

衛生福利部國家中醫藥研究所

# 會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 王秀如

機關長官 蘇奕彰

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
	193			0457450000-3 國家中醫藥研究所	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0457450300-7 賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0457450301-0 一般賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	301,000 0	301,000	200,000 0	23,596 150,717	0 0	-49,283 -49,283
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	200,000 0	23,596 150,717	0 0	-49,283 -49,283
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	200,000 0	23,596 150,717	0 0	-49,283 -49,283
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	200,000 0	23,596 150,717	0 0	-49,283 -49,283
				合計	306,000 0	306,000	200,000 0	23,596 150,717	0 0	-49,283 -49,283

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
19				005700000-9 衛生福利部主管						
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	210,724,000	0	210,724,000	180,692,000	19,648,887	29,730,164
					0	0			150,961,836	210,920
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	17,800,000	2,435,221	1,035,755
					0	0			16,764,245	0
					0	0			0	
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	17,800,000	2,435,221	1,035,755
					0	0			16,764,245	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	15,073,000	626,312	6,823,896
					0	0			8,249,104	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	15,073,000	626,312	6,823,896
					0	0			8,249,104	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	82,457,000	6,790,648	10,849,656
					0	0			71,607,344	0
					0	0			0	
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	64,170,000	4,490,317	9,354,382
					0	0			54,815,618	0
					0	0			0	

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				20 業務費	19,162,000	0	19,162,000	15,860,000	2,300,331	1,489,535
					0	0			14,370,465	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,427,000	0	5,739
					0	0			2,421,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	716,000	185,957	163,113
					0	0			552,887	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	716,000	185,957	163,113
					0	0			552,887	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	51,851,000	7,207,965	10,669,493
					0	0			41,181,507	210,920
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	50,970,000	6,976,165	10,640,193
					0	0			40,329,807	210,920
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	881,000	231,800	29,300
					0	0			851,700	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	12,795,000	2,402,784	188,251
					0	0			12,606,749	0
					0	0			0	

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				30 設備及投資	13,771,000	0	13,771,000	12,795,000	2,402,784	188,251
					0	0			12,606,749	0
					0	0			0	
		05		6557459800-2 第一預備金	6,000	0	6,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	799,500	0	799,500	799,500	333,050	0
					0	0			799,500	0
					0	0			0	0
				10 人事費	799,500	0	799,500	799,500	333,050	0
					0	0			799,500	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,788,566	0	2,788,566	2,788,566	253,506	0
					0	0			2,788,566	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,788,566	0	2,788,566	2,788,566	253,506	0
					0	0			2,788,566	0
					0	0			0	0
				合計	214,312,066	0	214,312,066	184,280,066	20,235,443	29,730,164
					0	0			154,549,902	210,920
					0	0			0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	54,815,618	0	2,788,566	799,500
1015 法定編制人員待遇	0	34,392,595	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,217,340	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	393,470	0	0	0
1030 獎金	0	6,283,313	0	0	0
1035 其他給與	0	359,860	0	0	799,500
1040 加班值班費	0	78,004	0	0	0
1045 退休退職給付	0	5,300,493	0	2,788,566	0
1050 退休離職儲金	0	3,104,413	0	0	0
1055 保險	0	2,686,130	0	0	0
20 業務費	16,764,245	14,370,465	40,329,807	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	2,559,309	7,665	0	0
2009 通訊費	4,235	490,375	12,803	0	0
2018 資訊服務費	2,090	487,839	45,203	0	0
2024 稅捐及規費	0	30,440	152,932	0	0
2027 保險費	0	29,946	23,192	0	0
2033 臨時人員酬金	3,988,469	5,301,945	16,053,434	0	0
2036 按日按件計資酬金	67,000	22,000	339,205	0	0
2039 委辦費	2,835,000	0	2,754,500	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	7,814,201	491,889	12,737,411	0	0
2054 一般事務費	993,714	3,514,043	4,942,891	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	58,403,684				
1015 法定編制人員待遇	34,392,595				
1020 約聘僱人員待遇	2,217,340				
1025 技工及工友待遇	393,470				
1030 獎金	6,283,313				
1035 其他給與	1,159,360				
1040 加班值班費	78,004				
1045 退休退職給付	8,089,059				
1050 退休離職儲金	3,104,413				
1055 保險	2,686,130				
20 業務費	71,464,517				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	2,566,974				
2009 通訊費	507,413				
2018 資訊服務費	535,132				
2024 稅捐及規費	183,372				
2027 保險費	53,138				
2033 臨時人員酬金	25,343,848				
2036 按日按件計資酬金	428,205				
2039 委辦費	5,589,500				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	21,043,501				
2054 一般事務費	9,450,648				



衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	0	16,500	22,720	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	20,310	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,028,848	1,341,680	2,604,528	0	0
2072 國內旅費	26,264	4,750	145,915	0	0
2078 國外旅費	0	0	426,504	0	0
2081 運費	4,424	0	45,151	0	0
2084 短程車資	0	820	0	0	0
2093 特別費	0	38,219	0	0	0
30 設備及投資*	8,249,104	552,887	12,606,749	0	0
3020 機械設備費*	7,908,127	58,700	9,447,065	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	102,588	268,079	1,883,968	0	0
3035 雜項設備費*	238,389	226,108	1,275,716	0	0
40 獎補助費	0	2,421,261	851,700	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	851,700	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,375,169	0	0	0
4075 差額補貼	0	12,092	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	34,000	0	0	0
合計	25,013,349	72,160,231	53,788,256	2,788,566	799,500

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	39,220				
2066 車輛及辦公器具養護費	20,310				
2069 設施及機械設備養護費	4,975,056				
2072 國內旅費	176,929				
2078 國外旅費	426,504				
2081 運費	49,575				
2084 短程車資	820				
2093 特別費	38,219				
30 設備及投資*	21,408,740				
3020 機械設備費*	17,413,892				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,254,635				
3035 雜項設備費*	1,740,213				
40 獎補助費	3,272,961				
4050 對學生之獎助	851,700				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	2,375,169				
4075 差額補貼	12,092				
4085 獎勵及慰問	34,000				
合計	154,549,902				

衛生福利部國家中醫藥研究所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	150,717	0	0	0	0	0	0	0	150,717
本年度	150,717	0	0	0	0	0	0	0	150,717
1257450210 其他雜項收入	150,717	0	0	0	0	0	0	0	150,717
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

衛生福利部國家中醫藥研究所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	154,549,902	210,920	0	0	300,000	0	0	0	155,060,822	29,219,244
本年度	154,549,902	210,920	0	0	300,000	0	0	0	155,060,822	29,219,244
一、本年度經費	150,961,836	210,920	0	0	300,000	0	0	0	151,472,756	29,219,244
5257451000 科技業務	25,013,349	0	0	0	0	0	0	0	25,013,349	7,859,651
6557450100 一般行政	72,160,231	0	0	0	300,000	0	0	0	72,460,231	10,712,769
6557452000 研究及實驗	53,788,256	210,920	0	0	0	0	0	0	53,999,176	10,646,824
二、統籌科目	3,588,066	0	0	0	0	0	0	0	3,588,066	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,788,566	0	0	0	0	0	0	0	2,788,566	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	799,500	0	0	0	0	0	0	0	799,500	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	340,665,771	2 負債	62,481,833
11 流動資產	62,992,753	21 流動負債	59,730,034
110103 專戶存款	62,481,833	210302 應付代收款	59,730,034
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,751,799
110901 預付款	210,920	280301 存入保證金	2,691,894
14 固定資產	259,800,831	280401 應付保管款	59,905
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	278,183,938
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	278,183,938
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,483,838	310101 資產負債淨額	278,183,938
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-428,318		
140501 機械及設備	386,982,385		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-305,993,077		
140601 交通及運輸設備	2,187,908		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,655,544		
140701 雜項設備	114,433,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-99,521,245		
16 無形資產	17,872,187		
160101 權利	15,868,295		
160102 電腦軟體	2,003,892		
合 計	340,665,771	合 計	340,665,771

附註：保證品(應付保證品) 1元

衛生福利部國家中醫藥研究所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,902,959	155,211,539
公庫撥入數	19,879,363	155,060,822
其他收入	23,596	150,717
支出	19,670,181	153,794,502
繳付公庫數	23,596	150,717
人事支出	5,076,873	58,403,684
業務支出	11,711,717	71,464,517
獎補助支出	231,800	3,272,961
財產損失	4,006	118,218
折舊、折耗及攤銷	2,622,189	20,384,405
收支餘絀	232,778	1,417,037

衛生福利部國家中醫藥研究所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	156,509,086	0	0	367,612	0	156,141,474
土地改良物	77,672,294	-69,330,548	0	0	-1,153,290	7,188,456
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-2,100	37,326
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	51,811,381	7,919,083	-7,697,312	80,989,308
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	16,055	-44,406	532,364
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	3,284,907	972,617	-1,507,256	14,911,903
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	328,132	533,090	0	15,868,295
小計	708,135,185	-467,677,658	55,424,420	9,808,457	-10,404,364	275,669,126
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,483,296	0	1,178,010	657,414	0	2,003,892
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	1,483,296	0	1,178,010	657,414	0	2,003,892
合計	709,618,481	-467,677,658	56,602,430	10,465,871	-10,404,364	277,673,018
備註： 資本資產本年度成本變動增加數56,602,430元=屬預算採購增加數21,408,740元+肺炎特別預算財產移入32,908,576元+科技部計畫增列財產751,710元(高效能液相層析串聯質譜儀更換超高真空渦輪幫浦1台360,000元、超低溫直立式冷凍櫃1台295,000元、L型實驗桌及木製收納高櫃96,710元)+友達耘康公司捐贈脈象檢測系統1,300,000元及傳統中藥櫃100,000元+發明專利權/「植物組成物、中草藥組成物在製備治療肺損傷藥物用途」等133,404元。						



衛生福利部國家中醫藥研究所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	150,717	155,060,822	155,211,539	收入
	0	155,060,822	155,060,822	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	150,717	0	150,717	其他收入
歲出	154,549,902	-755,400	153,794,502	支出
	0	150,717	150,717	繳付公庫數
人事費	58,403,684	0	58,403,684	人事支出
業務費	71,464,517	0	71,464,517	業務支出
獎補助費	3,272,961	0	3,272,961	獎補助支出
設備及投資	21,408,740	-21,408,740	0	
	0	118,218	118,218	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	20,384,405	20,384,405	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,399,185	155,816,222	1,417,037	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數155,060,822元=歲出預算執行數154,549,902元+零用金300,000元+預付款210,920元。
- 2、繳付公庫數調整數150,717元，係歲入繳庫數。
- 3、設備及投資調整數21,408,740元，係設備及投資預算採購增加數。
- 4、財產損失調整數118,218元，係固定資產報廢數。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數20,384,405元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。