

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 112 年 9 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09月30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	175,000	15,825 127,121	0	-47,879
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	175,000	15,825 127,121	0	-47,879
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	175,000	15,825 127,121	0	-47,879
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	175,000	15,825 127,121	0	-47,879
				合計	306,000 0	306,000	175,000	15,825 127,121	0	-47,879

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09月30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	162,810,000	21,394,330	31,497,051
					0	0			131,312,949	567,000
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	23,309,000	0	23,309,000	15,600,000	2,434,755	1,270,976
					0	0			14,329,024	198,813
					0	0			0	
			20	業務費	23,309,000	0	23,309,000	15,600,000	2,434,755	1,270,976
					0	0			14,329,024	198,813
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	15,531,000	0	15,531,000	14,984,000	4,538,100	7,361,208
					0	0			7,622,792	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	15,531,000	0	15,531,000	14,984,000	4,538,100	7,361,208
					0	0			7,622,792	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	91,728,000	0	91,728,000	75,677,000	6,352,679	10,860,304
					0	0			64,816,696	0
					0	0			0	
			10	人事費	70,139,000	0	70,139,000	59,240,000	4,599,956	8,914,699
					0	0			50,325,301	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09月30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	14,010,000	1,740,723	1,939,866
					0	0			12,070,134	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,427,000	0	2,427,000	2,427,000	12,000	5,739
					0	0			2,421,261	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	766,000	0	766,000	630,000	61,935	263,070
					0	0			366,930	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	766,000	0	766,000	630,000	61,935	263,070
					0	0			366,930	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	65,613,000	0	65,613,000	45,325,000	6,271,521	11,351,458
					0	0			33,973,542	368,187
					0	0			0	
				20 業務費	64,732,000	0	64,732,000	44,470,000	6,267,721	11,116,358
					0	0			33,353,642	368,187
					0	0			0	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	855,000	3,800	235,100
					0	0			619,900	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	13,771,000	0	13,771,000	10,594,000	1,735,340	390,035
					0	0			10,203,965	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09月30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	10,594,000	1,735,340	390,035
					0	0			10,203,965	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	466,450	0	466,450	466,450	0	0
					0	0			466,450	0
					0	0			0	0
				10 人事費	466,450	0	466,450	466,450	0	0
					0	0			466,450	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,535,060	0	2,535,060	2,535,060	253,506	0
					0	0			2,535,060	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,535,060	0	2,535,060	2,535,060	253,506	0
					0	0			2,535,060	0
					0	0			0	0
				合計	213,725,510	0	213,725,510	165,811,510	21,647,836	31,497,051
					0	0			134,314,459	567,000
					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09月30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	50,325,301	0	2,535,060	466,450
1015 法定編制人員待遇	0	31,299,205	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,020,197	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	357,700	0	0	0
1030 獎金	0	6,233,313	0	0	0
1035 其他給與	0	336,130	0	0	466,450
1040 加班值班費	0	78,004	0	0	0
1045 退休退職給付	0	4,818,630	0	2,535,060	0
1050 退休離職儲金	0	2,786,100	0	0	0
1055 保險	0	2,396,022	0	0	0
20 業務費	14,329,024	12,070,134	33,353,642	0	0
2003 教育訓練費	0	20,400	0	0	0
2006 水電費	0	1,781,479	6,188	0	0
2009 通訊費	3,896	444,462	11,291	0	0
2018 資訊服務費	2,090	380,830	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	3,573,630	4,781,471	14,428,613	0	0
2036 按日按件計資酬金	67,000	18,000	304,294	0	0
2039 委辦費	2,835,000	0	2,237,300	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,753	0	0
2051 物品	6,495,856	420,122	10,343,473	0	0
2054 一般事務費	785,006	3,153,634	2,990,707	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09月30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	53,326,811				
1015 法定編制人員待遇	31,299,205				
1020 約聘僱人員待遇	2,020,197				
1025 技工及工友待遇	357,700				
1030 獎金	6,233,313				
1035 其他給與	802,580				
1040 加班值班費	78,004				
1045 退休退職給付	7,353,690				
1050 退休離職儲金	2,786,100				
1055 保險	2,396,022				
20 業務費	59,752,800				
2003 教育訓練費	20,400				
2006 水電費	1,787,667				
2009 通訊費	459,649				
2018 資訊服務費	428,123				
2024 稅捐及規費	183,372				
2027 保險費	53,138				
2033 臨時人員酬金	22,783,714				
2036 按日按件計資酬金	389,294				
2039 委辦費	5,072,300				
2042 國際組織會費	15,753				
2051 物品	17,259,451				
2054 一般事務費	6,929,347				

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09月30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
2063 房屋建築養護費	0	16,500	0	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	543,421	937,892	2,218,903	0	0
2072 國內旅費	18,861	3,030	104,718	0	0
2078 國外旅費	0	0	426,504	0	0
2081 運費	4,264	0	44,571	0	0
2084 短程車資	0	780	0	0	0
2093 特別費	0	30,838	0	0	0
30 設備及投資*	7,622,792	366,930	10,203,965	0	0
3020 機械設備費*	7,312,837	58,700	7,793,355	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	71,566	150,934	1,708,968	0	0
3035 雜項設備費*	238,389	157,296	701,642	0	0
40 獎補助費	0	2,421,261	619,900	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	619,900	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	21,951,816	65,183,626	44,177,507	2,535,060	466,450

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09月30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	16,500				
2066 車輛及辦公器具養護費	20,310				
2069 設施及機械設備養護費	3,700,216				
2072 國內旅費	126,609				
2078 國外旅費	426,504				
2081 運費	48,835				
2084 短程車資	780				
2093 特別費	30,838				
30 設備及投資*	18,193,687				
3020 機械設備費*	15,164,892				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,931,468				
3035 雜項設備費*	1,097,327				
40 獎補助費	3,041,161				
4050 對學生之獎助	619,900				
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	134,314,459				

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09月30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	127,121	0	0	0	0	0	0	0	127,121
本年度	127,121	0	0	0	0	0	0	0	127,121
1257450210 其他雜項收入	127,121	0	0	0	0	0	0	0	127,121
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09月30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09月30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	134,314,459	567,000	0	0	300,000	0	0	0	135,181,459	30,630,051
本年度	134,314,459	567,000	0	0	300,000	0	0	0	135,181,459	30,630,051
一、本年度經費	131,312,949	567,000	0	0	300,000	0	0	0	132,179,949	30,630,051
5257451000 科技業務	21,951,816	198,813	0	0	0	0	0	0	22,150,629	8,433,371
6557450100 一般行政	65,183,626	0	0	0	300,000	0	0	0	65,483,626	10,823,374
6557452000 研究及實驗	44,177,507	368,187	0	0	0	0	0	0	44,545,694	11,373,306
二、統籌科目	3,001,510	0	0	0	0	0	0	0	3,001,510	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,535,060	0	0	0	0	0	0	0	2,535,060	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	466,450	0	0	0	0	0	0	0	466,450	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	344,019,649	2 負債	66,165,199
11 流動資產	67,032,199	21 流動負債	63,266,298
110103 專戶存款	66,165,199	210302 應付代收款	63,266,298
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,898,901
110901 預付款	567,000	280301 存入保證金	2,850,994
14 固定資產	258,965,833	280401 應付保管款	47,907
140101 土地	156,141,474	3 淨資產	277,854,450
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	277,854,450
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,368,509	310101 資產負債淨額	277,854,450
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-428,108		
140501 機械及設備	384,810,847		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-304,297,902		
140601 交通及運輸設備	2,187,908		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,649,514		
140701 雜項設備	113,693,552		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-99,261,853		
16 無形資產	18,021,617		
160101 權利	15,922,796		
160102 電腦軟體	2,098,821		
合 計	344,019,649	合 計	344,019,649

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,230,661	135,308,580
公庫撥入數	22,214,836	135,181,459
其他收入	15,825	127,121
支出	17,870,495	134,124,321
繳付公庫數	15,825	127,121
人事支出	4,853,462	53,326,811
業務支出	10,443,199	59,752,800
獎補助支出	15,800	3,041,161
財產損失	32,631	114,212
折舊、折耗及攤銷	2,509,578	17,762,216
收支餘絀	4,360,166	1,184,259

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09月30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	-1,037,961	7,303,785
房屋建築及設備	465,644	-426,218	0	0	-1,890	37,536
機械及設備	343,090,087	-298,295,765	49,239,214	7,518,454	-6,002,137	80,512,945
交通及運輸設備	2,203,963	-1,611,138	0	16,055	-38,376	538,394
雜項設備	112,120,858	-98,013,989	2,545,311	972,617	-1,247,864	14,431,699
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,073,253	0	328,132	478,589	0	15,922,796
小計	708,135,185	-467,677,658	52,112,657	9,353,327	-8,328,228	274,888,629
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	562,485	0	2,098,821
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	562,485	0	2,098,821
合計	709,618,481	-467,677,658	53,290,667	9,915,812	-8,328,228	276,987,450

備註：

資本資產本年度成本變動增加數53,290,667元=屬預算採購增加數18,193,687元+肺炎特別預算財產移入32,908,576元+科技部計畫增列財產655,000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)+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09月30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	127,121	135,181,459	135,308,580	收入
	0	135,181,459	135,181,459	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	127,121	0	127,121	其他收入
歲出	134,314,459	-190,138	134,124,321	支出
	0	127,121	127,121	繳付公庫數
人事費	53,326,811	0	53,326,811	人事支出
業務費	59,752,800	0	59,752,800	業務支出
獎補助費	3,041,161	0	3,041,161	獎補助支出
設備及投資	18,193,687	-18,193,687	0	
	0	114,212	114,212	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	17,762,216	17,762,216	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-134,187,338	135,371,597	1,184,259	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數135,181,459元=歲出預算執行數134,314,459元+零用金300,000元+預付款567,000元。
- 2、繳付公庫數調整數127,121元，係歲入繳庫數。
- 3、設備及投資調整數18,193,687元，係設備及投資預算採購增加數。
- 4、財產損失調整數114,212元，係固定資產報廢數。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數17,762,216元，係固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。