

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 113 年 1 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113年01月01日至113年01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	
	183			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	0 0	16,807 16,807	0 0	16,807 16,807
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	0 0	16,807 16,807	0 0	16,807 16,807
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	0 0	16,807 16,807	0 0	16,807 16,807
			01	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	0 0	16,807 16,807	0 0	16,807 16,807
				合計	306,000 0	306,000	0 0	16,807 16,807	0 0	16,807 16,807

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113年01月01日至113年01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)	
17				005700000-9 衛生福利部主管						
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	206,470,000	0	206,470,000	27,700,000	18,576,280	9,123,720
					0	0			18,576,280	852,410
					0	0			0	
		01		5257451000-0 科技業務	22,305,000	0	22,305,000	1,370,000	1,193,695	176,305
					0	0			1,193,695	0
					0	0			0	
			20	業務費	22,305,000	0	22,305,000	1,370,000	1,193,695	176,305
					0	0			1,193,695	0
					0	0			0	
		01		5257451000-0* 科技業務	10,595,000	0	10,595,000	0	66,780	-66,780
					0	0			66,780	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	10,595,000	0	10,595,000	0	66,780	-66,780
					0	0			66,780	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1 一般行政	93,390,000	0	93,390,000	21,512,000	14,348,109	7,163,891
					0	0			14,348,109	852,410
					0	0			0	
			10	人事費	69,826,000	0	69,826,000	19,800,000	13,145,760	6,654,240
					0	0			13,145,760	852,410
					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113年01月01日至113年01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	20,960,000	0	20,960,000	1,700,000	1,178,632	521,368
					0	0			1,178,632	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,604,000	0	2,604,000	12,000	23,717	-11,717
					0	0			23,717	0
					0	0			0	
		02		6557450100-1* 一般行政	911,000	0	911,000	100,000	20,690	79,310
					0	0			20,690	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	911,000	0	911,000	100,000	20,690	79,310
					0	0			20,690	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8 研究及實驗	64,842,000	0	64,842,000	4,705,000	2,934,335	1,770,665
					0	0			2,934,335	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,842,000	0	63,842,000	4,605,000	2,843,535	1,761,465
					0	0			2,843,535	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,000,000	0	1,000,000	100,000	90,800	9,200
					0	0			90,800	0
					0	0			0	
		03		6557452000-8* 研究及實驗	14,421,000	0	14,421,000	13,000	12,671	329
					0	0			12,671	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113年01月01日至113年01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)=(1)-(2)-(3)	
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		備註 (預付款)
					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	14,421,000	0	14,421,000	13,000	12,671	329	
					0	0			12,671	0	
					0	0			0		
		04		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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	479,486	0	479,486	479,486	479,486	0	
					0	0			479,486	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	479,486	0	479,486	479,486	479,486	0	
					0	0			479,486	0	
					0	0			0	0	
27				6577016500-5 調整軍公教人員待遇準備	579,311	0	579,311	579,311	579,311	0	
					0	0			579,311	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	579,311	0	579,311	579,311	579,311	0	
					0	0			579,311	0	
					0	0			0	0	
				合計	207,528,797	0	207,528,797	28,758,797	19,635,077	9,123,720	
					0	0			19,635,077	852,410	
					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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	13,145,760	0	579,311	479,486
1015 法定編制人員待遇	0	6,217,554	0	553,837	0
1020 約聘僱人員待遇	0	394,286	0	16,114	0
1025 技工及工友待遇	0	71,540	0	4,680	0
1030 獎金	0	5,163,329	0	4,680	0
1045 退休退職給付	0	924,354	0	0	479,486
1050 退休離職儲金	0	297,295	0	0	0
1055 保險	0	77,402	0	0	0
20 業務費	1,193,695	1,178,632	2,843,535	0	0
2009 通訊費	183	75,784	908	0	0
2027 保險費	0	0	20,552	0	0
2033 臨時人員酬金	941,916	1,040,558	2,475,169	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	8,000	0	0
2051 物品	203,996	0	96,425	0	0
2054 一般事務費	0	36,000	242,481	0	0
2069 設施及機械設備養護費	47,600	26,290	0	0	0
30 設備及投資*	66,780	20,690	12,671	0	0
3020 機械設備費*	66,780	20,690	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	0	12,671	0	0
40 獎補助費	0	23,717	90,800	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	90,800	0	0
4075 差額補貼	0	11,717	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	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113年01月01日至113年01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	14,204,557				
1015 法定編制人員待遇	6,771,391				
1020 約聘僱人員待遇	410,400				
1025 技工及工友待遇	76,220				
1030 獎金	5,168,009				
1045 退休退職給付	1,403,840				
1050 退休離職儲金	297,295				
1055 保險	77,402				
20 業務費	5,215,862				
2009 通訊費	76,875				
2027 保險費	20,552				
2033 臨時人員酬金	4,457,643				
2036 按日按件計資酬金	8,000				
2051 物品	300,421				
2054 一般事務費	278,481				
2069 設施及機械設備養護費	73,890				
30 設備及投資*	100,141				
3020 機械設備費*	87,470				
3035 雜項設備費*	12,671				
40 獎補助費	114,517				
4050 對學生之獎助	90,800				
4075 差額補貼	11,717				
4085 獎勵及慰問	12,000				

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
合計	1,260,475	14,368,799	2,947,006	579,311	479,486

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
合計	19,635,077				

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113年01月01日至113年01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	16,807	0	0	0	0	0	0	0	16,807
本年度	16,807	0	0	0	0	0	0	0	16,807
1257450210 其他雜項收入	16,807	0	0	0	0	0	0	0	16,807
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113年01月01日至113年01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113年01月01日至113年01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	19,635,077	852,410	0	0	300,000	0	0	0	20,787,487	7,971,310
本年度	19,635,077	852,410	0	0	300,000	0	0	0	20,787,487	7,971,310
一、本年度經費	18,576,280	852,410	0	0	300,000	0	0	0	19,728,690	7,971,310
5257451000 科技業務	1,260,475	0	0	0	0	0	0	0	1,260,475	109,525
6557450100 一般行政	14,368,799	852,410	0	0	0	0	0	0	15,221,209	6,390,791
6557452000 研究及實驗	2,947,006	0	0	0	300,000	0	0	0	3,247,006	1,470,994
二、統籌科目	1,058,797	0	0	0	0	0	0	0	1,058,797	0
6577016500 調整軍公教人員待遇準備	579,311	0	0	0	0	0	0	0	579,311	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	479,486	0	0	0	0	0	0	0	479,486	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	355,641,215	2 負債	65,271,687
11 流動資產	66,384,097	21 流動負債	63,615,730
110103 專戶存款	65,231,687	210302 應付代收款	63,615,730
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,655,957
110901 預付款	852,410	280301 存入保證金	1,589,878
14 固定資產	271,537,908	280401 應付保管款	66,079
140101 土地	164,158,230	3 淨資產	290,369,528
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	290,369,528
減：140202 累計折舊—土地改良物	-70,829,825	310101 資產負債淨額	290,369,528
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-428,948		
140501 機械及設備	392,364,643		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-308,032,310		
140601 交通及運輸設備	2,146,598		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,612,254		
140701 雜項設備	114,278,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,645,143		
16 無形資產	17,679,210		
160101 權利	15,704,787		
160102 電腦軟體	1,974,423		
18 其他資產	40,000		
180101 暫付款	40,000		
合 計	355,641,215	合 計	355,641,215

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,804,294	20,804,294
公庫撥入數	20,787,487	20,787,487
其他收入	16,807	16,807
支出	22,315,486	22,315,486
繳付公庫數	16,807	16,807
人事支出	14,204,557	14,204,557
業務支出	5,215,862	5,215,862
獎補助支出	114,517	114,517
財產損失	3,324	3,324
折舊、折耗及攤銷	2,760,419	2,760,419
收支餘絀	-1,511,192	-1,511,192

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113年01月01日至113年01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	156,141,474	0	8,016,756	0	0	164,158,230
土地改良物	77,672,294	-70,714,496	0	0	-115,329	6,842,469
房屋建築及設備	465,644	-428,738	0	0	-210	36,696
機械及設備	392,547,863	-306,065,678	66,780	250,000	-1,966,632	84,332,333
交通及運輸設備	2,125,908	-1,606,224	20,690	0	-6,030	534,344
雜項設備	114,348,724	-98,445,945	12,671	82,416	-199,198	15,633,836
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	15,759,291	0	0	54,504	0	15,704,787
小計	759,061,198	-477,261,081	8,116,897	386,920	-2,287,399	287,242,695
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	2,063,847	0	0	89,424	0	1,974,423
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	2,063,847	0	0	89,424	0	1,974,423
合計	761,125,045	-477,261,081	8,116,897	476,344	-2,287,399	289,217,118

備註：
1.資本資產本年度成本變動增加數8,116,897元=土地重估或重評價後增值(依衛部秘字第1130104449號函-按當期中報地價調整產價) 8,016,756元+購置設備100,141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113年01月01日至113年01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	16,807	20,787,487	20,804,294	收入
	0	20,787,487	20,787,487	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	16,807	0	16,807	其他收入
歲出	19,635,077	2,680,409	22,315,486	支出
	0	16,807	16,807	繳付公庫數
人事費	14,204,557	0	14,204,557	人事支出
業務費	5,215,862	0	5,215,862	業務支出
獎補助費	114,517	0	114,517	獎補助支出
設備及投資	100,141	-100,141	0	
	0	3,324	3,324	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	2,760,419	2,760,419	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,618,270	18,107,078	-1,511,192	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數20,787,487元=歲出預算執行數19,635,077元+零用金300,000元+預付款852,410元。
- 2、繳付公庫數調整數16,807元，係為歲入繳庫數。
- 3、設備及投資調整數100,141元，係為本年度設備及投資預算執行數。
- 4、財產損失調整數3,324元，係為固定資產報廢數。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數2,760,419元，係為固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。