

衛生福利部國家中醫藥研究所

會計月報

中華民國 105 年 2 月份

主辦會計人員

機關長官

- 註：1. 會計月報之表件為 A4 橫式橫書，兩面編印。
2. 請蓋主辦會計人員及機關長官職名章（該等印章並得以套印方式處理）。
3. 各機關編列有特別預算者，應按月另編製會計月報。

目 次

一、歲入累計表	1
二、經費累計表	2-5
三、以前年度歲入轉入數累計表	6
四、以前年度歲出轉入數累計表	7-8
五、平衡表	9
六、資本資產表	10
七、資本資產變動表	11
八、長期負債表	12
九、長期負債變動表	13
十、歲出用途別累計表	14-15
十一、支出實現數與公庫撥入數分析表	16-17
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	18-19
十三、收入支出彙計表	20

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105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (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	
	184			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				1100000000-2 其他收入	325,000 0	325,000	46,000 0	4,084 26,298	0 0	-19,702 -19,702
	200			1157450000-3 國家中醫藥研究所	325,000 0	325,000	46,000 0	4,084 26,298	0 0	-19,702 -19,702
		01		1157450900-4 雜項收入	325,000 0	325,000	46,000 0	4,084 26,298	0 0	-19,702 -19,702
			01	1157450909-9 其他雜項收入	325,000 0	325,000	46,000 0	4,084 26,298	0 0	-19,702 -19,702
				合計	330,000 0	330,000	46,000 0	4,084 26,298	0 0	-19,702 -19,702

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
20				0057000000-9 衛生福利部主管	154,591,000	0	154,591,000	42,173,000	7,843,294	19,963,058	
					0	0			22,209,942	3,064,994	
					0	0			0		
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	154,591,000	0	154,591,000	42,173,000	7,843,294	19,963,058	
					0	0			22,209,942	3,064,994	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技發展計畫	21,420,000	0	21,420,000	2,041,000	764,988	1,243,012	
					0	0			797,988	10,000	
					0	0			0		
			02	業務費	21,420,000	0	21,420,000	2,041,000	764,988	1,243,012	
					0	0			797,988	10,000	
					0	0			0		
		01		5257451000-0* 科技發展計畫	8,939,000	0	8,939,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			03	設備及投資	8,939,000	0	8,939,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
	02			7157450100-6 一般行政	83,491,000	0	83,491,000	24,591,000	4,721,165	5,551,187	
					0	0			19,039,813	754,994	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				01 人事費	60,836,000	0	60,836,000	20,690,000	3,932,379	2,529,144	
					0	0			18,160,856	702,708	
					0	0			0		
				02 業務費	20,615,000	0	20,615,000	1,933,000	788,786	1,088,043	
					0	0			844,957	52,286	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,040,000	0	2,040,000	1,968,000	0	1,934,000	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
		02		7157450100-6* 一般行政	1,194,000	0	1,194,000	80,000	0	80,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	1,194,000	0	1,194,000	80,000	0	80,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		7157452000-2 研究及實驗	28,424,000	0	28,424,000	6,207,000	2,354,996	3,837,004	
					0	0			2,369,996	2,300,000	
					0	0			0		
				02 業務費	27,378,000	0	27,378,000	6,117,000	2,264,996	3,837,004	
					0	0			2,279,996	2,300,000	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					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)		
				04 獎補助費	1,046,000	0	1,046,000	90,000	90,000	0	
					0	0			90,000	0	
					0	0			0		
		03		7157452000-2* 研究及實驗	11,114,000	0	11,114,000	9,254,000	2,145	9,251,855	
					0	0			2,145	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	11,114,000	0	11,114,000	9,254,000	2,145	9,251,855	
					0	0			2,145	0	
					0	0			0		
		04		7157459800-7 第一預備金	9,000	0	9,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				09 預備金	9,000	0	9,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,216,016	0	1,216,016	1,216,016	0	0	
					0	0			1,216,016	0	
					0	0			0		
				01 人事費	1,216,016	0	1,216,016	1,216,016	0	0	
					0	0			1,216,016	0	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所

經費累計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)	備註 (預付款)
				合計	155,807,016	0	155,807,016	7,843,294	19,963,058	
					0	0		23,425,958	3,064,994	
					0	0		0		

衛生福利部國家中醫藥研究所
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位：新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數

衛生福利部國家中醫藥研究所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
103	21				0057000000-9 衛生福利部主管	0	0	0	0	0	
					910,000	0	30,000	30,000	0	880,000	
					07	0057450000-1 國家中醫藥研究所	0	0	0	0	0
					910,000	0	30,000	30,000	0	880,000	
					03	7157452000-2 研究及實驗	0	0	0	0	0
					910,000	0	30,000	30,000	0	880,000	
					02 業務費	0	0	0	0	0	
	小計	0	0	0	0	0					
					910,000	0	30,000	30,000	0	880,000	
104	20				0057000000-9 衛生福利部主管	0	0	0	0	0	
					13,842,557	0	935,903	935,903	0	12,906,654	
					07	0057450000-1 國家中醫藥研究所	0	0	0	0	0
					13,842,557	0	935,903	935,903	0	12,906,654	
					01	5257451000-0 科技發展計畫	0	0	0	0	0
					560,000	0	0	0	0	560,000	
	02 業務費	0	0	0	0	0					
		560,000	0	0	0	0	560,000				

衛生福利部國家中醫藥研究所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資門分列

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			03		7157452000-2 研究及實驗	0	0	0	0	0
					02 業務費	1,039,113	0	0	0	1,039,113
					03 設備及投資	0	0	0	0	0
			03		7157452000-2* 研究及實驗	0	0	0	0	0
					02 業務費	12,243,444	0	935,903	935,903	11,307,541
					03 設備及投資	0	0	0	0	0
					小計	12,243,444	0	935,903	935,903	11,307,541
					合計	0	0	0	0	0
						13,842,557	0	935,903	935,903	12,906,654
						0	0	0	0	0
						14,752,557	0	965,903	965,903	13,786,654

衛生福利部國家中醫藥研究所

平衡表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	34,811,120	2 負債	41,692,780
11 流動資產	34,811,120	21 流動負債	41,692,780
110103 專戶存款	27,815,436	210399 其他應付款	13,786,654
110104 零用金	280,000	211201 存入保證金	3,366,345
110398 其他應收款	3,560,000	211301 應付代收款	10,821,741
110701 暫付款	90,690	211401 應付保管款	13,718,040
110901 預付款	3,064,994	3 淨資產	-6,881,660
		31 資產負債淨額	-6,881,660
		310101 資產負債淨額	-6,881,660
合 計	34,811,120	合 計	34,811,120

附註:

保管品 1、保證品 1,500,008

衛生福利部國家中醫藥研究所

資本資產表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	262,719,177	資本資產總額	262,872,077
土地	226,602,280	資本資產總額	262,872,077
土地改良物	500,999		
房屋建築及設備	72,089		
機械及設備	26,708,406		
交通及運輸設備	479,567		
雜項設備	8,355,836		
無形資產	152,900		
無形資產	152,900		
合 計	262,872,077	合 計	262,872,077

備註:

衛生福利部國家中醫藥研究所

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年02月29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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	168,076,757	0	58,525,523	0	0	226,602,280
土地改良物	50,099,948	0	0	0	-49,598,949	500,999
房屋建築及設備	2,009,869	0	0	0	-1,937,780	72,089
機械及設備	365,743,674	0	18,300	0	-339,053,568	26,708,406
交通及運輸設備	3,248,194	0	0	0	-2,768,627	479,567
雜項設備	118,178,465	0	2,145	0	-109,824,774	8,355,836
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	152,900	0	0	0	0	152,900
小計	707,509,807	0	58,545,968	0	-503,183,698	262,872,077
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	707,509,807	0	58,545,968	0	-503,183,698	262,872,077

備註 備註 \$58,545,968(本年度資本資產增加數)-2,145(收入支出表-設備及投資支出)=58,543,823差異原因分析如下

1.土地增值58,525,523元(105年1月1日重新公告地價)。2.購買相機18,300元，爰本月份資本門未有分配數，擬由業務費暫支。

衛生福利部國家中醫藥研究所

長期負債表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額

衛生福利部國家中醫藥研究所

長期負債變動表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷 溢(折)價 (2)	本年度增加數		本年度減少數		本年度 攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+(3) +(4)-(5)-(6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	未攤銷 溢(折)價 (6)		

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105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技發展計畫	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	合計
01 人事費	0	18,160,856	0	1,216,016	19,376,872
0103 法定編制人員待遇	0	7,969,760	0	0	7,969,760
0104 約聘僱人員待遇	0	962,010	0	0	962,010
0105 技工及工友待遇	0	478,755	0	0	478,755
0111 獎金	0	5,352,803	0	0	5,352,803
0121 其他給與	0	47,569	0	0	47,569
0131 加班值班費	0	12,282	0	0	12,282
0142 退休退職給付	0	2,591,703	0	1,216,016	3,807,719
0143 退休離職儲金	0	454,466	0	0	454,466
0151 保險	0	291,508	0	0	291,508
02 業務費	797,988	844,957	2,279,996	0	3,922,941
0202 水電費	0	343,417	0	0	343,417
0203 通訊費	69	330	2,506	0	2,905
0215 資訊服務費	0	88,400	0	0	88,400
0231 保險費	0	0	15,000	0	15,000
0241 兼職費	0	3,000	0	0	3,000
0250 按日按件計資酬金	9,500	10,000	852	0	20,352
0251 委辦費	384,000	0	354,600	0	738,600
0271 物品	279,866	84,369	155,088	0	519,323
0279 一般事務費	123,344	186,216	1,751,950	0	2,061,510
0284 設施及機械設備養護費	0	117,625	0	0	117,625

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105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技發展計畫	一般行政	研究及實驗	公務人員退休撫卹給付	合計
0294 運費	1,209	0	0	0	1,209
0299 特別費	0	11,600	0	0	11,600
03 設備及投資*	0	0	2,145	0	2,145
0319 雜項設備費*	0	0	2,145	0	2,145
04 獎補助費	0	34,000	90,000	0	124,000
0441 對學生之獎助	0	0	90,000	0	90,000
0475 獎勵及慰問	0	34,000	0	0	34,000
合計	797,988	19,039,813	2,372,141	1,216,016	23,425,958

衛生福利部國家中醫藥研究所
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	24,391,861	3,064,994	0	0	280,000	0	0	0	27,736,855	30,404,718
本年度支出	23,425,958	3,064,994	0	0	280,000	0	0	0	26,770,952	16,618,064
一、本年度經費	22,209,942	3,064,994	0	0	280,000	0	0	0	25,554,936	16,618,064
5257451000 科技發展計畫	797,988	10,000	0	0	0	0	0	0	807,988	1,233,012
7157450100 一般行政	19,039,813	754,994	0	0	280,000	0	0	0	20,074,807	4,516,193
7157450100* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
7157452000 研究及實驗	2,369,996	2,300,000	0	0	0	0	0	0	4,669,996	1,537,004
7157452000* 研究及實驗	2,145	0	0	0	0	0	0	0	2,145	9,251,855
二、統籌科目	1,216,016	0	0	0	0	0	0	0	1,216,016	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	1,216,016	0	0	0	0	0	0	0	1,216,016	0
以前年度支出	965,903	0	0	0	0	0	0	0	965,903	13,786,654
一、以前年度應付(保留)數	965,903	0	0	0	0	0	0	0	965,903	13,786,654
103年度 7157452000 研究及實驗	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000	880,000
104年度 5257451000 科技發展計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560,000

衛生福利部國家中醫藥研究所
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
104年度 7157452000 研究及實驗	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,039,113
104年度 7157452000* 研究及實驗	935,903	0	0	0	0	0	0	0	935,903	11,307,541
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
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	26,298	0	0	0	0	0	0	0	0	26,298
本年度收入	26,298	0	0	0	0	0	0	0	0	26,298
1157450909 其他雜項收入	26,298	0	0	0	0	0	0	0	0	26,298
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			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 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

衛生福利部國家中醫藥研究所

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	8,881,349	27,763,153
公庫撥入數	8,877,265	27,736,855
其他收入	4,084	26,298
支出	7,847,378	23,452,256
繳付公庫數	4,084	26,298
人事支出	3,932,379	19,376,872
業務支出	3,818,770	3,922,941
設備及投資支出	2,145	2,145
獎補助支出	90,000	124,000
收支餘絀	1,033,971	4,310,897