

<自存>

管制藥品製藥工廠作業基金

會計月報

中華民國 107 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗梅(丙)

基金主持人

衛生福利部
食品藥物管理處
吳秀梅(丙)

管制藥品製藥工廠作業基金

收支餘絀表

中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	745,914,000.00	81,140,112.00	62,673,000.00	18,467,112.00	29.47	346,950,896.00	310,283,000.00	36,667,896.00	11.82
銷貨收入	745,664,000.00	81,135,112.00	62,653,000.00	18,482,112.00	29.50	346,920,896.00	310,183,000.00	36,737,896.00	11.84
製成品銷貨收入	745,664,000.00	81,135,112.00	62,653,000.00	18,482,112.00	29.50	346,920,896.00	310,183,000.00	36,737,896.00	11.84
其他業務收入	250,000.00	5,000.00	20,000.00	-15,000.00	-75.00	30,000.00	100,000.00	-70,000.00	-70.00
雜項業務收入	250,000.00	5,000.00	20,000.00	-15,000.00	-75.00	30,000.00	100,000.00	-70,000.00	-70.00
業務成本與費用	567,029,000.00	52,789,174.30	47,457,000.00	5,332,174.30	11.24	235,662,180.00	234,252,000.00	1,410,180.00	0.60
銷貨成本	536,745,000.00	51,330,312.30	45,093,000.00	6,237,312.30	13.83	229,121,270.00	223,276,000.00	5,845,270.00	2.62
製成品銷貨成本	536,745,000.00	49,989,568.50	45,093,000.00	4,896,568.50	10.86	224,280,344.70	223,276,000.00	1,004,344.70	0.45
少(多)分配製造費用		1,340,743.80		1,340,743.80		4,840,925.30		4,840,925.30	
行銷及業務費用	9,925,000.00	690,405.00	928,000.00	-237,595.00	-25.60	2,994,063.00	3,971,000.00	-976,937.00	-24.60
業務費用	9,925,000.00	690,405.00	928,000.00	-237,595.00	-25.60	2,994,063.00	3,971,000.00	-976,937.00	-24.60
管理及總務費用	5,765,000.00	271,177.00	465,000.00	-193,823.00	-41.68	1,624,671.00	2,032,000.00	-407,329.00	-20.05
管理費用及總務費用	5,765,000.00	271,177.00	465,000.00	-193,823.00	-41.68	1,624,671.00	2,032,000.00	-407,329.00	-20.05
研究發展及訓練費用	14,594,000.00	497,280.00	971,000.00	-473,720.00	-48.79	1,922,176.00	4,973,000.00	-3,050,824.00	-61.35
研究發展費用	14,098,000.00	476,780.00	920,000.00	-443,220.00	-48.18	1,897,676.00	4,774,000.00	-2,876,324.00	-60.25
訓練費用	496,000.00	20,500.00	51,000.00	-30,500.00	-59.80	24,500.00	199,000.00	-174,500.00	-87.69
業務賸餘(短絀)	178,885,000.00	28,350,937.70	15,216,000.00	13,134,937.70	86.32	111,288,716.00	76,031,000.00	35,257,716.00	46.37

管制藥品製藥工廠作業基金

收支餘細表

中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
				-17,489.00	-7.81	823,184.00	1,115,000.00	-291,816.00	-26.17
業務外收入	2,678,000.00	206,511.00	224,000.00						
財務收入	678,000.00	65,178.00	57,000.00	8,178.00	14.35	254,281.00	282,000.00	-27,719.00	-9.83
利息收入	678,000.00	65,178.00	57,000.00	8,178.00	14.35	254,281.00	282,000.00	-27,719.00	-9.83
其他業務外收入	2,000,000.00	141,333.00	167,000.00	-25,667.00	-15.37	568,903.00	833,000.00	-264,097.00	-31.70
雜項收入	2,000,000.00	141,333.00	167,000.00	-25,667.00	-15.37	568,903.00	833,000.00	-264,097.00	-31.70
業務外費用	528,000.00	40,030.00		40,030.00		239,560.00	128,000.00	111,560.00	87.16
其他業務外費用	528,000.00	40,030.00		40,030.00		239,560.00	128,000.00	111,560.00	87.16
雜項費用	528,000.00	40,030.00		40,030.00		239,560.00	128,000.00	111,560.00	87.16
業務外賸餘(短絀)	2,150,000.00	166,481.00	224,000.00	-57,519.00	-25.68	583,624.00	987,000.00	-403,376.00	-40.87
本期賸餘(短絀)	181,035,000.00	28,517,418.70	15,440,000.00	13,077,418.70	84.70	111,872,340.00	77,018,000.00	34,854,340.00	45.25

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	1,497,084,320.77	100.00	負債	241,520,212.00	16.13
流動資產	689,621,995.77	46.06	流動負債	223,765,727.00	14.95
現金	307,323,700.78	20.53	應付款項	219,582,186.00	14.67
銀行存款	307,173,700.78	20.52	應付帳款	196,133,344.00	13.10
零用及週轉金	150,000.00	0.01	應付代收款	10,536,302.00	0.70
流動金融資產	35,000,000.00	2.34	應付費用	12,912,540.00	0.86
其他金融資產—流動	35,000,000.00	2.34	預收款項	4,183,541.00	0.28
應收款項	110,381.00	0.01	預收貨款	4,183,541.00	0.28
應收利息	86,876.00	0.01	其他負債	17,754,485.00	1.19
其他應收款	23,505.00	-	什項負債	17,754,485.00	1.19
存貨	225,201,801.70	15.04	存入保證金	15,586,370.00	1.04
原料	39,019,333.00	2.61	應付退休及離職金	1,520,132.00	0.10
物料	2,265,071.00	0.15	暫收及待結轉帳項	647,983.00	0.04
在製品	10,114,853.00	0.68	淨值	1,255,564,108.77	83.87
製成品	173,984,143.50	11.62	基金	208,000,000.00	13.89
備抵存貨跌價短絀	181,598.80	0.01	基金	208,000,000.00	13.89
預付款項	121,986,112.29	8.15	基金	208,000,000.00	13.89

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
預付貨款	119,913,830.00	8.01	公積	600,810,034.60	40.13
用品盤存	52,293.29	-	特別公積	600,810,034.60	40.13
預付費用	1,840,749.00	0.12	特別公積	600,810,034.60	40.13
其他預付款	179,240.00	0.01	累積餘絀	379,931,167.00	25.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	150,000,000.00	10.02	累積賸餘	379,931,167.00	25.38
非流動金融資產	150,000,000.00	10.02	累積賸餘	268,058,827.00	17.91
其他金融資產－非流動	150,000,000.00	10.02	本期賸餘	111,872,340.00	7.47
不動產、廠房及設備	653,962,325.00	43.68	淨值其他項目	66,822,907.17	4.46
土地	97,441,800.00	6.51	累積其他綜合餘絀	66,822,907.17	4.46
土地	97,441,800.00	6.51	未實現重估增值	66,822,907.17	4.46
土地改良物	35,074.00	-			
土地改良物	1,503,377.56	0.10			
累計折舊－土地改良物	1,468,303.56	0.10			
房屋及建築	25,700,339.00	1.72			
房屋及建築	64,895,366.00	4.33			
累計折舊－房屋及建築	39,195,027.00	2.62			

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
機械及設備	117,208,278.00	7.83			
機械及設備	285,565,688.00	19.07			
累計折舊－機械及設備	168,357,410.00	11.25			
交通及運輸設備	1,335,030.00	0.09			
累計折舊－交通及運輸設備	1,335,030.00	0.09			
什項設備	552,162.00	0.04			
什項設備	6,138,746.00	0.41			
累計折舊－什項設備	5,586,584.00	0.37			
購建中固定資產	413,024,672.00	27.59			
未完工程	367,348,393.00	24.54			
預付工程及土地款	45,676,279.00	3.05			
其他資產	3,500,000.00	0.23			
什項資產	3,500,000.00	0.23			
存出保證金	3,500,000.00	0.23			
合 計	1,497,084,320.77	100.00	合 計	1,497,084,320.77	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）8,405,005 元。

管制藥品製藥工廠作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		實 際 執 行 數				比較增減：(一)				
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
專案計畫小計	80,751,328				80,751,328	2,534,000						-2,534,000	-100.00	管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫，其自辦項目氮氣、氧氣與真空管路設備乙套需配合整建工程完竣始能付款所致。	
繼續計畫	80,751,328				80,751,328	2,534,000						-2,534,000	-100.00		
管制藥品製藥工廠廠房 新建暨整建工程計畫	80,751,328				80,751,328	2,534,000						-2,534,000	-100.00		
一般建築及設備計畫小計	105,615,454	35,176,000			140,791,454	67,957,000	27,296,799		27,296,799	40.17	-40,660,201	-59.83	係配合新建廠房工程峻工時程延後，雙門式高壓蒸氣滅菌鍋預計延至107年6月付款，另貫穿式雙門乾熱滅菌烘箱、貫穿式雙門高壓蒸氣滅菌設備及實驗室內裝暨空調系統尚未驗收付款所致。		
一次性項目	105,615,454	35,176,000			140,791,454	67,957,000	27,296,799		27,296,799	40.17	-40,660,201	-59.83			
機械及設備	105,615,454	34,476,000			140,091,454	67,777,000	27,128,009		27,128,009	40.03	-40,648,991	-59.97			
什項設備		700,000			700,000	180,000	168,790		168,790	93.77	-11,210	-6.23			
總計	186,366,782	35,176,000			221,542,782	70,491,000	27,296,799		27,296,799	38.72	-43,194,201	-61.28			
房屋及建築	80,751,328				80,751,328	2,534,000					-2,534,000	-100.00			
機械及設備	105,615,454	34,476,000			140,091,454	67,777,000	27,128,009		27,128,009	40.03	-40,648,991	-59.97			

管制藥品製藥工廠作業基金
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

中華民國107年5月份

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		實 際 執 行 數				比較增減 (一)			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
什項設備		700,000			700,000	180,000	168,790		168,790	93.77	-11,210	-6.23		
總計	186,366,782	35,176,000			221,542,782	70,491,000	27,296,799		27,296,799	38.72	-43,194,201	-61.28		