

管制藥品製藥工廠作業基金

會計月報

中華民國 106 年 9 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
食品藥物管理署
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106年9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	626,120,000.00	71,920,000.00	52,214,000.00	19,706,000.00	37.74	584,917,311.00	469,396,000.00	115,521,311.00	24.61
銷貨收入	626,020,000.00	71,915,000.00	52,209,000.00	19,706,000.00	37.74	584,797,311.00	469,326,000.00	115,471,311.00	24.60
製成品銷貨收入	626,020,000.00	71,915,000.00	52,209,000.00	19,706,000.00	37.74	584,797,311.00	469,326,000.00	115,471,311.00	24.60
其他業務收入	100,000.00	5,000.00	5,000.00			120,000.00	70,000.00	50,000.00	71.43
雜項業務收入	100,000.00	5,000.00	5,000.00			120,000.00	70,000.00	50,000.00	71.43
業務成本與費用	467,557,000.00	78,245,308.10	39,134,000.00	39,111,308.10	99.94	438,354,822.60	350,837,000.00	87,517,822.60	24.95
銷貨成本	446,172,000.00	76,609,477.10	37,414,000.00	39,195,477.10	104.76	427,810,334.60	335,136,000.00	92,674,334.60	27.65
製成品銷貨成本	446,172,000.00	75,381,819.10	37,414,000.00	37,967,819.10	101.48	421,612,824.10	335,136,000.00	86,476,824.10	25.80
少(多)分配製造費用		1,227,658.00		1,227,658.00		6,197,510.50		6,197,510.50	
行銷及業務費用	7,811,000.00	684,775.00	635,000.00	49,775.00	7.84	4,785,913.00	5,785,000.00	-999,087.00	-17.27
業務費用	7,811,000.00	684,775.00	635,000.00	49,775.00	7.84	4,785,913.00	5,785,000.00	-999,087.00	-17.27
管理及總務費用	2,623,000.00	163,364.00	219,000.00	-55,636.00	-25.40	1,699,170.00	1,922,000.00	-222,830.00	-11.59
管理費用及總務費用	2,623,000.00	163,364.00	219,000.00	-55,636.00	-25.40	1,699,170.00	1,922,000.00	-222,830.00	-11.59
研究發展及訓練費用	10,951,000.00	787,692.00	866,000.00	-78,308.00	-9.04	4,059,405.00	7,994,000.00	-3,934,595.00	-49.22
研究發展費用	10,717,000.00	733,882.00	840,000.00	-106,118.00	-12.63	3,912,595.00	7,826,000.00	-3,913,405.00	-50.01
訓練費用	234,000.00	53,810.00	26,000.00	27,810.00	106.96	146,810.00	168,000.00	-21,190.00	-12.61
業務賸餘(短絀一)	158,563,000.00	-6,325,308.10	13,080,000.00	-19,405,308.10	-148.36	146,562,488.40	118,559,000.00	28,003,488.40	23.62

管制藥品製藥工廠作業基金

收支餘絀表

中華民國106年9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	%
業務外收入	4,074,000.00	238,792.00	341,000.00	-102,208.00	-29.97	4,291,656.00	3,051,000.00	1,240,656.00	40.66
財務收入	2,074,000.00	65,367.00	174,000.00	-108,633.00	-62.43	740,032.00	1,552,000.00	-811,968.00	-52.32
利息收入	2,074,000.00	65,367.00	174,000.00	-108,633.00	-62.43	740,032.00	1,552,000.00	-811,968.00	-52.32
其他業務外收入	2,000,000.00	173,425.00	167,000.00	6,425.00	3.85	3,551,624.00	1,499,000.00	2,052,624.00	136.93
雜項收入	2,000,000.00	173,425.00	167,000.00	6,425.00	3.85	3,551,624.00	1,499,000.00	2,052,624.00	136.93
業務外費用	566,000.00	16,650.00	31,000.00	-14,350.00	-46.29	549,787.00	519,000.00	30,787.00	5.93
其他業務外費用	566,000.00	16,650.00	31,000.00	-14,350.00	-46.29	549,787.00	519,000.00	30,787.00	5.93
雜項費用	566,000.00	16,650.00	31,000.00	-14,350.00	-46.29	549,787.00	519,000.00	30,787.00	5.93
業務外賸餘(短絀一)	3,508,000.00	222,142.00	310,000.00	-87,858.00	-28.34	3,741,869.00	2,532,000.00	1,209,869.00	47.78
本期賸餘(短絀一)	162,071,000.00	-6,103,166.10	13,390,000.00	-19,493,166.10	-145.58	150,304,357.40	121,091,000.00	29,213,357.40	24.13

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國106年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	1,419,141,210.17	100.00	負債	273,533,554.00	19.27
流動資產	836,476,248.17	58.94	流動負債	250,227,637.00	17.63
現金	416,333,159.78	29.34	應付款項	245,295,045.00	17.28
銀行存款	416,183,159.78	29.33	應付帳款	224,634,390.00	15.83
零用及週轉金	150,000.00	0.01	應付代收款	3,983,472.00	0.28
應收款項	43,090.00	-	應付費用	16,677,183.00	1.18
應收利息	43,050.00	-	預收款項	4,932,592.00	0.35
其他應收款	40.00	-	預收貨款	4,932,592.00	0.35
存貨	215,907,904.70	15.21	其他負債	23,305,917.00	1.64
原料	32,442,826.20	2.29	什項負債	23,305,917.00	1.64
物料	2,211,774.00	0.16	存入保證金	15,983,750.00	1.13
在製品	6,735,525.00	0.47	應付退休及離職金	6,288,975.00	0.44
製成品	174,583,407.60	12.30	暫收及待結轉帳項	1,033,192.00	0.07
備抵存貨跌價短絀(-)	65,628.10	-	淨值	1,145,607,656.17	80.73
預付款項	204,192,093.69	14.39	基金	208,000,000.00	14.66
預付貨款	177,355,036.00	12.50	基金	208,000,000.00	14.66
用品盤存	32,400.69	-	基金	208,000,000.00	14.66

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國106年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
預付費用	1,690,791.00	0.12	公積	500,810,034.60	35.29
預付繳庫數	25,000,000.00	1.76	特別公積	500,810,034.60	35.29
其他預付款	113,866.00	0.01	特別公積	500,810,034.60	35.29
固定資產	579,164,962.00	40.81	累積餘絀(-)	369,974,714.40	26.07
土地	97,441,800.00	6.87	累積賸餘	369,974,714.40	26.07
土地	97,441,800.00	6.87	累積賸餘	219,670,357.00	15.48
土地改良物	46,311.00	-	本期賸餘	150,304,357.40	10.59
土地改良物	1,503,377.56	0.11	淨值其他項目	66,822,907.17	4.71
累計折舊－土地改良物(-)	1,457,066.56	0.10	未實現重估增值	66,822,907.17	4.71
房屋及建築	26,775,899.00	1.89	未實現重估增值	66,822,907.17	4.71
房屋及建築	64,895,366.00	4.57			
累計折舊－房屋及建築(-)	38,119,467.00	2.69			
機械及設備	44,039,952.00	3.10			
機械及設備	197,439,057.00	13.91			
累計折舊－機械及設備(-)	153,399,105.00	10.81			
交通及運輸設備	2,903,030.00	0.20			
累計折舊－交通及運輸設備(-)	2,903,030.00	0.20			

管制藥品製藥工廠作業基金

平 衡 表

中華民國106年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
)					
什項設備	413,168.00	0.03			
什項設備	5,878,656.00	0.41			
累計折舊—什項設備(-)	5,465,488.00	0.39			
購建中固定資產	410,447,832.00	28.92			
未完工程	202,846,206.00	14.29			
預付工程及土地款	207,601,626.00	14.63			
其他資產	3,500,000.00	0.25			
什項資產	3,500,000.00	0.25			
存出保證金	3,500,000.00	0.25			
合 計	1,419,141,210.17	100.00	合 計	1,419,141,210.17	100.00

註：信託代理與保證資產(負債)4,455,003元。

管制藥品製藥工廠作業基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新台幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行情形					
	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	
							實支數	應付未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	% (4)/(2)
專案計畫	171,761,701.00	154,118,000.00			325,879,701.00	244,427,000.00	242,551,533.00		242,551,533.00	99.23	- 1,875,467.00	-0.77
一般建築及設備計畫	72,482,800.00	118,581,000.00			191,063,800.00	5,307,000.00	5,368,765.00		5,368,765.00	101.16	61,765.00	1.16
總計	244,244,501.00	272,699,000.00			516,943,501.00	249,734,000.00	247,920,298.00		247,920,298.00	99.27	- 1,813,702.00	-0.73
房屋建築及設備	171,761,701.00	154,118,000.00			325,879,701.00	244,427,000.00	242,551,533.00		242,551,533.00	99.23	- 1,875,467.00	-0.77
機械及設備	72,482,800.00	118,381,000.00			190,863,800.00	5,186,000.00	5,292,565.00		5,292,565.00	102.05	106,565.00	2.05
什項設備		200,000.00			200,000.00	121,000.00	76,200.00		76,200.00	62.98	- 44,800.00	-37.02
總計	244,244,501.00	272,699,000.00	-	-	516,943,501.00	249,734,000.00	247,920,298.00		247,920,298.00	99.27	- 1,813,702.00	-0.73

什項設備落後原因：購置新廠用洗烘衣機俟新廠水電接通後辦理交貨及驗收事宜。