

管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
業務收入	473,733	100.00	483,471	100.00	505,360	100.00	-9,738	2.01	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	473,693	99.99	483,431	99.99	505,340	100.00	-9,738	2.01	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	40	0.01	40	0.01	20	-	-	-	
業務成本與費用	343,884	72.59	321,949	66.59	358,681	70.98	21,935	6.81	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	333,861	70.47	314,661	65.08	351,585	69.57	19,200	6.10	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	4,596	0.97	3,556	0.74	3,102	0.61	1,040	29.25	
管理及總務費用	656	0.14	500	0.10	386	0.08	156	31.20	
研究發展及訓練費用	4,771	1.01	3,232	0.67	3,608	0.71	1,539	47.62	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘（短絀－）	129,849	27.41	161,522	33.41	146,679	29.02	-31,673	19.61	
業務外收入	770	0.16	893	0.18	2,434	0.48	-123	13.77	
財務收入	620	0.13	743	0.15	2,026	0.40	-123	16.55	
其他業務外收入	150	0.03	150	0.03	408	0.08	-	-	
業務外費用	1,270	0.27	629	0.13	640	0.13	641	101.91	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,270	0.27	629	0.13	640	0.13	641	101.91	
業務外賸餘（短絀－）	-500	-0.11	264	0.05	1,794	0.35	-	-	
非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘（短絀－）	129,349	27.30	161,786	33.46	148,473	29.38	-32,437	20.05	

管制藥品製藥工廠作業基金現金流量表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	129,349
調整非現金項目	36,703
業務活動之淨現金流入（流出－）	166,052
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-7,934
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出－）	-8,134
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-200
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-116,414
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入（流出－）	-116,614
匯率變動影響數	
	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	41,304
期初現金及約當現金	239,728
期末現金及約當現金	281,032

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘－）、處理資產短絀（賸餘－）、債務整理短絀（賸餘－）、其他、流動資產淨減（淨增－）及流動負債淨增（淨減－）。