

## 管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國105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<br>預算數比較增減(-) |        | 備註 |
|-------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|-----------------------|--------|----|
|             | 金 額     | %      | 金 額     | %      | 金 額     | %      | 金 額                   | %      |    |
| 業務收入        | 594,433 | 100.00 | 500,509 | 100.00 | 528,003 | 100.00 | 93,924                | 18.77  |    |
| 勞務收入        | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 銷貨收入        | 594,333 | 99.98  | 500,479 | 99.99  | 527,940 | 99.99  | 93,854                | 18.75  |    |
| 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      | 100     | 0.02   | 30      | 0.01   | 63      | 0.01   | 70                    | 233.33 |    |
| 業務成本與費用     | 430,875 | 72.49  | 337,028 | 67.34  | 333,007 | 63.07  | 93,847                | 27.85  |    |
| 勞務成本        | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 銷貨成本        | 413,186 | 69.51  | 320,576 | 64.05  | 320,242 | 60.65  | 92,610                | 28.89  |    |
| 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     | 7,424   | 1.25   | 6,257   | 1.25   | 6,325   | 1.20   | 1,167                 | 18.65  |    |
| 管理及總務費用     | 1,820   | 0.31   | 1,107   | 0.22   | 514     | 0.10   | 713                   | 64.41  |    |
| 研究發展及訓練費用   | 8,445   | 1.42   | 9,088   | 1.82   | 5,926   | 1.12   | -643                  | 7.08   |    |
| 其他業務費用      | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 業務賸餘(短絀一)   | 163,558 | 27.51  | 163,481 | 32.66  | 194,996 | 36.93  | 77                    | 0.05   |    |
| 業務外收入       | 2,460   | 0.41   | 2,460   | 0.49   | 5,318   | 1.01   | -                     | -      |    |
| 財務收入        | 2,310   | 0.39   | 2,310   | 0.46   | 2,888   | 0.55   | -                     | -      |    |
| 其他業務外收入     | 150     | 0.03   | 150     | 0.03   | 2,430   | 0.46   | -                     | -      |    |
| 業務外費用       | 449     | 0.08   | 11,295  | 2.26   | 10,298  | 1.95   | -10,846               | 96.02  |    |
| 財務費用        | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 其他業務外費用     | 449     | 0.08   | 11,295  | 2.26   | 10,298  | 1.95   | -10,846               | 96.02  |    |
| 業務外賸餘(短絀一)  | 2,011   | 0.34   | -8,835  | -1.77  | -4,981  | -0.94  | -                     | -      |    |
| 非常賸餘(短絀一)   | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 會計原則變動累積影響數 | -       | -      | -       | -      | -       | -      | -                     | -      |    |
| 本期賸餘(短絀一)   | 165,569 | 27.85  | 154,646 | 30.90  | 190,015 | 35.99  | 10,923                | 7.06   |    |

## 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

| 項目       | 本年度預算數         |               | 上年度預算數         |               | 比較增減(-)        |             |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------|
|          | 金額             | %             | 金額             | %             | 金額             | %           |
| 賸餘之部     | <b>323,300</b> | <b>100.00</b> | <b>340,312</b> | <b>100.00</b> | <b>-17,012</b> | <b>5.00</b> |
| 本期賸餘     | 165,569        | 51.21         | 154,646        | 45.44         | 10,923         | 7.06        |
| 前期未分配賸餘  | 157,731        | 48.79         | 185,666        | 54.56         | -27,935        | 15.05       |
| 公積轉列數    | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 分配之部     | <b>200,000</b> | <b>61.86</b>  | <b>220,000</b> | <b>64.65</b>  | <b>-20,000</b> | <b>9.09</b> |
| 填補累積短絀   | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 提存公積     | 100,000        | 30.93         | 100,000        | 29.38         | -              | -           |
| 賸餘撥充基金數  | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 解繳國庫淨額   | 100,000        | 30.93         | 120,000        | 35.26         | -20,000        | 16.67       |
| 其他依法分配數  | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 未分配賸餘    | <b>123,300</b> | <b>38.14</b>  | <b>120,312</b> | <b>35.35</b>  | <b>2,988</b>   | <b>2.48</b> |
| 短絀之部     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 本期短絀     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 前期待填補之短絀 | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 填補之部     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 撥用賸餘     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 撥用公積     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 折減基金     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 國庫撥款     | -              | -             | -              | -             | -              | -           |
| 待填補之短絀   | -              | -             | -              | -             | -              | -           |

## 管制藥品製藥工廠作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                     | 本 年 度 預 算 數     |
|-------------------------|-----------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>        |                 |
| 本期賸餘(短絀－)               | 165,569         |
| 調整非現金項目                 | 23,960          |
| 業務活動之淨現金流入(流出－)         | <b>189,529</b>  |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                 |
| 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             | -244,375        |
| 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－)         | <b>-244,575</b> |
| <b>融資活動之現金流量</b>        |                 |
| 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 | -478            |
| 減少長期負債                  | -               |
| 減少基金及公積                 | -               |
| 賸餘分配款                   | -100,000        |
| 其他融資活動之現金流出             | -               |
| 融資活動之淨現金流入(流出－)         | <b>-100,478</b> |
| <b>匯率變動影響數</b>          | <b>-</b>        |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>  | <b>-155,524</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>        | <b>363,725</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>        | <b>208,201</b>  |

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－)、流動負債淨增(淨減－)。