

行政院衛生署麻醉藥品經理處

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	272.44	176.69	95.75	54.19
營業總支出	149.85	126.69	23.16	18.28
稅前純益（純損－）	122.59	50.00	72.59	145.18
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	49.34	23.99	25.35	105.67
留存事業機關盈餘	73.25	26.01	47.24	181.62
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
固定資產投資	6.24	5.65	0.59	10.44
舉借長期債務				
現金及約當現金淨增	7.65	15.73	-8.08	51.37
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	217.32	228.51	-11.19	4.90
固定資產餘額	264.43	300.97	-36.54	12.14
長期負債餘額	1.65	22.65	-21.00	92.72
業主權益	477.81	404.55	73.26	18.11

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放央行、存放銀行同業及短期投資。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

麻醉藥品經理處損益審定表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
194,206	100	營業收入	198,242	100	174,923	100	13.33
187,939	96.77	銷貨收入	192,197	96.95	169,140	96.69	13.63
		勞務收入					
		電費收入					
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
6,266	3.23	金融保險收入	6,045	3.05	5,783	3.31	4.53
		其他營業收入					
105,632	54.39	營業成本	101,835	51.37	83,920	47.98	21.35
104,102	53.60	銷貨成本	100,204	50.55	82,439	47.13	21.55
		勞務成本					
		發電及供電成本					
		輪儲成本					
		郵務成本					
		電信成本					
1,530	0.79	金融保險成本	1,631	0.82	1,481	0.85	10.13
		其他營業成本					
88,574	45.61	營業毛利（毛損－）	96,407	48.63	91,003	52.02	5.94
36,215	18.65	營業費用	46,325	23.37	40,055	22.90	15.65
13,254	6.82	行銷費用	18,783	9.47	12,734	7.28	47.50
		業務費用					
17,160	8.84	管理費用	19,064	9.62	20,627	11.79	-7.58
5,801	2.99	其他營業費用	8,478	4.28	6,694	3.83	26.65
52,359	26.96	營業利益（損失－）	50,082	25.26	50,948	29.13	-1.70
11,068	5.70	營業外收入	74,201	37.43	1,763	1.01	4108.79
2,812	1.45	財務收入	6,180	3.12	1,500	0.86	312.00
8,256	4.25	其他營業外收入	68,021	34.31	263	0.15	25,763.50
1,608	0.83	營業外費用	1,689	0.85	2,711	1.55	-37.70
1,608	0.83	財務費用	1,689	0.85	2,711	1.55	-37.70
		其他營業外費用					
9,460	4.87	營業外利益（損失－）	72,512	36.58	-948	0.54	
		非常利益（損失－）					
61,819	31.83	稅前純益（純損－）	122,594	61.84	50,000	28.58	145.19
		所得稅					
61,819	31.83	本期稅後純益（純損－）	122,594	61.84	50,000	28.58	145.19

麻醉藥品經理處盈虧撥補審定表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
61,819	100	盈餘之部	122,594	100	50,000	100	145.19
61,819	100	本年度盈餘	122,594	100	50,000	100	145.19
		累積盈餘					
		退回所得稅					
61,819	100	分配之部	122,594	100	50,000	100	145.19
27,773	44.93	中央政府所得者	49,341	40.25	23,988	47.98	105.69
		所得稅					
3,590	5.66	股(官)息	6,000	4.89	3,500	7.00	71.43
24,273	39.26	紅利	43,341	35.35	20,488	40.98	111.54
		地方政府所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		民股股東所得者					
		股息					
		紅利					
		外國政府所得者					
		所得稅					
		其他所得者					
34,047	55.07	撥補各級農、漁會事業費	73,253	59.75	26,012	52.02	181.61
		留存事業機關虧損					
7,628	12.34	資本公積	67,771	55.28	13	0.03	521,215.38
5,419	8.77	法定公積	5,482	4.47	4,999	10.00	9.66
21,000	33.97	特別公積			21,000	42.00	-100.00
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本年度虧損					
		累積虧損					
		退回所得稅					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		撥用待填補之虧損					

麻醉藥品經理處資金運用審定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數	%	科 目	本 年 度 預 算 數	%
現金及約當現金來源	71,553	100	現金及約當現金用途	63,908	100
營業活動來源	69,147	96.64	營業活動用途		
營業產生者	69,147	96.64	營業減少者		
本期純益 (損失一)	122,594	171.33	本期損失 (純益一)		
提存備抵呆帳一流動資產			提存備抵呆帳一流動資產		
提存備抵呆帳及損失			提存備抵呆帳及損失		
提存備抵非流動資產			提存備抵非流動資產		
提存各項準備			提存各項準備		
折舊	8,030	11.22	折舊		
折耗			折耗		
攤銷	91	0.13	攤銷		
沖轉投資溢價 (折價一)			沖轉投資折價 (溢價一)		
沖轉債券折價 (溢價一)			沖轉債券溢價 (折價一)		
沖轉遞延收入			沖轉遞延收入		
其他不影響現金	41	0.06	其他不影響現金		
之損失 (利益一)			之利益 (損失一)		
兌換損失 (利益一)			兌換利益 (損失一)		
處理資產損失 (利益一)	-67,694	-94.61	處理資產利益 (損失一)		
債務整理損失 (利益一)			債務整理利益 (損失一)		
有關損益之流動資產	16,207	22.65	有關損益之流動資產		
淨減 (增一)			淨增 (減一)		
有關損益之流動負債	-10,122	-14.15	有關損益之流動負債		
淨增 (減一)			淨減 (增一)		
投資活動來源			投資活動用途	6,243	9.77
減少固定、遞耗、無形			增加固定、遞耗、無形	6,243	9.77
及非營業資產			及非營業資產		
固定資產			固定資產	6,243	9.77
遞耗資產			遞耗資產		
無形資產			無形資產		
非營業資產			非營業資產		
減少長期投資			增加長期投資		
理財活動來源			理財活動用途	57,665	90.23
增加資本、公積及填補虧損			減少資本及公積		
增加資本			減少資本		
增加公積			減少公積		
填補虧損			發放現金股利	36,665	57.37
增加債務			減少債務	21,000	32.86
短期債務			短期債務		
長期債務			長期債務	21,000	32.86
融資活動來源			融資活動用途		
增加存款			減少存款		
增加央行及同業融資			增加央行及同業融資		
減少買匯貼現及放款			其他活動用途		
其他活動來源	2,406	3.36	增加基金、長期應收款		
減少基金、長期應收款	78	0.11	及其他資產		
及其他資產			基金		
基金			長期應收款		
長期應收款			什項資產		
什項資產	78	0.11	遞延費用		
待整理資產			待整理資產		
增加其他負債	2,302	3.22	減少其他負債		
什項負債	2,302	3.22	營業及負債準備		
遞延收入			什項負債		
待整理負債			待整理負債		
無關損益之流動資產淨減	26	0.04	無關損益之流動資產淨增		
無關損益之流動負債淨增			無關損益之流動負債淨減		
匯率變動影響數			匯率變動影響數		
			現金及約當現金之淨增 (減一)	7,645	
			期初現金及約當現金	161,575	
			期末現金及約當現金	169,220	

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，表達資金流量之情形。
 2. 所稱現金及約當現金，包括現金、存放央行、存放銀行同業及短期投資。