

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	238.42	225.90	12.52	5.54
營業總支出	166.42	164.70	1.72	1.04
稅前純益（純損－）	72.00	61.20	10.80	17.65
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	64.80	55.08	9.72	17.65
留存事業機關盈餘	7.20	6.12	1.08	17.65
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	15.56	4.70	10.86	231.06
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	3.64	10.30	-6.66	64.66
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	238.82	236.21	2.61	1.10
固定資產餘額	290.58	282.59	7.99	2.83
長期負債餘額	68.61	56.13	12.48	22.23
業主權益	515.25	508.05	7.20	1.42

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

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	%	
215,893	100	營業收入	222,871	100	219,595	100	1.49
208,850	96.74	銷貨收入 勞務收入	216,203	97.01	211,450	96.29	2.25
		電費收入 運輸收入					
		郵務收入 電信收入					
7,043	3.26	金融保險收入 其他營業收入	6,668	2.99	8,145	3.71	-18.13
90,511	41.92	營業成本	92,878	41.67	112,121	51.06	-17.16
88,748	41.11	銷貨成本 勞務成本	90,882	40.78	110,245	50.20	-17.56
		發電及供電成本 輸儲成本					
		郵務成本 電信成本					
1,764	0.82	金融保險成本 其他營業成本	1,996	0.90	1,876	0.85	6.40
125,382	58.08	營業毛利（毛損一）	129,993	58.33	107,474	48.94	20.95
47,614	22.05	營業費用	61,812	27.73	50,343	22.93	22.78
20,031	9.28	行銷費用 業務費用	23,780	10.67	20,588	9.38	15.50
19,110	8.85	管理費用	24,117	10.82	20,591	9.38	17.12
8,473	3.92	其他營業費用	13,915	6.24	9,164	4.17	51.84
77,768	36.02	營業利益（損失一）	68,181	30.59	57,131	26.02	19.34
72,660	33.66	營業外收入	15,550	6.98	6,304	2.87	146.67
13,786	6.39	財務收入	15,000	6.73	6,054	2.76	147.77
58,874	27.27	其他營業外收入	550	0.25	250	0.11	120.00
8,353	3.87	營業外費用	11,731	5.26	2,235	1.02	424.88
8,353	3.87	財務費用 其他營業外費用	11,731	5.26	2,235	1.02	424.88
64,308	29.79	營業外利益（損失一）	3,819	1.71	4,069	1.85	-6.14
		非常利益（損失一）					
142,076	65.81	稅前純益（純損一）	72,000	32.31	61,200	27.87	17.65
		所得稅					
142,076	65.81	本期稅後純益（純損一）	72,000	32.31	61,200	27.87	17.65

麻醉藥品經理處盈虧撥補審定表

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	%	
142,076	100	盈餘之部	72,000	100	61,200	100	17.65
142,076	100	本年度盈餘	72,000	100	61,200	100	17.65
		累積盈餘					
		退回所得稅					
142,076	100	分配之部	72,000	100	61,200	100	17.65
75,057	52.83	中央政府所得者	64,800	90.00	55,080	90.00	17.65
		所得稅					
6,000	4.22	股(官)息	10,400	14.44	6,000	9.80	73.33
69,057	48.61	紅利	54,400	75.56	49,080	80.20	10.84
		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					
67,018	47.17	撥補各級農、漁會事業費	7,200	10.00	6,120	10.00	17.65
		留存事業機關者					
58,679	41.30	撥補累積虧損					
8,340	5.87	資本公積					
		法定公積	7,200	10.00	6,120	10.00	17.65
		特別公積					
		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
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	72,000
調整項目	16,319
提列備抵呆帳及損失	
提存各項準備	
折舊及折耗	7,564
攤銷	91
沖轉遞延收入	
兌換損失（利益－）	
處理資產損失（利益－）	
債務整理損失（利益－）	
其他	12,517
流動資產淨減（淨增－）	503
流動負債淨增（淨減－）	-4,356
遞延所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出－）	88,319
投資活動之現金流量	
存放央行淨減（淨增－）	
短期投資淨減（淨增－）	
買匯貼現及放款淨減（淨增－）	
減少長期投資	
減少基金及長期應收款	
減少固定資產及遞耗資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-364
增加長期投資	
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-15,555
投資活動之淨現金流入（流出－）	-15,919
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	
存匯款及金融債券淨增（淨減－）	
央行及同業融資淨增（淨減－）	
增加長期債務	
其他負債淨增（淨減－）	-8,816
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	
減少資本及公積	
發放現金股利	-59,940
理財活動之淨現金流入（流出－）	-68,756
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	3,644
期初現金及約當現金	206,427
期末現金及約當現金	210,071

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。