

國家中山科學研究院
收支餘絀預計表

中華民國108年度

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		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
26,905,835	100.00	業務收入	43,001,153	100.00	38,648,580	100.00	4,352,573	11.26
26,037,404	96.77	勞務收入	42,066,033	97.83	37,823,128	97.86	4,242,905	11.22
26,037,404	96.77	服務收入	42,066,033	97.83	37,823,128	97.86	4,242,905	11.22
119,035	0.44	醫療收入	131,474	0.31	0	0.00	131,474	100.00
122,626	0.46	門診收入	131,474	0.31	0	0.00	131,474	100.00
-3,038	-0.01	醫療折讓(-)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
-553	0.00	醫療優待(-)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
18,437	0.07	教學收入	17,080	0.04	0	0.00	17,080	100.00
18,437	0.07	教學收入	17,080	0.04	0	0.00	17,080	100.00
730,959	2.72	其他業務收入	786,566	1.83	825,452	2.14	-38,886	-4.71
728,860	2.71	其他補助收入	786,566	1.83	729,922	1.89	56,644	7.76
2,099	0.01	雜項業務收入	0	0.00	95,530	0.25	-95,530	-100.00
25,396,046	94.39	業務成本與費用	42,171,716	98.07	38,386,744	99.32	3,784,972	9.86
22,969,336	85.37	勞務成本	39,083,569	90.89	35,481,906	91.81	3,601,663	10.15
22,969,336	85.37	服務成本	39,083,569	90.89	35,481,906	91.81	3,601,663	10.15
104,710	0.39	門診醫療成本	125,544	0.29	0	0.00	125,544	100.00
104,710	0.39	門診醫療成本	125,544	0.29	0	0.00	125,544	100.00
15,841	0.06	教學成本	15,721	0.04	0	0.00	15,721	100.00
15,841	0.06	教學成本	15,721	0.04	0	0.00	15,721	100.00
380,274	1.41	行銷及業務費用	407,052	0.95	462,960	1.20	-55,908	-12.08
380,274	1.41	行銷費用	407,052	0.95	462,960	1.20	-55,908	-12.08
1,392,798	5.18	管理及總務費用	1,907,925	4.44	1,855,547	4.80	52,378	2.82
1,392,798	5.18	管理費用及總務費用	1,907,925	4.44	1,855,547	4.80	52,378	2.82
445,084	1.65	研究發展及訓練費用	631,905	1.47	492,088	1.27	139,817	28.41
438,179	1.63	研究發展費用	609,841	1.42	460,000	1.19	149,841	32.57
6,905	0.03	訓練費用	22,064	0.05	32,088	0.08	-10,024	-31.24
88,003	0.33	其他業務費用	0	0.00	94,243	0.24	-94,243	-100.00
88,003	0.33	雜項業務費用	0	0.00	94,243	0.24	-94,243	-100.00
1,509,789	5.61	業務賸餘(短絀)	829,437	1.93	261,836	0.68	567,601	216.78
235,872	0.88	業務外收入	138,943	0.32	95,629	0.25	43,314	45.29
27,119	0.10	財務收入	18,166	0.04	12,495	0.03	5,671	45.39
27,059	0.10	利息收入	18,166	0.04	12,495	0.03	5,671	45.39
60	0.00	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
208,753	0.78	其他業務外收入	120,777	0.28	83,134	0.22	37,643	45.28
176	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
143,320	0.53	違規罰款收入	97,395	0.23	60,895	0.16	36,500	59.94

國家中山科學研究院
收支餘絀預計表

中華民國108年度

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		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
65,257	0.24	雜項收入	23,382	0.05	22,239	0.06	1,143	5.14
28,502	0.11	業務外費用	5,100	0.01	5,200	0.01	-100	-1.92
17,773	0.07	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
17,449	0.06	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
324	0.00	投資短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
10,729	0.04	其他業務外費用	5,100	0.01	5,200	0.01	-100	-1.92
0	0.00	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3,628	0.01	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
7,101	0.03	雜項費用	5,100	0.01	5,200	0.01	-100	-1.92
207,370	0.77	業務外賸餘(短絀)	133,843	0.31	90,429	0.23	43,414	48.01
1,717,159	6.38	稅前本期賸餘(短絀)	963,280	2.24	352,265	0.91	611,015	173.45
48,192	0.18	所得稅費用(利益-)	163,758	0.38	59,885	0.15	103,873	173.45
1,668,967	6.20	稅後本期賸餘(短絀-)	799,522	1.86	292,380	0.76	507,142	173.45

附註：

1. 106年度石園聯合診所損益科目有重分類情形，原列「雜項業務收入」重分類至「醫療收入」；原列「雜項業務成本」刪除，改列「門診醫療成本」。
2. 106年度配合幼兒園納帳作業，新增「教學收入」與「教學成本」等相關會計科目。

國家中山科學研究院

餘絀撥補預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
1,612,700	100.00	賸餘之部	3,632,839	100.00	
292,380	18.13	本期賸餘	799,522	22.01	
1,320,320	81.87	前期未分配賸餘	2,833,317	77.99	107年本期賸餘292,380+前 年決算累積賸餘2,570,175- 前年解繳國庫淨額
0	0.00	公積轉列數	0	0.00	29,238=2,833,317
29,238	1.81	分配之部	79,952	2.20	
0	0.00	填補累積短絀	0	0.00	
0	0.00	提存公積	0	0.00	
0	0.00	賸餘撥充基金數	0	0.00	
29,238	1.81	解繳國庫淨額	79,952	2.20	(本期賸餘-累積短絀)*10%
0	0.00	其他依法分配數	0	0.00	
1,583,462	98.19	未分配賸餘	3,552,887	97.80	
0	0.00	短絀之部	0	0.00	
0	0.00	本期短絀	0	0.00	
0	0.00	前期待填補之短絀會 計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	0	0.00	
0	0.00	填補之部	0	0.00	
0	0.00	撥用賸餘	0	0.00	
0	0.00	撥用公積	0	0.00	
0	0.00	折減基金	0	0.00	
0	0.00	國庫撥款	0	0.00	
0	0.00	待填補之短絀	0	0.00	

國家中山科學研究院
現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期餘絀			799,522		
	利息股利之調整			18,166		利息收入18,166千元。
	未計利息股利之本期餘絀			781,356		
	調整非現金項目			-216,264		1.加折舊費用1,275,841千元。 2.加攤銷費用71,321千元。 3.減流動資產淨增1,933,138千元。 4.加流動負債淨增369,712千元。
	業務活動之淨現金流入(流出)			583,258		
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					
	減少不動產、廠房及設備及礦產資源					
	減少投資性不動產					
	減少生物資產-非流動					
	減少無形資產及其他資產					
	收取利息					
	收取股利					
	增加流動金融資產及短期貸墊款					
	增加不動產、廠房及設備			-2,180,402		購置固定資產。
	增加投資性不動產					
	增加生物資產-非流動					
	增加無形資產及其他資產			-60,237		購置電腦軟體等。
	其他投資活動之現金流出					
	投資活動之淨現金流入(流出)			-2,240,639		
籌資活動之現金流量						
	增加短期債務、流動金融負債及其他負債					
	增加長期負債			23,777		公有財產遞延收入。
	增加基金、公積及填補短絀					
	其他籌資活動之現金流入					
	減少短期債務、流動金融負債及其他負債					
	減少長期負債					
	減少基金及公積					
	賸餘分配款			-79,952		解繳國庫。
	其他籌資活動之現金流出					
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-56,175		
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			-1,713,556		
	期初現金及約當現金			20,678,286		
	期末現金及約當現金			18,964,730		
不影響現金流量之投資或籌資活動						

國家中山科學研究院

預計平衡表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日實際數	科目	108年12月31日 預計數	107年(上年) 12月31日預計數	比較增減(-)
45,320,357	資 產	56,841,641	53,719,719	3,121,922
37,380,830	流動資產	45,519,513	43,586,374	1,933,138
19,196,920	現金	18,964,730	20,678,286	-1,713,556
	流動金融資產	1,646,220	945,720	700,500
6,160,801	應收款項	8,884,455	8,081,042	803,413
8,694,246	存貨	12,440,619	10,540,119	1,900,500
2,365,083	預付款項	3,583,489	3,341,208	242,281
	短期貸墊款			
963,780	其他流動資產(配合EAS刪除)			
11,776	基金及投資	11,776	11,776	-
11,776	採權益法之長期股權投資	11,776	11,776	-
6,074,351	固定資產	9,384,012	8,433,174	950,838
71,421	土地改良物	175,784	141,416	34,368
2,658,219	房屋及建築	2,555,352	2,517,792	37,560
2,876,639	機械及設備	5,690,526	4,875,871	814,655
286,299	交通及運輸設備	447,867	439,898	7,969
156,639	什項設備	344,059	310,273	33,786
	租賃資產			
25,134	購建中固定資產	170,424	147,924	22,500
678,369	無形資產	796,490	795,026	1,464
678,369	無形資產	796,490	795,026	1,464
1,175,031	其他資產	1,129,850	893,368	236,482
309,350	受限制資產-非流動(配合EAS刪除)			
670,014	代管資產	652,419	675,609	-23,190
195,667	什項資產	477,431	217,759	259,672
45,320,357	資產合計	56,841,641	53,719,719	3,121,922
28,705,118	負 債	38,835,657	36,433,305	2,402,352
26,866,592	流動負債	32,505,898	32,136,186	369,712
5,021,659	應付款項	7,952,857	7,638,812	314,045
2,874,886	應付帳款	4,895,663	4,783,332	112,331
48,192	應付所得稅	168,970	156,222	12,748
1,985,779	應付費用	2,559,076	2,544,290	14,786
112,801	其他應付款	329,147	154,967	174,180
20,691,934	預收款項	24,553,041	24,497,374	55,667
1,152,999	其他流動負債(配合EAS刪除)			
670,014	長期負債	779,147	755,370	23,777
670,014	遞延收入	779,147	755,370	23,777
1,168,511	其他負債	5,550,612	3,541,749	2,008,863
1,168,511	什項負債	5,550,612	3,541,749	2,008,863
16,615,239	淨 值	18,005,984	17,286,414	719,570
13,580,643	基金	13,580,643	13,580,643	-
13,580,643	基金	13,580,643	13,580,643	-
464,421	公積	557,302	557,302	-
464,421	資本公積	557,302	557,302	-
	特別公積			
2,570,175	累積餘絀(-)	3,868,039	3,148,469	719,570
2,570,175	累積賸餘	3,868,039	3,148,469	719,570
45,320,357	負債及淨值合計	56,841,641	53,719,719	3,121,922