

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 卓香君

機關長官 張定霖

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	4
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	10
二、 繳付公庫數分析表.....	14
三、 公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	18
二、 收入支出表.....	20
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	169	01	01	0400000000-2	30,000	30,000	30,000	9,451	0	0	
				罰款及賠償收入	0			1,322,458		1,292,458	
				0451120000-4	30,000	30,000	30,000	9,451	0	0	
				種苗改良繁殖場	0			1,322,458		1,292,458	
				0451120300-8	30,000	30,000	30,000	9,451	0	0	
				賠償收入	0			887,458		857,458	
				0451120301-0	30,000	30,000	30,000	9,451	0	0	
			01	一般賠償收入	0				887,458		857,458
03	138	01	02	0451120200-3	0	0	0	0	0	0	
				沒入及沒收財物	0			435,000		435,000	
				0451120201-6	0	0	0	0	0	0	
				沒入金	0			435,000		435,000	
				0500000000-8	1,560,000	1,560,000	1,560,000	52,800	0	0	
				規費收入	0			1,264,200		-295,800	
				0551120000-0	1,560,000	1,560,000	1,560,000	52,800	0	0	
			01	種苗改良繁殖場	0				1,264,200		-295,800
			01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	1,560,000	52,800	0	0	
				行政規費收入	0						-295,800
			01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	1,560,000	52,800	0	0	
				審查費	0						-295,800

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	182	01	01	0700000000-9	100,000	100,000	100,000	8,070	0	0
				財產收入	0			103,241		3,241
				0751120000-0	100,000	100,000	100,000	8,070	0	0
				種苗改良繁殖場	0			103,241		3,241
				0751120500-3	100,000	100,000	100,000	8,000	0	0
				廢舊物資售價	0			102,995		2,995
				0751120100-5	0	0	0	70	0	0
				財產孳息	0			246		246
				0751120101-8	0	0	0	70	0	0
				利息收入	0			246		246
07	180	01	01	1200000000-8	602,000	602,000	602,000	28,740	0	0
				其他收入	0			657,734		55,734
				1251120000-0	602,000	602,000	602,000	28,740	0	0
				種苗改良繁殖場	0			657,734		55,734
				1251120200-9	602,000	602,000	602,000	28,740	0	0
				雜項收入	0			657,734		55,734
				1251120201-1	0	0	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0			362		362
				1251120210-2	602,000	602,000	602,000	28,740	0	0
				其他雜項收入	0			657,372		55,372

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	2,292,000	2,292,000	99,061	0	0	
					0		3,347,633		1,055,633	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
16				005100000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	217,525,000	0	220,331,000	220,231,000	33,562,789	0
					2,806,000	0			213,035,482	7,195,518
					0	0			0	60,000
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000	0	78,037,000	78,037,000	20,469,351	0
					2,099,000	0			77,508,758	528,242
					0	0			0	60,000
				10 人事費	105,000	0	105,000	105,000	55,250	0
					0	0			84,528	20,472
					0	0			0	0
				20 業務費	75,833,000	0	77,932,000	77,932,000	20,414,101	0
					2,099,000	0			77,424,230	507,770
					0	0			0	60,000
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000	0	4,512,000	4,512,000	436,827	0
					0	0			4,502,690	9,310
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	4,512,000	436,827	0
					0	0			4,502,690	9,310
					0	0			0	0
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000	0	129,479,000	129,479,000	10,348,742	0
					663,000	-126,000			122,852,226	6,626,774
					0	0			0	0

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	100,855,000	0	100,855,000	5,052,368	0	
					0	0		94,379,610	6,475,390	
					0	0		0	0	
				20 業務費	27,913,000	0	28,450,000	5,296,374	0	
					663,000	-126,000		28,314,616	135,384	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	0	0	
					0	0		158,000	16,000	
					0	0		0	0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000	0	2,391,000	1,520,000	0	
					0	126,000		2,390,571	429	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	2,265,000	0	2,391,000	1,520,000	0	
					0	126,000		2,390,571	429	
					0	0		0	0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000	0	5,812,000	787,869	0	
					44,000	0		5,781,237	30,763	
					0	0		0	0	
				20 業務費	5,768,000	0	5,812,000	787,869	0	
					44,000	0		5,781,237	30,763	
					0	0		0	0	
		04		5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	408,700	0	408,700	408,700	0	
					0	0		408,700	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	408,700	0	408,700	408,700	0	
					0	0		408,700	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,093,515	0	14,093,515	14,093,515	0	
					0	0		14,093,515	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	14,093,515	0	14,093,515	14,093,515	0	
					0	0		14,093,515	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,922,987	0	1,922,987	1,922,987	0	
					0	0		1,922,987	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,922,987	0	1,922,987	1,922,987	0	
					0	0		1,922,987	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	16,425,202	0	16,425,202	16,425,202	0	
					0	0		16,425,202	0	
					0	0		0	0	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	233,950,202	0	236,756,202	33,562,789	0	
					2,806,000	0		229,460,684	7,195,518	
					0	0		0	60,000	

農業部種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	2,107,480	0	0	0	2,107,480	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	2,107,480	0	0	0	2,107,480	0	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	187,500	0	0	0	187,500	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	9,563,091	9,896	0	0	4,914,265	0	4,638,930
				30	設備及投資	187,500	0	0	0	187,500	0	0
					小計	9,563,091	9,896	0	0	4,914,265	0	4,638,930
					小計	187,500	0	0	0	187,500	0	0
						9,563,091	9,896	0	0	4,914,265	0	4,638,930

農業部種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	867,000	0	0	0	-867,000	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	54,604,558	723,302	2,206,220	47,046,052	867,000	7,702,204
					30 設備及投資	867,000	0	0	0	-867,000	0
					小計	54,604,558	723,302	2,206,220	47,046,052	867,000	7,702,204
					合計	1,054,500	0	0	187,500	-867,000	0
						66,275,129	733,198	2,206,220	54,067,797	867,000	12,341,134

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	84,528	94,379,610	0	1,922,987	14,093,515
1015 法定編制人員待遇	0	50,322,831	0	1,538,173	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,185,239	0	186,414	0
1025 技工及工友待遇	0	6,402,480	0	194,880	0
1030 獎金	0	14,538,399	0	3,520	0
1035 其他給與	0	1,224,869	0	0	0
1040 加班費	84,528	2,682,342	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	14,093,515
1050 退休離職儲金	0	6,351,357	0	0	0
1055 保險	0	6,672,093	0	0	0
20 業務費	77,424,230	28,314,616	5,781,237	0	0
2003 教育訓練費	2,073,201	14,600	0	0	0
2006 水電費	4,267,650	2,498,281	18,409	0	0
2009 通訊費	413,283	817,408	330	0	0
2018 資訊服務費	3,094,997	748,950	0	0	0
2021 其他業務租金	525,505	89,200	0	0	0
2024 稅捐及規費	327,441	80,633	0	0	0
2027 保險費	5,275	349,142	0	0	0
2033 約用人員酬金	29,967,565	4,140,039	3,163,628	0	0
2036 按日按件計資酬金	158,886	141,700	0	0	0
2039 委辦費	1,440,000	5,438,500	2,000,000	0	0
2042 國際組織會費	297,106	0	0	0	0
2045 國內組織會費	24,500	6,000	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	408,700	110,889,340			
1015 法定編制人員待遇	0	51,861,004			
1020 約聘僱人員待遇	0	6,371,653			
1025 技工及工友待遇	0	6,597,360			
1030 獎金	0	14,541,919			
1035 其他給與	408,700	1,633,569			
1040 加班費	0	2,766,870			
1045 退休退職給付	0	14,093,515			
1050 退休離職儲金	0	6,351,357			
1055 保險	0	6,672,093			
20 業務費	0	111,520,083			
2003 教育訓練費	0	2,087,801			
2006 水電費	0	6,784,340			
2009 通訊費	0	1,231,021			
2018 資訊服務費	0	3,843,947			
2021 其他業務租金	0	614,705			
2024 稅捐及規費	0	408,074			
2027 保險費	0	354,417			
2033 約用人員酬金	0	37,271,232			
2036 按日按件計資酬金	0	300,586			
2039 委辦費	0	8,878,500			
2042 國際組織會費	0	297,106			
2045 國內組織會費	0	30,500			

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	7,496,835	3,436,247	226,186	0	0
2054 一般事務費	20,420,214	4,461,156	7,300	0	0
2063 房屋建築養護費	2,462,751	2,252,524	50,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	163,488	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,191,003	2,826,469	158,220	0	0
2072 國內旅費	1,169,633	409,060	156,729	0	0
2078 國外旅費	0	337,579	0	0	0
2081 運費	88,385	4,200	435	0	0
2093 特別費	0	99,440	0	0	0
30 設備及投資*	4,502,690	2,390,571	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	59,134	280,000	0	0	0
3020 機械設備費*	3,050,703	1,828,019	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,051,519	75,007	0	0	0
3035 雜項設備費*	341,334	207,545	0	0	0
40 獎補助費	0	158,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	158,000	0	0	0
小計	82,011,448	125,242,797	5,781,237	1,922,987	14,093,515
合計	82,011,448	125,242,797	5,781,237	1,922,987	14,093,515

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	11,159,268			
2054 一般事務費	0	24,888,670			
2063 房屋建築養護費	0	4,765,275			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	163,488			
2069 設施及機械設備養護費	0	6,175,692			
2072 國內旅費	0	1,735,422			
2078 國外旅費	0	337,579			
2081 運費	0	93,020			
2093 特別費	0	99,440			
30 設備及投資*	0	6,893,261			
3015 公共建設及設施費*	0	339,134			
3020 機械設備費*	0	4,878,722			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,126,526			
3035 雜項設備費*	0	548,879			
40 獎補助費	0	158,000			
4085 獎勵及慰問	0	158,000			
小計	408,700	229,460,684			
合計	408,700	229,460,684			

農業部種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	3,347,633	0	0	0	0	0	0	0	3,347,633
本年度	3,347,633	0	0	0	0	0	0	0	3,347,633
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	887,458	0	0	0	0	0	0	0	887,458
0551120101 審查費	1,264,200	0	0	0	0	0	0	0	1,264,200
0751120101 利息收入	246	0	0	0	0	0	0	0	246
0751120500 廢舊物資售價	102,995	0	0	0	0	0	0	0	102,995
1251120201 收回以前年度歲出	362	0	0	0	0	0	0	0	362
1251120210 其他雜項收入	657,372	0	0	0	0	0	0	0	657,372
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

農業部種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	283,715,981	60,000	0	0	0	0	0	0	283,775,981	20,209,850
本年度	229,460,684	60,000	0	0	0	0	0	0	229,520,684	7,135,518
一、本年度經費	213,035,482	60,000	0	0	0	0	0	0	213,095,482	7,135,518
5251121000 種苗研究與改良	82,011,448	60,000	0	0	0	0	0	0	82,071,448	477,552
5651120100 一般行政	125,242,797	0	0	0	0	0	0	0	125,242,797	6,627,203
5651120200 農業試驗發展	5,781,237	0	0	0	0	0	0	0	5,781,237	30,763
二、統籌科目	16,425,202	0	0	0	0	0	0	0	16,425,202	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,922,987	0	0	0	0	0	0	0	1,922,987	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,093,515	0	0	0	0	0	0	0	14,093,515	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	408,700	0	0	0	0	0	0	0	408,700	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	54,255,297	0	0	0	0	0	0	0	54,255,297	13,074,332
一、以前年度應付(保留)數	54,255,297	0	0	0	0	0	0	0	54,255,297	13,074,332
111年度 5651120200 農業試驗發展	2,107,480	0	0	0	0	0	0	0	2,107,480	0

農業部種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
112年度 5651120200 農業試驗發展	5,101,765	0	0	0	0	0	0	0	5,101,765	4,648,826
113年度 5651120200 農業試驗發展	47,046,052	0	0	0	0	0	0	0	47,046,052	8,425,506
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	450,859,018	2 負債	15,695,042
11 流動資產	15,755,042	21 流動負債	5,380,966
110103 專戶存款	15,695,042	210302 應付代收款	5,380,966
110901 預付款	60,000	28 其他負債	10,314,076
14 固定資產	429,809,550	280301 存入保證金	9,471,408
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	842,668
140201 土地改良物	46,051,440	3 淨資產	435,163,976
減：140202 累計折舊—土地改良物	-27,541,137	31 資產負債淨額	435,163,976
140401 房屋建築及設備	632,273,707	310101 資產負債淨額	435,163,976
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-310,565,251		
140501 機械及設備	387,678,629		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-314,759,087		
140601 交通及運輸設備	18,079,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,525,996		
140701 雜項設備	58,935,748		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,515,854		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	2,101,470		
16 無形資產	5,207,426		
160101 權利	144,559		
160102 電腦軟體	5,062,867		
18 其他資產	87,000		
180201 存出保證金	87,000		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	450,859,018	合計	450,859,018

附註：保證品(應付保證品) 945,200元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

農業部種苗改良繁殖場

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	35,188,070	287,166,174
公庫撥入數	35,089,009	283,775,981
罰款及賠償收入	9,451	1,322,458
規費收入	52,800	1,264,200
財產收益	8,070	103,241
其他收入	28,740	700,294
支出	35,252,968	267,251,057
繳付公庫數	99,061	3,347,633
人事支出	5,107,618	110,889,340
業務支出	26,498,344	111,520,083
獎補助支出	0	158,000
財產損失	0	93,256
折舊、折耗及攤銷	3,547,945	41,242,745
收支餘絀	-64,898	19,915,117

農業部種苗改良繁殖場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	7,729,715	0	-1,606,136	18,510,303
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	58,773,635	0	-14,224,497	321,708,456
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	14,409,410	8,183,558	-10,880,922	72,919,542
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	117,600	250,800	-680,392	3,553,090
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	803,751	918,220	-1,138,665	8,419,894
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	140,737	0	42,560	38,738	0	144,559
小計	1,073,274,609	-689,376,713	81,876,671	9,391,316	-28,530,612	427,852,639
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	24,441,523	0	521,720	22,861,773	0	2,101,470
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	600,000	3,414,073	0	5,062,867
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	32,318,463	0	1,121,720	26,275,846	0	7,164,337
合計	1,105,593,072	-689,376,713	82,998,391	35,667,162	-28,530,612	435,016,976

備註：

1.資本資產成本增加數82,998,391元＝屬預算執行增加數82,998,391元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數0元。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數60,094,058元＝本年度預算執行數6,742,940元＋以前年度保留預算執行數53,351,118元。

3.預算執行增加數82,998,391元，較設備及投資預算執行數60,094,058元，增加496,899元，主要係補列專利權42,560元及113年麟洛分場溫室區公共水電改善工程之購建中固定資產，工程完工轉列財產454,339元。

農業部種苗改良繁殖場
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	3,347,633	283,818,541	287,166,174	收入
	0	283,775,981	283,775,981	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,322,458	0	1,322,458	罰款及賠償收入
規費收入	1,264,200	0	1,264,200	規費收入
財產收入	103,241	0	103,241	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	657,734	42,560	700,294	其他收入
歲出	229,460,684	37,790,373	267,251,057	支出
	0	3,347,633	3,347,633	繳付公庫數
人事費	110,889,340	0	110,889,340	人事支出
業務費	111,520,083	0	111,520,083	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	6,893,261	-6,893,261	0	
	0	93,256	93,256	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	41,242,745	41,242,745	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-226,113,051	246,028,168	19,915,117	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數246,028,168元=公庫撥入數調整數283,775,981元+其他收入調整數42,560元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數3,347,633元+設備及投資調整數6,893,261元-財產損失調整數93,256元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數41,242,745元(包括資產折舊37,789,934元+權利攤銷38,738元+電腦軟體攤銷3,414,073元)。