

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

主計員謝麗鳳

機關長官

行政院農業委員會種苗改良繁殖場 場長張定霖

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000	50,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000	50,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	138	01	01	0451120300-8 賠償收入	50,000	50,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451120301-0 一般賠償收入	50,000	50,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	138	01	01	0500000000-8 規費收入	783,000	783,000	76,000	75,100	0	
				0	783,000	76,000	75,100	0	-900	
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	783,000	783,000	76,000	75,100	0	-900
				0	783,000	76,000	75,100	0	-900	
04	185	01	01	0551120100-4 行政規費收入	783,000	783,000	76,000	75,100	0	
				0	783,000	76,000	75,100	0	-900	
				0551120101-7 審查費	783,000	783,000	76,000	75,100	0	-900
				0	783,000	76,000	75,100	0	-900	
04	185	01	01	0700000000-9 財產收入	100,000	100,000	0	0	0	
				0	100,000	0	0	0	0	
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000	100,000	0	0	0	
				0	100,000	100,000	0	0	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	180			0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	587,000	587,000	28,000	64,035	0	36,035	
					0			64,035			
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	587,000	587,000	28,000	64,035	0	36,035	
					0			64,035			
				1251120200-9 雜項收入	587,000	587,000	28,000	64,035	0	36,035	
					0			64,035			
				01	1251120210-2 其他雜項收入	587,000	587,000	28,000	64,035	0	36,035
					0			64,035			
		合計		1,520,000	1,520,000	104,000	139,135	0	35,135		
				0			139,135				

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	279,807,000	0	279,807,000	27,897,000	22,485,817	5,411,183	
					0	0			22,485,817	3,607,043	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	78,665,000	0	78,665,000	3,871,000	2,912,171	958,829	
					0	0			2,912,171	637,250	
					0	0			0		
				10 人事費	233,000	0	233,000	1,000	0	1,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,432,000	0	78,432,000	3,870,000	2,912,171	957,829	
					0	0			2,912,171	637,250	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	15,090,000	0	15,090,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	15,090,000	0	15,090,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		02		5651120100-1 一般行政	99,414,000	0	99,414,000	23,912,000	19,573,246	4,338,754	
					0	0			19,573,246	2,969,793	
					0	0			0		
				10 人事費	92,093,000	0	92,093,000	23,602,000	19,478,047	4,123,953	
					0	0			19,478,047	2,769,252	
					0	0			0		
				20 業務費	7,141,000	0	7,141,000	310,000	95,199	214,801	
					0	0			95,199	200,541	
					0	0			0		
				40 獎補助費	180,000	0	180,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	966,000	0	966,000	30,000	0	30,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	966,000	0	966,000	30,000	0	30,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,750,000	0	5,750,000	84,000	400	83,600	
					0	0			400	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				20 業務費	5,750,000	0	5,750,000	84,000	400	83,600	
					0	0			400	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6* 農業試驗發展	79,822,000	0	79,822,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	79,822,000	0	79,822,000	0	0	0	
					0	0			0	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,610,060	0	2,610,060	2,610,060	2,610,060	0	
					0	0			2,610,060	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,610,060	0	2,610,060	2,610,060	2,610,060	0	
					0	0			2,610,060	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	282,417,060	0	282,417,060	30,507,060	25,095,877	5,411,183
					0	0			25,095,877	3,607,043
					0	0			0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01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	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	19,478,047	0	2,610,060	22,088,107
1015 法定編制人員待遇	0	7,651,442	0	0	7,651,442
1020 約聘僱人員待遇	0	450,754	0	0	450,754
1025 技工及工友待遇	0	1,437,716	0	0	1,437,716
1030 獎金	0	8,897,313	0	0	8,897,313
1035 其他給與	0	10,046	0	0	10,046
1040 加班值班費	0	36,864	0	0	36,864
1045 退休退職給付	0	0	0	2,610,060	2,610,060
1050 退休離職儲金	0	768,721	0	0	768,721
1055 保險	0	225,191	0	0	225,191
20 業務費	2,912,171	95,199	400	0	3,007,770
2006 水電費	31,547	0	0	0	31,547
2009 通訊費	0	3,197	0	0	3,197
2027 保險費	0	7,288	0	0	7,288
2033 臨時人員酬金	2,289,844	0	0	0	2,289,844
2036 按日按件計資酬金	0	16,000	0	0	16,000
2051 物品	376,569	0	0	0	376,569
2054 一般事務費	105,250	64,000	0	0	169,250
2063 房屋建築養護費	7,419	1,366	0	0	8,785
2069 設施及機械設備養護費	87,600	2,700	0	0	90,300

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	公務人員退休撫卹給付	合計
2072 國內旅費	12,492	648	400	0	13,540
2081 運費	1,450	0	0	0	1,450
合計	2,912,171	19,573,246	400	2,610,060	25,095,877

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資分列

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	139,135	0	0	0	0	0	0	0	139,135
本年度	139,135	0	0	0	0	0	0	0	139,135
0551120101 審查費	75,100	0	0	0	0	0	0	0	75,100
1251120210 其他雜項收入	64,035	0	0	0	0	0	0	0	64,035
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
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經費分列

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)			
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	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資分列

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	25,095,877	3,607,043	0	0	200,000	0	0	0	28,902,920	1,604,140
本年度	25,095,877	3,607,043	0	0	200,000	0	0	0	28,902,920	1,604,140
一、本年度經費	22,485,817	3,607,043	0	0	200,000	0	0	0	26,292,860	1,604,140
5251121000 種苗研究與改良	2,912,171	637,250	0	0	200,000	0	0	0	3,749,421	121,579
5651120100 一般行政	19,573,246	2,969,793	0	0	0	0	0	0	22,543,039	1,368,961
5651120100* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
5651120200 農業試驗發展	400	0	0	0	0	0	0	0	400	83,600
二、統籌科目	2,610,060	0	0	0	0	0	0	0	2,610,060	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,610,060	0	0	0	0	0	0	0	2,610,060	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	245,059,951	2 負債	6,925,240
11 流動資產	10,732,283	21 流動負債	1,572,467
110103 專戶存款	6,925,240	210302 應付代收款	1,572,467
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,352,773
110901 預付款	3,607,043	280301 存入保證金	4,565,861
14 固定資產	220,852,358	280401 應付保管款	786,912
140101 土地	14,062	3 淨資產	238,134,711
140201 土地改良物	28,444,410	31 資產負債淨額	238,134,711
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,216,259	310101 資產負債淨額	238,134,711
140401 房屋建築及設備	453,935,862		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-272,747,597		
140501 機械及設備	320,163,225		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-298,195,083		
140601 交通及運輸設備	17,376,784		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,287,533		
140701 雜項設備	54,600,882		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,869,868		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
16 無形資產	13,399,310		
160101 權利	198,779		
160102 電腦軟體	11,755,531		
160104 發展中之無形資產	1,445,000		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	76,000		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	245,059,951	合 計	245,059,951

附註:

保證品(應付保證品) 2,065,350元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入		29,042,055
公庫撥入數		28,902,920
規費收入		75,100
規費收入	75,100	75,100
其他收入		64,035
其他收入	64,035	64,035
支出		27,222,325
繳付公庫數		139,135
人事支出		22,088,107
人事支出	22,088,107	22,088,107
業務支出		3,007,770
業務支出	3,007,770	3,007,770
折舊、折耗及攤銷		1,987,313
固定資產折舊	1,327,019	1,327,019
無形資產攤銷	660,294	660,294
收支餘絀		1,819,730

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年01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	14,062	0	0	0	0	14,062
土地改良物	28,444,410	-22,168,087	0	0	-48,172	6,228,151
房屋建築及設備	453,935,862	-272,281,037	0	0	-466,560	181,188,265
機械及設備	320,163,225	-297,624,436	0	0	-570,647	21,968,142
交通及運輸設備	17,376,784	-14,195,463	0	0	-92,070	3,089,251
雜項設備	54,600,882	-47,720,298	0	0	-149,570	6,731,014
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	201,485	0	0	2,706	0	198,779
小計	876,370,183	-653,989,321	0	2,706	-1,327,019	221,051,137
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,413,119	0	0	657,588	0	11,755,531
發展中之無形資產	1,445,000	0	0	0	0	1,445,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	13,858,119	0	0	657,588	0	13,200,531
合計	890,228,302	-653,989,321	0	660,294	-1,327,019	234,251,668
備註						

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年01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	139,135	28,902,920	29,042,055	收入
	-	28,902,920	28,902,920	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	75,100	-	75,100	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	64,035	-	64,035	其他收入
歲出	25,095,877	2,126,448	27,222,325	支出
	-	139,135	139,135	繳付公庫數
人事費	22,088,107	-	22,088,107	人事支出
業務費	3,007,770	-	3,007,770	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,987,313	1,987,313	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-24,956,742	26,776,472	1,819,730	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數26,776,472元=公庫撥入數調整數28,902,920元-繳付公庫數調整數139,135元-財產折舊及攤銷調整數1,987,313元(包括資產折舊1,327,019元+權利攤銷2,706元+電腦軟體攤銷657,588元)。