

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 113 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.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	15
三、公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	19
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113年01月01日至113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	163	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	30,000	10,825 252,286	0	0 222,286		
03				134	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	30,000	10,825 252,286	0	0 222,286
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	30,000	10,825 252,286	0	0 222,286
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	30,000	10,825 252,286	0	0 222,286
			0500000000-8 規費收入			1,410,000 0	1,410,000	1,410,000	273,300 1,666,300	0	0 256,300	
04			182	01	0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,410,000 0	1,410,000	1,410,000	273,300 1,666,300	0	0 256,300	
					0551120100-4 行政規費收入	1,410,000 0	1,410,000	1,410,000	273,300 1,666,300	0	0 256,300	
					0551120101-7 審查費	1,410,000 0	1,410,000	1,410,000	273,300 1,666,300	0	0 256,300	
	0700000000-9 財產收入	100,000 0			100,000	100,000	84,824 84,945	0	0 -15,055			
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	100,000	84,824 84,945	0	0 -15,055		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
07	181	01		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	100,000	84,495	0	0
				0		84,495		-15,505		
			02	0751120100-5 財產孳息	0	0	0	329	0	0
				0		450		450		
			02	0751120101-8 利息收入	0	0	0	329	0	0
				0		450		450		
				1200000000-8 其他收入	631,000	631,000	631,000	50,245	0	0
				0		624,839		-6,161		
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000	631,000	631,000	50,245	0	0
				0		624,839		-6,161		
			01	1251120200-9 雜項收入	631,000	631,000	631,000	50,245	0	0
				0		624,839		-6,161		
			01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
				0		6,150		6,150		
			02	1251120210-2 其他雜項收入	631,000	631,000	631,000	50,245	0	0
				0		618,689		-12,311		
				合計	2,171,000	2,171,000	2,171,000	419,194	0	0
					0			2,628,370		457,370

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
16				0051000000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	312,742,000	0	312,742,000	312,642,000	68,863,405	54,604,558
					0	0			246,981,884	10,188,558
					0	0			867,000	0
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,636,000	0	77,636,000	77,636,000	18,505,882	0
					0	0			77,001,898	634,102
					0	0			0	0
			10	人事費	105,000	0	105,000	105,000	42,375	0
					0	0			89,142	15,858
					0	0			0	0
			20	業務費	77,531,000	0	77,531,000	77,531,000	18,463,507	0
					0	0			76,912,756	618,244
					0	0			0	0
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,664,000	0	4,664,000	4,664,000	1,533,067	0
					0	0			4,664,000	0
					0	0			0	0
			30	設備及投資	4,664,000	0	4,664,000	4,664,000	1,533,067	0
					0	0			4,664,000	0
					0	0			0	0
	02			5651120100-1 一般行政	104,735,000	0	104,735,000	104,735,000	12,466,021	0
					0	0			95,872,268	8,862,732
					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113年01月01日至113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				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	96,117,000	0	96,117,000	96,117,000	10,715,368	0
					0	0			87,291,968	8,825,032
					0	0			0	0
				20 業務費	8,444,000	0	8,444,000	8,444,000	1,750,653	0
					0	0			8,408,300	35,700
					0	0			0	0
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	174,000	0	0
					0	0			172,000	2,000
					0	0			0	0
		02		5651120100-1* 一般行政	1,079,000	0	1,079,000	1,079,000	1,049,000	0
					0	0			1,079,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,079,000	0	1,079,000	1,079,000	1,049,000	0
					0	0			1,079,000	0
					0	0			0	0
		03		5651120200-6 農業試驗發展	26,818,000	0	26,818,000	26,818,000	4,570,343	0
					0	0			26,736,279	81,721
					0	0			0	0
				20 業務費	26,818,000	0	26,818,000	26,818,000	4,570,343	0
					0	0			26,736,279	81,721
					0	0			0	0
		03		5651120200-6* 農業試驗發展	97,710,000	0	97,710,000	97,710,000	30,739,092	54,604,558
					0	0			41,628,439	610,003
					0	0			867,000	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113年01月01日至113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)
					第一預備金	預算調整數				
02			04	30 設備及投資	97,710,000	0	97,710,000	97,710,000	30,739,092	54,604,558
				0	0		41,628,439	610,003		
				0	0		867,000	0		
				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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	427,700	0	427,700	427,700	0	
				0	0		427,700	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	427,700	0	427,700	427,700	0	
				0	0		427,700	0		
				0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,005,857	0	14,005,857	14,005,857	0	0
				0	0		14,005,857	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	14,005,857	0	14,005,857	14,005,857	0	
				0	0		14,005,857	0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,977,665	0	2,977,665	2,977,665	269,146	0
				0	0		2,977,665	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113年01月01日至113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				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
27				10 人事費	2,977,665	0	2,977,665	2,977,665	269,146	0
					0	0			2,977,665	0
					0	0			0	0
				7677017600-7	542,871	0	542,871	542,871	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			542,871	0
					0	0			0	0
				10	542,871	0	542,871	542,871	0	0
				人事費	0	0			542,871	0
					0	0			0	0
				合計	330,696,093	0	330,696,093	330,596,093	69,132,551	54,604,558
					0	0			264,935,977	10,188,558
					0	0			867,000	0

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113年01月01日至113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
						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 29,684,377	0 62,452	0 0	0 27,514,445	0 0	0 2,107,480
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 29,684,377	0 62,452	0 0	0 27,514,445	0 0	0 2,107,480
					30 設備及投資	0 29,684,377	0 62,452	0 0	0 27,514,445	0 0	0 2,107,480
					小 計	0 29,684,377	0 62,452	0 0	0 27,514,445	0 0	0 2,107,480
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	450,000 21,111,843	0 26,154	0 1,737,043	450,000 11,335,098	187,500 -187,500	187,500 9,563,091
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	450,000 21,111,843	0 26,154	0 1,737,043	450,000 11,335,098	187,500 -187,500	187,500 9,563,091
					30 設備及投資	450,000 21,111,843	0 26,154	0 1,737,043	450,000 11,335,098	187,500 -187,500	187,500 9,563,091
					小 計	450,000 21,111,843	0 26,154	0 1,737,043	450,000 11,335,098	187,500 -187,500	187,500 9,563,091

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113年01月01日至113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
					合 計	450,000 50,796,220	0 88,606	0 1,737,043	450,000 38,849,543	187,500 -187,500	187,500 11,670,571	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113年01月01日至113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	89,142	87,291,968	0	2,977,665	14,005,857
1015 法定編制人員待遇	0	47,054,146	0	2,089,072	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,407,817	0	178,204	0
1025 技工及工友待遇	0	6,026,668	0	394,253	0
1030 獎金	0	13,923,969	0	316,136	0
1035 其他給與	0	1,258,834	0	0	0
1040 加班費	89,142	2,652,896	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,072	0	0	14,005,857
1050 退休離職儲金	0	5,912,421	0	0	0
1055 保險	0	6,028,145	0	0	0
20 業務費	76,912,756	8,408,300	26,736,279	0	0
2003 教育訓練費	991,588	1,200	6,090	0	0
2006 水電費	6,140,572	163,958	624,996	0	0
2009 通訊費	42,625	717,754	529,900	0	0
2018 資訊服務費	4,151,207	672,467	7,350	0	0
2021 其他業務租金	557,631	56,550	213,820	0	0
2024 稅捐及規費	22,682	99,183	7,282	0	0
2027 保險費	1,000	311,932	1,148	0	0
2033 臨時人員酬金	26,742,808	2,390,000	4,011,866	0	0
2036 按日按件計資酬金	192,790	48,800	161,730	0	0
2039 委辦費	1,599,940	0	7,579,996	0	0
2042 國際組織會費	301,093	0	0	0	0
2045 國內組織會費	44,500	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113年01月01日至113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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	542,871	427,700	105,335,203		
1015 法定編制人員待遇	0	0	49,143,218		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	4,586,021		
1025 技工及工友待遇	0	0	6,420,921		
1030 獎金	0	0	14,240,105		
1035 其他給與	0	427,700	1,686,534		
1040 加班費	0	0	2,742,038		
1045 退休退職給付	542,871	0	14,575,800		
1050 退休離職儲金	0	0	5,912,421		
1055 保險	0	0	6,028,145		
20 業務費	0	0	112,057,335		
2003 教育訓練費	0	0	998,878		
2006 水電費	0	0	6,929,526		
2009 通訊費	0	0	1,290,279		
2018 資訊服務費	0	0	4,831,024		
2021 其他業務租金	0	0	828,001		
2024 稅捐及規費	0	0	129,147		
2027 保險費	0	0	314,080		
2033 臨時人員酬金	0	0	33,144,674		
2036 按日按件計資酬金	0	0	403,320		
2039 委辦費	0	0	9,179,936		
2042 國際組織會費	0	0	301,093		
2045 國內組織會費	0	0	50,500		

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113年01月01日至113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	7,673,761	874,566	3,798,404	0	0
2054 一般事務費	20,832,775	666,673	4,638,429	0	0
2063 房屋建築養護費	3,117,495	670,917	2,835,258	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	20,060	141,305	50,601	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,987,092	692,451	2,050,487	0	0
2072 國內旅費	1,467,213	384,324	198,899	0	0
2078 國外旅費	0	356,000	0	0	0
2081 運費	25,924	620	20,023	0	0
2093 特別費	0	153,600	0	0	0
30 設備及投資*	4,664,000	1,079,000	42,495,439	0	0
3010 房屋建築及設備費*	540,795	0	17,060,449	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	1,017,200	1,602,244	0	0
3020 機械設備費*	2,687,451	288	19,421,089	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	736,286	29,712	1,595,939	0	0
3035 雜項設備費*	686,168	31,800	2,815,718	0	0
3040 權利*	13,300	0	0	0	0
40 獎補助費	0	172,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	172,000	0	0	0
小計	81,665,898	96,951,268	69,231,718	2,977,665	14,005,857
30 設備及投資*	0	0	54,604,558	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	35,459,965	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,219,898	0	0
3020 機械設備費*	0	0	16,924,695	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113年01月01日至113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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2051 物品	0	0	12,346,731		
2054 一般事務費	0	0	26,137,877		
2063 房屋建築養護費	0	0	6,623,670		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	211,966		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	5,730,030		
2072 國內旅費	0	0	2,050,436		
2078 國外旅費	0	0	356,000		
2081 運費	0	0	46,567		
2093 特別費	0	0	153,600		
30 設備及投資*	0	0	48,238,439		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	17,601,244		
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,619,444		
3020 機械設備費*	0	0	22,108,828		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	2,361,937		
3035 雜項設備費*	0	0	3,533,686		
3040 權利*	0	0	13,300		
40 獎補助費	0	0	172,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	172,000		
小計	542,871	427,700	265,802,977		
30 設備及投資*	0	0	54,604,558		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	35,459,965		
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,219,898		
3020 機械設備費*	0	0	16,924,695		

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第13頁

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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113年01月01日至113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	2,628,370	0	0	0	0	0	0	0	2,628,370
本年度	2,628,370	0	0	0	0	0	0	0	2,628,370
0451120301 一般賠償收入	252,286	0	0	0	0	0	0	0	252,286
0551120101 審查費	1,666,300	0	0	0	0	0	0	0	1,666,300
0751120101 利息收入	450	0	0	0	0	0	0	0	450
0751120500 廢舊物資售價	84,495	0	0	0	0	0	0	0	84,495
1251120201 收回以前年度歲出	6,150	0	0	0	0	0	0	0	6,150
1251120210 其他雜項收入	618,689	0	0	0	0	0	0	0	618,689
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

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113年01月01日至113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)			
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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113年01月01日至113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	304,235,520	0	0	0	0	0	0	0	304,235,520	77,606,793
本年度	264,935,977	0	0	0	0	0	0	0	264,935,977	65,660,116
一、本年度經費	246,981,884	0	0	0	0	0	0	0	246,981,884	65,660,116
5251121000 種苗研究與改良	81,665,898	0	0	0	0	0	0	0	81,665,898	634,102
5651120100 一般行政	96,951,268	0	0	0	0	0	0	0	96,951,268	8,862,732
5651120200 農業試驗發展	68,364,718	0	0	0	0	0	0	0	68,364,718	56,163,282
二、統籌科目	17,954,093	0	0	0	0	0	0	0	17,954,093	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,977,665	0	0	0	0	0	0	0	2,977,665	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,005,857	0	0	0	0	0	0	0	14,005,857	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	542,871	0	0	0	0	0	0	0	542,871	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	427,700	0	0	0	0	0	0	0	427,700	0
以前年度	39,299,543	0	0	0	0	0	0	0	39,299,543	11,946,677
一、以前年度應付(保留)數	39,299,543	0	0	0	0	0	0	0	39,299,543	11,946,677
111年度 5651120200 農業試驗發展	27,514,445	0	0	0	0	0	0	0	27,514,445	2,169,932

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113年01月01日至113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	11,785,098	0	0	0	0	0	0	0	11,785,098	9,776,745
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113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	435,431,498	2 負債	20,198,639
11 流動資產	19,144,139	21 流動負債	2,697,445
110103 專戶存款	19,144,139	210301 應付帳款	1,054,500
14 固定資產	408,198,682	210302 應付代收款	1,642,945
140101 土地	963,322	28 其他負債	17,501,194
140201 土地改良物	38,321,725	280301 存入保證金	16,672,843
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,935,001	280401 應付保管款	828,351
140401 房屋建築及設備	573,500,072	3 淨資產	415,232,859
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-296,340,754	31 資產負債淨額	415,232,859
140501 機械及設備	381,452,777	310101 資產負債淨額	415,232,859
減：140502 累計折舊—機械及設備	-303,878,165		
140601 交通及運輸設備	18,212,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,845,604		
140701 雜項設備	59,050,217		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,377,189		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	24,441,523		
16 無形資產	8,017,677		
160101 權利	140,737		
160102 電腦軟體	7,876,940		
18 其他資產	71,000		
180201 存出保證金	71,000		
合 計	435,431,498	合 計	435,431,498

附註：保證品(應付保證品) 1,356,200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113年01月01日至113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	67,618,319	310,020,776
公庫撥入數	67,198,748	304,235,520
罰款及賠償收入	10,825	252,286
規費收入	273,300	1,666,300
財產收益	84,824	84,945
捐獻及贈與收入	0	3,153,549
其他收入	50,622	628,176
支出	39,654,002	258,407,769
繳付公庫數	419,194	2,628,370
人事支出	11,026,889	105,335,203
業務支出	24,784,503	112,057,335
獎補助支出	0	172,000
財產損失	63,409	90,050
折舊、折耗及攤銷	3,360,007	38,124,811
收支餘絀	27,964,317	51,613,007

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113年01月01日至113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	14,062	0	949,260	0	0	963,322
土地改良物	34,080,948	-24,551,464	4,240,777	0	-1,383,537	12,386,724
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	46,767,478	144,514	-13,306,729	277,159,318
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	24,915,223	8,756,494	-7,500,228	77,574,612
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	971,506	68,800	-737,070	4,366,682
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	3,662,353	718,260	-1,315,220	9,673,028
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	162,569	0	13,300	35,132	0	140,737
小計	1,001,477,912	-665,133,929	81,519,897	9,723,200	-24,242,784	383,897,896
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	15,827,047	0	21,154,927	12,540,451	0	24,441,523
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	782,000	4,248,877	0	7,876,940
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	27,170,864	0	21,936,927	16,789,328	0	32,318,463
合計	1,028,648,776	-665,133,929	103,456,824	26,512,528	-24,242,784	416,216,359
備註： 1.資本資產成本增加數103,456,824元＝屬預算執行增加數99,819,270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3,637,554元。 2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數87,275,482元＝本年度預算執行數48,238,439元＋以前年度保留預算執行數39,037,043元。 3.預算採購金額99,819,270元，較設備及投資預算執行金額87,275,482元，增加12,543,788元，主要係： (1)財產盤點盤盈3,337元。(2)111年度建置作物採種種子生產各項農機具操作鋼棚設施工程、112年度種子調製包裝廠房及材料倉庫屋頂外牆整建案、健康種苗病理檢定與研發溫室改善工程之購建中固定資產，工程完工轉列財產12,540,451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113年01月01日至113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	2,628,370	307,392,406	310,020,776	收入
	0	304,235,520	304,235,520	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	252,286	0	252,286	罰款及賠償收入
規費收入	1,666,300	0	1,666,300	規費收入
財產收入	84,945	0	84,945	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	3,153,549	3,153,549	捐獻及贈與收入
其他收入	624,839	3,337	628,176	其他收入
歲出	320,407,535	-61,999,766	258,407,769	支出
	0	2,628,370	2,628,370	繳付公庫數
人事費	105,335,203	0	105,335,203	人事支出
業務費	112,057,335	0	112,057,335	業務支出
獎補助費	172,000	0	172,000	獎補助支出
設備及投資	102,842,997	-102,842,997	0	
	0	90,050	90,050	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	38,124,811	38,124,811	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-317,779,165	369,392,172	51,613,007	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數369,392,172元=公庫撥入數調整數304,235,520元+捐獻及贈與收入調整數3,153,549元(農科院捐贈設備)+其他收入調整數3,337元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數2,628,370元+設備及投資調整數102,842,997元-財產損失調整數90,050元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數38,124,811元(包括資產折舊33,840,802元+權利攤銷35,132元+電腦軟體攤銷4,248,877元)。