

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 113 年 11 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.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	17
二、收入支出表.....	19
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.....	20
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	21

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11月30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)				
02	163	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	2,645 241,461	0	221,461		
03				134	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	20,000	2,645 241,461	0	221,461
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	2,645 241,461	0	221,461
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	2,645 241,461	0	221,461
						0500000000-8 規費收入	1,410,000 0	1,410,000	1,290,000	240,600 1,393,000	0	103,000
						0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,410,000 0	1,410,000	1,290,000	240,600 1,393,000	0	103,000
						0551120100-4 行政規費收入	1,410,000 0	1,410,000	1,290,000	240,600 1,393,000	0	103,000
						0551120101-7 審查費	1,410,000 0	1,410,000	1,290,000	240,600 1,393,000	0	103,000
	04	182					0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	0 121	0
0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0			100,000	0		0 121	0	121			

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11月30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	181	01	01	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				02	0751120100-5 財產孳息	0 0	0	0	0 121	0
			02		0751120101-8 利息收入	0 0	0	0	0 121	0
					1200000000-8 其他收入	631,000 0	631,000	586,000	32,038 574,594	0
					1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000 0	631,000	586,000	32,038 574,594	0
				01	1251120200-9 雜項收入	631,000 0	631,000	586,000	32,038 574,594	0
			01		1251120201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 6,150	0
				02	1251120210-2 其他雜項收入	631,000 0	631,000	586,000	32,038 568,444	0
					合計	2,171,000 0	2,171,000	1,896,000	275,283 2,209,176	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11月30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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
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	263,985,000	23,032,090	85,866,521	
					0	0			178,118,479	3,470,846	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,636,000	0	77,636,000	67,761,000	5,768,241	9,264,984	
					0	0			58,496,016	73,069	
					0	0			0		
			10	人事費	105,000	0	105,000	97,000	1,353	50,233	
					0	0			46,767	0	
					0	0			0		
			20	業務費	77,531,000	0	77,531,000	67,664,000	5,766,888	9,214,751	
					0	0			58,449,249	73,069	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,664,000	0	4,664,000	4,452,000	394,177	1,321,067	
					0	0			3,130,933	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	4,664,000	0	4,664,000	4,452,000	394,177	1,321,067	
					0	0			3,130,933	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1 一般行政	104,735,000	0	104,735,000	101,178,000	5,927,501	17,771,753	
					0	0			83,406,247	3,135,588	
					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11月30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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
				10	96,117,000	0	96,117,000	93,388,000	5,436,244	16,811,400	
				人事費	0	0		76,576,600	3,087,580		
					0	0		0			
				20	8,444,000	0	8,444,000	7,616,000	491,257	958,353	
				業務費	0	0		6,657,647	48,008		
					0	0		0			
				40	174,000	0	174,000	174,000	0	2,000	
				獎補助費	0	0		172,000	0		
					0	0		0			
				5651120100-1*	1,079,000	0	1,079,000	1,079,000	288	1,049,000	
				一般行政	0	0		30,000	0		
					0	0		0			
				30	1,079,000	0	1,079,000	1,079,000	288	1,049,000	
				設備及投資	0	0		30,000	0		
					0	0		0			
				5651120200-6	26,818,000	0	26,818,000	25,083,000	2,590,046	2,917,064	
				農業試驗發展	0	0		22,165,936	120,223		
					0	0		0			
				20	26,818,000	0	26,818,000	25,083,000	2,590,046	2,917,064	
				業務費	0	0		22,165,936	120,223		
					0	0		0			
				5651120200-6*	97,710,000	0	97,710,000	64,432,000	8,351,837	53,542,653	
				農業試驗發展	0	0		10,889,347	141,966		
					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11月30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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02			04	30 設備及投資	97,710,000	0	97,710,000	64,432,000	8,351,837	53,542,653	
					0	0		10,889,347	141,966		
					0	0		0			
				5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	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			
				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			
				10 人事費	427,700	0	427,700	427,700	0		
					0	0		427,700	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	1,155,918	0	
					0	0		14,005,857	0		
					0	0		0			
				10 人事費	14,005,857	0	14,005,857	14,005,857	1,155,918	0	
					0	0		14,005,857	0		
27					0	0			0		
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,708,519	0	2,708,519	2,708,519	224,327	0	
					0	0		2,708,519	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11月30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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
27				10 人事費	2,708,519	0	2,708,519	2,708,519	224,327	0	
					0	0			2,708,519	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	542,871	0	542,871	542,871	45,789	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			542,871	0	
					0	0			0		
				10	542,871	0	542,871	542,871	45,789	0	
				人事費	0	0			542,871	0	
					0	0			0		
				合計	330,426,947	0	330,426,947	281,669,947	24,458,124	85,866,521	
					0	0			195,803,426	3,470,846	
					0	0			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11月30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 0	0 208,158	0 27,514,445	0 0	0 2,169,932
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 29,684,377	0 0	0 208,158	0 27,514,445	0 0	0 2,169,932
					30 設備及投資	0 29,684,377	0 0	0 208,158	0 27,514,445	0 0	0 2,169,932
					小 計	0 29,684,377	0 0	0 208,158	0 27,514,445	0 0	0 2,169,932
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 0	0 0	450,000 9,598,055	0 0	0 11,513,788
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 9,598,055	0 0	0 11,513,788
					30 設備及投資	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 9,598,055	0 0	0 11,513,788
					小 計	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 9,598,055	0 0	0 11,513,788

經資門分列

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	0	0	450,000	0	0	0
						50,796,220	0	208,158	37,112,500	0	13,683,720	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11月30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	46,767	76,576,600	0	2,708,519	14,005,857
1015 法定編制人員待遇	0	46,619,730	0	2,070,542	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	8,307,099	0	65,520	0
1035 其他給與	0	604,911	0	0	0
1040 加班費	46,767	95,886	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	5,328,162	0	0	0
1055 保險	0	5,159,255	0	0	0
20 業務費	58,449,249	6,657,647	22,165,936	0	0
2003 教育訓練費	930,558	1,200	6,090	0	0
2006 水電費	5,542,345	163,958	559,558	0	0
2009 通訊費	10,769	547,548	473,833	0	0
2018 資訊服務費	2,005,307	539,909	7,350	0	0
2021 其他業務租金	464,660	56,550	201,820	0	0
2024 稅捐及規費	18,462	98,603	7,282	0	0
2027 保險費	1,000	311,932	1,148	0	0
2033 臨時人員酬金	21,957,380	1,992,000	3,360,594	0	0
2036 按日按件計資酬金	161,653	48,800	156,730	0	0
2039 委辦費	1,454,940	0	7,450,000	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11月30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	94,308,314		
1015 法定編制人員待遇	0	0	48,690,272		
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	8,372,619		
1035 其他給與	0	427,700	1,032,611		
1040 加班費	0	0	142,653		
1045 退休退職給付	542,871	0	14,575,800		
1050 退休離職儲金	0	0	5,328,162		
1055 保險	0	0	5,159,255		
20 業務費	0	0	87,272,832		
2003 教育訓練費	0	0	937,848		
2006 水電費	0	0	6,265,861		
2009 通訊費	0	0	1,032,150		
2018 資訊服務費	0	0	2,552,566		
2021 其他業務租金	0	0	723,030		
2024 稅捐及規費	0	0	124,347		
2027 保險費	0	0	314,080		
2033 臨時人員酬金	0	0	27,309,974		
2036 按日按件計資酬金	0	0	367,183		
2039 委辦費	0	0	8,904,940		
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11月30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	4,468,664	588,455	2,707,050	0	0
2054 一般事務費	15,940,896	562,301	3,651,103	0	0
2063 房屋建築養護費	2,075,448	268,641	1,823,817	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	20,060	131,104	50,601	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,885,374	539,301	1,517,292	0	0
2072 國內旅費	1,143,317	313,283	172,395	0	0
2078 國外旅費	0	356,000	0	0	0
2081 運費	22,823	160	19,273	0	0
2093 特別費	0	131,902	0	0	0
30 設備及投資*	3,130,933	30,000	10,889,347	0	0
3010 房屋建築及設備費*	540,795	0	484,562	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000	0	0
3020 機械設備費*	1,673,001	288	9,159,121	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	581,486	29,712	605,939	0	0
3035 雜項設備費*	322,351	0	549,725	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
合計	61,626,949	83,436,247	33,055,283	2,708,519	14,005,857

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11月30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	7,764,169		
2054 一般事務費	0	0	20,154,300		
2063 房屋建築養護費	0	0	4,167,906		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	201,765		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,941,967		
2072 國內旅費	0	0	1,628,995		
2078 國外旅費	0	0	356,000		
2081 運費	0	0	42,256		
2093 特別費	0	0	131,902		
30 設備及投資*	0	0	14,050,280		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,025,357		
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000		
3020 機械設備費*	0	0	10,832,410		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,217,137		
3035 雜項設備費*	0	0	872,076		
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		
合計	542,871	427,700	195,803,426		

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11月30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	2,209,176	0	0	0	0	0	0	0	2,209,176
本年度	2,209,176	0	0	0	0	0	0	0	2,209,176
0451120301 一般賠償收入	241,461	0	0	0	0	0	0	0	241,461
0551120101 審查費	1,393,000	0	0	0	0	0	0	0	1,393,000
0751120101 利息收入	121	0	0	0	0	0	0	0	121
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	568,444	0	0	0	0	0	0	0	568,444
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

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11月30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)			
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11月30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	233,365,926	3,470,846	0	0	200,000	0	0	0	237,036,772	95,879,395
本年度	195,803,426	3,470,846	0	0	200,000	0	0	0	199,474,272	82,195,675
一、本年度經費	178,118,479	3,470,846	0	0	200,000	0	0	0	181,789,325	82,195,675
5251121000 種苗研究與改良	61,626,949	73,069	0	0	200,000	0	0	0	61,900,018	10,312,982
5651120100 一般行政	83,436,247	3,135,588	0	0	0	0	0	0	86,571,835	15,685,165
5651120200 農業試驗發展	33,055,283	262,189	0	0	0	0	0	0	33,317,472	56,197,528
二、統籌科目	17,684,947	0	0	0	0	0	0	0	17,684,947	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,708,519	0	0	0	0	0	0	0	2,708,519	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	37,562,500	0	0	0	0	0	0	0	37,562,500	13,683,720
一、以前年度應付(保留)數	37,562,500	0	0	0	0	0	0	0	37,562,500	13,683,720
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11月30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	10,048,055	0	0	0	0	0	0	0	10,048,055	11,513,788
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	419,570,940	2 負債	32,302,398
11 流動資產	35,973,244	21 流動負債	16,044,075
110103 專戶存款	32,302,398	210302 應付代收款	16,044,075
110104 零用金	200,000	28 其他負債	16,258,323
110901 預付款	3,470,846	280301 存入保證金	15,431,138
14 固定資產	375,318,486	280401 應付保管款	827,185
140101 土地	963,322	3 淨資產	387,268,542
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	387,268,542
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,835,853	310101 資產負債淨額	387,268,542
140401 房屋建築及設備	553,245,470		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-295,182,489		
140501 機械及設備	376,256,767		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-308,492,509		
140601 交通及運輸設備	17,549,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,848,960		
140701 雜項設備	56,809,390		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,402,387		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	27,542,028		
16 無形資產	8,208,210		
160101 權利	143,723		
160102 電腦軟體	7,703,287		
160104 發展中之無形資產	361,200		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	71,000		
180201 存出保證金	71,000		
合 計	419,570,940	合 計	419,570,940

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,760,267	242,402,457
公庫撥入數	24,535,724	237,036,772
罰款及賠償收入	2,645	241,461
規費收入	240,600	1,393,000
財產收益	0	121
捐獻及贈與收入	949,260	3,153,549
其他收入	32,038	577,554
支出	19,201,292	218,753,767
繳付公庫數	275,283	2,209,176
人事支出	6,863,631	94,308,314
業務支出	8,848,191	87,272,832
獎補助支出	0	172,000
財產損失	0	26,641
折舊、折耗及攤銷	3,214,187	34,764,804
收支餘絀	6,558,975	23,648,690

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11月30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	0	0	-1,284,389	8,245,095
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	26,512,876	144,514	-12,148,464	258,062,981
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	13,523,805	2,561,086	-12,114,572	67,764,258
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	239,706	0	-740,426	3,700,326
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	1,222,166	518,900	-1,340,418	7,407,003
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	32,146	0	143,723
小計	1,001,477,912	-665,133,929	42,461,113	3,256,646	-27,628,269	347,920,181
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	24,181,432	12,466,451	0	27,542,028
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	266,000	3,906,530	0	7,703,287
發展中之無形資產	0	0	361,200	0	0	361,200
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	24,808,632	16,372,981	0	35,606,515
合計	1,028,648,776	-665,133,929	67,269,745	19,629,627	-27,628,269	383,526,696
備註： 1.資本資產成本增加數67,269,745元＝屬預算執行增加數63,632,191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51,162,780元＝本年度預算執行數14,230,673元＋以前年度保留預算執行數36,932,107元。 3.預算採購金額63,632,191元，較設備及投資預算執行金額51,162,780元，增加12,469,411元，主要係： (1)財產盤點盤盈2,960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之購建中固定資產，工程完工轉列財產12,466,451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11月30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	2,209,176	240,193,281	242,402,457	收入
	0	237,036,772	237,036,772	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	241,461	0	241,461	罰款及賠償收入
規費收入	1,393,000	0	1,393,000	規費收入
財產收入	121	0	121	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	574,594	2,960	577,554	其他收入
歲出	195,803,426	22,950,341	218,753,767	支出
	0	2,209,176	2,209,176	繳付公庫數
人事費	94,308,314	0	94,308,314	人事支出
業務費	87,272,832	0	87,272,832	業務支出
獎補助費	172,000	0	172,000	獎補助支出
設備及投資	14,050,280	-14,050,280	0	
	0	26,641	26,641	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	34,764,804	34,764,804	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-193,594,250	217,242,940	23,648,690	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數217,242,940元=公庫撥入數調整數237,036,772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2,960元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數2,209,176元+設備及投資調整數14,050,280元-財產損失調整數26,641元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數34,764,804元(包括資產折舊30,826,128元+權利攤銷32,146元+電腦軟體攤銷3,906,530元)。