

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317		
03				134	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0500000000-8 規費收入	1,410,000 0	1,410,000	929,000	196,500 684,100	0	-244,900
	0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,410,000 0	1,410,000			929,000	196,500 684,100	0	-244,900			
04	182		01	0551120100-4 行政規費收入	1,410,000 0	1,410,000	929,000	196,500 684,100	0	-244,900		
				0551120101-7 審查費	1,410,000 0	1,410,000	929,000	196,500 684,100	0	-244,900		
				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	121 121	0	121		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0	121 121	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06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		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
					0		0		0	
			02	0751120100-5 財產孳息	0	0	0	121	0	121
					0			121		
			02	0751120101-8 利息收入	0	0	0	121	0	121
					0			121		
				1200000000-8 其他收入	631,000	631,000	264,000	50,888	0	58,554
					0			322,554		
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000	631,000	264,000	50,888	0	58,554
					0			322,554		
			01	1251120200-9 雜項收入	631,000	631,000	264,000	50,888	0	58,554
					0			322,554		
			01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	6,150
					0			6,150		
			02	1251120210-2 其他雜項收入	631,000	631,000	264,000	50,888	0	52,404
					0			316,404		
				合計	2,171,000	2,171,000	1,193,000	247,509	0	44,092
					0			1,237,092		

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06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	127,094,000	12,848,782	31,945,037	
					0	0			95,148,963	3,940,800	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,636,000	0	77,636,000	32,242,000	4,957,381	2,538,099	
					0	0			29,703,901	479,940	
					0	0			0		
				10 人事費	105,000	0	105,000	32,000	2,821	15,522	
					0	0			16,478	0	
					0	0			0		
				20 業務費	77,531,000	0	77,531,000	32,210,000	4,954,560	2,522,577	
					0	0			29,687,423	479,940	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,664,000	0	4,664,000	2,798,000	176,259	1,756,452	
					0	0			1,041,548	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,664,000	0	4,664,000	2,798,000	176,259	1,756,452	
					0	0			1,041,548	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1 一般行政	104,735,000	0	104,735,000	62,587,000	6,184,422	11,246,190	
					0	0			51,340,810	3,460,860	
					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06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	58,553,000	5,701,625	10,660,474	
				人事費	0	0		47,892,526	3,087,580		
					0	0		0			
				20	8,444,000	0	8,444,000	3,918,000	482,797	585,716	
				業務費	0	0		3,332,284	373,280		
					0	0		0			
				40	174,000	0	174,000	116,000	0	0	
				獎補助費	0	0		116,000	0		
					0	0		0			
				5651120100-1*	1,079,000	0	1,079,000	0	0	0	
				一般行政	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	1,079,000	0	1,079,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				5651120200-6	26,818,000	0	26,818,000	14,386,000	1,399,720	2,440,935	
				農業試驗發展	0	0		11,945,065	0		
					0	0		0			
				20	26,818,000	0	26,818,000	14,386,000	1,399,720	2,440,935	
				業務費	0	0		11,945,065	0		
					0	0		0			
				5651120200-6*	97,710,000	0	97,710,000	15,081,000	131,000	13,963,361	
				農業試驗發展	0	0		1,117,639	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06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	15,081,000	131,000	13,963,361	
				0	0		1,117,639	0			
				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	187,800	0	187,800	187,800	0		
				0	0		187,800	0			
				0	0		0				
				10 人事費	187,800	0	187,800	187,800	0		
				0	0		187,800	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,226,267	0	8,226,267	8,226,267	1,155,918	0	
				0	0		8,226,267	0			
				0	0		0				
				10 人事費	8,226,267	0	8,226,267	8,226,267	1,155,918	0	
				0	0		8,226,267	0			
27					0	0		0			
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,601,050	0	1,601,050	1,601,050	218,305	0	
				0	0		1,601,050	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06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	1,601,050	0	1,601,050	1,601,050	218,305	0	
				人事費	0	0			1,601,050	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	313,926	0	313,926	313,926	45,789	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			313,926	0	
					0	0			0		
				10	313,926	0	313,926	313,926	45,789	0	
				人事費	0	0			313,926	0	
					0	0			0		
				合計	323,071,043	0	323,071,043	137,423,043	14,268,794	31,945,037	
					0	0			105,478,006	3,940,800	
					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06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 8,416,436	0 17,137,693	0 0	0 12,546,684
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 29,684,377	0 0	0 8,416,436	0 17,137,693	0 0	0 12,546,684
					30 設備及投資	0 29,684,377	0 0	0 8,416,436	0 17,137,693	0 0	0 12,546,684
					小 計	0 29,684,377	0 0	0 8,416,436	0 17,137,693	0 0	0 12,546,684
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 74,000	450,000 4,839,060	0 0	0 16,272,783
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	450,000 21,111,843	0 0	0 74,000	450,000 4,839,060	0 0	0 16,272,783
					30 設備及投資	450,000 21,111,843	0 0	0 74,000	450,000 4,839,060	0 0	0 16,272,783
					小 計	450,000 21,111,843	0 0	0 74,000	450,000 4,839,060	0 0	0 16,272,783

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	8,490,436	21,976,753	0	28,819,467	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06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	16,478	47,892,526	0	1,601,050	8,226,267
1015 法定編制人員待遇	0	26,907,835	0	1,198,053	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,646,397	0	107,024	0
1025 技工及工友待遇	0	3,522,768	0	230,453	0
1030 獎金	0	8,307,099	0	65,520	0
1035 其他給與	0	207,621	0	0	0
1040 加班費	16,478	78,081	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,072	0	0	8,226,267
1050 退休離職儲金	0	3,334,111	0	0	0
1055 保險	0	2,861,542	0	0	0
20 業務費	29,687,423	3,332,284	11,945,065	0	0
2003 教育訓練費	312,660	1,200	0	0	0
2006 水電費	2,986,961	79,075	95,370	0	0
2009 通訊費	9,779	354,039	330,650	0	0
2018 資訊服務費	657,694	179,300	7,350	0	0
2021 其他業務租金	171,610	45,000	29,165	0	0
2024 稅捐及規費	180	65,223	5,680	0	0
2027 保險費	1,000	238,165	0	0	0
2033 臨時人員酬金	12,440,370	997,000	1,470,667	0	0
2036 按日按件計資酬金	46,632	41,500	45,440	0	0
2039 委辦費	435,000	0	6,180,000	0	0
2042 國際組織會費	10,545	0	0	0	0
2045 國內組織會費	34,500	3,000	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06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	313,926	187,800	58,238,047		
1015 法定編制人員待遇	0	0	28,105,888		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,753,421		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,753,221		
1030 獎金	0	0	8,372,619		
1035 其他給與	0	187,800	395,421		
1040 加班費	0	0	94,559		
1045 退休退職給付	313,926	0	8,567,265		
1050 退休離職儲金	0	0	3,334,111		
1055 保險	0	0	2,861,542		
20 業務費	0	0	44,964,772		
2003 教育訓練費	0	0	313,860		
2006 水電費	0	0	3,161,406		
2009 通訊費	0	0	694,468		
2018 資訊服務費	0	0	844,344		
2021 其他業務租金	0	0	245,775		
2024 稅捐及規費	0	0	71,083		
2027 保險費	0	0	239,165		
2033 臨時人員酬金	0	0	14,908,037		
2036 按日按件計資酬金	0	0	133,572		
2039 委辦費	0	0	6,615,000		
2042 國際組織會費	0	0	10,545		
2045 國內組織會費	0	0	37,500		

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06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	2,437,145	325,694	1,378,864	0	0
2054 一般事務費	7,075,255	330,538	1,172,236	0	0
2063 房屋建築養護費	1,462,652	191,831	376,462	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	8,800	77,127	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	944,901	179,763	764,767	0	0
2072 國內旅費	632,306	160,777	71,684	0	0
2081 運費	19,433	160	16,730	0	0
2093 特別費	0	62,892	0	0	0
30 設備及投資*	1,041,548	0	1,117,639	0	0
3010 房屋建築及設備費*	84,000	0	96,000	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000	0	0
3020 機械設備費*	617,059	0	513,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	56,951	0	418,639	0	0
3035 雜項設備費*	283,538	0	0	0	0
40 獎補助費	0	116,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	116,000	0	0	0
合計	30,745,449	51,340,810	13,062,704	1,601,050	8,226,267

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06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	4,141,703		
2054 一般事務費	0	0	8,578,029		
2063 房屋建築養護費	0	0	2,030,945		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	85,927		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,889,431		
2072 國內旅費	0	0	864,767		
2081 運費	0	0	36,323		
2093 特別費	0	0	62,892		
30 設備及投資*	0	0	2,159,187		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	180,000		
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000		
3020 機械設備費*	0	0	1,130,059		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	475,590		
3035 雜項設備費*	0	0	283,538		
40 獎補助費	0	0	116,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	116,000		
合計	313,926	187,800	105,478,006		

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06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	1,237,092	0	0	0	0	0	0	0	1,237,092
本年度	1,237,092	0	0	0	0	0	0	0	1,237,092
0451120301 一般賠償收入	230,317	0	0	0	0	0	0	0	230,317
0551120101 審查費	684,100	0	0	0	0	0	0	0	684,100
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	316,404	0	0	0	0	0	0	0	316,404
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06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06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	127,904,759	3,940,800	0	0	200,000	0	0	0	132,045,559	56,623,704
本年度	105,478,006	3,940,800	0	0	200,000	0	0	0	109,618,806	27,804,237
一、本年度經費	95,148,963	3,940,800	0	0	200,000	0	0	0	99,289,763	27,804,237
5251121000 種苗研究與改良	30,745,449	479,940	0	0	200,000	0	0	0	31,425,389	3,614,611
5651120100 一般行政	51,340,810	3,460,860	0	0	0	0	0	0	54,801,670	7,785,330
5651120200 農業試驗發展	13,062,704	0	0	0	0	0	0	0	13,062,704	16,404,296
二、統籌科目	10,329,043	0	0	0	0	0	0	0	10,329,043	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,601,050	0	0	0	0	0	0	0	1,601,050	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,226,267	0	0	0	0	0	0	0	8,226,267	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	313,926	0	0	0	0	0	0	0	313,926	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	187,800	0	0	0	0	0	0	0	187,800	0
以前年度	22,426,753	0	0	0	0	0	0	0	22,426,753	28,819,467
一、以前年度應付(保留)數	22,426,753	0	0	0	0	0	0	0	22,426,753	28,819,467
111年度 5651120200 農業試驗發展	17,137,693	0	0	0	0	0	0	0	17,137,693	12,546,684

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06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	5,289,060	0	0	0	0	0	0	0	5,289,060	16,272,783
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	427,313,484	2 負債	51,443,929
11 流動資產	55,546,699	21 流動負債	39,692,985
110103 專戶存款	51,405,899	210302 應付代收款	39,692,985
110104 零用金	200,000	28 其他負債	11,750,944
110901 預付款	3,940,800	280301 存入保證金	10,929,681
14 固定資產	362,293,526	280401 應付保管款	821,263
140101 土地	14,062	3 淨資產	375,869,555
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	375,869,555
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,265,304	310101 資產負債淨額	375,869,555
140401 房屋建築及設備	552,572,392		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-289,485,628		
140501 機械及設備	369,347,385		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-304,325,765		
140601 交通及運輸設備	17,549,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,514,299		
140701 雜項設備	55,874,622		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,566,162		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	12,378,516		
16 無形資產	9,364,229		
160101 權利	145,241		
160102 電腦軟體	9,218,988		
18 其他資產	109,030		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180101 暫付款	38,030		
180201 存出保證金	71,000		
合 計	427,313,484	合 計	427,313,484

附註：保證品(應付保證品) 975,800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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,753,226	135,489,900
公庫撥入數	22,505,717	132,045,559
罰款及賠償收入	0	230,317
規費收入	196,500	684,100
財產收益	121	121
捐獻及贈與收入	0	2,204,289
其他收入	50,888	325,514
支出	17,431,366	123,240,197
繳付公庫數	247,509	1,237,092
人事支出	7,124,458	58,238,047
業務支出	6,837,077	44,964,772
獎補助支出	0	116,000
財產損失	0	5,186
折舊、折耗及攤銷	3,222,322	18,679,100
收支餘絀	5,321,860	12,249,703

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06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	0	0	0	14,062
土地改良物	34,080,948	-24,551,464	0	0	-713,840	8,815,644
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	25,695,284	0	-6,451,603	263,086,764
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	4,053,337	0	-7,947,828	65,021,620
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	239,706	0	-405,765	4,034,987
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	287,398	518,900	-504,193	7,308,460
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	162,569	0	0	17,328	0	145,241
小計	1,001,477,912	-665,133,929	30,275,725	536,228	-16,023,229	350,060,251
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	9,017,920	12,466,451	0	12,378,516
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	0	2,124,829	0	9,218,988
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	9,017,920	14,591,280	0	21,597,504
合計	1,028,648,776	-665,133,929	39,293,645	15,127,508	-16,023,229	371,657,755
備註： 1.資本資產成本增加數39,293,645元＝屬預算執行增加數36,605,351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2,688,294元。 2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數24,135,940元＝本年度預算執行數2,159,187元＋以前年度保留預算執行數21,976,753元。 3.預算採購金額36,605,351元，較設備及投資預算執行金額24,135,940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06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	1,237,092	134,252,808	135,489,900	收入
	0	132,045,559	132,045,559	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	230,317	0	230,317	罰款及賠償收入
規費收入	684,100	0	684,100	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	2,204,289	2,204,289	捐獻及贈與收入
其他收入	322,554	2,960	325,514	其他收入
歲出	105,478,006	17,762,191	123,240,197	支出
	0	1,237,092	1,237,092	繳付公庫數
人事費	58,238,047	0	58,238,047	人事支出
業務費	44,964,772	0	44,964,772	業務支出
獎補助費	116,000	0	116,000	獎補助支出
設備及投資	2,159,187	-2,159,187	0	
	0	5,186	5,186	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	18,679,100	18,679,100	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-104,240,914	116,490,617	12,249,703	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數116,490,617元=公庫撥入數調整數132,045,559元+捐獻及贈與收入調整數2,204,289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1,237,092元+設備及投資調整數2,159,187元-財產損失調整數5,186元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數18,679,100元(包括資產折舊16,536,943元+權利攤銷17,328元+電腦軟體攤銷2,124,829元)。