

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 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.....	4
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114年01月01日至114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	169			0400000000-2	30,000	30,000	0	3,510	0	494,005	
				罰款及賠償收入	0			494,005			
				0451120000-4	30,000	30,000	0	3,510	0	494,005	
				種苗改良繁殖場	0			494,005			
				01	0451120300-8	30,000	30,000	0	3,510	0	59,005
					賠償收入	0			59,005		
				01	0451120301-0	30,000	30,000	0	3,510	0	59,005
	一般賠償收入	0			59,005						
03	138			0451120200-3	0	0	0	0	0	435,000	
				沒入及沒收財物	0			435,000			
				01	0451120201-6	0	0	0	0	0	435,000
					沒入金	0			435,000		
				03	0500000000-8	1,560,000	1,560,000	1,010,000	171,600	0	-205,100
	規費收入	0			804,900						
01				0551120000-0	1,560,000	1,560,000	1,010,000	171,600	0	-205,100	
				種苗改良繁殖場	0			804,900			
				01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	1,010,000	171,600	0	-205,100
					行政規費收入	0			804,900		
01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	1,010,000	171,600	0	-205,100				
	審查費	0			804,900						

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)			
04	182			0700000000-9	100,000	100,000	0	176	0	176	
				財產收入	0			176			
				0751120000-0	100,000	100,000	0	176	0	176	
				種苗改良繁殖場	0			176			
				01	0751120500-3	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0			
07	180			02	0751120100-5	0	0	0	176	0	176
				財產孳息	0			176			
				01	0751120101-8	0	0	0	176	0	176
				利息收入	0			176			
				07	1200000000-8	602,000	602,000	268,000	50,422	0	37,171
				其他收入	0			305,171			
07	180			01	1251120000-0	602,000	602,000	268,000	50,422	0	37,171
				種苗改良繁殖場	0			305,171			
				01	1251120200-9	602,000	602,000	268,000	50,422	0	37,171
				雜項收入	0			305,171			
				01	1251120201-1	0	0	0	0	0	362
				收回以前年度歲出	0			362			
07	180			02	1251120210-2	602,000	602,000	268,000	50,422	0	36,809
				其他雜項收入	0			304,809			

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)		
				合計	2,292,000	2,292,000	225,708	0	326,252	
					0		1,604,252			

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		
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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	217,525,000	0	217,525,000	113,709,000	12,516,046	11,752,912
					0	0			101,956,088	389,560
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000	0	75,938,000	32,573,000	4,410,297	2,518,265
					0	0			30,054,735	204,000
					0	0			0	
				10 人事費	105,000	0	105,000	34,000	5,929	11,642
					0	0			22,358	0
					0	0			0	
				20 業務費	75,833,000	0	75,833,000	32,539,000	4,404,368	2,506,623
					0	0			30,032,377	204,000
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000	0	4,512,000	1,061,000	0	285,220
					0	0			775,780	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	1,061,000	0	285,220
					0	0			775,780	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000	0	128,942,000	77,289,000	7,652,185	8,161,397
					0	0			69,127,603	185,560
					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		
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)	
				10 人事費	100,855,000 0 0	0 0 0	100,855,000	62,523,000 6,321,642 57,457,194	5,065,806 0	
				20 業務費	27,913,000 0 0	0 0 0	27,913,000	14,650,000 1,330,543 11,562,409	3,087,591 185,560	
				40 獎補助費	174,000 0 0	0 0 0	174,000	116,000 0 108,000	8,000 0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000 0 0	0 0 0	2,265,000	305,000 0 59,990	245,010 0	
				30 設備及投資	2,265,000 0 0	0 0 0	2,265,000	305,000 0 59,990	245,010 0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000 0 0	0 0 0	5,768,000	2,481,000 453,564 1,937,980	543,020 0	
				20 業務費	5,768,000 0 0	0 0 0	5,768,000	2,481,000 453,564 1,937,980	543,020 0	
		04		5651129800-2 第一預備金	100,000 0 0	0 0 0	100,000	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		
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)	
				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	239,900	0	239,900	239,900	0	
					0	0		239,900	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	239,900	0	239,900	239,900	0	
					0	0		239,900	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,291,889	0	8,291,889	8,291,889	1,157,224	
					0	0		8,291,889	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	8,291,889	0	8,291,889	8,291,889	1,157,224	
					0	0		8,291,889	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,103,671	0	1,103,671	1,103,671	158,942	
					0	0		1,103,671	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,103,671	0	1,103,671	1,103,671	158,942	
					0	0		1,103,671	0	
					0	0		0	0	
				合計	227,160,460	0	227,160,460	123,344,460	13,832,212	
					0	0		111,591,548	389,560	
					0	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114年01月01日至114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	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			0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
				30	0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
			03		187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
				30	187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
				小計	187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	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114年01月01日至114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	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	0	-84	11,633,785	0	42,970,773
					30 設備及投資	867,000	0	0	0	867,000	0
					小計	54,604,558	0	-84	11,633,785	0	42,970,773
					合計	867,000	0	0	0	867,000	0
						54,604,558	0	-84	11,633,785	0	42,970,773
						1,054,500	0	0	0	1,054,500	0
						66,275,129	0	-84	11,646,023	0	54,629,106

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	22,358	57,457,194	0	1,103,671	8,291,889
1015 法定編制人員待遇	0	29,160,645	0	891,173	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,281,279	0	98,818	0
1025 技工及工友待遇	0	3,734,780	0	113,680	0
1030 獎金	0	14,422,929	0	0	0
1035 其他給與	0	193,010	0	0	0
1040 加班費	22,358	34,125	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	8,291,889
1050 退休離職儲金	0	3,566,590	0	0	0
1055 保險	0	3,063,836	0	0	0
20 業務費	30,032,377	11,562,409	1,937,980	0	0
2003 教育訓練費	650,898	3,100	0	0	0
2006 水電費	2,085,647	760,000	0	0	0
2009 通訊費	60,974	568,268	0	0	0
2018 資訊服務費	742,517	125,725	0	0	0
2021 其他業務租金	164,015	68,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	282,715	42,623	0	0	0
2027 保險費	0	268,169	0	0	0
2033 約用人員酬金	14,629,529	1,729,899	1,652,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	36,183	90,000	0	0	0
2039 委辦費	432,000	4,941,000	30,000	0	0
2042 國際組織會費	11,132	0	0	0	0
2045 國內組織會費	19,500	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	239,900	67,115,012			
1015 法定編制人員待遇	0	30,051,818			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,380,097			
1025 技工及工友待遇	0	3,848,460			
1030 獎金	0	14,422,929			
1035 其他給與	239,900	432,910			
1040 加班費	0	56,483			
1045 退休退職給付	0	8,291,889			
1050 退休離職儲金	0	3,566,590			
1055 保險	0	3,063,836			
20 業務費	0	43,532,766			
2003 教育訓練費	0	653,998			
2006 水電費	0	2,845,647			
2009 通訊費	0	629,242			
2018 資訊服務費	0	868,242			
2021 其他業務租金	0	232,815			
2024 稅捐及規費	0	325,338			
2027 保險費	0	268,169			
2033 約用人員酬金	0	18,011,428			
2036 按日按件計資酬金	0	126,183			
2039 委辦費	0	5,403,000			
2042 國際組織會費	0	11,132			
2045 國內組織會費	0	22,500			

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	1,392,834	629,801	60,822	0	0
2054 一般事務費	7,278,908	1,223,912	6,000	0	0
2063 房屋建築養護費	887,115	269,180	50,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,673	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	851,631	526,776	103,790	0	0
2072 國內旅費	432,694	200,587	35,368	0	0
2081 運費	74,085	4,200	0	0	0
2093 特別費	0	25,696	0	0	0
30 設備及投資*	775,780	59,990	0	0	0
3020 機械設備費*	492,300	40,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	151,840	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	131,640	19,990	0	0	0
40 獎補助費	0	108,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	108,000	0	0	0
合計	30,830,515	69,187,593	1,937,980	1,103,671	8,291,889

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	2,083,457			
2054 一般事務費	0	8,508,820			
2063 房屋建築養護費	0	1,206,295			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,673			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,482,197			
2072 國內旅費	0	668,649			
2081 運費	0	78,285			
2093 特別費	0	25,696			
30 設備及投資*	0	835,770			
3020 機械設備費*	0	532,300			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	151,840			
3035 雜項設備費*	0	151,630			
40 獎補助費	0	108,000			
4085 獎勵及慰問	0	108,000			
合計	239,900	111,591,548			

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	1,604,252	0	0	0	0	0	0	0	1,604,252
本年度	1,604,252	0	0	0	0	0	0	0	1,604,252
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	59,005	0	0	0	0	0	0	0	59,005
0551120101 審查費	804,900	0	0	0	0	0	0	0	804,900
0751120101 利息收入	176	0	0	0	0	0	0	0	176
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	304,809	0	0	0	0	0	0	0	304,809
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114年01月01日至114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)			
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	123,237,571	389,560	0	0	200,000	0	0	0	123,827,131	66,846,958
本年度	111,591,548	389,560	0	0	200,000	0	0	0	112,181,108	11,163,352
一、本年度經費	101,956,088	389,560	0	0	200,000	0	0	0	102,545,648	11,163,352
5251121000 種苗研究與改良	30,830,515	204,000	0	0	200,000	0	0	0	31,234,515	2,399,485
5651120100 一般行政	69,187,593	185,560	0	0	0	0	0	0	69,373,153	8,220,847
5651120200 農業試驗發展	1,937,980	0	0	0	0	0	0	0	1,937,980	543,020
二、統籌科目	9,635,460	0	0	0	0	0	0	0	9,635,460	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,103,671	0	0	0	0	0	0	0	1,103,671	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,291,889	0	0	0	0	0	0	0	8,291,889	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,900	0	0	0	0	0	0	0	239,900	0
以前年度	11,646,023	0	0	0	0	0	0	0	11,646,023	55,683,606
一、以前年度應付(保留)數	11,646,023	0	0	0	0	0	0	0	11,646,023	55,683,606
111年度 5651120200 農業試驗發展	12,238	0	0	0	0	0	0	0	12,238	2,095,242
112年度 5651120200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,750,591

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)			
113年度 5651120200 農業試驗發展	11,633,785	0	0	0	0	0	0	0	11,633,785	43,837,773
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	435,219,740	2 負債	27,267,011
11 流動資產	26,751,358	21 流動負債	12,704,042
110103 專戶存款	26,161,798	210301 應付帳款	1,054,500
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	11,649,542
110901 預付款	389,560	28 其他負債	14,562,969
14 固定資產	402,013,329	280301 存入保證金	13,727,509
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	835,460
140201 土地改良物	39,980,404	3 淨資產	407,952,729
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,649,587	31 資產負債淨額	407,952,729
140401 房屋建築及設備	574,982,072	310101 資產負債淨額	407,952,729
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-303,270,218		
140501 機械及設備	390,738,557		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-313,373,642		
140601 交通及運輸設備	18,179,486		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,283,039		
140701 雜項設備	59,100,207		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,434,573		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	24,446,867		
16 無形資產	6,333,340		
160101 權利	163,455		
160102 電腦軟體	6,169,885		
18 其他資產	121,713		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114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	50,713		
180201 存出保證金	71,000		
合計	435,219,740	合計	435,219,740

附註：保證品(應付保證品) 1,310,600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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,089,396	125,473,943
公庫撥入數	13,863,688	123,827,131
罰款及賠償收入	3,510	494,005
規費收入	171,600	804,900
財產收益	176	176
其他收入	50,422	347,731
支出	17,521,427	132,754,073
繳付公庫數	225,708	1,604,252
人事支出	7,643,737	67,115,012
業務支出	6,188,475	43,532,766
獎補助支出	0	108,000
財產損失	0	328
折舊、折耗及攤銷	3,463,507	20,393,715
收支餘絀	-3,432,031	-7,280,130

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	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	1,658,679	0	-714,586	13,330,817
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	1,482,000	0	-6,929,464	271,711,854
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	9,285,780	0	-9,495,477	77,364,915
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	0	32,800	-437,435	3,896,447
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	49,990	0	-1,057,384	8,665,634
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	19,842	0	163,455
小計	1,073,274,609	-689,376,713	12,519,009	52,642	-18,634,346	377,729,917
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	67,344	62,000	0	24,446,867
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	1,707,055	0	6,169,885
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	67,344	1,769,055	0	30,616,752
合計	1,105,593,072	-689,376,713	12,586,353	1,821,697	-18,634,346	408,346,669

備註：

- 資本資產成本增加數12,586,353元＝屬預算執行增加數12,586,353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。
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數12,481,793元＝本年度預算執行數835,770元＋以前年度保留預算執行數11,646,023元。
- 預算執行增加數12,586,353元，較設備及投資預算執行數12,481,793元，增加104,560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62,000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	1,604,252	123,869,691	125,473,943	收入
	0	123,827,131	123,827,131	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	494,005	0	494,005	罰款及賠償收入
規費收入	804,900	0	804,900	規費收入
財產收入	176	0	176	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	305,171	42,560	347,731	其他收入
歲出	111,591,548	21,162,525	132,754,073	支出
	0	1,604,252	1,604,252	繳付公庫數
人事費	67,115,012	0	67,115,012	人事支出
業務費	43,532,766	0	43,532,766	業務支出
獎補助費	108,000	0	108,000	獎補助支出
設備及投資	835,770	-835,770	0	
	0	328	328	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	20,393,715	20,393,715	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-109,987,296	102,707,166	-7,280,130	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數102,707,166元=公庫撥入數調整數123,827,131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1,604,252元+設備及投資調整數835,770元-財產損失調整數328元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數20,393,715元(包括資產折舊18,666,818元+權利攤銷19,842元+電腦軟體攤銷1,707,055元)。