

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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)				
02	169			0400000000-2	30,000	30,000	0	0	0	494,005		
				罰款及賠償收入	0			494,005				
				0451120000-4	30,000	30,000	0	0	0	494,005	494,005	
				種苗改良繁殖場	0			494,005				
				01	0451120300-8	30,000	30,000	0	0	0	59,005	59,005
				賠償收入	0			59,005				
				01	0451120301-0	30,000	30,000	0	0	0	59,005	59,005
一般賠償收入	0			59,005								
03	138			02	0451120200-3	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	435,000
				沒入金	0			435,000				
				03	0500000000-8	1,560,000	1,560,000	1,066,000	42,600	0	-218,500	
規費收入	0			847,500								
01				0551120000-0	1,560,000	1,560,000	1,066,000	42,600	0	-218,500		
				種苗改良繁殖場	0			847,500				
				01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	1,066,000	42,600	0	-218,500	
				行政規費收入	0			847,500				
01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	1,066,000	42,600	0	-218,500					
審查費	0			847,500								

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07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)			
04	182			0700000000-9	100,000	100,000	0	0	0	176	
				財產收入	0			176			
				0751120000-0	100,000	100,000	0	0	0	176	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			
			02	0751120100-5	0	0	0	0	0	176	
				財產孳息	0			176			
			01	0751120101-8	0	0	0	0	0	176	
				利息收入	0			176			
07	180			1200000000-8	602,000	602,000	314,000	26,422	0	17,593	
				其他收入	0			331,593			
				1251120000-0	602,000	602,000	314,000	26,422	0	17,593	
				種苗改良繁殖場	0			331,593			
				01	1251120200-9	602,000	602,000	314,000	26,422	0	17,593
				雜項收入	0			331,593			
			01	1251120201-1	0	0	0	0	0	362	
				收回以前年度歲出	0			362			
			02	1251120210-2	602,000	602,000	314,000	26,422	0	17,231	
				其他雜項收入	0			331,231			

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07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)		
				合計	2,292,000	2,292,000	69,022	0	293,274	
					0		1,673,274			

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07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)	
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	129,379,000	15,470,717	11,952,195
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	0	0	0	117,426,805	291,678	
					0	0	0	0		
				10 人事費	75,938,000	0	75,938,000	38,689,000	5,078,140	3,556,125
					0	0	0	35,132,875	114,493	
					0	0	0	0		
				20 業務費	105,000	0	105,000	35,000	6,060	6,582
					0	0	0	28,418	0	
					0	0	0	0		
				01 5251121000-0* 種苗研究與改良	75,833,000	0	75,833,000	38,654,000	5,072,080	3,549,543
					0	0	0	35,104,457	114,493	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	1,603,000	718,143	109,077
					0	0	0	1,493,923	0	
					0	0	0	0		
	02			5651120100-1 一般行政	4,512,000	0	4,512,000	1,603,000	718,143	109,077
					0	0	0	1,493,923	0	
					0	0	0	0		
					128,942,000	0	128,942,000	86,027,000	9,195,463	7,703,934
					0	0	0	78,323,066	177,185	
					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07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)	
				10 人事費	100,855,000	0	100,855,000	69,286,000	6,597,152	5,231,654
					0	0			64,054,346	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,913,000	0	27,913,000	16,625,000	2,598,311	2,464,280
					0	0			14,160,720	177,185
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	116,000	0	8,000
					0	0			108,000	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000	0	2,265,000	305,000	94,489	150,521
					0	0			154,479	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,265,000	0	2,265,000	305,000	94,489	150,521
					0	0			154,479	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000	0	5,768,000	2,755,000	384,482	432,538
					0	0			2,322,462	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,768,000	0	5,768,000	2,755,000	384,482	432,538
					0	0			2,322,462	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	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07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)	
				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	9,449,113	0	9,449,113	9,449,113	1,157,224	
					0	0		9,449,113	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	9,449,113	0	9,449,113	9,449,113	1,157,224	
					0	0		9,449,113	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,268,384	0	1,268,384	1,268,384	164,713	
					0	0		1,268,384	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,268,384	0	1,268,384	1,268,384	164,713	
					0	0		1,268,384	0	
					0	0		0	0	
				合計	228,482,397	0	228,482,397	140,336,397	16,792,654	
					0	0		128,384,202	11,952,195	
					0	0		0	291,678	

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07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
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07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	
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		12			867,000	0	0	0	0	867,000	0
			03		54,604,558	0	17,466,109	29,099,894	0	25,504,664	0
					867,000	0	0	0	0	867,000	0
					54,604,558	0	17,466,109	29,099,894	0	25,504,664	0
				30	867,000	0	0	0	0	867,000	0
				設備及投資	54,604,558	0	17,466,109	29,099,894	0	25,504,664	0
				小計	867,000	0	0	0	0	867,000	0
					54,604,558	0	17,466,109	29,099,894	0	25,504,664	0
				合計	1,054,500	0	0	0	0	1,054,500	0
					66,275,129	0	17,466,109	29,112,132	0	37,162,997	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07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	28,418	64,054,346	0	1,268,384	9,449,113
1015 法定編制人員待遇	0	33,456,976	0	1,022,517	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,849,219	0	115,947	0
1025 技工及工友待遇	0	4,268,320	0	129,920	0
1030 獎金	0	14,422,929	0	0	0
1035 其他給與	0	241,010	0	0	0
1040 加班費	28,418	34,125	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	9,449,113
1050 退休離職儲金	0	4,111,261	0	0	0
1055 保險	0	3,670,506	0	0	0
20 業務費	35,104,457	14,160,720	2,322,462	0	0
2003 教育訓練費	812,255	8,100	0	0	0
2006 水電費	2,663,467	920,000	0	0	0
2009 通訊費	115,743	626,456	0	0	0
2018 資訊服務費	1,443,017	189,450	0	0	0
2021 其他業務租金	175,675	68,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	295,162	76,343	0	0	0
2027 保險費	0	268,169	0	0	0
2033 約用人員酬金	16,661,604	2,074,555	1,872,704	0	0
2036 按日按件計資酬金	57,653	113,000	0	0	0
2039 委辦費	432,000	4,941,000	120,000	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07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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	239,900	75,040,161			
1015 法定編制人員待遇	0	34,479,493			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,965,166			
1025 技工及工友待遇	0	4,398,240			
1030 獎金	0	14,422,929			
1035 其他給與	239,900	480,910			
1040 加班費	0	62,543			
1045 退休退職給付	0	9,449,113			
1050 退休離職儲金	0	4,111,261			
1055 保險	0	3,670,506			
20 業務費	0	51,587,639			
2003 教育訓練費	0	820,355			
2006 水電費	0	3,583,467			
2009 通訊費	0	742,199			
2018 資訊服務費	0	1,632,467			
2021 其他業務租金	0	244,475			
2024 稅捐及規費	0	371,505			
2027 保險費	0	268,169			
2033 約用人員酬金	0	20,608,863			
2036 按日按件計資酬金	0	170,653			
2039 委辦費	0	5,493,000			
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07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	1,452,233	1,339,308	66,459	0	0
2054 一般事務費	8,429,078	1,679,106	6,000	0	0
2063 房屋建築養護費	981,925	784,834	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	946,996	723,059	114,420	0	0
2072 國內旅費	532,932	231,471	92,879	0	0
2081 運費	74,085	4,200	0	0	0
2093 特別費	0	28,196	0	0	0
30 設備及投資*	1,493,923	154,479	0	0	0
3020 機械設備費*	755,791	84,509	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	606,492	49,980	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	36,626,798	78,477,545	2,322,462	1,268,384	9,449,113

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07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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	2,858,000			
2054 一般事務費	0	10,114,184			
2063 房屋建築養護費	0	1,816,759			
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	1,784,475			
2072 國內旅費	0	857,282			
2081 運費	0	78,285			
2093 特別費	0	28,196			
30 設備及投資*	0	1,648,402			
3020 機械設備費*	0	840,300			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	656,472			
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	128,384,202			

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07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	1,673,274	0	0	0	0	0	0	0	1,673,274
本年度	1,673,274	0	0	0	0	0	0	0	1,673,274
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	847,500	0	0	0	0	0	0	0	847,500
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	331,231	0	0	0	0	0	0	0	331,231
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07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	
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07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	157,496,334	291,678	0	0	200,000	0	0	0	157,988,012	49,678,014
本年度	128,384,202	291,678	0	0	200,000	0	0	0	128,875,880	11,460,517
一、本年度經費	117,426,805	291,678	0	0	200,000	0	0	0	117,918,483	11,460,517
5251121000 種苗研究與改良	36,626,798	114,493	0	0	200,000	0	0	0	36,941,291	3,350,709
5651120100 一般行政	78,477,545	177,185	0	0	0	0	0	0	78,654,730	7,677,270
5651120200 農業試驗發展	2,322,462	0	0	0	0	0	0	0	2,322,462	432,538
二、統籌科目	10,957,397	0	0	0	0	0	0	0	10,957,397	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,268,384	0	0	0	0	0	0	0	1,268,384	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,449,113	0	0	0	0	0	0	0	9,449,113	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	29,112,132	0	0	0	0	0	0	0	29,112,132	38,217,497
一、以前年度應付(保留)數	29,112,132	0	0	0	0	0	0	0	29,112,132	38,217,497
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07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)			
113年度 5651120200 農業試驗發展	29,099,894	0	0	0	0	0	0	0	29,099,894	26,371,664
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	449,352,758	2 負債	26,642,264
11 流動資產	26,079,442	21 流動負債	12,878,063
110103 專戶存款	25,587,764	210301 應付帳款	1,054,500
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	11,823,563
110901 預付款	291,678	28 其他負債	13,764,201
14 固定資產	416,976,680	280301 存入保證金	12,927,563
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	836,638
140201 土地改良物	39,980,404	3 淨資產	422,710,494
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,777,575	31 資產負債淨額	422,710,494
140401 房屋建築及設備	575,150,072	310101 資產負債淨額	422,710,494
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-304,449,341		
140501 機械及設備	391,203,189		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-314,959,592		
140601 交通及運輸設備	18,179,486		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,358,164		
140701 雜項設備	59,100,207		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,601,777		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	41,912,976		
16 無形資產	6,225,636		
160101 權利	160,254		
160102 電腦軟體	5,885,382		
160104 發展中之無形資產	180,000		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年07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	71,000		
180201 存出保證金	71,000		
合計	449,352,758	合計	449,352,758

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,229,903	159,703,846
公庫撥入數	34,160,881	157,988,012
罰款及賠償收入	0	494,005
規費收入	42,600	847,500
財產收益	0	176
其他收入	26,422	374,153
支出	19,472,138	152,226,211
繳付公庫數	69,022	1,673,274
人事支出	7,925,149	75,040,161
業務支出	8,054,873	51,587,639
獎補助支出	0	108,000
財產損失	0	328
折舊、折耗及攤銷	3,423,094	23,816,809
收支餘絀	14,757,765	7,477,635

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07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	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	1,658,679	0	-842,574	13,202,829
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	1,650,000	0	-8,108,587	270,700,731
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	9,750,412	0	-11,081,427	76,243,597
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	0	32,800	-512,560	3,821,322
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	49,990	0	-1,224,588	8,498,430
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	23,043	0	160,254
小計	1,073,274,609	-689,376,713	13,151,641	55,843	-21,769,736	375,223,958
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	17,533,453	62,000	0	41,912,976
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	1,991,558	0	5,885,382
發展中之無形資產	0	0	180,000	0	0	180,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	32,318,463	0	17,713,453	2,053,558	0	47,978,358
合計	1,105,593,072	-689,376,713	30,865,094	2,109,401	-21,769,736	423,202,316

備註：

- 資本資產成本增加數30,865,094元＝屬預算執行增加數30,865,094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30,760,534元＝本年度預算執行數1,648,402元＋以前年度保留預算執行數29,112,132元。
- 預算執行增加數30,865,094元，較設備及投資預算執行數30,760,534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07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	1,673,274	158,030,572	159,703,846	收入
	0	157,988,012	157,988,012	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	847,500	0	847,500	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	331,593	42,560	374,153	其他收入
歲出	128,384,202	23,842,009	152,226,211	支出
	0	1,673,274	1,673,274	繳付公庫數
人事費	75,040,161	0	75,040,161	人事支出
業務費	51,587,639	0	51,587,639	業務支出
獎補助費	108,000	0	108,000	獎補助支出
設備及投資	1,648,402	-1,648,402	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	23,816,809	23,816,809	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,710,928	134,188,563	7,477,635	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數134,188,563元=公庫撥入數調整數157,988,012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1,673,274元+設備及投資調整數1,648,402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23,816,809元(包括資產折舊21,802,208元+權利攤銷23,043元+電腦軟體攤銷1,991,558元)。