

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	375	0	501,384	
				罰款及賠償收入	0			501,384			
				0451120000-4	30,000	30,000	0	375	0	501,384	
				種苗改良繁殖場	0			501,384			
				01	0451120300-8	30,000	30,000	0	375	0	66,384
					賠償收入	0			66,384		
				01	0451120301-0	30,000	30,000	0	375	0	66,384
	一般賠償收入	0			66,384						
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	1,206,000	82,500	0	-185,700
	規費收入	0			1,020,300						
03	138			0551120000-0	1,560,000	1,560,000	1,206,000	82,500	0	-185,700	
				種苗改良繁殖場	0			1,020,300			
				01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	1,206,000	82,500	0	-185,700
					行政規費收入	0			1,020,300		
	01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	1,206,000	82,500	0	-185,700			
		審查費	0			1,020,300					

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09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	0	0	95,171	
				財產收入	0			95,171			
				0751120000-0	100,000	100,000	0	0	0	95,171	95,171
				種苗改良繁殖場	0			95,171			
				01	0751120500-3	100,000	100,000	0	0	0	94,995
				廢舊物資售價	0			94,995			
			02	0751120100-5	0	0	0	0	0	176	
				財產孳息	0			0		176	
			01	0751120101-8	0	0	0	0	0	176	
				利息收入	0			0		176	
07	180			1200000000-8	602,000	602,000	497,000	39,302	0	1,734	
				其他收入	0			498,734			
				1251120000-0	602,000	602,000	497,000	39,302	0	1,734	
				種苗改良繁殖場	0			498,734			
				01	1251120200-9	602,000	602,000	497,000	39,302	0	1,734
				雜項收入	0			498,734			
			01	1251120201-1	0	0	0	0	0	362	
				收回以前年度歲出	0			0		362	
			02	1251120210-2	602,000	602,000	497,000	39,302	0	1,372	
				其他雜項收入	0			498,372			

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09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	122,177	0	412,589	
					0		2,115,589			

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09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	220,331,000	165,958,000	14,683,416	17,591,272
					2,806,000	0			148,366,728	385,378
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000	0	78,037,000	53,385,000	4,746,191	7,174,648
					2,099,000	0			46,210,352	362,193
					0	0			0	
				10 人事費	105,000	0	105,000	65,000	0	36,582
					0	0			28,418	0
					0	0			0	
				20 業務費	75,833,000	0	77,932,000	53,320,000	4,746,191	7,138,066
					2,099,000	0			46,181,934	362,193
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000	0	4,512,000	4,078,000	1,228,500	777,137
					0	0			3,300,863	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	4,078,000	1,228,500	777,137
					0	0			3,300,863	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000	0	129,605,000	103,635,000	7,986,705	8,420,772
					663,000	0			95,214,228	23,185
					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09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	82,911,000 6,650,861 76,854,845	6,056,155 0	
				20 業務費	27,913,000 663,000 0	0 0 0	28,576,000	20,550,000 1,285,844 18,201,383	2,348,617 23,185	
				40 獎補助費	174,000 0 0	0 0 0	174,000	174,000 50,000 158,000	16,000 0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000 0 0	0 0 0	2,265,000	305,000 0 304,800	200 0	
				30 設備及投資	2,265,000 0 0	0 0 0	2,265,000	305,000 0 304,800	200 0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000 44,000 0	0 0 0	5,812,000	4,555,000 722,020 3,336,485	1,218,515 0	
				20 業務費	5,768,000 44,000 0	0 0 0	5,812,000	4,555,000 722,020 3,336,485	1,218,515 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09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	11,775,001	0	11,775,001	11,775,001	1,159,257	
					0	0		11,775,001	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	11,775,001	0	11,775,001	11,775,001	1,159,257	
					0	0		11,775,001	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,595,206	0	1,595,206	1,595,206	167,466	
					0	0		1,595,206	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,595,206	0	1,595,206	1,595,206	167,466	
					0	0		1,595,206	0	
					0	0		0	0	
				合計	231,135,107	0	233,941,107	179,568,107	16,010,139	
					2,806,000	0		161,976,835	385,378	
					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09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			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	187,500	0	187,500	187,500	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	9,563,091	0	189,265	4,914,265	0	4,648,826
				30	設備及投資	187,500	0	187,500	187,500	0	0
					小計	9,563,091	0	189,265	4,914,265	0	4,648,826

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09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	-67,000	800,000	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	54,604,558	0	7,086,347	67,000	16,853,432	0
					30 設備及投資	867,000	0	0	-67,000	800,000	0
					小計	54,604,558	0	7,086,347	67,000	16,853,432	0
					合計	1,054,500	0	187,500	-67,000	800,000	0
						66,275,129	0	7,275,612	67,000	21,502,258	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09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	28,418	76,854,845	0	1,595,206	11,775,001
1015 法定編制人員待遇	0	41,847,915	0	1,279,081	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,985,099	0	150,205	0
1025 技工及工友待遇	0	5,335,400	0	162,400	0
1030 獎金	0	14,538,399	0	3,520	0
1035 其他給與	0	390,562	0	0	0
1040 加班費	28,418	41,967	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	11,775,001
1050 退休離職儲金	0	5,129,946	0	0	0
1055 保險	0	4,585,557	0	0	0
20 業務費	46,181,934	18,201,383	3,336,485	0	0
2003 教育訓練費	1,080,002	8,100	0	0	0
2006 水電費	3,571,246	1,323,333	0	0	0
2009 通訊費	307,827	638,100	0	0	0
2018 資訊服務費	1,443,017	309,450	0	0	0
2021 其他業務租金	247,895	68,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	305,027	78,793	0	0	0
2027 保險費	0	349,142	0	0	0
2033 約用人員酬金	19,803,689	2,760,155	2,242,120	0	0
2036 按日按件計資酬金	84,306	124,200	0	0	0
2039 委辦費	1,296,000	4,941,000	670,000	0	0
2042 國際組織會費	297,106	0	0	0	0
2045 國內組織會費	19,500	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114年01月01日至114年09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	90,493,370			
1015 法定編制人員待遇	0	43,126,996			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,135,304			
1025 技工及工友待遇	0	5,497,800			
1030 獎金	0	14,541,919			
1035 其他給與	239,900	630,462			
1040 加班費	0	70,385			
1045 退休退職給付	0	11,775,001			
1050 退休離職儲金	0	5,129,946			
1055 保險	0	4,585,557			
20 業務費	0	67,719,802			
2003 教育訓練費	0	1,088,102			
2006 水電費	0	4,894,579			
2009 通訊費	0	945,927			
2018 資訊服務費	0	1,752,467			
2021 其他業務租金	0	316,695			
2024 稅捐及規費	0	383,820			
2027 保險費	0	349,142			
2033 約用人員酬金	0	24,805,964			
2036 按日按件計資酬金	0	208,506			
2039 委辦費	0	6,907,000			
2042 國際組織會費	0	297,106			
2045 國內組織會費	0	25,500			

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09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	1,993,975	2,063,276	85,824	0	0
2054 一般事務費	12,482,375	2,609,931	6,000	0	0
2063 房屋建築養護費	1,154,600	935,730	50,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	93,993	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,304,548	1,445,803	158,220	0	0
2072 國內旅費	715,736	255,115	124,321	0	0
2078 國外旅費	0	143,866	0	0	0
2081 運費	75,085	4,200	0	0	0
2093 特別費	0	42,396	0	0	0
30 設備及投資*	3,300,863	304,800	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	59,134	0	0	0	0
3020 機械設備費*	2,293,903	234,830	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*	341,334	19,990	0	0	0
40 獎補助費	0	158,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	158,000	0	0	0
合計	49,511,215	95,519,028	3,336,485	1,595,206	11,775,001

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09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	4,143,075			
2054 一般事務費	0	15,098,306			
2063 房屋建築養護費	0	2,140,330			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	93,993			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,908,571			
2072 國內旅費	0	1,095,172			
2078 國外旅費	0	143,866			
2081 運費	0	79,285			
2093 特別費	0	42,396			
30 設備及投資*	0	3,605,663			
3015 公共建設及設施費*	0	59,134			
3020 機械設備費*	0	2,528,733			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	656,472			
3035 雜項設備費*	0	361,324			
40 獎補助費	0	158,000			
4085 獎勵及慰問	0	158,000			
合計	239,900	161,976,835			

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09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	2,115,589	0	0	0	0	0	0	0	2,115,589
本年度	2,115,589	0	0	0	0	0	0	0	2,115,589
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	66,384	0	0	0	0	0	0	0	66,384
0551120101 審查費	1,020,300	0	0	0	0	0	0	0	1,020,300
0751120101 利息收入	176	0	0	0	0	0	0	0	176
0751120500 廢舊物資售價	94,995	0	0	0	0	0	0	0	94,995
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	498,372	0	0	0	0	0	0	0	498,372
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

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09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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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09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	207,004,206	385,378	0	0	200,000	0	0	0	207,589,584	39,308,152
本年度	161,976,835	385,378	0	0	200,000	0	0	0	162,562,213	17,005,894
一、本年度經費	148,366,728	385,378	0	0	200,000	0	0	0	148,952,106	17,005,894
5251121000 種苗研究與改良	49,511,215	362,193	0	0	200,000	0	0	0	50,073,408	7,389,592
5651120100 一般行政	95,519,028	23,185	0	0	0	0	0	0	95,542,213	8,397,787
5651120200 農業試驗發展	3,336,485	0	0	0	0	0	0	0	3,336,485	1,218,515
二、統籌科目	13,610,107	0	0	0	0	0	0	0	13,610,107	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,595,206	0	0	0	0	0	0	0	1,595,206	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,775,001	0	0	0	0	0	0	0	11,775,001	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	45,027,371	0	0	0	0	0	0	0	45,027,371	22,302,258
一、以前年度應付(保留)數	45,027,371	0	0	0	0	0	0	0	45,027,371	22,302,258
111年度 5651120200 農業試驗發展	2,107,480	0	0	0	0	0	0	0	2,107,480	0
112年度 5651120200 農業試驗發展	5,101,765	0	0	0	0	0	0	0	5,101,765	4,648,826

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09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	37,818,126	0	0	0	0	0	0	0	37,818,126	17,653,432
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	482,083,449	2 負債	48,336,556
11 流動資產	48,121,934	21 流動負債	36,029,995
110103 專戶存款	47,536,556	210301 應付帳款	800,000
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	35,229,995
110901 預付款	385,378	28 其他負債	12,306,561
14 固定資產	428,240,278	280301 存入保證金	11,467,485
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	839,076
140201 土地改良物	45,771,440	3 淨資產	433,746,893
減：140202 累計折舊—土地改良物	-27,014,947	31 資產負債淨額	433,746,893
140401 房屋建築及設備	575,150,072	310101 資產負債淨額	433,746,893
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-306,833,947		
140501 機械及設備	392,743,911		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-310,010,678		
140601 交通及運輸設備	18,079,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,296,475		
140701 雜項設備	58,274,081		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,025,026		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	43,805,966		
16 無形資產	5,650,237		
160101 權利	153,861		
160102 電腦軟體	5,316,376		
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09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	482,083,449	合計	482,083,449

附註：保證品(應付保證品) 1,095,200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114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,842,982	209,747,733
公庫撥入數	22,720,805	207,589,584
罰款及賠償收入	375	501,384
規費收入	82,500	1,020,300
財產收益	0	95,171
其他收入	39,302	541,294
支出	18,315,221	191,233,699
繳付公庫數	122,177	2,115,589
人事支出	7,977,584	90,493,370
業務支出	6,754,055	67,719,802
獎補助支出	50,000	158,000
財產損失	0	93,256
折舊、折耗及攤銷	3,411,405	30,653,682
收支餘絀	4,527,761	18,514,034

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09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	7,449,715	0	-1,079,946	18,756,493
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	1,650,000	0	-10,493,193	268,316,125
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	19,474,692	8,183,558	-6,132,513	82,733,233
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	117,600	250,800	-450,871	3,782,611
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	142,084	918,220	-647,837	8,249,055
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	29,436	0	153,861
小計	1,073,274,609	-689,376,713	28,876,651	9,382,014	-18,804,360	384,588,173
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	19,453,782	89,339	0	43,805,966
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	2,560,564	0	5,316,376
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	19,633,782	2,649,903	0	49,302,342
合計	1,105,593,072	-689,376,713	48,510,433	12,031,917	-18,804,360	433,890,515

備註：

1.資本資產成本增加數48,510,433元＝屬預算執行增加數48,510,433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。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數48,378,534元＝本年度預算執行數3,455,342元＋以前年度保留預算執行數44,923,192元。

3.預算執行增加數48,510,433元，較設備及投資預算執行數48,378,534元，增加131,899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89,339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09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	2,115,589	207,632,144	209,747,733	收入
	0	207,589,584	207,589,584	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	501,384	0	501,384	罰款及賠償收入
規費收入	1,020,300	0	1,020,300	規費收入
財產收入	95,171	0	95,171	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	498,734	42,560	541,294	其他收入
歲出	161,976,835	29,256,864	191,233,699	支出
	0	2,115,589	2,115,589	繳付公庫數
人事費	90,493,370	0	90,493,370	人事支出
業務費	67,719,802	0	67,719,802	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	3,605,663	-3,605,663	0	
	0	93,256	93,256	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	30,653,682	30,653,682	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-159,861,246	178,375,280	18,514,034	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數178,375,280元=公庫撥入數調整數207,589,584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2,115,589元+設備及投資調整數3,605,663元-財產損失調整數93,256元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數30,653,682元(包括資產折舊28,063,682元+權利攤銷29,436元+電腦軟體攤銷2,560,564元)。