

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

# 會計報告

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員 

機關長官



行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	165			0451120000-4 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451120300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451120301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	62,000 0	19,300 19,300	0 0	-42,700 -42,700
	133			0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000 0	830,000	62,000 0	19,300 19,300	0 0	-42,700 -42,700
		01		0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	62,000 0	19,300 19,300	0 0	-42,700 -42,700
			01	0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	62,000 0	19,300 19,300	0 0	-42,700 -42,700
04				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	0 0	0 0	0 0	0 0
	184			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	0 0	0 0	0 0	0 0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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)		
07	182		01	0751120100-5 財產孳息	82,000 0	82,000	0	0 0	0	0
			02	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	0	0 0	0	0
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1100000000-2 其他收入	1,471,000 0	1,471,000	28,000	23,446 23,446	0	-4,554
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,471,000 0	1,471,000	28,000	23,446 23,446	0	-4,554
			01	1151120900-5 雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	28,000	23,446 23,446	0	-4,554
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	28,000	23,446 23,446	0	-4,554
				合計	2,583,000 0	2,583,000	90,000	42,746 42,746	0	-47,254

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
19				005100000-7 農業委員會主管	190,830,000	0	190,830,000	16,954,000	13,287,698	3,666,302	
					0	0			13,287,698	3,371,679	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	190,830,000	0	190,830,000	16,954,000	13,287,698	3,666,302	
					0	0			13,287,698	3,371,679	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	71,707,000	0	71,707,000	914,000	640,499	273,501	
					0	0			640,499	62,300	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	71,530,000	0	71,530,000	912,000	640,499	271,501	
					0	0			640,499	62,300	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,609,000	0	6,609,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,609,000	0	6,609,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
		02		5851120100-2 一般行政	110,267,000	0	110,267,000	16,040,000	12,647,199	3,392,801	
					0	0			12,647,199	3,309,379	
					0	0			0		
				01 人事費	90,656,000	0	90,656,000	15,509,000	12,357,448	3,151,552	
					0	0			12,357,448	2,554,875	
					0	0			0		
				02 業務費	19,437,000	0	19,437,000	531,000	289,751	241,249	
					0	0			289,751	754,504	
					0	0			0		
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5851120100-2* 一般行政	2,147,000	0	2,147,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				03 設備及投資	2,147,000	0	2,147,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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)	
				09 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	35,940	0	35,940	35,940	0	
					0	0		35,940	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	35,940	0	35,940	35,940	0	
					0	0		35,940	0	
					0	0		0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,834,290	0	2,834,290	2,834,290	0	
					0	0		2,834,290	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	2,834,290	0	2,834,290	2,834,290	0	
					0	0		2,834,290	0	
					0	0		0	0	
				合計	193,700,230	0	193,700,230	19,824,230	3,666,302	
					0	0		16,157,928	3,371,679	
					0	0		0	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國107年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	11,052,495	2 負債	7,404,816
11 流動資產	11,052,495	21 流動負債	7,404,816
110103 專戶存款	7,404,816	211201 存入保證金	3,749,924
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	2,916,371
110901 預付款	3,371,679	211401 應付保管款	738,521
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	3,647,679
		31 資產負債淨額	3,647,679
		310101 資產負債淨額	3,647,679
合 計	11,052,495	合 計	11,052,495

附註:

保證品 1,849,520

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	251,318,978	資本資產總額	259,982,160
土地	17,075	資本資產總額	259,982,160
土地	17,075	資本資產總額	259,982,160
土地改良物	6,970,015		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,415,603		
房屋建築及設備	197,383,596		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-255,642,759		
機械及設備	27,635,209		
機械及設備	314,996,597		
減：累計折舊—機械及設備	-287,361,388		
交通及運輸設備	5,444,403		
交通及運輸設備	16,786,940		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,342,537		
雜項設備	13,868,680		
雜項設備	54,602,616		
減：累計折舊—雜項設備	-40,733,936		
無形資產	8,663,182		
無形資產	8,663,182		
權利	266,595		
電腦軟體	6,247,587		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
發展中之無形資產	2,149,000		
合計	259,982,160	合計	259,982,160
備註：種苗改良繁殖作業基金代管資產 8,012,261元，項目如下：(1)4號冷藏庫 1,046,520元。(2)5號冷藏庫2,248,102元。 (3)6號冷藏庫4,717,639元。			

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年01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)	本年度資本資產成本變動		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	17,075	0	0	0	0	17,075
土地改良物	27,385,618	-20,364,901	0	0	-50,702	6,970,015
房屋建築及設備	453,026,355	-255,153,102	0	0	-489,657	197,383,596
機械及設備	314,996,597	-286,639,040	0	0	-722,348	27,635,209
交通及運輸設備	16,786,940	-11,228,601	0	0	-113,936	5,444,403
雜項設備	54,602,616	-40,429,265	0	0	-304,671	13,868,680
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	269,528	0	0	2,933	0	266,595
小計	867,084,729	-613,814,909	0	2,933	-1,681,314	251,585,573
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	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,407,243	0	0	159,656	0	6,247,587
發展中之無形資產	2,149,000	0	0	0	0	2,149,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	8,556,243	0	0	159,656	0	8,396,587
合計	875,640,972	-613,814,909	0	162,589	-1,681,314	259,982,160
備註						

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	0	12,357,448	2,834,290	35,940	15,227,678
0103 法定編制人員待遇	0	7,864,010	0	0	7,864,010
0104 約聘僱人員待遇	0	98,888	0	0	98,888
0105 技工及工友待遇	0	1,791,350	0	0	1,791,350
0111 獎金	0	1,611,713	0	0	1,611,713
0121 其他給與	0	0	0	35,940	35,940
0142 退休退職給付	0	0	2,834,290	0	2,834,290
0143 退休離職儲金	0	745,384	0	0	745,384
0151 保險	0	246,103	0	0	246,103
02 業務費	640,499	289,751	0	0	930,250
0202 水電費	432,852	0	0	0	432,852
0203 通訊費	0	3,246	0	0	3,246
0219 其他業務租金	11,200	0	0	0	11,200
0231 保險費	0	135,567	0	0	135,567
0262 國內組織會費	0	3,000	0	0	3,000
0271 物品	137,276	17,319	0	0	154,595
0279 一般事務費	25,200	92,152	0	0	117,352
0283 車輛及辦公器具養護費	0	18,180	0	0	18,180
0284 設施及機械設備養護費	13,700	50	0	0	13,750
0291 國內旅費	20,271	19,397	0	0	39,668
0299 特別費	0	840	0	0	840

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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				合計
	種苗研究與改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
合計	640,499	12,647,199	2,834,290	35,940	16,157,928

行政院農業委員會種苗改良繁殖場  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	42,746	0	0	0	0	0	0	0	42,746
本年度收入	42,746	0	0	0	0	0	0	0	42,746
0551120101 審查費	19,300	0	0	0	0	0	0	0	19,300
1151120909 其他雜項收入	23,446	0	0	0	0	0	0	0	23,446
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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
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

行政院農業委員會種苗改良繁殖場  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
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	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	16,157,928	3,371,679	0	0	200,000	0	0	0	19,729,607	94,623
本年度支出	16,157,928	3,371,679	0	0	200,000	0	0	0	19,729,607	94,623
一、本年度經費	13,287,698	3,371,679	0	0	200,000	0	0	0	16,859,377	94,623
5251121000 種苗研究與改良	640,499	62,300	0	0	200,000	0	0	0	902,799	11,201
5851120100 一般行政	12,647,199	3,309,379	0	0	0	0	0	0	15,956,578	83,422
二、統籌科目	2,870,230	0	0	0	0	0	0	0	2,870,230	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,834,290	0	0	0	0	0	0	0	2,834,290	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	35,940	0	0	0	0	0	0	0	35,940	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,772,353	19,772,353
公庫撥入數	19,729,607	19,729,607
規費收入	19,300	19,300
規費收入	19,300	19,300
其他收入	23,446	23,446
其他收入	23,446	23,446
支出	16,200,674	16,200,674
繳付公庫數	42,746	42,746
人事支出	15,227,678	15,227,678
人事支出	15,227,678	15,227,678
業務支出	930,250	930,250
業務支出	930,250	930,250
收支餘絀	3,571,679	3,571,679