

主 計 室

檔 號：0109/C0402/02
保存年限：15 年

中華民國 109 年 5 月 13 日
農試主字第 1092131645 號函

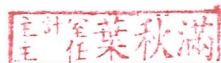
行政院農業委員會農業試驗所

會 計 報 告



中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員



機關長官



行政院農業委員會農業試驗所
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	159	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	40,000	0	0	-28,275
				罰款及賠償收入	0			11,725		
				0451040000-4	400,000	400,000	40,000	0	0	-28,275
				農業試驗所	0			11,725		
03	132	01	01	0451040300-8	400,000	400,000	40,000	0	0	-28,275
				賠償收入	0			11,725		
				0451040301-0	400,000	400,000	40,000	0	0	-28,275
				一般賠償收入	0			11,725		
03	132	01	01	0500000000-8	5,100,000	5,100,000	1,545,000	662,270	0	615,240
				規費收入	0			2,160,240		
				0551040000-0	5,100,000	5,100,000	1,545,000	662,270	0	615,240
				農業試驗所	0			2,160,240		
04	175	01	01	0551040100-4	5,100,000	5,100,000	1,545,000	662,270	0	615,240
				行政規費收入	0			2,160,240		
				0551040101-7	5,100,000	5,100,000	1,545,000	662,270	0	615,240
				審查費	0			2,160,240		
04	175			0700000000-9	513,000	513,000	41,000	46,417	0	441,719
				財產收入	0			482,719		
				0751040000-0	513,000	513,000	41,000	46,417	0	441,719
				農業試驗所	0			482,719		

行政院農業委員會農業試驗所
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	174			01	0751040100-5 財產孳息	112,000	112,000	41,000	46,417	0	203,831
						0			244,831		
				01	0751040101-8 利息收入	4,000	4,000	0	0	0	0
						0			0		
				02	0751040103-3 租金收入	108,000	108,000	41,000	46,417	0	203,831
						0			244,831		
				02	0751040500-3 廢舊物資售價	401,000	401,000	0	0	0	237,888
						0			237,888		
					1200000000-8 其他收入	7,645,000	7,645,000	1,621,000	454,265	0	1,985,456
						0			3,606,456		
					1251040000-0 農業試驗所	7,645,000	7,645,000	1,621,000	454,265	0	1,985,456
						0			3,606,456		
					01	1251040200-9 雜項收入	7,645,000	7,645,000	1,621,000	454,265	0
		0			3,606,456						
	01	1251040201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	453			
		0			453						
	02	1251040210-2 其他雜項收入	7,645,000	7,645,000	1,621,000	454,265	0	1,985,003			
		0			3,606,003						
		合計	13,658,000	13,658,000	3,247,000	1,162,952	0	3,014,140			
			0			6,261,140					

行政院農業委員會農業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	04			0051040000-2 農業試驗所	1,250,894,000	0	1,250,894,000	369,782,000	92,240,276	37,705,784	
					0	0			332,076,216	503,752	
					0	0			0		
		01		5251041000-0 農業試驗研究	526,573,000	0	526,573,000	120,052,000	45,293,073	14,845,249	
					0	0			105,206,751	118,000	
					0	0			0		
				10 人事費	1,651,000	0	1,651,000	755,000	96,731	229,560	
					0	0			525,440	38,000	
					0	0			0		
				20 業務費	524,922,000	0	524,922,000	119,297,000	45,196,342	14,615,689	
					0	0			104,681,311	80,000	
					0	0			0		
		01		5251041000-0* 農業試驗研究	99,621,000	0	99,621,000	11,751,000	9,803,968	1,522,637	
					0	0			10,228,363	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	99,621,000	0	99,621,000	11,751,000	9,803,968	1,522,637	
					0	0			10,228,363	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會農業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		02		5651040100-1 一般行政	482,038,000	0	482,038,000	218,644,000	31,057,525	12,736,566	
					0	0			205,907,434	385,752	
					0	0			0		
				10 人事費	438,223,000	0	438,223,000	210,337,000	28,752,416	9,973,069	
					0	0			200,363,931	178,512	
					0	0			0		
				20 業務費	42,709,000	0	42,709,000	7,943,000	2,305,109	2,755,497	
					0	0			5,187,503	207,240	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,106,000	0	1,106,000	364,000	0	8,000	
					0	0			356,000	0	
					0	0			0		
		02		5651040100-1* 一般行政	16,912,000	0	16,912,000	864,000	557,880	127,145	
					0	0			736,855	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	16,912,000	0	16,912,000	864,000	557,880	127,145	
					0	0			736,855	0	
					0	0			0		
		03		5651041100-7 農業數位化發展	56,689,000	0	56,689,000	11,683,000	3,445,940	3,768,077	
					0	0			7,914,923	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會農業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	90,000	0	90,000	64,000	0	12,011	
					0	0			51,989	0	
					0	0			0		
				20 業務費	56,599,000	0	56,599,000	11,619,000	3,445,940	3,756,066	
					0	0			7,862,934	0	
					0	0			0		
		03		5651041100-7* 農業數位化發展	9,118,000	0	9,118,000	2,864,000	2,027,000	837,000	
					0	0			2,027,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,118,000	0	9,118,000	2,864,000	2,027,000	837,000	
					0	0			2,027,000	0	
					0	0			0		
		04		5651049000-6 一般建築及設備	59,643,000	0	59,643,000	3,924,000	54,890	3,869,110	
					0	0			54,890	0	
					0	0			0		
		01		5651049002-1 營建工程	1,630,000	0	1,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				20 業務費	1,630,000	0	1,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會農業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
			01	5651049002-1* 營建工程	58,013,000	0	58,013,000	3,924,000	54,890	3,869,110	
					0	0			54,890	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	58,013,000	0	58,013,000	3,924,000	54,890	3,869,110	
					0	0			54,890	0	
					0	0			0		
		05		5651049800-2 第一預備金	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	300,000	0	300,000	0	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	2,132,350	0	2,132,350	2,132,350	1,574,700	0	
					0	0			2,132,350	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,132,350	0	2,132,350	2,132,350	1,574,700	0	
					0	0			2,132,350	0	
					0	0			0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	138,800	0	138,800	138,800	0	0	
					0	0			138,800	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會農業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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)		備註 (預付款)	
				40 獎補助費	138,800	0	138,800	0	0	
					0	0		138,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	27,051,280	0	27,051,280	5,188,885	0	
					0	0		27,051,280	0	
					0	0		0		
				10 人事費	27,051,280	0	27,051,280	5,188,885	0	
					0	0		27,051,280	0	
					0	0		0		
				合計	1,280,216,430	0	1,280,216,430	99,003,861	37,705,784	
					0	0		361,398,646	503,752	
					0	0		0		

行政院農業委員會農業試驗所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國109年01月01日至109年04月30日

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
108	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		04			0051040000-2 農業試驗所	0	0	0	0	0	0
			01		5251041000-0* 農業試驗研究	7,341,300	0	0	732,800	0	6,608,500
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	7,341,300	0	0	732,800	0	6,608,500
					合計	0	0	0	0	0	0
						7,341,300	0	0	732,800	0	6,608,500

行政院農業委員會農業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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				
	農業試驗研究	一般行政	農業數位化發展	營建工程	早期退休公教人員生活困難照護金
10 人事費	525,440	200,363,931	51,989	0	0
1015 法定編制人員待遇	454,126	78,919,901	51,989	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	10,561,460	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	27,094,799	0	0	0
1030 獎金	0	66,957,906	0	0	0
1035 其他給與	0	1,038,690	0	0	0
1040 加班值班費	71,314	415,302	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	7,262,116	0	0	0
1055 保險	0	8,113,757	0	0	0
20 業務費	104,681,311	5,187,503	7,862,934	0	0
2003 教育訓練費	0	25,030	0	0	0
2006 水電費	7,594,306	59,040	0	0	0
2009 通訊費	1,227,769	255,565	45,563	0	0
2015 權利使用費	5,015,368	0	0	0	0
2018 資訊服務費	692,143	362,675	165,020	0	0
2021 其他業務租金	163,250	45,827	0	0	0
2024 稅捐及規費	245,155	266,973	10,800	0	0
2027 保險費	62,709	440,207	3,957	0	0
2033 臨時人員酬金	33,135,831	325,553	2,683,361	0	0

行政院農業委員會農業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	
10 人事費	27,051,280	2,132,350	230,124,990	
1015 法定編制人員待遇	0	0	79,426,016	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	10,561,460	
1025 技工及工友待遇	0	0	27,094,799	
1030 獎金	0	0	66,957,906	
1035 其他給與	0	2,132,350	3,171,040	
1040 加班值班費	0	0	486,616	
1045 退休退職給付	27,051,280	0	27,051,280	
1050 退休離職儲金	0	0	7,262,116	
1055 保險	0	0	8,113,757	
20 業務費	0	0	117,731,748	
2003 教育訓練費	0	0	25,030	
2006 水電費	0	0	7,653,346	
2009 通訊費	0	0	1,528,897	
2015 權利使用費	0	0	5,015,368	
2018 資訊服務費	0	0	1,219,838	
2021 其他業務租金	0	0	209,077	
2024 稅捐及規費	0	0	522,928	
2027 保險費	0	0	506,873	
2033 臨時人員酬金	0	0	36,144,745	

行政院農業委員會農業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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				
	農業試驗研究	一般行政	農業數位化發展	營建工程	早期退休公教人員生活困難照護金
2036 按日按件計資酬金	247,740	49,000	0	0	0
2039 委辦費	14,306,000	0	0	0	0
2042 國際組織會費	9,504	0	0	0	0
2045 國內組織會費	33,000	23,000	0	0	0
2051 物品	19,539,318	842,405	2,462,294	0	0
2054 一般事務費	12,966,647	1,352,041	2,437,798	0	0
2063 房屋建築養護費	3,048,320	657,510	11,500	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	85,171	125,515	35,113	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,135,602	258,638	0	0	0
2072 國內旅費	1,769,565	82,619	7,398	0	0
2081 運費	403,913	15,905	130	0	0
30 設備及投資*	10,228,363	736,855	2,027,000	54,890	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	54,890	0
3020 機械設備費*	1,524,220	68,158	93,000	0	0
3025 運輸設備費*	69,624	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	8,271,699	245,777	1,934,000	0	0
3035 雜項設備費*	362,820	422,920	0	0	0
40 獎補助費	0	356,000	0	0	138,800
4085 獎勵及慰問	0	356,000	0	0	138,800
合計	115,435,114	206,644,289	9,941,923	54,890	138,800

行政院農業委員會農業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	
2036 按日按件計資酬金	0	0	296,740	
2039 委辦費	0	0	14,306,000	
2042 國際組織會費	0	0	9,504	
2045 國內組織會費	0	0	56,000	
2051 物品	0	0	22,844,017	
2054 一般事務費	0	0	16,756,486	
2063 房屋建築養護費	0	0	3,717,330	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	245,799	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	4,394,240	
2072 國內旅費	0	0	1,859,582	
2081 運費	0	0	419,948	
30 設備及投資*	0	0	13,047,108	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	54,890	
3020 機械設備費*	0	0	1,685,378	
3025 運輸設備費*	0	0	69,624	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	10,451,476	
3035 雜項設備費*	0	0	785,740	
40 獎補助費	0	0	494,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	494,800	
合計	27,051,280	2,132,350	361,398,646	

行政院農業委員會農業試驗所
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	6,261,140	0	0	0	0	0	0	0	6,261,140	
本年度	6,261,140	0	0	0	0	0	0	0	6,261,140	
0451040301 一般賠償收入	11,725	0	0	0	0	0	0	0	11,725	
0551040101 審查費	2,160,240	0	0	0	0	0	0	0	2,160,240	
0751040103 租金收入	244,831	0	0	0	0	0	0	0	244,831	
0751040500 廢舊物資售價	237,888	0	0	0	0	0	0	0	237,888	
1251040201 收回以前年度歲出	453	0	0	0	0	0	0	0	453	
1251040210 其他雜項收入	3,606,003	0	0	0	0	0	0	0	3,606,003	
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	

行政院農業委員會農業試驗所
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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	

行政院農業委員會農業試驗所
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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	362,131,446	503,752	0	0	1,000,000	0	0	0	363,635,198	42,810,532
本年度	361,398,646	503,752	0	0	1,000,000	0	0	0	362,902,398	36,202,032
一、本年度經費	332,076,216	503,752	0	0	1,000,000	0	0	0	333,579,968	36,202,032
5251041000 農業試驗研究	115,435,114	118,000	0	0	400,000	0	0	0	115,953,114	15,849,886
5651040100 一般行政	206,644,289	385,752	0	0	600,000	0	0	0	207,630,041	11,877,959
5651041100 農業數位化發展	9,941,923	0	0	0	0	0	0	0	9,941,923	4,605,077
5651049002 營建工程	54,890	0	0	0	0	0	0	0	54,890	3,869,110
二、統籌科目	29,322,430	0	0	0	0	0	0	0	29,322,430	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	138,800	0	0	0	0	0	0	0	138,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,051,280	0	0	0	0	0	0	0	27,051,280	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	2,132,350	0	0	0	0	0	0	0	2,132,350	0
以前年度	732,800	0	0	0	0	0	0	0	732,800	6,608,500
一、以前年度應付(保留)數	732,800	0	0	0	0	0	0	0	732,800	6,608,500

行政院農業委員會農業試驗所
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

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)			
108年度 5251041000 農業試驗研究	732,800	0	0	0	0	0	0	0	732,800	6,608,500
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會農業試驗所
平衡表

中華民國109年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,032,488,332	2 負債	86,108,741
11 流動資產	86,260,613	21 流動負債	71,112,298
110103 專戶存款	84,756,861	210302 應付代收款	71,112,298
110104 零用金	1,000,000	28 其他負債	14,996,443
110901 預付款	503,752	280301 存入保證金	13,377,393
14 固定資產	6,903,641,957	280401 應付保管款	1,619,050
140101 土地	6,129,216,464	3 淨資產	6,946,379,591
140201 土地改良物	185,211,556	31 資產負債淨額	6,946,379,591
減：140202 累計折舊—土地改良物	-156,439,273	310101 資產負債淨額	6,946,379,591
140401 房屋建築及設備	1,185,012,066		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-754,639,739		
140501 機械及設備	1,883,213,967		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,626,613,165		
140601 交通及運輸設備	108,863,016		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-87,799,253		
140701 雜項設備	593,587,091		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-559,241,672		
141001 收藏品及傳承資產	3,216,009		
141101 購建中固定資產	54,890		
16 無形資產	41,233,482		
160101 權利	1,433,137		
160102 電腦軟體	39,266,345		
160104 發展中之無形資產	534,000		
18 其他資產	1,352,280		
180101 暫付款	1,351,880		
180201 存出保證金	400		

行政院農業委員會農業試驗所
平衡表

中華民國109年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	7,032,488,332	合 計	7,032,488,332

附註：

保證品(應付保證品) 11,007,860元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

行政院農業委員會農業試驗所
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	100,222,653	369,896,338
公庫撥入數	99,059,701	363,635,198
罰款及賠償收入	0	11,725
規費收入	662,270	2,160,240
財產收益	46,417	482,719
其他收入	454,265	3,606,456
支出	105,958,586	428,594,276
繳付公庫數	1,162,952	6,261,140
人事支出	35,612,732	230,124,990
業務支出	50,947,391	117,731,748
獎補助支出	0	494,800
財產損失	14,517	147,799
折舊、折耗及攤銷	18,220,994	73,833,799
收支餘絀	-5,735,933	-58,697,938

行政院農業委員會農業試驗所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年04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	6,300,271,160	0	20,602,954	191,657,650	0	6,129,216,464
土地改良物	185,211,556	-154,373,547	0	0	-2,065,726	28,772,283
房屋建築及設備	1,186,171,669	-748,300,346	0	1,159,603	-6,339,393	430,372,327
機械及設備	1,888,316,329	-1,610,085,380	4,628,384	9,730,746	-16,527,785	256,600,802
交通及運輸設備	109,798,082	-87,579,918	69,624	1,004,690	-219,335	21,063,763
雜項設備	595,635,893	-558,448,657	645,940	2,694,742	-793,015	34,345,419
收藏品及傳承資產	3,216,009	0	0	0	0	3,216,009
權利	1,471,104	0	21,900	59,867	0	1,433,137
小計	10,270,091,802	-3,158,787,848	25,968,802	206,307,298	-25,945,254	6,905,020,204
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	54,890	0	0	54,890
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	63,578,171	0	9,114,770	33,426,596	0	39,266,345
發展中之無形資產	0	0	534,000	0	0	534,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	63,578,171	0	9,703,660	33,426,596	0	39,855,235
合計	10,333,669,973	-3,158,787,848	35,672,462	239,733,894	-25,945,254	6,944,875,439

備註 本年度固定及無形資產增加數35,672,462元較設備及投資支出13,779,908元多21,892,554元，差異原因主要係(1)申報地價調整增值19,235,554元及土地分割改算地價重估增值1,367,400元、(2)以前年度支出認列為本年度財產675,000元、(3)以科技部、農糧署及NIAES日本農環所等外來代辦經費購置財產554,540元、(4)機關間財產無償撥入38,160元、(5)以業務費支應各項行政規費而奉准取得之各項權利21,900元(專利權及水權)。

行政院農業委員會農業試驗所
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年04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	6,261,140	363,635,198	369,896,338	收入
	-	363,635,198	363,635,198	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	11,725	-	11,725	罰款及賠償收入
規費收入	2,160,240	-	2,160,240	規費收入
財產收入	482,719	-	482,719	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	3,606,456	-	3,606,456	其他收入
歲出	361,398,646	67,195,630	428,594,276	支出
	-	6,261,140	6,261,140	繳付公庫數
人事費	230,124,990	-	230,124,990	人事支出
業務費	117,731,748	-	117,731,748	業務支出
獎補助費	494,800	-	494,800	獎補助支出
設備及投資	13,047,108	-13,047,108	-	
	-	147,799	147,799	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	73,833,799	73,833,799	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-355,137,506	296,439,568	-58,697,938	收支餘絀

備註:調整數說明如下:

- 1.歲入-公庫撥入數調整數363,635,198元，係增列會計科目「公庫撥入數」363,635,198元，其撥入項目請詳第15至16頁「公庫撥入數分析表」。
- 2.歲出-繳付公庫數調整數6,261,140元，係增列會計科目「繳付公庫數」6,261,140元，其繳付項目請詳第13至14頁「繳付公庫數分析表」。
- 3.歲出-設備及投資調整數-13,047,108元，係預算項目本年度設備及投資累計實現數合計13,047,108元用以支應財產購置，請詳第3至7頁「經費累計表」。
- 4.歲出-財產損失調整數147,799元，係本年度固定資產報廢殘值147,799元。
- 5.歲出-折舊、折耗及攤銷調整數73,833,799元，係本年度固定資產折舊40,347,336元、權利攤銷59,867元及電腦軟體攤銷33,426,596元。