

行政院農業委員會農業試驗所

# 會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 周文彩

機關長官 林學詩

# 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.....	3
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

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112年01月01日至112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	166	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	40,000	0	0	-31,724
				罰款及賠償收入	0			8,276		
				0451040000-4	400,000	400,000	40,000	0	0	-31,724
				農業試驗所	0			8,276		
03	132	01	01	0451040300-8	400,000	400,000	40,000	0	0	-31,724
				賠償收入	0			8,276		
				0451040301-0	400,000	400,000	40,000	0	0	-31,724
				一般賠償收入	0			8,276		
04	177	01	01	0500000000-8	5,950,000	5,950,000	1,340,000	425,780	0	1,045,874
				規費收入	0			2,385,874		
				0551040000-0	5,950,000	5,950,000	1,340,000	425,780	0	1,045,874
				農業試驗所	0			2,385,874		
04	177	01	01	0551040100-4	5,950,000	5,950,000	1,340,000	425,780	0	1,045,874
				行政規費收入	0			2,385,874		
				0551040101-7	5,950,000	5,950,000	1,340,000	425,780	0	1,045,874
				審查費	0			2,385,874		
04	177	01	01	0700000000-9	963,000	963,000	290,000	153,000	0	-28,317
				財產收入	0			261,683		
04	177	01	01	0751040000-0	963,000	963,000	290,000	153,000	0	-28,317
				農業試驗所	0			261,683		

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112年01月01日至112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	213,000 0	213,000	90,000	78,000 186,350	0	96,350
				0751040101-8 利息收入	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0
				0751040103-3 租金收入	209,000 0	209,000	90,000	78,000 186,350	0	96,350
				0751040500-3 廢舊物資售價	750,000 0	750,000	200,000	75,000 75,333	0	-124,667
				1200000000-8 其他收入	9,042,000 0	9,042,000	2,171,000	291,285 2,769,927	0	598,927
				1251040000-0 農業試驗所	9,042,000 0	9,042,000	2,171,000	291,285 2,769,927	0	598,927
				1251040200-9 雜項收入	9,042,000 0	9,042,000	2,171,000	291,285 2,769,927	0	598,927
				1251040201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	8,000 32,000	0	32,000
				1251040210-2 其他雜項收入	9,042,000 0	9,042,000	2,171,000	283,285 2,737,927	0	566,927
				合計	16,355,000 0	16,355,000	3,841,000	870,065 5,425,760	0	1,584,760

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112年01月01日至112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)	
18				005100000-7 農業委員會主管						
	04			0051040000-2 農業試驗所	1,256,114,000	0	1,256,114,000	374,851,000	77,849,145	38,045,073
					0	0			336,805,927	1,079,375
					0	0			0	
		01		5251041000-0 農業試驗研究	554,501,000	0	554,501,000	126,947,000	32,887,588	16,428,298
					0	0			110,518,702	803,142
					0	0			0	
				10 人事費	400,000	0	400,000	108,000	10,045	70,833
					0	0			37,167	0
					0	0			0	
				20 業務費	554,101,000	0	554,101,000	126,839,000	32,877,543	16,357,465
					0	0			110,481,535	803,142
					0	0			0	
		01		5251041000-0* 農業試驗研究	83,114,000	0	83,114,000	5,225,000	3,696,125	899,321
					0	0			4,325,679	24,625
					0	0			0	
				20 業務費	950,000	0	950,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	82,164,000	0	82,164,000	5,225,000	3,696,125	899,321
					0	0			4,325,679	24,625
					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112年01月01日至112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)	
		02		5651040100-1 一般行政	496,195,000	0	496,195,000	231,588,000	34,298,657	18,635,488
					0	0			212,952,512	251,608
					0	0			0	
				10 人事費	457,774,000	0	457,774,000	222,610,000	31,927,460	16,432,825
					0	0			206,177,175	171,608
					0	0			0	
				20 業務費	37,183,000	0	37,183,000	8,566,000	2,371,197	2,186,663
					0	0			6,379,337	80,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,238,000	0	1,238,000	412,000	0	16,000
					0	0			396,000	0
					0	0			0	
		02		5651040100-1* 一般行政	15,191,000	0	15,191,000	1,174,000	603,002	262,836
					0	0			911,164	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,191,000	0	15,191,000	1,174,000	603,002	262,836
					0	0			911,164	0
					0	0			0	
		03		5651041100-7 農業數位化發展	16,105,000	0	16,105,000	4,017,000	1,810,397	615,236
					0	0			3,401,764	0
					0	0			0	
				10 人事費	10,000	0	10,000	4,000	0	4,000
					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112年01月01日至112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)	
				20 業務費	16,095,000	0	16,095,000	4,013,000	1,810,397	611,236
					0	0			3,401,764	0
					0	0			0	
		03		5651041100-7* 農業數位化發展	85,258,000	0	85,258,000	5,900,000	4,553,376	1,203,894
					0	0			4,696,106	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	85,258,000	0	85,258,000	5,900,000	4,553,376	1,203,894
					0	0			4,696,106	0
					0	0			0	
		04		5651049000-6 一般建築及設備	5,450,000	0	5,450,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			02	5651049011-2* 交通及運輸設備	5,450,000	0	5,450,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	5,450,000	0	5,450,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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

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112年01月01日至112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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,857,356	0	1,857,356	96,350	0	
					0	0		1,857,356	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,857,356	0	1,857,356	96,350	0	
					0	0		1,857,356	0	
					0	0		0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	117,200	0	117,200	0	0	
					0	0		117,200	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	117,200	0	117,200	0	0	
					0	0		117,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	24,919,157	0	24,919,157	5,291,120	0	
					0	0		24,919,157	0	
					0	0		0		
			10	人事費	24,919,157	0	24,919,157	5,291,120	0	
					0	0		24,919,157	0	
					0	0		0		
				合計	1,283,007,713	0	1,283,007,713	83,236,615	38,045,073	
					0	0		363,699,640	1,079,375	
					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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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
110	18	04	03	0051000000-7 農業委員會主管							
				0051040000-2 農業試驗所	16,497,945	0	0	6,632,642	0	9,865,303	0
				5651041100-7* 農業數位化發展	27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
				30 設備及投資	16,497,945	0	0	6,632,642	0	9,865,303	0
				小計	27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
					16,497,945	0	0	6,632,642	0	9,865,303	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
					16,497,945	0	0	6,632,642	0	9,865,303	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
								16,497,945	0	0	6,632,642
111	18	04	03	0051000000-7 農業委員會主管							
				0051040000-2 農業試驗所	1,631,274	0	860,764	860,764	0	770,510	0
				5651041100-7* 農業數位化發展	60,974,421	0	14,897,352	19,605,203	0	41,369,218	0
				30 設備及投資	860,764	0	860,764	860,764	0	0	0
				小計	22,143,531	0	850,874	850,874	0	21,292,657	0
					860,764	0	860,764	860,764	0	0	0
					22,143,531	0	850,874	850,874	0	21,292,657	0
					860,764	0	860,764	860,764	0	0	0
					22,143,531	0	850,874	850,874	0	21,292,657	0
								770,510	0	0	0
				38,830,890	0	14,046,478	18,754,329	0	20,076,561	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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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	
				01	5651049002-1* 營建工程	770,510 38,830,890	0 0	0 14,046,478	0 18,754,329	0 0	770,510 20,076,561	0 0
					30 設備及投資	770,510 38,830,890	0 0	0 14,046,478	0 18,754,329	0 0	770,510 20,076,561	0 0
					小計	1,631,274 60,974,421	0 0	860,764 14,897,352	860,764 19,605,203	0 0	770,510 41,369,218	0 0
					合計	18,129,219 88,469,624	0 0	860,764 14,897,352	7,493,406 19,605,203	0 0	10,635,813 68,864,421	0 0

行政院農業委員會農業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

經資門分列

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	早期退休公教人員生活困難 照護金	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	37,167	206,177,175	0	0	24,919,157
1015 法定編制人員待遇	0	81,920,731	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	18,631,285	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	19,665,114	0	0	0
1030 獎金	0	68,010,240	0	0	0
1035 其他給與	0	1,063,509	0	0	0
1040 加班值班費	37,167	309,374	0	0	0
1045 退休退職給付	0	501,907	0	0	24,919,157
1050 退休離職儲金	0	8,089,563	0	0	0
1055 保險	0	7,985,452	0	0	0
20 業務費	110,481,535	6,379,337	3,401,764	0	0
2003 教育訓練費	145,156	34,872	0	0	0
2006 水電費	8,251,056	541,082	0	0	0
2009 通訊費	1,255,668	246,518	37,513	0	0
2018 資訊服務費	704,752	600,009	101,750	0	0
2021 其他業務租金	505,461	131,966	40,080	0	0
2024 稅捐及規費	418,105	200,016	300	0	0
2027 保險費	54,740	52,121	45,522	0	0
2033 臨時人員酬金	58,340,528	927,881	1,658,668	0	0
2036 按日按件計資酬金	178,403	59,000	0	0	0
2039 委辦費	6,719,000	0	0	0	0
2042 國際組織會費	9,351	0	0	0	0
2045 國內組織會費	58,500	20,000	0	0	0

行政院農業委員會農業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

經資門分列

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	1,857,356	232,990,855			
1015 法定編制人員待遇	0	81,920,731			
1020 約聘僱人員待遇	0	18,631,285			
1025 技工及工友待遇	0	19,665,114			
1030 獎金	0	68,010,240			
1035 其他給與	1,857,356	2,920,865			
1040 加班值班費	0	346,541			
1045 退休退職給付	0	25,421,064			
1050 退休離職儲金	0	8,089,563			
1055 保險	0	7,985,452			
20 業務費	0	120,262,636			
2003 教育訓練費	0	180,028			
2006 水電費	0	8,792,138			
2009 通訊費	0	1,539,699			
2018 資訊服務費	0	1,406,511			
2021 其他業務租金	0	677,507			
2024 稅捐及規費	0	618,421			
2027 保險費	0	152,383			
2033 臨時人員酬金	0	60,927,077			
2036 按日按件計資酬金	0	237,403			
2039 委辦費	0	6,719,000			
2042 國際組織會費	0	9,351			
2045 國內組織會費	0	78,500			

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112年01月01日至112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	早期退休公教人員生活困難 照護金	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	12,667,105	1,053,514	152,340	0	0
2054 一般事務費	13,761,283	1,320,108	1,151,415	0	0
2063 房屋建築養護費	2,692,326	489,416	95,666	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	83,100	68,691	15,769	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,006,955	391,821	93,770	0	0
2072 國內旅費	1,158,709	214,924	8,138	0	0
2081 運費	471,337	27,398	833	0	0
30 設備及投資*	4,325,679	911,164	4,696,106	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	3,576,106	0	0
3020 機械設備費*	2,523,503	118,547	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,444,742	619,836	1,120,000	0	0
3035 雜項設備費*	357,434	172,781	0	0	0
40 獎補助費	0	396,000	0	117,200	0
4085 獎勵及慰問	0	396,000	0	117,200	0
合計	114,844,381	213,863,676	8,097,870	117,200	24,919,157

行政院農業委員會農業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

經資門分列

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	13,872,959			
2054 一般事務費	0	16,232,806			
2063 房屋建築養護費	0	3,277,408			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	167,560			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,492,546			
2072 國內旅費	0	1,381,771			
2081 運費	0	499,568			
30 設備及投資*	0	9,932,949			
3010 房屋建築及設備費*	0	3,576,106			
3020 機械設備費*	0	2,642,050			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	3,184,578			
3035 雜項設備費*	0	530,215			
40 獎補助費	0	513,200			
4085 獎勵及慰問	0	513,200			
合計	1,857,356	363,699,640			

行政院農業委員會農業試驗所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04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	5,425,760	0	0	0	0	0	0	0	5,425,760
本年度	5,425,760	0	0	0	0	0	0	0	5,425,760
0451040301 一般賠償收入	8,276	0	0	0	0	0	0	0	8,276
0551040101 審查費	2,385,874	0	0	0	0	0	0	0	2,385,874
0751040103 租金收入	186,350	0	0	0	0	0	0	0	186,350
0751040500 廢舊物資售價	75,333	0	0	0	0	0	0	0	75,333
1251040201 收回以前年度歲出	32,000	0	0	0	0	0	0	0	32,000
1251040210 其他雜項收入	2,737,927	0	0	0	0	0	0	0	2,737,927
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

行政院農業委員會農業試驗所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04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	

行政院農業委員會農業試驗所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04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	390,798,249	1,079,375	0	0	1,000,000	0	0	0	392,877,624	115,465,932
本年度	363,699,640	1,079,375	0	0	1,000,000	0	0	0	365,779,015	35,965,698
一、本年度經費	336,805,927	1,079,375	0	0	1,000,000	0	0	0	338,885,302	35,965,698
5251041000 農業試驗研究	114,844,381	827,767	0	0	400,000	0	0	0	116,072,148	16,099,852
5651040100 一般行政	213,863,676	251,608	0	0	600,000	0	0	0	214,715,284	18,046,716
5651041100 農業數位化發展	8,097,870	0	0	0	0	0	0	0	8,097,870	1,819,130
二、統籌科目	26,893,713	0	0	0	0	0	0	0	26,893,713	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	117,200	0	0	0	0	0	0	0	117,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	24,919,157	0	0	0	0	0	0	0	24,919,157	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,857,356	0	0	0	0	0	0	0	1,857,356	0
以前年度	27,098,609	0	0	0	0	0	0	0	27,098,609	79,500,234
一、以前年度應付(保留)數	27,098,609	0	0	0	0	0	0	0	27,098,609	79,500,234
110年度 5651041100 農業數位化發展	6,632,642	0	0	0	0	0	0	0	6,632,642	37,360,506
111年度 5651041100 農業數位化發展	1,711,638	0	0	0	0	0	0	0	1,711,638	21,292,657

行政院農業委員會農業試驗所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04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)			
111年度 5651049002 營建工程	18,754,329	0	0	0	0	0	0	0	18,754,329	20,847,071
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112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	7,129,256,117	2 負債	70,239,350
11 流動資產	60,440,902	21 流動負債	46,692,226
110103 專戶存款	58,361,527	210301 應付帳款	10,635,813
110104 零用金	1,000,000	210302 應付代收款	36,056,413
110901 預付款	1,079,375	28 其他負債	23,547,124
14 固定資產	7,000,534,238	280301 存入保證金	21,125,882
140101 土地	6,150,110,289	280401 應付保管款	2,421,242
140201 土地改良物	188,389,443	3 淨資產	7,059,016,767
減：140202 累計折舊—土地改良物	-168,498,962	31 資產負債淨額	7,059,016,767
140401 房屋建築及設備	1,269,581,527	310101 資產負債淨額	7,059,016,767
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-824,958,936		
140501 機械及設備	1,959,874,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,703,238,932		
140601 交通及運輸設備	99,929,265		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-85,480,987		
140701 雜項設備	571,611,358		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-536,708,855		
141001 收藏品及傳承資產	4,176,425		
141101 購建中固定資產	75,748,507		
16 無形資產	67,038,567		
160101 權利	1,273,916		
160102 電腦軟體	65,764,651		
18 其他資產	1,242,410		

行政院農業委員會農業試驗所

平衡表

中華民國112年04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	1,242,010		
180201 存出保證金	400		
合計	7,129,256,117	合計	7,129,256,117

附註：保證品(應付保證品) 31,107,860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112年01月01日至112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	98,428,028	400,641,496
公庫撥入數	97,529,741	392,877,624
罰款及賠償收入	0	8,276
規費收入	425,780	2,385,874
財產收益	153,000	261,683
其他收入	319,507	5,108,039
支出	88,118,567	407,475,283
繳付公庫數	870,065	5,425,760
人事支出	37,324,975	232,990,855
業務支出	37,059,137	120,262,636
獎補助支出	0	513,200
財產損失	47,198	226,137
折舊、折耗及攤銷	12,817,192	48,056,695
收支餘絀	10,309,461	-6,833,787

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112年01月01日至112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	6,144,515,714	0	5,780,563	185,988	0	6,150,110,289
土地改良物	188,389,443	-167,342,811	0	0	-1,156,151	19,890,481
房屋建築及設備	1,248,109,027	-817,895,764	21,472,500	0	-7,063,172	444,622,591
機械及設備	1,968,908,683	-1,692,350,724	7,731,729	16,766,316	-10,888,208	256,635,164
交通及運輸設備	100,496,772	-84,794,136	0	567,507	-686,851	14,448,278
雜項設備	572,180,410	-534,891,649	562,152	1,131,204	-1,817,206	34,902,503
收藏品及傳承資產	4,176,425	0	0	0	0	4,176,425
權利	1,223,171	0	105,400	54,655	0	1,273,916
小計	10,227,999,645	-3,297,275,084	35,652,344	18,705,670	-21,611,588	6,926,059,647
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	74,039,698	0	18,924,071	17,215,262	0	75,748,507
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	72,586,213	0	1,330,000	8,151,562	0	65,764,651
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	146,625,911	0	20,254,071	25,366,824	0	141,513,158
合計	10,374,625,556	-3,297,275,084	55,906,415	44,072,494	-21,611,588	7,067,572,805

備註：

- 1.本年度固定成本增加數55,906,415元=預算採購增加金額49,246,926元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,659,489元(防檢局及國有財產署無償撥入財產6,473,500元、申報地價調整185,989元)。
- 2.設備及投資預算執行增加金額29,588,152元=公務預算本年度資本門支出9,932,949元+公務預算以前年度保留資本門累計實現數19,605,203元+特別預算本年度資本門支出50,000元。
- 3.預算採購增加金額49,246,926元與設備及投資預算執行增加金額29,588,152元差額19,658,774元：(1)以農糧署及國科會等代辦經費購置財產2,338,112元、(2)以業務費支應各項行政規費而奉准取得之專利權及品種權105,400元、(3)以前年度購建中固定資產轉列房屋建築及設備17,215,262元。

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112年01月01日至112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	5,425,760	395,215,736	400,641,496	收入
	0	392,877,624	392,877,624	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,276	0	8,276	罰款及賠償收入
規費收入	2,385,874	0	2,385,874	規費收入
財產收入	261,683	0	261,683	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	2,769,927	2,338,112	5,108,039	其他收入
歲出	363,699,640	43,775,643	407,475,283	支出
	0	5,425,760	5,425,760	繳付公庫數
人事費	232,990,855	0	232,990,855	人事支出
業務費	120,262,636	0	120,262,636	業務支出
獎補助費	513,200	0	513,200	獎補助支出
設備及投資	9,932,949	-9,932,949	0	
	0	226,137	226,137	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	48,056,695	48,056,695	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-358,273,880	351,440,093	-6,833,787	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數351,440,093元＝公庫撥入數調整數392,877,624元＋其他收入調整數2,338,112元（係代辦經費購置財產增加數）－繳付公庫數調整數5,425,760元＋設備及投資調整數9,932,949元－財產損失調整數226,137元（係固定資產報廢殘值）－折舊、折耗及攤銷調整數48,056,695元（包含固定資產折舊39,856,541元、權利攤銷48,592元及電腦軟體攤銷8,151,562元）。