

行政院農業委員會農業試驗所

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	166	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	80,000	7,273	0	-64,451
				罰款及賠償收入	0			15,549		
				0451040000-4	400,000	400,000	80,000	7,273	0	-64,451
				農業試驗所	0			15,549		
03	132	01	01	0451040300-8	400,000	400,000	80,000	7,273	0	-64,451
				賠償收入	0			15,549		
				0451040301-0	400,000	400,000	80,000	7,273	0	-64,451
				一般賠償收入	0			15,549		
04	177	01	01	0500000000-8	5,950,000	5,950,000	1,905,000	410,730	0	891,604
				規費收入	0			2,796,604		
				0551040000-0	5,950,000	5,950,000	1,905,000	410,730	0	891,604
				農業試驗所	0			2,796,604		
04	177	01	01	0551040100-4	5,950,000	5,950,000	1,905,000	410,730	0	891,604
				行政規費收入	0			2,796,604		
				0551040101-7	5,950,000	5,950,000	1,905,000	410,730	0	891,604
				審查費	0			2,796,604		
04	177	01	01	0700000000-9	963,000	963,000	290,000	0	0	-28,317
				財產收入	0			261,683		
04	177	01	01	0751040000-0	963,000	963,000	290,000	0	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05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	174	01		0751040100-5 財產孳息	213,000 0	213,000	90,000	0 186,350	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	0 186,350	0	96,350
				0751040500-3 廢舊物資售價	750,000 0	750,000	200,000	0 75,333	0	-124,667
				1200000000-8 其他收入	9,042,000 0	9,042,000	2,538,000	375,759 3,145,686	0	607,686
				1251040000-0 農業試驗所	9,042,000 0	9,042,000	2,538,000	375,759 3,145,686	0	607,686
				1251040200-9 雜項收入	9,042,000 0	9,042,000	2,538,000	375,759 3,145,686	0	607,686
				1251040201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	8,000 40,000	0	40,000
				1251040210-2 其他雜項收入	9,042,000 0	9,042,000	2,538,000	367,759 3,105,686	0	567,686
				合計	16,355,000 0	16,355,000	4,813,000	793,762 6,219,522	0	1,406,522

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05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)	
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	454,129,000	78,394,149	38,928,924
					0	0			415,200,076	1,398,343
					0	0			0	
		01		5251041000-0 農業試驗研究	554,501,000	0	554,501,000	162,624,000	36,872,136	15,233,162
					0	0			147,390,838	1,261,992
					0	0			0	
				10 人事費	400,000	0	400,000	135,000	21,403	76,430
					0	0			58,570	0
					0	0			0	
				20 業務費	554,101,000	0	554,101,000	162,489,000	36,850,733	15,156,732
					0	0			147,332,268	1,261,992
					0	0			0	
		01		5251041000-0* 農業試驗研究	83,114,000	0	83,114,000	10,478,000	5,015,824	1,136,497
					0	0			9,341,503	0
					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	10,478,000	5,015,824	1,136,497
					0	0			9,341,503	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05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)	
		02		5651040100-1 一般行政	496,195,000 0 0	0 0 0	496,195,000	264,572,000 32,438,808 245,391,320	19,180,680 136,351	
			10	人事費	457,774,000 0 0	0 0 0	457,774,000	252,872,000 29,890,083 236,067,258	16,804,742 44,543	
			20	業務費	37,183,000 0 0	0 0 0	37,183,000	11,288,000 2,548,725 8,928,062	2,359,938 91,808	
			40	獎補助費	1,238,000 0 0	0 0 0	1,238,000	412,000 0 396,000	16,000 0	
		02		5651040100-1* 一般行政	15,191,000 0 0	0 0 0	15,191,000	1,515,000 388,704 1,299,868	215,132 0	
			30	設備及投資	15,191,000 0 0	0 0 0	15,191,000	1,515,000 388,704 1,299,868	215,132 0	
		03		5651041100-7 農業數位化發展	16,105,000 0 0	0 0 0	16,105,000	4,920,000 757,964 4,159,728	760,272 0	
			10	人事費	10,000 0 0	0 0 0	10,000	5,000 0 0	5,000 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05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)	
				20 業務費	16,095,000	0	16,095,000	4,915,000	757,964	755,272
					0	0			4,159,728	0
					0	0			0	
		03		5651041100-7* 農業數位化發展	85,258,000	0	85,258,000	8,130,000	1,066,750	2,367,144
					0	0			5,762,856	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	85,258,000	0	85,258,000	8,130,000	1,066,750	2,367,144
					0	0			5,762,856	0
					0	0			0	
		04		5651049000-6 一般建築及設備	5,450,000	0	5,450,000	1,890,000	1,853,963	36,037
					0	0			1,853,963	0
					0	0			0	
			02	5651049011-2* 交通及運輸設備	5,450,000	0	5,450,000	1,890,000	1,853,963	36,037
					0	0			1,853,963	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,450,000	0	5,450,000	1,890,000	1,853,963	36,037
					0	0			1,853,963	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05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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,025,856	0	2,025,856	168,500	0	
					0	0		2,025,856	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,025,856	0	2,025,856	2,025,856	168,500	0
					0	0		2,025,856	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	117,200	0	0
					0	0		117,200	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	117,200	0	117,200	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	30,143,833	0	30,143,833	30,143,833	5,224,676	0
					0	0		30,143,833	0	
					0	0		0		
			10	人事費	30,143,833	0	30,143,833	30,143,833	5,224,676	0
					0	0		30,143,833	0	
					0	0		0		
				合計	1,288,400,889	0	1,288,400,889	486,415,889	83,787,325	38,928,924
					0	0		447,486,965	1,398,343	
					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05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
110	18	04	03	0051000000-7 農業委員會主管							
				0051040000-2 農業試驗所	16,497,945	0	3,827,873	10,460,515	0	6,037,430	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
				5651041100-7* 農業數位化發展	16,497,945	0	3,827,873	10,460,515	0	6,037,430	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
				30 設備及投資	16,497,945	0	3,827,873	10,460,515	0	6,037,430	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
				小計	16,497,945	0	3,827,873	10,460,515	0	6,037,430	0
					27,495,203	0	0	0	0	27,495,203	0
				111	18	04	03	0051000000-7 農業委員會主管			
0051040000-2 農業試驗所	1,631,274	0	0					860,764	0	770,510	0
	60,974,421	0	3,744,938					23,350,141	0	37,624,280	0
5651041100-7* 農業數位化發展	860,764	0	0					860,764	0	0	0
	22,143,531	0	0					850,874	0	21,292,657	0
30 設備及投資	860,764	0	0					860,764	0	0	0
	22,143,531	0	0					850,874	0	21,292,657	0
04	5651049000-6 一般建築及設備	770,510	0					0	0	770,510	0
	38,830,890	0	3,744,938					22,499,267	0	16,331,623	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05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	
				01	5651049002-1* 營建工程	770,510 38,830,890	0 0	0 3,744,938	0 22,499,267	0 0	770,510 16,331,623	0 0
					30 設備及投資	770,510 38,830,890	0 0	0 3,744,938	0 22,499,267	0 0	770,510 16,331,623	0 0
					小計	1,631,274 60,974,421	0 0	0 3,744,938	860,764 23,350,141	0 0	770,510 37,624,280	0 0
					合計	18,129,219 88,469,624	0 0	3,827,873 3,744,938	11,321,279 23,350,141	0 0	6,807,940 65,119,483	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112年01月01日至112年05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				
	農業試驗研究	一般行政	農業數位化發展	交通及運輸設備	早期退休公教人員生活困難照護金
10 人事費	58,570	236,067,258	0	0	0
1015 法定編制人員待遇	0	98,148,367	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	22,457,476	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	23,573,444	0	0	0
1030 獎金	0	68,324,108	0	0	0
1035 其他給與	0	1,436,939	0	0	0
1040 加班值班費	58,570	371,187	0	0	0
1045 退休退職給付	0	501,907	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	10,333,551	0	0	0
1055 保險	0	10,920,279	0	0	0
20 業務費	147,332,268	8,928,062	4,159,728	0	0
2003 教育訓練費	204,502	41,618	0	0	0
2006 水電費	11,495,502	563,545	0	0	0
2009 通訊費	1,587,466	310,837	47,567	0	0
2015 權利使用費	1,183,670	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,171,190	906,305	104,400	0	0
2021 其他業務租金	1,069,770	200,383	80,160	0	0
2024 稅捐及規費	440,781	238,135	300	0	0
2027 保險費	58,026	117,013	45,522	0	0
2030 兼職費	0	1,000	0	0	0
2033 臨時人員酬金	70,647,674	1,286,413	2,125,024	0	0
2036 按日按件計資酬金	421,268	80,000	0	0	0
2039 委辦費	8,369,000	0	0	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112年01月01日至112年05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	30,143,833	2,025,856	268,295,517	
1015 法定編制人員待遇	0	0	98,148,367	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	22,457,476	
1025 技工及工友待遇	0	0	23,573,444	
1030 獎金	0	0	68,324,108	
1035 其他給與	0	2,025,856	3,462,795	
1040 加班值班費	0	0	429,757	
1045 退休退職給付	30,143,833	0	30,645,740	
1050 退休離職儲金	0	0	10,333,551	
1055 保險	0	0	10,920,279	
20 業務費	0	0	160,420,058	
2003 教育訓練費	0	0	246,120	
2006 水電費	0	0	12,059,047	
2009 通訊費	0	0	1,945,870	
2015 權利使用費	0	0	1,183,670	
2018 資訊服務費	0	0	2,181,895	
2021 其他業務租金	0	0	1,350,313	
2024 稅捐及規費	0	0	679,216	
2027 保險費	0	0	220,561	
2030 兼職費	0	0	1,000	
2033 臨時人員酬金	0	0	74,059,111	
2036 按日按件計資酬金	0	0	501,268	
2039 委辦費	0	0	8,369,000	

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05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				
	農業試驗研究	一般行政	農業數位化發展	交通及運輸設備	早期退休公教人員生活困難照護金
2042 國際組織會費	9,351	0	0	0	0
2045 國內組織會費	58,500	23,000	0	0	0
2051 物品	19,379,964	1,460,016	364,940	0	0
2054 一般事務費	19,747,846	1,949,397	1,152,815	0	0
2063 房屋建築養護費	3,934,559	638,581	95,666	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	88,575	89,793	22,423	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,974,546	675,146	97,270	0	0
2072 國內旅費	1,713,896	308,942	22,808	0	0
2081 運費	776,182	37,938	833	0	0
30 設備及投資*	9,341,503	1,299,868	5,762,856	1,853,963	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	4,415,056	0	0
3020 機械設備費*	5,558,193	127,697	227,800	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,853,963	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,796,853	900,550	1,120,000	0	0
3035 雜項設備費*	986,457	271,621	0	0	0
40 獎補助費	0	396,000	0	0	117,200
4085 獎勵及慰問	0	396,000	0	0	117,200
合計	156,732,341	246,691,188	9,922,584	1,853,963	117,200

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05月31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	
2042 國際組織會費	0	0	9,351	
2045 國內組織會費	0	0	81,500	
2051 物品	0	0	21,204,920	
2054 一般事務費	0	0	22,850,058	
2063 房屋建築養護費	0	0	4,668,806	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	200,791	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	5,746,962	
2072 國內旅費	0	0	2,045,646	
2081 運費	0	0	814,953	
30 設備及投資*	0	0	18,258,190	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	4,415,056	
3020 機械設備費*	0	0	5,913,690	
3025 運輸設備費*	0	0	1,853,963	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	4,817,403	
3035 雜項設備費*	0	0	1,258,078	
40 獎補助費	0	0	513,200	
4085 獎勵及慰問	0	0	513,200	
合計	30,143,833	2,025,856	447,486,965	

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05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	6,219,522	0	0	0	0	0	0	0	6,219,522
本年度	6,219,522	0	0	0	0	0	0	0	6,219,522
0451040301 一般賠償收入	15,549	0	0	0	0	0	0	0	15,549
0551040101 審查費	2,796,604	0	0	0	0	0	0	0	2,796,604
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	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
1251040210 其他雜項收入	3,105,686	0	0	0	0	0	0	0	3,105,686
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05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	

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05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	482,158,385	1,398,343	0	0	1,000,000	0	0	0	484,556,728	108,458,004
本年度	447,486,965	1,398,343	0	0	1,000,000	0	0	0	449,885,308	36,530,581
一、本年度經費	415,200,076	1,398,343	0	0	1,000,000	0	0	0	417,598,419	36,530,581
5251041000 農業試驗研究	156,732,341	1,261,992	0	0	400,000	0	0	0	158,394,333	14,707,667
5651040100 一般行政	246,691,188	136,351	0	0	600,000	0	0	0	247,427,539	18,659,461
5651041100 農業數位化發展	9,922,584	0	0	0	0	0	0	0	9,922,584	3,127,416
5651049011 交通及運輸設備	1,853,963	0	0	0	0	0	0	0	1,853,963	36,037
二、統籌科目	32,286,889	0	0	0	0	0	0	0	32,286,889	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	30,143,833	0	0	0	0	0	0	0	30,143,833	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,025,856	0	0	0	0	0	0	0	2,025,856	0
以前年度	34,671,420	0	0	0	0	0	0	0	34,671,420	71,927,423
一、以前年度應付(保留)數	34,671,420	0	0	0	0	0	0	0	34,671,420	71,927,423
110年度 5651041100 農業數位化發展	10,460,515	0	0	0	0	0	0	0	10,460,515	33,532,633

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05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)			
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
111年度 5651049002 營建工程	22,499,267	0	0	0	0	0	0	0	22,499,267	17,102,133
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,148,360,088	2 負債	85,065,795
11 流動資產	80,292,671	21 流動負債	62,027,344
110103 專戶存款	77,894,328	210301 應付帳款	6,807,940
110104 零用金	1,000,000	210302 應付代收款	55,219,404
110901 預付款	1,398,343	28 其他負債	23,038,451
14 固定資產	7,001,545,349	280301 存入保證金	20,589,342
140101 土地	6,150,110,289	280401 應付保管款	2,449,109
140201 土地改良物	188,389,443	3 淨資產	7,063,294,293
減：140202 累計折舊—土地改良物	-168,786,565	31 資產負債淨額	7,063,294,293
140401 房屋建築及設備	1,269,581,527	310101 資產負債淨額	7,063,294,293
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-826,947,883		
140501 機械及設備	1,959,112,959		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,706,398,975		
140601 交通及運輸設備	101,254,728		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-85,268,204		
140701 雜項設備	571,476,171		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-536,527,346		
141001 收藏品及傳承資產	4,176,425		
141101 購建中固定資產	81,372,780		
16 無形資產	66,158,141		
160101 權利	1,259,746		
160102 電腦軟體	64,007,395		
160104 發展中之無形資產	891,000		

行政院農業委員會農業試驗所

平衡表

中華民國112年05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	363,927		
180101 暫付款	363,527		
180201 存出保證金	400		
合 計	7,148,360,088	合 計	7,148,360,088

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	92,623,791	493,265,287
公庫撥入數	91,679,104	484,556,728
罰款及賠償收入	7,273	15,549
規費收入	410,730	2,796,604
財產收益	0	261,683
其他收入	526,684	5,634,723
支出	88,585,245	496,060,528
繳付公庫數	793,762	6,219,522
人事支出	35,304,662	268,295,517
業務支出	40,157,422	160,420,058
獎補助支出	0	513,200
財產損失	53,178	279,315
折舊、折耗及攤銷	12,276,221	60,332,916
收支餘絀	4,038,546	-2,795,241

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05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	6,144,515,714	0	12,695,863	7,101,288	0	6,150,110,289
土地改良物	188,389,443	-167,342,811	0	0	-1,443,754	19,602,878
房屋建築及設備	1,248,109,027	-817,895,764	73,989,060	52,516,560	-9,052,119	442,633,644
機械及設備	1,968,908,683	-1,692,350,724	10,755,789	20,551,513	-14,048,251	252,713,984
交通及運輸設備	100,496,772	-84,794,136	1,853,963	1,096,007	-474,068	15,986,524
雜項設備	572,180,410	-534,891,649	1,340,940	2,045,179	-1,635,697	34,948,825
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	68,825	0	1,259,746
小計	10,227,999,645	-3,297,275,084	100,741,015	83,379,372	-26,653,889	6,921,432,315
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	24,548,344	17,215,262	0	81,372,780
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	72,586,213	0	1,618,000	10,196,818	0	64,007,395
發展中之無形資產	0	0	891,000	0	0	891,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	146,625,911	0	27,057,344	27,412,080	0	146,271,175
合計	10,374,625,556	-3,297,275,084	127,798,359	110,791,452	-26,653,889	7,067,703,490

備註：

- 1.本年度固定成本增加數127,798,359元=預算採購增加金額114,140,390元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額13,657,969元(防檢局及國有財產署無償撥入財產6,556,680元、申報地價調整185,989元、土地分割6,915,300元)。
- 2.設備及投資預算執行增加金額41,814,131元=公務預算本年度資本門支出18,258,190元+公務預算以前年度保留資本門累計實現數23,350,141元+特別預算本年度資本門支出205,800元。
- 3.預算採購增加金額114,140,390元與設備及投資預算執行增加金額41,814,131元差額72,326,259元：(1)以農糧署及國科會等代辦經費購置財產2,489,037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、(4)宿舍地政登記分戶釐正52,516,560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05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	6,219,522	487,045,765	493,265,287	收入
	0	484,556,728	484,556,728	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,549	0	15,549	罰款及賠償收入
規費收入	2,796,604	0	2,796,604	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	3,145,686	2,489,037	5,634,723	其他收入
歲出	447,486,965	48,573,563	496,060,528	支出
	0	6,219,522	6,219,522	繳付公庫數
人事費	268,295,517	0	268,295,517	人事支出
業務費	160,420,058	0	160,420,058	業務支出
獎補助費	513,200	0	513,200	獎補助支出
設備及投資	18,258,190	-18,258,190	0	
	0	279,315	279,315	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	60,332,916	60,332,916	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-441,267,443	438,472,202	-2,795,241	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數438,472,202元＝公庫撥入數調整數484,556,728元＋其他收入調整數2,489,037元（係代辦經費購置財產增加數）－繳付公庫數調整數6,219,522元＋設備及投資調整數18,258,190元－財產損失調整數279,315元（係固定資產報廢殘值）－折舊、折耗及攤銷調整數60,332,918元（包含固定資產折舊50,075,357元、權利攤銷60,741元及電腦軟體攤銷10,196,818元）。