

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

會計室 陳惠萍 謹

機關長官

行政院農業委員會畜產試驗所 所長 黃振芳(乙) 廿五

目次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

- 一、 歲入累計表.....1-2
- 二、 經費累計表.....3-7

貳、 附屬表

- 一、 歲出用途別累計表.....8-9
- 二、 繳付公庫數分析表.....10-11
- 三、 公庫撥入數分析表.....12

乙、 會計報表

壹、 主要表

- 一、 平衡表.....13
- 二、 收入支出表.....14

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.....15

參、 參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....16

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	162	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	128,000 0	128,000	0	0 0	0	0			
0451070000-3 畜產試驗所				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0				
0451070300-7 賠償收入				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0				
0451070301-0 一般賠償收入				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0				
04				180	01	01	0700000000-9 財產收入	1,674,000 0	1,674,000	2,000	146,790 146,790	0	144,790
0751070000-0 畜產試驗所							1,674,000 0	1,674,000	2,000	146,790 146,790	0	144,790	
0751070100-4 財產孳息	1,377,000 0	1,377,000	2,000				146,790 146,790	0	144,790				
0751070101-7 利息收入	1,000 0	1,000	0				0 0	0	0				
0751070103-2 租金收入	1,376,000 0	1,376,000	2,000				146,790 146,790	0	144,790				
0751070500-2 廢舊物資售價	297,000 0	297,000	0				0 0	0	0				

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	175		01	1200000000-8 其他收入	4,944,000 0	4,944,000	236,000	240,468 240,468	0	4,468
1251070000-9 畜產試驗所				4,944,000 0	4,944,000	236,000	240,468 240,468	0	4,468	
1251070200-8 雜項收入				4,944,000 0	4,944,000	236,000	240,468 240,468	0	4,468	
1251070210-1 其他雜項收入				4,944,000 0	4,944,000	236,000	240,468 240,468	0	4,468	
合計				6,746,000 0	6,746,000	238,000	387,258 387,258	0	149,258	

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(1)-(2)-(3)
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	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			備註 (預付款)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	07			0051070000-1 畜產試驗所	697,756,000	0	697,756,000	114,577,000	73,143,496	41,433,504	
					0	0			73,143,496	1,110,174	
					0	0			0		
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	228,783,000	0	228,783,000	15,616,000	8,085,445	7,530,555	
					0	0			8,085,445	49,500	
					0	0			0		
				10 人事費	1,709,000	0	1,709,000	93,000	0	93,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	219,818,000	0	219,818,000	15,523,000	8,085,445	7,437,555	
					0	0			8,085,445	49,500	
					0	0			0		
				40 獎補助費	7,256,000	0	7,256,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	56,697,000	0	56,697,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
				30 設備及投資	56,397,000	0	56,397,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651070100-0 一般行政	378,309,000	0	378,309,000	98,961,000	65,058,051	33,902,949	
					0	0			65,058,051	1,060,674	
					0	0			0		
				10 人事費	351,311,000	0	351,311,000	97,024,000	64,121,200	32,902,800	
					0	0			64,121,200	916,674	
					0	0			0		
				20 業務費	25,934,000	0	25,934,000	1,585,000	840,851	744,149	
					0	0			840,851	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,064,000	0	1,064,000	352,000	96,000	256,000	
					0	0			96,000	144,000	
					0	0			0		
		02		5651070100-0* 一般行政	1,971,000	0	1,971,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)
				30 設備及投資	1,971,000	0	1,971,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651072000-7 農業試驗發展	700,000	0	700,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	700,000	0	700,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651072000-7* 農業試驗發展	29,156,000	0	29,156,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	29,156,000	0	29,156,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651079000-5 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651079011-1* 交通及運輸設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02			05	30 設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
				0	0		0	0	0		
				0	0		0	0	0		
				5651079800-1 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0	0		
				0	0		0	0	0		
				60 預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0	0		
				0	0		0	0	0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	335,100	0	335,100	335,100	335,100	335,100	
				0	0		335,100	335,100	0		
				0	0		0	0	0		
				10 人事費	335,100	0	335,100	335,100	335,100	335,100	
				0	0		335,100	335,100	0		
				0	0		0	0	0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,057,461	0	5,057,461	5,057,461	5,057,461	5,057,461	
				0	0		5,057,461	5,057,461	0		
				0	0		0	0	0		
05				10 人事費	5,057,461	0	5,057,461	5,057,461	5,057,461	5,057,461	
				0	0		5,057,461	5,057,461	0		
				0	0		0	0	0		
				0	0		5,057,461	5,057,461	0		
				0	0		0	0	0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)
				合計	703,148,561	0	703,148,561	119,969,561	78,536,057	41,433,504	
					0	0			78,536,057	1,110,174	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	畜牧試驗研究	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
10 人事費	0	64,121,200	5,057,461	335,100	69,513,761
1015 法定編制人員待遇	0	23,016,161	0	0	23,016,161
1020 約聘僱人員待遇	0	2,973,695	0	0	2,973,695
1025 技工及工友待遇	0	9,643,932	0	0	9,643,932
1030 獎金	0	26,942,623	0	0	26,942,623
1035 其他給與	0	18,400	0	335,100	353,500
1040 加班值班費	0	46,624	0	0	46,624
1045 退休退職給付	0	0	5,057,461	0	5,057,461
1050 退休離職儲金	0	1,130,553	0	0	1,130,553
1055 保險	0	349,212	0	0	349,212
20 業務費	8,085,445	840,851	0	0	8,926,296
2006 水電費	1,345,508	125,514	0	0	1,471,022
2009 通訊費	82,026	116,879	0	0	198,905
2021 其他業務租金	0	12,250	0	0	12,250
2024 稅捐及規費	84,704	0	0	0	84,704
2027 保險費	58,326	170,514	0	0	228,840
2033 臨時人員酬金	4,039,745	141,243	0	0	4,180,988
2036 按日按件計資酬金	12,500	0	0	0	12,500
2051 物品	1,793,390	112,621	0	0	1,906,011
2054 一般事務費	91,909	102,465	0	0	194,374

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	畜牧試驗研究	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
2063 房屋建築養護費	177,200	10,500	0	0	187,700
2069 設施及機械設備養護費	329,546	29,925	0	0	359,471
2072 國內旅費	54,586	17,765	0	0	72,351
2081 運費	16,005	1,175	0	0	17,180
40 獎補助費	0	96,000	0	0	96,000
4085 獎勵及慰問	0	96,000	0	0	96,000
合計	8,085,445	65,058,051	5,057,461	335,100	78,536,057

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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	387,258	0	0	0	0	0	0	0	387,258
本年度	387,258	0	0	0	0	0	0	0	387,258
0751070103 租金收入	146,790	0	0	0	0	0	0	0	146,790
1251070210 其他雜項收入	240,468	0	0	0	0	0	0	0	240,468
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
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

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						</			

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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	78,536,057	1,110,174	0	0	780,000	0	0	0	80,426,231	39,543,330
本年度	78,536,057	1,110,174	0	0	780,000	0	0	0	80,426,231	39,543,330
一、本年度經費	73,143,496	1,110,174	0	0	780,000	0	0	0	75,033,670	39,543,330
5251071000 畜牧試驗研究	8,085,445	49,500	0	0	400,000	0	0	0	8,534,945	7,081,055
5651070100 一般行政	65,058,051	1,060,674	0	0	380,000	0	0	0	66,498,725	32,462,275
二、統籌科目	5,392,561	0	0	0	0	0	0	0	5,392,561	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,057,461	0	0	0	0	0	0	0	5,057,461	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	335,100	0	0	0	0	0	0	0	335,100	0
以前年度	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

行政院農業委員會畜產試驗所彙編 平衡表

中華民國110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	4,526,793,084	2 負債	27,779,378
11 流動資產	29,669,552	21 流動負債	12,803,813
110103 專戶存款	27,779,378	210302 應付代收款	12,803,813
110104 零用金	780,000	28 其他負債	14,975,565
110901 預付款	1,110,174	280301 存入保證金	14,818,516
14 固定資產	4,489,938,809	280401 應付保管款	157,049
140101 土地	3,459,735,556	3 淨資產	4,499,013,706
140201 土地改良物	43,854,831	31 資產負債淨額	4,499,013,706
減：140202 累計折舊—土地改良物	-37,351,670	310101 資產負債淨額	4,499,013,706
140401 房屋建築及設備	1,439,284,168		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-646,509,199		
140501 機械及設備	1,172,648,289		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-979,370,268		
140601 交通及運輸設備	58,389,128		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-43,625,576		
140701 雜項設備	127,490,432		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-104,606,882		
16 無形資產	7,184,723		
160101 權利	1,013,894		
160102 電腦軟體	6,170,829		
合 計	4,526,793,084	合 計	4,526,793,084

附註：

保證品(應付保證品) 1,310,000元

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	80,813,489	80,813,489
公庫撥入數	80,426,231	80,426,231
財產收益	146,790	146,790
其他收入	240,468	240,468
支出	87,603,548	87,603,548
繳付公庫數	387,258	387,258
人事支出	69,513,761	69,513,761
業務支出	8,926,296	8,926,296
獎補助支出	96,000	96,000
財產損失	54,474	54,474
折舊、折耗及攤銷	8,625,759	8,625,759
收支餘絀	-6,790,059	-6,790,059

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110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	3,459,735,556	0	52,478	52,478	0	3,459,735,556
土地改良物	43,854,831	-37,278,105	0	0	-73,565	6,503,161
房屋建築及設備	1,439,284,168	-643,257,194	0	0	-3,252,005	792,774,969
機械及設備	1,172,617,100	-974,972,549	84,613	53,424	-4,397,719	193,278,021
交通及運輸設備	58,389,128	-43,430,745	0	0	-194,831	14,763,552
雜項設備	127,491,482	-104,107,452	0	1,050	-499,430	22,883,550
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,026,964	0	0	13,070	0	1,013,894
小計	6,302,399,229	-1,803,046,045	137,091	120,022	-8,417,550	4,490,952,703
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,365,968	0	0	195,139	0	6,170,829
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	6,365,968	0	0	195,139	0	6,170,829
合計	6,308,765,197	-1,803,046,045	137,091	315,161	-8,417,550	4,497,123,532

備註 資本資產成本增加數137,091元＝屬預算執行增加數0元＋其他依財產規制移入或土地依公告地價申報增值等增加數137,091元。

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01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	387,258	80,426,231	80,813,489	收入
	-	80,426,231	80,426,231	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	146,790	-	146,790	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	240,468	-	240,468	其他收入
歲出	78,536,057	9,067,491	87,603,548	支出
	-	387,258	387,258	繳付公庫數
人事費	69,513,761	-	69,513,761	人事支出
業務費	8,926,296	-	8,926,296	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	54,474	54,474	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,625,759	8,625,759	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-78,148,799	71,358,740	-6,790,059	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數71,358,740元=公庫撥入數調整數80,426,231元-繳付公庫數調整數387,258元-財產報廢損失54,474元-折舊、折耗及攤銷調整數8,625,759元(包括資產折舊8,417,550元+電腦軟體及權利攤銷208,209元)。