

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 陳麗仔

機關長官 楊嘉棟

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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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	172	01	01	0400000000-2	30,000	30,000	0	0	0	28,265
				罰款及賠償收入	0			28,265		
				0451100000-1	30,000	30,000	0	0	0	28,265
				特有生物研究保育中心	0			28,265		
03	137	01	01	0451100300-5	30,000	30,000	0	0	0	28,265
				賠償收入	0			28,265		
				0451100301-8	30,000	30,000	0	0	0	28,265
				一般賠償收入	0			28,265		
04	183	01	01	0500000000-8	840,000	840,000	370,000	101,650	0	93,120
				規費收入	0			463,120		
				0551100000-7	840,000	840,000	370,000	101,650	0	93,120
				特有生物研究保育中心	0			463,120		
04	183	01	01	0551100300-0	840,000	840,000	370,000	101,650	0	93,120
				使用規費收入	0			463,120		
				0551100306-7	840,000	840,000	370,000	101,650	0	93,120
				場地設施使用費	0			463,120		
04	183	01	01	0700000000-9	55,000	55,000	9,000	4,291	0	-417
				財產收入	0			8,583		
04	183	01	01	0751100000-8	55,000	55,000	9,000	4,291	0	-417
				特有生物研究保育中心	0			8,583		

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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	180	01		0751100100-2	55,000	55,000	9,000	4,291	0	-417	
				財產孳息	0			8,583			
				02	0751100103-0	55,000	55,000	9,000	4,291	0	-417
				租金收入	0			8,583			
					1200000000-8	1,097,000	1,097,000	396,000	139,231	0	26,477
				其他收入	0			422,477			
					1251100000-7	1,097,000	1,097,000	396,000	139,231	0	26,477
				特有生物研究保育中心	0			422,477			
				01	1251100200-6	1,097,000	1,097,000	396,000	139,231	0	26,477
				雜項收入	0			422,477			
	01	1251100201-9	0	0	0	0	0	657			
		收回以前年度歲出	0			657					
	02	1251100210-0	1,097,000	1,097,000	396,000	139,231	0	25,820			
		其他雜項收入	0			421,820					
		合計	2,022,000	2,022,000	775,000	245,172	0	147,445			
			0			922,445					

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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						
	10			005110000-0 特有生物研究保育中心	251,726,000	0	251,726,000	93,811,000	24,765,953	3,239,897
					0	0			90,571,103	13,356
					0	0			0	
		01		5251101000-8 特有生物研究	53,489,000	0	53,489,000	13,209,000	3,595,006	1,701,916
					0	0			11,507,084	0
					0	0			0	
			10	人事費	436,000	0	436,000	155,000	55,196	22
					0	0			154,978	0
					0	0			0	
			20	業務費	53,053,000	0	53,053,000	13,054,000	3,539,810	1,701,894
					0	0			11,352,106	0
					0	0			0	
		01		5251101000-8* 特有生物研究	6,747,000	0	6,747,000	358,000	45,000	110,004
					0	0			247,996	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	6,747,000	0	6,747,000	358,000	45,000	110,004
					0	0			247,996	0
					0	0			0	
		02		5651100100-9 一般行政	163,084,000	0	163,084,000	74,755,000	19,669,928	471,426
					0	0			74,283,574	0
					0	0			0	

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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)	
				10 人事費	144,708,000	0	144,708,000	69,170,000	17,938,674	53,690
					0	0			69,116,310	0
					0	0			0	
				20 業務費	18,322,000	0	18,322,000	5,567,000	1,731,254	417,736
					0	0			5,149,264	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		02		5651100100-9* 一般行政	353,000	0	353,000	353,000	100,000	128,000
					0	0			225,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	353,000	0	353,000	353,000	100,000	128,000
					0	0			225,000	0
					0	0			0	
		03		5651102000-5 農業試驗發展	21,999,000	0	21,999,000	4,809,000	1,298,679	558,891
					0	0			4,250,109	13,356
					0	0			0	
				20 業務費	21,999,000	0	21,999,000	4,809,000	1,298,679	558,891
					0	0			4,250,109	13,356
					0	0			0	
		03		5651102000-5* 農業試驗發展	5,974,000	0	5,974,000	327,000	57,340	269,660
					0	0			57,340	0
					0	0			0	

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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)	
				30 設備及投資	5,974,000	0	5,974,000	327,000	57,340	269,660
					0	0			57,340	0
					0	0			0	
		05		5651109800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	80,000	0	80,000	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	464,300	0	464,300	464,300	0	0
					0	0			464,300	0
					0	0			0	0
				10 人事費	464,300	0	464,300	464,300	0	0
					0	0			464,300	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,696,257	0	4,696,257	4,696,257	903,573	0
					0	0			4,696,257	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,696,257	0	4,696,257	4,696,257	903,573	0
					0	0			4,696,257	0
					0	0			0	0
				合計	256,886,557	0	256,886,557	98,971,557	25,669,526	3,239,897
					0	0			95,731,660	13,356
					0	0			0	0

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		10			0051100000-0 特有生物研究保育中心	0	0	0	0	0	0
			02		5651100100-9 一般行政	30,115,000	0	68,178	68,178	0	30,046,822
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	30,115,000	0	68,178	68,178	0	30,046,822
					合計	0	0	0	0	0	0
						30,115,000	0	68,178	68,178	0	30,046,822

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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				
	特有生物研究	一般行政	農業試驗發展	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
10 人事費	154,978	69,116,310	0	4,696,257	464,300
1015 法定編制人員待遇	0	27,284,381	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,164,660	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	9,945,889	0	0	0
1030 獎金	0	23,820,308	0	0	0
1035 其他給與	0	160,074	0	0	464,300
1040 加班值班費	154,978	97,947	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,696,257	0
1050 退休離職儲金	0	3,567,878	0	0	0
1055 保險	0	3,075,173	0	0	0
20 業務費	11,352,106	5,149,264	4,250,109	0	0
2003 教育訓練費	1,440	1,244	0	0	0
2006 水電費	350,861	375,131	644,213	0	0
2009 通訊費	252,926	14,921	91,120	0	0
2018 資訊服務費	43,368	129,725	221,174	0	0
2021 其他業務租金	279,404	66,997	28,357	0	0
2024 稅捐及規費	0	126,880	0	0	0
2027 保險費	0	325,230	0	0	0
2033 臨時人員酬金	6,316,285	816,411	2,003,820	0	0
2036 按日按件計資酬金	102,425	14,000	12,000	0	0
2045 國內組織會費	25,000	3,000	0	0	0
2051 物品	816,009	863,651	52,176	0	0
2054 一般事務費	2,323,166	1,115,161	746,487	0	0

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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				
	合計				
10 人事費	74,431,845				
1015 法定編制人員待遇	27,284,381				
1020 約聘僱人員待遇	1,164,660				
1025 技工及工友待遇	9,945,889				
1030 獎金	23,820,308				
1035 其他給與	624,374				
1040 加班值班費	252,925				
1045 退休退職給付	4,696,257				
1050 退休離職儲金	3,567,878				
1055 保險	3,075,173				
20 業務費	20,751,479				
2003 教育訓練費	2,684				
2006 水電費	1,370,205				
2009 通訊費	358,967				
2018 資訊服務費	394,267				
2021 其他業務租金	374,758				
2024 稅捐及規費	126,880				
2027 保險費	325,230				
2033 臨時人員酬金	9,136,516				
2036 按日按件計資酬金	128,425				
2045 國內組織會費	28,000				
2051 物品	1,731,836				
2054 一般事務費	4,184,814				

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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				
	特有生物研究	一般行政	農業試驗發展	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
2063 房屋建築養護費	5,200	321,086	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	129,860	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	172,347	664,613	1,650	0	0
2072 國內旅費	656,780	168,704	432,892	0	0
2081 運費	6,895	12,650	16,220	0	0
30 設備及投資*	247,996	225,000	57,340	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	247,996	225,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	0	57,340	0	0
40 獎補助費	0	18,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	0
合計	11,755,080	74,508,574	4,307,449	4,696,257	464,300

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	326,286				
2066 車輛及辦公器具養護費	129,860				
2069 設施及機械設備養護費	838,610				
2072 國內旅費	1,258,376				
2081 運費	35,765				
30 設備及投資*	530,336				
3030 資訊軟硬體設備費*	472,996				
3035 雜項設備費*	57,340				
40 獎補助費	18,000				
4085 獎勵及慰問	18,000				
合計	95,731,660				

行政院農業委員會特有生物研究保育中心
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	922,445	0	0	0	0	0	0	0	922,445
本年度	922,445	0	0	0	0	0	0	0	922,445
0451100301 一般賠償收入	28,265	0	0	0	0	0	0	0	28,265
0551100306 場地設施使用費	463,120	0	0	0	0	0	0	0	463,120
0751100103 租金收入	8,583	0	0	0	0	0	0	0	8,583
1251100201 收回以前年度歲出	657	0	0	0	0	0	0	0	657
1251100210 其他雜項收入	421,820	0	0	0	0	0	0	0	421,820
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

行政院農業委員會特有生物研究保育中心
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)			
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
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

行政院農業委員會特有生物研究保育中心
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	95,799,838	13,356	0	0	400,000	0	0	0	96,213,194	32,873,363
本年度	95,731,660	13,356	0	0	400,000	0	0	0	96,145,016	2,826,541
一、本年度經費	90,571,103	13,356	0	0	400,000	0	0	0	90,984,459	2,826,541
5251101000 特有生物研究	11,755,080	0	0	0	0	0	0	0	11,755,080	1,811,920
5651100100 一般行政	74,508,574	0	0	0	400,000	0	0	0	74,908,574	199,426
5651102000 農業試驗發展	4,307,449	13,356	0	0	0	0	0	0	4,320,805	815,195
二、統籌科目	5,160,557	0	0	0	0	0	0	0	5,160,557	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,696,257	0	0	0	0	0	0	0	4,696,257	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	464,300	0	0	0	0	0	0	0	464,300	0
以前年度	68,178	0	0	0	0	0	0	0	68,178	30,046,822
一、以前年度應付(保留)數	68,178	0	0	0	0	0	0	0	68,178	30,046,822
111年度 5651100100 一般行政	68,178	0	0	0	0	0	0	0	68,178	30,046,822
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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	609,713,097	2 負債	32,872,487
11 流動資產	29,202,369	21 流動負債	26,634,547
110103 專戶存款	28,789,013	210302 應付代收款	26,634,547
110104 零用金	400,000	28 其他負債	6,237,940
110901 預付款	13,356	280301 存入保證金	6,237,940
14 固定資產	563,433,608	3 淨資產	576,840,610
140101 土地	211,107,822	31 資產負債淨額	576,840,610
140201 土地改良物	36,833,311	310101 資產負債淨額	576,840,610
減：140202 累計折舊—土地改良物	-33,608,602		
140401 房屋建築及設備	480,979,873		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-178,654,170		
140501 機械及設備	254,392,063		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-225,480,457		
140601 交通及運輸設備	39,823,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,385,928		
140701 雜項設備	113,346,391		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-106,920,475		
16 無形資產	12,993,646		
160101 權利	288,403		
160102 電腦軟體	12,705,243		
18 其他資產	4,083,474		
180101 暫付款	4,083,474		
合 計	609,713,097	合 計	609,713,097

附註：保證品(應付保證品) 1,200,000元

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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	17,521,188	97,135,639
公庫撥入數	17,276,016	96,213,194
罰款及賠償收入	0	28,265
規費收入	101,650	463,120
財產收益	4,291	8,583
其他收入	139,231	422,477
支出	28,164,794	107,299,027
繳付公庫數	245,172	922,445
人事支出	18,897,443	74,431,845
業務支出	6,637,921	20,819,657
獎補助支出	0	18,000
財產損失	1,867	555,991
折舊、折耗及攤銷	2,382,391	10,551,089
收支餘絀	-10,643,606	-10,163,388

行政院農業委員會特有生物研究保育中心
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	211,107,822	0	0	0	0	211,107,822
土地改良物	36,833,311	-33,532,152	0	0	-76,450	3,224,709
房屋建築及設備	480,979,873	-175,715,755	0	0	-2,938,415	302,325,703
機械及設備	250,073,434	-220,391,370	7,618,982	3,300,353	-5,089,087	28,911,606
交通及運輸設備	39,568,980	-27,811,323	369,400	114,600	-574,605	11,437,852
雜項設備	112,148,465	-104,687,996	1,436,926	239,000	-2,232,479	6,425,916
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	297,607	0	0	9,204	0	288,403
小計	1,131,009,492	-562,138,596	9,425,308	3,663,157	-10,911,036	563,722,011
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	13,848,487	0	0	1,143,244	0	12,705,243
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	13,848,487	0	0	1,143,244	0	12,705,243
合計	1,144,857,979	-562,138,596	9,425,308	4,806,401	-10,911,036	576,427,254
備註： 1.本期資本資產變動增加數9,425,308元=預算採購增加金額530,336元+其他依財產規劃移入、受贈等增加金額8,894,972元。 2.設備及投資預算執行增加金額530,336元=本年度預算執行金額530,336元+以前年度保留預算執行0。 3.預算採購增加金額與設備及投資執行增加金額無差異。						

行政院農業委員會特有生物研究保育中心

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	922,445	96,213,194	97,135,639	收入
	0	96,213,194	96,213,194	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	28,265	0	28,265	罰款及賠償收入
規費收入	463,120	0	463,120	規費收入
財產收入	8,583	0	8,583	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	422,477	0	422,477	其他收入
歲出	95,731,660	11,567,367	107,299,027	支出
	0	922,445	922,445	繳付公庫數
人事費	74,431,845	0	74,431,845	人事支出
業務費	20,751,479	68,178	20,819,657	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	530,336	-530,336	0	
	0	555,991	555,991	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	10,551,089	10,551,089	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,809,215	84,645,827	-10,163,388	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數84,645,827=公庫撥入數調整數96,213,194元-繳付公庫數調整數922,445元-業務支出68,178元+設備及投資530,336元-財產報廢損失555,991元-折舊、耗及攤銷10,551,089(包括資產折舊9,398,641元+電腦軟體及權利攤銷1,152,448元)。

設備及投資調整數530,336元是112年特有生物研究設備及投資247,996元+一般行政設備及投資225,000元+農業試驗站發展設備及投資57,340元。