

農業部生物多樣性研究所

# 會計月報

中華民國 114 年 1 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
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
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

農業部生物多樣性研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000	30,000	0	0	0	0
				0451100000-1 生物多樣性研究所	0	0	0	0	0	0
				0451100300-5 賠償收入	30,000	30,000	0	0	0	0
				0451100301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
03	136	01	01	0500000000-8 規費收入	840,000	840,000	120,000	42,410	0	-77,590
				0551100000-7 生物多樣性研究所	0	0	0	42,410	0	-77,590
				0551100300-0 使用規費收入	840,000	840,000	120,000	42,410	0	-77,590
				0551100306-7 場地設施使用費	0	0	0	42,410	0	-77,590
04	180			0700000000-9 財產收入	42,000	42,000	0	2,096	0	2,096
				0751100000-8 生物多樣性研究所	0	0	0	2,096	0	2,096

農業部生物多樣性研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	178	01		0751100100-2 財產孳息	42,000 0	42,000	0	0 0	0	0	
				02		0751100103-0 租金收入	42,000 0	42,000	0	0 0	0
		02				0751100500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	2,096 2,096	0
				01		1200000000-8 其他收入	1,110,000 0	1,110,000	137,000	107,230 107,230	0
		02				1251100000-7 生物多樣性研究所	1,110,000 0	1,110,000	137,000	107,230 107,230	0
				01		1251100200-6 雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	137,000	107,230 107,230	0
		02				1251100210-0 其他雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	137,000	107,230 107,230	0
				合計				2,022,000 0	2,022,000	257,000	151,736 151,736

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)  備註 (預付款)	
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		(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)		
16				005100000-7 農業部主管							
	10			005110000-0 生物多樣性研究所	273,613,000	0	273,613,000	46,567,000	33,895,608	12,671,392	
					0	0			33,895,608	8,063,390	
					0	0			0		
		01		5251101000-8 生物多樣性研究	63,123,000	0	63,123,000	1,300,000	121,973	1,178,027	
					0	0			121,973	0	
					0	0			0		
			10	人事費	278,000	0	278,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	62,845,000	0	62,845,000	1,300,000	121,973	1,178,027	
					0	0			121,973	0	
					0	0			0		
		01		5251101000-8* 生物多樣性研究	4,481,000	0	4,481,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	4,481,000	0	4,481,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651100100-9 一般行政	178,169,000	0	178,169,000	44,932,000	33,679,635	11,252,365	
					0	0			33,679,635	8,063,390	
					0	0			0		

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
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	154,327,000	0	154,327,000	43,910,000	33,426,216	10,483,784
					0	0			33,426,216	8,049,390
					0	0			0	
				20 業務費	23,776,000	0	23,776,000	1,000,000	231,419	768,581
					0	0			231,419	14,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	22,000	0
					0	0			22,000	0
					0	0			0	
		02		5651100100-9* 一般行政	460,000	0	460,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	460,000	0	460,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651102000-5 農業試驗發展	22,600,000	0	22,600,000	335,000	94,000	241,000
					0	0			94,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	22,600,000	0	22,600,000	335,000	94,000	241,000
					0	0			94,000	0
					0	0			0	
		03		5651102000-5* 農業試驗發展	4,700,000	0	4,700,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)  備註 (預付款)	
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					
				30 設備及投資	4,700,000	0	4,700,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651109800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	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	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	369,540	0	369,540	369,540	369,540	0	
					0	0		369,540	369,540	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	369,540	0	369,540	369,540	369,540	0	
					0	0		369,540	369,540	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,949,910	0	1,949,910	1,949,910	1,949,910	0	
					0	0		1,949,910	1,949,910	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	1,949,910	0	1,949,910	1,949,910	1,949,910	0	
					0	0		1,949,910	1,949,910	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	275,932,450	0	275,932,450	48,886,450	36,215,058	12,671,392	
					0	0		36,215,058	36,215,058	8,063,390	
					0	0		0	0	0	

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	生物多樣性研究	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	0	33,426,216	0	1,949,910	369,540
1015 法定編制人員待遇	0	11,586,889	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	518,104	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	3,947,306	0	0	0
1030 獎金	0	15,763,931	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	369,540
1045 退休退職給付	0	0	0	1,949,910	0
1050 退休離職儲金	0	1,243,377	0	0	0
1055 保險	0	366,609	0	0	0
20 業務費	121,973	231,419	94,000	0	0
2006 水電費	0	25,285	0	0	0
2009 通訊費	66,572	0	94,000	0	0
2018 資訊服務費	0	2,700	0	0	0
2021 其他業務租金	2,500	7,500	0	0	0
2027 保險費	0	35,940	0	0	0
2033 約用人員酬金	41,143	0	0	0	0
2051 物品	0	80,839	0	0	0
2054 一般事務費	11,758	39,295	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	33,950	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,310	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	3,600	0	0	0
40 獎補助費	0	22,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	22,000	0	0	0

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	35,745,666				
1015 法定編制人員待遇	11,586,889				
1020 約聘僱人員待遇	518,104				
1025 技工及工友待遇	3,947,306				
1030 獎金	15,763,931				
1035 其他給與	369,540				
1045 退休退職給付	1,949,910				
1050 退休離職儲金	1,243,377				
1055 保險	366,609				
20 業務費	447,392				
2006 水電費	25,285				
2009 通訊費	160,572				
2018 資訊服務費	2,700				
2021 其他業務租金	10,000				
2027 保險費	35,940				
2033 約用人員酬金	41,143				
2051 物品	80,839				
2054 一般事務費	51,053				
2063 房屋建築養護費	33,950				
2066 車輛及辦公器具養護費	2,310				
2069 設施及機械設備養護費	3,600				
40 獎補助費	22,000				
4085 獎勵及慰問	22,000				

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	生物多樣性研究	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
合計	121,973	33,679,635	94,000	1,949,910	369,540

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
合計	36,215,058				

農業部生物多樣性研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	151,736	0	0	0	0	0	0	0	151,736
本年度	151,736	0	0	0	0	0	0	0	151,736
0551100306 場地設施使用費	42,410	0	0	0	0	0	0	0	42,410
0751100500 廢舊物資售價	2,096	0	0	0	0	0	0	0	2,096
1251100210 其他雜項收入	107,230	0	0	0	0	0	0	0	107,230
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

農業部生物多樣性研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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

農業部生物多樣性研究所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	36,215,058	8,063,390	0	0	400,000	0	0	0	44,678,448	4,208,002
本年度	36,215,058	8,063,390	0	0	400,000	0	0	0	44,678,448	4,208,002
一、本年度經費	33,895,608	8,063,390	0	0	400,000	0	0	0	42,358,998	4,208,002
5251101000 生物多樣性研究	121,973	0	0	0	0	0	0	0	121,973	1,178,027
5651100100 一般行政	33,679,635	8,063,390	0	0	400,000	0	0	0	42,143,025	2,788,975
5651102000 農業試驗發展	94,000	0	0	0	0	0	0	0	94,000	241,000
二、統籌科目	2,319,450	0	0	0	0	0	0	0	2,319,450	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,949,910	0	0	0	0	0	0	0	1,949,910	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	369,540	0	0	0	0	0	0	0	369,540	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

農業部生物多樣性研究所

平衡表

中華民國114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	598,553,404	2 負債	27,180,714
11 流動資產	31,161,532	21 流動負債	23,810,401
110103 專戶存款	22,698,142	210302 應付代收款	23,810,401
110104 零用金	400,000	28 其他負債	3,370,313
110901 預付款	8,063,390	280301 存入保證金	3,370,313
14 固定資產	546,315,032	3 淨資產	571,372,690
140101 土地	213,346,290	31 資產負債淨額	571,372,690
140201 土地改良物	36,833,311	310101 資產負債淨額	571,372,690
減：140202 累計折舊—土地改良物	-34,000,969		
140401 房屋建築及設備	480,524,873		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-193,191,313		
140501 機械及設備	260,807,095		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-233,211,688		
140601 交通及運輸設備	40,133,351		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,672,926		
140701 雜項設備	112,660,241		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-107,913,233		
16 無形資產	16,594,268		
160101 權利	60,043		
160102 電腦軟體	16,534,225		
18 其他資產	4,482,572		
180101 暫付款	4,482,572		
合 計	598,553,404	合 計	598,553,404

附註：

農業部生物多樣性研究所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	44,830,184	44,830,184
公庫撥入數	44,678,448	44,678,448
規費收入	42,410	42,410
財產收益	2,096	2,096
其他收入	107,230	107,230
支出	38,775,463	38,775,463
繳付公庫數	151,736	151,736
人事支出	35,745,666	35,745,666
業務支出	447,392	447,392
獎補助支出	22,000	22,000
折舊、折耗及攤銷	2,408,669	2,408,669
收支餘絀	6,054,721	6,054,721

農業部生物多樣性研究所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114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	213,346,290	0	0	0	0	213,346,290
土地改良物	36,833,311	-33,982,329	0	0	-18,640	2,832,342
房屋建築及設備	480,524,873	-192,477,296	0	0	-714,017	287,333,560
機械及設備	260,807,095	-232,256,003	0	0	-955,685	27,595,407
交通及運輸設備	40,133,351	-29,543,507	0	0	-129,419	10,460,425
雜項設備	112,660,241	-107,793,201	0	0	-120,032	4,747,008
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	60,355	0	0	312	0	60,043
小計	1,144,365,516	-596,052,336	0	312	-1,937,793	546,375,075
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	17,004,789	0	0	470,564	0	16,534,225
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	17,004,789	0	0	470,564	0	16,534,225
合計	1,161,370,305	-596,052,336	0	470,876	-1,937,793	562,909,300
備註						

農業部生物多樣性研究所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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	151,736	44,678,448	44,830,184	收入
	0	44,678,448	44,678,448	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	42,410	0	42,410	規費收入
財產收入	2,096	0	2,096	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	107,230	0	107,230	其他收入
歲出	36,215,058	2,560,405	38,775,463	支出
	0	151,736	151,736	繳付公庫數
人事費	35,745,666	0	35,745,666	人事支出
業務費	447,392	0	447,392	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,408,669	2,408,669	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,063,322	42,118,043	6,054,721	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數42,118,043=公庫撥入數調整數44,678,448元-繳付公庫數調整數151,736元-折舊、耗及攤銷2,408,669(包括資產折舊1,937,793元+電腦軟體及權利攤銷470,876元)。