

行政院農業委員會苗栗區農業改良場

會計月報

中華民國 110 年 01 月份

主辦會計人員



機關長官



- 註：1. 會計月報之表件為 A4 橫式橫書，兩面編印。
2. 請蓋主辦會計人員及機關長官職名章（該等印章並得以套印方式處理）。
3. 各機關編列有特別預算者，應按月另編製會計月報。

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	01
二、經費累計表	03

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	07
二、繳付公庫數分析表	08
三、公庫撥入數分析表	10

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	11
二、收入支出表	12

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	13
--------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	14
----------------	----

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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)		
03	141	01	01	0500000000-8	355,000	355,000	10,000	740	0	-9,260
				規費收入	0			740		
				0551140000-2	355,000	355,000	10,000	740	0	-9,260
				苗栗區農業改良場	0			740		
				0551140100-7	205,000	205,000	0	0	0	0
				行政規費收入	0			0		
				0551140101-0	205,000	205,000	0	0	0	0
				審查費	0			0		
				0551140300-6	150,000	150,000	10,000	740	0	-9,260
				使用規費收入	0			740		
04	185	02	01	0551140306-2	150,000	150,000	10,000	740	0	-9,260
				場地設施使用費	0			740		
				0700000000-9	120,000	120,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0751140000-3	120,000	120,000	0	0	0	0
				苗栗區農業改良場	0			0		
				0751140500-6	120,000	120,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	867,000	867,000	58,000	47,700	0	-10,300
				其他收入	0			47,700		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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)		
	184			1251140000-2 苗栗區農業改良場	867,000 0	867,000	58,000 47,700	0 47,700	-10,300	
		01		1251140200-1 雜項收入	867,000 0	867,000	58,000 47,700	0 47,700	-10,300	
			02	1251140210-5 其他雜項收入	867,000 0	867,000	58,000 47,700	0 47,700	-10,300	
				合計	1,342,000 0	1,342,000	68,000 48,440	0 48,440	-19,560	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				0051000000-7 農業委員會主管							
	14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	216,563,000	0	216,563,000	26,156,000	18,211,268	7,944,732	
					0	0			18,211,268	2,445,693	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	44,953,000	0	44,953,000	1,860,000	240,885	1,619,115	
					0	0			240,885	0	
					0	0			0		
			20	業務費	44,953,000	0	44,953,000	1,860,000	240,885	1,619,115	
					0	0			240,885	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5651140100-4 一般行政	92,792,000	0	92,792,000	24,296,000	17,970,383	6,325,617	
					0	0			17,970,383	2,445,693	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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		
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)	備註 (預付款)
				10 人事費	83,159,000	0	83,159,000	23,727,000	17,732,781	5,994,219
					0	0		17,732,781	2,445,693	
					0	0		0		
				20 業務費	9,381,000	0	9,381,000	485,000	175,602	309,398
					0	0		175,602	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	84,000	62,000	22,000
					0	0		62,000	0	
					0	0		0		
		02		5651140100-4* 一般行政	3,331,000	0	3,331,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	3,331,000	0	3,331,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
		03		5651141000-5 農業試驗發展	6,487,000	0	6,487,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				20 業務費	6,487,000	0	6,487,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		03		5651141000-5* 農業試驗發展	60,270,000	0	60,270,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	60,270,000	0	60,270,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651149800-5 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	21,600	21,600	21,600	0	
					0	0			21,600	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	21,600	0	
					0	0			21,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,464,323	0	2,464,323	2,464,323	2,464,323	0	
					0	0			2,464,323	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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		
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)	備註 (預付款)
				10 人事費	2,464,323	0	2,464,323	2,464,323	0	
					0	0		2,464,323	0	
					0	0		0		
				合計	219,048,923	0	219,048,923	28,641,923	7,944,732	
					0	0		20,697,191	2,445,693	
					0	0		0		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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				
	農作物改良	一般行政	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	合計
10 人事費	0	17,732,781	0	2,464,323	20,197,104
1015 法定編制人員待遇	0	5,228,445	0	0	5,228,445
1020 約聘僱人員待遇	0	129,800	0	0	129,800
1025 技工及工友待遇	0	2,609,702	0	0	2,609,702
1030 獎金	0	8,996,558	0	0	8,996,558
1040 加班值班費	0	104,609	0	0	104,609
1045 退休退職給付	0	231,345	0	2,464,323	2,695,668
1050 退休離職儲金	0	351,997	0	0	351,997
1055 保險	0	80,325	0	0	80,325
20 業務費	240,885	175,602	0	0	416,487
2006 水電費	0	5,911	0	0	5,911
2009 通訊費	0	70,391	0	0	70,391
2051 物品	172,860	0	0	0	172,860
2054 一般事務費	44,400	72,300	0	0	116,700
2069 設施及機械設備養護費	23,625	27,000	0	0	50,625
40 獎補助費	0	62,000	21,600	0	83,600
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	21,600	0	21,600
4085 獎勵及慰問	0	62,000	0	0	62,000
合計	240,885	17,970,383	21,600	2,464,323	20,697,191

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	48,440	0	0	0	0	0	0	0	48,440
本年度	48,440	0	0	0	0	0	0	0	48,440
0551140306 場地設施使用費	740	0	0	0	0	0	0	0	740
1251140210 其他雜項收入	47,700	0	0	0	0	0	0	0	47,700
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

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	
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	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	20,697,191	2,445,693	0	0	240,000	0	0	0	23,382,884	5,259,039
本年度	20,697,191	2,445,693	0	0	240,000	0	0	0	23,382,884	5,259,039
一、本年度經費	18,211,268	2,445,693	0	0	240,000	0	0	0	20,896,961	5,259,039
5251141000 農作物改良	240,885	0	0	0	240,000	0	0	0	480,885	1,379,115
5651140100 一般行政	17,970,383	2,445,693	0	0	0	0	0	0	20,416,076	3,879,924
二、統籌科目	2,485,923	0	0	0	0	0	0	0	2,485,923	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	21,600	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,464,323	0	0	0	0	0	0	0	2,464,323	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

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	505,103,073	2 負債	3,481,573
11 流動資產	6,167,266	21 流動負債	2,179,288
110103 專戶存款	3,481,573	210302 應付代收款	2,179,288
110104 零用金	240,000	28 其他負債	1,302,285
110901 預付款	2,445,693	280301 存入保證金	1,302,285
14 固定資產	497,416,871	3 淨資產	501,621,500
140101 土地	359,516,887	31 資產負債淨額	501,621,500
140201 土地改良物	8,209,931	310101 資產負債淨額	501,621,500
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,840,706		
140401 房屋建築及設備	177,073,821		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-95,935,528		
140501 機械及設備	156,672,865		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-118,980,719		
140601 交通及運輸設備	9,833,597		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,946,308		
140701 雜項設備	53,471,151		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-40,639,500		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
16 無形資產	1,518,936		
160101 權利	64,761		
160102 電腦軟體	1,454,175		
合 計	505,103,073	合 計	505,103,073

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	23,431,324	23,431,324
公庫撥入數	23,382,884	23,382,884
規費收入	740	740
其他收入	47,700	47,700
支出	22,539,238	22,539,238
繳付公庫數	48,440	48,440
人事支出	20,197,104	20,197,104
業務支出	416,487	416,487
獎補助支出	83,600	83,600
財產損失	10,365	10,365
折舊、折耗及攤銷	1,783,242	1,783,242
收支餘絀	892,086	892,086

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	359,516,887	0	0	0	0	359,516,887
土地改良物	8,209,931	-5,794,975	0	0	-45,731	2,369,225
房屋建築及設備	177,073,821	-95,584,401	0	0	-351,127	81,138,293
機械及設備	157,242,433	-118,591,853	0	569,568	-388,866	37,692,146
交通及運輸設備	10,018,597	-7,076,882	0	185,000	130,574	2,887,289
雜項設備	53,753,063	-40,633,381	0	281,912	-6,119	12,831,651
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	64,988	0	0	227	0	64,761
小計	766,861,100	-267,681,492	0	1,036,707	-661,269	497,481,632
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	1,549,806	0	0	95,631	0	1,454,175
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	1,549,806	0	0	95,631	0	1,454,175
合計	768,410,906	-267,681,492	0	1,132,338	-661,269	498,935,807
備註						

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
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	48,440	23,382,884	23,431,324	收入
	-	23,382,884	23,382,884	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	740	-	740	規費收入
財產收入	-	-	-	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	47,700	-	47,700	其他收入
歲出	20,697,191	1,842,047	22,539,238	支出
	-	48,440	48,440	繳付公庫數
人事費	20,197,104	-	20,197,104	人事支出
業務費	416,487	-	416,487	業務支出
獎補助費	83,600	-	83,600	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	10,365	10,365	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,783,242	1,783,242	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-20,648,751	21,540,837	892,086	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數21,540,837元=公庫撥入數調整數23,382,884元-繳付公庫數調整數48,440元-業務支出調整數0元-獎補助費調整數0元+設備及投資調整數0元-財產報廢損失10,365元-折舊、折耗及攤銷調整數1,783,242元(包括資產折舊1,687,384元+電腦軟體攤銷95,631元+權利攤銷227元)。