

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 柯淑婉

機關長官 徐慈鴻

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	171			0451090000-6 農業藥物毒物試驗所	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451090300-0 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451090301-2 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	46,871,000 0	46,871,000	2,500,000 3,102,350	3,102,350 3,102,350	0 0	602,350 602,350
	136			0551090000-1 農業藥物毒物試驗所	46,871,000 0	46,871,000	2,500,000 3,102,350	3,102,350 3,102,350	0 0	602,350 602,350
		01		0551090100-6 行政規費收入	46,871,000 0	46,871,000	2,500,000 3,102,350	3,102,350 3,102,350	0 0	602,350 602,350
			01	0551090101-9 審查費	46,871,000 0	46,871,000	2,500,000 3,102,350	3,102,350 3,102,350	0 0	602,350 602,350
04				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	0 0
	182			0751090000-2 農業藥物毒物試驗所	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	0 0

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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	179	02		0751090500-5 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
					0			0		
				1200000000-8 其他收入	1,675,000	1,675,000	11,000	15,180	0	4,180
					0			15,180		
				1251090000-1 農業藥物毒物試驗所	1,675,000	1,675,000	11,000	15,180	0	4,180
					0			15,180		
				1251090200-0 雜項收入	1,675,000	1,675,000	11,000	15,180	0	4,180
				0			15,180			
		01		1251090210-4 其他雜項收入	1,675,000	1,675,000	11,000	15,180	0	4,180
					0			15,180		
				合計	48,746,000	48,746,000	2,511,000	3,117,530	0	606,530
					0			3,117,530		

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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)	
18				005100000-7 農業委員會主管						
	09			0051090000-4 農業藥物毒物試驗所	319,904,000	0	319,904,000	42,463,000	34,102,921	8,360,079
					0	0			34,102,921	6,346,916
					0	0			0	
		01		5251091000-2 農業藥物及植物保護試驗研究	90,548,000	0	90,548,000	8,079,000	5,864,407	2,214,593
					0	0			5,864,407	20,000
					0	0			0	
			20	業務費	90,548,000	0	90,548,000	8,079,000	5,864,407	2,214,593
					0	0			5,864,407	20,000
					0	0			0	
		01		5251091000-2* 農業藥物及植物保護試驗研究	25,299,000	0	25,299,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	25,299,000	0	25,299,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5651090100-3 一般行政	131,893,000	0	131,893,000	33,135,000	27,218,514	5,916,486
					0	0			27,218,514	6,326,916
					0	0			0	
			10	人事費	118,433,000	0	118,433,000	32,660,000	26,592,871	6,067,129
					0	0			26,592,871	6,326,916
					0	0			0	

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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		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					
				20 業務費	13,302,000	0	13,302,000	423,000	575,643	-152,643	
					0	0			575,643	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	158,000	0	158,000	52,000	50,000	2,000	
					0	0			50,000	0	
					0	0			0		
		02		5651090100-3* 一般行政	167,000	0	167,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	167,000	0	167,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5651092000-0 農藥檢驗及登記管理	43,948,000	0	43,948,000	1,249,000	1,020,000	229,000	
					0	0			1,020,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	43,948,000	0	43,948,000	1,249,000	1,020,000	229,000	
					0	0			1,020,000	0	
					0	0			0		
		03		5651092000-0* 農藥檢驗及登記管理	27,099,000	0	27,099,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	27,099,000	0	27,099,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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		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					
05			04	5651099000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5651099011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			05	5651099800-4 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	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,104,660	0	2,104,660	2,104,660	2,104,660	0	
					0	0			2,104,660	0	
		0	0			0	0				
	10 人事費	2,104,660	0	2,104,660	2,104,660	2,104,660	0				
		0	0			2,104,660	0				
		0	0			0	0				
	合計	322,008,660	0	322,008,660	44,567,660	36,207,581	8,360,079				
		0	0			36,207,581	6,346,916				
		0	0			0					

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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				
	農業藥物及植物保護試驗研究	一般行政	農藥檢驗及登記管理	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	26,592,871	0	2,104,660	28,697,531
1015 法定編制人員待遇	0	9,589,682	0	0	9,589,682
1020 約聘僱人員待遇	0	1,118,505	0	0	1,118,505
1025 技工及工友待遇	0	2,267,370	0	0	2,267,370
1030 獎金	0	12,247,013	0	0	12,247,013
1035 其他給與	0	16,000	0	0	16,000
1040 加班值班費	0	89,600	0	0	89,600
1045 退休退職給付	0	177,429	0	2,104,660	2,282,089
1050 退休離職儲金	0	577,324	0	0	577,324
1055 保險	0	509,948	0	0	509,948
20 業務費	5,864,407	575,643	1,020,000	0	7,460,050
2027 保險費	0	37,765	0	0	37,765
2033 臨時人員酬金	5,844,407	437,878	1,000,000	0	7,282,285
2045 國內組織會費	20,000	0	20,000	0	40,000
2054 一般事務費	0	100,000	0	0	100,000
40 獎補助費	0	50,000	0	0	50,000
4085 獎勵及慰問	0	50,000	0	0	50,000
合計	5,864,407	27,218,514	1,020,000	2,104,660	36,207,581

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所  
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	3,117,530	0	0	0	0	0	0	0	3,117,530
本年度	3,117,530	0	0	0	0	0	0	0	3,117,530
0551090101 審查費	3,102,350	0	0	0	0	0	0	0	3,102,350
1251090210 其他雜項收入	15,180	0	0	0	0	0	0	0	15,180
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所  
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)			
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藥物毒物試驗所  
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	36,207,581	6,346,916	0	0	500,000	0	0	0	43,054,497	1,513,163
本年度	36,207,581	6,346,916	0	0	500,000	0	0	0	43,054,497	1,513,163
一、本年度經費	34,102,921	6,346,916	0	0	500,000	0	0	0	40,949,837	1,513,163
5251091000 農業藥物及植物保護試驗研究	5,864,407	20,000	0	0	500,000	0	0	0	6,384,407	1,694,593
5651090100 一般行政	27,218,514	6,326,916	0	0	0	0	0	0	33,545,430	-410,430
5651092000 農藥檢驗及登記管理	1,020,000	0	0	0	0	0	0	0	1,020,000	229,000
二、統籌科目	2,104,660	0	0	0	0	0	0	0	2,104,660	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,104,660	0	0	0	0	0	0	0	2,104,660	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

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

平衡表

中華民國112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	598,598,019	2 負債	10,222,453
11 流動資產	17,069,369	21 流動負債	1,514,260
110103 專戶存款	10,222,453	210302 應付代收款	1,514,260
110104 零用金	500,000	28 其他負債	8,708,193
110901 預付款	6,346,916	280301 存入保證金	4,728,895
14 固定資產	562,085,795	280401 應付保管款	3,979,298
140101 土地	87,284,324	3 淨資產	588,375,566
140201 土地改良物	14,093,186	31 資產負債淨額	588,375,566
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,899,611	310101 資產負債淨額	588,375,566
140401 房屋建築及設備	545,457,628		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-205,297,985		
140501 機械及設備	972,601,671		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-860,556,948		
140601 交通及運輸設備	25,036,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,968,167		
140701 雜項設備	180,809,198		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-161,473,529		
16 無形資產	19,442,855		
160101 權利	1,796,248		
160102 電腦軟體	17,646,607		
合 計	598,598,019	合 計	598,598,019

附註：

保證品(應付保證品) 3,658,960元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	46,172,027	46,172,027
公庫撥入數	43,054,497	43,054,497
規費收入	3,102,350	3,102,350
其他收入	15,180	15,180
支出	44,153,575	44,153,575
繳付公庫數	3,117,530	3,117,530
人事支出	28,697,531	28,697,531
業務支出	7,460,050	7,460,050
獎補助支出	50,000	50,000
財產損失	9,166	9,166
折舊、折耗及攤銷	4,819,298	4,819,298
收支餘絀	2,018,452	2,018,452

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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	87,284,324	0	0	0	0	87,284,324
土地改良物	14,093,186	-13,893,671	0	0	-5,940	193,575
房屋建築及設備	545,457,628	-204,287,814	0	0	-1,010,171	340,159,643
機械及設備	972,610,727	-857,676,970	0	9,056	-2,879,978	112,044,723
交通及運輸設備	25,036,028	-21,921,341	0	0	-46,826	3,067,861
雜項設備	180,809,308	-161,095,108	0	110	-378,421	19,335,669
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,782,872	0	30,500	17,124	0	1,796,248
小計	1,827,074,073	-1,258,874,904	30,500	26,290	-4,321,336	563,882,043
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	18,127,445	0	0	480,838	0	17,646,607
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	18,127,445	0	0	480,838	0	17,646,607
合計	1,845,201,518	-1,258,874,904	30,500	507,128	-4,321,336	581,528,650
備註： 本期資本資產變動增加數30,500元係專利權資產增列，帳列無形資產。						

行政院農業委員會農業藥物毒物試驗所

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	3,117,530	43,054,497	46,172,027	收入
	0	43,054,497	43,054,497	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	3,102,350	0	3,102,350	規費收入
財產收入	0	0	0	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	15,180	0	15,180	其他收入
歲出	36,207,581	7,945,994	44,153,575	支出
	0	3,117,530	3,117,530	繳付公庫數
人事費	28,697,531	0	28,697,531	人事支出
業務費	7,460,050	0	7,460,050	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	9,166	9,166	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	4,819,298	4,819,298	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,090,051	35,108,503	2,018,452	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數35,108,503元=公庫撥入數調整數43,054,497元-繳付公庫數調整數3,117,530元-財產報廢損失調整數9,166元-折舊、折耗及攤銷調整數4,819,298元(包括資產折舊4,338,460元+電腦軟體攤銷480,838元)。