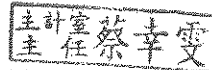


行政院農業委員會花蓮區農業改良場

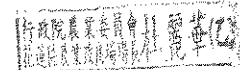
會計月報

中華民國 109 年 9 月份

主辦會計人員



機關長官



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
三、以前年度歲出轉入數累計表	8-9

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	10-13
二、繳付公庫數分析表	14-15
三、公庫撥入數分析表	16-17

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	18-19
二、收入支出表	20

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	21-74
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	75

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	76
二、公庫收入(支出)差額解釋表	77-78
三、銀行(公庫)存款差額解釋表(依出納管理手冊規定格式)	79-89
四、財產增減結存表(依國有財產產籍管理作業要點規定格式)	90

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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	173	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000	10,000	5,000	0	0	32,168			
0						37,168							
0451180000-2 花蓮區農業改良場				10,000	10,000	5,000	0	0	32,168				
0						37,168							
0451180300-6 賠償收入				10,000	10,000	5,000	0	0	32,168				
0						37,168							
0451180301-9 一般賠償收入				10,000	10,000	5,000	0	0	32,168				
0						37,168							
03				145	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000	80,000	64,000	0	0	-64,000
0									0				
0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000	80,000	64,000				0	0	-64,000				
0			0										
0551180100-2 行政規費收入	80,000	80,000	64,000				0	0	-64,000				
0			0										
0551180101-5 審查費	80,000	80,000	64,000				0	0	-64,000				
0			0										
04	189						0700000000-9 財產收入	90,000	90,000	70,000	19,816	0	18,470
0									88,470				
0751180000-9 花蓮區農業改良場				90,000	90,000	70,000	19,816	0	18,470				
0						88,470							

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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	188		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	19,816	0	18,470
				0			88,470			
				1200000000-8 其他收入	534,000	534,000	438,000	37,498	0	2,035,951
				0			2,473,951			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	534,000	534,000	438,000	37,498	0	2,035,951
				0			2,473,951			
				1251180200-7 雜項收入	534,000	534,000	438,000	37,498	0	2,035,951
				0			2,473,951			
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,033,389
				0			2,033,389			
				1251180210-0 其他雜項收入	534,000	534,000	438,000	37,498	0	2,562
				0			440,562			
				合計	714,000	714,000	577,000	57,314	0	2,022,589
				0			2,599,589			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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)=(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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	240,634,000	0	240,634,000	194,682,000	12,587,822	15,573,580	
					0	0			179,108,420	92,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	74,405,000	0	74,405,000	51,866,000	6,084,541	7,877,352	
					0	0			43,988,648	44,000	
					0	0			0		
			10	人事費	120,000	0	120,000	44,000	8,027	24,005	
					0	0			19,995	0	
					0	0			0		
			20	業務費	74,285,000	0	74,285,000	51,822,000	6,076,514	7,853,347	
					0	0			43,968,653	44,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	3,647,000	0	3,647,000	3,102,000	202,624	897,986	
					0	0			2,204,014	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	3,647,000	0	3,647,000	3,102,000	202,624	897,986	
					0	0			2,204,014	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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)=(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)		
		02		5651180100-0 一般行政	85,814,000	0	85,814,000	69,098,000	5,336,223	3,557,219	
					0	0			65,540,781	48,000	
					0	0			0		
				10 人事費	78,147,000	0	78,147,000	62,822,000	4,878,095	3,034,577	
					0	0			59,787,423	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,427,000	0	7,427,000	6,036,000	382,128	512,642	
					0	0			5,523,358	48,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	240,000	0	240,000	240,000	76,000	10,000	
					0	0			230,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	1,442,000	0	1,442,000	1,369,000	331,000	774,100	
					0	0			594,900	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,442,000	0	1,442,000	1,369,000	331,000	774,100	
					0	0			594,900	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	9,192,000	0	9,192,000	6,245,000	581,354	1,153,363	
					0	0			5,091,637	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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)=(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)		
				20 業務費	9,192,000	0	9,192,000	6,245,000	581,354	1,153,363	
					0	0			5,091,637	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	62,552,000	0	62,552,000	62,552,000	52,080	1,313,542	
					0	0			61,238,458	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	62,552,000	0	62,552,000	62,552,000	52,080	1,313,542	
					0	0			61,238,458	0	
					0	0			0		
		04		5651189000-4 一般建築及設備	3,482,000	0	3,482,000	450,000	0	18	
					0	0			449,982	0	
					0	0			0		
			01	5651189002-0* 營建工程	3,032,000	0	3,032,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,032,000	0	3,032,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651189011-0* 交通及運輸設備	450,000	0	450,000	450,000	0	18	
					0	0			449,982	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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)=(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	450,000	0	450,000	450,000	0	18	
				設備及投資	0	0		449,982	0		
					0	0		0			
				5651189800-0	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				20	100,000	0	100,000	0	0	0	
				業務費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	1,225,567	0	1,225,567	1,225,567	451,360	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,225,567	0		
					0	0		0			
				10	1,225,567	0	1,225,567	1,225,567	451,360	0	
				人事費	0	0		1,225,567	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	11,401,780	0	11,401,780	11,401,780	1,142,314	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		11,401,780	0		
					0	0		0			
10	11,401,780	0	11,401,780	11,401,780	1,142,314	0					
人事費	0	0		11,401,780	0						
	0	0		0							

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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	253,261,347	0	253,261,347	14,181,496	15,573,580
					0	0		191,735,767	92,000
					0	0		0	

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年09月30日

經資門分列

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	18				005100000-7 農業委員會主管						
		18			005118000-0 花蓮區農業改良場	0 1,560,735	0	0 0	0 1,560,735	0 0	0 0
			01		525118100-9 農作物改良	0 793,335	0	0 0	0 793,335	0 0	0 0
				02	業務費	0 793,335	0	0 0	0 793,335	0 0	0 0
			01		525118100-9* 農作物改良	0 53,000	0	0 0	0 53,000	0 0	0 0
				03	設備及投資	0 53,000	0	0 0	0 53,000	0 0	0 0
			02		5851180100-0 一般行政	0 395,400	0	0 0	0 395,400	0 0	0 0
				02	業務費	0 395,400	0	0 0	0 395,400	0 0	0 0
			03		5851180200-5* 農業試驗發展	0 319,000	0	0 0	0 319,000	0 0	0 0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年09月30日

經資門分列

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					03	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	319,000	0	0	319,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						1,560,735	0	0	1,560,735	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						1,560,735	0	0	1,560,735	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	19,995	59,787,423	0	0	11,401,780
1015 法定編制人員待遇	0	32,080,624	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,325,352	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	6,610,286	0	0	0
1030 獎金	0	11,162,203	0	0	0
1035 其他給與	0	335,640	0	0	0
1040 加班值班費	19,995	208,610	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	11,401,780
1050 退休離職儲金	0	2,891,350	0	0	0
1055 保險	0	3,173,358	0	0	0
20 業務費	43,968,653	5,523,358	5,091,637	0	0
2003 教育訓練費	138,762	79,626	0	0	0
2006 水電費	1,945,412	599,594	179	0	0
2009 通訊費	552,809	270,607	43,440	0	0
2018 資訊服務費	208,820	388,300	108,260	0	0
2021 其他業務租金	1,580,726	89,720	49,909	0	0
2024 稅捐及規費	419,030	45,698	8,500	0	0
2027 保險費	34,851	93,290	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,284,965	2,012,038	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	185,701	9,000	86,225	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	1,225,567	72,434,765			
1015 法定編制人員待遇	0	32,080,624			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,325,352			
1025 技工及工友待遇	0	6,610,286			
1030 獎金	0	11,162,203			
1035 其他給與	1,225,567	1,561,207			
1040 加班值班費	0	228,605			
1045 退休退職給付	0	11,401,780			
1050 退休離職儲金	0	2,891,350			
1055 保險	0	3,173,358			
20 業務費	0	54,583,648			
2003 教育訓練費	0	218,388			
2006 水電費	0	2,545,185			
2009 通訊費	0	866,856			
2018 資訊服務費	0	705,380			
2021 其他業務租金	0	1,720,355			
2024 稅捐及規費	0	473,228			
2027 保險費	0	128,141			
2033 臨時人員酬金	0	12,297,003			
2036 按日按件計資酬金	0	280,926			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	885,300	0	631,300	0	0
2045 國內組織會費	4,000	0	0	0	0
2051 物品	10,311,388	1,027,374	837,072	0	0
2054 一般事務費	12,322,526	448,627	2,516,185	0	0
2063 房屋建築養護費	748,609	43,220	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	302,234	52,279	22,305	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,334,332	35,600	189,443	0	0
2072 國內旅費	1,637,514	171,577	566,854	0	0
2081 運費	71,674	90,520	31,965	0	0
2093 特別費	0	66,288	0	0	0
30 設備及投資*	2,204,014	594,900	61,238,458	449,982	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	60,971,398	0	0
3020 機械設備費*	1,702,224	33,075	143,580	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	449,982	0
3030 資訊軟硬體設備費*	279,300	51,106	0	0	0
3035 雜項設備費*	222,490	510,719	123,480	0	0
40 獎補助費	0	230,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	230,000	0	0	0
合計	46,192,662	66,135,681	66,330,095	449,982	11,401,780

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2039 委辦費	0	1,516,600			
2045 國內組織會費	0	4,000			
2051 物品	0	12,175,834			
2054 一般事務費	0	15,287,338			
2063 房屋建築養護費	0	791,829			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	376,818			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,559,375			
2072 國內旅費	0	2,375,945			
2081 運費	0	194,159			
2093 特別費	0	66,288			
30 設備及投資*	0	64,487,354			
3010 房屋建築及設備費*	0	60,971,398			
3020 機械設備費*	0	1,878,879			
3025 運輸設備費*	0	449,982			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	330,406			
3035 雜項設備費*	0	856,689			
40 獎補助費	0	230,000			
4085 獎勵及慰問	0	230,000			
合計	1,225,567	191,735,767			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年09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	2,599,589	0	0	0	0	0	0	0	2,599,589
本年度	2,599,589	0	0	0	0	0	0	0	2,599,589
0451180301 一般賠償收入	37,168	0	0	0	0	0	0	0	37,168
0751180500 廢舊物資售價	88,470	0	0	0	0	0	0	0	88,470
1251180201 收回以前年度歲出	2,033,389	0	0	0	0	0	0	0	2,033,389
1251180210 其他雜項收入	440,562	0	0	0	0	0	0	0	440,562
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

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年09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

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年09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	193,296,502	92,000	0	0	350,000	0	0	0	193,738,502	15,131,580
本年度	191,735,767	92,000	0	0	350,000	0	0	0	192,177,767	15,131,580
一、本年度經費	179,108,420	92,000	0	0	350,000	0	0	0	179,550,420	15,131,580
5251181000 農作物改良	46,192,662	44,000	0	0	0	0	0	0	46,236,662	8,731,338
5651180100 一般行政	66,135,681	48,000	0	0	350,000	0	0	0	66,533,681	3,933,319
5651180200 農業試驗發展	66,330,095	0	0	0	0	0	0	0	66,330,095	2,466,905
5651189011 交通及運輸設備	449,982	0	0	0	0	0	0	0	449,982	18
二、統籌科目	12,627,347	0	0	0	0	0	0	0	12,627,347	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,401,780	0	0	0	0	0	0	0	11,401,780	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,225,567	0	0	0	0	0	0	0	1,225,567	0
以前年度	1,560,735	0	0	0	0	0	0	0	1,560,735	0
一、以前年度應付(保留)數	1,560,735	0	0	0	0	0	0	0	1,560,735	0
108年度 5251181000 農作物改良	846,335	0	0	0	0	0	0	0	846,335	0
108年度 5851180100 一般行政	395,400	0	0	0	0	0	0	0	395,400	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年09月30日

經費門併計

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)			
108年度 5851180200 農業試驗發展	319,000	0	0	0	0	0	0	0	319,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國109年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	318,494,260	2 負債	16,460,048
11 流動資產	16,618,873	21 流動負債	14,025,667
110103 專戶存款	16,176,873	210302 應付代收款	14,025,667
110104 零用金	350,000	28 其他負債	2,434,381
110901 預付款	92,000	280301 存入保證金	1,682,695
14 固定資產	300,313,295	280401 應付保管款	751,686
140101 土地	102,553,599	3 淨資產	302,034,212
140201 土地改良物	18,158,780	31 資產負債淨額	302,034,212
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-14,688,538	310101 資產負債淨額	302,034,212
140401 房屋建築及設備	161,530,344		
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-107,867,934		
140501 機械及設備	204,787,554		
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-183,731,440		
140601 交通及運輸設備	17,729,634		
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,665,363		
140701 雜項設備	38,823,524		
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-34,079,715		
141101 購建中固定資產	110,762,850		
16 無形資產	1,248,117		
160101 權利	412,879		
160102 電腦軟體	835,238		
18 其他資產	313,975		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
平衡表

中華民國109年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180101 暫付款	283,175		
180201 存出保證金	30,800		
合 計	318,494,260	合 計	318,494,260

附註:

保證品(應付保證品) 2,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,289,810	196,393,091
公庫撥入數	14,177,496	193,738,502
罰款及賠償收入	0	37,168
財產收益	19,816	88,470
其他收入	92,498	2,528,951
支出	15,059,399	143,663,931
繳付公庫數	57,314	2,599,589
人事支出	6,479,796	72,434,765
業務支出	7,039,996	55,772,383
獎補助支出	76,000	230,000
財產損失	0	49,924
折舊、折耗及攤銷	1,406,293	12,577,270
收支餘絀	-769,589	52,729,160

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年09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	101,278,407	0	1,566,736	291,544	0	102,553,599
土地改良物	18,158,780	-14,209,779	0	0	-478,759	3,470,242
房屋建築及設備	161,530,344	-103,876,103	0	0	-3,991,831	53,662,410
機械及設備	202,964,304	-179,380,766	3,695,450	1,872,200	-4,350,674	21,056,114
交通及運輸設備	19,922,452	-15,730,449	464,182	2,657,000	2,065,086	4,064,271
雜項設備	38,444,235	-33,503,225	842,489	463,200	-576,490	4,743,809
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	367,869	0	87,000	41,990	0	412,879
小計	542,666,391	-346,700,322	6,655,857	5,325,934	-7,332,668	189,963,324
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	49,791,452	0	60,971,398	0	0	110,762,850
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	49,974	0	1,045,400	260,136	0	835,238
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	49,841,426	0	62,016,798	260,136	0	111,598,088
合計	592,507,817	-346,700,322	68,672,655	5,586,070	-7,332,668	301,561,412

備註 1. 本期資本資產變動增加數68,672,655元=屬預算採購增加金額65,766,354元+土地公告地價調整增加金額1,566,736元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,339,345元+報廢物回復產籍增加數220元。2. 設備及投資預算執行增加金額64,859,354元=本年度預算執行金額64,487,354元+以前年度保留預算執行372,000元。3. 差額907,000元=調整以前年度軟體增帳數820,000元+權利取得相關費用係以「業務費」列帳87,000元。

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年09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	2,599,589	193,793,502	196,393,091	收入
	-	193,738,502	193,738,502	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	37,168	-	37,168	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	88,470	-	88,470	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	2,473,951	55,000	2,528,951	其他收入
歲出	191,735,767	-48,071,836	143,663,931	支出
	-	2,599,589	2,599,589	繳付公庫數
人事費	72,434,765	-	72,434,765	人事支出
業務費	54,583,648	1,188,735	55,772,383	業務支出
獎補助費	230,000	-	230,000	獎補助支出
設備及投資	64,487,354	-64,487,354	-	-
	-	49,924	49,924	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	12,577,270	12,577,270	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-189,136,178	241,865,338	52,729,160	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數241,865,338元=公庫撥入數調整數193,738,502元+其他收入調整數(受贈機械設備)55,000元-繳付公庫數調整數2,599,589元-業務支出調整數1,188,735元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數64,487,354元-財產報廢損失49,924元-折舊、折耗及攤銷調整數12,577,270元(包括資產折舊12,279,664元+權利、電腦軟體攤銷297,606元)。