

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

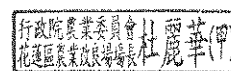
會計月報

中華民國 111 年 4 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	21-62
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	63

丙、 參考表

一、預算執行與會計收支對照表	64
二、公庫收入(支出)差額解釋表	65-67
三、銀行(公庫)存款差額解釋表(依出納管理手冊規定格式)	68-78
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)	79

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111年01月01日至111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 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
03				0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
				0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
				0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
	04	191	01	0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	10,000	0 0	0	-10,000		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲入累計表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門分列

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	10,000	0	0	-10,000	
					0		0				
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	219,000	35,909	0	-19,538	
					0		199,462				
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	219,000	35,909	0	-19,538	
					0		199,462				
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	219,000	35,909	0	-19,538	
					0		199,462				
				01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	18,000
						0			18,000		
				02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	219,000	35,909	0	-37,538
						0			181,462		
					合計	745,000	745,000	253,000	35,909	0	-53,538
						0			199,462		

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111年01月01日至111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)=(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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	219,342,000	0	219,342,000	69,680,000	12,885,805	7,289,849	
					0	0			62,390,151	80,062	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	91,108,000	0	91,108,000	26,287,000	6,912,554	4,289,734	
					0	0			21,997,266	42,724	
					0	0			0		
			10	人事費	120,000	0	120,000	27,000	1,854	17,883	
					0	0			9,117	0	
					0	0			0		
			20	業務費	90,988,000	0	90,988,000	26,260,000	6,910,700	4,271,851	
					0	0			21,988,149	42,724	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,182,000	0	10,182,000	512,000	114,830	16,535	
					0	0			495,465	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	10,182,000	0	10,182,000	512,000	114,830	16,535	
					0	0			495,465	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111年01月01日至111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)=(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		5651180100-0 一般行政	85,939,000 0 0	0 0 0	85,939,000	40,367,000	5,528,569 39,043,312 0	1,323,688 37,338	
			10	人事費	79,135,000 0 0	0 0 0	79,135,000	37,630,000	5,155,971 36,421,452 0	1,208,548 37,338	
			20	業務費	6,568,000 0 0	0 0 0	6,568,000	2,659,000	372,598 2,545,860 0	113,140 0	
			40	獎補助費	236,000 0 0	0 0 0	236,000	78,000	0 76,000 0	2,000 0	
		02		5651180100-0* 一般行政	810,000 0 0	0 0 0	810,000	70,000	0 0 0	70,000 0	
			30	設備及投資	810,000 0 0	0 0 0	810,000	70,000	0 0 0	70,000 0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	8,282,000 0 0	0 0 0	8,282,000	2,437,000	329,852 854,108 0	1,582,892 0	

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經費門分列

中華民國111年01月01日至111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)=(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		
					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)		
				20 業務費	8,282,000	0	8,282,000	2,437,000	329,852	1,582,892	
					0	0			854,108	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	19,131,000	0	19,131,000	7,000	0	7,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	19,131,000	0	19,131,000	7,000	0	7,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651189000-4 一般建築及設備	3,790,000	0	3,790,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651189002-0* 營建工程	2,090,000	0	2,090,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,090,000	0	2,090,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651189011-0* 交通及運輸設備	1,700,000	0	1,700,000	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

經費累計表

經費門分列

中華民國111年01月01日至111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)=(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		
					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)		
02			05	30 設備及投資	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				5651189800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	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	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	456,540	0	456,540	456,540	0	0	
					0	0			456,540	0	
					0	0			0	0	
05				10 人事費	456,540	0	456,540	456,540	0	0	
					0	0			456,540	0	
					0	0			0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,396,370	0	5,396,370	5,396,370	1,079,274	0	
					0	0			5,396,370	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	5,396,370	0	5,396,370	5,396,370	1,079,274	0	
					0	0			5,396,370	0	
					0	0			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

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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		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)	
29				5677015600-3	1,086,859	0	1,086,859	216,522	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,086,859	0
					0	0		0	
				10	1,086,859	0	1,086,859	216,522	0
				人事費	0	0		1,086,859	0
					0	0		0	
				合計	226,281,769	0	226,281,769	14,181,601	7,289,849
					0	0		69,329,920	80,062
					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111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

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
109	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	5,000	0	0	0	5,000	5,000
			01		5251181000-9 農作物改良	255,300	0	0	0	255,300	0
					20 業務費	5,000	0	0	0	5,000	5,000
					小計	255,300	0	0	0	255,300	0
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251181000-9 農作物改良	22,262,668	0	0	5,498,918	16,763,750	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	0	0	5,624,755	0
						0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	0	0	5,624,755	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111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

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		5651180200-4 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
						1,427,592	0	0	0	1,427,592	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						1,427,592	0	0	0	1,427,592	0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
						9,710,712	0	0	0	9,710,712	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						9,710,712	0	0	0	9,710,712	0
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0
						5,499,609	0	0	5,498,918	691	0
			01		5651189002-0* 營建工程	0	0	0	0	0	0
						5,499,609	0	0	5,498,918	691	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						5,499,609	0	0	5,498,918	691	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						22,262,668	0	0	5,498,918	16,763,750	0
					合 計	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						22,517,968	0	0	5,498,918	17,019,050	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111年01月01日至111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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	9,117	36,421,452	0	1,086,859	5,396,370
1015 法定編制人員待遇	0	16,942,936	0	680,991	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,584,013	0	62,910	0
1025 技工及工友待遇	0	2,938,025	0	117,575	0
1030 獎金	0	11,914,470	0	225,383	0
1035 其他給與	0	39,870	0	0	0
1040 加班值班費	9,117	27,230	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	5,396,370
1050 退休離職儲金	0	1,542,669	0	0	0
1055 保險	0	1,432,239	0	0	0
20 業務費	21,988,149	2,545,860	854,108	0	0
2003 教育訓練費	57,084	7,261	0	0	0
2006 水電費	1,067,187	83,951	0	0	0
2009 通訊費	203,231	210,826	33,963	0	0
2018 資訊服務費	309,146	120,550	0	0	0
2021 其他業務租金	374,319	15,562	0	0	0
2024 稅捐及規費	328,750	4,300	0	0	0
2027 保險費	46,193	91,515	0	0	0
2033 臨時人員酬金	8,168,081	823,348	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	92,300	17,500	54,331	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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	456,540	43,370,338			
1015 法定編制人員待遇	0	17,623,927			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,646,923			
1025 技工及工友待遇	0	3,055,600			
1030 獎金	0	12,139,853			
1035 其他給與	456,540	496,410			
1040 加班值班費	0	36,347			
1045 退休退職給付	0	5,396,370			
1050 退休離職儲金	0	1,542,669			
1055 保險	0	1,432,239			
20 業務費	0	25,388,117			
2003 教育訓練費	0	64,345			
2006 水電費	0	1,151,138			
2009 通訊費	0	448,020			
2018 資訊服務費	0	429,696			
2021 其他業務租金	0	389,881			
2024 稅捐及規費	0	333,050			
2027 保險費	0	137,708			
2033 臨時人員酬金	0	8,991,429			
2036 按日按件計資酬金	0	164,131			

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111年01月01日至111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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	320,000	368,100	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	5,574,585	277,478	6,000	0	0
2054 一般事務費	3,375,518	324,271	749,680	0	0
2063 房屋建築養護費	482,400	50,520	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	39,359	39,869	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	783,438	1,130	0	0	0
2072 國內旅費	704,726	50,530	10,134	0	0
2081 運費	59,832	26,540	0	0	0
2093 特別費	0	32,609	0	0	0
30 設備及投資*	495,465	0	0	0	0
3020 機械設備費*	331,125	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	116,760	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	47,580	0	0	0	0
40 獎補助費	0	76,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	76,000	0	0	0
合計	22,492,731	39,043,312	854,108	1,086,859	5,396,370

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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2039 委辦費	0	688,100			
2045 國內組織會費	0	2,000			
2051 物品	0	5,858,063			
2054 一般事務費	0	4,449,469			
2063 房屋建築養護費	0	532,920			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	79,228			
2069 設施及機械設備養護費	0	784,568			
2072 國內旅費	0	765,390			
2081 運費	0	86,372			
2093 特別費	0	32,609			
30 設備及投資*	0	495,465			
3020 機械設備費*	0	331,125			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	116,760			
3035 雜項設備費*	0	47,580			
40 獎補助費	0	76,000			
4085 獎勵及慰問	0	76,000			
合計	456,540	69,329,920			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位：新臺幣元

經費門併計

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	199,462	0	0	0	0	0	0	0	199,462
本年度	199,462	0	0	0	0	0	0	0	199,462
1251180201 收回以前年度歲出	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
1251180210 其他雜項收入	181,462	0	0	0	0	0	0	0	181,462
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

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
繳付公庫數分析表

經費門併計

中華民國111年01月01日至111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					剔除經費 (8)	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)		
				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

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111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

經費門併計

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	74,828,838	80,062	0	0	350,000	0	0	0	75,258,900	23,878,837
本年度	69,329,920	80,062	0	0	350,000	0	0	0	69,759,982	6,859,787
一、本年度經費	62,390,151	80,062	0	0	350,000	0	0	0	62,820,213	6,859,787
5251181000 農作物改良	22,492,731	42,724	0	0	0	0	0	0	22,535,455	4,263,545
5651180100 一般行政	39,043,312	37,338	0	0	350,000	0	0	0	39,430,650	1,006,350
5651180200 農業試驗發展	854,108	0	0	0	0	0	0	0	854,108	1,589,892
二、統籌科目	6,939,769	0	0	0	0	0	0	0	6,939,769	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,086,859	0	0	0	0	0	0	0	1,086,859	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,396,370	0	0	0	0	0	0	0	5,396,370	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	456,540	0	0	0	0	0	0	0	456,540	0
以前年度	5,498,918	0	0	0	0	0	0	0	5,498,918	17,019,050
一、以前年度應付(保留)數	5,498,918	0	0	0	0	0	0	0	5,498,918	17,019,050
109年度 5251181000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255,300
110年度 5251181000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,624,755

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
公庫撥入數分析表

經費門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
110年度 5651180200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,138,304
110年度 5651189002 營建工程	5,498,918	0	0	0	0	0	0	0	5,498,918	691
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111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	412,244,791	2 負債	13,335,656
11 流動資產	13,465,424	21 流動負債	6,162,848
110103 專戶存款	13,030,362	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	6,157,848
110901 預付款	85,062	28 其他負債	7,172,808
14 固定資產	397,259,074	280301 存入保證金	6,330,425
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	842,383
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	398,909,135
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-15,660,844	31 資產負債淨額	398,909,135
140401 房屋建築及設備	181,876,626	310101 資產負債淨額	398,909,135
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,401,727		
140501 機械及設備	233,366,178		
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-198,439,418		
140601 交通及運輸設備	18,712,340		
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,534,782		
140701 雜項設備	41,700,281		
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-35,418,048		
141101 購建中固定資產	180,429,078		
16 無形資產	1,189,199		
160101 權利	495,235		
160102 電腦軟體	693,964		
18 其他資產	331,094		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國111年04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	300,294		
180201 存出保證金	30,800		
合 計	412,244,791	合 計	412,244,791

附註:

保證品(應付保證品) 1,320,000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111年01月01日至111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	14,260,234	75,458,362
公庫撥入數	14,224,325	75,258,900
其他收入	35,909	199,462
支出	15,757,593	75,602,896
繳付公庫數	35,909	199,462
人事支出	6,453,621	43,370,338
業務支出	7,613,150	25,388,117
獎補助支出	0	76,000
折舊、折耗及攤銷	1,654,913	6,568,979
收支餘絀	-1,497,359	-144,534

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111年01月01日至111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	102,104,301	0	366,309	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,456,147	0	0	-204,697	2,497,936
房屋建築及設備	176,174,058	-113,352,901	5,702,568	0	-2,048,826	66,474,899
機械及設備	232,918,293	-195,072,065	447,885	0	-3,367,353	34,926,760
交通及運輸設備	18,712,340	-14,247,732	0	0	-287,050	4,177,558
雜項設備	41,652,701	-34,949,566	47,580	0	-468,482	6,282,233
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	515,645	0	19,000	39,410	0	495,235
小計	590,236,118	-373,078,411	6,583,342	39,410	-6,376,408	217,325,231
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	180,632,728	0	0	203,650	0	180,429,078
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	847,125	0	0	153,161	0	693,964
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	181,479,853	0	0	356,811	0	181,123,042
合計	771,715,971	-373,078,411	6,583,342	396,221	-6,376,408	398,448,273

備註 1. 本期資本資產變動增加數6,583,342元=屬預算採購增加金額6,013,383元+土地公告地價調整增加金額366,309元+購建中固定資產轉列財產203,650元。2. 設備及投資預算執行增加金額5,994,383元=本年度預算執行金額495,465元+以前年度保留預算執行5,498,918元。3. 差額19,000元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳19,000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111年01月01日至111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	199,462	75,258,900	75,458,362	收入
	-	75,258,900	75,258,900	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	-	-	-	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	199,462	-	199,462	其他收入
歲出	69,329,920	6,272,976	75,602,896	支出
	-	199,462	199,462	繳付公庫數
人事費	43,370,338	-	43,370,338	人事支出
業務費	25,388,117	-	25,388,117	業務支出
獎補助費	76,000	-	76,000	獎補助支出
設備及投資	495,465	-495,465	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
債務費	-	6,568,979	6,568,979	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-69,130,458	68,985,924	-144,534	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數68,985,924元=公庫撥入數調整數75,258,900元-繳付公庫數調整數199,462元+設備及投資調整數495,465元-折舊、折耗及攤銷調整數6,568,979元(包括資產折舊6,376,408元+權利、電腦軟體攤銷192,571元)。