

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

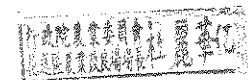
會計月報

中華民國 111 年 5 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	21-60
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	61

丙、 參考表

一、預算執行與會計收支對照表	62
二、公庫收入(支出)差額解釋表	63-65
三、銀行(公庫)存款差額解釋表(依出納管理手冊規定格式)	68-76
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)	77

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05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	172	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000	10,000	0	0	0	0
0					0		0			
0451180000-2 花蓮區農業改良場				10,000	10,000	0	0	0	0	
0					0		0			
0451180300-6 賠償收入				10,000	10,000	0	0	0	0	
				0				0		
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000	10,000	0	0	0	0
				0				0		
03	143	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000	80,000	24,000	0	0	-24,000
0						0				
0551180000-8 花蓮區農業改良場				80,000	80,000	24,000	0	0	-24,000	
0						0				
0551180100-2 行政規費收入				80,000	80,000	24,000	0	0	-24,000	
				0				0		
				0551180101-5 審查費	80,000	80,000	24,000	0	0	-24,000
				0				0		
04	191			0700000000-9 財產收入	90,000	90,000	10,000	0	0	-10,000
0						0				
0751180000-9 花蓮區農業改良場				90,000	90,000	10,000	0	0	-10,000	
				0				0		

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05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	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	274,000	53,205	0	-21,333
				0			252,667			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	274,000	53,205	0	-21,333
				0			252,667			
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	274,000	53,205	0	-21,333
				0			252,667			
			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	274,000	53,205	0	-39,333
				0			234,667			
				合計	745,000	745,000	308,000	53,205	0	-55,333
				0			252,667			

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05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	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							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	219,342,000	0	219,342,000	90,513,000	12,851,622	15,271,227	
					0	0			75,241,773	26,724	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	91,108,000	0	91,108,000	32,949,000	6,992,068	3,959,666	
					0	0			28,989,334	26,724	
					0	0			0		
			10	人事費	120,000	0	120,000	42,000	2,057	30,826	
					0	0			11,174	0	
					0	0			0		
			20	業務費	90,988,000	0	90,988,000	32,907,000	6,990,011	3,928,840	
					0	0			28,978,160	26,724	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,182,000	0	10,182,000	1,232,000	134,550	601,985	
					0	0			630,015	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	10,182,000	0	10,182,000	1,232,000	134,550	601,985	
					0	0			630,015	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05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	
					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	85,939,000	45,977,000	5,690,102	1,243,586
					0	0			44,733,414	0
					0	0			0	
			10	人事費	79,135,000	0	79,135,000	42,655,000	5,339,063	894,485
					0	0			41,760,515	0
					0	0			0	
			20	業務費	6,568,000	0	6,568,000	3,166,000	275,039	345,101
					0	0			2,820,899	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	236,000	0	236,000	156,000	76,000	4,000
					0	0			152,000	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0* 一般行政	810,000	0	810,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	810,000	0	810,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	8,282,000	0	8,282,000	3,163,000	27,894	2,280,998
					0	0			882,002	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05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	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	8,282,000	0	8,282,000	3,163,000	27,894	2,280,998	
					0	0			882,002	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	19,131,000	0	19,131,000	7,042,000	7,008	7,034,992	
					0	0			7,008	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	19,131,000	0	19,131,000	7,042,000	7,008	7,034,992	
					0	0			7,008	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年05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	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			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	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	0	0			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	0	456,540	0			
				0	0	0	0	0			
05				10 人事費	456,540	0	456,540	456,540	0	0	
				0	0	0	456,540	0			
				0	0	0	0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,475,644	0	6,475,644	6,475,644	1,079,274	0	
				0	0	0	6,475,644	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	6,475,644	0	6,475,644	6,475,644	1,079,274	0	
				0	0	0	6,475,644	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05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		
					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)	
29				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,260,808	0	1,260,808	1,260,808	173,949	0	
					0	0			1,260,808	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,260,808	0	1,260,808	1,260,808	173,949	0	
					0	0			1,260,808	0	
					0	0			0		
				合計	227,534,992	0	227,534,992	98,705,992	14,104,845	15,271,227	
					0	0			83,434,765	26,724	
					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05月31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
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	0	5,000
			01		5251181000-9 農作物改良	255,300	0	0	0	0	255,300
					20 業務費	5,000	0	0	0	0	5,000
					小計	255,300	0	0	0	0	255,300
						5,000	0	0	0	0	5,000
						255,300	0	0	0	0	255,300
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	313,500	5,812,418	0	16,450,250
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	313,500	313,500	0	5,311,255
						0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	313,500	313,500	0	5,311,255

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05月31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	313,500	5,812,418	16,450,250	0
					合 計	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						22,517,968	0	313,500	5,812,418	16,705,550	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05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	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	11,174	41,760,515	0	1,260,808	6,475,644
1015 法定編制人員待遇	0	20,337,271	0	817,396	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,902,569	0	75,510	0
1025 技工及工友待遇	0	3,485,294	0	139,464	0
1030 獎金	0	11,990,515	0	228,438	0
1035 其他給與	0	78,178	0	0	0
1040 加班值班費	11,174	144,374	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	6,475,644
1050 退休離職儲金	0	1,934,632	0	0	0
1055 保險	0	1,887,682	0	0	0
20 業務費	28,978,160	2,820,899	882,002	0	0
2003 教育訓練費	108,098	10,941	0	0	0
2006 水電費	1,193,221	90,385	0	0	0
2009 通訊費	272,985	234,129	33,963	0	0
2018 資訊服務費	484,784	139,850	0	0	0
2021 其他業務租金	466,148	20,512	0	0	0
2024 稅捐及規費	363,750	4,868	0	0	0
2027 保險費	46,193	91,515	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,373,718	823,348	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	103,800	25,000	56,831	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	456,540	49,964,681			
1015 法定編制人員待遇	0	21,154,667			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,978,079			
1025 技工及工友待遇	0	3,624,758			
1030 獎金	0	12,218,953			
1035 其他給與	456,540	534,718			
1040 加班值班費	0	155,548			
1045 退休退職給付	0	6,475,644			
1050 退休離職儲金	0	1,934,632			
1055 保險	0	1,887,682			
20 業務費	0	32,681,061			
2003 教育訓練費	0	119,039			
2006 水電費	0	1,283,606			
2009 通訊費	0	541,077			
2018 資訊服務費	0	624,634			
2021 其他業務租金	0	486,660			
2024 稅捐及規費	0	368,618			
2027 保險費	0	137,708			
2033 臨時人員酬金	0	11,197,066			
2036 按日按件計資酬金	0	185,631			

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05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	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	1,098,000	368,100	0	0	0
2045 國內組織會費	7,000	0	0	0	0
2051 物品	7,496,592	364,840	7,880	0	0
2054 一般事務費	4,175,714	385,155	767,140	0	0
2063 房屋建築養護費	489,650	59,934	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	88,615	39,869	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,214,350	1,130	0	0	0
2072 國內旅費	908,720	81,806	16,188	0	0
2081 運費	86,822	44,408	0	0	0
2093 特別費	0	35,109	0	0	0
30 設備及投資*	630,015	0	7,008	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	7,008	0	0
3020 機械設備費*	349,625	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*	163,630	0	0	0	0
40 獎補助費	0	152,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	152,000	0	0	0
合計	29,619,349	44,733,414	889,010	1,260,808	6,475,644

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05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2039 委辦費	0	1,466,100			
2045 國內組織會費	0	7,000			
2051 物品	0	7,869,312			
2054 一般事務費	0	5,328,009			
2063 房屋建築養護費	0	549,584			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	128,484			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,215,480			
2072 國內旅費	0	1,006,714			
2081 運費	0	131,230			
2093 特別費	0	35,109			
30 設備及投資*	0	637,023			
3015 公共建設及設施費*	0	7,008			
3020 機械設備費*	0	349,625			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	116,760			
3035 雜項設備費*	0	163,630			
40 獎補助費	0	152,000			
4085 獎勵及慰問	0	152,000			
合計	456,540	83,434,765			

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05月31日

經費門併計

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	252,667	0	0	0	0	0	0	0	252,667
本年度	252,667	0	0	0	0	0	0	0	252,667
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	234,667	0	0	0	0	0	0	0	234,667
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

中華民國111年01月01日至111年05月31日

經資門併計

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

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05月31日

經資門併計

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)			
合計	89,247,183	26,724	0	0	350,000	0	0	0	89,623,907	31,600,053
本年度	83,434,765	26,724	0	0	350,000	0	0	0	83,811,489	14,894,503
一、本年度經費	75,241,773	26,724	0	0	350,000	0	0	0	75,618,497	14,894,503
5251181000 農作物改良	29,619,349	26,724	0	0	0	0	0	0	29,646,073	4,534,927
5651180100 一般行政	44,733,414	0	0	0	350,000	0	0	0	45,083,414	1,043,586
5651180200 農業試驗發展	889,010	0	0	0	0	0	0	0	889,010	9,315,990
二、統籌科目	8,192,992	0	0	0	0	0	0	0	8,192,992	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,260,808	0	0	0	0	0	0	0	1,260,808	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,475,644	0	0	0	0	0	0	0	6,475,644	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	5,812,418	0	0	0	0	0	0	0	5,812,418	16,705,550
一、以前年度應付(保留)數	5,812,418	0	0	0	0	0	0	0	5,812,418	16,705,550
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	313,500	0	0	0	0	0	0	0	313,500	5,311,255

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05月31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)			
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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	411,539,687	2 負債	14,127,899
11 流動資產	14,308,529	21 流動負債	6,876,376
110103 專戶存款	13,926,805	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	6,871,376
110901 預付款	31,724	28 其他負債	7,251,523
14 固定資產	395,821,404	280301 存入保證金	6,404,025
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	847,498
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	397,411,788
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-15,712,020	31 資產負債淨額	397,411,788
140401 房屋建築及設備	181,876,626	310101 資產負債淨額	397,411,788
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,925,761		
140501 機械及設備	233,384,678		
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-199,256,682		
140601 交通及運輸設備	18,712,340		
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,604,802		
140701 雜項設備	41,816,331		
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-35,534,782		
141101 購建中固定資產	180,436,086		
16 無形資產	1,182,860		
160101 權利	508,999		
160102 電腦軟體	673,861		
18 其他資產	226,894		

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱		金額	科目名稱		金額
180101	暫付款	196,094			
180201	存出保證金	30,800			
合	計	411,539,687	合	計	411,539,687

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,418,212	89,876,574
公庫撥入數	14,365,007	89,623,907
其他收入	53,205	252,667
支出	15,934,559	91,537,455
繳付公庫數	53,205	252,667
人事支出	6,594,343	49,964,681
業務支出	7,606,444	32,994,561
獎補助支出	76,000	152,000
折舊、折耗及攤銷	1,604,567	8,173,546
收支餘絀	-1,516,347	-1,660,881

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05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	102,104,301	0	366,309	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,456,147	0	0	-255,873	2,446,760
房屋建築及設備	176,174,058	-113,352,901	5,702,568	0	-2,572,860	65,950,865
機械及設備	232,918,293	-195,072,065	466,385	0	-4,184,617	34,127,996
交通及運輸設備	18,712,340	-14,247,732	0	0	-357,070	4,107,538
雜項設備	41,652,701	-34,949,566	163,630	0	-585,216	6,281,549
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	515,645	0	38,000	44,646	0	508,999
小計	590,236,118	-373,078,411	6,736,892	44,646	-7,955,636	215,894,317
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	7,008	203,650	0	180,436,086
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	847,125	0	0	173,264	0	673,861
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	7,008	376,914	0	181,109,947
合計	771,715,971	-373,078,411	6,743,900	421,560	-7,955,636	397,004,264

備註 1. 本期資本資產變動增加數6,743,900元=屬預算採購增加金額6,173,941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6,135,941元=本年度預算執行金額637,023元+以前年度保留預算執行5,498,918元。3. 差額38,000元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳38,000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05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	252,667	89,623,907	89,876,574	收入
	-	89,623,907	89,623,907	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	252,667	-	252,667	其他收入
歲出	83,434,765	8,102,690	91,537,455	支出
	-	252,667	252,667	繳付公庫數
人事費	49,964,681	-	49,964,681	人事支出
業務費	32,681,061	313,500	32,994,561	業務支出
獎補助費	152,000	-	152,000	獎補助支出
設備及投資	637,023	-637,023	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,173,546	8,173,546	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-83,182,098	81,521,217	-1,660,881	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數81,521,217元=公庫撥入數調整數89,623,907元-繳付公庫數調整數252,667元-以前年度保留實現數313,500元+設備及投資調整數637,023元-折舊、折耗及攤銷調整數8,173,546元(包括資產折舊7,955,636元+權利、電腦軟體攤銷217,910元)。