

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 6 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	21-61
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	62

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	63
二、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表	64
三、公庫收入(支出)差額解釋表	65-66
四、銀行(公庫)存款差額解釋表(依出納管理手冊規定格式)	67-77
五、財產增減結存表(依國有財產產籍管理作業要點規定格式)	78

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06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	5,000	0 0	0	-5,000
				0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
				0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
03	143	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
04	191			0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	0 0	0	-40,000

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06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	40,000	0	0	-40,000
					0		0			
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	329,000	33,414	0	-42,919
					0		286,081			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	329,000	33,414	0	-42,919
					0		286,081			
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	329,000	33,414	0	-42,919
					0		286,081			
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	18,000
					0		18,000			
				1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	329,000	33,414	0	-60,919
					0		268,081			
				合計	745,000	745,000	414,000	33,414	0	-127,919
					0		286,081			

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06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	219,342,000	0	219,342,000	108,217,000	15,056,529	17,918,698	
					0	0			90,298,302	26,724	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	91,108,000	0	91,108,000	40,223,000	7,545,930	3,687,736	
					0	0			36,535,264	26,724	
					0	0			0		
			10	人事費	120,000	0	120,000	62,000	0	50,826	
					0	0			11,174	0	
					0	0			0		
			20	業務費	90,988,000	0	90,988,000	40,161,000	7,545,930	3,636,910	
					0	0			36,524,090	26,724	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,182,000	0	10,182,000	3,942,000	1,465,028	1,846,957	
					0	0			2,095,043	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	10,182,000	0	10,182,000	3,942,000	1,465,028	1,846,957	
					0	0			2,095,043	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06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	85,939,000	0	85,939,000	51,564,000	5,874,600	955,986	
					0	0			50,608,014	0	
					0	0			0		
				10 人事費	79,135,000	0	79,135,000	47,886,000	5,572,965	552,520	
					0	0			47,333,480	0	
					0	0			0		
				20 業務費	6,568,000	0	6,568,000	3,522,000	301,635	399,466	
					0	0			3,122,534	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	236,000	0	236,000	156,000	0	4,000	
					0	0			152,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	810,000	0	810,000	150,000	104,000	46,000	
					0	0			104,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	810,000	0	810,000	150,000	104,000	46,000	
					0	0			104,000	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	8,282,000	0	8,282,000	3,916,000	66,971	2,967,027	
					0	0			948,973	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06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)
				20 業務費	8,282,000	0	8,282,000	3,916,000	66,971	2,967,027
					0	0			948,973	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	19,131,000	0	19,131,000	8,422,000	0	8,414,992
					0	0			7,008	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,131,000	0	19,131,000	8,422,000	0	8,414,992
					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06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	1,700,000	0	1,700,000	0	0	0	0
				設備及投資	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				5651189800-0	100,000	0	100,000	0	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				8903304500-4	456,540	0	456,540	456,540	0	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		456,540	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10	456,540	0	456,540	456,540	0	0	0
				人事費	0	0		456,540	0	0	
	0	0		0	0	0					
05				7606205300-6	7,636,429	0	7,636,429	7,636,429	1,160,785	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		7,636,429	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10	7,636,429	0	7,636,429	7,636,429	1,160,785	0	0
				人事費	0	0		7,636,429	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06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)		
29				5677015600-3	1,449,730	0	1,449,730	1,449,730	188,922	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,449,730	0	
					0	0			0		
				10	1,449,730	0	1,449,730	1,449,730	188,922	0	
				人事費	0	0			1,449,730	0	
					0	0			0		
				合計	228,884,699	0	228,884,699	117,759,699	16,406,236	17,918,698	
					0	0			99,841,001	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06月30日

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						
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						255,300	0	0	0	255,300	0
					5251181000-9 農作物改良	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						255,300	0	0	0	255,300	0
					20 業務費	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						255,300	0	0	0	255,300	0
					小 計	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						255,300	0	0	0	255,300	0
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0
						22,262,668	0	470,800	6,283,218	15,979,450	0
					5251181000-9 農作物改良	0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	470,800	784,300	4,840,455	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						5,624,755	0	470,800	784,300	4,840,455	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06月30日

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	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
					5651189002-0* 營建工程	0	0	0	0	0	0
				01		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	470,800	6,283,218	15,979,450	0
					合計	5,000	0	0	0	5,000	5,000
						22,517,968	0	470,800	6,283,218	16,234,750	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06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	11,174	47,333,480	0	1,449,730	7,636,429
1015 法定編制人員待遇	0	23,736,906	0	953,951	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,221,125	0	88,110	0
1025 技工及工友待遇	0	3,933,509	0	157,399	0
1030 獎金	0	12,000,515	0	228,438	0
1035 其他給與	0	110,178	0	0	0
1040 加班值班費	11,174	154,494	0	0	0
1045 退休退職給付	0	567,954	0	21,832	7,636,429
1050 退休離職儲金	0	2,288,583	0	0	0
1055 保險	0	2,320,216	0	0	0
20 業務費	36,524,090	3,122,534	948,973	0	0
2003 教育訓練費	108,098	10,941	0	0	0
2006 水電費	1,723,515	90,385	0	0	0
2009 通訊費	371,908	234,129	33,963	0	0
2018 資訊服務費	584,538	233,900	0	0	0
2021 其他業務租金	660,909	25,462	0	0	0
2024 稅捐及規費	368,678	4,868	0	0	0
2027 保險費	46,193	91,515	0	0	0
2033 臨時人員酬金	12,571,757	823,348	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	108,573	25,000	69,331	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06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	56,887,353			
1015 法定編制人員待遇	0	24,690,857			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,309,235			
1025 技工及工友待遇	0	4,090,908			
1030 獎金	0	12,228,953			
1035 其他給與	456,540	566,718			
1040 加班值班費	0	165,668			
1045 退休退職給付	0	8,226,215			
1050 退休離職儲金	0	2,288,583			
1055 保險	0	2,320,216			
20 業務費	0	40,595,597			
2003 教育訓練費	0	119,039			
2006 水電費	0	1,813,900			
2009 通訊費	0	640,000			
2018 資訊服務費	0	818,438			
2021 其他業務租金	0	686,371			
2024 稅捐及規費	0	373,546			
2027 保險費	0	137,708			
2033 臨時人員酬金	0	13,395,105			
2036 按日按件計資酬金	0	202,904			

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06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	1,298,000	368,100	0	0	0
2045 國內組織會費	9,000	0	0	0	0
2051 物品	9,048,520	372,332	8,190	0	0
2054 一般事務費	6,290,953	552,814	793,423	0	0
2063 房屋建築養護費	553,850	59,934	20,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	127,765	39,869	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,395,530	1,130	0	0	0
2072 國內旅費	1,164,551	97,920	24,066	0	0
2081 運費	91,752	54,858	0	0	0
2093 特別費	0	36,029	0	0	0
30 設備及投資*	2,095,043	104,000	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*	575,655	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	467,346	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	888,412	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	163,630	104,000	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	38,630,307	50,712,014	955,981	1,449,730	7,636,429

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06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	1,666,100			
2045 國內組織會費	0	9,000			
2051 物品	0	9,429,042			
2054 一般事務費	0	7,637,190			
2063 房屋建築養護費	0	633,784			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	167,634			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,396,660			
2072 國內旅費	0	1,286,537			
2081 運費	0	146,610			
2093 特別費	0	36,029			
30 設備及投資*	0	2,206,051			
3015 公共建設及設施費*	0	7,008			
3020 機械設備費*	0	575,655			
3025 運輸設備費*	0	467,346			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	888,412			
3035 雜項設備費*	0	267,630			
40 獎補助費	0	152,000			
4085 獎勵及慰問	0	152,000			
合計	456,540	99,841,001			

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111年01月01日至111年06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	286,081	0	0	0	0	0	0	0	286,081
本年度	286,081	0	0	0	0	0	0	0	286,081
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	268,081	0	0	0	0	0	0	0	268,081
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

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年06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)			
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111年01月01日至111年06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	106,124,219	26,724	0	0	350,000	0	0	0	106,500,943	33,776,724
本年度	99,841,001	26,724	0	0	350,000	0	0	0	100,217,725	17,541,974
一、本年度經費	90,298,302	26,724	0	0	350,000	0	0	0	90,675,026	17,541,974
5251181000 農作物改良	38,630,307	26,724	0	0	0	0	0	0	38,657,031	5,507,969
5651180100 一般行政	50,712,014	0	0	0	350,000	0	0	0	51,062,014	651,986
5651180200 農業試驗發展	955,981	0	0	0	0	0	0	0	955,981	11,382,019
二、統籌科目	9,542,699	0	0	0	0	0	0	0	9,542,699	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,449,730	0	0	0	0	0	0	0	1,449,730	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,636,429	0	0	0	0	0	0	0	7,636,429	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	6,283,218	0	0	0	0	0	0	0	6,283,218	16,234,750
一、以前年度應付(保留)數	6,283,218	0	0	0	0	0	0	0	6,283,218	16,234,750
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	784,300	0	0	0	0	0	0	0	784,300	4,840,455

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111年01月01日至111年06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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	412,965,387	2 負債	15,591,119
11 流動資產	15,557,517	21 流動負債	8,388,949
110103 專戶存款	15,175,793	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	8,383,949
110901 預付款	31,724	28 其他負債	7,202,170
14 固定資產	395,037,901	280301 存入保證金	6,349,525
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	852,645
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	397,374,268
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-15,763,193	31 資產負債淨額	397,374,268
140401 房屋建築及設備	183,612,134	310101 資產負債淨額	397,374,268
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,449,802		
140501 機械及設備	233,610,708		
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-200,073,998		
140601 交通及運輸設備	19,179,686		
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,674,469		
140701 雜項設備	41,920,331		
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-35,653,464		
141101 購建中固定資產	178,700,578		
16 無形資產	1,928,843		
160101 權利	503,433		
160102 電腦軟體	1,425,410		
18 其他資產	441,126		

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06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	410,326		
180201 存出保證金	30,800		
合 計	412,965,387	合 計	412,965,387

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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,910,450	106,787,024
公庫撥入數	16,877,036	106,500,943
其他收入	33,414	286,081
支出	16,947,970	108,485,425
繳付公庫數	33,414	286,081
人事支出	6,922,672	56,887,353
業務支出	8,385,336	41,379,897
獎補助支出	0	152,000
折舊、折耗及攤銷	1,606,548	9,780,094
收支餘絀	-37,520	-1,698,401

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06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	-307,046	2,395,587
房屋建築及設備	176,174,058	-113,352,901	7,438,076	0	-3,096,901	67,162,332
機械及設備	232,918,293	-195,072,065	692,415	0	-5,001,933	33,536,710
交通及運輸設備	18,712,340	-14,247,732	467,346	0	-426,737	4,505,217
雜項設備	41,652,701	-34,949,566	267,630	0	-703,898	6,266,867
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	515,645	0	38,000	50,212	0	503,433
小 計	590,236,118	-373,078,411	9,269,776	50,212	-9,536,515	216,840,756
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	1,939,158	0	178,700,578
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	847,125	0	771,652	193,367	0	1,425,410
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	778,660	2,132,525	0	180,125,988
合 計	771,715,971	-373,078,411	10,048,436	2,182,737	-9,536,515	396,966,744

備註 1. 本期資本資產變動增加數10,048,436元=屬預算採購增加金額7,742,969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1,939,158元。2. 設備及投資預算執行增加金額7,704,969元=本年度預算執行金額2,206,051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06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	286,081	106,500,943	106,787,024	收入
	-	106,500,943	106,500,943	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	286,081	-	286,081	其他收入
歲出	99,841,001	8,644,424	108,485,425	支出
	-	286,081	286,081	繳付公庫數
人事費	56,887,353	-	56,887,353	人事支出
業務費	40,595,597	784,300	41,379,897	業務支出
獎補助費	152,000	-	152,000	獎補助支出
設備及投資	2,206,051	-2,206,051	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,780,094	9,780,094	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-99,554,920	97,856,519	-1,698,401	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數97,856,519元=公庫撥入數調整數106,500,943元-繳付公庫數調整數286,081元-以前年度保留實現數784,300元+設備及投資調整數2,206,051元-折舊、折耗及攤銷調整數9,780,094元(包括資產折舊9,536,515元+權利、電腦軟體攤銷243,579元)。