行政院農業委員會花蓮區農業改良場

會 計 月 報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員　蔡幸雯　　機關長官　杜麗華

目　　次

甲、 預算執行報表
壹、 主要表
一、歲入累計表……1
二、經費累計表……3
三、以前年度歲出轉入數累計表……7
貳、 附屬表
一、歲出用途別累計表……10
二、繳付公庫數分析表……14
三、公庫撥入數分析表……16
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……18
二、收入支出表……20
貳、 附屬表
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……21
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……22

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112年01月01日至112年03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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	0	525,419 525,419	0	525,419
	172			0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	0	525,419 525,419	0	525,419
		01		0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	0	525,419 525,419	0	525,419
			01	0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	0	525,419 525,419	0	525,419
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	0	0 0	0	0
	143			0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	0	0 0	0	0
		01		0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	0	0 0	0	0
			01	0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	0	0 0	0	0
04				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000
	191			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

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	執行數 應收數(3)	執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
		01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000
07				1200000000-8 其他收入	565,000 0	565,000	139,000	128,088 187,614	0	48,614
	188			1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	139,000	128,088 187,614	0	48,614
		01		1251180200-7 雜項收入	565,000 0	565,000	139,000	128,088 187,614	0	48,614
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	100,000 100,764	0	100,764
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000 0	565,000	139,000	28,088 86,850	0	-52,150
				合計	745,000 0	745,000	149,000	653,507 713,033	0	564,033

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112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(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	256,653,000 0 0	0 0 0	256,653,000	63,124,000	19,274,006 49,875,723 0	13,248,277 0
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000 0 0	0 0 0	85,106,000	18,280,000	6,514,951 14,494,655 0	3,785,345 0
				10 人事費	120,000 0 0	0 0 0	120,000	17,000	0 0 0	17,000 0
				20 業務費	84,986,000 0 0	0 0 0	84,986,000	18,263,000	6,514,951 14,494,655 0	3,768,345 0
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000 0 0	0 0 0	10,574,000	665,000	211,550 211,550 0	453,450 0
				30 設備及投資	10,574,000 0 0	0 0 0	10,574,000	665,000	211,550 211,550 0	453,450 0
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000 0 0	0 0 0	89,166,000	36,098,000	11,700,905 33,583,532 0	2,514,468 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112年01月01日至112年03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 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	82,209,000 0 0	0 0 0	82,209,000	33,748,000	10,572,050 31,730,103 0	2,017,897 0
				20 業務費	6,703,000 0 0	0 0 0	6,703,000	2,266,000	1,128,855 1,773,429 0	492,571 0
				40 獎補助費	254,000 0 0	0 0 0	254,000	84,000	0 80,000 0	4,000 0
		02		5651180100-0* 一般行政	890,000 0 0	0 0 0	890,000	100,000	48,990 48,990 0	51,010 0
				30 設備及投資	890,000 0 0	0 0 0	890,000	100,000	48,990 48,990 0	51,010 0
		03		5651180200-4 農業試驗發展	24,462,000 0 0	0 0 0	24,462,000	7,885,000	797,610 1,536,996 0	6,348,004 0
				20 業務費	24,462,000 0 0	0 0 0	24,462,000	7,885,000	797,610 1,536,996 0	6,348,004 0
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	38,600,000 0 0	0 0 0	38,600,000	96,000	0 0 0	96,000 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112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
				30	38,600,000	0	38,600,000	96,000	0	96,000
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		04		5651189000-4	7,755,000	0	7,755,000	0	0	0
				一般建築及設備	0	0			0	0
					0	0			0	
			01	5651189002-0*	6,865,000	0	6,865,000	0	0	0
				營建工程	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	6,865,000	0	6,865,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
			02	5651189011-0*	890,000	0	890,000	0	0	0
				交通及運輸設備	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	890,000	0	890,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		05		5651189800-0	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	100,000	0	100,000	0	0	0
				預備金	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112年01月01日至112年03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 / 追加(減)數 / 第一預備金	第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	合計		本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	備註（預付款）
02				8903304500-4	287,000	0	287,000	287,000	287,000	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			287,000	0
					0	0			0	
				10	287,000	0	287,000	287,000	287,000	0
				人事費	0	0			287,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	4,356,500	0	4,356,500	4,356,500	1,089,125	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,356,500	0
					0	0			0	
				10	4,356,500	0	4,356,500	4,356,500	1,089,125	0
				人事費	0	0			4,356,500	0
					0	0			0	
				合計	261,296,500	0	261,296,500	67,767,500	20,650,131	13,248,277
					0	0			54,519,223	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

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 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 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
			01		5251181000-9 農作物改良	5,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
					20 業務費	5,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
					小　計	5,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
110	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 10,851,218	0 0	0 581,400	0 581,400	0 0	0 10,269,818	0 0
			01		5251181000-9 農作物改良	0 4,840,455	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,840,455	0 0
					20 業務費	0 4,840,455	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,840,455	0 0
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 1,427,592	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,427,592	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112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 保留數
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,427,592	0	0	0	0	1,427,592	0
			03		5651180200-4*	0	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	4,583,171	0	581,400	581,400	0	4,001,771	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	4,583,171	0	581,400	581,400	0	4,001,771	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						10,851,218	0	581,400	581,400	0	10,269,818	0
111	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		18			0051180000-0	0	0	0	0	0	0	0
					花蓮區農業改良場	13,868,694	0	4,816,000	4,816,000	0	9,052,694	0
			01		5251181000-9*	0	0	0	0	0	0	0
					農作物改良	3,489,622	0	451,822	451,822	0	3,037,800	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	3,489,622	0	451,822	451,822	0	3,037,800	0
			02		5651180100-0*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	293,378	0	293,378	293,378	0	0	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	293,378	0	293,378	293,378	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112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 保留數
			03		5651180200-4	0	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	181,056	0	0	0	0	181,056	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	181,056	0	0	0	0	181,056	0
			03		5651180200-4*	0	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	7,926,584	0	2,100,000	2,100,000	0	5,826,584	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	7,926,584	0	2,100,000	2,100,000	0	5,826,584	0
			04		5651189000-4	0	0	0	0	0	0	0
					一般建築及設備	1,978,054	0	1,970,800	1,970,800	0	7,254	0
				01	5651189002-0*	0	0	0	0	0	0	0
					營建工程	1,978,054	0	1,970,800	1,970,800	0	7,254	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,978,054	0	1,970,800	1,970,800	0	7,254	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						13,868,694	0	4,816,000	4,816,000	0	9,052,694	0
					合　計	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000
						24,719,912	0	5,397,400	5,397,400	0	19,322,512	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112年01月01日至112年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10　人事費	0	31,730,103	0	4,356,500	287,000
1015　法定編制人員待遇	0	13,645,859	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	1,675,924	0	0	0
1025　技工及工友待遇	0	1,864,600	0	0	0
1030　獎金	0	12,326,071	0	0	0
1035　其他給與	0	61,000	0	0	287,000
1040　加班值班費	0	13,706	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	4,356,500	0
1050　退休離職儲金	0	1,180,171	0	0	0
1055　保險	0	962,772	0	0	0
20　業務費	14,494,655	1,773,429	1,536,996	0	0
2003　教育訓練費	22,079	2,812	0	0	0
2006　水電費	653,368	163,100	63,456	0	0
2009　通訊費	130,613	193,417	0	0	0
2018　資訊服務費	239,806	14,550	0	0	0
2021　其他業務租金	325,353	9,900	0	0	0
2024　稅捐及規費	339,516	3,395	20,980	0	0
2027　保險費	5,998	99,967	0	0	0
2033　臨時人員酬金	6,164,730	822,000	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	67,720	7,500	12,500	0	0
2039　委辦費	788,000	0	0	0	0
2045　國內組織會費	7,000	0	0	0	0
2051　物品	2,815,655	158,497	12,025	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112年01月01日至112年03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				
	合計				
10　人事費	36,373,603				
1015　法定編制人員待遇	13,645,859				
1020　約聘僱人員待遇	1,675,924				
1025　技工及工友待遇	1,864,600				
1030　獎金	12,326,071				
1035　其他給與	348,000				
1040　加班值班費	13,706				
1045　退休退職給付	4,356,500				
1050　退休離職儲金	1,180,171				
1055　保險	962,772				
20　業務費	17,805,080				
2003　教育訓練費	24,891				
2006　水電費	879,924				
2009　通訊費	324,030				
2018　資訊服務費	254,356				
2021　其他業務租金	335,253				
2024　稅捐及規費	363,891				
2027　保險費	105,965				
2033　臨時人員酬金	6,986,730				
2036　按日按件計資酬金	87,720				
2039　委辦費	788,000				
2045　國內組織會費	7,000				
2051　物品	2,986,177				

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112年01月01日至112年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2054　一般事務費	1,640,078	166,049	1,418,182	0	0
2063　房屋建築養護費	232,620	47,200	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	28,430	3,677	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	517,399	2,950	0	0	0
2072　國內旅費	487,635	45,414	9,853	0	0
2081　運費	28,655	14,260	0	0	0
2093　特別費	0	18,741	0	0	0
30　設備及投資*	211,550	48,990	0	0	0
3020　機械設備費*	211,550	0	0	0	0
3025　運輸設備費*	0	30,990	0	0	0
3035　雜項設備費*	0	18,000	0	0	0
40　獎補助費	0	80,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	80,000	0	0	0
合計	14,706,205	33,632,522	1,536,996	4,356,500	287,000

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112年01月01日至112年03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				
	合計				
2054　一般事務費	3,224,309				
2063　房屋建築養護費	279,820				
2066　車輛及辦公器具養護費	32,107				
2069　設施及機械設備養護費	520,349				
2072　國內旅費	542,902				
2081　運費	42,915				
2093　特別費	18,741				
30　設備及投資*	260,540				
3020　機械設備費*	211,550				
3025　運輸設備費*	30,990				
3035　雜項設備費*	18,000				
40　獎補助費	80,000				
4085　獎勵及慰問	80,000				
合計	54,519,223				

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112年01月01日至112年03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	713,033	0	0	0	0	0	0	0	713,033
本年度	713,033	0	0	0	0	0	0	0	713,033
0451180301 一般賠償收入	525,419	0	0	0	0	0	0	0	525,419
1251180201 收回以前年度歲出	100,764	0	0	0	0	0	0	0	100,764
1251180210 其他雜項收入	86,850	0	0	0	0	0	0	0	86,850
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112年01月01日至112年03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)			
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112年01月01日至112年03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	59,916,623	0	0	0	350,000	0	0	0	60,266,623	32,220,789
本年度	54,519,223	0	0	0	350,000	0	0	0	54,869,223	12,898,277
一、本年度經費	49,875,723	0	0	0	350,000	0	0	0	50,225,723	12,898,277
5251181000 農作物改良	14,706,205	0	0	0	0	0	0	0	14,706,205	4,238,795
5651180100 一般行政	33,632,522	0	0	0	350,000	0	0	0	33,982,522	2,215,478
5651180200 農業試驗發展	1,536,996	0	0	0	0	0	0	0	1,536,996	6,444,004
二、統籌科目	4,643,500	0	0	0	0	0	0	0	4,643,500	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,356,500	0	0	0	0	0	0	0	4,356,500	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	287,000	0	0	0	0	0	0	0	287,000	0
以前年度	5,397,400	0	0	0	0	0	0	0	5,397,400	19,322,512
一、以前年度應付(保留)數	5,397,400	0	0	0	0	0	0	0	5,397,400	19,322,512
110年度　5251181000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,840,455
110年度　5651180200 農業試驗發展	581,400	0	0	0	0	0	0	0	581,400	5,429,363
111年度　5251181000 農作物改良	451,822	0	0	0	0	0	0	0	451,822	3,037,800

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112年01月01日至112年03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)			
111年度　5651180100 一般行政	293,378	0	0	0	0	0	0	0	293,378	0
111年度　5651180200 農業試驗發展	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	6,007,640
111年度　5651189002 營建工程	1,970,800	0	0	0	0	0	0	0	1,970,800	7,254
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112年03月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		426,818,495	2 負債		14,160,152
11 流動資產		14,288,822	21 流動負債		6,995,411
110103 專戶存款	13,933,822		210301 應付帳款	5,000	
110104 零用金	350,000		210302 應付代收款	6,990,411	
110901 預付款	5,000		28 其他負債		7,164,741
14 固定資產		410,436,583	280301 存入保證金	6,263,632	
140101 土地	102,470,610		280401 應付保管款	901,109	
140201 土地改良物	18,158,780		3 淨資產		412,658,343
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,016,742		31 資產負債淨額		412,658,343
140401 房屋建築及設備	201,685,038		310101 資產負債淨額	412,658,343	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-122,341,453				
140501 機械及設備	243,790,602				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-206,896,531				
140601 交通及運輸設備	20,949,569				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,603,427				
140701 雜項設備	43,874,621				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,773,052				
141101 購建中固定資產	176,138,568				
16 無形資產		1,840,960			
160101 權利	473,798				
160102 電腦軟體	1,367,162				
18 其他資產		252,130			
180101 暫付款	221,330				

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年03月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201　存出保證金	30,800		
合　計	426,818,495	合　計	426,818,495

附註：保證品(應付保證品)　1,376,000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112年01月01日至112年03月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,325,414	60,979,656
公庫撥入數	20,671,907	60,266,623
罰款及賠償收入	525,419	525,419
其他收入	128,088	187,614
支出	22,972,806	60,735,693
繳付公庫數	653,507	713,033
人事支出	11,948,175	36,373,603
業務支出	8,441,416	17,805,080
獎補助支出	0	80,000
折舊、折耗及攤銷	1,929,708	5,763,977
收支餘絀	-1,647,392	243,963

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112年01月01日至112年03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	102,470,610	0	0	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,932,225	0	0	-84,517	2,142,038
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	0	0	-2,264,547	79,343,585
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	3,971,663	770,600	-1,910,942	36,894,071
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	30,990	0	-353,585	6,346,142
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	18,000	0	-404,227	7,101,569
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	3,000	21,444	0	473,798
小　計	628,171,409	-391,613,387	4,023,653	792,044	-5,017,818	234,771,813
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	172,841,168	0	3,297,400	0	0	176,138,568
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	0	94,869	0	1,367,162
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	174,303,199	0	3,297,400	94,869	0	177,505,730
合　計	802,474,608	-391,613,387	7,321,053	886,913	-5,017,818	412,277,543

備註：
1.本期資本資產變動增加數7,318,053元=屬預算採購增加金額5,657,940元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,660,113元。2.設備及投資預算執行增加金額5,657,940元=本年度預算執行金額260,540元+以前年度保留預算執行5,397,400元。3.差額3,000元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳3,000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112年01月01日至112年03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	713,033	60,266,623	60,979,656	收入
	0	60,266,623	60,266,623	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	525,419	0	525,419	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	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	187,614	0	187,614	其他收入
歲出	54,519,223	6,216,470	60,735,693	支出
	0	713,033	713,033	繳付公庫數
人事費	36,373,603	0	36,373,603	人事支出
業務費	17,805,080	0	17,805,080	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	260,540	-260,540	0	
	0	0	0	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	5,763,977	5,763,977	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,806,190	54,050,153	243,963	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數54,050,153元=公庫撥入數調整數60,266,623元-繳付公庫數調整數713,033元+設備及投資調整數260,540元-折舊、折耗及攤銷調整數5,763,977元(包括資產折舊5,647,664元+權利、電腦軟體攤銷116,313元)。