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 5 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 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	0 543,263	0	543,263
	172			0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	0	0 543,263	0	543,263
		01		0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 543,263	0	543,263
			01	0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 543,263	0	543,263
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
	143			0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
		01		0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
			01	0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000
04				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	10,000	14,070 14,070	0	4,070
	191			0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	10,000	14,070 14,070	0	4,070

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 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)	
		01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	10,000	14,070 14,070	0	4,070
07				1200000000-8 其他收入	565,000 0	565,000	274,000	59,453 277,770	0	3,770
	188			1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	274,000	59,453 277,770	0	3,770
		01		1251180200-7 雜項收入	565,000 0	565,000	274,000	59,453 277,770	0	3,770
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 100,764	0	100,764
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000 0	565,000	274,000	59,453 177,006	0	-96,994
				合計	745,000 0	745,000	308,000	73,523 835,103	0	527,103

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05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	98,996,000	15,261,256 78,049,362 0	20,946,638 82,106
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000 0 0	0 -43,000 0	85,063,000	31,364,000	6,662,659 27,123,278 0	4,240,722 67,106
				10 人事費	120,000 0 0	0 0 0	120,000	42,000	9,358 10,018 0	31,982 0
				20 業務費	84,986,000 0 0	0 -43,000 0	84,943,000	31,322,000	6,653,301 27,113,260 0	4,208,740 67,106
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000 0 0	0 43,000 0	10,617,000	2,873,000	652,575 1,191,965 0	1,681,035 0
				30 設備及投資	10,574,000 0 0	0 43,000 0	10,617,000	2,873,000	652,575 1,191,965 0	1,681,035 0
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000 0 0	0 0 0	89,166,000	47,445,000	5,782,999 44,817,821 0	2,627,179 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05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)
				10 人事費	82,209,000	0	82,209,000	44,295,000	5,315,546	2,032,393
					0	0			42,262,607	0
					0	0			0	
				20 業務費	6,703,000	0	6,703,000	3,066,000	467,453	590,786
					0	0			2,475,214	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	254,000	0	254,000	84,000	0	4,000
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0* 一般行政	890,000	0	890,000	180,000	63,388	35,959
					0	0			144,041	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	890,000	0	890,000	180,000	63,388	35,959
					0	0			144,041	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	24,462,000	0	24,462,000	12,575,000	1,170,018	8,853,206
					0	0			3,721,794	15,000
					0	0			0	
				20 業務費	24,462,000	0	24,462,000	12,575,000	1,170,018	8,853,206
					0	0			3,721,794	15,000
					0	0			0	
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	38,600,000	0	38,600,000	3,352,000	40,000	3,191,154
					0	0			160,846	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05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 設備及投資	38,600,000 0 0	0 0 0	38,600,000	3,352,000	40,000 160,846 0	3,191,154 0
		04		5651189000-4 一般建築及設備	7,755,000 0 0	0 0 0	7,755,000	1,207,000	889,617 889,617 0	317,383 0
			01	5651189002-0* 營建工程	6,865,000 0 0	0 0 0	6,865,000	317,000	0 0 0	317,000 0
				30 設備及投資	6,865,000 0 0	0 0 0	6,865,000	317,000	0 0 0	317,000 0
			02	5651189011-0* 交通及運輸設備	890,000 0 0	0 0 0	890,000	890,000	889,617 889,617 0	383 0
				30 設備及投資	890,000 0 0	0 0 0	890,000	890,000	889,617 889,617 0	383 0
		05		5651189800-0 第一預備金	100,000 0 0	0 0 0	100,000	0	0 0 0	0 0
				60 預備金	100,000 0 0	0 0 0	100,000	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05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／第一預備金	預算數：第二預備金／經費流用數／預算調整數	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)／應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)／備註(預付款)
02				8903304500-4	287,000	0	287,000	287,000	0	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	0	0
				人事費	0	0			287,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	6,534,750	0	6,534,750	6,534,750	1,089,125	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,534,750	0
					0	0			0	
				10	6,534,750	0	6,534,750	6,534,750	1,089,125	0
				人事費	0	0			6,534,750	0
					0	0			0	
				合計	263,474,750	0	263,474,750	105,817,750	16,350,381	20,946,638
					0	0			84,871,112	82,106
					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05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 0	0 1,287,025	0 0	0 9,564,193	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05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	0	1,287,025	0	3,296,146	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	4,583,171	0	0	1,287,025	0	3,296,146	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						10,851,218	0	0	1,287,025	0	9,564,193	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	0	6,728,207	0	7,140,487	0
			01		5251181000-9*	0	0	0	0	0	0	0
					農作物改良	3,489,622	0	0	1,744,551	0	1,745,071	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	3,489,622	0	0	1,744,551	0	1,745,071	0
			02		5651180100-0*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	293,378	0	0	293,378	0	0	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	293,378	0	0	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05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	0	2,712,331	0	5,214,253	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	7,926,584	0	0	2,712,331	0	5,214,253	0
			04		5651189000-4	0	0	0	0	0	0	0
					一般建築及設備	1,978,054	0	0	1,977,947	0	107	0
				01	5651189002-0*	0	0	0	0	0	0	0
					營建工程	1,978,054	0	0	1,977,947	0	107	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,978,054	0	0	1,977,947	0	107	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						13,868,694	0	0	6,728,207	0	7,140,487	0
					合　計	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000
						24,719,912	0	0	8,015,232	0	16,704,680	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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10　人事費	10,018	42,262,607	0	0	6,534,750
1015　法定編制人員待遇	0	20,533,348	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	2,576,670	0	0	0
1025　技工及工友待遇	0	2,794,687	0	0	0
1030　獎金	0	12,326,071	0	0	0
1035　其他給與	0	101,473	0	0	0
1040　加班值班費	10,018	101,028	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	6,534,750
1050　退休離職儲金	0	2,002,222	0	0	0
1055　保險	0	1,827,108	0	0	0
20　業務費	27,113,260	2,475,214	3,721,794	0	0
2003　教育訓練費	57,400	6,908	0	0	0
2006　水電費	1,219,527	216,867	122,451	0	0
2009　通訊費	189,932	348,109	0	0	0
2018　資訊服務費	438,376	162,383	0	0	0
2021　其他業務租金	1,001,693	19,800	5,950	0	0
2024　稅捐及規費	443,116	15,960	31,809	0	0
2027　保險費	14,716	106,401	83,554	0	0
2033　臨時人員酬金	10,698,929	825,675	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	127,824	7,500	12,500	0	0
2039　委辦費	988,000	0	0	0	0
2045　國內組織會費	14,200	0	0	0	0
2051　物品	5,553,923	248,035	144,577	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	287,000	49,094,375			
1015　法定編制人員待遇	0	20,533,348			
1020　約聘僱人員待遇	0	2,576,670			
1025　技工及工友待遇	0	2,794,687			
1030　獎金	0	12,326,071			
1035　其他給與	287,000	388,473			
1040　加班值班費	0	111,046			
1045　退休退職給付	0	6,534,750			
1050　退休離職儲金	0	2,002,222			
1055　保險	0	1,827,108			
20　業務費	0	33,310,268			
2003　教育訓練費	0	64,308			
2006　水電費	0	1,558,845			
2009　通訊費	0	538,041			
2018　資訊服務費	0	600,759			
2021　其他業務租金	0	1,027,443			
2024　稅捐及規費	0	490,885			
2027　保險費	0	204,671			
2033　臨時人員酬金	0	11,524,604			
2036　按日按件計資酬金	0	147,824			
2039　委辦費	0	988,000			
2045　國內組織會費	0	14,200			
2051　物品	0	5,946,535			

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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2054　一般事務費	3,618,687	231,503	3,139,932	0	0
2063　房屋建築養護費	578,803	76,600	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	111,919	23,717	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	1,069,526	8,210	0	0	0
2072　國內旅費	935,613	105,433	16,341	0	0
2081　運費	51,076	35,620	164,680	0	0
2093　特別費	0	36,493	0	0	0
30　設備及投資*	1,191,965	144,041	160,846	889,617	0
3015　公共建設及設施費*	0	0	24,846	0	0
3020　機械設備費*	1,009,575	0	0	0	0
3025　運輸設備費*	0	30,990	40,000	889,617	0
3030　資訊軟硬體設備費*	97,500	31,663	96,000	0	0
3035　雜項設備費*	84,890	81,388	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	28,315,243	44,961,862	3,882,640	889,617	6,534,750

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			
2054　一般事務費	0	6,990,122			
2063　房屋建築養護費	0	655,403			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	135,636			
2069　設施及機械設備養護費	0	1,077,736			
2072　國內旅費	0	1,057,387			
2081　運費	0	251,376			
2093　特別費	0	36,493			
30　設備及投資*	0	2,386,469			
3015　公共建設及設施費*	0	24,846			
3020　機械設備費*	0	1,009,575			
3025　運輸設備費*	0	960,607			
3030　資訊軟硬體設備費*	0	225,163			
3035　雜項設備費*	0	166,278			
40　獎補助費	0	80,000			
4085　獎勵及慰問	0	80,000			
合計	287,000	84,871,112			

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05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：以前年度待納庫繳庫數 (3)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：材料 (4)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：存出保證金 (5)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：其他應收款 (6)	加項：預收款 (7)	加項：剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
合計	835,103	0	0	0	0	0	0	0	835,103
本年度	835,103	0	0	0	0	0	0	0	835,103
0451180301 一般賠償收入	543,263	0	0	0	0	0	0	0	543,263
0751180500 廢舊物資售價	14,070	0	0	0	0	0	0	0	14,070
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	177,006	0	0	0	0	0	0	0	177,006
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

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05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)			
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112年01月01日至112年05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	92,886,344	82,106	0	0	350,000	0	0	0	93,318,450	37,219,212
本年度	84,871,112	82,106	0	0	350,000	0	0	0	85,303,218	20,514,532
一、本年度經費	78,049,362	82,106	0	0	350,000	0	0	0	78,481,468	20,514,532
5251181000 農作物改良	28,315,243	67,106	0	0	0	0	0	0	28,382,349	5,854,651
5651180100 一般行政	44,961,862	0	0	0	350,000	0	0	0	45,311,862	2,313,138
5651180200 農業試驗發展	3,882,640	15,000	0	0	0	0	0	0	3,897,640	12,029,360
5651189002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,000
5651189011 交通及運輸設備	889,617	0	0	0	0	0	0	0	889,617	383
二、統籌科目	6,821,750	0	0	0	0	0	0	0	6,821,750	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,534,750	0	0	0	0	0	0	0	6,534,750	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	8,015,232	0	0	0	0	0	0	0	8,015,232	16,704,680
一、以前年度應付(保留)數	8,015,232	0	0	0	0	0	0	0	8,015,232	16,704,680
110年度　5251181000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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112年01月01日至112年05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)			
110年度　5651180200 農業試驗發展	1,287,025	0	0	0	0	0	0	0	1,287,025	4,723,738
111年度　5251181000 農作物改良	1,744,551	0	0	0	0	0	0	0	1,744,551	1,745,071
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	2,712,331	0	0	0	0	0	0	0	2,712,331	5,395,309
111年度　5651189002 營建工程	1,977,947	0	0	0	0	0	0	0	1,977,947	107
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		426,999,226	2 負債		13,513,051
11 流動資產		13,604,877	21 流動負債		7,636,101
110103 專戶存款	13,167,771		210301 應付帳款	5,000	
110104 零用金	350,000		210302 應付代收款	7,631,101	
110901 預付款	87,106		28 其他負債		5,876,950
14 固定資產		410,922,393	280301 存入保證金	4,964,425	
140101 土地	102,470,610		280401 應付保管款	912,525	
140201 土地改良物	18,158,780		3 淨資產		413,486,175
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,073,087		31 資產負債淨額		413,486,175
140401 房屋建築及設備	219,781,011		310101 資產負債淨額	413,486,175	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-123,931,427				
140501 機械及設備	244,620,290				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-208,645,946				
140601 交通及運輸設備	21,879,186				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,841,338				
140701 雜項設備	44,120,399				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,040,154				
141101 購建中固定資產	160,424,069				
16 無形資產		2,100,876			
160101 權利	467,684				
160102 電腦軟體	1,633,192				
18 其他資產		371,080			
180101 暫付款	340,280				

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05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	426,999,226	合　計	426,999,226

附註：保證品(應付保證品)　2,765,207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05月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,456,010	94,153,553
公庫撥入數	16,382,487	93,318,450
罰款及賠償收入	0	543,263
財產收益	14,070	14,070
其他收入	59,453	277,770
支出	16,836,933	93,084,758
繳付公庫數	73,523	835,103
人事支出	6,414,029	49,094,375
業務支出	8,290,772	33,310,268
獎補助支出	0	80,000
折舊、折耗及攤銷	2,058,609	9,765,012
收支餘絀	-380,923	1,068,795

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	102,470,610	0	0	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,932,225	0	0	-140,862	2,085,693
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	18,118,603	22,630	-3,854,521	95,849,584
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	4,801,351	770,600	-3,660,357	35,974,344
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	960,607	0	-591,496	7,037,848
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	263,778	0	-671,329	7,080,245
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	6,000	30,558	0	467,684
小　　計	628,171,409	-391,613,387	24,150,339	823,788	-8,918,565	250,966,008
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	5,701,278	18,118,377	0	160,424,069
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	334,800	163,639	0	1,633,192
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	6,036,078	18,282,016	0	162,057,261
合　　計	802,474,608	-391,613,387	30,186,417	19,105,804	-8,918,565	413,023,269

備註：
1.本期資本資產變動增加數12,061,814元=屬預算採購增加金額10,401,701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10,401,701元=本年度預算執行金額2,386,469元+以前年度保留預算執行8,015,232元。3.差額18,124,603元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳6,000元+購建中固定資產轉列財產18,118,377元+資產調整226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	835,103	93,318,450	94,153,553	收入
	0	93,318,450	93,318,450	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	543,263	0	543,263	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	14,070	0	14,070	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	277,770	0	277,770	其他收入
歲出	84,871,112	8,213,646	93,084,758	支出
	0	835,103	835,103	繳付公庫數
人事費	49,094,375	0	49,094,375	人事支出
業務費	33,310,268	0	33,310,268	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	2,386,469	-2,386,469	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	9,765,012	9,765,012	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-84,036,009	85,104,804	1,068,795	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數85,104,804元=公庫撥入數調整數93,318,450元-繳付公庫數調整數835,103元+設備及投資調整數2,386,469元-折舊、折耗及攤銷調整數9,765,012元(包括資產折舊9,570,815元+權利、電腦軟體攤銷194,197元)。