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 6 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 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	5,000	457,238 1,000,501	0	995,501
	180			0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	457,238 1,000,501	0	995,501
		01		0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	457,238 1,000,501	0	995,501
			01	0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	457,238 1,000,501	0	995,501
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
	145			0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
		01		0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
			01	0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
04				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	40,000	0 14,070	0	-25,930
	191			0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	0 14,070	0	-25,930

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 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	40,000	0 14,070	0	-25,930
07				1200000000-8 其他收入	565,000 0	565,000	329,000	39,112 316,882	0	-12,118
	188			1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	329,000	39,112 316,882	0	-12,118
		01		1251180200-7 雜項收入	565,000 0	565,000	329,000	39,112 316,882	0	-12,118
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	764 101,528	0	101,528
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000 0	565,000	329,000	38,348 215,354	0	-113,646
				合計	745,000 0	745,000	414,000	496,350 1,331,453	0	917,453

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06月30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	118,131,000	13,174,580 91,223,942 0	26,907,058 45,520
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000 0 0	0 -43,000 0	85,063,000	38,393,000	6,010,694 33,133,972 0	5,259,028 45,520
				10 人事費	120,000 0 0	0 0 0	120,000	62,000	0 10,018 0	51,982 0
				20 業務費	84,986,000 0 0	0 -43,000 0	84,943,000	38,331,000	6,010,694 33,123,954 0	5,207,046 45,520
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000 0 0	0 43,000 0	10,617,000	6,692,000	356,730 1,548,695 0	5,143,305 0
				30 設備及投資	10,574,000 0 0	0 43,000 0	10,617,000	6,692,000	356,730 1,548,695 0	5,143,305 0
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000 0 0	0 0 0	89,166,000	53,518,000	5,552,414 50,370,235 0	3,147,765 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 / 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	82,209,000	0	82,209,000	49,782,000	5,171,840	2,347,553
				人事費	0	0			47,434,447	0
					0	0			0	
				20	6,703,000	0	6,703,000	3,568,000	300,574	792,212
				業務費	0	0			2,775,788	0
					0	0			0	
				40	254,000	0	254,000	168,000	80,000	8,000
				獎補助費	0	0			160,000	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0*	890,000	0	890,000	180,000	11,436	24,523
				一般行政	0	0			155,477	0
					0	0			0	
				30	890,000	0	890,000	180,000	11,436	24,523
				設備及投資	0	0			155,477	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4	24,462,000	0	24,462,000	14,789,000	1,205,406	9,861,800
				農業試驗發展	0	0			4,927,200	0
					0	0			0	
				20	24,462,000	0	24,462,000	14,789,000	1,205,406	9,861,800
				業務費	0	0			4,927,200	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4*	38,600,000	0	38,600,000	3,352,000	37,900	3,153,254
				農業試驗發展	0	0			198,746	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06月30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	37,900 198,746 0	3,153,254 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	0 889,617 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	0 889,617 0	383 0
				30 設備及投資	890,000 0 0	0 0 0	890,000	890,000	0 889,617 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06月30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	7,623,875	0	7,623,875	7,623,875	1,089,125	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,623,875	0
					0	0			0	
				10	7,623,875	0	7,623,875	7,623,875	1,089,125	0
				人事費	0	0			7,623,875	0
					0	0			0	
				合計	264,563,875	0	264,563,875	126,041,875	14,263,705	26,907,058
					0	0			99,134,817	45,520
					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06月30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06月30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06月30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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10　人事費	10,018	47,434,447	0	0	7,623,875
1015　法定編制人員待遇	0	23,972,588	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	3,027,043	0	0	0
1025　技工及工友待遇	0	3,191,247	0	0	0
1030　獎金	0	12,326,071	0	0	0
1035　其他給與	0	139,873	0	0	0
1040　加班值班費	10,018	110,877	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	7,623,875
1050　退休離職儲金	0	2,413,214	0	0	0
1055　保險	0	2,253,534	0	0	0
20　業務費	33,123,954	2,775,788	4,927,200	0	0
2003　教育訓練費	76,730	9,492	0	0	0
2006　水電費	1,747,747	216,867	309,955	0	0
2009　通訊費	291,869	348,769	0	0	0
2018　資訊服務費	490,176	191,933	0	0	0
2021　其他業務租金	1,230,162	24,750	11,900	0	0
2024　稅捐及規費	455,116	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	12,918,943	826,889	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	160,624	7,500	26,000	0	0
2039　委辦費	988,000	0	0	0	0
2045　國內組織會費	16,200	0	0	0	0
2051　物品	6,650,353	271,393	280,436	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	287,000	55,355,340			
1015　法定編制人員待遇	0	23,972,588			
1020　約聘僱人員待遇	0	3,027,043			
1025　技工及工友待遇	0	3,191,247			
1030　獎金	0	12,326,071			
1035　其他給與	287,000	426,873			
1040　加班值班費	0	120,895			
1045　退休退職給付	0	7,623,875			
1050　退休離職儲金	0	2,413,214			
1055　保險	0	2,253,534			
20　業務費	0	40,826,942			
2003　教育訓練費	0	86,222			
2006　水電費	0	2,274,569			
2009　通訊費	0	640,638			
2018　資訊服務費	0	682,109			
2021　其他業務租金	0	1,266,812			
2024　稅捐及規費	0	502,885			
2027　保險費	0	204,671			
2033　臨時人員酬金	0	13,745,832			
2036　按日按件計資酬金	0	194,124			
2039　委辦費	0	988,000			
2045　國內組織會費	0	16,200			
2051　物品	0	7,202,182			

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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2054　一般事務費	4,698,789	414,024	3,874,275	0	0
2063　房屋建築養護費	832,413	79,960	93,754	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	145,109	31,397	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	1,123,276	10,160	0	0	0
2072　國內旅費	1,226,740	133,422	26,057	0	0
2081　運費	56,991	42,800	189,460	0	0
2093　特別費	0	44,071	0	0	0
30　設備及投資*	1,548,695	155,477	198,746	889,617	0
3015　公共建設及設施費*	0	0	24,846	0	0
3020　機械設備費*	1,056,875	0	37,900	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*	406,930	31,663	96,000	0	0
3035　雜項設備費*	84,890	92,824	0	0	0
40　獎補助費	0	160,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	160,000	0	0	0
合計	34,682,667	50,525,712	5,125,946	889,617	7,623,875

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			
2054　一般事務費	0	8,987,088			
2063　房屋建築養護費	0	1,006,127			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	176,506			
2069　設施及機械設備養護費	0	1,133,436			
2072　國內旅費	0	1,386,219			
2081　運費	0	289,251			
2093　特別費	0	44,071			
30　設備及投資*	0	2,792,535			
3015　公共建設及設施費*	0	24,846			
3020　機械設備費*	0	1,094,775			
3025　運輸設備費*	0	960,607			
3030　資訊軟硬體設備費*	0	534,593			
3035　雜項設備費*	0	177,714			
40　獎補助費	0	160,000			
4085　獎勵及慰問	0	160,000			
合計	287,000	99,134,817			

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	1,331,453	0	0	0	0	0	0	0	1,331,453
本年度	1,331,453	0	0	0	0	0	0	0	1,331,453
0451180301 一般賠償收入	1,000,501	0	0	0	0	0	0	0	1,000,501
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	101,528	0	0	0	0	0	0	0	101,528
1251180210 其他雜項收入	215,354	0	0	0	0	0	0	0	215,354
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)			
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	107,150,049	45,520	0	0	350,000	0	0	0	107,545,569	43,216,218
本年度	99,134,817	45,520	0	0	350,000	0	0	0	99,530,337	26,511,538
一、本年度經費	91,223,942	45,520	0	0	350,000	0	0	0	91,619,462	26,511,538
5251181000 農作物改良	34,682,667	45,520	0	0	0	0	0	0	34,728,187	10,356,813
5651180100 一般行政	50,525,712	0	0	0	350,000	0	0	0	50,875,712	2,822,288
5651180200 農業試驗發展	5,125,946	0	0	0	0	0	0	0	5,125,946	13,015,054
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	7,910,875	0	0	0	0	0	0	0	7,910,875	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,623,875	0	0	0	0	0	0	0	7,623,875	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	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		426,992,346	2 負債		15,062,934
11 流動資產		15,164,284	21 流動負債		9,097,235
110103 專戶存款	14,763,764		210301 應付帳款	5,000	
110104 零用金	350,000		210302 應付代收款	9,092,235	
110901 預付款	50,520		28 其他負債		5,965,699
14 固定資產		409,278,497	280301 存入保證金	5,047,425	
140101 土地	102,470,610		280401 應付保管款	918,274	
140201 土地改良物	18,158,780		3 淨資產		411,929,412
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,101,258		31 資產負債淨額		411,929,412
140401 房屋建築及設備	219,879,011		310101 資產負債淨額	411,929,412	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-124,793,591				
140501 機械及設備	245,150,890				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-209,513,476				
140601 交通及運輸設備	21,879,186				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,968,368				
140701 雜項設備	44,131,835				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,176,191				
141101 購建中固定資產	160,161,069				
16 無形資產		2,224,595			
160101 權利	485,120				
160102 電腦軟體	1,739,475				
18 其他資產		324,970			
180101 暫付款	294,170				

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06月30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	426,992,346	合　計	426,992,346

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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,723,469	108,877,022
公庫撥入數	14,227,119	107,545,569
罰款及賠償收入	457,238	1,000,501
財產收益	0	14,070
其他收入	39,112	316,882
支出	16,416,332	109,501,090
繳付公庫數	496,350	1,331,453
人事支出	6,260,965	55,355,340
業務支出	7,516,674	40,826,942
獎補助支出	80,000	160,000
折舊、折耗及攤銷	2,062,343	11,827,355
收支餘絀	-1,692,863	-624,068

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	102,470,610	0	0	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,932,225	0	0	-169,033	2,057,522
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	18,216,603	22,630	-4,716,685	95,085,420
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	5,331,951	770,600	-4,527,887	35,637,414
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	960,607	0	-718,526	6,910,818
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	275,214	0	-807,366	6,955,644
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	27,700	34,822	0	485,120
小　　計	628,171,409	-391,613,387	24,812,075	828,052	-10,939,497	249,602,548
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	18,381,377	0	160,161,069
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	478,230	200,786	0	1,739,475
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	6,179,508	18,582,163	0	161,900,544
合　　計	802,474,608	-391,613,387	30,991,583	19,410,215	-10,939,497	411,503,092

備註：
1.本期資本資產變動增加數12,747,280元=屬預算採購增加金額10,807,767元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,939,513元。2.設備及投資預算執行增加金額10,807,767元=本年度預算執行金額2,792,535元+以前年度保留預算執行8,015,232元。3.差額18,244,303元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳27,700元+購建中固定資產轉列財產18,381,377元-資產調整164,774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	1,331,453	107,545,569	108,877,022	收入
	0	107,545,569	107,545,569	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,000,501	0	1,000,501	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	316,882	0	316,882	其他收入
歲出	99,134,817	10,366,273	109,501,090	支出
	0	1,331,453	1,331,453	繳付公庫數
人事費	55,355,340	0	55,355,340	人事支出
業務費	40,826,942	0	40,826,942	業務支出
獎補助費	160,000	0	160,000	獎補助支出
設備及投資	2,792,535	-2,792,535	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	11,827,355	11,827,355	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-97,803,364	97,179,296	-624,068	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數97,179,296元=公庫撥入數調整數107,545,569元-繳付公庫數調整數1,331,453元+設備及投資調整數2,792,535元-折舊、折耗及攤銷調整數11,827,355元(包括資產折舊11,591,747元+權利、電腦軟體攤銷235,608元)。