

行政院農業委員會花蓮區農業改良場(農業部花蓮區農業改良場)

會計月報

中華民國 112 年 10 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

農業部花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	180	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	28,400 1,043,697	0	1,038,697		
03				145	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	28,400 1,043,697	0	1,038,697
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	28,400 1,043,697	0	1,038,697
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	28,400 1,043,697	0	1,038,697
						0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
	04	191					0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	70,000	0 18,084	0
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	70,000		0 18,084	0	-51,916			

農業部花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	70,000	0	0	-51,930
					0			18,070		
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	14
					0			14		
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	0	14
					0			14		
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	504,000	28,907	0	-47,718
					0			456,282		
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	504,000	28,907	0	-47,718
					0			456,282		
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	504,000	28,907	0	-47,718
					0			456,282		
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	101,528
					0			101,528		
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	504,000	28,907	0	-149,246
					0			354,754		
				合計	745,000	745,000	643,000	57,307	0	875,063
					0			1,518,063		

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	256,653,000	0	256,653,000	191,472,000	14,309,783	34,117,875	
					0	0			157,354,125	256,400	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000	0	85,018,060	67,468,060	5,388,106	11,750,070	
					0	-87,940			55,717,990	136,000	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	86,000	5,464	60,824	
					0	0			25,176	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,986,000	0	84,898,060	67,382,060	5,382,642	11,689,246	
					0	-87,940			55,692,814	136,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000	0	10,661,940	10,661,940	1,066,940	2,367,469	
					0	87,940			8,294,471	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,574,000	0	10,661,940	10,661,940	1,066,940	2,367,469	
					0	87,940			8,294,471	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000	0	89,166,000	77,588,000	5,580,053	3,652,096	
					0	0			73,935,904	0	
					0	0			0		

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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)	
				10	82,209,000	0	82,209,000	71,876,000	5,161,528	3,259,470	
				人事費	0	0		68,616,530	0		
					0	0		0			
				20	6,703,000	0	6,703,000	5,458,000	418,525	382,626	
				業務費	0	0		5,075,374	0		
					0	0		0			
				40	254,000	0	254,000	254,000	0	10,000	
				獎補助費	0	0		244,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	890,000	0	890,000	810,000	0	123,913	
				一般行政	0	0		686,087	0		
					0	0		0			
				30	890,000	0	890,000	810,000	0	123,913	
				設備及投資	0	0		686,087	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	24,462,000	0	24,462,000	21,396,000	2,100,884	4,242,490	
				農業試驗發展	0	0		17,153,510	120,400		
					0	0		0			
				20	24,462,000	0	24,462,000	21,396,000	2,100,884	4,242,490	
				業務費	0	0		17,153,510	120,400		
					0	0		0			
				5651180200-4*	38,600,000	0	38,600,000	12,341,000	173,800	11,664,454	
				農業試驗發展	0	0		676,546	0		
					0	0		0			

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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)	
				30 設備及投資	38,600,000	0	38,600,000	12,341,000	173,800	11,664,454	
					0	0			676,546	0	
					0	0			0		
		04		5651189000-4 一般建築及設備	7,755,000	0	7,755,000	1,207,000	0	317,383	
					0	0			889,617	0	
					0	0			0		
			01	5651189002-0* 營建工程	6,865,000	0	6,865,000	317,000	0	317,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,865,000	0	6,865,000	317,000	0	317,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	5651189011-0* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	890,000	0	383	
					0	0			889,617	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	890,000	0	890,000	890,000	0	383	
					0	0			889,617	0	
					0	0			0		
		05		5651189800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	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		

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	593,100	0	593,100	593,100	306,100	0	
					0	0			593,100	0	
					0	0			0		
				10	593,100	0	593,100	593,100	306,100	0	
				人事費	0	0			593,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	12,059,580	0	12,059,580	12,059,580	1,099,874	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,059,580	0	
					0	0			0		
				10	12,059,580	0	12,059,580	12,059,580	1,099,874	0	
				人事費	0	0			12,059,580	0	
					0	0			0		
				合計	269,305,680	0	269,305,680	204,124,680	15,715,757	34,117,875	
					0	0			170,006,805	256,400	
					0	0			0		

農業部花蓮區農業改良場
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10月31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						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	5,000 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	5,000 0	5,000 0
					20 業務費	5,000 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
					小 計	5,000 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 7,816,728	0 9,103,753	0 0	0 1,747,465
			01		5251181000-9 農作物改良	0 4,840,455	0 0	0 4,583,955	0 4,583,955	0 0	0 256,500
					20 業務費	0 4,840,455	0 0	0 4,583,955	0 4,583,955	0 0	0 256,500
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 1,427,592	0 0	0 1,427,592	0 1,427,592	0 0	0 0

農業部花蓮區農業改良場
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10月31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
111	18				20 業務費	0 1,427,592	0 0	0 1,427,592	0 1,427,592	0 0	0 0
					5651180200-4* 農業試驗發展	0 4,583,171	0 0	0 1,805,181	0 3,092,206	0 0	0 1,490,965
					30 設備及投資	0 4,583,171	0 0	0 1,805,181	0 3,092,206	0 0	0 1,490,965
					小 計	0 10,851,218	0 0	0 7,816,728	0 9,103,753	0 0	0 1,747,465
					0051000000-7 農業委員會主管						
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 13,868,694	0 0	0 2,014,662	0 13,034,895	0 0	0 833,799
					5251181000-9* 農作物改良	0 3,489,622	0 0	0 180,000	0 3,451,822	0 0	0 37,800
					30 設備及投資	0 3,489,622	0 0	0 180,000	0 3,451,822	0 0	0 37,800
					5651180100-0* 一般行政	0 293,378	0 0	0 0	0 293,378	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 293,378	0 0	0 0	0 293,378	0 0	0 0

農業部花蓮區農業改良場
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10月31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	0 181,056	0 0	0 92,482	0 92,482	0 0	0 88,574
					20 業務費	0 181,056	0 0	0 92,482	0 92,482	0 0	0 88,574
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 7,926,584	0 0	0 1,742,180	0 7,219,375	0 0	0 707,209
					30 設備及投資	0 7,926,584	0 0	0 1,742,180	0 7,219,375	0 0	0 707,209
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
				01	5651189002-0* 營建工程	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
					30 設備及投資	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
					小 計	0 13,868,694	0 0	0 2,014,662	0 13,034,895	0 0	0 833,799
					合 計	5,000 24,719,912	0 0	0 9,831,390	0 22,138,648	0 0	5,000 2,581,264
											5,000 0

農業部花蓮區農業改良場

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10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	25,176	68,616,530	0	0	12,059,580
1015 法定編制人員待遇	0	37,483,773	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,010,812	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	4,777,487	0	0	0
1030 獎金	0	12,504,481	0	0	0
1035 其他給與	0	310,572	0	0	0
1040 加班值班費	25,176	261,112	0	0	0
1045 退休退職給付	0	218,289	0	0	12,059,580
1050 退休離職儲金	0	4,083,458	0	0	0
1055 保險	0	3,966,546	0	0	0
20 業務費	55,692,814	5,075,374	17,153,510	0	0
2003 教育訓練費	220,454	18,364	21,322	0	0
2006 水電費	3,135,597	374,789	578,396	0	0
2009 通訊費	663,043	548,242	19,965	0	0
2018 資訊服務費	1,407,591	479,783	313,558	0	0
2021 其他業務租金	2,286,857	45,830	278,902	0	0
2024 稅捐及規費	559,904	15,960	44,940	0	0
2027 保險費	30,541	106,401	99,386	0	0
2033 臨時人員酬金	21,325,619	827,036	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	265,910	7,500	74,517	0	0
2039 委辦費	2,895,000	240,000	0	0	0
2045 國內組織會費	18,500	0	0	0	0
2051 物品	8,301,984	741,295	1,306,468	0	0

農業部花蓮區農業改良場

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10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	593,100	81,294,386			
1015 法定編制人員待遇	0	37,483,773			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,010,812			
1025 技工及工友待遇	0	4,777,487			
1030 獎金	0	12,504,481			
1035 其他給與	593,100	903,672			
1040 加班值班費	0	286,288			
1045 退休退職給付	0	12,277,869			
1050 退休離職儲金	0	4,083,458			
1055 保險	0	3,966,546			
20 業務費	0	77,921,698			
2003 教育訓練費	0	260,140			
2006 水電費	0	4,088,782			
2009 通訊費	0	1,231,250			
2018 資訊服務費	0	2,200,932			
2021 其他業務租金	0	2,611,589			
2024 稅捐及規費	0	620,804			
2027 保險費	0	236,328			
2033 臨時人員酬金	0	22,152,655			
2036 按日按件計資酬金	0	347,927			
2039 委辦費	0	3,135,000			
2045 國內組織會費	0	18,500			
2051 物品	0	10,349,747			

農業部花蓮區農業改良場

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10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	8,822,694	1,118,131	9,103,350	0	0
2063 房屋建築養護費	1,141,423	95,910	2,862,364	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	236,910	45,277	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,880,832	12,460	1,957,248	0	0
2072 國內旅費	2,300,704	196,057	265,214	0	0
2081 運費	199,251	112,565	227,880	0	0
2093 特別費	0	89,774	0	0	0
30 設備及投資*	8,294,471	686,087	676,546	889,617	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	24,846	0	0
3020 機械設備費*	6,722,275	58,000	211,700	0	0
3025 運輸設備費*	369,000	30,990	40,000	889,617	0
3030 資訊軟硬體設備費*	976,870	31,663	96,000	0	0
3035 雜項設備費*	226,326	565,434	304,000	0	0
40 獎補助費	0	244,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	244,000	0	0	0
合計	64,012,461	74,621,991	17,830,056	889,617	12,059,580

農業部花蓮區農業改良場

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10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	19,044,175			
2063 房屋建築養護費	0	4,099,697			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	282,187			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,850,540			
2072 國內旅費	0	2,761,975			
2081 運費	0	539,696			
2093 特別費	0	89,774			
30 設備及投資*	0	10,546,721			
3015 公共建設及設施費*	0	24,846			
3020 機械設備費*	0	6,991,975			
3025 運輸設備費*	0	1,329,607			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,104,533			
3035 雜項設備費*	0	1,095,760			
40 獎補助費	0	244,000			
4085 獎勵及慰問	0	244,000			
合計	593,100	170,006,805			

農業部花蓮區農業改良場

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10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	1,518,063	0	0	0	0	0	0	0	1,518,063
本年度	1,518,063	0	0	0	0	0	0	0	1,518,063
0451180301 一般賠償收入	1,043,697	0	0	0	0	0	0	0	1,043,697
0751180101 利息收入	14	0	0	0	0	0	0	0	14
0751180500 廢舊物資售價	18,070	0	0	0	0	0	0	0	18,070
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	354,754	0	0	0	0	0	0	0	354,754
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

農業部花蓮區農業改良場

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10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)			
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
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

農業部花蓮區農業改良場
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10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	192,145,453	256,400	0	0	350,000	0	0	0	192,751,853	36,092,739
本年度	170,006,805	256,400	0	0	350,000	0	0	0	170,613,205	33,511,475
一、本年度經費	157,354,125	256,400	0	0	350,000	0	0	0	157,960,525	33,511,475
5251181000 農作物改良	64,012,461	136,000	0	0	0	0	0	0	64,148,461	13,981,539
5651180100 一般行政	74,621,991	0	0	0	350,000	0	0	0	74,971,991	3,426,009
5651180200 農業試驗發展	17,830,056	120,400	0	0	0	0	0	0	17,950,456	15,786,544
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	12,652,680	0	0	0	0	0	0	0	12,652,680	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,059,580	0	0	0	0	0	0	0	12,059,580	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	593,100	0	0	0	0	0	0	0	593,100	0
以前年度	22,138,648	0	0	0	0	0	0	0	22,138,648	2,581,264
一、以前年度應付(保留)數	22,138,648	0	0	0	0	0	0	0	22,138,648	2,581,264
110年度 5251181000 農作物改良	4,583,955	0	0	0	0	0	0	0	4,583,955	256,500

農業部花蓮區農業改良場
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10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	4,519,798	0	0	0	0	0	0	0	4,519,798	1,490,965
111年度 5251181000 農作物改良	3,451,822	0	0	0	0	0	0	0	3,451,822	37,800
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	7,311,857	0	0	0	0	0	0	0	7,311,857	795,783
111年度 5651189002 營建工程	1,977,838	0	0	0	0	0	0	0	1,977,838	216
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	434,233,013	2 負債	13,891,163
11 流動資產	13,993,827	21 流動負債	7,622,751
110103 專戶存款	13,382,427	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	7,617,751
110901 預付款	261,400	28 其他負債	6,268,412
14 固定資產	417,637,070	280301 存入保證金	5,327,142
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	941,270
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	420,341,850
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,213,948	31 資產負債淨額	420,341,850
140401 房屋建築及設備	383,363,943	310101 資產負債淨額	420,341,850
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,127,226		
140501 機械及設備	252,268,030		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-213,116,594		
140601 交通及運輸設備	22,248,186		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,462,944		
140701 雜項設備	45,049,881		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,697,172		
141101 購建中固定資產	4,695,524		
16 無形資產	2,067,580		
160101 權利	486,237		
160102 電腦軟體	1,581,343		
18 其他資產	534,536		
180101 暫付款	503,736		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年10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	434,233,013	合 計	434,233,013

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

農業部花蓮區農業改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,769,854	194,919,916
公庫撥入數	25,712,547	192,751,853
罰款及賠償收入	28,400	1,043,697
財產收益	0	18,084
其他收入	28,907	1,106,282
支出	22,708,908	187,150,546
繳付公庫數	57,307	1,518,063
人事支出	6,572,966	81,294,386
業務支出	14,006,080	84,025,727
獎補助支出	0	244,000
折舊、折耗及攤銷	2,072,555	20,068,370
收支餘絀	3,060,946	7,769,370

農業部花蓮區農業改良場

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10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	-281,723	1,944,832
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	181,701,535	22,630	-8,050,320	255,236,717
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	12,449,091	770,600	-8,131,005	39,151,436
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	1,329,607	0	-1,213,102	6,785,242
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	1,193,260	0	-1,328,347	7,352,709
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	46,700	52,705	0	486,237
小 計	628,171,409	-391,613,387	196,720,193	845,935	-19,004,497	413,427,783
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	13,720,665	181,866,309	0	4,695,524
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	478,230	358,918	0	1,581,343
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	14,198,895	182,225,227	0	6,276,867
合 計	802,474,608	-391,613,387	210,919,088	183,071,162	-19,004,497	419,704,650
備註： 1.本期資本資產變動增加數29,170,853元=屬預算採購增加金額26,581,340元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,589,513元。2.設備及投資預算執行增加金額26,581,340元=本年度預算執行金額10,546,721元+以前年度保留預算執行16,034,619元。3.差額181,748,235元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳46,700元+購建中固定資產轉列財產181,866,309元-資產調整164,774元。						

農業部花蓮區農業改良場
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10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	1,518,063	193,401,853	194,919,916	收入
	0	192,751,853	192,751,853	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,043,697	0	1,043,697	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	18,084	0	18,084	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	456,282	650,000	1,106,282	其他收入
歲出	170,006,805	17,143,741	187,150,546	支出
	0	1,518,063	1,518,063	繳付公庫數
人事費	81,294,386	0	81,294,386	人事支出
業務費	77,921,698	6,104,029	84,025,727	業務支出
獎補助費	244,000	0	244,000	獎補助支出
設備及投資	10,546,721	-10,546,721	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	20,068,370	20,068,370	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,488,742	176,258,112	7,769,370	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數176,258,112元=公庫撥入數調整數192,751,853元+其他收入調整數(受贈機械設備)650,000元-繳付公庫數調整數1,518,063元-業務支出調整數6,104,029元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數10,546,721元-折舊、折耗及攤銷調整數20,068,370元(包括資產折舊19,656,747元+權利、電腦軟體攤銷411,623元)。