

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 蔡幸雯

機關長官 楊大吉

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.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	17
二、收入支出表.....	19
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.....	20
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	21

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113年01月01日至113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	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	169		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0		
03				140	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000			24,000	0 0	0	-24,000			
04	188		01	0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	10,000	0 13,260	0	3,260		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	10,000	0 13,260	0	3,260		

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113年01月01日至113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	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	187	01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	10,000	0	0	3,260	
					0			13,260			
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	274,000	42,943	0	-73,537	
					0			200,463			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	274,000	42,943	0	-73,537	
					0			200,463			
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	274,000	42,943	0	-73,537	
					0			200,463			
				01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,000
					0			1,000			
				02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	274,000	42,943	0	-74,537
					0			199,463			
					合計	745,000	745,000	308,000	42,943	0	-94,277
		0			213,723						

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113年01月01日至113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)=(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	
					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			(預付款)		
16				0051000000-7 農業部主管							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	251,588,000	0	251,588,000	93,962,000	13,508,589	22,672,725	
					0	0			71,289,275	4,673,251	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	36,555,000	6,426,439	10,562,386	
					0	-149,000			25,992,614	85,200	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	36,000	5,448	16,061	
					0	0			19,939	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	36,519,000	6,420,991	10,546,325	
					0	-149,000			25,972,675	85,200	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	1,349,000	40,000	1,060,000	
					0	149,000			289,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	1,349,000	40,000	1,060,000	
					0	149,000			289,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	48,919,000	5,667,785	9,062,468	
					0	0			39,856,532	4,588,051	
					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113年01月01日至113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)=(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	83,661,000	0	83,661,000	44,899,000	5,230,725	8,243,124	
				人事費	0	0		36,655,876	4,566,751		
					0	0		0			
				20	7,740,000	0	7,740,000	3,848,000	437,060	733,344	
				業務費	0	0		3,114,656	21,300		
					0	0		0			
				40	258,000	0	258,000	172,000	0	86,000	
				獎補助費	0	0		86,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	840,000	0	840,000	100,000	0	38,804	
				一般行政	0	0		61,196	0		
					0	0		0			
				30	840,000	0	840,000	100,000	0	38,804	
				設備及投資	0	0		61,196	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	28,252,000	0	28,252,000	7,039,000	1,374,365	1,949,067	
				農業試驗發展	0	0		5,089,933	0		
					0	0		0			
				20	28,252,000	0	28,252,000	7,039,000	1,374,365	1,949,067	
				業務費	0	0		5,089,933	0		
					0	0		0			
				5651180200-4*	18,452,000	0	18,452,000	0	0	0	
				農業試驗發展	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113年01月01日至113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)=(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 設備及投資	18,452,000	0	18,452,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				5651189800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
				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	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	486,090	0	486,090	486,090	0	0	
				0	0	0	486,090	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	486,090	0	486,090	486,090	0	0	
				0	0	0	486,090	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,434,430	0	6,434,430	6,434,430	1,072,405	0	
				0	0	0	6,434,430	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	6,434,430	0	6,434,430	6,434,430	1,072,405	0	
				0	0	0	6,434,430	0			
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,319,667	0	1,319,667	1,319,667	182,890	0	
				0	0	0	1,319,667	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113年01月01日至113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)=(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)	
27				10 人事費	1,319,667	0	1,319,667	1,319,667	182,890	0	
					0	0			1,319,667	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	257,142	0	257,142	257,142	42,857	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			257,142	0	
					0	0			0		
				10	257,142	0	257,142	257,142	42,857	0	
				人事費	0	0			257,142	0	
					0	0			0		
				合計	260,085,329	0	260,085,329	102,459,329	14,806,741	22,672,725	
					0	0			79,786,604	4,673,251	
					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113年01月01日至113年05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
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 43,316,014	0 0	0 2,286,412	0 7,846,751	0 0	0 35,469,263
			01		5251181000-9 農作物改良	0 3,129,635	0 0	0 0	0 1,173,296	0 0	0 1,956,339
					20 業務費	0 3,129,635	0 0	0 0	0 1,173,296	0 0	0 1,956,339
			01		5251181000-9* 農作物改良	0 524,900	0 0	0 0	0 0	0 524,900	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113年01月01日至113年05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
					30 設備及投資	0 524,900	0 0	0 0	0 0	0 524,900	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 33,109,979	0 0	0 2,286,412	0 6,673,455	0 26,436,524	0 0
					30 設備及投資	0 33,109,979	0 0	0 2,286,412	0 6,673,455	0 26,436,524	0 0
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 6,551,500	0 0	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0
				01	5651189002-0* 營建工程	0 6,551,500	0 0	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0
					30 設備及投資	0 6,551,500	0 0	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0
					小 計	0 43,316,014	0 0	0 2,286,412	0 7,846,751	0 35,469,263	0 0
					合 計	5,000 43,316,014	0 0	0 2,286,412	0 7,846,751	5,000 35,469,263	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113年01月01日至113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	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	19,939	36,655,876	0	1,319,667	6,434,430
1015 法定編制人員待遇	0	20,145,103	0	821,566	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,162,175	0	127,567	0
1025 技工及工友待遇	0	2,192,805	0	141,484	0
1030 獎金	0	7,055,728	0	229,050	0
1035 其他給與	0	151,603	0	0	0
1040 加班費	19,939	54,870	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	6,434,430
1050 退休離職儲金	0	2,004,037	0	0	0
1055 保險	0	1,855,053	0	0	0
20 業務費	25,972,675	3,114,656	5,089,933	0	0
2003 教育訓練費	111,122	2,420	0	0	0
2006 水電費	1,164,037	305,732	243,000	0	0
2009 通訊費	229,734	451,904	29,064	0	0
2018 資訊服務費	422,809	97,050	0	0	0
2021 其他業務租金	570,275	23,138	0	0	0
2024 稅捐及規費	342,350	74,400	72,000	0	0
2027 保險費	66,052	129,139	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,656,246	1,033,849	837,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	124,915	2,500	0	0	0
2039 委辦費	1,590,000	368,100	0	0	0
2042 國際組織會費	0	0	43,971	0	0
2045 國內組織會費	12,400	0	0	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113年01月01日至113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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	257,142	486,090	45,173,144		
1015 法定編制人員待遇	0	0	20,966,669		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	3,289,742		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,334,289		
1030 獎金	0	0	7,284,778		
1035 其他給與	0	486,090	637,693		
1040 加班費	0	0	74,809		
1045 退休退職給付	257,142	0	6,726,074		
1050 退休離職儲金	0	0	2,004,037		
1055 保險	0	0	1,855,053		
20 業務費	0	0	34,177,264		
2003 教育訓練費	0	0	113,542		
2006 水電費	0	0	1,712,769		
2009 通訊費	0	0	710,702		
2018 資訊服務費	0	0	519,859		
2021 其他業務租金	0	0	593,413		
2024 稅捐及規費	0	0	488,750		
2027 保險費	0	0	195,191		
2033 臨時人員酬金	0	0	12,527,095		
2036 按日按件計資酬金	0	0	127,415		
2039 委辦費	0	0	1,958,100		
2042 國際組織會費	0	0	43,971		
2045 國內組織會費	0	0	12,400		

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	4,212,720	205,739	296,035	0	0
2054 一般事務費	4,272,734	285,573	3,565,763	0	0
2063 房屋建築養護費	313,042	28,530	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	237,074	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	537,119	9,250	0	0	0
2072 國內旅費	969,081	41,942	3,100	0	0
2081 運費	140,965	32,444	0	0	0
2093 特別費	0	22,946	0	0	0
30 設備及投資*	289,000	61,196	0	0	0
3020 機械設備費*	100,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	149,000	32,196	0	0	0
3035 雜項設備費*	40,000	29,000	0	0	0
40 獎補助費	0	86,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	86,000	0	0	0
合計	26,281,614	39,917,728	5,089,933	1,319,667	6,434,430

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113年01月01日至113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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2051 物品	0	0	4,714,494		
2054 一般事務費	0	0	8,124,070		
2063 房屋建築養護費	0	0	341,572		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	237,074		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	546,369		
2072 國內旅費	0	0	1,014,123		
2081 運費	0	0	173,409		
2093 特別費	0	0	22,946		
30 設備及投資*	0	0	350,196		
3020 機械設備費*	0	0	100,000		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	181,196		
3035 雜項設備費*	0	0	69,000		
40 獎補助費	0	0	86,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	86,000		
合計	257,142	486,090	79,786,604		

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113年01月01日至113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)			
合計	213,723	0	0	0	0	0	0	0	213,723
本年度	213,723	0	0	0	0	0	0	0	213,723
0751180500 廢舊物資售價	13,260	0	0	0	0	0	0	0	13,260
1251180201 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
1251180210 其他雜項收入	199,463	0	0	0	0	0	0	0	199,463
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

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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	87,633,355	4,673,251	0	0	350,000	0	0	0	92,656,606	53,118,737
本年度	79,786,604	4,673,251	0	0	350,000	0	0	0	84,809,855	17,649,474
一、本年度經費	71,289,275	4,673,251	0	0	350,000	0	0	0	76,312,526	17,649,474
5251181000 農作物改良	26,281,614	85,200	0	0	0	0	0	0	26,366,814	11,537,186
5651180100 一般行政	39,917,728	4,588,051	0	0	350,000	0	0	0	44,855,779	4,163,221
5651180200 農業試驗發展	5,089,933	0	0	0	0	0	0	0	5,089,933	1,949,067
二、統籌科目	8,497,329	0	0	0	0	0	0	0	8,497,329	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,319,667	0	0	0	0	0	0	0	1,319,667	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,434,430	0	0	0	0	0	0	0	6,434,430	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	257,142	0	0	0	0	0	0	0	257,142	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	486,090	0	0	0	0	0	0	0	486,090	0
以前年度	7,846,751	0	0	0	0	0	0	0	7,846,751	35,469,263
一、以前年度應付(保留)數	7,846,751	0	0	0	0	0	0	0	7,846,751	35,469,263
112年度 5251181000 農作物改良	1,173,296	0	0	0	0	0	0	0	1,173,296	2,481,239

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113年01月01日至113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)			
112年度 5651180200 農業試驗發展	6,673,455	0	0	0	0	0	0	0	6,673,455	26,436,524
112年度 5651189002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,551,500
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113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	440,248,311	2 負債	15,468,207
11 流動資產	20,101,923	21 流動負債	5,466,002
110103 專戶存款	15,073,672	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	5,461,002
110901 預付款	4,678,251	28 其他負債	10,002,205
14 固定資產	417,829,622	280301 存入保證金	9,019,497
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	982,708
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	424,780,104
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,411,157	31 資產負債淨額	424,780,104
140401 房屋建築及設備	383,511,743	310101 資產負債淨額	424,780,104
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-135,469,297		
140501 機械及設備	256,321,007		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-215,886,811		
140601 交通及運輸設備	22,285,246		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,938,312		
140701 雜項設備	44,781,525		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,719,216		
141101 購建中固定資產	10,202,558		
16 無形資產	1,926,431		
160101 權利	470,583		
160102 電腦軟體	1,455,848		
18 其他資產	390,335		
180101 暫付款	389,535		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113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	800		
合計	440,248,311	合計	440,248,311

附註：保證品(應付保證品) 2,989,207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113年01月01日至113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	17,136,480	94,234,736
公庫撥入數	17,093,537	92,656,606
財產收益	0	13,260
其他收入	42,943	1,564,870
支出	17,168,144	92,655,972
繳付公庫數	42,943	213,723
人事支出	6,534,325	45,173,144
業務支出	8,232,416	35,350,560
獎補助支出	0	86,000
財產損失	0	61,741
折舊、折耗及攤銷	2,358,460	11,770,804
收支餘絀	-31,664	1,578,764

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113年01月01日至113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	522,946	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,270,293	0	0	-140,864	1,747,623
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	0	0	-5,251,667	248,042,446
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	1,496,603	3,955,997	-976,530	40,434,196
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	0	443,150	-229,372	6,346,934
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	69,000	1,944,322	1,185,546	8,062,309
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	0	24,239	0	470,583
小 計	832,801,599	-415,011,906	2,088,549	6,367,708	-5,412,887	408,097,647
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	3,529,103	0	6,673,455	0	0	10,202,558
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,503,740	0	149,000	196,892	0	1,455,848
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	5,032,843	0	6,822,455	196,892	0	11,658,406
合 計	837,834,442	-415,011,906	8,911,004	6,564,600	-5,412,887	419,756,053
備註： 1.本年度成本變動增加數8,911,004元=預算採購增加金額7,546,597元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,364,407元。2.設備及投資預算執行增加金額7,023,651元=本年度預算執行金額350,196元+以前年度保留預算執行金額6,673,455元。3.差額522,946元=土地公告地價調整增加金額522,946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113年01月01日至113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	213,723	94,021,013	94,234,736	收入
	0	92,656,606	92,656,606	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	13,260	0	13,260	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	200,463	1,364,407	1,564,870	其他收入
歲出	79,786,604	12,869,368	92,655,972	支出
	0	213,723	213,723	繳付公庫數
人事費	45,173,144	0	45,173,144	人事支出
業務費	34,177,264	1,173,296	35,350,560	業務支出
獎補助費	86,000	0	86,000	獎補助支出
設備及投資	350,196	-350,196	0	
	0	61,741	61,741	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	11,770,804	11,770,804	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,572,881	81,151,645	1,578,764	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數81,151,645元=公庫撥入數調整數92,656,606元+其他收入調整數(撥入機械設備)1,364,407元-繳付公庫數調整數213,723元-業務支出調整數1,173,296元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數350,196元-財產損失61,741元-折舊、折耗及攤銷調整數11,770,804元(包括資產折舊11,549,673元+權利、電腦軟體攤銷221,131元)。