

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 6 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	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	5,000	0 0	0	-5,000
03				0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
				0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 0	0	-5,000
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000			
04	140		01	0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	40,000	52,545 65,805	0	25,805
	188			0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	52,545 65,805	0	25,805

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	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	40,000	52,529	0	25,789
				0		65,789				
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	16	0	16
					0		16			
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	16	0	16
					0		16			
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	329,000	38,638	0	-89,899
					0		239,101			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	329,000	38,638	0	-89,899
					0		239,101			
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	329,000	38,638	0	-89,899
					0		239,101			
			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	329,000	38,638	0	-90,899
					0		238,101			
				合計	745,000	745,000	414,000	91,183	0	-109,094
					0			304,906		

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	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)	
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	113,155,000	13,917,231	27,948,494	
					0	0			85,206,506	4,656,107	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	44,916,000	6,737,805	12,185,581	
					0	-149,000			32,730,419	89,356	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	46,000	0	26,061	
					0	0			19,939	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	44,870,000	6,737,805	12,159,520	
					0	-149,000			32,710,480	89,356	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	3,479,000	371,127	2,818,873	
					0	149,000			660,127	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	3,479,000	371,127	2,818,873	
					0	149,000			660,127	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	54,951,000	5,771,088	9,323,380	
					0	0			45,627,620	4,566,751	
					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	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 人事費	83,661,000	0	83,661,000	50,507,000	5,077,988	8,773,136	
					0	0			41,733,864	4,566,751	
					0	0			0		
				20 業務費	7,740,000	0	7,740,000	4,272,000	611,100	546,244	
					0	0			3,725,756	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	172,000	82,000	4,000	
					0	0			168,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	840,000	0	840,000	100,000	0	38,804	
					0	0			61,196	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	840,000	0	840,000	100,000	0	38,804	
					0	0			61,196	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	28,252,000	0	28,252,000	8,909,000	990,311	2,828,756	
					0	0			6,080,244	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,252,000	0	28,252,000	8,909,000	990,311	2,828,756	
					0	0			6,080,244	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	18,452,000	0	18,452,000	800,000	46,900	753,100	
					0	0			46,900	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	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	800,000	46,900	753,100	
					0	0			46,900	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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			486,090	0	
					0	0			0		
				10 人事費	486,090	0	486,090	486,090	0	0	
					0	0			486,090	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,506,835	0	7,506,835	7,506,835	1,072,405	0	
					0	0			7,506,835	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,506,835	0	7,506,835	7,506,835	1,072,405	0	
					0	0			7,506,835	0	
					0				0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,498,572	0	1,498,572	1,498,572	178,905	0	
					0	0			1,498,572	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	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	1,498,572	0	1,498,572	1,498,572	178,905	0	
				人事費	0	0			1,498,572	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	299,999	0	299,999	299,999	42,857	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			299,999	0	
					0	0			0		
				10	299,999	0	299,999	299,999	42,857	0	
				人事費	0	0			299,999	0	
					0	0			0		
				合計	261,379,496	0	261,379,496	122,946,496	15,211,398	27,948,494	
					0	0			94,998,002	4,656,107	
					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06月30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 14,631,054	0 22,477,805	0 0	0 20,838,209
			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06月30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 8,079,554	0 14,753,009	0 18,356,970	0 0
					30 設備及投資	0 33,109,979	0 0	0 8,079,554	0 14,753,009	0 18,356,970	0 0
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 6,551,500	0 0	0 6,551,500	0 6,551,500	0 0	0 0
				01	5651189002-0* 營建工程	0 6,551,500	0 0	0 6,551,500	0 6,551,500	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 6,551,500	0 0	0 6,551,500	0 6,551,500	0 0	0 0
					小 計	0 43,316,014	0 0	0 14,631,054	0 22,477,805	0 20,838,209	0 0
					合 計	5,000 43,316,014	0 0	0 14,631,054	0 22,477,805	5,000 20,838,209	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	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	41,733,864	0	1,498,572	7,506,835
1015 法定編制人員待遇	0	23,452,442	0	954,334	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,725,931	0	150,304	0
1025 技工及工友待遇	0	2,555,545	0	164,884	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	7,506,835
1050 退休離職儲金	0	2,414,398	0	0	0
1055 保險	0	2,288,845	0	0	0
20 業務費	32,710,480	3,725,756	6,080,244	0	0
2003 教育訓練費	143,239	2,420	0	0	0
2006 水電費	1,618,376	370,123	299,000	0	0
2009 通訊費	328,442	474,438	29,064	0	0
2018 資訊服務費	454,249	115,900	0	0	0
2021 其他業務租金	1,059,484	44,228	19,950	0	0
2024 稅捐及規費	346,800	74,400	72,000	0	0
2027 保險費	66,052	135,741	0	0	0
2033 臨時人員酬金	13,102,526	1,033,849	1,046,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	230,515	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	14,400	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				
	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	299,999	486,090	51,545,299		
1015 法定編制人員待遇	0	0	24,406,776		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	3,876,235		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,720,429		
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	299,999	0	7,841,336		
1050 退休離職儲金	0	0	2,414,398		
1055 保險	0	0	2,288,845		
20 業務費	0	0	42,516,480		
2003 教育訓練費	0	0	145,659		
2006 水電費	0	0	2,287,499		
2009 通訊費	0	0	831,944		
2018 資訊服務費	0	0	570,149		
2021 其他業務租金	0	0	1,123,662		
2024 稅捐及規費	0	0	493,200		
2027 保險費	0	0	201,793		
2033 臨時人員酬金	0	0	15,182,375		
2036 按日按件計資酬金	0	0	233,015		
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	14,400		

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	5,214,229	276,236	518,343	0	0
2054 一般事務費	5,609,119	625,239	4,047,616	0	0
2063 房屋建築養護費	476,730	43,630	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	254,074	26,189	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	702,495	9,250	0	0	0
2072 國內旅費	1,352,200	54,718	4,300	0	0
2081 運費	147,550	42,849	0	0	0
2093 特別費	0	25,946	0	0	0
30 設備及投資*	660,127	61,196	46,900	0	0
3010 房屋建築及設備費*	62,127	0	0	0	0
3020 機械設備費*	367,000	0	46,900	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	149,000	32,196	0	0	0
3035 雜項設備費*	82,000	29,000	0	0	0
40 獎補助費	0	168,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	168,000	0	0	0
合計	33,390,546	45,688,816	6,127,144	1,498,572	7,506,835

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				
	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	6,008,808		
2054 一般事務費	0	0	10,281,974		
2063 房屋建築養護費	0	0	520,360		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	280,263		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	711,745		
2072 國內旅費	0	0	1,411,218		
2081 運費	0	0	190,399		
2093 特別費	0	0	25,946		
30 設備及投資*	0	0	768,223		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	62,127		
3020 機械設備費*	0	0	413,900		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	181,196		
3035 雜項設備費*	0	0	111,000		
40 獎補助費	0	0	168,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	168,000		
合計	299,999	486,090	94,998,002		

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	304,906	0	0	0	0	0	0	0	304,906
本年度	304,906	0	0	0	0	0	0	0	304,906
0751180101 利息收入	16	0	0	0	0	0	0	0	16
0751180500 廢舊物資售價	65,789	0	0	0	0	0	0	0	65,789
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	238,101	0	0	0	0	0	0	0	238,101
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

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

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	117,475,807	4,656,107	0	0	350,000	0	0	0	122,481,914	43,780,596
本年度	94,998,002	4,656,107	0	0	350,000	0	0	0	100,004,109	22,942,387
一、本年度經費	85,206,506	4,656,107	0	0	350,000	0	0	0	90,212,613	22,942,387
5251181000 農作物改良	33,390,546	89,356	0	0	0	0	0	0	33,479,902	14,915,098
5651180100 一般行政	45,688,816	4,566,751	0	0	350,000	0	0	0	50,605,567	4,445,433
5651180200 農業試驗發展	6,127,144	0	0	0	0	0	0	0	6,127,144	3,581,856
二、統籌科目	9,791,496	0	0	0	0	0	0	0	9,791,496	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,498,572	0	0	0	0	0	0	0	1,498,572	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,506,835	0	0	0	0	0	0	0	7,506,835	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	299,999	0	0	0	0	0	0	0	299,999	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	22,477,805	0	0	0	0	0	0	0	22,477,805	20,838,209
一、以前年度應付(保留)數	22,477,805	0	0	0	0	0	0	0	22,477,805	20,838,209
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)			
112年度 5651180200 農業試驗發展	14,753,009	0	0	0	0	0	0	0	14,753,009	18,356,970
112年度 5651189002 營建工程	6,551,500	0	0	0	0	0	0	0	6,551,500	0
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	453,229,791	2 負債	15,862,780
11 流動資產	20,603,542	21 流動負債	6,185,442
110103 專戶存款	15,592,435	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	6,180,442
110901 預付款	4,661,107	28 其他負債	9,677,338
14 固定資產	430,479,052	280301 存入保證金	8,688,497
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	988,841
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	437,367,011
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,439,328	31 資產負債淨額	437,367,011
140401 房屋建築及設備	391,702,974	310101 資產負債淨額	437,367,011
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-136,522,385		
140501 機械及設備	248,075,907		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-208,359,907		
140601 交通及運輸設備	22,285,246		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,070,024		
140701 雜項設備	43,973,525		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,023,800		
141101 購建中固定資產	16,704,508		
16 無形資產	1,881,052		
160101 權利	465,731		
160102 電腦軟體	1,415,321		
18 其他資產	266,145		
180101 暫付款	265,345		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113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	800		
合計	453,229,791	合計	453,229,791

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,916,491	124,151,227
公庫撥入數	29,825,308	122,481,914
財產收益	52,545	65,805
其他收入	38,638	1,603,508
支出	17,329,584	109,985,556
繳付公庫數	91,183	304,906
人事支出	6,372,155	51,545,299
業務支出	8,339,216	43,689,776
獎補助支出	82,000	168,000
財產損失	93,200	154,941
折舊、折耗及攤銷	2,351,830	14,122,634
收支餘絀	12,586,907	14,165,671

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	522,946	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,270,293	0	0	-169,035	1,719,452
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	8,191,231	0	-6,304,755	255,180,589
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	1,810,503	12,514,997	6,550,374	39,716,000
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	0	443,150	-361,084	6,215,222
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	111,000	2,794,322	1,880,962	7,949,725
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	0	29,091	0	465,731
小 計	832,801,599	-415,011,906	10,635,680	15,781,560	1,596,462	414,240,275
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	21,366,636	8,191,231	0	16,704,508
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,503,740	0	149,000	237,419	0	1,415,321
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	21,515,636	8,428,650	0	18,119,829
合 計	837,834,442	-415,011,906	32,151,316	24,210,210	1,596,462	432,360,104
備註： 1.本年度成本變動增加數32,151,316元=預算採購增加金額30,786,909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22,072,732元=本年度預算執行金額768,223元+以前年度保留預算執行金額21,304,509元。3.差額8,714,177元=土地公告地價調整增加金額522,946元+購建中固定資產轉列財產8,191,231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	304,906	123,846,321	124,151,227	收入
	0	122,481,914	122,481,914	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	65,805	0	65,805	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	239,101	1,364,407	1,603,508	其他收入
歲出	94,998,002	14,987,554	109,985,556	支出
	0	304,906	304,906	繳付公庫數
人事費	51,545,299	0	51,545,299	人事支出
業務費	42,516,480	1,173,296	43,689,776	業務支出
獎補助費	168,000	0	168,000	獎補助支出
設備及投資	768,223	-768,223	0	
	0	154,941	154,941	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	14,122,634	14,122,634	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,693,096	108,858,767	14,165,671	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數108,858,767元=公庫撥入數調整數122,481,914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304,906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768,223元-財產損失154,941元-折舊、折耗及攤銷調整數14,122,634元(包括資產折舊13,856,124元+權利、電腦軟體攤銷266,510元)。