

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 7 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07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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	1,575 1,575	0	-3,425		
03				140	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	1,575 1,575	0	-3,425
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	1,575 1,575	0	-3,425
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	1,575 1,575	0	-3,425
						0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
						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
	04	188					0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	40,000	48,030 113,835	0
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	40,000		48,030 113,835	0	73,835			

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07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	40,000	48,030	0	73,819
				0		113,819				
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	16
				0		16				
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	0	16
				0		16				
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	374,000	34,338	0	-100,561
				0		273,439				
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	374,000	34,338	0	-100,561
				0		273,439				
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	374,000	34,338	0	-100,561
				0		273,439				
			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	374,000	34,338	0	-101,561
				0		272,439				
				合計	745,000	745,000	459,000	83,943	0	-70,151
				0		388,849				

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07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)		
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	137,215,000	17,086,620	34,921,874	
					0	0			102,293,126	4,750,873	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	55,197,000	9,394,433	13,072,148	
					0	-149,000			42,124,852	184,122	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	55,000	10,957	24,104	
					0	0			30,896	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	55,142,000	9,383,476	13,048,044	
					0	-149,000			42,093,956	184,122	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	4,038,000	195,700	3,182,173	
					0	149,000			855,827	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	4,038,000	195,700	3,182,173	
					0	149,000			855,827	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	61,782,000	5,684,825	10,469,555	
					0	0			51,312,445	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07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 人事費	83,661,000	0	83,661,000	56,425,000	5,292,793	9,398,343	
					0	0			47,026,657	4,566,751	
					0	0			0		
				20 業務費	7,740,000	0	7,740,000	5,185,000	394,032	1,065,212	
					0	0			4,119,788	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	172,000	-2,000	6,000	
					0	0			166,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	840,000	0	840,000	180,000	105,700	13,104	
					0	0			166,896	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	840,000	0	840,000	180,000	105,700	13,104	
					0	0			166,896	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	28,252,000	0	28,252,000	11,720,000	1,650,962	3,988,794	
					0	0			7,731,206	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,252,000	0	28,252,000	11,720,000	1,650,962	3,988,794	
					0	0			7,731,206	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	18,452,000	0	18,452,000	4,298,000	55,000	4,196,100	
					0	0			101,900	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07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	4,298,000	55,000	4,196,100	
				0	0		101,900	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	8,579,240	0	8,579,240	8,579,240	1,072,405	0	
				0	0		8,579,240	0			
				0	0		0				
				10 人事費	8,579,240	0	8,579,240	8,579,240	1,072,405	0	
				0	0		8,579,240	0			
27					0	0		0			
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,678,914	0	1,678,914	1,678,914	180,342	0	
				0	0		1,678,914	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07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	1,678,914	0	1,678,914	1,678,914	180,342	0	
					0	0			1,678,914	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	342,856	0	342,856	342,856	42,857	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			342,856	0	
					0	0			0		
				10	342,856	0	342,856	342,856	42,857	0	
				人事費	0	0			342,856	0	
					0	0			0		
				合計	262,675,100	0	262,675,100	148,302,100	18,382,224	34,921,874	
					0	0			113,380,226	4,750,873	
					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07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	0 524,900	0 23,002,705	0 0	0 20,313,309
			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	0 524,900	0 524,900	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113年01月01日至113年07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	0 524,900	0 524,900	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 33,109,979	0 0	0 0	0 14,753,009	0 0	0 18,356,970
					30 設備及投資	0 33,109,979	0 0	0 0	0 14,753,009	0 0	0 18,356,970
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 6,551,500	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0	0 0
				01	5651189002-0* 營建工程	0 6,551,500	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 6,551,500	0 0	0 0	0 6,551,500	0 0	0 0
					小 計	0 43,316,014	0 0	0 524,900	0 23,002,705	0 0	0 20,313,309
					合 計	5,000 43,316,014	0 0	0 524,900	0 23,002,705	0 0	5,000 20,313,309

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07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	30,896	47,026,657	0	1,678,914	8,579,240
1015 法定編制人員待遇	0	26,759,748	0	1,087,103	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,301,656	0	174,477	0
1025 技工及工友待遇	0	2,918,285	0	188,284	0
1030 獎金	0	7,055,728	0	229,050	0
1035 其他給與	0	238,803	0	0	0
1040 加班費	30,896	157,602	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	8,579,240
1050 退休離職儲金	0	2,831,530	0	0	0
1055 保險	0	2,728,803	0	0	0
20 業務費	42,093,956	4,119,788	7,731,206	0	0
2003 教育訓練費	153,448	10,390	0	0	0
2006 水電費	1,762,354	370,123	323,000	0	0
2009 通訊費	328,877	593,652	37,329	0	0
2018 資訊服務費	506,549	187,900	500	0	0
2021 其他業務租金	1,943,207	49,818	19,950	0	0
2024 稅捐及規費	375,041	122,418	72,000	0	0
2027 保險費	66,052	135,741	0	0	0
2033 臨時人員酬金	15,606,859	1,036,797	1,256,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	250,515	2,500	15,000	0	0
2039 委辦費	1,890,000	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07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	342,856	486,090	58,144,653		
1015 法定編制人員待遇	0	0	27,846,851		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	4,476,133		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,106,569		
1030 獎金	0	0	7,284,778		
1035 其他給與	0	486,090	724,893		
1040 加班費	0	0	188,498		
1045 退休退職給付	342,856	0	8,956,598		
1050 退休離職儲金	0	0	2,831,530		
1055 保險	0	0	2,728,803		
20 業務費	0	0	53,944,950		
2003 教育訓練費	0	0	163,838		
2006 水電費	0	0	2,455,477		
2009 通訊費	0	0	959,858		
2018 資訊服務費	0	0	694,949		
2021 其他業務租金	0	0	2,012,975		
2024 稅捐及規費	0	0	569,459		
2027 保險費	0	0	201,793		
2033 臨時人員酬金	0	0	17,899,656		
2036 按日按件計資酬金	0	0	268,015		
2039 委辦費	0	0	2,258,100		
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07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	6,601,023	328,344	608,544	0	0
2054 一般事務費	8,889,680	668,453	5,296,112	0	0
2063 房屋建築養護費	805,492	46,630	5,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	303,004	34,543	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	816,232	12,750	49,500	0	0
2072 國內旅費	1,631,878	68,324	4,300	0	0
2081 運費	149,345	57,359	0	0	0
2093 特別費	0	25,946	0	0	0
30 設備及投資*	855,827	166,896	101,900	0	0
3010 房屋建築及設備費*	62,127	0	0	0	0
3020 機械設備費*	533,700	0	101,900	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	149,000	87,696	0	0	0
3035 雜項設備費*	111,000	79,200	0	0	0
40 獎補助費	0	166,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	166,000	0	0	0
合計	42,980,679	51,479,341	7,833,106	1,678,914	8,579,240

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07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	7,537,911		
2054 一般事務費	0	0	14,854,245		
2063 房屋建築養護費	0	0	857,122		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	337,547		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	878,482		
2072 國內旅費	0	0	1,704,502		
2081 運費	0	0	206,704		
2093 特別費	0	0	25,946		
30 設備及投資*	0	0	1,124,623		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	62,127		
3020 機械設備費*	0	0	635,600		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	236,696		
3035 雜項設備費*	0	0	190,200		
40 獎補助費	0	0	166,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	166,000		
合計	342,856	486,090	113,380,226		

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07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	388,849	0	0	0	0	0	0	0	388,849
本年度	388,849	0	0	0	0	0	0	0	388,849
0451180301 一般賠償收入	1,575	0	0	0	0	0	0	0	1,575
0751180101 利息收入	16	0	0	0	0	0	0	0	16
0751180500 廢舊物資售價	113,819	0	0	0	0	0	0	0	113,819
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	272,439	0	0	0	0	0	0	0	272,439
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113年01月01日至113年07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113年01月01日至113年07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	136,382,931	4,750,873	0	0	350,000	0	0	0	141,483,804	50,134,310
本年度	113,380,226	4,750,873	0	0	350,000	0	0	0	118,481,099	29,821,001
一、本年度經費	102,293,126	4,750,873	0	0	350,000	0	0	0	107,393,999	29,821,001
5251181000 農作物改良	42,980,679	184,122	0	0	0	0	0	0	43,164,801	16,070,199
5651180100 一般行政	51,479,341	4,566,751	0	0	350,000	0	0	0	56,396,092	5,565,908
5651180200 農業試驗發展	7,833,106	0	0	0	0	0	0	0	7,833,106	8,184,894
二、統籌科目	11,087,100	0	0	0	0	0	0	0	11,087,100	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,678,914	0	0	0	0	0	0	0	1,678,914	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,579,240	0	0	0	0	0	0	0	8,579,240	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	342,856	0	0	0	0	0	0	0	342,856	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	23,002,705	0	0	0	0	0	0	0	23,002,705	20,313,309
一、以前年度應付(保留)數	23,002,705	0	0	0	0	0	0	0	23,002,705	20,313,309
112年度 5251181000 農作物改良	1,698,196	0	0	0	0	0	0	0	1,698,196	1,956,339

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07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	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	453,856,495	2 負債	17,869,198
11 流動資產	22,927,321	21 流動負債	7,447,765
110103 專戶存款	17,821,448	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	7,442,765
110901 預付款	4,755,873	28 其他負債	10,421,433
14 固定資產	429,049,944	280301 存入保證金	9,426,497
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	994,936
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	435,987,297
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,467,502	31 資產負債淨額	435,987,297
140401 房屋建築及設備	391,702,974	310101 資產負債淨額	435,987,297
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-137,575,464		
140501 機械及設備	248,878,007		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-209,311,215		
140601 交通及運輸設備	22,285,246		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,201,727		
140701 雜項設備	44,052,725		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,169,944		
141101 購建中固定資產	16,704,508		
16 無形資產	1,835,680		
160101 權利	460,886		
160102 電腦軟體	1,374,794		
18 其他資產	43,550		
180101 暫付款	42,750		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113年07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	453,856,495	合計	453,856,495

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,085,833	143,237,060
公庫撥入數	19,001,890	141,483,804
罰款及賠償收入	1,575	1,575
財產收益	48,030	113,835
其他收入	34,338	1,637,846
支出	20,465,547	130,451,103
繳付公庫數	83,943	388,849
人事支出	6,599,354	58,144,653
業務支出	11,428,470	55,118,246
獎補助支出	-2,000	166,000
財產損失	0	154,941
折舊、折耗及攤銷	2,355,780	16,478,414
收支餘絀	-1,379,714	12,785,957

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07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	-197,209	1,691,278
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	8,191,231	0	-7,357,834	254,127,510
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	2,612,603	12,514,997	5,599,066	39,566,792
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	0	443,150	-492,787	6,083,519
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	190,200	2,794,322	1,734,818	7,882,781
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	0	33,936	0	460,886
小 計	832,801,599	-415,011,906	11,516,980	15,786,405	-713,946	412,806,322
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	277,946	0	1,374,794
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	8,469,177	0	18,079,302
合 計	837,834,442	-415,011,906	33,032,616	24,255,582	-713,946	430,885,624

備註：

1.本年度成本變動增加數33,032,616元=預算採購增加金額31,668,209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22,954,032元=本年度預算執行金額1,124,623元+以前年度保留預算執行金額21,829,409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07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	388,849	142,848,211	143,237,060	收入
	0	141,483,804	141,483,804	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,575	0	1,575	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	113,835	0	113,835	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	273,439	1,364,407	1,637,846	其他收入
歲出	113,380,226	17,070,877	130,451,103	支出
	0	388,849	388,849	繳付公庫數
人事費	58,144,653	0	58,144,653	人事支出
業務費	53,944,950	1,173,296	55,118,246	業務支出
獎補助費	166,000	0	166,000	獎補助支出
設備及投資	1,124,623	-1,124,623	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	16,478,414	16,478,414	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-112,991,377	125,777,334	12,785,957	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數125,777,334元=公庫撥入數調整數141,483,804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388,849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1,124,623元-財產損失154,941元-折舊、折耗及攤銷調整數16,478,414元(包括資產折舊16,166,532元+權利、電腦軟體攤銷311,882元)。