

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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	5,000	0 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	0 1,575	0	-3,425
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 1,575	0	-3,425
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 1,575	0	-3,425
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000			40,000	0 0	0	-40,000			
04	188		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	4,080 117,915	0	77,915		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	4,080 117,915	0	77,915		

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08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 0	90,000	40,000	4,080 117,899	0	77,899			
			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 0	565,000	424,000	43,699 317,138	0	-106,862	
						1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	424,000	43,699 317,138	0	-106,862	
			01	1251180200-7 雜項收入			565,000 0	565,000	424,000	43,699 317,138	0	-106,862	
					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 0	565,000	424,000	43,699 316,138	0	-107,862	
						合計	745,000 0	745,000	509,000	47,779 436,628	0	-72,372	

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08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)	
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	160,702,000	25,388,366	33,020,508	
					0	0			127,681,492	4,740,251	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	64,481,000	13,032,238	9,323,910	
					0	-149,000			55,157,090	173,500	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	65,000	24,208	9,896	
					0	0			55,104	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	64,416,000	13,008,030	9,314,014	
					0	-149,000			55,101,986	173,500	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	4,488,000	2,383,375	1,248,798	
					0	149,000			3,239,202	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	4,488,000	2,383,375	1,248,798	
					0	149,000			3,239,202	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	67,947,000	6,013,225	10,621,330	
					0	0			57,325,670	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08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	62,188,000	5,201,701	9,959,642	
				人事費	0	0		52,228,358	4,566,751		
					0	0		0			
				20	7,740,000	0	7,740,000	5,587,000	811,524	655,688	
				業務費	0	0		4,931,312	0		
					0	0		0			
				40	258,000	0	258,000	172,000	0	6,000	
				獎補助費	0	0		166,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	840,000	0	840,000	690,000	120,186	402,918	
				一般行政	0	0		287,082	0		
					0	0		0			
				30	840,000	0	840,000	690,000	120,186	402,918	
				設備及投資	0	0		287,082	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	28,252,000	0	28,252,000	14,558,000	1,535,472	5,291,322	
				農業試驗發展	0	0		9,266,678	0		
					0	0		0			
				20	28,252,000	0	28,252,000	14,558,000	1,535,472	5,291,322	
				業務費	0	0		9,266,678	0		
					0	0		0			
				5651180200-4*	18,452,000	0	18,452,000	8,538,000	2,303,870	6,132,230	
				農業試驗發展	0	0		2,405,770	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08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	8,538,000	2,303,870	6,132,230	
				0	0		2,405,770	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	9,651,645	0	9,651,645	9,651,645	1,072,405	0	
				0	0		9,651,645	0			
				0	0		0				
				10 人事費	9,651,645	0	9,651,645	9,651,645	1,072,405	0	
				0	0		9,651,645	0			
27					0	0		0			
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,857,731	0	1,857,731	1,857,731	178,817	0	
				0	0		1,857,731	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08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	1,857,731	0	1,857,731	1,857,731	178,817	0	
				人事費	0	0			1,857,731	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	385,713	0	385,713	385,713	42,857	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			385,713	0	
					0	0			0		
				10	385,713	0	385,713	385,713	42,857	0	
				人事費	0	0			385,713	0	
					0	0			0		
				合計	263,969,179	0	263,969,179	173,083,179	26,682,445	33,020,508	
					0	0			140,062,671	4,740,251	
					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08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 9,678,668	0 32,681,373	0 0	0 10,634,641
			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	0 524,900	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08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	0 524,900	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 33,109,979	0 0	0 9,678,668	0 24,431,677	0 0	0 8,678,302
					30 設備及投資	0 33,109,979	0 0	0 9,678,668	0 24,431,677	0 0	0 8,678,302
			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 9,678,668	0 32,681,373	0 0	0 10,634,641
					合 計	5,000 43,316,014	0 0	0 9,678,668	0 32,681,373	0 0	5,000 10,634,641
											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08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	55,104	52,228,358	0	1,857,731	9,651,645
1015 法定編制人員待遇	0	30,064,645	0	1,219,783	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,929,761	0	197,214	0
1025 技工及工友待遇	0	3,281,025	0	211,684	0
1030 獎金	0	7,055,728	0	229,050	0
1035 其他給與	0	270,803	0	0	0
1040 加班費	55,104	165,884	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	9,651,645
1050 退休離職儲金	0	3,255,898	0	0	0
1055 保險	0	3,170,112	0	0	0
20 業務費	55,101,986	4,931,312	9,266,678	0	0
2003 教育訓練費	196,573	10,390	0	0	0
2006 水電費	2,669,359	396,026	463,988	0	0
2009 通訊費	334,402	766,569	37,329	0	0
2018 資訊服務費	747,894	187,900	75,500	0	0
2021 其他業務租金	2,286,042	55,408	31,500	0	0
2024 稅捐及規費	380,091	122,458	72,000	0	0
2027 保險費	80,692	135,741	0	0	0
2033 臨時人員酬金	18,060,355	1,036,797	1,465,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	299,175	2,500	15,000	0	0
2039 委辦費	3,675,000	858,900	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08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	385,713	486,090	64,664,641		
1015 法定編制人員待遇	0	0	31,284,428		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	5,126,975		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,492,709		
1030 獎金	0	0	7,284,778		
1035 其他給與	0	486,090	756,893		
1040 加班費	0	0	220,988		
1045 退休退職給付	385,713	0	10,071,860		
1050 退休離職儲金	0	0	3,255,898		
1055 保險	0	0	3,170,112		
20 業務費	0	0	69,299,976		
2003 教育訓練費	0	0	206,963		
2006 水電費	0	0	3,529,373		
2009 通訊費	0	0	1,138,300		
2018 資訊服務費	0	0	1,011,294		
2021 其他業務租金	0	0	2,372,950		
2024 稅捐及規費	0	0	574,549		
2027 保險費	0	0	216,433		
2033 臨時人員酬金	0	0	20,562,152		
2036 按日按件計資酬金	0	0	316,675		
2039 委辦費	0	0	4,533,900		
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08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	9,813,370	375,693	734,744	0	0
2054 一般事務費	11,303,863	696,453	6,228,946	0	0
2063 房屋建築養護費	1,520,523	46,630	31,500	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	389,210	34,848	4,800	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,115,915	12,750	57,700	0	0
2072 國內旅費	2,049,397	82,564	4,700	0	0
2081 運費	165,725	68,739	0	0	0
2093 特別費	0	40,946	0	0	0
30 設備及投資*	3,239,202	287,082	2,405,770	0	0
3010 房屋建築及設備費*	62,127	0	2,163,870	0	0
3020 機械設備費*	2,708,600	0	241,900	0	0
3025 運輸設備費*	44,900	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	162,650	114,882	0	0	0
3035 雜項設備費*	260,925	172,200	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	58,396,292	57,612,752	11,672,448	1,857,731	9,651,645

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08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	10,923,807		
2054 一般事務費	0	0	18,229,262		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,598,653		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	428,858		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,186,365		
2072 國內旅費	0	0	2,136,661		
2081 運費	0	0	234,464		
2093 特別費	0	0	40,946		
30 設備及投資*	0	0	5,932,054		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	2,225,997		
3020 機械設備費*	0	0	2,950,500		
3025 運輸設備費*	0	0	44,900		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	277,532		
3035 雜項設備費*	0	0	433,125		
40 獎補助費	0	0	166,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	166,000		
合計	385,713	486,090	140,062,671		

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08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	436,628	0	0	0	0	0	0	0	436,628
本年度	436,628	0	0	0	0	0	0	0	436,628
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	117,899	0	0	0	0	0	0	0	117,899
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	316,138	0	0	0	0	0	0	0	316,138
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08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08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	172,744,044	4,740,251	0	0	350,000	0	0	0	177,834,295	38,564,898
本年度	140,062,671	4,740,251	0	0	350,000	0	0	0	145,152,922	27,930,257
一、本年度經費	127,681,492	4,740,251	0	0	350,000	0	0	0	132,771,743	27,930,257
5251181000 農作物改良	58,396,292	173,500	0	0	0	0	0	0	58,569,792	10,399,208
5651180100 一般行政	57,612,752	4,566,751	0	0	350,000	0	0	0	62,529,503	6,107,497
5651180200 農業試驗發展	11,672,448	0	0	0	0	0	0	0	11,672,448	11,423,552
二、統籌科目	12,381,179	0	0	0	0	0	0	0	12,381,179	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,857,731	0	0	0	0	0	0	0	1,857,731	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,651,645	0	0	0	0	0	0	0	9,651,645	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	385,713	0	0	0	0	0	0	0	385,713	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	32,681,373	0	0	0	0	0	0	0	32,681,373	10,634,641
一、以前年度應付(保留)數	32,681,373	0	0	0	0	0	0	0	32,681,373	10,634,641
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08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	24,431,677	0	0	0	0	0	0	0	24,431,677	8,678,302
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	465,262,733	2 負債	17,318,418
11 流動資產	22,020,432	21 流動負債	7,075,934
110103 專戶存款	16,925,181	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	7,070,934
110901 預付款	4,745,251	28 其他負債	10,242,484
14 固定資產	441,062,963	280301 存入保證金	9,241,397
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,001,087
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	447,944,315
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,495,673	31 資產負債淨額	447,944,315
140401 房屋建築及設備	404,738,322	310101 資產負債淨額	447,944,315
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-138,647,200		
140501 機械及設備	251,093,743		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-210,268,274		
140601 交通及運輸設備	22,330,146		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,333,438		
140701 雜項設備	44,295,650		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,314,347		
141101 購建中固定資產	15,511,698		
16 無形資產	1,790,301		
160101 權利	456,034		
160102 電腦軟體	1,334,267		
18 其他資產	389,037		
180101 暫付款	388,237		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113年08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	465,262,733	合 計	465,262,733

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,398,270	179,635,330
公庫撥入數	36,350,491	177,834,295
罰款及賠償收入	0	1,575
財產收益	4,080	117,915
其他收入	43,699	1,681,545
支出	24,301,252	154,752,355
繳付公庫數	47,779	436,628
人事支出	6,519,988	64,664,641
業務支出	15,355,026	70,473,272
獎補助支出	0	166,000
財產損失	0	154,941
折舊、折耗及攤銷	2,378,459	18,856,873
收支餘絀	12,097,018	24,882,975

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08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	-225,380	1,663,107
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	21,226,579	0	-8,429,570	266,091,122
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	4,968,339	12,654,997	4,642,007	40,825,469
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	44,900	443,150	-624,498	5,996,708
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	433,125	2,794,322	1,590,415	7,981,303
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	0	38,788	0	456,034
小 計	832,801,599	-415,011,906	27,195,889	15,931,257	-3,047,026	426,007,299
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	33,209,174	21,226,579	0	15,511,698
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,503,740	0	149,000	318,473	0	1,334,267
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	33,358,174	21,545,052	0	16,845,965
合 計	837,834,442	-415,011,906	60,554,063	37,476,309	-3,047,026	442,853,264

備註：

1.本年度成本變動增加數60,554,063元=預算採購增加金額59,189,656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37,440,131元=本年度預算執行金額5,932,054元+以前年度保留預算執行金額31,508,077元。3.差額21,749,525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21,226,579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08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	436,628	179,198,702	179,635,330	收入
	0	177,834,295	177,834,295	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	117,915	0	117,915	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	317,138	1,364,407	1,681,545	其他收入
歲出	140,062,671	14,689,684	154,752,355	支出
	0	436,628	436,628	繳付公庫數
人事費	64,664,641	0	64,664,641	人事支出
業務費	69,299,976	1,173,296	70,473,272	業務支出
獎補助費	166,000	0	166,000	獎補助支出
設備及投資	5,932,054	-5,932,054	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	18,856,873	18,856,873	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-139,626,043	164,509,018	24,882,975	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數164,509,018元=公庫撥入數調整數177,834,295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436,628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5,932,054元-財產損失154,941元-折舊、折耗及攤銷調整數18,856,873元(包括資產折舊18,499,612元+權利、電腦軟體攤銷357,261元)。