

農業部花蓮區農業改良場

# 會計月報

中華民國 113 年 10 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	169	01	01	0400000000-2	10,000	10,000	5,000	288	0	-3,137
				罰款及賠償收入	0			1,863		
				0451180000-2	10,000	10,000	5,000	288	0	-3,137
				花蓮區農業改良場	0			1,863		
03	140	01	01	0451180300-6	10,000	10,000	5,000	288	0	-3,137
				賠償收入	0			1,863		
				0451180301-9	10,000	10,000	5,000	288	0	-3,137
				一般賠償收入	0			1,863		
04	188	01	01	0500000000-8	80,000	80,000	64,000	0	0	-64,000
				規費收入	0			0		
				0551180000-8	80,000	80,000	64,000	0	0	-64,000
				花蓮區農業改良場	0			0		
04	188	01	01	0551180100-2	80,000	80,000	64,000	0	0	-64,000
				行政規費收入	0			0		
				0551180101-5	80,000	80,000	64,000	0	0	-64,000
				審查費	0			0		
04	188	01	01	0700000000-9	90,000	90,000	70,000	0	0	51,107
				財產收入	0			121,107		
04	188	01	01	0751180000-9	90,000	90,000	70,000	0	0	51,107
				花蓮區農業改良場	0			121,107		

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	187	01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	0	0	51,091	
					0			121,091			
				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	504,000	21,318	0	-134,058
					0			369,942			
					1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	504,000	21,318	0	-134,058
					0			369,942			
				01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	504,000	21,318	0	-134,058
					0			369,942			
	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	504,000	21,318	0	-135,058			
		0		368,942							
		合計		745,000	745,000	643,000	21,606	0	-150,088		
				0			492,912				

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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				005100000-7 農業部主管						
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	251,588,000	0	251,588,000	210,732,000	16,366,212	47,926,994
					0	0			162,805,006	4,821,721
					0	0			0	
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	82,754,000	6,854,366	10,069,217
					0	-149,000			72,684,783	55,470
					0	0			0	
				10 人事費	120,000	0	120,000	80,000	0	24,896
					0	0			55,104	0
					0	0			0	
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	82,674,000	6,854,366	10,044,321
					0	-149,000			72,629,679	55,470
					0	0			0	
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	10,188,000	1,911,739	4,834,309
					0	149,000			5,353,691	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	10,188,000	1,911,739	4,834,309
					0	149,000			5,353,691	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	79,907,000	5,844,045	11,138,962
					0	0			68,768,038	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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				10 人事費	83,661,000	0	83,661,000	73,085,000	5,378,441	10,322,175
					0	0			62,762,825	4,566,751
					0	0			0	
				20 業務費	7,740,000	0	7,740,000	6,564,000	465,604	804,787
					0	0			5,759,213	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	258,000	0	12,000
					0	0			246,000	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0* 一般行政	840,000	0	840,000	760,000	60,807	130,111
					0	0			629,889	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	840,000	0	840,000	760,000	60,807	130,111
					0	0			629,889	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	28,252,000	0	28,252,000	20,133,000	1,695,255	7,670,165
					0	0			12,462,835	199,500
					0	0			0	
				20 業務費	28,252,000	0	28,252,000	20,133,000	1,695,255	7,670,165
					0	0			12,462,835	199,500
					0	0			0	
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	18,452,000	0	18,452,000	16,990,000	0	14,084,230
					0	0			2,905,770	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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				30 設備及投資	18,452,000	0	18,452,000	16,990,000	0	14,084,230
					0	0		2,905,770	0	0
					0	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		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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	775,390	0	775,390	775,390	289,300	0
					0	0		775,390	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	775,390	0	775,390	775,390	289,300	0
					0	0		775,390	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,746,571	0	11,746,571	11,746,571	1,022,521	0
					0	0		11,746,571	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	11,746,571	0	11,746,571	11,746,571	1,022,521	0
					0	0		11,746,571	0	0
					0	0		0	0	0
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,214,934	0	2,214,934	2,214,934	177,391	0
					0	0		2,214,934	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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				10 人事費	2,214,934	0	2,214,934	177,391	0	
					0	0		2,214,934	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	469,431	0	469,431	40,861	0	
					0	0		469,431	0	
					0	0		0		
				10 人事費	469,431	0	469,431	40,861	0	
					0	0		469,431	0	
					0	0		0		
				合計	266,794,326	0	266,794,326	17,896,285	47,926,994	
					0	0		178,011,332	4,821,721	
					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	應付數
					保留數	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	5,000	5,000
			01		5251181000-9 農作物改良	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	5,000	0	0	0	5,000	5,000
					小計	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251181000-9 農作物改良	43,316,014	0	1,948,800	34,630,173	8,685,841	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						3,129,635	0	1,948,800	3,122,096	7,539	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						3,129,635	0	1,948,800	3,122,096	7,539	0
			01		5251181000-9* 農作物改良	0	0	0	0	0	0
						524,900	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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	524,900	0	0	524,900	0	0	0
			03	5651180200-4* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	33,109,979	0	0	24,431,677	0	8,678,302	0
			04	5651189000-4 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	33,109,979	0	0	24,431,677	0	8,678,302	0
			01	5651189002-0* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	6,551,500	0	0	6,551,500	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	43,316,014	0	1,948,800	34,630,173	0	8,685,841	0
				合計	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000
				合計	43,316,014	0	1,948,800	34,630,173	0	8,685,841	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	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	62,762,825	0	2,214,934	11,746,571
1015 法定編制人員待遇	0	36,562,649	0	1,481,200	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,234,259	0	246,200	0
1025 技工及工友待遇	0	4,006,505	0	258,484	0
1030 獎金	0	7,055,728	0	229,050	0
1035 其他給與	0	459,938	0	0	0
1040 加班費	55,104	179,904	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	11,746,571
1050 退休離職儲金	0	4,155,797	0	0	0
1055 保險	0	4,073,543	0	0	0
20 業務費	72,629,679	5,759,213	12,462,835	0	0
2003 教育訓練費	297,152	19,866	0	0	0
2006 水電費	3,515,167	452,728	1,040,791	0	0
2009 通訊費	405,986	908,214	68,657	0	0
2018 資訊服務費	975,174	302,450	78,300	0	0
2021 其他業務租金	2,753,573	66,724	74,025	0	0
2024 稅捐及規費	397,391	122,908	72,000	0	0
2027 保險費	88,012	135,741	3,660	0	0
2030 兼職費	0	6,097	0	0	0
2033 臨時人員酬金	23,045,960	1,036,797	1,883,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	309,675	2,500	22,000	0	0
2039 委辦費	4,475,000	858,900	0	0	0
2042 國際組織會費	0	0	43,971	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			
	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	469,431	775,390	78,024,255	
1015 法定編制人員待遇	0	0	38,043,849	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	6,480,459	
1025 技工及工友待遇	0	0	4,264,989	
1030 獎金	0	0	7,284,778	
1035 其他給與	0	775,390	1,235,328	
1040 加班費	0	0	235,008	
1045 退休退職給付	469,431	0	12,250,504	
1050 退休離職儲金	0	0	4,155,797	
1055 保險	0	0	4,073,543	
20 業務費	0	0	90,851,727	
2003 教育訓練費	0	0	317,018	
2006 水電費	0	0	5,008,686	
2009 通訊費	0	0	1,382,857	
2018 資訊服務費	0	0	1,355,924	
2021 其他業務租金	0	0	2,894,322	
2024 稅捐及規費	0	0	592,299	
2027 保險費	0	0	227,413	
2030 兼職費	0	0	6,097	
2033 臨時人員酬金	0	0	25,965,757	
2036 按日按件計資酬金	0	0	334,175	
2039 委辦費	0	0	5,333,900	
2042 國際組織會費	0	0	43,971	

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2045 國內組織會費	18,000	0	0	0	0
2051 物品	15,049,758	573,550	1,006,864	0	0
2054 一般事務費	14,247,593	934,287	8,048,672	0	0
2063 房屋建築養護費	2,455,132	46,630	31,500	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	430,160	47,691	4,800	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,522,755	17,550	65,900	0	0
2072 國內旅費	2,455,011	101,576	18,445	0	0
2081 運費	188,180	81,609	250	0	0
2093 特別費	0	43,395	0	0	0
30 設備及投資*	5,353,691	629,889	2,905,770	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*	4,259,370	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*	568,369	114,882	0	0	0
3035 雜項設備費*	418,925	515,007	500,000	0	0
40 獎補助費	0	246,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	246,000	0	0	0
合計	78,038,474	69,397,927	15,368,605	2,214,934	11,746,571

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			
	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	
2045 國內組織會費	0	0	18,000	
2051 物品	0	0	16,630,172	
2054 一般事務費	0	0	23,230,552	
2063 房屋建築養護費	0	0	2,533,262	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	482,651	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,606,205	
2072 國內旅費	0	0	2,575,032	
2081 運費	0	0	270,039	
2093 特別費	0	0	43,395	
30 設備及投資*	0	0	8,889,350	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	2,225,997	
3020 機械設備費*	0	0	4,501,270	
3025 運輸設備費*	0	0	44,900	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	683,251	
3035 雜項設備費*	0	0	1,433,932	
40 獎補助費	0	0	246,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	246,000	
合計	469,431	775,390	178,011,332	

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	492,912	0	0	0	0	0	0	0	492,912
本年度	492,912	0	0	0	0	0	0	0	492,912
0451180301 一般賠償收入	1,863	0	0	0	0	0	0	0	1,863
0751180101 利息收入	16	0	0	0	0	0	0	0	16
0751180500 廢舊物資售價	121,091	0	0	0	0	0	0	0	121,091
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	368,942	0	0	0	0	0	0	0	368,942
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113年01月01日至113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	212,641,505	4,821,721	0	0	350,000	0	0	0	217,813,226	51,441,114
本年度	178,011,332	4,821,721	0	0	350,000	0	0	0	183,183,053	42,755,273
一、本年度經費	162,805,006	4,821,721	0	0	350,000	0	0	0	167,976,727	42,755,273
5251181000 農作物改良	78,038,474	55,470	0	0	0	0	0	0	78,093,944	14,848,056
5651180100 一般行政	69,397,927	4,566,751	0	0	350,000	0	0	0	74,314,678	6,352,322
5651180200 農業試驗發展	15,368,605	199,500	0	0	0	0	0	0	15,568,105	21,554,895
二、統籌科目	15,206,326	0	0	0	0	0	0	0	15,206,326	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,214,934	0	0	0	0	0	0	0	2,214,934	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,746,571	0	0	0	0	0	0	0	11,746,571	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	469,431	0	0	0	0	0	0	0	469,431	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	775,390	0	0	0	0	0	0	0	775,390	0
以前年度	34,630,173	0	0	0	0	0	0	0	34,630,173	8,685,841
一、以前年度應付(保留)數	34,630,173	0	0	0	0	0	0	0	34,630,173	8,685,841
112年度 5251181000 農作物改良	3,646,996	0	0	0	0	0	0	0	3,646,996	7,539

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)			
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	461,526,451	2 負債	15,532,634
11 流動資產	20,584,987	21 流動負債	4,997,368
110103 專戶存款	15,408,266	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	4,992,368
110901 預付款	4,826,721	28 其他負債	10,535,266
14 固定資產	439,121,723	280301 存入保證金	9,521,897
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,013,369
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	445,993,817
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,552,018	31 資產負債淨額	445,993,817
140401 房屋建築及設備	404,658,322	310101 資產負債淨額	445,993,817
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-140,711,462		
140501 機械及設備	240,573,649		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-199,909,346		
140601 交通及運輸設備	22,206,205		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,477,026		
140701 雜項設備	43,643,737		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,974,372		
141101 購建中固定資產	15,511,698		
16 無形資產	1,699,573		
160101 權利	446,336		
160102 電腦軟體	1,253,237		
18 其他資產	120,168		
180101 暫付款	119,368		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113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	800		
合計	461,526,451	合計	461,526,451

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,814,943	219,670,545
公庫撥入數	19,793,337	217,813,226
罰款及賠償收入	288	1,863
財產收益	0	121,107
其他收入	21,318	1,734,349
支出	20,463,411	196,738,068
繳付公庫數	21,606	492,912
人事支出	6,908,514	78,024,255
業務支出	10,964,025	93,973,823
獎補助支出	0	246,000
財產損失	142,397	297,338
折舊、折耗及攤銷	2,426,869	23,703,740
收支餘絀	-648,468	22,932,477

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	522,946	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,270,293	0	0	-281,725	1,606,762
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	21,226,579	80,000	-10,493,832	263,946,860
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	6,924,828	25,131,580	15,000,935	40,664,303
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	44,900	567,091	-768,086	5,729,179
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	1,433,932	4,447,042	2,930,390	8,669,365
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	0	48,486	0	446,336
小計	832,801,599	-415,011,906	30,153,185	30,274,199	6,387,682	424,056,361
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	399,503	0	1,253,237
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	21,626,082	0	16,764,935
合計	837,834,442	-415,011,906	63,511,359	51,900,281	6,387,682	440,821,296

備註：

1.本年度成本變動增加數63,511,359元=預算採購增加金額62,146,952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40,397,427元=本年度預算執行金額8,889,350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	492,912	219,177,633	219,670,545	收入
	0	217,813,226	217,813,226	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,863	0	1,863	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	121,107	0	121,107	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	369,942	1,364,407	1,734,349	其他收入
歲出	178,011,332	18,726,736	196,738,068	支出
	0	492,912	492,912	繳付公庫數
人事費	78,024,255	0	78,024,255	人事支出
業務費	90,851,727	3,122,096	93,973,823	業務支出
獎補助費	246,000	0	246,000	獎補助支出
設備及投資	8,889,350	-8,889,350	0	
	0	297,338	297,338	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	23,703,740	23,703,740	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-177,518,420	200,450,897	22,932,477	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數200,450,897元=公庫撥入數調整數217,813,226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492,912元-業務支出調整數3,122,096元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數8,889,350元-財產損失297,338元-折舊、折耗及攤銷調整數23,703,740元(包括資產折舊23,255,751元+權利、電腦軟體攤銷447,989元)。