

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	750 2,613	0	-7,387		
03				140	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	750 2,613	0	-7,387
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	750 2,613	0	-7,387
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	750 2,613	0	-7,387
						0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000
						0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000
						0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000
						0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000
	04	188					0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	70,000	0 121,107	0
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	70,000		0 121,107	0	51,107			

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11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	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	548,000	30,058	0	-148,000
					0			400,000		
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	548,000	30,058	0	-148,000
					0			400,000		
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	548,000	30,058	0	-148,000
					0			400,000		
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	12,042	0	13,042
					0			13,042		
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	548,000	18,016	0	-161,042
					0			386,958		
				合計	745,000	745,000	708,000	30,808	0	-184,280
					0			523,720		

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11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	230,129,000	15,644,423	51,679,571	
					0	0			178,449,429	6,751,121	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	101,946,000	0	101,797,000	90,510,000	6,603,516	11,221,701	
					0	-149,000			79,288,299	28,720	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	100,000	31,626	13,270	
					0	0			86,730	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,826,000	0	101,677,000	90,410,000	6,571,890	11,208,431	
					0	-149,000			79,201,569	28,720	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,339,000	0	10,488,000	10,488,000	138,845	4,995,464	
					0	149,000			5,492,536	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,339,000	0	10,488,000	10,488,000	138,845	4,995,464	
					0	149,000			5,492,536	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,659,000	86,101,000	6,108,567	11,224,395	
					0	0			74,876,605	4,661,751	
					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11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	備註		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			應付數(3)
					第一預備金	預算調整數			(預付款)			
				10 人事費	83,661,000	0	83,661,000	78,498,000	5,663,175	10,072,000		
					0	0			68,426,000	4,566,751		
					0	0			0			
				20 業務費	7,740,000	0	7,740,000	7,345,000	445,392	1,140,395		
					0	0			6,204,605	95,000		
					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	840,000	0	210,111		
					0	0			629,889	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	840,000	0	840,000	840,000	0	210,111		
					0	0			629,889	0		
					0	0			0			
		03		5651180200-4 農業試驗發展	28,252,000	0	28,252,000	23,738,000	2,296,693	8,978,472		
					0	0			14,759,528	2,060,650		
					0	0			0			
				20 業務費	28,252,000	0	28,252,000	23,738,000	2,296,693	8,978,472		
					0	0			14,759,528	2,060,650		
					0	0			0			
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	18,452,000	0	18,452,000	18,452,000	496,802	15,049,428		
					0	0			3,402,572	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11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	18,452,000	496,802	15,049,428	
					0	0			3,402,572	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	775,390	0	775,390	775,390	0	0	
					0	0			775,390	0	
					0	0			0		
				10 人事費	775,390	0	775,390	775,390	0	0	
					0	0			775,390	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,345,517	0	13,345,517	13,345,517	1,598,946	0	
					0	0			13,345,517	0	
					0	0			0		
				10 人事費	13,345,517	0	13,345,517	13,345,517	1,598,946	0	
					0	0			13,345,517	0	
					0				0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,409,850	0	2,409,850	2,409,850	194,916	0	
					0	0			2,409,850	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11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	2,409,850	0	2,409,850	2,409,850	194,916	0	
				人事費	0	0			2,409,850	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	510,292	0	510,292	510,292	40,861	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			510,292	0	
					0	0			0		
				10	510,292	0	510,292	510,292	40,861	0	
				人事費	0	0			510,292	0	
					0	0			0		
				合計	268,629,049	0	268,629,049	247,170,049	17,479,146	51,679,571	
					0	0			195,490,478	6,751,121	
					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11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 5,976,651	0 40,606,824	0 0	0 2,709,190
			01		5251181000-9 農作物改良	0 3,129,635	0 0	0 6,521	0 3,128,617	0 0	0 1,018
					20 業務費	0 3,129,635	0 0	0 6,521	0 3,128,617	0 0	0 1,018
			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11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	0 524,900	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 33,109,979	0 0	0 5,970,130	0 30,401,807	0 0	0 2,708,172
					30 設備及投資	0 33,109,979	0 0	0 5,970,130	0 30,401,807	0 0	0 2,708,172
			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 5,976,651	0 40,606,824	0 0	0 2,709,190
					合 計	5,000 43,316,014	0 0	0 5,976,651	0 40,606,824	0 0	5,000 2,709,190
											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11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	86,730	68,426,000	0	2,409,850	13,345,517
1015 法定編制人員待遇	0	40,156,632	0	1,625,920	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,879,850	0	270,421	0
1025 技工及工友待遇	0	4,369,245	0	281,884	0
1030 獎金	0	7,119,188	0	231,625	0
1035 其他給與	0	593,691	0	0	0
1040 加班費	86,730	186,914	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	13,345,517
1050 退休離職儲金	0	4,567,913	0	0	0
1055 保險	0	4,518,065	0	0	0
20 業務費	79,201,569	6,204,605	14,759,528	0	0
2003 教育訓練費	481,680	20,832	0	0	0
2006 水電費	3,515,273	620,246	1,272,449	0	0
2009 通訊費	431,814	930,696	165,074	0	0
2018 資訊服務費	1,237,604	302,450	96,300	0	0
2021 其他業務租金	2,889,709	72,314	99,750	0	0
2024 稅捐及規費	431,891	124,908	115,768	0	0
2027 保險費	88,654	135,741	11,969	0	0
2030 兼職費	0	9,197	0	0	0
2033 臨時人員酬金	24,969,854	1,039,357	2,092,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	343,925	2,500	76,500	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11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	510,292	775,390	85,553,779		
1015 法定編制人員待遇	0	0	41,782,552		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	7,150,271		
1025 技工及工友待遇	0	0	4,651,129		
1030 獎金	0	0	7,350,813		
1035 其他給與	0	775,390	1,369,081		
1040 加班費	0	0	273,644		
1045 退休退職給付	510,292	0	13,890,311		
1050 退休離職儲金	0	0	4,567,913		
1055 保險	0	0	4,518,065		
20 業務費	0	0	100,165,702		
2003 教育訓練費	0	0	502,512		
2006 水電費	0	0	5,407,968		
2009 通訊費	0	0	1,527,584		
2018 資訊服務費	0	0	1,636,354		
2021 其他業務租金	0	0	3,061,773		
2024 稅捐及規費	0	0	672,567		
2027 保險費	0	0	236,364		
2030 兼職費	0	0	9,197		
2033 臨時人員酬金	0	0	28,101,211		
2036 按日按件計資酬金	0	0	422,925		
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11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
2045 國內組織會費	22,800	0	0	0	0
2051 物品	16,806,598	652,781	1,474,431	0	0
2054 一般事務費	15,347,517	1,070,071	9,149,867	0	0
2063 房屋建築養護費	2,787,654	46,630	35,800	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	494,789	52,696	4,800	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,791,550	17,550	65,900	0	0
2072 國內旅費	2,852,454	114,782	54,529	0	0
2081 運費	232,803	86,559	420	0	0
2093 特別費	0	46,395	0	0	0
30 設備及投資*	5,492,536	629,889	3,402,572	0	0
3010 房屋建築及設備費*	62,127	0	2,476,050	0	0
3020 機械設備費*	4,398,215	0	330,900	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	12,953	0	0
3035 雜項設備費*	418,925	515,007	582,669	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	84,780,835	75,506,494	18,162,100	2,409,850	13,345,517

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11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		
2045 國內組織會費	0	0	22,800		
2051 物品	0	0	18,933,810		
2054 一般事務費	0	0	25,567,455		
2063 房屋建築養護費	0	0	2,870,084		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	552,285		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,875,000		
2072 國內旅費	0	0	3,021,765		
2081 運費	0	0	319,782		
2093 特別費	0	0	46,395		
30 設備及投資*	0	0	9,524,997		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	2,538,177		
3020 機械設備費*	0	0	4,729,115		
3025 運輸設備費*	0	0	44,900		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	696,204		
3035 雜項設備費*	0	0	1,516,601		
40 獎補助費	0	0	246,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	246,000		
合計	510,292	775,390	195,490,478		

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11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	523,720	0	0	0	0	0	0	0	523,720
本年度	523,720	0	0	0	0	0	0	0	523,720
0451180301 一般賠償收入	2,613	0	0	0	0	0	0	0	2,613
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	13,042	0	0	0	0	0	0	0	13,042
1251180210 其他雜項收入	386,958	0	0	0	0	0	0	0	386,958
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11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)			
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11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	236,097,302	6,751,121	0	0	350,000	0	0	0	243,198,423	47,287,640
本年度	195,490,478	6,751,121	0	0	350,000	0	0	0	202,591,599	44,578,450
一、本年度經費	178,449,429	6,751,121	0	0	350,000	0	0	0	185,550,550	44,578,450
5251181000 農作物改良	84,780,835	28,720	0	0	0	0	0	0	84,809,555	16,188,445
5651180100 一般行政	75,506,494	4,661,751	0	0	350,000	0	0	0	80,518,245	6,422,755
5651180200 農業試驗發展	18,162,100	2,060,650	0	0	0	0	0	0	20,222,750	21,967,250
二、統籌科目	17,041,049	0	0	0	0	0	0	0	17,041,049	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,409,850	0	0	0	0	0	0	0	2,409,850	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,345,517	0	0	0	0	0	0	0	13,345,517	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	510,292	0	0	0	0	0	0	0	510,292	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	40,606,824	0	0	0	0	0	0	0	40,606,824	2,709,190
一、以前年度應付(保留)數	40,606,824	0	0	0	0	0	0	0	40,606,824	2,709,190
112年度 5251181000 農作物改良	3,653,517	0	0	0	0	0	0	0	3,653,517	1,018

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11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	30,401,807	0	0	0	0	0	0	0	30,401,807	2,708,172
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	466,050,743	2 負債	13,946,212
11 流動資產	20,934,983	21 流動負債	3,326,769
110103 專戶存款	13,828,862	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	3,321,769
110901 預付款	6,756,121	28 其他負債	10,619,443
14 固定資產	443,328,547	280301 存入保證金	9,599,897
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,019,546
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	452,104,531
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,580,192	31 資產負債淨額	452,104,531
140401 房屋建築及設備	404,658,322	310101 資產負債淨額	452,104,531
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,783,187		
140501 機械及設備	240,814,447		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-200,924,500		
140601 交通及運輸設備	22,206,205		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,609,673		
140701 雜項設備	43,726,406		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,125,625		
141101 購建中固定資產	21,794,008		
16 無形資產	1,674,063		
160101 權利	460,655		
160102 電腦軟體	1,213,408		
18 其他資產	113,150		
180101 暫付款	112,350		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國113年11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	466,050,743	合計	466,050,743

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,416,005	245,086,550
公庫撥入數	25,385,197	243,198,423
罰款及賠償收入	750	2,613
財產收益	0	121,107
其他收入	30,058	1,764,407
支出	19,324,291	216,062,359
繳付公庫數	30,808	523,720
人事支出	7,529,524	85,553,779
業務支出	9,320,496	103,294,319
獎補助支出	0	246,000
財產損失	0	297,338
折舊、折耗及攤銷	2,443,463	26,147,203
收支餘絀	6,091,714	29,024,191

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11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	-309,899	1,578,588
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	21,226,579	80,000	-11,565,557	262,875,135
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	7,165,626	25,131,580	13,985,781	39,889,947
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	44,900	567,091	-900,733	5,596,532
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	1,516,601	4,447,042	2,779,137	8,600,781
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	19,000	53,167	0	460,655
小 計	832,801,599	-415,011,906	30,495,652	30,278,880	3,988,729	421,995,194
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	39,491,484	21,226,579	0	21,794,008
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,503,740	0	149,000	439,332	0	1,213,408
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	39,640,484	21,665,911	0	23,007,416
合 計	837,834,442	-415,011,906	70,136,136	51,944,791	3,988,729	445,002,610

備註：

1.本年度成本變動增加數70,136,136元=預算採購增加金額68,771,729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47,003,204元=本年度預算執行金額9,524,997元+以前年度保留預算執行金額37,478,207元。3.差額21,768,525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+權利取得相關費用係以「業務費」列帳19,000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11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	523,720	244,562,830	245,086,550	收入
	0	243,198,423	243,198,423	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,613	0	2,613	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	400,000	1,364,407	1,764,407	其他收入
歲出	195,490,478	20,571,881	216,062,359	支出
	0	523,720	523,720	繳付公庫數
人事費	85,553,779	0	85,553,779	人事支出
業務費	100,165,702	3,128,617	103,294,319	業務支出
獎補助費	246,000	0	246,000	獎補助支出
設備及投資	9,524,997	-9,524,997	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	26,147,203	26,147,203	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-194,966,758	223,990,949	29,024,191	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數223,990,949元=公庫撥入數調整數243,198,423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523,720元-業務支出調整數3,128,617元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數9,524,997元-財產損失297,338元-折舊、折耗及攤銷調整數26,147,203元(包括資產折舊25,654,704元+權利、電腦軟體攤銷492,499元)。