

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	18
二、收入支出表.....	20
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.....	21
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	22

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114年01月01日至114年05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	175	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0		
03				144	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000			24,000	0 0	0	-24,000			
04	188			0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	24,000	0 0	0	-24,000		
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000		

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114年01月01日至114年05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	186	01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	10,000	0 0	0	-10,000	
				1200000000-8 其他收入	565,000 0	565,000	274,000	34,911 246,897	0	-27,103	
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	274,000	34,911 246,897	0	-27,103	
				1251180200-7 雜項收入	565,000 0	565,000	274,000	34,911 246,897	0	-27,103	
				01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 7,956	0	7,956
				02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000 0	565,000	274,000	34,911 238,941	0	-35,059
				合計	745,000 0	745,000	308,000	34,911 246,897	0	-61,103	

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114年01月01日至114年05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	應付數(3)		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						
16				0051000000-7 農業部主管								
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	249,792,000	0	249,792,000	95,797,000	14,008,482	14,319,505		
					0	0			81,477,495	154,860		
					0	0			0			
		01		5251181000-9 農作物改良	103,648,000	0	103,648,000	36,866,000	6,143,792	9,406,154		
					0	0			27,459,846	95,160		
					0	0			0			
				10 人事費	120,000	0	120,000	36,000	8,238	27,762		
					0	0			8,238	0		
					0	0			0			
				20 業務費	103,528,000	0	103,528,000	36,830,000	6,135,554	9,378,392		
					0	0			27,451,608	95,160		
					0	0			0			
		01		5251181000-9* 農作物改良	12,621,000	0	12,621,000	648,000	17,063	352,687		
					0	0			295,313	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	12,621,000	0	12,621,000	648,000	17,063	352,687		
					0	0			295,313	0		
					0	0			0			
		02		5651180100-0 一般行政	97,109,000	0	97,109,000	51,196,000	6,065,114	3,967,816		
					0	0			47,228,184	45,000		
					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114年01月01日至114年05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	88,125,000	0	88,125,000	46,753,000	5,652,808	2,867,956	
				人事費	0	0		43,885,044	0		
					0	0		0			
				20	8,726,000	0	8,726,000	4,271,000	334,306	1,085,860	
				業務費	0	0		3,185,140	45,000		
					0	0		0			
				40	258,000	0	258,000	172,000	78,000	14,000	
				獎補助費	0	0		158,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	895,000	0	895,000	235,000	50,022	11,607	
				一般行政	0	0		223,393	0		
					0	0		0			
				30	895,000	0	895,000	235,000	50,022	11,607	
				設備及投資	0	0		223,393	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	18,718,000	0	18,718,000	6,564,000	1,732,491	579,852	
				農業試驗發展	0	0		5,984,148	14,700		
					0	0		0			
				20	18,718,000	0	18,718,000	6,564,000	1,732,491	579,852	
				業務費	0	0		5,984,148	14,700		
					0	0		0			
				5651180200-4*	16,571,000	0	16,571,000	158,000	0	1,375	
				農業試驗發展	0	0		156,625	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114年01月01日至114年05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			04	30 設備及投資	16,571,000	0	16,571,000	158,000	0	1,375	
				0	0		156,625	0			
				0	0		0				
				5651189000-4 一般建築及設備	130,000	0	130,000	130,000	0	14	
				0	0		129,986	0			
				0	0		0				
				02	5651189011-0* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	130,000	0	14
					0	0		129,986	0		
					0	0		0			
					30 設備及投資	130,000	0	130,000	130,000	0	14
					0	0		129,986	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				
				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	523,250	0	523,250	523,250	0	0	
				0	0		523,250	0			
				0	0		0				
				10 人事費	523,250	0	523,250	523,250	0	0	
				0	0		523,250	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114年01月01日至114年05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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,194,196	0	6,194,196	6,194,196	1,032,366	0	
					0	0			6,194,196	0	
					0	0			0		
				10	6,194,196	0	6,194,196	6,194,196	1,032,366	0	
				人事費	0	0			6,194,196	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3	1,013,997	0	1,013,997	1,013,997	1,013,997	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,013,997	0	
					0	0			0		
				10	1,013,997	0	1,013,997	1,013,997	1,013,997	0	
				人事費	0	0			1,013,997	0	
					0	0			0		
				合計	257,523,443	0	257,523,443	103,528,443	16,054,845	14,319,505	
					0	0			89,208,938	154,860	
					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114年01月01日至114年05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	0 823,500	0 0	0 0	0 0	0 823,500	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 823,500	0 0	0 0	0 0	0 823,500	0 0
					30 設備及投資	0 823,500	0 0	0 0	0 0	0 823,500	0 0
					小 計	0 823,500	0 0	0 0	0 0	0 823,500	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114年01月01日至114年05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
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 16,352,624	0 0	0 2,697,180	0 5,062,094	0 0	0 11,290,530
			01		5251181000-9 農作物改良	0 1,735,081	0 0	0 1,587,510	0 1,587,510	0 0	0 147,571
					20 業務費	0 1,735,081	0 0	0 1,587,510	0 1,587,510	0 0	0 147,571
			01		5251181000-9* 農作物改良	0 6,826,964	0 0	0 15,239	0 15,239	0 0	0 6,811,725
					30 設備及投資	0 6,826,964	0 0	0 15,239	0 15,239	0 0	0 6,811,725
			02		5651180100-0* 一般行政	0 350,611	0 0	0 350,611	0 350,611	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 350,611	0 0	0 350,611	0 350,611	0 0	0 0
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 2,364,914	0 0	0 0	0 2,364,914	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,364,914	0 0	0 0	0 2,364,914	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114年01月01日至114年05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
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 5,075,054	0 0	0 743,820	0 743,820	0 0	0 4,331,234
					30 設備及投資	0 5,075,054	0 0	0 743,820	0 743,820	0 0	0 4,331,234
					小 計	0 16,352,624	0 0	0 2,697,180	0 5,062,094	0 0	0 11,290,530
					合 計	5,000 17,176,124	0 0	0 2,697,180	0 5,062,094	0 0	5,000 12,114,030
											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114年01月01日至114年05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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	8,238	43,885,044	0	0	1,013,997
1015 法定編制人員待遇	0	21,274,980	0	0	645,695
1020 約聘僱人員待遇	0	4,248,582	0	0	127,367
1025 技工及工友待遇	0	2,316,840	0	0	69,600
1030 獎金	0	11,922,338	0	0	171,335
1035 其他給與	0	48,000	0	0	0
1040 加班費	8,238	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	2,054,646	0	0	0
1055 保險	0	2,019,658	0	0	0
20 業務費	27,451,608	3,185,140	5,984,148	0	0
2003 教育訓練費	55,856	920	838	0	0
2006 水電費	1,120,653	362,210	364,811	0	0
2009 通訊費	53,002	464,877	149,976	0	0
2018 資訊服務費	279,178	166,700	2,000	0	0
2021 其他業務租金	554,139	27,128	39,400	0	0
2024 稅捐及規費	352,800	74,424	17,440	0	0
2027 保險費	49,853	129,319	0	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	12,923,901	1,045,563	1,158,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	86,750	8,000	42,524	0	0
2039 委辦費	640,000	0	0	0	0
2042 國際組織會費	0	0	48,135	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114年01月01日至114年05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				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	6,194,196	523,250	51,624,725		
1015 法定編制人員待遇	0	0	21,920,675		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	4,375,949		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,386,440		
1030 獎金	0	0	12,093,673		
1035 其他給與	0	523,250	571,250		
1040 加班費	0	0	8,238		
1045 退休退職給付	6,194,196	0	6,194,196		
1050 退休離職儲金	0	0	2,054,646		
1055 保險	0	0	2,019,658		
20 業務費	0	0	36,620,896		
2003 教育訓練費	0	0	57,614		
2006 水電費	0	0	1,847,674		
2009 通訊費	0	0	667,855		
2018 資訊服務費	0	0	447,878		
2021 其他業務租金	0	0	620,667		
2024 稅捐及規費	0	0	444,664		
2027 保險費	0	0	179,172		
2030 兼職費	0	0	7,790		
2033 約用人員酬金	0	0	15,127,464		
2036 按日按件計資酬金	0	0	137,274		
2039 委辦費	0	0	640,000		
2042 國際組織會費	0	0	48,135		

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114年01月01日至114年05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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2045 國內組織會費	1,500	0	0	0	0
2051 物品	4,829,224	345,537	178,733	0	0
2054 一般事務費	3,917,971	374,556	3,851,165	0	0
2063 房屋建築養護費	391,543	7,100	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	110,100	66,024	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,024,851	6,500	87,233	0	0
2072 國內旅費	895,492	52,642	43,893	0	0
2081 運費	164,795	27,350	0	0	0
2093 特別費	0	18,500	0	0	0
30 設備及投資*	295,313	223,393	156,625	129,986	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	29,042	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	127,583	0	0
3020 機械設備費*	148,313	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	147,000	0	0	129,986	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	134,444	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	88,949	0	0	0
40 獎補助費	0	158,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	158,000	0	0	0
合計	27,755,159	47,451,577	6,140,773	129,986	1,013,997

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114年01月01日至114年05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				
	公務人員退休撫卹給付	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	1,500		
2051 物品	0	0	5,353,494		
2054 一般事務費	0	0	8,143,692		
2063 房屋建築養護費	0	0	398,643		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	176,124		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,118,584		
2072 國內旅費	0	0	992,027		
2081 運費	0	0	192,145		
2093 特別費	0	0	18,500		
30 設備及投資*	0	0	805,317		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	29,042		
3015 公共建設及設施費*	0	0	127,583		
3020 機械設備費*	0	0	148,313		
3025 運輸設備費*	0	0	276,986		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	134,444		
3035 雜項設備費*	0	0	88,949		
40 獎補助費	0	0	158,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	158,000		
合計	6,194,196	523,250	89,208,938		

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114年01月01日至114年05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	246,897	0	0	0	0	0	0	0	246,897
本年度	246,897	0	0	0	0	0	0	0	246,897
1251180201 收回以前年度歲出	7,956	0	0	0	0	0	0	0	7,956
1251180210 其他雜項收入	238,941	0	0	0	0	0	0	0	238,941
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
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

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114年01月01日至114年05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)			
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114年01月01日至114年05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	94,271,032	154,860	0	0	350,000	0	0	0	94,775,892	25,928,675
本年度	89,208,938	154,860	0	0	350,000	0	0	0	89,713,798	13,814,645
一、本年度經費	81,477,495	154,860	0	0	350,000	0	0	0	81,982,355	13,814,645
5251181000 農作物改良	27,755,159	95,160	0	0	0	0	0	0	27,850,319	9,663,681
5651180100 一般行政	47,451,577	45,000	0	0	350,000	0	0	0	47,846,577	3,584,423
5651180200 農業試驗發展	6,140,773	14,700	0	0	0	0	0	0	6,155,473	566,527
5651189011 交通及運輸設備	129,986	0	0	0	0	0	0	0	129,986	14
二、統籌科目	7,731,443	0	0	0	0	0	0	0	7,731,443	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,013,997	0	0	0	0	0	0	0	1,013,997	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,194,196	0	0	0	0	0	0	0	6,194,196	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	523,250	0	0	0	0	0	0	0	523,250	0
以前年度	5,062,094	0	0	0	0	0	0	0	5,062,094	12,114,030
一、以前年度應付(保留)數	5,062,094	0	0	0	0	0	0	0	5,062,094	12,114,030
112年度 5651180200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823,500

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114年01月01日至114年05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)			
113年度 5251181000 農作物改良	1,602,749	0	0	0	0	0	0	0	1,602,749	6,959,296
113年度 5651180100 一般行政	350,611	0	0	0	0	0	0	0	350,611	0
113年度 5651180200 農業試驗發展	3,108,734	0	0	0	0	0	0	0	3,108,734	4,331,234
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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	461,231,841	2 負債	15,501,112
11 流動資產	15,057,936	21 流動負債	7,002,838
110103 專戶存款	14,548,076	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	6,997,838
110901 預付款	159,860	28 其他負債	8,498,274
14 固定資產	443,768,071	280301 存入保證金	7,440,907
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,057,367
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	445,730,729
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,698,644	31 資產負債淨額	445,730,729
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	445,730,729
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,467,130		
140501 機械及設備	240,922,909		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-204,302,280		
140601 交通及運輸設備	22,321,291		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,100,359		
140701 雜項設備	45,142,042		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,686,431		
141101 購建中固定資產	26,300,683		
16 無形資產	1,456,998		
160101 權利	432,542		
160102 電腦軟體	1,024,456		
18 其他資產	948,836		
180101 暫付款	948,036		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國114年05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	461,231,841	合計	461,231,841

附註：保證品(應付保證品) 3,329,207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114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,941,796	95,022,789
公庫撥入數	18,906,885	94,775,892
其他收入	34,911	246,897
支出	19,937,484	104,111,515
繳付公庫數	34,911	246,897
人事支出	7,707,409	51,624,725
業務支出	9,789,861	40,573,320
獎補助支出	78,000	158,000
財產損失	33,006	33,006
折舊、折耗及攤銷	2,294,297	11,475,567
收支餘絀	-995,688	-9,088,726

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114年01月01日至114年05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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	0	0	-90,281	1,460,136
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-4,737,707	261,716,524
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	731,383	2,707,670	-2,361,461	36,620,629
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	276,986	249,400	-367,706	5,220,932
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	1,537,146	362,450	-409,329	9,455,611
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	0	23,424	0	432,542
小 計	835,426,871	-413,288,360	7,070,847	3,342,944	-7,966,484	417,899,930
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	31,506,565	0	900,445	6,106,327	0	26,300,683
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	50,022	199,145	0	1,024,456
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	32,680,144	0	950,467	6,305,472	0	27,325,139
合 計	868,107,015	-413,288,360	8,021,314	9,648,416	-7,966,484	445,225,069
備註： 1.本年度成本變動增加數8,021,314元=預算採購增加金額8,021,314元。2.設備及投資預算執行增加金額1,914,987元=本年度預算執行金額805,317元+以前年度保留預算執行金額1,109,670元。3.差額6,106,327元=購建中固定資產轉列財產6,106,327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114年01月01日至114年05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	246,897	94,775,892	95,022,789	收入
	0	94,775,892	94,775,892	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	0	0	0	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	246,897	0	246,897	其他收入
歲出	89,208,938	14,902,577	104,111,515	支出
	0	246,897	246,897	繳付公庫數
人事費	51,624,725	0	51,624,725	人事支出
業務費	36,620,896	3,952,424	40,573,320	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	805,317	-805,317	0	
	0	33,006	33,006	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	11,475,567	11,475,567	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-88,962,041	79,873,315	-9,088,726	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數79,873,315元=公庫撥入數調整數94,775,892元-繳付公庫數調整數246,897元-業務支出調整數3,952,424元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數805,317元-財產損失33,006元-折舊、折耗及攤銷調整數11,475,567元(包括資產折舊11,252,998元+權利、電腦軟體攤銷222,569元)。