

農業部花蓮區農業改良場

會 計 月 報

中華民國 114 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.....	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	175	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0	0	-5,000		
				0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000		5,000	0	-5,000		
				0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000		5,000	0	-5,000		
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000		5,000	0	-5,000		
				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000		40,000	0	-40,000		
				0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000		40,000	0	-40,000		
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000		40,000	0	-40,000		
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000		40,000	0	-40,000		
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000		40,000	20,765 20,815	-19,185		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000		40,000	20,765 20,815	-19,185		

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	186	01	01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	40,000	20,765	0	-19,235		
				0751180100-3 財產孳息	0	0		20,765	0	50		
		01	01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	0	50		
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000		374,000	50,117	0	-29,075	
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	374,000	50,117	0	-29,075		
		01	01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000		344,925	344,925	0	-29,075	
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	374,000	50,117	0	0	7,956	
		02	01	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000		344,925	0	0	-37,031	
				合計	745,000	745,000	459,000	70,882	0	0	-93,260	

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	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)		
16				0051000000-7 農業部主管						
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	249,792,000 0 0	0 0 0	249,792,000 132,873,000	16,415,918 113,219,666 0	19,653,334 185,984	
		01		5251181000-9 農作物改良	103,648,000 0 0	0 0 0	103,648,000 54,243,000	7,270,023 42,204,233 0	12,038,767 82,533	
			10	人事費	120,000 0 0	0 0 0	120,000 55,000	11,778 28,229 0	26,771 0	
			20	業務費	103,528,000 0 0	0 0 0	103,528,000 54,188,000	7,258,245 42,176,004 0	12,011,996 82,533	
		01		5251181000-9*	12,621,000 0 0	0 0 0	12,621,000 1,609,000	72,300 765,288 0	843,712 0	
			30	設備及投資	12,621,000 0 0	0 0 0	12,621,000 1,609,000	72,300 765,288 0	843,712 0	
	02			5651180100-0 一般行政	97,109,000 0 0	0 0 0	97,109,000 64,669,000	6,695,194 60,523,137 0	4,145,863 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	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)		
02	02	10	人事費	88,125,000	0	88,125,000	58,739,000	5,819,874	3,218,617	
				0	0			55,520,383	0	
				0	0			0		
			業務費	8,726,000	0	8,726,000	5,758,000	875,320	913,246	
				0	0			4,844,754	0	
	03	40	獎補助費	258,000	0	258,000	172,000	0	14,000	
				0	0			158,000	0	
				0	0			0		
			5651180100-0*	895,000	0	895,000	765,000	110,800	430,807	
			一般行政	0	0			334,193	0	
	03	30		0	0			0		
			設備及投資	895,000	0	895,000	765,000	110,800	430,807	
				0	0			334,193	0	
				0	0			0		
			5651180200-4	18,718,000	0	18,718,000	9,704,000	1,895,102	990,371	
	03	20	農業試驗發展	0	0			8,713,629	103,451	
				0	0			0		
			業務費	18,718,000	0	18,718,000	9,704,000	1,895,102	990,371	
				0	0			8,713,629	103,451	
				0	0			0		
03	03	5651180200-4*	農業試驗發展	16,571,000	0	16,571,000	1,753,000	372,499	1,203,800	
				0	0			549,200	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	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)		
			30	16,571,000	0	16,571,000	1,753,000	372,499	1,203,800	
			設備及投資	0	0	0		549,200	0	
				0	0	0		0	0	
			5651189000-4	130,000	0	130,000		0	14	
			一般建築及設備	0	0	0		129,986	0	
			02	5651189011-0*	130,000	0	130,000	0	14	
			交通及運輸設備	0	0	0		129,986	0	
				0	0	0		0	0	
			30	130,000	0	130,000		0	14	
			設備及投資	0	0	0		129,986	0	
				0	0	0	130,000	0	0	
			5651189800-0	100,000	0	100,000		0	0	
			第一預備金	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
			60	100,000	0	100,000		0	0	
			預備金	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0		0	0	
			8903304500-4	590,970	0	590,970		67,720	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0		590,970	0	
				0	0	0		0	0	
			10	590,970	0	590,970	590,970	67,720	0	
			人事費	0	0	0		590,970	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	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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,258,928 0 0	0	8,258,928	8,258,928	1,032,366 8,258,928 0	
				10 人事費	8,258,928 0 0	0	8,258,928	8,258,928	1,032,366 8,258,928 0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,324,773 0 0	0	1,324,773	1,324,773	146,538 1,324,773 0	
				10 人事費	1,324,773 0 0	0	1,324,773	1,324,773	146,538 1,324,773 0	
				合計	259,966,671 0 0	0	259,966,671	143,047,671	17,662,542 123,394,337 0	
									19,653,334 185,984	

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														
109	18	18	01		0051000000-7 農業委員會主管														
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000							
						0	0	0	0	0	0	0							
					5251181000-9 農作物改良	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000							
						0	0	0	0	0	0	0							
					20 業務費	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000							
						0	0	0	0	0	0	0							
					小計	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000							
						0	0	0	0	0	0	0							
112	18	18	03		0051000000-7 農業委員會主管														
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	823,500	823,500	0	0	0							
					5651180200-4* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	823,500	823,500	0	0	0							
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	823,500	823,500	0	0	0							
					小計	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	823,500	823,500	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														
113	16	18	01	01	0051000000-7 農業部主管	0	0	0	0	0	0							
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	16,352,624	0	0	5,068,150	0	11,284,474							
					5251181000-9 農作物改良	0	0	0	0	0	0							
					20 業務費	1,735,081	0	0	1,593,566	0	141,515							
					5251181000-9* 農作物改良	0	0	0	0	0	0							
					30 設備及投資	1,735,081	0	0	1,593,566	0	141,515							
					5651180100-0* 一般行政	0	0	0	0	0	0							
					30 設備及投資	6,826,964	0	0	15,239	0	6,811,725							
					5651180200-4 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0							
					20 業務費	350,611	0	0	350,611	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	應付數
					保留數	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 0	0 4,331,234	0 0
					30 設備及投資	0 5,075,054	0 0	0 743,820	0 0	0 4,331,234	0 0
					小計	0 16,352,624	0 0	0 5,068,150	0 0	0 11,284,474	0 0
					合計	5,000 17,176,124	0 0	823,500 5,891,650	0 0	5,000 0	5,000 11,284,474

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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	28,229	55,520,383	0	0	1,324,773
1015 法定編制人員待遇	0	28,574,469	0	0	868,683
1020 約聘僱人員待遇	0	5,648,460	0	0	169,335
1025 技工及工友待遇	0	3,089,120	0	0	92,800
1030 獎金	0	11,922,338	0	0	193,955
1035 其他給與	0	175,537	0	0	0
1040 加班費	28,229	106,844	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,005,414	0	0	0
1055 保險	0	2,998,201	0	0	0
20 業務費	42,176,004	4,844,754	8,713,629	0	0
2003 教育訓練費	138,923	13,691	838	0	0
2006 水電費	1,951,790	626,714	624,924	0	0
2009 通訊費	53,757	696,058	226,490	0	0
2018 資訊服務費	419,748	308,300	5,150	0	0
2021 其他業務租金	1,385,441	39,584	91,270	0	0
2024 稅捐及規費	424,468	74,424	17,440	0	0
2027 保險費	64,493	129,319	0	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	18,400,093	1,045,563	1,737,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	173,300	16,000	42,524	0	0
2039 委辦費	1,670,000	360,000	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			
	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	8,258,928	590,970	65,723,283	
1015 法定編制人員待遇	0	0	29,443,152	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	5,817,795	
1025 技工及工友待遇	0	0	3,181,920	
1030 獎金	0	0	12,116,293	
1035 其他給與	0	590,970	766,507	
1040 加班費	0	0	135,073	
1045 退休退職給付	8,258,928	0	8,258,928	
1050 退休離職儲金	0	0	3,005,414	
1055 保險	0	0	2,998,201	
20 業務費	0	0	55,734,387	
2003 教育訓練費	0	0	153,452	
2006 水電費	0	0	3,203,428	
2009 通訊費	0	0	976,305	
2018 資訊服務費	0	0	733,198	
2021 其他業務租金	0	0	1,516,295	
2024 稅捐及規費	0	0	516,332	
2027 保險費	0	0	193,812	
2030 兼職費	0	0	7,790	
2033 約用人員酬金	0	0	21,182,656	
2036 按日按件計資酬金	0	0	231,824	
2039 委辦費	0	0	2,030,000	
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	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	10,600	0	0	0	0
2051 物品	7,337,710	556,711	283,653	0	0
2054 一般事務費	6,382,882	704,955	5,463,058	0	0
2063 房屋建築養護費	482,243	36,500	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	222,335	72,754	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,497,935	8,300	106,023	0	0
2072 國內旅費	1,317,099	65,132	67,124	0	0
2081 運費	243,187	54,775	0	0	0
2093 特別費	0	28,184	0	0	0
30 設備及投資*	765,288	334,193	549,200	129,986	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	49,118	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	0	0
3020 機械設備費*	214,988	0	108,200	0	0
3025 運輸設備費*	496,500	0	0	129,986	0
3030 資訊軟硬體設備費*	53,800	134,444	93,609	0	0
3035 雜項設備費*	0	199,749	84,690	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	42,969,521	60,857,330	9,262,829	129,986	1,324,773

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			
	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	10,600	
2051 物品	0	0	8,178,074	
2054 一般事務費	0	0	12,550,895	
2063 房屋建築養護費	0	0	518,743	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	295,089	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,612,258	
2072 國內旅費	0	0	1,449,355	
2081 運費	0	0	297,962	
2093 特別費	0	0	28,184	
30 設備及投資*	0	0	1,778,667	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	49,118	
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	
3020 機械設備費*	0	0	323,188	
3025 運輸設備費*	0	0	626,486	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	281,853	
3035 雜項設備費*	0	0	284,439	
40 獎補助費	0	0	158,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	158,000	
合計	8,258,928	590,970	123,394,337	

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	365,740	0	0	0	0	0	0	0	365,740
本年度	365,740	0	0	0	0	0	0	0	365,740
0751180101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0751180500 廢舊物資售價	20,765	0	0	0	0	0	0	0	20,765
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	336,969	0	0	0	0	0	0	0	336,969
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

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)			
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114年01月01日至114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	129,285,987	185,984	0	0	350,000	0	0	0	129,821,971	30,401,824
本年度	123,394,337	185,984	0	0	350,000	0	0	0	123,930,321	19,117,350
一、本年度經費	113,219,666	185,984	0	0	350,000	0	0	0	113,755,650	19,117,350
5251181000 農作物改良	42,969,521	82,533	0	0	0	0	0	0	43,052,054	12,799,946
5651180100 一般行政	60,857,330	0	0	0	350,000	0	0	0	61,207,330	4,226,670
5651180200 農業試驗發展	9,262,829	103,451	0	0	0	0	0	0	9,366,280	2,090,720
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	10,174,671	0	0	0	0	0	0	0	10,174,671	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,324,773	0	0	0	0	0	0	0	1,324,773	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,258,928	0	0	0	0	0	0	0	8,258,928	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	590,970	0	0	0	0	0	0	0	590,970	0
以前年度	5,891,650	0	0	0	0	0	0	0	5,891,650	11,284,474
一、以前年度應付(保留)數	5,891,650	0	0	0	0	0	0	0	5,891,650	11,284,474
112年度 5651180200 農業試驗發展	823,500	0	0	0	0	0	0	0	823,500	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)			
113年度 5251181000 農作物改良	1,608,805	0	0	0	0	0	0	0	1,608,805	6,953,240
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	458,117,332	2 負債	15,040,563
11 流動資產	15,231,947	21 流動負債	6,377,725
110103 專戶存款	14,690,963	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	6,372,725
110901 預付款	190,984	28 其他負債	8,662,838
14 固定資產	441,154,234	280301 存入保證金	7,592,407
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,070,431
140201 土地改良物	44,192,055	3 淨資產	443,076,769
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,734,756	31 資產負債淨額	443,076,769
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	443,076,769
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,266,319		
140501 機械及設備	241,245,193		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-206,316,528		
140601 交通及運輸設備	22,670,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,324,687		
140701 雜項設備	45,357,832		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,043,541		
141101 購建中固定資產	1,196,984		
16 無形資產	1,385,751		
160101 權利	435,171		
160102 電腦軟體	950,580		
18 其他資產	345,400		
180101 暫付款	344,600		

農業部花蓮區農業改良場
平衡表

中華民國114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 合 計	800 458,117,332	合 計	458,117,332

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	18,449,259	130,187,711
財產收益	18,378,377	129,821,971
其他收入	20,765	20,815
支出		
繳付公庫數	50,117	344,925
人事支出	19,410,856	141,942,397
業務支出	70,882	365,740
獎補助支出	7,078,276	65,723,283
財產損失	10,028,667	59,692,867
折舊、折耗及攤銷	0	158,000
財產損失	-203	32,803
折舊、折耗及攤銷	2,233,234	15,969,704
收支餘緝	-961,597	-11,754,686

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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	26,033,275	0	-126,393	27,457,299
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-6,536,896	259,917,335
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	1,053,667	2,707,670	-4,375,709	34,928,665
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	626,486	249,400	-592,034	5,346,104
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	1,732,636	342,150	-766,439	9,314,291
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	12,000	32,795	0	435,171
小計	835,426,871	-413,288,360	33,983,396	3,332,015	-12,397,471	440,392,421
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	1,830,021	32,139,602	0	1,196,984
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	50,022	273,021	0	950,580
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	1,880,043	32,412,623	0	2,147,564
合計	868,107,015	-413,288,360	35,863,439	35,744,638	-12,397,471	442,539,985

備註：

1.本年度成本變動增加數35,863,439元=預算採購增加金額35,863,439元。2.設備及投資預算執行增加金額3,711,837元=本年度預算執行金額1,778,667元+以前年度保留預算執行金額1,933,170元。3.差額32,151,602元=購建中固定資產轉列財產32,139,602元+權利取得相關費用係以業務費列帳12,000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114年01月01日至114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	365,740	129,821,971	130,187,711	收入
	0	129,821,971	129,821,971	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	20,815	0	20,815	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	344,925	0	344,925	其他收入
歲出	123,394,337	18,548,060	141,942,397	支出
	0	365,740	365,740	繳付公庫數
人事費	65,723,283	0	65,723,283	人事支出
業務費	55,734,387	3,958,480	59,692,867	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	1,778,667	-1,778,667	0	
	0	32,803	32,803	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	15,969,704	15,969,704	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-123,028,597	111,273,911	-11,754,686	收支餘绌

備註：

歲計餘绌調整數111,273,911元=公庫撥入數調整數129,821,971元-繳付公庫數調整數365,740元-業務支出調整數3,958,480元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數1,778,667元-財產損失32,803元-折舊、折耗及攤銷調整數15,969,704元(包括資產折舊15,663,888元+權利、電腦軟體攤銷305,816元)。