

農業部花蓮區農業改良場

# 會計月報

中華民國 114 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.....	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	175	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	500 500	0	-9,500		
03				144	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	500 500	0	-9,500
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	500 500	0	-9,500
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	500 500	0	-9,500
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000			40,000	0 0	0	-40,000			
04	188	01	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	9,112 29,927	0	-10,073		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	9,112 29,927	0	-10,073		

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	186		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	40,000	9,112 29,877	0	-10,123			
			02	0751180100-3 財產孳息	0 0	0	0	0 50	0	50			
					01	0751180101-6 利息收入	0 0	0	0	0 50	0	50	
				1200000000-8 其他收入			565,000 0	565,000	424,000	96,959 441,884	0	17,884	
						1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000 0	565,000	424,000	96,959 441,884	0	17,884	
			01	1251180200-7 雜項收入			565,000 0	565,000	424,000	96,959 441,884	0	17,884	
					01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	50,714 58,670	0	58,670	
			02	1251180210-0 其他雜項收入			565,000 0	565,000	424,000	46,245 383,214	0	-40,786	
						合計	745,000 0	745,000	514,000	106,571 472,311	0	-41,689	

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	249,792,000	0	249,792,000	152,201,000	18,640,515	20,340,819	
					0	0			131,860,181	251,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	103,648,000	0	103,648,000	62,375,000	7,778,803	12,391,964	
					0	0			49,983,036	239,000	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	65,000	6,809	29,962	
					0	0			35,038	0	
					0	0			0		
				20 業務費	103,528,000	0	103,528,000	62,310,000	7,771,994	12,362,002	
					0	0			49,947,998	239,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	12,621,000	0	12,621,000	4,609,000	2,861,385	982,327	
					0	0			3,626,673	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,621,000	0	12,621,000	4,609,000	2,861,385	982,327	
					0	0			3,626,673	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	97,109,000	0	97,109,000	71,242,000	6,395,711	4,323,152	
					0	0			66,918,848	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	88,125,000	0	88,125,000	64,832,000	5,623,147	3,688,470	
				人事費	0	0		61,143,530	0		
					0	0		0			
				20	8,726,000	0	8,726,000	6,238,000	772,564	620,682	
				業務費	0	0		5,617,318	0		
					0	0		0			
				40	258,000	0	258,000	172,000	0	14,000	
				獎補助費	0	0		158,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	895,000	0	895,000	825,000	0	490,807	
				一般行政	0	0		334,193	0		
					0	0		0			
				30	895,000	0	895,000	825,000	0	490,807	
				設備及投資	0	0		334,193	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	18,718,000	0	18,718,000	11,267,000	1,487,647	1,065,724	
				農業試驗發展	0	0		10,201,276	12,000		
					0	0		0			
				20	18,718,000	0	18,718,000	11,267,000	1,487,647	1,065,724	
				業務費	0	0		10,201,276	12,000		
					0	0		0			
				5651180200-4*	16,571,000	0	16,571,000	1,753,000	116,969	1,086,831	
				農業試驗發展	0	0		666,169	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			04	30 設備及投資	16,571,000	0	16,571,000	1,753,000	116,969	1,086,831	
				0	0		666,169	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	590,970	0	590,970	590,970	0	0	
				0	0		590,970	0			
				0	0		0				
				10 人事費	590,970	0	590,970	590,970	0	0	
				0	0		590,970	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)	
05   <											



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	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
					小 計	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	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
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 5,464,684	0 10,532,834	0 0	0 5,819,790
			01		5251181000-9 農作物改良	0 1,735,081	0 0	0 0	0 1,593,566	0 0	0 141,515
					20 業務費	0 1,735,081	0 0	0 0	0 1,593,566	0 0	0 141,515
			01		5251181000-9* 農作物改良	0 6,826,964	0 0	0 1,805,850	0 1,821,089	0 0	0 5,005,875
					30 設備及投資	0 6,826,964	0 0	0 1,805,850	0 1,821,089	0 0	0 5,005,875
			02		5651180100-0* 一般行政	0 350,611	0 0	0 0	0 350,611	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 350,611	0 0	0 0	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
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 5,075,054	0 0	0 3,658,834	0 4,402,654	0 672,400	0 0
					30 設備及投資	0 5,075,054	0 0	0 3,658,834	0 4,402,654	0 672,400	0 0
					小 計	0 16,352,624	0 0	0 5,464,684	0 10,532,834	0 5,819,790	0 0
					合 計	5,000 17,176,124	0 0	0 5,464,684	0 11,356,334	5,000 5,819,790	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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	35,038	61,143,530	0	0	1,464,993
1015 法定編制人員待遇	0	32,125,142	0	0	978,238
1020 約聘僱人員待遇	0	6,266,386	0	0	188,400
1025 技工及工友待遇	0	3,475,260	0	0	104,400
1030 獎金	0	11,942,338	0	0	193,955
1035 其他給與	0	225,190	0	0	0
1040 加班費	35,038	114,054	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,492,844	0	0	0
1055 保險	0	3,502,316	0	0	0
20 業務費	49,947,998	5,617,318	10,201,276	0	0
2003 教育訓練費	215,889	17,021	838	0	0
2006 水電費	2,944,741	658,161	719,795	0	0
2009 通訊費	90,332	750,904	252,345	0	0
2018 資訊服務費	445,248	308,300	5,150	0	0
2021 其他業務租金	2,027,009	45,812	91,270	0	0
2024 稅捐及規費	445,188	74,424	17,440	0	0
2027 保險費	68,923	129,319	0	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	21,145,391	1,045,563	2,026,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	283,606	16,000	81,048	0	0
2039 委辦費	1,670,000	840,000	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				
	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	9,291,294	590,970	72,525,825		
1015 法定編制人員待遇	0	0	33,103,380		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	6,454,786		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,579,660		
1030 獎金	0	0	12,136,293		
1035 其他給與	0	590,970	816,160		
1040 加班費	0	0	149,092		
1045 退休退職給付	9,291,294	0	9,291,294		
1050 退休離職儲金	0	0	3,492,844		
1055 保險	0	0	3,502,316		
20 業務費	0	0	65,766,592		
2003 教育訓練費	0	0	233,748		
2006 水電費	0	0	4,322,697		
2009 通訊費	0	0	1,093,581		
2018 資訊服務費	0	0	758,698		
2021 其他業務租金	0	0	2,164,091		
2024 稅捐及規費	0	0	537,052		
2027 保險費	0	0	198,242		
2030 兼職費	0	0	7,790		
2033 約用人員酬金	0	0	24,216,954		
2036 按日按件計資酬金	0	0	380,654		
2039 委辦費	0	0	2,510,000		
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	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	8,852,226	659,422	457,283	0	0
2054 一般事務費	7,381,318	754,537	6,313,433	0	0
2063 房屋建築養護費	597,623	36,500	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	241,235	88,756	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,786,325	8,300	108,523	0	0
2072 國內旅費	1,491,580	75,980	80,016	0	0
2081 運費	250,764	70,345	0	0	0
2093 特別費	0	30,184	0	0	0
30 設備及投資*	3,626,673	334,193	666,169	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*	3,051,383	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	171,078	0	0
3035 雜項設備費*	24,990	199,749	124,190	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	53,609,709	67,253,041	10,867,445	129,986	1,464,993

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				
	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	9,968,931		
2054 一般事務費	0	0	14,449,288		
2063 房屋建築養護費	0	0	634,123		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	329,991		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,903,148		
2072 國內旅費	0	0	1,647,576		
2081 運費	0	0	321,109		
2093 特別費	0	0	30,184		
30 設備及投資*	0	0	4,757,021		
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	3,159,583		
3025 運輸設備費*	0	0	626,486		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	359,322		
3035 雜項設備費*	0	0	348,929		
40 獎補助費	0	0	158,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	158,000		
合計	9,291,294	590,970	143,207,438		

# 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	472,311	0	0	0	0	0	0	0	472,311
本年度	472,311	0	0	0	0	0	0	0	472,311
0451180301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0751180101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0751180500 廢舊物資售價	29,877	0	0	0	0	0	0	0	29,877
1251180201 收回以前年度歲出	58,670	0	0	0	0	0	0	0	58,670
1251180210 其他雜項收入	383,214	0	0	0	0	0	0	0	383,214
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	154,563,772	251,000	0	0	350,000	0	0	0	155,164,772	25,559,609
本年度	143,207,438	251,000	0	0	350,000	0	0	0	143,808,438	19,739,819
一、本年度經費	131,860,181	251,000	0	0	350,000	0	0	0	132,461,181	19,739,819
5251181000 農作物改良	53,609,709	239,000	0	0	0	0	0	0	53,848,709	13,135,291
5651180100 一般行政	67,253,041	0	0	0	350,000	0	0	0	67,603,041	4,463,959
5651180200 農業試驗發展	10,867,445	12,000	0	0	0	0	0	0	10,879,445	2,140,555
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	11,347,257	0	0	0	0	0	0	0	11,347,257	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,464,993	0	0	0	0	0	0	0	1,464,993	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,291,294	0	0	0	0	0	0	0	9,291,294	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	11,356,334	0	0	0	0	0	0	0	11,356,334	5,819,790
一、以前年度應付(保留)數	11,356,334	0	0	0	0	0	0	0	11,356,334	5,819,790
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)			
113年度 5251181000 農作物改良	3,414,655	0	0	0	0	0	0	0	3,414,655	5,147,390
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	6,767,568	0	0	0	0	0	0	0	6,767,568	672,400
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	464,582,293	2 負債	15,687,958
11 流動資產	14,703,701	21 流動負債	7,173,899
110103 專戶存款	14,097,701	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	7,168,899
110901 預付款	256,000	28 其他負債	8,514,059
14 固定資產	446,948,460	280301 存入保證金	7,436,907
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,077,152
140201 土地改良物	44,192,055	3 淨資產	448,894,335
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,189,641	31 資產負債淨額	448,894,335
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	448,894,335
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,165,918		
140501 機械及設備	243,307,523		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-206,476,772		
140601 交通及運輸設備	22,093,471		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,854,313		
140701 雜項設備	44,930,195		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,727,018		
141101 購建中固定資產	6,661,668		
16 無形資產	1,344,075		
160101 權利	430,430		
160102 電腦軟體	913,645		
18 其他資產	1,586,057		
180101 暫付款	1,585,257		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國114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	464,582,293	合計	464,582,293

附註：保證品(應付保證品) 4,629,207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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,449,372	155,637,083
公庫撥入數	25,342,801	155,164,772
罰款及賠償收入	500	500
財產收益	9,112	29,927
其他收入	96,959	441,884
支出	19,631,806	161,574,203
繳付公庫數	106,571	472,311
人事支出	6,802,542	72,525,825
業務支出	10,032,205	69,725,072
獎補助支出	0	158,000
財產損失	18,981	51,784
折舊、折耗及攤銷	2,671,507	18,641,211
收支餘絀	5,817,566	-5,937,120

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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	26,033,275	0	-581,278	27,002,414
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-7,436,495	259,017,736
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	3,967,531	3,559,204	-4,535,953	36,830,751
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	626,486	826,720	-121,660	5,239,158
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	1,797,126	834,277	-449,916	9,203,177
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	12,000	37,536	0	430,430
小 計	835,426,871	-413,288,360	36,961,750	5,257,737	-13,125,302	440,717,222
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	7,294,705	32,139,602	0	6,661,668
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	50,022	309,956	0	913,645
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	7,344,727	32,449,558	0	7,575,313
合 計	868,107,015	-413,288,360	44,306,477	37,707,295	-13,125,302	448,292,535
備註： 1.本年度成本變動增加數44,306,477元=預算採購增加金額44,306,477元。2.設備及投資預算執行增加金額12,154,875元=本年度預算執行金額4,757,021元+以前年度保留預算執行金額7,397,854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	472,311	155,164,772	155,637,083	收入
	0	155,164,772	155,164,772	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	29,927	0	29,927	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	441,884	0	441,884	其他收入
歲出	143,207,438	18,366,765	161,574,203	支出
	0	472,311	472,311	繳付公庫數
人事費	72,525,825	0	72,525,825	人事支出
業務費	65,766,592	3,958,480	69,725,072	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	4,757,021	-4,757,021	0	
	0	51,784	51,784	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	18,641,211	18,641,211	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-142,735,127	136,798,007	-5,937,120	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數136,798,007元=公庫撥入數調整數155,164,772元-繳付公庫數調整數472,311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4,757,021元-財產損失51,784元-折舊、折耗及攤銷調整數18,641,211元(包括資產折舊18,293,719元+權利、電腦軟體攤銷347,492元)。