

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 114 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.....	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	175	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	0 4,755	0	-5,245		
				0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000		10,000 4,755	0	-5,245		
				0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000		10,000 4,755	0	-5,245		
				0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000		10,000 4,755	0	-5,245		
				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000		64,000 0	0	-64,000		
				0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000		64,000 0	0	-64,000		
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000		64,000 0	0	-64,000		
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000		64,000 0	0	-64,000		
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000		70,000 29,927	0	-40,073		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000		70,000 29,927	0	-40,073		

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	186	01	01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	0	0	-40,123		
					0			29,877				
		02	01	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	50		
					0			50				
				0751180101-6 利息收入	0	0		0	0	50		
		01	01	1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	504,000	26,938	0	6,299		
					0			510,299				
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000		26,938	0	6,299		
					0			510,299				
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000		26,938	0	6,299		
	02	01	01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	504,000	510,299				
					0			26,938	0	58,670		
				1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	504,000	26,938	0	-52,371		
					0			451,629				
				合計	745,000	745,000		26,938	0	-103,019		
					0			544,981				

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)=(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)	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 2,054,000 0	0 0 0	251,846,000	193,618,000 171,476,659 0	15,284,221 22,141,341 399,698	
	01			5251181000-9 農作物改良	103,648,000 881,000 0	0 0 0	104,529,000	79,422,000 6,287,993 70,850,936 0	8,571,064 399,698	
		10		人事費	120,000 0 0	0 0 0	120,000	80,000 7,560 58,632 0	21,368	
		20		業務費	103,528,000 881,000 0	0 0 0	104,409,000	79,342,000 6,280,433 70,792,304 0	8,549,696 399,698	
	01			5251181000-9* 農作物改良	12,621,000 0 0	0 0 0	12,621,000	7,649,000 465,800 4,457,876 0	3,191,124	
		30		設備及投資	12,621,000 0 0	0 0 0	12,621,000	7,649,000 465,800 4,457,876 0	3,191,124	
	02			5651180100-0 一般行政	97,109,000 38,000 0	0 0 0	97,147,000	84,045,000 6,676,618 79,890,736 0	4,154,264	

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)=(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	5651180100-0*	10	人事費	88,125,000	0	88,125,000	76,389,000	5,670,435	3,728,175	
				0	0			72,660,825	0	
				0	0			0		
		20	業務費	8,726,000	0	8,764,000	7,398,000	1,006,183	404,089	
				38,000	0			6,993,911	0	
	5651180200-4	40	獎補助費	258,000	0	258,000	258,000	0	22,000	
				0	0			236,000	0	
				0	0			0		
		5651180100-0*	一般行政	895,000	0	895,000	895,000	229,847	259,460	
				0	0			635,540	0	
03	5651180200-4	30	設備及投資	895,000	0	895,000	895,000	229,847	259,460	
				0	0			635,540	0	
				0	0			0		
	農業試驗發展			18,718,000	0	19,853,000	15,024,000	1,506,054	1,131,929	
				1,135,000	0			13,892,071	0	
03	5651180200-4*	20	業務費	18,718,000	0	19,853,000	15,024,000	1,506,054	1,131,929	
				1,135,000	0			13,892,071	0	
				0	0			0		
	農業試驗發展			16,571,000	0	16,571,000	6,453,000	117,909	4,833,486	
				0	0			1,619,514	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)=(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	6,453,000	117,909	4,833,486	
			設備及投資	0	0	0		1,619,514	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	0	0	0	130,000	0	0	
			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	130,000	129,986	0	
				0	0	0		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	0	
			預備金	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
			8903304500-4	1,305,320	0	1,305,320		495,650	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0		1,305,320	0	
				0	0	0	1,305,320	0	0	
			10	1,305,320	0	1,305,320		495,650	0	
			人事費	0	0	0		1,305,320	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)=(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	11,356,026 0 0	0	11,356,026	11,356,026	1,032,366 11,356,026 0	
				10 人事費	11,356,026 0 0	0	11,356,026	11,356,026	1,032,366 11,356,026 0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,749,523 0 0	0	1,749,523	1,749,523	141,919 1,749,523 0	
				10 人事費	1,749,523 0 0	0	1,749,523	1,749,523	141,919 1,749,523 0	
				合計	264,202,869 2,054,000 0	0	266,256,869	208,028,869	16,954,156 185,887,528 0	
									22,141,341 399,698	

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														
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	0	823,500	0	0	0							
					5651180200-4* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	0	823,500	0	0	0							
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	0	823,500	0	0	0							
					小 計	0	0	0	0	0	0	0							
						823,500	0	0	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							
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
113	16	18	01	01	0051000000-7 農業部主管							
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0	0
					5251181000-9 農作物改良	16,352,624	0	0	10,532,834	0	5,819,790	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					5251181000-9* 農作物改良	1,735,081	0	0	1,593,566	0	141,515	0
					20 業務費	1,735,081	0	0	1,593,566	0	141,515	0
					5251181000-9* 農作物改良	6,826,964	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	6,826,964	0	0	0	0	0	0
					5651180100-0* 一般行政	350,611	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	350,611	0	0	0	0	0	0
					5651180200-4 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	2,364,914	0	0	2,364,914	0	0	0
						2,364,914	0	0	2,364,914	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
						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 0	0 4,402,654	0 0	0 672,400
					30 設備及投資	0 5,075,054	0 0	0 0	0 4,402,654	0 0	0 672,400
					小計	0 16,352,624	0 0	0 0	0 10,532,834	0 0	0 5,819,790
					合計	5,000 17,176,124	0 0	0 0	0 11,356,334	0 0	5,000 5,819,790

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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	58,632	72,660,825	0	0	1,749,523
1015 法定編制人員待遇	0	39,251,344	0	0	1,194,550
1020 約聘僱人員待遇	0	7,768,538	0	0	233,418
1025 技工及工友待遇	0	4,247,540	0	0	127,600
1030 獎金	0	12,020,848	0	0	193,955
1035 其他給與	0	367,779	0	0	0
1040 加班費	58,632	128,474	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,403,168	0	0	0
1055 保險	0	4,473,134	0	0	0
20 業務費	70,792,304	6,993,911	13,892,071	0	0
2003 教育訓練費	343,327	24,630	838	0	0
2006 水電費	3,798,318	1,239,551	947,553	0	0
2009 通訊費	91,022	896,596	328,805	0	0
2018 資訊服務費	627,996	452,800	5,150	0	0
2021 其他業務租金	3,017,479	58,548	161,360	0	0
2024 稅捐及規費	497,304	74,424	17,440	0	0
2027 保險費	101,207	129,319	15,039	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	26,612,987	1,045,563	2,605,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	345,106	16,000	100,108	0	0
2039 委辦費	3,870,000	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			
	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	11,356,026	1,305,320	87,130,326	
1015 法定編制人員待遇	0	0	40,445,894	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	8,001,956	
1025 技工及工友待遇	0	0	4,375,140	
1030 獎金	0	0	12,214,803	
1035 其他給與	0	1,305,320	1,673,099	
1040 加班費	0	0	187,106	
1045 退休退職給付	11,356,026	0	11,356,026	
1050 退休離職儲金	0	0	4,403,168	
1055 保險	0	0	4,473,134	
20 業務費	0	0	91,678,286	
2003 教育訓練費	0	0	368,795	
2006 水電費	0	0	5,985,422	
2009 通訊費	0	0	1,316,423	
2018 資訊服務費	0	0	1,085,946	
2021 其他業務租金	0	0	3,237,387	
2024 稅捐及規費	0	0	589,168	
2027 保險費	0	0	245,565	
2030 兼職費	0	0	7,790	
2033 約用人員酬金	0	0	30,263,550	
2036 按日按件計資酬金	0	0	461,214	
2039 委辦費	0	0	4,710,000	
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	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	21,200	0	0	0	0
2051 物品	14,373,894	821,602	657,109	0	0
2054 一般事務費	11,127,825	957,768	8,626,097	0	0
2063 房屋建築養護費	794,873	38,000	58,750	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	292,895	150,979	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,528,594	10,300	165,693	0	0
2072 國內旅費	2,063,773	98,759	146,379	0	0
2081 運費	284,504	83,098	8,615	0	0
2093 特別費	0	48,184	0	0	0
30 設備及投資*	4,457,876	635,540	1,619,514	129,986	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	819,118	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	0	0
3020 機械設備費*	3,149,191	0	154,715	0	0
3025 運輸設備費*	496,500	0	0	129,986	0
3030 資訊軟硬體設備費*	633,350	134,444	184,031	0	0
3035 雜項設備費*	178,835	501,096	248,067	0	0
40 獎補助費	0	236,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	236,000	0	0	0
合計	75,308,812	80,526,276	15,511,585	129,986	1,749,523

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			
	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	21,200	
2051 物品	0	0	15,852,605	
2054 一般事務費	0	0	20,711,690	
2063 房屋建築養護費	0	0	891,623	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	443,874	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,704,587	
2072 國內旅費	0	0	2,308,911	
2081 運費	0	0	376,217	
2093 特別費	0	0	48,184	
30 設備及投資*	0	0	6,842,916	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	819,118	
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	
3020 機械設備費*	0	0	3,303,906	
3025 運輸設備費*	0	0	626,486	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	951,825	
3035 雜項設備費*	0	0	927,998	
40 獎補助費	0	0	236,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	236,000	
合計	11,356,026	1,305,320	185,887,528	

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	544,981	0	0	0	0	0	0	0	544,981
本年度	544,981	0	0	0	0	0	0	0	544,981
0451180301 一般賠償收入	4,755	0	0	0	0	0	0	0	4,755
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	451,629	0	0	0	0	0	0	0	451,629
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114年01月01日至114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)			
合計	197,243,862	399,698	0	0	350,000	0	0	197,993,560	27,211,433
本年度	185,887,528	399,698	0	0	350,000	0	0	186,637,226	21,391,643
一、本年度經費	171,476,659	399,698	0	0	350,000	0	0	172,226,357	21,391,643
5251181000 農作物改良	75,308,812	399,698	0	0	0	0	0	75,708,510	11,362,490
5651180100 一般行政	80,526,276	0	0	0	350,000	0	0	80,876,276	4,063,724
5651180200 農業試驗發展	15,511,585	0	0	0	0	0	0	15,511,585	5,965,415
5651189011 交通及運輸設備	129,986	0	0	0	0	0	0	129,986	14
二、統籌科目	14,410,869	0	0	0	0	0	0	14,410,869	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,749,523	0	0	0	0	0	0	1,749,523	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,356,026	0	0	0	0	0	0	11,356,026	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,305,320	0	0	0	0	0	0	1,305,320	0
以前年度	11,356,334	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	11,356,334	5,819,790
112年度 5651180200 農業試驗發展	823,500	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)			
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	458,953,563	2 負債	13,354,172
11 流動資產	12,549,505	21 流動負債	4,946,843
110103 專戶存款	11,794,807	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	4,941,843
110901 預付款	404,698	28 其他負債	8,407,329
14 固定資產	443,476,233	280301 存入保證金	7,316,907
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,090,422
140201 土地改良物	44,192,055	3 淨資產	445,599,391
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,099,413	31 資產負債淨額	445,599,391
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	445,599,391
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,965,106		
140501 機械及設備	237,048,507		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-201,776,669		
140601 交通及運輸設備	22,005,471		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,969,520		
140701 雜項設備	44,641,969		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,209,939		
141101 購建中固定資產	7,431,668		
16 無形資產	1,372,660		
160101 權利	421,012		
160102 電腦軟體	951,648		
18 其他資產	1,555,165		
180101 暫付款	1,554,365		

農業部花蓮區農業改良場
平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銘	科 目 名 稱	金 銘
180201 存出保證金 合 計	800 458,953,563	合 計	458,953,563

附註：保證品(應付保證品) 4,629,207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10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	17,176,170	198,538,541
罰款及賠償收入	17,149,232	197,993,560
財產收益	0	4,755
其他收入	0	29,927
	26,938	510,299
支出	18,869,597	207,770,605
繳付公庫數	26,938	544,981
人事支出	7,347,930	87,130,326
業務支出	8,792,670	95,636,766
獎補助支出	0	236,000
財產損失	0	184,610
折舊、折耗及攤銷	2,702,059	24,037,922
收支餘緝	-1,693,427	-9,232,064

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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	26,033,275	0	-1,491,050	26,092,642
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-9,235,683	257,218,548
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	4,590,607	10,441,296	164,150	35,271,838
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	626,486	914,720	-236,867	5,035,951
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	2,376,195	1,701,572	67,163	9,432,030
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	12,000	46,954	0	421,012
小計	835,426,871	-413,288,360	38,163,895	13,104,542	-10,732,287	436,465,577
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	8,064,705	32,139,602	0	7,431,668
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	163,772	385,703	0	951,648
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	8,228,477	32,525,305	0	8,383,316
合計	868,107,015	-413,288,360	46,392,372	45,629,847	-10,732,287	444,848,893

備註：

1.本年度成本變動增加數46,392,372元=預算採購增加金額46,392,372元。2.設備及投資預算執行增加金額14,240,770元=本年度預算執行金額6,842,916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	544,981	197,993,560	198,538,541	收入
	0	197,993,560	197,993,560	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,755	0	4,755	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	510,299	0	510,299	其他收入
歲出	185,887,528	21,883,077	207,770,605	支出
	0	544,981	544,981	繳付公庫數
人事費	87,130,326	0	87,130,326	人事支出
業務費	91,678,286	3,958,480	95,636,766	業務支出
獎補助費	236,000	0	236,000	獎補助支出
設備及投資	6,842,916	-6,842,916	0	
	0	184,610	184,610	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	24,037,922	24,037,922	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-185,342,547	176,110,483	-9,232,064	收支餘绌

備註：

歲計餘绌調整數176,110,483元=公庫撥入數調整數197,993,560元-繳付公庫數調整數544,981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6,842,916元-財產損失184,610元-折舊、折耗及攤銷調整數24,037,922元(包括資產折舊23,605,265元+權利、電腦軟體攤銷432,657元)。