

農業部花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 114 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.....	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	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		
03				144	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	0 4,755	0	-5,245
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	0 4,755	0	-5,245
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	0 4,755	0	-5,245
						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 29,927	0
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	70,000		0 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	186		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	0	0	-40,123
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	50
					0	0	50	0	50	
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	50	50
					0	0	50	0	50	
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	548,000	15,266	0	-22,435
					0	0	525,565	0	-22,435	
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	548,000	15,266	0	-22,435
					0	0	525,565	0	-22,435	
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	548,000	15,266	0	-22,435
					0	0	525,565	0	-22,435	
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	58,670
					0	0	58,670	0	-81,105	
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	548,000	15,266	0	-81,105
0	0	466,895			0	-147,753				
合計		745,000	745,000	708,000	15,266	0	-147,753			
		0	0	0	560,247					

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	應付數(3)	
					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			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	251,846,000	222,840,000	17,730,369	33,632,972	
					2,054,000	0			189,207,028	517,218	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	103,648,000	0	104,529,000	90,709,000	7,929,725	11,928,339	
					881,000	0			78,780,661	334,866	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	100,000	3,108	38,260	
					0	0			61,740	0	
					0	0			0		
				20 業務費	103,528,000	0	104,409,000	90,609,000	7,926,617	11,890,079	
					881,000	0			78,718,921	334,866	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	12,621,000	0	12,621,000	12,621,000	908,500	7,254,624	
					0	0			5,366,376	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,621,000	0	12,621,000	12,621,000	908,500	7,254,624	
					0	0			5,366,376	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	97,109,000	0	97,147,000	90,401,000	6,758,168	3,752,096	
					38,000	0			86,648,904	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)	
				10 人事費	88,125,000	0	88,125,000	82,232,000	6,371,155	3,200,020	
					0	0			79,031,980	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,726,000	0	8,764,000	7,911,000	387,013	530,076	
					38,000	0			7,380,924	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	258,000	0	22,000	
					0	0			236,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	895,000	0	895,000	895,000	60,600	198,860	
					0	0			696,140	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	895,000	0	895,000	895,000	60,600	198,860	
					0	0			696,140	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	18,718,000	0	19,853,000	16,931,000	2,031,802	1,007,127	
					1,135,000	0			15,923,873	182,352	
					0	0			0		
				20 業務費	18,718,000	0	19,853,000	16,931,000	2,031,802	1,007,127	
					1,135,000	0			15,923,873	182,352	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	16,571,000	0	16,571,000	11,153,000	41,574	9,491,912	
					0	0			1,661,088	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			04	30 設備及投資	16,571,000	0	16,571,000	11,153,000	41,574	9,491,912	
				0	0		1,661,088	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	1,305,320	0	1,305,320	1,305,320	0	0	
				0	0		1,305,320	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,305,320	0	1,305,320	1,305,320	0	0	
				0	0		1,305,320	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)	
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	0 823,500	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
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 0	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 0	0 1,821,089	0 0	0 5,005,875
					30 設備及投資	0 6,826,964	0 0	0 0	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
			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
											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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	61,740	79,031,980	0	0	1,897,737
1015 法定編制人員待遇	0	43,049,761	0	0	1,309,803
1020 約聘僱人員待遇	0	8,481,198	0	0	254,779
1025 技工及工友待遇	0	4,633,680	0	0	139,200
1030 獎金	0	12,020,848	0	0	193,955
1035 其他給與	0	886,463	0	0	0
1040 加班費	61,740	135,684	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,858,165	0	0	0
1055 保險	0	4,966,181	0	0	0
20 業務費	78,718,921	7,380,924	15,923,873	0	0
2003 教育訓練費	371,793	28,233	838	0	0
2006 水電費	3,886,756	1,359,657	1,087,553	0	0
2009 通訊費	136,487	939,871	354,660	0	0
2018 資訊服務費	653,996	452,800	6,150	0	0
2021 其他業務租金	3,858,120	95,665	208,002	0	0
2024 稅捐及規費	501,304	74,874	17,440	0	0
2027 保險費	117,048	129,319	15,039	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	29,265,310	1,047,010	2,895,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	439,606	16,000	160,622	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				
	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	12,388,392	1,305,320	94,685,169		
1015 法定編制人員待遇	0	0	44,359,564		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	8,735,977		
1025 技工及工友待遇	0	0	4,772,880		
1030 獎金	0	0	12,214,803		
1035 其他給與	0	1,305,320	2,191,783		
1040 加班費	0	0	197,424		
1045 退休退職給付	12,388,392	0	12,388,392		
1050 退休離職儲金	0	0	4,858,165		
1055 保險	0	0	4,966,181		
20 業務費	0	0	102,023,718		
2003 教育訓練費	0	0	400,864		
2006 水電費	0	0	6,333,966		
2009 通訊費	0	0	1,431,018		
2018 資訊服務費	0	0	1,112,946		
2021 其他業務租金	0	0	4,161,787		
2024 稅捐及規費	0	0	593,618		
2027 保險費	0	0	261,406		
2030 兼職費	0	0	7,790		
2033 約用人員酬金	0	0	33,207,320		
2036 按日按件計資酬金	0	0	616,228		
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	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	28,100	0	0	0	0
2051 物品	15,690,110	908,054	786,498	0	0
2054 一般事務費	13,255,741	995,847	9,825,374	0	0
2063 房屋建築養護費	857,373	38,000	111,985	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	376,445	174,784	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,699,654	10,300	169,793	0	0
2072 國內旅費	2,376,894	119,208	219,619	0	0
2081 運費	334,184	92,828	17,165	0	0
2093 特別費	0	50,684	0	0	0
30 設備及投資*	5,366,376	696,140	1,661,088	129,986	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	830,242	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	0	0
3020 機械設備費*	4,057,691	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	561,696	278,517	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	84,147,037	87,345,044	17,584,961	129,986	1,897,737

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				
	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	28,100		
2051 物品	0	0	17,384,662		
2054 一般事務費	0	0	24,076,962		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,007,358		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	551,229		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,879,747		
2072 國內旅費	0	0	2,715,721		
2081 運費	0	0	444,177		
2093 特別費	0	0	50,684		
30 設備及投資*	0	0	7,853,590		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	830,242		
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583		
3020 機械設備費*	0	0	4,212,406		
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	1,019,048		
40 獎補助費	0	0	236,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	236,000		
合計	12,388,392	1,305,320	204,798,477		

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	560,247	0	0	0	0	0	0	0	560,247
本年度	560,247	0	0	0	0	0	0	0	560,247
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	466,895	0	0	0	0	0	0	0	466,895
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114年01月01日至114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	216,154,811	517,218	0	0	350,000	0	0	0	217,022,029	38,585,544
本年度	204,798,477	517,218	0	0	350,000	0	0	0	205,665,695	32,765,754
一、本年度經費	189,207,028	517,218	0	0	350,000	0	0	0	190,074,246	32,765,754
5251181000 農作物改良	84,147,037	334,866	0	0	0	0	0	0	84,481,903	18,848,097
5651180100 一般行政	87,345,044	0	0	0	350,000	0	0	0	87,695,044	3,600,956
5651180200 農業試驗發展	17,584,961	182,352	0	0	0	0	0	0	17,767,313	10,316,687
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	15,591,449	0	0	0	0	0	0	0	15,591,449	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,897,737	0	0	0	0	0	0	0	1,897,737	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,388,392	0	0	0	0	0	0	0	12,388,392	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	0	1,305,320	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)			
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	457,797,360	2 負債	13,244,329
11 流動資產	13,164,220	21 流動負債	4,865,325
110103 專戶存款	12,292,002	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	4,860,325
110901 預付款	522,218	28 其他負債	8,379,004
14 固定資產	442,355,100	280301 存入保證金	7,281,907
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,097,097
140201 土地改良物	44,192,055	3 淨資產	444,553,031
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,554,300	31 資產負債淨額	444,553,031
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	444,553,031
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,864,695		
140501 機械及設備	238,148,237		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-202,802,857		
140601 交通及運輸設備	22,184,971		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,070,663		
140701 雜項設備	44,887,889		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,385,539		
141101 購建中固定資產	7,442,792		
16 無形資產	1,329,913		
160101 權利	416,318		
160102 電腦軟體	913,595		
18 其他資產	948,127		
180101 暫付款	947,327		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國114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	457,797,360	合 計	457,797,360

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,569,335	218,107,876
公庫撥入數	19,028,469	217,022,029
罰款及賠償收入	0	4,755
財產收益	0	29,927
其他收入	540,866	1,051,165
支出	20,615,695	228,386,300
繳付公庫數	15,266	560,247
人事支出	7,554,843	94,685,169
業務支出	10,345,432	105,982,198
獎補助支出	0	236,000
財產損失	0	184,610
折舊、折耗及攤銷	2,700,154	26,738,076
收支餘絀	-1,046,360	-10,278,424

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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	26,033,275	0	-1,945,937	25,637,755
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-10,135,272	256,318,959
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	5,690,337	10,441,296	-862,038	35,345,380
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	805,986	914,720	-338,010	5,114,308
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	2,622,115	1,701,572	-108,437	9,502,350
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	12,000	51,648	0	416,318
小 計	835,426,871	-413,288,360	39,689,045	13,109,236	-13,389,694	435,328,626
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	8,075,829	32,139,602	0	7,442,792
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	163,772	423,756	0	913,595
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	8,239,601	32,563,358	0	8,356,387
合 計	868,107,015	-413,288,360	47,928,646	45,672,594	-13,389,694	443,685,013
備註： 1.本年度成本變動增加數47,928,646元=預算採購增加金額47,403,046元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額525,600元。2.設備及投資預算執行增加金額15,251,444元=本年度預算執行金額7,853,590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	560,247	217,547,629	218,107,876	收入
	0	217,022,029	217,022,029	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	525,565	525,600	1,051,165	其他收入
歲出	204,798,477	23,587,823	228,386,300	支出
	0	560,247	560,247	繳付公庫數
人事費	94,685,169	0	94,685,169	人事支出
業務費	102,023,718	3,958,480	105,982,198	業務支出
獎補助費	236,000	0	236,000	獎補助支出
設備及投資	7,853,590	-7,853,590	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	26,738,076	26,738,076	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-204,238,230	193,959,806	-10,278,424	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數193,959,806元=公庫撥入數調整數217,022,029元+其他收入調整數525,600元-繳付公庫數調整數560,247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7,853,590元-財產損失184,610元-折舊、折耗及攤銷調整數26,738,076元(包括資產折舊26,262,672元+權利、電腦軟體攤銷475,404元)。