

農業部苗粟區農業改良場

# 會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員 楊惠蓉  機關長官 呂秀英 

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	01
二、經費累計表.....	03
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	08

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	16
三、公庫撥入數分析表.....	18

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	20
二、收入支出表.....	21

### 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.....	22
-------------------------------	----

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	23
---------------------	----

農業部苗栗區農業改良場  
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	1,373,028	
	165			0451140000-7 苗栗區農業改良場	0	0	0	0	1,373,028	
		01		0451140300-0 賠償收入	0	0	0	0	1,373,028	
			01	0451140301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	1,373,028	
03				0500000000-8 規費收入	325,000	325,000	70,000	22,160	0	51,090
	136			0551140000-2 苗栗區農業改良場	0	0	0	121,090	0	51,090
		01		0551140100-7 行政規費收入	205,000	205,000	0	0	0	0
			01	0551140101-0 審查費	205,000	205,000	0	0	0	0
		02		0551140300-6 使用規費收入	120,000	120,000	70,000	22,160	0	51,090
			01	0551140306-2 場地設施使用費	120,000	120,000	70,000	22,160	0	51,090

農業部苗栗區農業改良場  
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
04	184	01	02	0700000000-9	120,000	120,000	60,000	0	0	3,009
				財產收入	0			63,009		
				0751140000-3	120,000	120,000	60,000	0	0	3,009
				苗栗區農業改良場	0			63,009		
				0751140500-6	120,000	120,000	60,000	0	0	3,000
				廢舊物資售價	0			63,000		
				0751140100-8	0	0	0	0	0	9
				財產孳息	0			9		
				0751140101-0	0	0	0	0	0	9
				利息收入	0			9		
07	183	01	01	1200000000-8	1,014,000	1,014,000	740,000	207,981	0	144,177
				其他收入	0			884,177		
				1251140000-2	1,014,000	1,014,000	740,000	207,981	0	144,177
				苗栗區農業改良場	0			884,177		
				1251140200-1	1,014,000	1,014,000	740,000	207,981	0	144,177
				雜項收入	0			884,177		
				1251140210-5	1,014,000	1,014,000	740,000	207,981	0	144,177
				其他雜項收入	0			884,177		
				合計	1,459,000	1,459,000	870,000	230,141	0	1,571,304
								0		

農業部苗栗區農業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	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			應付數(3)		
16				0051000000-7 農業部主管							
	14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	158,255,000	0	158,255,000	113,723,000	10,566,552	15,679,437	
					0	0			98,043,563	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	49,006,000	0	49,006,000	32,391,000	3,132,154	6,406,921	
					0	0			25,984,079	0	
					0	0			0		
				20 業務費	49,006,000	0	49,006,000	32,391,000	3,132,154	6,406,921	
					0	0			25,984,079	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	6,930,000	0	6,930,000	6,930,000	1,242,430	2,469,919	
					0	0			4,460,081	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,930,000	0	6,930,000	6,930,000	1,242,430	2,469,919	
					0	0			4,460,081	0	
					0	0			0		
		02		5651140100-4 一般行政	94,278,000	0	94,278,000	69,001,000	6,138,703	4,172,865	
					0	0			64,828,135	0	
					0	0			0		

農業部苗栗區農業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				10 人事費	83,791,000	0	83,791,000	62,151,000	5,314,591	3,284,020
					0	0			58,866,980	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,235,000	0	10,235,000	6,682,000	824,112	884,845
					0	0			5,797,155	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	168,000	0	4,000
					0	0			164,000	0
					0	0			0	
		02		5651140100-4* 一般行政	2,969,000	0	2,969,000	1,155,000	0	508,901
					0	0			646,099	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,969,000	0	2,969,000	1,155,000	0	508,901
					0	0			646,099	0
					0	0			0	
		03		5651141000-5 農業試驗發展	3,905,000	0	3,905,000	3,179,000	53,265	1,773,831
					0	0			1,405,169	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,905,000	0	3,905,000	3,179,000	53,265	1,773,831
					0	0			1,405,169	0
					0	0			0	

農業部苗栗區農業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
			03	5651141000-5* 農業試驗發展	1,067,000	0	1,067,000	1,067,000	0	347,000	
					0	0			720,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,067,000	0	1,067,000	1,067,000	0	347,000	
					0	0			720,000	0	
					0	0			0		
			04	5651149800-5 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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	187,932	0	187,932	187,932	0	0	
					0	0			187,932	0	
					0	0			0		
				10 人事費	187,932	0	187,932	187,932	0	0	
					0	0			187,932	0	
					0	0			0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	44,800	0	44,800	44,800	0	0	
					0	0			44,800	0	
					0	0			0		

農業部苗栗區農業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				40 獎補助費	44,800	0	44,800	44,800	0	0	
					0	0		44,800		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,980,673	0	8,980,673	8,980,673	977,796	0	
					0	0		8,980,673		0	
					0	0		0			
				10 人事費	8,980,673	0	8,980,673	8,980,673	977,796	0	
					0	0		8,980,673		0	
					0	0		0			
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,030,509	0	2,030,509	2,030,509	198,806	0	
					0	0		2,030,509		0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,030,509	0	2,030,509	2,030,509	198,806	0	
					0	0		2,030,509		0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	346,779	0	346,779	346,779	38,531	0	
					0	0		346,779		0	
					0	0		0			
				10 人事費	346,779	0	346,779	346,779	38,531	0	
					0	0		346,779		0	
					0	0		0			

農業部苗栗區農業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	169,845,693	0	169,845,693	125,313,693	11,781,685	15,679,437
					0	0			109,634,256	0
					0	0			0	

農業部苗栗區農業改良場  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國113年01月01日至113年08月31日

經資門分列

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			
111	18				0051000000-7 農業委員會主管									
					14		0051140000-5 苗栗區農業改良場	1,013,084	0	0	1,013,084	0	0	0
								0	0	0	0	0	0	0
					03		5651141000-5* 農業試驗發展	1,013,084	0	0	1,013,084	0	0	0
								0	0	0	0	0	0	0
					30		設備及投資	1,013,084	0	0	1,013,084	0	0	0
								0	0	0	0	0	0	0
小計					1,013,084	0	0	1,013,084	0	0	0			
					0	0	0	0	0	0	0			
112	18				0051000000-7 農業委員會主管									
					14		0051140000-5 苗栗區農業改良場	2,184,420	0	0	1,497,298	0	687,122	0
								1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
					03		5651141000-5* 農業試驗發展	2,184,420	0	0	1,497,298	0	687,122	0
								1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
					30		設備及投資	2,184,420	0	0	1,497,298	0	687,122	0
								1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0

農業部苗栗區農業改良場  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年01月01日至113年08月31日

經資門分列

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
					2,184,420	0	0	1,497,298	0	687,122	0
				小 計	1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
				合 計	3,197,504	0	0	2,510,382	0	687,122	0
					1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0

農業部苗栗區農業改良場  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	早期退休公教人員生活困難照護金
10 人事費	0	58,866,980	0	2,030,509	0
1015 法定編制人員待遇	0	26,552,181	0	1,088,421	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,761,758	0	155,905	0
1025 技工及工友待遇	0	8,457,870	0	559,004	0
1030 獎金	0	11,160,356	0	227,179	0
1035 其他給與	0	372,398	0	0	0
1040 加班費	0	288,647	0	0	0
1045 退休退職給付	0	328,764	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,679,453	0	0	0
1055 保險	0	3,265,553	0	0	0
20 業務費	25,984,079	5,797,155	1,405,169	0	0
2003 教育訓練費	8,500	0	0	0	0
2006 水電費	3,179,943	732,237	345,559	0	0
2009 通訊費	323,360	26,381	0	0	0
2018 資訊服務費	486,967	344,909	245,779	0	0
2021 其他業務租金	161,484	79,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	2,847	85,440	87	0	0
2027 保險費	0	45,991	0	0	0
2033 臨時人員酬金	8,067,429	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	88,064	35,800	16,000	0	0

農業部苗栗區農業改良場  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				合計
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	8,980,673	346,779	187,932	70,412,873	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	27,640,602	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	3,917,663	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	9,016,874	
1030 獎金	0	0	0	11,387,535	
1035 其他給與	0	0	187,932	560,330	
1040 加班費	0	0	0	288,647	
1045 退休退職給付	8,980,673	346,779	0	9,656,216	
1050 退休離職儲金	0	0	0	4,679,453	
1055 保險	0	0	0	3,265,553	
20 業務費	0	0	0	33,186,403	
2003 教育訓練費	0	0	0	8,500	
2006 水電費	0	0	0	4,257,739	
2009 通訊費	0	0	0	349,741	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,077,655	
2021 其他業務租金	0	0	0	241,284	
2024 稅捐及規費	0	0	0	88,374	
2027 保險費	0	0	0	45,991	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	8,067,429	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	139,864	

農業部苗栗區農業改良場  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	早期退休公教人員生活困難照護金
2039 委辦費	208,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,530	1,000	0	0	0
2051 物品	5,800,747	776,507	264,109	0	0
2054 一般事務費	4,687,717	2,473,601	404,653	0	0
2063 房屋建築養護費	535,328	112,098	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	12,860	90,154	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,677,810	809,273	127,250	0	0
2072 國內旅費	663,694	116,480	500	0	0
2081 運費	64,799	90	210	0	0
2084 短程車資	0	0	1,022	0	0
2093 特別費	0	67,394	0	0	0
30 設備及投資*	4,460,081	646,099	720,000	0	0
3010 房屋建築及設備費*	940,000	0	-1,429,095	0	0
3020 機械設備費*	2,717,532	0	765,360	0	0
3025 運輸設備費*	311,970	20,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	27,689	625,599	0	0	0
3035 雜項設備費*	462,890	0	1,383,735	0	0
40 獎補助費	0	164,000	0	0	44,800
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	0	44,800
4085 獎勵及慰問	0	164,000	0	0	0

農業部苗栗區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2039 委辦費	0	0	0	208,000	
2045 國內組織會費	0	0	0	15,530	
2051 物品	0	0	0	6,841,363	
2054 一般事務費	0	0	0	7,565,971	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	647,426	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	103,014	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	2,614,333	
2072 國內旅費	0	0	0	780,674	
2081 運費	0	0	0	65,099	
2084 短程車資	0	0	0	1,022	
2093 特別費	0	0	0	67,394	
30 設備及投資*	0	0	0	5,826,180	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	-489,095	
3020 機械設備費*	0	0	0	3,482,892	
3025 運輸設備費*	0	0	0	332,470	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	653,288	
3035 雜項設備費*	0	0	0	1,846,625	
40 獎補助費	0	0	0	208,800	
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	44,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	164,000	

農業部苗栗區農業改良場

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年08月31日

經資門分列

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	調整軍公教人員待遇準備	早期退休公教人員生活困難照護金
合計	30,444,160	65,474,234	2,125,169	2,030,509	44,800

農業部苗栗區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
合計	8,980,673	346,779	187,932	109,634,256

農業部苗栗區農業改良場  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	2,441,304	0	0	0	0	0	0	0	2,441,304	
本年度	2,441,304	0	0	0	0	0	0	0	2,441,304	
0451140301 一般賠償收入	1,373,028	0	0	0	0	0	0	0	1,373,028	
0551140306 場地設施使用費	121,090	0	0	0	0	0	0	0	121,090	
0751140101 利息收入	9	0	0	0	0	0	0	0	9	
0751140500 廢舊物資售價	63,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000	
1251140210 其他雜項收入	884,177	0	0	0	0	0	0	0	884,177	
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	

農業部苗栗區農業改良場  
繳付公庫數分析表

中華民國113年01月01日至113年08月31日

經資門併計

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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

農業部苗栗區農業改良場  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	112,153,372	0	0	0	240,000	0	0	0	112,393,372	17,601,905
本年度	109,634,256	0	0	0	240,000	0	0	0	109,874,256	15,439,437
一、本年度經費	98,043,563	0	0	0	240,000	0	0	0	98,283,563	15,439,437
5251141000 農作物改良	30,444,160	0	0	0	240,000	0	0	0	30,684,160	8,636,840
5651140100 一般行政	65,474,234	0	0	0	0	0	0	0	65,474,234	4,681,766
5651141000 農業試驗發展	2,125,169	0	0	0	0	0	0	0	2,125,169	2,120,831
二、統籌科目	11,590,693	0	0	0	0	0	0	0	11,590,693	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,030,509	0	0	0	0	0	0	0	2,030,509	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	44,800	0	0	0	0	0	0	0	44,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,980,673	0	0	0	0	0	0	0	8,980,673	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	346,779	0	0	0	0	0	0	0	346,779	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	187,932	0	0	0	0	0	0	0	187,932	0
以前年度	2,519,116	0	0	0	0	0	0	0	2,519,116	2,162,468
一、以前年度應付(保留)數	2,519,116	0	0	0	0	0	0	0	2,519,116	2,162,468

農業部苗栗區農業改良場  
公庫撥入數分析表

中華民國113年01月01日至113年08月31日

經資門併計

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)			
111年度 5651141000 農業試驗發展	1,013,084	0	0	0	0	0	0	1,013,084	0
112年度 5651141000 農業試驗發展	1,506,032	0	0	0	0	0	0	1,506,032	2,162,468
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部苗栗區農業改良場

平衡表

中華民國113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	584,807,068	2 負債	16,806,273
11 流動資產	16,205,059	21 流動負債	12,007,139
110103 專戶存款	15,965,059	210301 應付帳款	687,122
110104 零用金	240,000	210302 應付代收款	11,320,017
14 固定資產	566,445,366	28 其他負債	4,799,134
140101 土地	374,736,480	280301 存入保證金	4,799,134
140201 土地改良物	8,209,931	3 淨資產	568,000,795
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,991,064	31 資產負債淨額	568,000,795
140401 房屋建築及設備	192,722,627	310101 資產負債淨額	568,000,795
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-118,148,792		
140501 機械及設備	180,884,483		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-147,473,356		
140601 交通及運輸設備	11,199,617		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,487,148		
140701 雜項設備	59,038,772		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,303,974		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
141101 購建中固定資產	69,076,410		
16 無形資產	2,002,551		
160101 權利	122,416		
160102 電腦軟體	1,880,135		
18 其他資產	154,092		
180101 暫付款	154,092		
合 計	584,807,068	合 計	584,807,068

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

農業部苗栗區農業改良場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	12,011,826	115,268,753
公庫撥入數	11,781,685	112,393,372
罰款及賠償收入	0	1,373,028
規費收入	22,160	121,090
財產收益	0	63,009
其他收入	207,981	1,318,254
支出	12,811,264	122,839,031
繳付公庫數	230,141	2,441,304
人事支出	6,529,724	70,412,873
業務支出	4,009,531	33,186,403
獎補助支出	0	208,800
財產損失	5,034	29,194
折舊、折耗及攤銷	2,036,834	16,560,457
收支餘絀	-799,438	-7,570,278

農業部苗栗區農業改良場  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	366,556,264	0	8,224,586	44,370	0	374,736,480
土地改良物	8,209,931	-6,824,160	0	0	-166,904	1,218,867
房屋建築及設備	192,497,627	-112,764,786	225,000	0	-5,384,006	74,573,835
機械及設備	179,832,472	-143,524,497	4,715,257	3,663,246	-3,948,859	33,411,127
交通及運輸設備	11,086,947	-8,263,650	332,470	219,800	-223,498	2,712,469
雜項設備	57,718,398	-47,823,795	1,846,625	526,251	-1,480,179	9,734,798
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	126,428	0	0	4,012	0	122,416
小計	817,009,447	-319,200,888	15,343,938	4,457,679	-11,203,446	497,491,372
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	69,556,771	0	948,734	1,429,095	0	69,076,410
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,853,031	0	0	972,896	0	1,880,135
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	72,409,802	0	948,734	2,401,991	0	70,956,545
合計	889,419,249	-319,200,888	16,292,672	6,859,670	-11,203,446	568,447,917

備註：

1. 本期資本資產變動增加數16,292,672元=屬預算採購增加金額7,264,009元+其他依財產規制移入8,224,586元、受贈移入等增加金額804,077元。2. 設備及投資預算執行增加金額5,834,914元=本年度預算執行金額5,826,180元+以前年度保留預算執行8,734元。4. 差額1,429,095元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳0元+財增複帳0元+購建中固定資產轉列財產1,429,095元。

農業部苗栗區農業改良場  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	2,441,304	112,827,449	115,268,753	收入
	-	112,393,372	112,393,372	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,373,028	-	1,373,028	罰款及賠償收入
規費收入	121,090	-	121,090	規費收入
財產收入	63,009	-	63,009	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	884,177	434,077	1,318,254	其他收入
歲出	109,634,256	13,204,775	122,839,031	支出
	-	2,441,304	2,441,304	繳付公庫數
人事費	70,412,873	-	70,412,873	人事支出
業務費	33,186,403	-	33,186,403	業務支出
獎補助費	208,800	-	208,800	獎補助支出
設備及投資	5,826,180	-5,826,180	-	
	-	29,194	29,194	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	16,560,457	16,560,457	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-107,192,952	99,622,674	-7,570,278	收支餘絀

備註：

備註:歲計餘絀調整數94,735,247元=公庫撥入數調整數107,496,225元+其他收入434,077元(其他收入包括科發基金及農民學院學員配合款等計畫款購置資本門贈與入公帳)-繳付公庫數調整數2,431,584元-業務支出調整數0元-獎補助費調整數0元+設備及投資調整數5,826,180元-財產報廢損失29,194元-折舊、折耗及攤銷調整數16,560,457元(包括資產折舊15,583,549元+電腦軟體攤銷972,896元+權利攤銷4,012元)。