

農業部苗栗區農業改良場

# 會計月報

中華民國 113 年 9 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09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	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	165	01	01	0400000000-2	0	0	5,000	0	1,378,028
				罰款及賠償收入	0		1,378,028		
				0451140000-7	0	0	5,000	0	1,378,028
				苗栗區農業改良場	0		1,378,028		
				0451140300-0	0	0	5,000	0	1,378,028
				賠償收入	0		1,378,028		
				0451140301-3	0	0	5,000	0	1,378,028
				一般賠償收入	0		1,378,028		
				0451140301-3	0	0	5,000	0	1,378,028
				一般賠償收入	0		1,378,028		
03	136	01	01	0500000000-8	325,000	325,000	82,000	0	47,260
				規費收入	0		129,260		
				0551140000-2	325,000	325,000	82,000	0	47,260
				苗栗區農業改良場	0		129,260		
				0551140100-7	205,000	205,000	0	0	0
				行政規費收入	0		0		
				0551140101-0	205,000	205,000	0	0	0
				審查費	0		0		
				0551140300-6	120,000	120,000	82,000	0	47,260
				使用規費收入	0		129,260		
				0551140306-2	120,000	120,000	82,000	0	47,260
				場地設施使用費	0		129,260		

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09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)		
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	814,000	74,713	0	144,890
				其他收入	0			958,890		
				1251140000-2	1,014,000	1,014,000	814,000	74,713	0	144,890
				苗栗區農業改良場	0			958,890		
				1251140200-1	1,014,000	1,014,000	814,000	74,713	0	144,890
				雜項收入	0			958,890		
				1251140210-5	1,014,000	1,014,000	814,000	74,713	0	144,890
				其他雜項收入	0			958,890		
				合計	1,459,000	1,459,000	956,000	87,883	0	1,573,187
								0		2,529,187

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09月30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)		
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	124,808,000	10,703,987	16,060,450	
					0	0			108,747,550	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	49,006,000	0	49,006,000	36,638,000	3,445,897	7,208,024	
					0	0			29,429,976	0	
					0	0			0		
				20 業務費	49,006,000	0	49,006,000	36,638,000	3,445,897	7,208,024	
					0	0			29,429,976	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	6,930,000	0	6,930,000	6,930,000	932,650	1,537,269	
					0	0			5,392,731	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,930,000	0	6,930,000	6,930,000	932,650	1,537,269	
					0	0			5,392,731	0	
					0	0			0		
	02			5651140100-4 一般行政	94,278,000	0	94,278,000	75,739,000	6,027,547	4,883,318	
					0	0			70,855,682	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09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		
				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)	
款	項	目	節	代號及名稱	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	83,791,000	0	83,791,000	67,867,000	5,343,358	3,656,662
					0	0			64,210,338	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,235,000	0	10,235,000	7,620,000	600,189	1,222,656
					0	0			6,397,344	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	252,000	84,000	4,000
					0	0			248,000	0
					0	0			0	
		02		5651140100-4* 一般行政	2,969,000	0	2,969,000	1,205,000	55,378	503,523
					0	0			701,477	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,969,000	0	2,969,000	1,205,000	55,378	503,523
					0	0			701,477	0
					0	0			0	
		03		5651141000-5 農業試驗發展	3,905,000	0	3,905,000	3,229,000	196,115	1,627,716
					0	0			1,601,284	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,905,000	0	3,905,000	3,229,000	196,115	1,627,716
					0	0			1,601,284	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09月30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	46,400	300,600	
					0	0			766,400	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,067,000	0	1,067,000	1,067,000	46,400	300,600	
					0	0			766,400	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	328,032	0	328,032	328,032	140,100	0	
					0	0			328,032	0	
					0	0			0		
				10 人事費	328,032	0	328,032	328,032	140,100	0	
					0	0			328,032	0	
					0	0			0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	68,000	0	68,000	68,000	23,200	0	
					0	0			68,000	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09月30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)		
				40 獎補助費	68,000	0	68,000	68,000	23,200	0	
					0	0		68,000	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,958,469	0	9,958,469	9,958,469	977,796	0	
					0	0		9,958,469	0		
					0	0		0			
				10 人事費	9,958,469	0	9,958,469	9,958,469	977,796	0	
					0	0		9,958,469	0		
					0	0		0			
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,231,512	0	2,231,512	2,231,512	201,003	0	
					0	0		2,231,512	0		
					0	0		0			
				10 人事費	2,231,512	0	2,231,512	2,231,512	201,003	0	
					0	0		2,231,512	0		
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	385,310	0	385,310	385,310	38,531	0	
					0	0		385,310	0		
					0	0		0			
				10 人事費	385,310	0	385,310	385,310	38,531	0	
					0	0		385,310	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09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		
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	171,226,323	0	171,226,323	137,779,323	12,084,617	16,060,450
					0	0		121,718,873		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09月30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	65,000	73,734	0	1,410,346	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	65,000	73,734	0	1,410,346	0
					30		設備及投資	2,184,420	0	0	1,497,298	0	687,122	0
								1,484,080	0	65,000	73,734	0	1,410,346	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09月30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	65,000	73,734	0	1,410,346	0
				合 計							
					3,197,504	0	0	2,510,382	0	687,122	0
					1,484,080	0	65,000	73,734	0	1,410,346	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09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	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	64,210,338	0	2,231,512	0
1015 法定編制人員待遇	0	29,621,254	0	1,212,818	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,205,332	0	174,031	0
1025 技工及工友待遇	0	9,352,575	0	617,484	0
1030 獎金	0	11,160,356	0	227,179	0
1035 其他給與	0	390,400	0	0	0
1040 加班費	0	295,401	0	0	0
1045 退休退職給付	0	328,764	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,127,777	0	0	0
1055 保險	0	3,728,479	0	0	0
20 業務費	29,429,976	6,397,344	1,601,284	0	0
2003 教育訓練費	8,500	0	0	0	0
2006 水電費	3,480,546	741,559	345,559	0	0
2009 通訊費	326,240	28,986	0	0	0
2018 資訊服務費	562,117	344,909	358,279	0	0
2021 其他業務租金	161,484	88,400	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,787	85,890	87	0	0
2027 保險費	0	64,908	0	0	0
2033 臨時人員酬金	9,245,054	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	95,632	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09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				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	9,958,469	385,310	328,032	77,113,661	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	30,834,072	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	4,379,363	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	9,970,059	
1030 獎金	0	0	0	11,387,535	
1035 其他給與	0	0	328,032	718,432	
1040 加班費	0	0	0	295,401	
1045 退休退職給付	9,958,469	385,310	0	10,672,543	
1050 退休離職儲金	0	0	0	5,127,777	
1055 保險	0	0	0	3,728,479	
20 業務費	0	0	0	37,428,604	
2003 教育訓練費	0	0	0	8,500	
2006 水電費	0	0	0	4,567,664	
2009 通訊費	0	0	0	355,226	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,265,305	
2021 其他業務租金	0	0	0	249,884	
2024 稅捐及規費	0	0	0	90,764	
2027 保險費	0	0	0	64,908	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	9,245,054	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	147,432	

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09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	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	416,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,530	1,000	0	0	0
2051 物品	6,376,959	806,139	264,109	0	0
2054 一般事務費	5,418,122	2,766,767	460,018	0	0
2063 房屋建築養護費	632,033	168,688	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	1,854,601	980,296	155,500	0	0
2072 國內旅費	755,112	124,388	500	0	0
2081 運費	65,399	90	210	0	0
2084 短程車資	0	0	1,022	0	0
2093 特別費	0	69,370	0	0	0
30 設備及投資*	5,392,731	701,477	766,400	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*	3,576,182	0	811,760	0	0
3025 運輸設備費*	367,970	20,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	27,689	680,977	0	0	0
3035 雜項設備費*	480,890	0	1,383,735	0	0
40 獎補助費	0	248,000	0	0	68,000
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	0	68,000
4085 獎勵及慰問	0	248,000	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09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	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	416,000	
2045 國內組織會費	0	0	0	15,530	
2051 物品	0	0	0	7,447,207	
2054 一般事務費	0	0	0	8,644,907	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	800,721	
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	2,990,397	
2072 國內旅費	0	0	0	880,000	
2081 運費	0	0	0	65,699	
2084 短程車資	0	0	0	1,022	
2093 特別費	0	0	0	69,370	
30 設備及投資*	0	0	0	6,860,608	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	-489,095	
3020 機械設備費*	0	0	0	4,387,942	
3025 運輸設備費*	0	0	0	388,470	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	708,666	
3035 雜項設備費*	0	0	0	1,864,625	
40 獎補助費	0	0	0	316,000	
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	68,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	248,000	

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09月30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	34,822,707	71,557,159	2,367,684	2,231,512	68,000

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09月30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			
	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	9,958,469	385,310	328,032	121,718,873

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09月30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)			
合計	2,529,187	0	0	0	0	0	0	0	2,529,187
本年度	2,529,187	0	0	0	0	0	0	0	2,529,187
0451140301 一般賠償收入	1,378,028	0	0	0	0	0	0	0	1,378,028
0551140306 場地設施使用費	129,260	0	0	0	0	0	0	0	129,260
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	958,890	0	0	0	0	0	0	0	958,890
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09月30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	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
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09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	124,302,989	0	0	0	240,000	0	0	0	124,542,989	17,917,918
本年度	121,718,873	0	0	0	240,000	0	0	0	121,958,873	15,820,450
一、本年度經費	108,747,550	0	0	0	240,000	0	0	0	108,987,550	15,820,450
5251141000 農作物改良	34,822,707	0	0	0	240,000	0	0	0	35,062,707	8,505,293
5651140100 一般行政	71,557,159	0	0	0	0	0	0	0	71,557,159	5,386,841
5651141000 農業試驗發展	2,367,684	0	0	0	0	0	0	0	2,367,684	1,928,316
二、統籌科目	12,971,323	0	0	0	0	0	0	0	12,971,323	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,231,512	0	0	0	0	0	0	0	2,231,512	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	68,000	0	0	0	0	0	0	0	68,000	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,958,469	0	0	0	0	0	0	0	9,958,469	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	385,310	0	0	0	0	0	0	0	385,310	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	328,032	0	0	0	0	0	0	0	328,032	0
以前年度	2,584,116	0	0	0	0	0	0	0	2,584,116	2,097,468
一、以前年度應付(保留)數	2,584,116	0	0	0	0	0	0	0	2,584,116	2,097,468

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09月30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	1,571,032	0	0	0	0	0	0	1,571,032	2,097,468
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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	584,322,416	2 負債	15,176,177
11 流動資產	14,719,608	21 流動負債	10,527,043
110103 專戶存款	14,479,608	210301 應付帳款	687,122
110104 零用金	240,000	210302 應付代收款	9,839,921
14 固定資產	567,712,923	28 其他負債	4,649,134
140101 土地	374,736,480	280301 存入保證金	4,649,134
140201 土地改良物	8,209,931	3 淨資產	569,146,239
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,011,928	31 資產負債淨額	569,146,239
140401 房屋建築及設備	193,807,627	310101 資產負債淨額	569,146,239
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-118,821,816		
140501 機械及設備	183,882,926		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-148,335,269		
140601 交通及運輸設備	11,238,717		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,528,421		
140701 雜項設備	59,022,385		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,525,499		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
141101 購建中固定資產	68,056,410		
16 無形資產	1,880,438		
160101 權利	121,915		
160102 電腦軟體	1,758,523		
18 其他資產	9,447		
180101 暫付款	9,447		
合 計	584,322,416	合 計	584,322,416

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,337,500	129,606,253
公庫撥入數	12,149,617	124,542,989
罰款及賠償收入	5,000	1,378,028
規費收入	8,170	129,260
財產收益	0	63,009
其他收入	2,174,713	3,492,967
支出	13,192,056	136,031,087
繳付公庫數	87,883	2,529,187
人事支出	6,700,788	77,113,661
業務支出	4,242,201	37,428,604
獎補助支出	107,200	316,000
財產損失	1,133	30,327
折舊、折耗及攤銷	2,052,851	18,613,308
收支餘絀	1,145,444	-6,424,834

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09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	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	-187,768	1,198,003
房屋建築及設備	192,497,627	-112,764,786	1,310,000	0	-6,057,030	74,985,811
機械及設備	179,832,472	-143,524,497	7,775,685	3,725,231	-4,810,772	35,547,657
交通及運輸設備	11,086,947	-8,263,650	388,470	236,700	-264,771	2,710,296
雜項設備	57,718,398	-47,823,795	1,864,625	560,638	-1,701,704	9,496,886
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	126,428	0	0	4,513	0	121,915
小計	817,009,447	-319,200,888	19,563,366	4,571,452	-13,022,045	499,778,428
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	8,734	1,509,095	0	68,056,410
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,853,031	0	0	1,094,508	0	1,758,523
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	8,734	2,603,603	0	69,814,933
合計	889,419,249	-319,200,888	19,572,100	7,175,055	-13,022,045	569,593,361

備註：

1. 本期資本資產變動增加數19,572,100元=屬預算採購增加金額8,443,437元+其他依財產規制移入8,224,586元、受贈移入等增加金額2,904,077元。2. 設備及投資預算執行增加金額6,934,342元=本年度預算執行金額6,860,608元+以前年度保留預算執行73,734元。4. 差額1,509,095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1,509,095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09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	2,529,187	127,077,066	129,606,253	收入
	-	124,542,989	124,542,989	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,378,028	-	1,378,028	罰款及賠償收入
規費收入	129,260	-	129,260	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	958,890	2,534,077	3,492,967	其他收入
歲出	121,718,873	14,312,214	136,031,087	支出
	-	2,529,187	2,529,187	繳付公庫數
人事費	77,113,661	-	77,113,661	人事支出
業務費	37,428,604	-	37,428,604	業務支出
獎補助費	316,000	-	316,000	獎補助支出
設備及投資	6,860,608	-6,860,608	-	
	-	30,327	30,327	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	18,613,308	18,613,308	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-119,189,686	112,764,852	-6,424,834	收支餘絀

備註：

備註:歲計餘絀調整數112,769,852元=公庫撥入數調整數124,542,989元+其他收入2,534,077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2,524,187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6,860,608元-財產報廢損失30,327元-折舊、折耗及攤銷調整數18,613,308元(包括資產折舊17,514,287元+電腦軟體攤銷1,094,508元+權利攤銷4,513元)。