

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員 葉明珠

機關長官 蘇宗振

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

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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	167		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
				0451110000-8 茶及飲料作物改良場	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
				0451110300-1 賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
				0451110301-4 一般賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
03	137		01	0500000000-8 規費收入	25,000 0	25,000	0	4,500 6,350	0	6,350
				0551110000-3 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	4,500 6,350	0	6,350
				0551110100-8 行政規費收入	25,000 0	25,000	0	4,500 6,350	0	6,350
				0551110101-0 審查費	25,000 0	25,000	0	4,500 6,350	0	6,350
04	180			0700000000-9 財產收入	113,000 0	113,000	28,000	0 21,909	0	-6,091
				0751110000-4 茶及飲料作物改良場	113,000 0	113,000	28,000	0 21,909	0	-6,091

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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	177		01	0751110100-9 財產孳息	3,000	3,000	3,000	0	0	109		
				0		3,109						
			01	0751110103-7 租金收入	3,000	3,000	3,000	0	0	109		
				0		3,109						
			02	0751110500-7 廢舊物資售價	110,000	110,000	25,000	0	0	-6,200		
				0		18,800						
				1200000000-8 其他收入	5,055,000	5,055,000	1,430,000	196,794	0	-573,779		
				0		856,221						
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	5,055,000	5,055,000	1,430,000	196,794	0	-573,779		
				0		856,221						
			01	1251110200-2 雜項收入	5,055,000	5,055,000	1,430,000	196,794	0	-573,779		
				0		856,221						
			01	1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000	1,000	0	0	0	0		
				0		0						
			02	1251110210-6 其他雜項收入	5,054,000	5,054,000	1,430,000	196,794	0	-573,779		
				0		856,221						
			合計				5,208,000	5,208,000	1,458,000	201,294	0	-573,520
							0		884,480			

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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							
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	251,381,000	0	251,381,000	111,052,000	14,307,732	17,241,799	
					0	0			93,810,201	220,546	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	66,298,000	0	66,298,000	24,377,000	3,983,954	6,813,853	
					0	0			17,563,147	186,825	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	78,000	37,040	20,835	
					0	0			57,165	0	
					0	0			0		
			20	業務費	66,028,000	0	66,028,000	24,299,000	3,946,914	6,793,018	
					0	0			17,505,982	186,825	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	7,908,000	0	7,908,000	899,000	142,463	756,537	
					0	0			142,463	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	7,908,000	0	7,908,000	899,000	142,463	756,537	
					0	0			142,463	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	157,847,000	0	157,847,000	83,745,000	9,730,470	8,734,152	
					0	0			75,010,848	0	
					0	0			0		

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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 人事費	146,555,000	0	146,555,000	78,753,000	9,079,688	7,009,305	
				0	0		71,743,695	0			
				0	0		0				
				20 業務費	10,886,000	0	10,886,000	4,846,000	650,782	1,708,847	
				0	0		3,137,153	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	406,000	0	406,000	146,000	0	16,000	
				0	0		130,000	0			
				0	0		0				
				5651110100-5* 一般行政	8,260,000	0	8,260,000	410,000	136,369	273,631	
				0	0		136,369	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	8,260,000	0	8,260,000	410,000	136,369	273,631	
				0	0		136,369	0			
				0	0		0				
				5651111000-6 農業試驗發展	7,597,000	0	7,597,000	1,336,000	204,376	647,726	
				0	0		688,274	33,721			
				0	0		0				
				20 業務費	7,597,000	0	7,597,000	1,336,000	204,376	647,726	
				0	0		688,274	33,721			
				0	0		0				
				5651111000-6* 農業試驗發展	3,371,000	0	3,371,000	285,000	110,100	15,900	
				0	0		269,100	0			
				0	0		0				

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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		05		30 設備及投資	3,371,000	0	3,371,000	285,000	110,100	15,900	
				0	0		269,100	0			
				0	0		0				
				5651119800-6 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	561,750	0	561,750	561,750	206,600	0	
				0	0		561,750	0			
				0	0		0				
				10 人事費	561,750	0	561,750	561,750	206,600	0	
				0	0		561,750	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,023,993	0	6,023,993	6,023,993	934,933	0	
				0	0		6,023,993	0			
				0	0		0				
				10 人事費	6,023,993	0	6,023,993	6,023,993	934,933	0	
				0	0		6,023,993	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	6,585,743	0	6,585,743	6,585,743	1,141,533	0	
				0	0		6,585,743	0			
				0	0		0				

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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)	
				合計	257,966,743	0	257,966,743	117,637,743	15,449,265	17,241,799	
					0	0			100,395,944	220,546	
					0	0			0		

農業部茶及飲料作物改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		11			0051110000-6 茶業改良場	0 9,100,000	0 0	0 0	0 0	0 9,100,000	0 0
			01		5251111000-4 茶業技術研究改良	0 9,100,000	0 0	0 0	0 0	0 9,100,000	0 0
					20 業務費	0 9,100,000	0 0	0 0	0 0	0 9,100,000	0 0
					小 計	0 9,100,000	0 0	0 0	0 0	0 9,100,000	0 0
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
					20 業務費	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
					小 計	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0

農業部茶及飲料作物改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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
114	16				0051000000-7 農業部主管						
		11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	0 26,852,675	0 0	0 1,400,000	0 1,400,000	0 0	0 25,452,675
			01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	0 2,096,200	0 0	0 1,346,200	0 1,346,200	0 0	0 750,000
					30 設備及投資	0 2,096,200	0 0	0 1,346,200	0 1,346,200	0 0	0 750,000
			02		5651110100-5* 一般行政	0 53,800	0 0	0 53,800	0 53,800	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 53,800	0 0	0 53,800	0 53,800	0 0	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675
					20 業務費	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675
			03		5651111000-6* 農業試驗發展	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000
					30 設備及投資	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000

農業部茶及飲料作物改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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
					小 計	0	0	0	0	0	0
						26,852,675	0	1,400,000	1,400,000	0	25,452,675
					合 計	0	0	0	0	0	0
						43,608,075	0	1,400,000	1,400,000	0	42,208,075

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	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
10 人事費	57,165	71,743,695	0	6,023,993	561,750
1015 法定編制人員待遇	0	27,322,905	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	7,383,093	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	9,683,929	0	0	0
1030 獎金	0	20,485,406	0	0	0
1035 其他給與	0	321,526	0	0	561,750
1040 加班費	57,165	239,282	0	0	0
1045 退休退職給付	0	224,911	0	6,023,993	0
1050 退休離職儲金	0	3,055,741	0	0	0
1055 保險	0	3,026,902	0	0	0
20 業務費	17,505,982	3,137,153	688,274	0	0
2003 教育訓練費	92,357	7,399	0	0	0
2006 水電費	160,583	301,484	175,463	0	0
2009 通訊費	29,975	355,816	0	0	0
2018 資訊服務費	908,145	1,280	0	0	0
2021 其他業務租金	98,500	19,450	0	0	0
2024 稅捐及規費	161,610	23,420	0	0	0
2027 保險費	80,137	106,941	0	0	0
2033 約用人員酬金	10,124,422	1,127,525	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,300	5,000	0	0	0
2045 國內組織會費	30,000	0	0	0	0
2051 物品	1,676,211	294,539	51,398	0	0
2054 一般事務費	2,277,925	471,466	371,170	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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				
10 人事費	78,386,603				
1015 法定編制人員待遇	27,322,905				
1020 約聘僱人員待遇	7,383,093				
1025 技工及工友待遇	9,683,929				
1030 獎金	20,485,406				
1035 其他給與	883,276				
1040 加班費	296,447				
1045 退休退職給付	6,248,904				
1050 退休離職儲金	3,055,741				
1055 保險	3,026,902				
20 業務費	21,331,409				
2003 教育訓練費	99,756				
2006 水電費	637,530				
2009 通訊費	385,791				
2018 資訊服務費	909,425				
2021 其他業務租金	117,950				
2024 稅捐及規費	185,030				
2027 保險費	187,078				
2033 約用人員酬金	11,251,947				
2036 按日按件計資酬金	27,300				
2045 國內組織會費	30,000				
2051 物品	2,022,148				
2054 一般事務費	3,120,561				

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	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
2063 房屋建築養護費	147,185	71,027	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	126,938	80,580	27,356	0	0
2069 設施及機械設備養護費	837,139	197,255	62,887	0	0
2072 國內旅費	706,339	42,968	0	0	0
2081 運費	26,216	710	0	0	0
2093 特別費	0	30,293	0	0	0
30 設備及投資*	142,463	136,369	269,100	0	0
3020 機械設備費*	85,000	73,869	87,600	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	144,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	57,463	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	62,500	37,500	0	0
40 獎補助費	0	130,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	130,000	0	0	0
合計	17,705,610	75,147,217	957,374	6,023,993	561,750

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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				
2063 房屋建築養護費	218,212				
2066 車輛及辦公器具養護費	234,874				
2069 設施及機械設備養護費	1,097,281				
2072 國內旅費	749,307				
2081 運費	26,926				
2093 特別費	30,293				
30 設備及投資*	547,932				
3020 機械設備費*	246,469				
3025 運輸設備費*	144,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	57,463				
3035 雜項設備費*	100,000				
40 獎補助費	130,000				
4085 獎勵及慰問	130,000				
合計	100,395,944				

農業部茶及飲料作物改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05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	884,480	-20,790	0	0	0	0	0	0	905,270
本年度	884,480	-20,790	0	0	0	0	0	0	905,270
0551110101 審查費	6,350	0	0	0	0	0	0	0	6,350
0751110103 租金收入	3,109	0	0	0	0	0	0	0	3,109
0751110500 廢舊物資售價	18,800	0	0	0	0	0	0	0	18,800
1251110210 其他雜項收入	856,221	-20,790	0	0	0	0	0	0	877,011
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
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

農業部茶及飲料作物改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05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)			
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

農業部茶及飲料作物改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05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	101,795,944	220,546	0	0	592,000	0	0	0	102,608,490	58,637,328
本年度	100,395,944	220,546	0	0	592,000	0	0	0	101,208,490	16,429,253
一、本年度經費	93,810,201	220,546	0	0	592,000	0	0	0	94,622,747	16,429,253
5251111000 茶及飲料作物研究改良	17,705,610	186,825	0	0	340,000	0	0	0	18,232,435	7,043,565
5651110100 一般行政	75,147,217	0	0	0	252,000	0	0	0	75,399,217	8,755,783
5651111000 農業試驗發展	957,374	33,721	0	0	0	0	0	0	991,095	629,905
二、統籌科目	6,585,743	0	0	0	0	0	0	0	6,585,743	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,023,993	0	0	0	0	0	0	0	6,023,993	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	561,750	0	0	0	0	0	0	0	561,750	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	1,400,000	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	42,208,075
一、以前年度應付(保留)數	1,400,000	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	42,208,075
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,100,000
113年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,655,400

農業部茶及飲料作物改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05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)			
114年度 5251111000 茶及飲料作物研究改良	1,346,200	0	0	0	0	0	0	0	1,346,200	750,000
114年度 5651110100 一般行政	53,800	0	0	0	0	0	0	0	53,800	0
114年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,702,675
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,020,913,699	2 負債	19,694,601
11 流動資產	20,458,425	21 流動負債	17,115,701
110101 各機關現金	-20,790	210302 應付代收款	17,115,701
110103 專戶存款	19,666,669	28 其他負債	2,578,900
110104 零用金	592,000	280301 存入保證金	2,578,900
110901 預付款	220,546	3 淨資產	1,001,219,098
14 固定資產	995,209,464	31 資產負債淨額	1,001,219,098
140101 土地	828,101,819	310101 資產負債淨額	1,001,219,098
140201 土地改良物	8,821,474		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,604,571		
140401 房屋建築及設備	185,336,239		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-134,760,887		
140501 機械及設備	283,617,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-245,286,917		
140601 交通及運輸設備	23,887,030		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,839,874		
140701 雜項設備	37,429,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,824,377		
141001 收藏品及傳承資產	61,332,933		
16 無形資產	5,217,878		
160101 權利	285,029		
160102 電腦軟體	4,932,849		
18 其他資產	27,932		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180101 暫付款 合 計	27,932 1,020,913,699	合 計	1,020,913,699

附註：保證品(應付保證品) 1,595,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,080,322	103,492,970
公庫撥入數	16,879,028	102,608,490
規費收入	4,500	6,350
財產收益	0	21,909
其他收入	196,794	856,221
支出	16,884,757	109,543,613
繳付公庫數	222,084	905,270
人事支出	10,258,261	78,386,603
業務支出	4,643,072	21,331,409
獎補助支出	0	130,000
財產損失	30,972	72,540
折舊、折耗及攤銷	1,730,368	8,717,791
收支餘絀	195,565	-6,050,643

農業部茶及飲料作物改良場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年05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	801,411,328	0	26,690,491	0	0	828,101,819
土地改良物	8,821,474	-6,522,042	0	0	-82,529	2,216,903
房屋建築及設備	185,336,239	-133,338,910	0	0	-1,421,977	50,575,352
機械及設備	285,627,033	-243,775,663	1,703,932	3,713,607	-1,511,254	38,330,441
交通及運輸設備	27,854,814	-18,262,850	144,000	4,111,784	3,422,976	9,047,156
雜項設備	38,035,270	-31,806,075	100,000	706,033	-18,302	5,604,860
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	630,075	0	0	61,332,933
權利	298,939	0	0	13,910	0	285,029
小 計	1,408,087,955	-433,705,540	29,268,498	8,545,334	388,914	995,494,493
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,566,760	0	0	633,911	0	4,932,849
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	5,566,760	0	0	633,911	0	4,932,849
合 計	1,413,654,715	-433,705,540	29,268,498	9,179,245	388,914	1,000,427,342
備註： 1.本期資本資產變動增加數29,268,498元=預算採購增加金額數547,932元+其他依財產規制移入、資產重估或重評價後增值(土地地價調整)、受贈等增加金額27,320,566元+以前年度設備及投資保留數1,400,000元。 2.設備及投資預算執行增加金額數547,932元=本年度預算執行金額數547,932元。 3.雜項設備與國有財產增減結存表差額75,000元，係北部分場飲水機財管單位未及於5月份入帳。						

農業部茶及飲料作物改良場
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年05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	884,480	102,608,490	103,492,970	收入
	0	102,608,490	102,608,490	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	6,350	0	6,350	規費收入
財產收入	21,909	0	21,909	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	856,221	0	856,221	其他收入
歲出	100,395,944	9,147,669	109,543,613	支出
	0	905,270	905,270	繳付公庫數
人事費	78,386,603	0	78,386,603	人事支出
業務費	21,331,409	0	21,331,409	業務支出
獎補助費	130,000	0	130,000	獎補助支出
設備及投資	547,932	-547,932	0	
	0	72,540	72,540	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	8,717,791	8,717,791	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-99,511,464	93,460,821	-6,050,643	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數93,460,821元=公庫撥入數調整數102,608,490元-繳付公庫數調整數905,270元+設備及投資調整數547,932元-財產報廢損失72,540元-折舊、折耗及攤銷調整數8,717,791元(包括資產折舊8,069,970元+無形資產攤銷647,821元)。