

農業部茶及飲料作物改良場

會 計 月 報

中華民國 114 年 9 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.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	17
二、收入支出表.....	19

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.....	20
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	21
---------------------	----

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114年01月01日至114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)				
02	168	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000	25,000	(1)	0	10,600	0	12,600	
				0451110000-8 茶及飲料作物改良場	0	25,000		0	12,600	0	12,600	
				0451110300-1 賠償收入	25,000	25,000		0	10,600	0	12,600	
				0451110301-4 一般賠償收入	0	25,000		0	10,600	0	12,600	
				0500000000-8 規費收入	28,000	28,000		15,000	0	0	147,500	
				0551110000-3 茶及飲料作物改良場	0	28,000		15,000	162,500	0	147,500	
				0551110100-8 行政規費收入	28,000	28,000		15,000	0	0	147,500	
				0551110101-0 審查費	0	28,000		15,000	0	0	147,500	
				0700000000-9 財產收入	103,000	103,000		83,000	66,888	0	92,070	
				0751110000-4 茶及飲料作物改良場	0	103,000		83,000	66,888	0	92,070	

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114年01月01日至114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)				
07	179	01	01	0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0	0	102		
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000		3,102	0	102		
		02	01	0751110500-7 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	80,000	66,888 171,968	0	91,968		
				1200000000-8 其他收入	6,485,000 0	6,485,000		222,679 3,717,470	0	-98,530		
		01	01	1251110000-3 茶及飲料作物改良場	6,485,000 0	6,485,000	3,816,000	222,679 3,717,470	0	-98,530		
				1251110200-2 雜項收入	6,485,000 0	6,485,000		222,679 3,717,470	0	-98,530		
		02	01	1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	0	0	0	0		
				1251110210-6 其他雜項收入	6,484,000 0	6,484,000		222,679 3,717,470	0	-98,530		
		合計			6,641,000 0	6,641,000	3,914,000	300,167 4,067,640	0	153,640		

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114年01月01日至114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)=(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			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						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	258,417,000	0	258,966,000	178,987,000	14,464,563	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	549,000	0			19,799,235	
					0	0			159,187,765	
					62,371,000	0	62,882,000	44,661,000	0	
					511,000	0			4,214,305	
					0	0			36,657,363	
					270,000	0	270,000	218,000	95,747	
				10 人事費	0	0			0	
					0	0			11,982	
					0	0			111,564	
					0	0			0	
				20 業務費	62,101,000	0	62,612,000	44,443,000	4,202,323	
					511,000	0			7,897,201	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	0	0			36,545,799	
					9,975,000	0	9,975,000	8,825,000	0	
					0	0			187,796	
					0	0			3,140,238	
					0	0			5,684,762	
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,975,000	0	9,975,000	8,825,000	187,796	
					0	0			3,140,238	
					0	0			5,684,762	
					0	0			0	
	02			5651110100-5 一般行政	154,860,000	0	154,898,000	121,353,000	9,939,705	
					38,000	0			6,394,780	
					0	0			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114年01月01日至114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)=(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	02	02	10	144,409,000	0	144,409,000	113,531,000	8,949,386	4,879,673	
			人事費	0	0	0		108,651,327	0	
				0	0	0		0	0	
			20	9,985,000	0	10,023,000	7,356,000	862,319	1,460,307	
			業務費	38,000	0	0		5,895,693	0	
	03	03	40	466,000	0	466,000	466,000	128,000	54,800	
			獎補助費	0	0	0		411,200	0	
				0	0	0		0	0	
			5651110100-5*	269,000	0	269,000	250,000	45,769	28,217	
			一般行政	0	0	0		221,783	0	
	03	03	30	269,000	0	269,000	250,000	45,769	28,217	
			設備及投資	0	0	0		221,783	0	
				0	0	0		0	0	
			5651111000-6	13,897,000	0	13,897,000	2,635,000	76,988	2,228,766	
			農業試驗發展	0	0	0		406,234	0	
	03	03	20	13,897,000	0	13,897,000	2,635,000	76,988	2,228,766	
			業務費	0	0	0		406,234	0	
				0	0	0		0	0	
			5651111000-6*	16,035,000	0	16,035,000	353,000	0	1,700	
			農業試驗發展	0	0	0		351,300	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114年01月01日至114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)=(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	04	01	30	16,035,000	0	16,035,000	353,000	0	1,700	
			設備及投資	0	0			351,300	0	
				0	0			0		
			5651119000-0	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897	
			一般建築及設備	0	0			908,103	0	
	05	02	0	0	0			0		
			5651119011-6*	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897	
			交通及運輸設備	0	0			908,103	0	
				0	0			0		
			30	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897	
			設備及投資	0	0			908,103	0	
				0	0			0		
			5651119800-6	100,000	0	100,000	0	0	0	
			第一預備金	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		
			8903304500-4	511,786	0	511,786	511,786	186,550	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			511,786	0	
				0	0			0		
			10	511,786	0	511,786	511,786	186,550	0	
			人事費	0	0			511,786	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114年01月01日至114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)=(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	10,732,783 0 0	0	10,732,783	10,732,783	1,042,772 10,732,783 0	
				10 人事費	10,732,783 0 0	0	10,732,783	10,732,783	1,042,772 10,732,783 0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,523,828 0 0	0	2,523,828	2,523,828	219,607 2,523,828 0	
				10 人事費	2,523,828 0 0	0	2,523,828	2,523,828	219,607 2,523,828 0	
				統籌科目小計	13,768,397 0 0	0	13,768,397	13,768,397	1,448,929 13,768,397 0	
				合計	272,185,397 549,000 0	0	272,734,397	192,755,397	15,913,492 172,956,162 0	
									19,799,235 95,747	

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114年01月01日至114年09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														
112	18	11	01	01	0051000000-7 農業委員會主管														
					0051110000-6 茶業改良場	0	0	0	0	0	0	0							
					5251111000-4 茶業技術研究改良	9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0							
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0							
					小 計	9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0							
						9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0							
113	16	11	01	03	0051000000-7 農業部主管														
					0051110000-6 茶及飲料作物改良場	0	0	0	0	0	0	0							
					5251111000-4*茶及飲料作物研究改良	14,471,933	0	0	6,811,709	0	7,660,224	0							
					30 設備及投資	2,273,750	0	0	2,273,750	0	0	0							
					5651111000-6 農業試驗發展	0	0	0	2,273,750	0	0	0							
						10,855,400	0	0	3,200,000	0	7,655,400	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114年01月01日至114年09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
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					5651111000-6*	10,855,400	0	0	3,200,000	0	7,655,400
					農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,342,783	0	0	1,337,959	0	4,824
					小 計	0	0	0	0	0	0
					合 計	14,471,933	0	0	6,811,709	0	7,660,224
						0	0	0	0	0	0
						23,571,933	0	0	6,811,709	0	16,760,224

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114年01月01日至114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				
	茶及飲料作物研究改良	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	111,564	108,651,327	0	0	2,523,828
1015 法定編制人員待遇	0	46,308,576	0	0	1,404,198
1020 約聘僱人員待遇	0	10,556,890	0	0	319,609
1025 技工及工友待遇	0	16,713,652	0	0	507,561
1030 獎金	0	20,707,816	0	0	289,260
1035 其他給與	0	553,944	0	0	0
1040 加班費	111,564	343,275	0	0	3,200
1045 退休退職給付	0	77,475	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	7,087,736	0	0	0
1055 保險	0	6,301,963	0	0	0
20 業務費	36,545,799	5,895,693	406,234	0	0
2003 教育訓練費	419,255	8,504	0	0	0
2006 水電費	1,125,305	720,801	2,503	0	0
2009 通訊費	447,556	252,941	8,326	0	0
2012 土地租金	0	791	0	0	0
2018 資訊服務費	1,397,907	173,902	0	0	0
2021 其他業務租金	134,575	17,981	0	0	0
2024 稅捐及規費	193,904	81,141	0	0	0
2027 保險費	122,346	115,076	0	0	0
2033 約用人員酬金	15,310,086	1,788,212	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	97,700	93,430	0	0	0
2039 委辦費	230,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	9,000	10,000	0	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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計	
10 人事費	10,732,783	511,786	122,531,288	
1015 法定編制人員待遇	0	0	47,712,774	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	10,876,499	
1025 技工及工友待遇	0	0	17,221,213	
1030 獎金	0	0	20,997,076	
1035 其他給與	0	511,786	1,065,730	
1040 加班費	0	0	458,039	
1045 退休退職給付	10,732,783	0	10,810,258	
1050 退休離職儲金	0	0	7,087,736	
1055 保險	0	0	6,301,963	
20 業務費	0	0	42,847,726	
2003 教育訓練費	0	0	427,759	
2006 水電費	0	0	1,848,609	
2009 通訊費	0	0	708,823	
2012 土地租金	0	0	791	
2018 資訊服務費	0	0	1,571,809	
2021 其他業務租金	0	0	152,556	
2024 稅捐及規費	0	0	275,045	
2027 保險費	0	0	237,422	
2033 約用人員酬金	0	0	17,098,298	
2036 按日按件計資酬金	0	0	191,130	
2039 委辦費	0	0	230,000	
2045 國內組織會費	0	0	19,000	

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114年01月01日至114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				
	茶及飲料作物研究改良	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
2051 物品	3,279,828	363,058	22,106	0	0
2054 一般事務費	6,902,752	1,059,739	296,085	0	0
2063 房屋建築養護費	1,713,109	723,218	76,988	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	89,379	104,810	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,433,549	243,155	0	0	0
2072 國內旅費	1,581,480	93,255	0	0	0
2081 運費	58,068	4,890	226	0	0
2093 特別費	0	40,789	0	0	0
30 設備及投資*	5,684,762	221,783	351,300	908,103	0
3020 機械設備費*	4,644,789	56,894	0	0	0
3025 運輸設備費*	145,110	0	258,000	908,103	0
3030 資訊軟硬體設備費*	518,306	82,212	0	0	0
3035 雜項設備費*	342,057	82,677	93,300	0	0
3040 權利*	34,500	0	0	0	0
40 獎補助費	0	411,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	411,200	0	0	0
合計	42,342,125	115,180,003	757,534	908,103	2,523,828

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計	
2051 物品	0	0	3,664,992	
2054 一般事務費	0	0	8,258,576	
2063 房屋建築養護費	0	0	2,513,315	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	194,189	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,676,704	
2072 國內旅費	0	0	1,674,735	
2081 運費	0	0	63,184	
2093 特別費	0	0	40,789	
30 設備及投資*	0	0	7,165,948	
3020 機械設備費*	0	0	4,701,683	
3025 運輸設備費*	0	0	1,311,213	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	600,518	
3035 雜項設備費*	0	0	518,034	
3040 權利*	0	0	34,500	
40 獎補助費	0	0	411,200	
4085 獎勵及慰問	0	0	411,200	
合計	10,732,783	511,786	172,956,162	

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114年01月01日至114年09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	4,067,640	0	0	0	0	0	0	0	4,067,640
本年度	4,067,640	0	0	0	0	0	0	0	4,067,640
0451110301 一般賠償收入	12,600	0	0	0	0	0	0	0	12,600
0551110101 審查費	162,500	0	0	0	0	0	0	0	162,500
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	171,968	0	0	0	0	0	0	0	171,968
1251110210 其他雜項收入	3,717,470	0	0	0	0	0	0	0	3,717,470
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114年01月01日至114年09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114年01月01日至114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	179,767,871	95,747	0	0	592,000	0	0	0	180,455,618	35,871,712
本年度	172,956,162	95,747	0	0	592,000	0	0	0	173,643,909	19,111,488
一、本年度經費	159,187,765	95,747	0	0	592,000	0	0	0	159,875,512	19,111,488
5251111000 茶及飲料作物研究改良	42,342,125	95,747	0	0	340,000	0	0	0	42,777,872	10,708,128
5651110100 一般行政	115,180,003	0	0	0	252,000	0	0	0	115,432,003	6,170,997
5651111000 農業試驗發展	757,534	0	0	0	0	0	0	0	757,534	2,230,466
5651119011 交通及運輸設備	908,103	0	0	0	0	0	0	0	908,103	1,897
二、統籌科目	13,768,397	0	0	0	0	0	0	0	13,768,397	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,523,828	0	0	0	0	0	0	0	2,523,828	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,732,783	0	0	0	0	0	0	0	10,732,783	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	511,786	0	0	0	0	0	0	0	511,786	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	6,811,709	0	0	0	0	0	0	0	6,811,709	16,760,224
一、以前年度應付(保留)數	6,811,709	0	0	0	0	0	0	0	6,811,709	16,760,224

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114年01月01日至114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)			
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 5251111000 茶及飲料作物研究改良	2,273,750	0	0	0	0	0	0	0	2,273,750	0
113年度 5651111000 農業試驗發展	4,537,959	0	0	0	0	0	0	0	4,537,959	7,660,224
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114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	992,789,324	2 負債	13,124,268
11 流動資產	13,674,715	21 流動負債	11,048,394
110103 專戶存款	12,986,968	210302 應付代收款	11,048,394
110104 零用金	592,000	28 其他負債	2,075,874
110901 預付款	95,747	280301 存入保證金	1,556,400
14 固定資產	974,057,082	280401 應付保管款	519,474
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	979,665,056
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	979,665,056
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,472,527	310101 資產負債淨額	979,665,056
140401 房屋建築及設備	185,332,219		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,485,783		
140501 機械及設備	284,910,269		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-242,572,481		
140601 交通及運輸設備	26,239,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,107,550		
140701 雜項設備	38,028,657		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,059,466		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,920,227		
160101 權利	281,361		
160102 電腦軟體	4,323,866		
160104 發展中之無形資產	315,000		
18 其他資產	137,300		

農業部茶及飲料作物改良場
平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
180101 暫付款 合 計	137,300 992,789,324	合 計	992,789,324

附註：保證品(應付保證品) 1,550,000元

農業部茶及飲料作物改良場
收入支出表

中華民國114年01月01日至114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		184,523,258
公庫撥入數	16,153,962	
罰款及賠償收入	15,853,795	180,455,618
規費收入	10,600	12,600
財產收益	0	162,500
其他收入	66,888	175,070
	222,679	3,717,470
支出	17,755,874	189,243,671
繳付公庫數	300,167	4,067,640
人事支出	10,410,297	122,531,288
業務支出	5,141,630	46,047,726
獎補助支出	128,000	411,200
財產損失	3,651	137,886
折舊、折耗及攤銷	1,772,129	16,047,931
收支餘緝	-1,601,912	-4,720,413

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114年01月01日至114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	801,720,328	0	0	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,323,976	0	0	-148,551	2,348,947
房屋建築及設備	181,679,260	-129,984,538	3,652,959	0	-2,501,245	52,846,436
機械及設備	291,304,816	-243,901,913	4,987,201	11,381,748	1,329,432	42,337,788
交通及運輸設備	25,782,734	-17,676,513	1,311,213	854,863	-431,037	8,131,534
雜項設備	39,061,962	-32,347,454	518,034	1,551,339	287,988	5,969,191
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	0	0	0	60,702,858
權利	265,190	0	34,500	18,329	0	281,361
小計	1,409,338,622	-430,234,394	10,503,907	13,806,279	-1,463,413	974,338,443
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	41,250	0	33,750	75,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,239,991	0	0	916,125	0	4,323,866
發展中之無形資產	0	0	315,000	0	0	315,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	5,281,241	0	348,750	991,125	0	4,638,866
合計	1,414,619,863	-430,234,394	10,852,657	14,797,404	-1,463,413	978,977,309

備註：

1.本期資本資產變動增加數10,852,657元=預算採購增加金額數7,165,948元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,686,709元。

2.設備及投資預算執行增加金額數7,165,948元=本年度預算執行金額數7,165,948元。

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114年01月01日至114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	4,067,640	180,455,618	184,523,258	收入
	0	180,455,618	180,455,618	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,600	0	12,600	罰款及賠償收入
規費收入	162,500	0	162,500	規費收入
財產收入	175,070	0	175,070	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	3,717,470	0	3,717,470	其他收入
歲出	172,956,162	16,287,509	189,243,671	支出
	0	4,067,640	4,067,640	繳付公庫數
人事費	122,531,288	0	122,531,288	人事支出
業務費	42,847,726	3,200,000	46,047,726	業務支出
獎補助費	411,200	0	411,200	獎補助支出
設備及投資	7,165,948	-7,165,948	0	
	0	137,886	137,886	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	16,047,931	16,047,931	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-168,888,522	164,168,109	-4,720,413	收支餘绌

備註：

歲計餘绌調整數164,168,109元=公庫撥入數調整數180,455,618元-繳付公庫數調整數4,067,640元-以前年度保留實現數3,200,000元+設備及投資調整數7,165,948元-財產報廢損失137,886元-折舊、折耗及攤銷調整數16,047,931元(包括資產折舊15,113,477元+無形資產攤銷934,454元)