

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 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.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

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113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
	162			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	118,000 0	118,000	6,000 0	0 1,500	0 0	-4,500 -4,500
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	6,000 0	0 1,500	0 0	-4,500 -4,500
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	6,000 0	0 1,500	0 0	-4,500 -4,500
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	6,000 0	0 1,500	0 0	-4,500 -4,500
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307

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113年01月01日至113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	180	01		0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	30,000	0 23,591	0	-6,409
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	2,867,000	1,468,208 2,464,595	0	-402,405
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	2,867,000	1,468,208 2,464,595	0	-402,405
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	2,867,000	1,468,208 2,464,595	0	-402,405
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				1251110210-6 其他雜項收入	7,589,000 0	7,589,000	2,867,000	1,468,208 2,464,595	0	-402,405
				合計	7,816,000 0	7,816,000	2,906,000	1,468,208 2,492,788	0	-413,212

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113年01月01日至113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		
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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	241,966,000	0	241,966,000	104,862,000	13,749,794	12,581,592
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	0	0	0	92,280,408	508,759	
					0	0	0	0		
				10 人事費	67,434,000	0	67,434,000	24,121,000	4,145,138	5,160,386
					0	0	0	18,960,614	508,759	
					0	0	0	0		
				20 業務費	270,000	0	270,000	91,000	34,864	30,446
					0	0	0	60,554	0	
					0	0	0	0		
				01 5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	67,164,000	0	67,164,000	24,030,000	4,110,274	5,129,940
					0	0	0	18,900,060	508,759	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	715,000	131,250	-65,478
					0	0	0	780,478	0	
					0	0	0	0		
	02			5651110100-5 一般行政	10,376,000	0	10,376,000	715,000	131,250	-65,478
					0	0	0	780,478	0	
					0	0	0	0		
					146,979,000	0	146,979,000	78,248,000	9,199,091	7,223,950
					0	0	0	71,024,050	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113年01月01日至113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		
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	137,151,000	0	137,151,000	74,106,000	8,610,186	5,589,710
					0	0			68,516,290	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	3,984,000	588,905	1,621,840
					0	0			2,362,160	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	473,000	0	473,000	158,000	0	12,400
					0	0			145,600	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000	0	228,000	209,000	0	99,000
					0	0			110,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	209,000	0	99,000
					0	0			110,000	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	659,000	274,315	163,655
					0	0			495,345	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	659,000	274,315	163,655
					0	0			495,345	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	0	0	0
					0	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113年01月01日至113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		
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)	
				30 設備及投資	2,658,000	0	2,658,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0		909,921	0	0
					0	0		0		
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0		909,921	0	0
					0	0		0		
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0		909,921	0	0
					0	0		0		
		05		5651119800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					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		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0		478,650	0	0
					0	0		0		
				10 人事費	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0		478,650	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113年01月01日至113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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	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								
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,602,212	0	6,602,212	6,602,212	1,097,492	0	
				0	0			6,602,212	0	
				0	0			0		
			10 人事費	6,602,212	0	6,602,212	6,602,212	1,097,492	0	
				0	0			6,602,212	0	
				0	0			0		
27			5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,428,146	0	2,428,146	2,428,146	340,766	0	
				0	0			2,428,146	0	
				0	0			0		
			10 人事費	2,428,146	0	2,428,146	2,428,146	340,766	0	
				0	0			2,428,146	0	
				0	0			0		
27			7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	263,977	0	263,977	263,977	43,881	0	
				0	0			263,977	0	
				0	0			0		
			10 人事費	263,977	0	263,977	263,977	43,881	0	
				0	0			263,977	0	
				0	0			0		
			合計	251,738,985	0	251,738,985	114,634,985	15,231,933	12,581,592	
				0	0			102,053,393	508,759	
				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113年01月01日至113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	應付數
					保留數	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			0	0	0	0	0	0	0
					0051110000-6 茶業改良場						
			01		14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000	0
					5251111000-4 茶業技術研究改良						
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	13,420,000	0	0	1,600,000	0	11,820,000	0
			03		5651111000-6 農業試驗發展						
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	930,000	0	0	0	0	930,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000	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113年01月01日至113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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	60,554	68,516,290	0	0	2,428,146
1015 法定編制人員待遇	0	26,958,115	0	0	1,158,889
1020 約聘僱人員待遇	0	3,851,446	0	0	156,784
1025 技工及工友待遇	0	10,748,366	0	0	702,978
1030 獎金	0	18,186,479	0	0	409,495
1035 其他給與	0	318,524	0	0	0
1040 加班費	60,554	51,991	0	0	0
1045 退休退職給付	0	1,849,300	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,658,192	0	0	0
1055 保險	0	2,893,877	0	0	0
20 業務費	18,900,060	2,362,160	495,345	0	0
2003 教育訓練費	73,322	7,428	0	0	0
2006 水電費	318,902	181,894	0	0	0
2009 通訊費	269,358	83,803	0	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	444,585	33,650	0	0	0
2021 其他業務租金	13,600	5,400	0	0	0
2024 稅捐及規費	178,350	41,794	450	0	0
2027 保險費	106,002	116,356	0	0	0
2033 臨時人員酬金	9,026,726	779,196	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	39,060	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,500	0	0	0	0
2051 物品	2,580,076	175,668	15,691	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113年01月01日至113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	
	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	6,602,212	263,977	478,650		78,349,829	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		28,117,004	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		4,008,230	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		11,451,344	
1030 獎金	0	0	0		18,595,974	
1035 其他給與	0	0	478,650		797,174	
1040 加班費	0	0	0		112,545	
1045 退休退職給付	6,602,212	263,977	0		8,715,489	
1050 退休離職儲金	0	0	0		3,658,192	
1055 保險	0	0	0		2,893,877	
20 業務費	0	0	0		21,757,565	
2003 教育訓練費	0	0	0		80,750	
2006 水電費	0	0	0		500,796	
2009 通訊費	0	0	0		353,161	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		478,235	
2021 其他業務租金	0	0	0		19,000	
2024 稅捐及規費	0	0	0		220,594	
2027 保險費	0	0	0		222,358	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		9,805,922	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		39,060	
2045 國內組織會費	0	0	0		17,500	
2051 物品	0	0	0		2,771,435	

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113年01月01日至113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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	2,380,541	733,148	451,594	0	0
2063 房屋建築養護費	1,364,202	55,353	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	44,958	39,622	5,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,243,565	52,310	22,010	0	0
2072 國內旅費	655,375	39,217	0	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	33,147	580	0	0	0
2093 特別費	0	16,741	0	0	0
30 設備及投資*	780,478	110,000	0	909,921	0
3020 機械設備費*	219,250	110,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	230,000	0	0	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	86,048	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	245,180	0	0	0	0
40 獎補助費	0	145,600	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	145,600	0	0	0
合計	19,741,092	71,134,050	495,345	909,921	2,428,146

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113年01月01日至113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				
	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	
2054 一般事務費	0	0	0	3,565,283	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	1,419,555	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	90,180	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	1,317,885	
2072 國內旅費	0	0	0	694,592	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	33,727	
2093 特別費	0	0	0	16,741	
30 設備及投資*	0	0	0	1,800,399	
3020 機械設備費*	0	0	0	329,250	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,139,921	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	86,048	
3035 雜項設備費*	0	0	0	245,180	
40 獎補助費	0	0	0	145,600	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	145,600	
合計	6,602,212	263,977	478,650	102,053,393	

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113年01月01日至113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	2,492,788	0	0	0	0	0	0	0	2,492,788
本年度	2,492,788	0	0	0	0	0	0	0	2,492,788
0551110101 審查費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	23,591	0	0	0	0	0	0	0	23,591
1251110210 其他雜項收入	2,464,595	0	0	0	0	0	0	0	2,464,595
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	103,653,393	508,759	0	0	592,000	0	0	0	104,754,152	24,230,833
本年度	102,053,393	508,759	0	0	592,000	0	0	0	103,154,152	11,480,833
一、本年度經費	92,280,408	508,759	0	0	592,000	0	0	0	93,381,167	11,480,833
5251111000 茶及飲料作物研究改良	19,741,092	508,759	0	0	340,000	0	0	0	20,589,851	4,246,149
5651110100 一般行政	71,134,050	0	0	0	252,000	0	0	0	71,386,050	7,070,950
5651111000 農業試驗發展	495,345	0	0	0	0	0	0	0	495,345	163,655
5651119011 交通及運輸設備	909,921	0	0	0	0	0	0	0	909,921	79
二、統籌科目	9,772,985	0	0	0	0	0	0	0	9,772,985	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,428,146	0	0	0	0	0	0	0	2,428,146	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,602,212	0	0	0	0	0	0	0	6,602,212	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	263,977	0	0	0	0	0	0	0	263,977	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	0	0	0	0	0	0	478,650	0
以前年度	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000
一、以前年度應付(保留)數	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000

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113年01月01日至113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)			
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	11,820,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	930,000
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113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	998,424,031	2 負債	10,984,235
11 流動資產	11,936,044	21 流動負債	9,245,622
110103 專戶存款	10,835,285	210302 應付代收款	9,245,622
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,738,613
110901 預付款	508,759	280301 存入保證金	1,257,050
14 固定資產	981,768,728	280401 應付保管款	481,563
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	987,439,796
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	987,439,796
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,208,439	310101 資產負債淨額	987,439,796
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,054,654		
140501 機械及設備	285,040,210		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-237,475,078		
140601 交通及運輸設備	26,390,439		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,508,838		
140701 雜項設備	38,464,734		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,803,566		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,570,309		
160101 權利	290,779		
160102 電腦軟體	4,279,530		
18 其他資產	148,950		
180101 暫付款	148,950		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	998,424,031	合計	998,424,031

附註：保證品(應付保證品) 800,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	17,073,837	107,346,690
公庫撥入數	15,605,629	104,754,152
規費收入	0	1,500
財產收益	0	26,693
其他收入	1,468,208	2,564,345
支出	18,912,021	114,253,367
繳付公庫數	1,468,208	2,492,788
人事支出	10,127,189	78,349,829
業務支出	4,973,494	23,357,565
獎補助支出	0	145,600
財產損失	35,034	87,779
折舊、折耗及攤銷	2,308,096	9,819,806
收支餘絀	-1,838,184	-6,906,677

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113年01月01日至113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	764,750,322	0	36,970,006	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,125,910	0	0	-82,529	2,613,035
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-1,402,226	53,624,606
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	643,043	7,968,845	1,377,610	47,565,132
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,139,921	543,525	-136,522	8,881,601
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	245,180	492,122	-200,204	6,661,168
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	550,125	0	0	60,702,858
權利	287,498	0	11,500	8,219	0	290,779
小計	1,372,563,018	-420,606,704	39,559,775	9,012,711	-443,871	982,059,507
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	4,730,533	0	0	451,003	0	4,279,530
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	4,730,533	0	0	451,003	0	4,279,530
合計	1,377,293,551	-420,606,704	39,559,775	9,463,714	-443,871	986,339,037

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數39,559,775元=預算採購增加金額1,811,899元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額37,747,876元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,800,399元=本年度預算執行金額1,800,399元。
- 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500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113年01月01日至113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	2,492,788	104,853,902	107,346,690	收入
	0	104,754,152	104,754,152	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	1,500	0	1,500	規費收入
財產收入	26,693	0	26,693	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	2,464,595	99,750	2,564,345	其他收入
歲出	102,053,393	12,199,974	114,253,367	支出
	0	2,492,788	2,492,788	繳付公庫數
人事費	78,349,829	0	78,349,829	人事支出
業務費	21,757,565	1,600,000	23,357,565	業務支出
獎補助費	145,600	0	145,600	獎補助支出
設備及投資	1,800,399	-1,800,399	0	
	0	87,779	87,779	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	9,819,806	9,819,806	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-99,560,605	92,653,928	-6,906,677	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數92,653,928元=公庫撥入數調整數104,754,152元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數2,492,788元-以前年度保留實現數1,600,000元+設備及投資調整數1,800,399元-財產報廢損失87,779元-折舊、折耗及攤銷調整數9,819,806元(包括資產折舊9,360,584元+無形資產攤銷459,222元)。