

行政院農業委員會茶業改良場

# 會計月報

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員

主計員王淑娟

機關長官

行政院農業委員會茶業改良場長蘇宗振

# 目 次

甲、預算執行報表	
一、歲入累計表 .....	1-2
二、經費累計表 .....	3-7
三、歲出用途別累計表 .....	8-11
四、繳付公庫數分析表 .....	12-13
五、公庫撥入數分析表 .....	14-15
乙、會計報表	
一、平衡表 .....	16
二、收入支出表 .....	17
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	18
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表 .....	19

行政院農業委員會茶業改良場  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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 罰款及賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451110000-8 茶業改良場	25,000	25,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	136	01	01	0451110300-1 賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451110301-4 一般賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	136	01	01	0500000000-8 規費收入	28,000	28,000	14,000	18,200	0	52,200
				0	0	0	66,200	0	52,200	
				0551110000-3 茶業改良場	28,000	28,000	14,000	18,200	0	52,200
				0	0	0	66,200	0	52,200	
04	184	01	01	0551110100-8 行政規費收入	28,000	28,000	14,000	18,200	0	52,200
				0	0	0	66,200	0	52,200	
				0551110101-0 審查費	28,000	28,000	14,000	18,200	0	52,200
				0	0	0	66,200	0	52,200	
04	184	01	01	0700000000-9 財產收入	94,000	94,000	19,000	0	0	4,998
				0	0	0	23,998	0	4,998	
04	184	01	01	0751110000-4 茶業改良場	94,000	94,000	19,000	0	0	4,998
				0	0	0	23,998	0	4,998	

行政院農業委員會茶業改良場  
歲入累計表

中華民國111年01月01日至111年06月30日

經資門分列

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	181			0751110100-9	14,000	14,000	9,000	0	0	1,198
				財產孳息	0			10,198		
				0751110103-7	14,000	14,000	9,000	0	0	1,198
				租金收入	0			10,198		
				0751110500-7	80,000	80,000	10,000	0	0	3,800
				廢舊物資售價	0			13,800		
				1200000000-8	8,135,000	8,135,000	3,702,000	701,027	0	1,507,505
				其他收入	0			5,209,505		
				1251110000-3	8,135,000	8,135,000	3,702,000	701,027	0	1,507,505
				茶業改良場	0			5,209,505		
				1251110200-2	8,135,000	8,135,000	3,702,000	701,027	0	1,507,505
				雜項收入	0			5,209,505		
1251110201-5	1,000	1,000	0	0	0	0				
收回以前年度歲出	0			0						
1251110210-6	8,134,000	8,134,000	3,702,000	701,027	0	1,507,505				
其他雜項收入	0			5,209,505						
合計	8,282,000	8,282,000	3,735,000	719,227	0	1,564,703				
				0			5,299,703			

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	11			0051110000-6 茶業改良場	219,429,000	0	219,429,000	119,618,000	14,605,417	11,135,853	
					0	0			108,482,147	75,689	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	64,061,000	0	64,061,000	30,806,000	3,319,208	6,728,793	
					0	0			24,077,207	49,600	
					0	0			0		
				10 人事費	270,000	0	270,000	125,000	39,479	14,665	
					0	0			110,335	0	
					0	0			0		
				20 業務費	63,791,000	0	63,791,000	30,681,000	3,279,729	6,714,128	
					0	0			23,966,872	49,600	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	10,611,000	0	10,611,000	3,812,000	1,493,320	589,298	
					0	0			3,222,702	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,611,000	0	10,611,000	3,812,000	1,493,320	589,298	
					0	0			3,222,702	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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)		
		02		5651110100-5 一般行政	138,905,000	0	138,905,000	83,123,000	9,310,494	2,457,157	
					0	0			80,665,843	26,089	
					0	0			0		
				10 人事費	130,385,000	0	130,385,000	79,010,000	8,780,414	1,990,423	
					0	0			77,019,577	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,067,000	0	8,067,000	3,811,000	530,080	445,934	
					0	0			3,365,066	26,089	
					0	0			0		
				40 獎補助費	453,000	0	453,000	302,000	0	20,800	
					0	0			281,200	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5* 一般行政	366,000	0	366,000	140,000	85,020	20,980	
					0	0			119,020	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	366,000	0	366,000	140,000	85,020	20,980	
					0	0			119,020	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,356,000	0	3,356,000	1,077,000	397,375	679,625	
					0	0			397,375	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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)		
				20 業務費	3,356,000	0	3,356,000	1,077,000	397,375	679,625	
					0	0			397,375	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651119000-0 一般建築及設備	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			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		

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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	
					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)	(預付款)	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	769,540	0	769,540	769,540	96,350	0	
					0	0		769,540		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	769,540	0	769,540	769,540	96,350	0	
					0	0		769,540		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,797,593	0	8,797,593	8,797,593	1,256,799	0	
					0	0		8,797,593		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	8,797,593	0	8,797,593	8,797,593	1,256,799	0	
					0	0		8,797,593		0	
					0	0		0		0	
29				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,333,965	0	2,333,965	2,333,965	276,886	0	
					0	0		2,333,965		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	2,333,965	0	2,333,965	2,333,965	276,886	0	
					0	0		2,333,965		0	
					0	0		0		0	

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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)		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	25,134	0	25,134	25,134	25,134	0	
					0	0		25,134	25,134	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	25,134	0	25,134	25,134	25,134	0	
					0	0		25,134	25,134	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	231,355,232	0	231,355,232	131,544,232	16,260,586	11,135,853	
					0	0		120,408,379	120,408,379	75,689	
					0	0		0	0	0	

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年06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				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	110,335	77,019,577	0	2,333,965	8,797,593
1015 法定編制人員待遇	0	29,993,339	0	1,213,199	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,777,243	0	150,897	0
1025 技工及工友待遇	0	14,071,339	0	570,173	0
1030 獎金	0	20,153,206	0	399,696	0
1035 其他給與	0	404,750	0	0	0
1040 加班值班費	110,335	256,416	0	0	0
1045 退休退職給付	0	279,137	0	0	8,797,593
1050 退休離職儲金	0	4,438,106	0	0	0
1055 保險	0	3,646,041	0	0	0
20 業務費	23,966,872	3,365,066	397,375	0	0
2003 教育訓練費	30,918	554	0	0	0
2006 水電費	350,858	774,846	78,154	0	0
2009 通訊費	175,841	378,431	0	0	0
2018 資訊服務費	511,323	156,095	0	0	0
2021 其他業務租金	40,500	10,006	0	0	0
2024 稅捐及規費	131,590	50,250	0	0	0
2027 保險費	116,603	44,188	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,087,277	235,938	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	57,000	0	0	0	0

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年06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			
	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	
10 人事費	25,134	769,540	89,056,144	
1015 法定編制人員待遇	0	0	31,206,538	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	3,928,140	
1025 技工及工友待遇	0	0	14,641,512	
1030 獎金	0	0	20,552,902	
1035 其他給與	0	769,540	1,174,290	
1040 加班值班費	0	0	366,751	
1045 退休退職給付	25,134	0	9,101,864	
1050 退休離職儲金	0	0	4,438,106	
1055 保險	0	0	3,646,041	
20 業務費	0	0	27,729,313	
2003 教育訓練費	0	0	31,472	
2006 水電費	0	0	1,203,858	
2009 通訊費	0	0	554,272	
2018 資訊服務費	0	0	667,418	
2021 其他業務租金	0	0	50,506	
2024 稅捐及規費	0	0	181,840	
2027 保險費	0	0	160,791	
2033 臨時人員酬金	0	0	10,323,215	
2036 按日按件計資酬金	0	0	57,000	

行政院農業委員會茶業改良場  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年06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				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	1,259,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	10,000	0	0	0
2051 物品	3,734,692	267,056	22,967	0	0
2054 一般事務費	3,997,643	761,362	296,254	0	0
2063 房屋建築養護費	748,985	263,355	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	70,804	88,270	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,913,367	224,795	0	0	0
2072 國內旅費	699,251	60,863	0	0	0
2081 運費	31,220	1,191	0	0	0
2093 特別費	0	37,866	0	0	0
30 設備及投資*	3,222,702	119,020	0	0	0
3020 機械設備費*	1,732,770	34,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	816,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	131,001	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	542,931	85,020	0	0	0
40 獎補助費	0	281,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	281,200	0	0	0
合計	27,299,909	80,784,863	397,375	2,333,965	8,797,593

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年06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			
	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	1,259,000	
2045 國內組織會費	0	0	20,000	
2051 物品	0	0	4,024,715	
2054 一般事務費	0	0	5,055,259	
2063 房屋建築養護費	0	0	1,012,340	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	159,074	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,138,162	
2072 國內旅費	0	0	760,114	
2081 運費	0	0	32,411	
2093 特別費	0	0	37,866	
30 設備及投資*	0	0	3,341,722	
3020 機械設備費*	0	0	1,766,770	
3025 運輸設備費*	0	0	816,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	131,001	
3035 雜項設備費*	0	0	627,951	
40 獎補助費	0	0	281,200	
4085 獎勵及慰問	0	0	281,200	
合計	25,134	769,540	120,408,379	

行政院農業委員會茶業改良場  
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年06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	5,299,703	0	0	0	0	0	0	0	5,299,703
本年度	5,299,703	0	0	0	0	0	0	0	5,299,703
0551110101 審查費	66,200	0	0	0	0	0	0	0	66,200
0751110103 租金收入	10,198	0	0	0	0	0	0	0	10,198
0751110500 廢舊物資售價	13,800	0	0	0	0	0	0	0	13,800
1251110210 其他雜項收入	5,209,505	0	0	0	0	0	0	0	5,209,505
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

行政院農業委員會茶業改良場  
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年06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)			
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	

行政院農業委員會茶業改良場  
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年06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)	其他應收款 (7)			
合計	120,408,379	75,689	0	0	592,000	19,520	0	0	121,095,588	10,468,164
本年度	120,408,379	75,689	0	0	592,000	0	0	0	121,076,068	10,468,164
一、本年度經費	108,482,147	75,689	0	0	592,000	0	0	0	109,149,836	10,468,164
5251111000 茶業技術研究改良	27,299,909	49,600	0	0	340,000	0	0	0	27,689,509	6,928,491
5651110100 一般行政	80,784,863	26,089	0	0	252,000	0	0	0	81,062,952	2,200,048
5651111000 農業試驗發展	397,375	0	0	0	0	0	0	0	397,375	679,625
5651119011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,000
二、統籌科目	11,926,232	0	0	0	0	0	0	0	11,926,232	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,333,965	0	0	0	0	0	0	0	2,333,965	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,797,593	0	0	0	0	0	0	0	8,797,593	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	25,134	0	0	0	0	0	0	0	25,134	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	769,540	0	0	0	0	0	0	0	769,540	0
以前年度	0	0	0	0	0	19,520	0	0	19,520	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會茶業改良場  
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年06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)	其他應收款 (7)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	19,520	0	0	19,520	0
110年度 0551110101 審查費	0	0	0	0	0	6,500	0	0	6,500	0
110年度 1251110210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	13,020	0	0	13,020	0

行政院農業委員會茶業改良場  
平衡表

中華民國111年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	976,686,340	2 負債	15,135,677
11 流動資產	15,681,092	21 流動負債	13,270,936
110103 專戶存款	15,013,403	210302 應付代收款	13,270,936
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,864,741
110901 預付款	75,689	280301 存入保證金	1,499,550
14 固定資產	958,286,195	280401 應付保管款	365,191
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	961,550,663
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	961,550,663
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,828,811	310101 資產負債淨額	961,550,663
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-121,494,057		
140501 機械及設備	293,912,856		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-239,424,344		
140601 交通及運輸設備	26,644,344		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,579,107		
140701 雜項設備	40,349,063		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,697,538		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	2,596,779		
160101 權利	269,941		
160102 電腦軟體	2,326,838		
18 其他資產	122,274		
180101 暫付款	122,274		
合 計	976,686,340	合 計	976,686,340

附註：

保證品(應付保證品) 360,000元

行政院農業委員會茶業改良場  
收入支出表

中華民國111年01月01日至111年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,032,889	126,395,291
公庫撥入數	16,313,662	121,095,588
規費收入	18,200	66,200
財產收益	0	23,998
其他收入	701,027	5,209,505
支出	17,408,812	134,480,833
繳付公庫數	719,227	5,299,703
人事支出	10,475,062	89,056,144
業務支出	4,207,184	27,729,313
獎補助支出	0	281,200
財產損失	350	167,289
折舊、折耗及攤銷	2,006,989	11,947,184
收支餘絀	-375,923	-8,085,542

行政院農業委員會茶業改良場  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年06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	782,740,862	0	3,891,931	21,882,471	0	764,750,322
土地改良物	8,821,474	-5,729,778	0	0	-99,033	2,992,663
房屋建築及設備	181,679,260	-119,641,355	0	0	-1,852,702	60,185,203
機械及設備	302,527,573	-243,752,403	3,739,720	12,354,437	4,328,059	54,488,512
交通及運輸設備	26,887,269	-18,955,321	816,000	1,058,925	376,214	8,065,237
雜項設備	40,309,820	-32,988,966	1,386,835	1,347,592	291,428	7,651,525
收藏品及傳承資產	58,422,408	0	1,730,325	0	0	60,152,733
權利	292,034	0	19,100	41,193	0	269,941
小計	1,401,680,700	-421,067,823	11,583,911	36,684,618	3,043,966	958,556,136
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	2,683,130	0	0	356,292	0	2,326,838
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	2,683,130	0	0	356,292	0	2,326,838
合計	1,404,363,830	-421,067,823	11,583,911	37,040,910	3,043,966	960,882,974

備註 1. 本期資本資產成本增加數11,583,911元＝預算採購增加金額3,341,722元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加8,242,189元。

行政院農業委員會茶業改良場  
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年06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	5,299,703	121,095,588	126,395,291	收入
	-	121,095,588	121,095,588	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	66,200	-	66,200	規費收入
財產收入	23,998	-	23,998	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	5,209,505	-	5,209,505	其他收入
歲出	120,408,379	14,072,454	134,480,833	支出
	-	5,299,703	5,299,703	繳付公庫數
人事費	89,056,144	-	89,056,144	人事支出
業務費	27,729,313	-	27,729,313	業務支出
獎補助費	281,200	-	281,200	獎補助支出
設備及投資	3,341,722	-3,341,722	-	
	-	167,289	167,289	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	11,947,184	11,947,184	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-115,108,676	107,023,134	-8,085,542	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數107,023,134元=公庫撥入數調整數121,095,588元-繳付公庫數調整數5,299,703元+設備及投資調整數3,341,722元-財產報廢損失167,289元(包括機械及設備報廢損失122,611元+交通及運輸設備報廢損失10,590元+雜項設備報廢損失13,342元+權利除帳損失20,746元)-折舊、折耗及攤銷調整數11,947,184元(包括資產折舊11,570,445元+電腦軟體攤銷376,739元)。