

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	168		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 12,600	0	12,600		
				0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	0 12,600	0	12,600		
				0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 12,600	0	12,600		
				0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 12,600	0	12,600		
03				137	01	0500000000-8 規費收入	28,000 0	28,000	17,000	0 162,500	0	145,500
						0551110000-3 茶及飲料作物改良場	28,000 0	28,000	17,000	0 162,500	0	145,500
						0551110100-8 行政規費收入	28,000 0	28,000	17,000	0 162,500	0	145,500
						0551110101-0 審查費	28,000 0	28,000	17,000	0 162,500	0	145,500
04	181	0700000000-9 財產收入	103,000 0			103,000	83,000	0 175,070	0	92,070		
		0751110000-4 茶及飲料作物改良場	103,000 0			103,000	83,000	0 175,070	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10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	179	01	01	0751110100-9 財產孳息	3,000	3,000	3,000	0	0	102		
				0		3,102						
			01	0751110103-7 租金收入	3,000	3,000	3,000	0	0	102		
				0		3,102						
			02	0751110500-7 廢舊物資售價	100,000	100,000	80,000	0	0	91,968		
				0		171,968						
				1200000000-8 其他收入	6,485,000	6,485,000	4,131,000	334,418	0	-79,112		
				0		4,051,888						
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	6,485,000	6,485,000	4,131,000	334,418	0	-79,112		
				0		4,051,888						
			01	1251110200-2 雜項收入	6,485,000	6,485,000	4,131,000	334,418	0	-79,112		
				0		4,051,888						
			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	6,484,000	6,484,000	4,131,000	334,418	0	-79,112		
				0		4,051,888						
			合計				6,641,000	6,641,000	4,231,000	334,418	0	171,058
							0			4,402,058		

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10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	258,417,000	0	258,966,000	196,249,000	15,857,010	21,204,225	
					549,000	0			175,044,775	85,647	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	62,371,000	0	62,882,000	49,422,000	4,744,298	8,020,339	
					511,000	0			41,401,661	85,647	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	237,000	9,590	115,846	
					0	0			121,154	0	
					0	0			0		
			20	業務費	62,101,000	0	62,612,000	49,185,000	4,734,708	7,904,493	
					511,000	0			41,280,507	85,647	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	9,975,000	0	9,975,000	9,175,000	1,068,840	2,421,398	
					0	0			6,753,602	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	9,975,000	0	9,975,000	9,175,000	1,068,840	2,421,398	
					0	0			6,753,602	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	154,860,000	0	154,898,000	131,869,000	9,928,423	6,982,357	
					38,000	0			124,886,643	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10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	應付數(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			備註 (預付款)		
				10	144,409,000	0	144,409,000	123,268,000	9,004,547	5,612,126	
				人事費	0	0		117,655,874	0		
					0	0		0			
				20	9,985,000	0	10,023,000	8,135,000	923,876	1,315,431	
				業務費	38,000	0		6,819,569	0		
					0	0		0			
				40	466,000	0	466,000	466,000	0	54,800	
				獎補助費	0	0		411,200	0		
					0	0		0			
				5651110100-5*	269,000	0	269,000	269,000	31,192	16,025	
				一般行政	0	0		252,975	0		
					0	0		0			
				30	269,000	0	269,000	269,000	31,192	16,025	
				設備及投資	0	0		252,975	0		
					0	0		0			
				5651111000-6	13,897,000	0	13,897,000	4,251,000	84,257	3,760,509	
				農業試驗發展	0	0		490,491	0		
					0	0		0			
				20	13,897,000	0	13,897,000	4,251,000	84,257	3,760,509	
				業務費	0	0		490,491	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		351,300	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10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			04	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			
					0	0		0				
				01	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			
				05	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		
					第一預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
					60	100,000	0	100,000	0	0		
					預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
					8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	672,986	0	672,986	672,986	161,200	0
							0	0		672,986	0	
							0	0		0		
				10		672,986	0	672,986	672,986	161,200	0	
					人事費	0	0		672,986	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10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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,775,555	0	11,775,555	11,775,555	1,042,772	0	
					0	0			11,775,555	0	
					0	0			0		
			10	人事費	11,775,555	0	11,775,555	11,775,555	1,042,772	0	
					0	0			11,775,555	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,746,709	0	2,746,709	2,746,709	222,881	0	
					0	0			2,746,709	0	
					0	0			0		
			10	人事費	2,746,709	0	2,746,709	2,746,709	222,881	0	
					0	0			2,746,709	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	15,195,250	0	15,195,250	15,195,250	1,426,853	0	
					0	0			15,195,250	0	
					0	0			0		
				合計	273,612,250	0	274,161,250	211,444,250	17,283,863	21,204,225	
					549,000	0			190,240,025	85,647	
					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114年01月01日至114年10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 14,471,933	0 0	0 4,020	0 6,815,729	0 7,656,204	0 0
			01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	0 2,273,750	0 0	0 0	0 2,273,750	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 2,273,750	0 0	0 0	0 2,273,750	0 0	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 10,855,400	0 0	0 0	0 3,200,000	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114年01月01日至114年10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
					20	0	0	0	0	0	0
					業務費	10,855,400	0	0	3,200,000	0	7,655,400
			03		5651111000-6*	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	1,342,783	0	4,020	1,341,979	0	804
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,342,783	0	4,020	1,341,979	0	804
					小 計	0	0	0	0	0	0
						14,471,933	0	4,020	6,815,729	0	7,656,204
					合 計	0	0	0	0	0	0
						23,571,933	0	4,020	6,815,729	0	16,756,204

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10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	121,154	117,655,874	0	0	2,746,709
1015 法定編制人員待遇	0	50,758,927	0	0	1,540,347
1020 約聘僱人員待遇	0	11,787,799	0	0	356,861
1025 技工及工友待遇	0	18,342,737	0	0	557,041
1030 獎金	0	20,707,816	0	0	289,260
1035 其他給與	0	629,144	0	0	0
1040 加班費	121,154	364,346	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	7,879,950	0	0	0
1055 保險	0	7,107,680	0	0	0
20 業務費	41,280,507	6,819,569	490,491	0	0
2003 教育訓練費	434,296	13,740	0	0	0
2006 水電費	1,445,712	1,042,188	2,503	0	0
2009 通訊費	463,404	317,287	8,326	0	0
2012 土地租金	0	791	0	0	0
2018 資訊服務費	1,506,057	251,827	0	0	0
2021 其他業務租金	138,075	21,581	0	0	0
2024 稅捐及規費	198,884	81,591	0	0	0
2027 保險費	133,080	115,076	0	0	0
2033 約用人員酬金	16,806,801	1,955,751	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	105,700	93,430	0	0	0
2039 委辦費	230,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	42,333	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10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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	11,775,555	672,986	132,972,278		
1015 法定編制人員待遇	0	0	52,299,274		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	12,144,660		
1025 技工及工友待遇	0	0	18,899,778		
1030 獎金	0	0	20,997,076		
1035 其他給與	0	672,986	1,302,130		
1040 加班費	0	0	488,700		
1045 退休退職給付	11,775,555	0	11,853,030		
1050 退休離職儲金	0	0	7,879,950		
1055 保險	0	0	7,107,680		
20 業務費	0	0	48,590,567		
2003 教育訓練費	0	0	448,036		
2006 水電費	0	0	2,490,403		
2009 通訊費	0	0	789,017		
2012 土地租金	0	0	791		
2018 資訊服務費	0	0	1,757,884		
2021 其他業務租金	0	0	159,656		
2024 稅捐及規費	0	0	280,475		
2027 保險費	0	0	248,156		
2033 約用人員酬金	0	0	18,762,552		
2036 按日按件計資酬金	0	0	199,130		
2039 委辦費	0	0	230,000		
2045 國內組織會費	0	0	52,333		

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10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
2051 物品	3,764,842	399,080	68,103	0	0
2054 一般事務費	8,374,817	1,148,119	296,085	0	0
2063 房屋建築養護費	1,957,484	833,743	76,988	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	147,497	120,810	19,240	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,639,991	265,525	19,020	0	0
2072 國內旅費	1,832,946	99,351	0	0	0
2081 運費	58,588	4,890	226	0	0
2093 特別費	0	44,789	0	0	0
30 設備及投資*	6,753,602	252,975	351,300	908,103	0
3020 機械設備費*	5,637,189	56,894	0	0	0
3025 運輸設備費*	185,010	0	258,000	908,103	0
3030 資訊軟硬體設備費*	554,846	113,404	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	48,155,263	125,139,618	841,791	908,103	2,746,709

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10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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2051 物品	0	0	4,232,025		
2054 一般事務費	0	0	9,819,021		
2063 房屋建築養護費	0	0	2,868,215		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	287,547		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,924,536		
2072 國內旅費	0	0	1,932,297		
2081 運費	0	0	63,704		
2093 特別費	0	0	44,789		
30 設備及投資*	0	0	8,265,980		
3020 機械設備費*	0	0	5,694,083		
3025 運輸設備費*	0	0	1,351,113		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	668,250		
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	11,775,555	672,986	190,240,025		

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10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	4,402,058	0	0	0	0	0	0	0	4,402,058
本年度	4,402,058	0	0	0	0	0	0	0	4,402,058
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	4,051,888	0	0	0	0	0	0	0	4,051,888
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10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)			
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10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	197,055,754	85,647	0	0	592,000	0	0	0	197,733,401	37,282,782
本年度	190,240,025	85,647	0	0	592,000	0	0	0	190,917,672	20,526,578
一、本年度經費	175,044,775	85,647	0	0	592,000	0	0	0	175,722,422	20,526,578
5251111000 茶及飲料作物研究改良	48,155,263	85,647	0	0	340,000	0	0	0	48,580,910	10,016,090
5651110100 一般行政	125,139,618	0	0	0	252,000	0	0	0	125,391,618	6,746,382
5651111000 農業試驗發展	841,791	0	0	0	0	0	0	0	841,791	3,762,209
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	15,195,250	0	0	0	0	0	0	0	15,195,250	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,746,709	0	0	0	0	0	0	0	2,746,709	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,775,555	0	0	0	0	0	0	0	11,775,555	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	672,986	0	0	0	0	0	0	0	672,986	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	6,815,729	0	0	0	0	0	0	0	6,815,729	16,756,204
一、以前年度應付(保留)數	6,815,729	0	0	0	0	0	0	0	6,815,729	16,756,204

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10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	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	4,541,979	0	0	0	0	0	0	0	4,541,979	7,656,204
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	992,368,990	2 負債	13,348,838
11 流動資產	13,987,749	21 流動負債	11,211,964
110103 專戶存款	13,310,102	210302 應付代收款	11,211,964
110104 零用金	592,000	28 其他負債	2,136,874
110901 預付款	85,647	280301 存入保證金	1,617,400
14 固定資產	973,526,345	280401 應付保管款	519,474
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	979,020,152
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	979,020,152
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,489,031	310101 資產負債淨額	979,020,152
140401 房屋建築及設備	185,336,239		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,770,156		
140501 機械及設備	285,629,146		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,285,424		
140601 交通及運輸設備	26,278,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,249,335		
140701 雜項設備	38,028,657		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,197,395		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,816,160		
160101 權利	278,503		
160102 電腦軟體	4,222,657		
160104 發展中之無形資產	315,000		
18 其他資產	38,736		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國114年10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	38,736		
合計	992,368,990	合計	992,368,990

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,612,201	202,135,459
公庫撥入數	17,277,783	197,733,401
罰款及賠償收入	0	12,600
規費收入	0	162,500
財產收益	0	175,070
其他收入	334,418	4,051,888
支出	18,257,105	207,500,776
繳付公庫數	334,418	4,402,058
人事支出	10,440,990	132,972,278
業務支出	5,742,841	51,790,567
獎補助支出	0	411,200
財產損失	3,413	141,299
折舊、折耗及攤銷	1,735,443	17,783,374
收支餘絀	-644,904	-5,365,317

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10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	801,720,328	0	0	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,323,976	0	0	-165,055	2,332,443
房屋建築及設備	181,679,260	-129,984,538	3,656,979	0	-2,785,618	52,566,083
機械及設備	291,304,816	-243,901,913	6,047,333	11,723,003	616,489	42,343,722
交通及運輸設備	25,782,734	-17,676,513	1,351,113	854,863	-572,822	8,029,649
雜項設備	39,061,962	-32,347,454	518,034	1,551,339	150,059	5,831,262
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	21,187	0	278,503
小 計	1,409,338,622	-430,234,394	11,607,959	14,150,392	-2,756,947	973,804,848
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	1,017,334	0	4,222,657
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	1,092,334	0	4,537,657
合 計	1,414,619,863	-430,234,394	11,956,709	15,242,726	-2,756,947	978,342,505
備註： 1.本期資本資產變動增加數11,956,709元=預算採購增加金額數8,270,000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8,270,000元=本年度預算執行金額數8,265,980元+財管單位未及於10月份入帳差額4,020元(東部分場製茶場域改善防漏工程空汙費)。						

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10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	4,402,058	197,733,401	202,135,459	收入
	0	197,733,401	197,733,401	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	4,051,888	0	4,051,888	其他收入
歲出	190,240,025	17,260,751	207,500,776	支出
	0	4,402,058	4,402,058	繳付公庫數
人事費	132,972,278	0	132,972,278	人事支出
業務費	48,590,567	3,200,000	51,790,567	業務支出
獎補助費	411,200	0	411,200	獎補助支出
設備及投資	8,265,980	-8,265,980	0	
	0	141,299	141,299	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	17,783,374	17,783,374	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-185,837,967	180,472,650	-5,365,317	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數180,472,650元=公庫撥入數調整數197,733,401元-繳付公庫數調整數4,402,058元-以前年度保留實現數3,200,000元+設備及投資調整數8,265,980元-財產報廢損失141,299元-折舊、折耗及攤銷調整數17,783,374元(包括資產折舊16,744,853元+無形資產攤銷1,038,521元)