

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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 2,000	0	2,000
03				0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	0 2,000	0	2,000
				0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 2,000	0	2,000
				0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 2,000	0	2,000
				0500000000-8 規費收入	28,000 0	28,000	10,000	0 0	0	-10,000
				0551110000-3 茶及飲料作物改良場	28,000 0	28,000	10,000	0 0	0	-10,000
				0551110100-8 行政規費收入	28,000 0	28,000	10,000	0 0	0	-10,000
				0551110101-0 審查費	28,000 0	28,000	10,000	0 0	0	-10,000
	04	181	0700000000-9 財產收入	103,000 0	103,000	23,000	70,000 108,182	0	85,182	
0751110000-4 茶及飲料作物改良場	103,000 0		103,000	23,000	70,000 108,182	0	85,182			

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07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		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		
		02		0751110500-7 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	20,000	70,000 105,080	0	85,080		
				1200000000-8 其他收入	6,485,000 0	6,485,000	3,087,000	472,957 3,360,383	0	273,383		
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	6,485,000 0	6,485,000	3,087,000	472,957 3,360,383	0	273,383		
				1251110200-2 雜項收入	6,485,000 0	6,485,000	3,087,000	472,957 3,360,383	0	273,383		
		01		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	6,484,000 0	6,484,000	3,087,000	472,957 3,360,383	0	273,383		
				合計	6,641,000 0	6,641,000	3,120,000	542,957 3,470,565	0	350,565		

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07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	258,417,000	144,317,000	18,601,565	15,676,610	
					0	0			128,640,390	214,177	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	62,371,000	0	62,371,000	34,563,000	6,182,458	7,266,774	
					0	0			27,296,226	198,631	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	132,000	10,828	44,552	
					0	0			87,448	0	
					0	0			0		
			20	業務費	62,101,000	0	62,101,000	34,431,000	6,171,630	7,222,222	
					0	0			27,208,778	198,631	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	9,975,000	0	9,975,000	7,225,000	2,075,242	2,319,221	
					0	0			4,905,779	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	9,975,000	0	9,975,000	7,225,000	2,075,242	2,319,221	
					0	0			4,905,779	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	154,860,000	0	154,860,000	99,984,000	10,206,379	5,035,370	
					0	0			94,948,630	15,546	
					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07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	144,409,000	0	144,409,000	93,934,000	9,393,956	3,393,302	
				人事費	0	0		90,540,698	0		
					0	0		0			
				20	9,985,000	0	9,985,000	5,738,000	812,423	1,613,268	
				業務費	0	0		4,124,732	15,546		
					0	0		0			
				40	466,000	0	466,000	312,000	0	28,800	
				獎補助費	0	0		283,200	0		
					0	0		0			
				5651110100-5*	269,000	0	269,000	250,000	106,096	90,894	
				一般行政	0	0		159,106	0		
					0	0		0			
				30	269,000	0	269,000	250,000	106,096	90,894	
				設備及投資	0	0		159,106	0		
					0	0		0			
				5651111000-6	13,897,000	0	13,897,000	1,315,000	6,390	985,754	
				農業試驗發展	0	0		329,246	0		
					0	0		0			
				20	13,897,000	0	13,897,000	1,315,000	6,390	985,754	
				業務費	0	0		329,246	0		
					0	0		0			
				5651111000-6*	16,035,000	0	16,035,000	70,000	25,000	-23,300	
				農業試驗發展	0	0		93,300	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07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)	備註 (預付款)	
02			04	30 設備及投資	16,035,000	0	16,035,000	70,000	25,000	-23,300	
				0	0		93,300	0			
				0	0		0				
				5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897	
				0	0		908,103	0			
				0	0		0				
				01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897
					0	0		908,103	0		
					0	0		0			
					30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897
					0	0		908,103	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				
				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	317,420	0	317,420	317,420	0	0	
				0	0		317,420	0			
				0	0		0				
				10 人事費	317,420	0	317,420	317,420	0	0	
				0	0		317,420	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07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)		
05 27				7606205300-6	8,647,239	0	8,647,239	8,647,239	1,025,831	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		8,647,239	0		
					0	0		0			
				10	8,647,239	0	8,647,239	8,647,239	1,025,831	0	
				人事費	0	0		8,647,239	0		
					0	0		0			
				5677015600-3	2,080,929	0	2,080,929	2,080,929	233,319	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		2,080,929	0		
					0	0		0			
				10	2,080,929	0	2,080,929	2,080,929	233,319	0	
				人事費	0	0		2,080,929	0		
					0	0		0			
				合計	269,462,588	0	269,462,588	155,362,588	19,860,715	15,676,610	
					0	0		139,685,978	214,177		
					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07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	0 131,959	0 5,211,709	0 9,260,224	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 1,600,000	0 9,255,400	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07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	1,600,000	0	9,255,400
			03		5651111000-6*	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	1,342,783	0	131,959	1,337,959	0	4,824
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,342,783	0	131,959	1,337,959	0	4,824
					小 計	0	0	0	0	0	0
						14,471,933	0	131,959	5,211,709	0	9,260,224
					合 計	0	0	0	0	0	0
						23,571,933	0	131,959	5,211,709	0	18,360,224

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07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	87,448	90,540,698	0	0	2,080,929
1015 法定編制人員待遇	0	37,345,232	0	0	1,130,219
1020 約聘僱人員待遇	0	8,244,686	0	0	249,649
1025 技工及工友待遇	0	13,454,172	0	0	408,601
1030 獎金	0	20,707,816	0	0	289,260
1035 其他給與	0	332,498	0	0	0
1040 加班費	87,448	286,398	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	5,462,024	0	0	0
1055 保險	0	4,630,397	0	0	0
20 業務費	27,208,778	4,124,732	329,246	0	0
2003 教育訓練費	331,547	5,991	0	0	0
2006 水電費	489,344	295,673	2,503	0	0
2009 通訊費	390,243	159,706	8,326	0	0
2012 土地租金	0	791	0	0	0
2018 資訊服務費	512,267	173,902	0	0	0
2021 其他業務租金	65,100	10,733	0	0	0
2024 稅捐及規費	169,940	79,341	0	0	0
2027 保險費	120,191	107,103	0	0	0
2033 約用人員酬金	12,344,783	1,450,439	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	83,200	29,130	0	0	0
2045 國內組織會費	9,000	10,000	0	0	0
2051 物品	2,484,040	283,763	22,106	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07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	8,647,239	317,420	101,673,734		
1015 法定編制人員待遇	0	0	38,475,451		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	8,494,335		
1025 技工及工友待遇	0	0	13,862,773		
1030 獎金	0	0	20,997,076		
1035 其他給與	0	317,420	649,918		
1040 加班費	0	0	377,046		
1045 退休退職給付	8,647,239	0	8,724,714		
1050 退休離職儲金	0	0	5,462,024		
1055 保險	0	0	4,630,397		
20 業務費	0	0	31,662,756		
2003 教育訓練費	0	0	337,538		
2006 水電費	0	0	787,520		
2009 通訊費	0	0	558,275		
2012 土地租金	0	0	791		
2018 資訊服務費	0	0	686,169		
2021 其他業務租金	0	0	75,833		
2024 稅捐及規費	0	0	249,281		
2027 保險費	0	0	227,294		
2033 約用人員酬金	0	0	13,795,222		
2036 按日按件計資酬金	0	0	112,330		
2045 國內組織會費	0	0	19,000		
2051 物品	0	0	2,789,909		

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07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	5,191,743	750,044	296,085	0	0
2063 房屋建築養護費	1,161,253	436,265	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	73,716	42,100	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,732,402	197,075	0	0	0
2072 國內旅費	1,003,846	66,467	0	0	0
2081 運費	46,163	4,220	226	0	0
2093 特別費	0	21,989	0	0	0
30 設備及投資*	4,905,779	159,106	93,300	908,103	0
3020 機械設備費*	4,050,243	56,894	0	0	0
3025 運輸設備費*	145,110	0	0	908,103	0
3030 資訊軟硬體設備費*	465,544	82,212	0	0	0
3035 雜項設備費*	233,382	20,000	93,300	0	0
3040 權利*	11,500	0	0	0	0
40 獎補助費	0	283,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	283,200	0	0	0
合計	32,202,005	95,107,736	422,546	908,103	2,080,929

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07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		
2054 一般事務費	0	0	6,237,872		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,597,518		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	115,816		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,929,477		
2072 國內旅費	0	0	1,070,313		
2081 運費	0	0	50,609		
2093 特別費	0	0	21,989		
30 設備及投資*	0	0	6,066,288		
3020 機械設備費*	0	0	4,107,137		
3025 運輸設備費*	0	0	1,053,213		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	547,756		
3035 雜項設備費*	0	0	346,682		
3040 權利*	0	0	11,500		
40 獎補助費	0	0	283,200		
4085 獎勵及慰問	0	0	283,200		
合計	8,647,239	317,420	139,685,978		

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07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	3,470,565	0	0	0	0	0	0	0	3,470,565
本年度	3,470,565	0	0	0	0	0	0	0	3,470,565
0451110301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	105,080	0	0	0	0	0	0	0	105,080
1251110210 其他雜項收入	3,360,383	0	0	0	0	0	0	0	3,360,383
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114年01月01日至114年07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114年01月01日至114年07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	144,897,687	214,177	0	0	592,000	0	0	0	145,703,864	33,230,657
本年度	139,685,978	214,177	0	0	592,000	0	0	0	140,492,155	14,870,433
一、本年度經費	128,640,390	214,177	0	0	592,000	0	0	0	129,446,567	14,870,433
5251111000 茶及飲料作物研究改良	32,202,005	198,631	0	0	340,000	0	0	0	32,740,636	9,047,364
5651110100 一般行政	95,107,736	15,546	0	0	252,000	0	0	0	95,375,282	4,858,718
5651111000 農業試驗發展	422,546	0	0	0	0	0	0	0	422,546	962,454
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	11,045,588	0	0	0	0	0	0	0	11,045,588	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,080,929	0	0	0	0	0	0	0	2,080,929	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,647,239	0	0	0	0	0	0	0	8,647,239	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	317,420	0	0	0	0	0	0	0	317,420	0
以前年度	5,211,709	0	0	0	0	0	0	0	5,211,709	18,360,224
一、以前年度應付(保留)數	5,211,709	0	0	0	0	0	0	0	5,211,709	18,360,224
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,100,000

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114年01月01日至114年07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)			
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	2,937,959	0	0	0	0	0	0	0	2,937,959	9,260,224
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	998,419,912	2 負債	16,162,554
11 流動資產	16,770,697	21 流動負債	13,844,680
110103 專戶存款	15,964,520	210302 應付代收款	13,844,680
110104 零用金	592,000	28 其他負債	2,317,874
110901 預付款	214,177	280301 存入保證金	1,798,400
14 固定資產	976,347,357	280401 應付保管款	519,474
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	982,257,358
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	982,257,358
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,439,516	310101 資產負債淨額	982,257,358
140401 房屋建築及設備	185,332,219		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-131,917,029		
140501 機械及設備	284,513,044		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-240,627,854		
140601 交通及運輸設備	25,981,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,815,008		
140701 雜項設備	38,019,273		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,943,516		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	5,103,824		
160101 權利	262,541		
160102 電腦軟體	4,526,283		
160104 發展中之無形資產	315,000		
18 其他資產	198,034		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國114年07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	198,034		
合計	998,419,912	合計	998,419,912

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,616,420	149,174,429
公庫撥入數	20,073,463	145,703,864
罰款及賠償收入	0	2,000
財產收益	70,000	108,182
其他收入	472,957	3,360,383
支出	19,991,903	151,302,540
繳付公庫數	542,957	3,470,565
人事支出	10,663,934	101,673,734
業務支出	6,990,443	33,262,756
獎補助支出	0	283,200
財產損失	11,002	133,765
折舊、折耗及攤銷	1,783,567	12,478,520
收支餘絀	624,517	-2,128,111

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07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	-115,540	2,381,958
房屋建築及設備	181,679,260	-129,984,538	3,652,959	0	-1,932,491	53,415,190
機械及設備	291,304,816	-243,901,913	4,339,893	11,131,665	3,274,059	43,885,190
交通及運輸設備	25,782,734	-17,676,513	1,053,213	854,863	-138,495	8,166,076
雜項設備	39,061,962	-32,347,454	346,682	1,389,371	403,938	6,075,757
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	0	0	0	60,702,858
權利	265,190	0	11,500	14,149	0	262,541
小 計	1,409,338,622	-430,234,394	9,404,247	13,390,048	1,491,471	976,609,898
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	713,708	0	4,526,283
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	788,708	0	4,841,283
合 計	1,414,619,863	-430,234,394	9,752,997	14,178,756	1,491,471	981,451,181
備註： 1.本期資本資產變動增加數9,752,997元=預算採購增加金額數6,066,288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6,066,288元=本年度預算執行金額6,066,288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07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	3,470,565	145,703,864	149,174,429	收入
	0	145,703,864	145,703,864	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,000	0	2,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	108,182	0	108,182	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	3,360,383	0	3,360,383	其他收入
歲出	139,685,978	11,616,562	151,302,540	支出
	0	3,470,565	3,470,565	繳付公庫數
人事費	101,673,734	0	101,673,734	人事支出
業務費	31,662,756	1,600,000	33,262,756	業務支出
獎補助費	283,200	0	283,200	獎補助支出
設備及投資	6,066,288	-6,066,288	0	
	0	133,765	133,765	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	12,478,520	12,478,520	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-136,215,413	134,087,302	-2,128,111	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數134,087,302元=公庫撥入數調整數145,703,864元-繳付公庫數調整數3,470,565元-以前年度保留實現數1,600,000元+設備及投資調整數6,066,288元-財產報廢損失133,765元-折舊、折耗及攤銷調整數12,478,520元(包括資產折舊11,750,663元+無形資產攤銷727,857元)。