

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 12 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.....	14
三、 公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	18
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113年01月01日至113年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	25,000 0	0 0	0 -25,000	
	162			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	25,000 0	0 0	0 -25,000	
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	25,000 0	0 0	0 -25,000	
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	25,000 0	0 0	0 -25,000	
03				0500000000-8 規費收入	118,000 0	118,000	118,000 0	0 20,500	0 -97,500	
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	118,000 0	0 20,500	0 -97,500	
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	118,000 0	0 20,500	0 -97,500	
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	118,000 0	0 20,500	0 -97,500	
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	83,000 0	9,000 101,693	0 18,693	
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	83,000 0	9,000 101,693	0 18,693	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	180	01	01	0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	9,000 12,102	0	0 9,102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	9,000 12,102	0	0 9,102
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	80,000	0 89,591	0	0 9,591
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	7,590,000	260,116 5,333,123	0	0 -2,256,877
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	7,590,000	260,116 5,333,123	0	0 -2,256,877
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	7,590,000	260,116 5,333,123	0	0 -2,256,877
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	1,000	0 0	0	0 -1,000
				1251110210-6 其他雜項收入	7,589,000 0	7,589,000	7,589,000	260,116 5,333,123	0	0 -2,255,877
				合計	7,816,000 0	7,816,000	7,816,000	269,116 5,455,316	0	0 -2,360,684

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	241,866,000	32,449,295	14,471,933
					0	0		223,186,177	4,207,890	
					0	0		0	0	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	67,434,000	0	65,614,206	65,614,206	16,619,532	0
					0	-1,819,794		65,614,206	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	270,000	0	270,000	270,000	15,083	0
					0	0		270,000	0	
					0	0		0	0	
			20	業務費	67,164,000	0	65,344,206	65,344,206	16,604,449	0
					0	-1,819,794		65,344,206	0	
					0	0		0	0	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	10,376,000	0	12,195,794	12,195,794	1,663,205	2,273,750
					0	1,819,794		9,922,044	0	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	10,376,000	0	12,195,794	12,195,794	1,663,205	2,273,750
					0	1,819,794		9,922,044	0	
					0	0		0	0	
		02		5651110100-5 一般行政	146,979,000	0	146,933,400	146,933,400	12,768,103	0
					0	-45,600		142,725,589	4,207,811	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	137,151,000	0	137,151,000	10,236,288	0	
					0	0		132,943,589	4,207,411	
					0	0		0	0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,334,400	2,531,815	0	
					0	-20,600		9,334,000	400	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	473,000	0	448,000	0	0	
					0	-25,000		448,000	0	
					0	0		0	0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000	0	273,600	64,618	0	
					0	45,600		273,600	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	228,000	0	273,600	64,618	0	
					0	45,600		273,600	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	762,620	10,855,400	
					0	0		2,425,600	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	762,620	10,855,400	
					0	0		2,425,600	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	571,217	1,342,783	
					0	0		1,315,217	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	2,658,000	0	2,658,000	2,658,000	571,217	1,342,783
					0	0			1,315,217	0
					0	0			0	0
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0			909,921	79
					0	0			0	0
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0			909,921	79
					0	0			0	0
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0			909,921	79
					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
				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	984,578	0	984,578	984,578	2,610	0
					0	0			984,578	0
					0	0			0	0
				10 人事費	984,578	0	984,578	984,578	2,610	0
					0	0			984,578	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,362,162	0	13,362,162	0	0	
					0	0		13,362,162	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	13,362,162	0	13,362,162	0	0	
					0	0		13,362,162	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	4,552,832	0	4,552,832	4,669	0	
					0	0		4,552,832	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	4,552,832	0	4,552,832	4,669	0	
					0	0		4,552,832	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	524,579	0	524,579	0	0	
					0	0		524,579	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	524,579	0	524,579	0	0	
					0	0		524,579	0	
					0	0		0	0	
				合計	261,390,151	0	261,390,151	261,290,151	32,456,574	
					0	0		242,610,328	14,471,933	
					0	0		0	4,207,890	
									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12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			0051110000-6 茶業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251111000-4 茶業技術研究改良	14,350,000	0	2,600,000	5,250,000	0	9,100,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	2,600,000	4,320,000	0	9,100,000	
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	930,000	0	0	930,000	0	0
					930,000	0	0	930,000	0	0	
					小計	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	2,600,000	5,250,000	0	9,100,000	
					合計	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	2,600,000	5,250,000	0	9,100,000	

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113年01月01日至113年12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	270,000	132,943,589	0	0	4,552,832
1015 法定編制人員待遇	0	53,468,995	0	0	2,326,402
1020 約聘僱人員待遇	0	9,093,620	0	0	370,322
1025 技工及工友待遇	0	20,674,684	0	0	1,352,838
1030 獎金	0	20,339,239	0	0	503,270
1035 其他給與	0	2,222,374	0	0	0
1040 加班費	270,000	3,739,584	0	0	0
1045 退休退職給付	0	2,123,571	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	11,649,449	0	0	0
1055 保險	0	9,632,073	0	0	0
20 業務費	65,344,206	9,334,000	2,425,600	0	0
2003 教育訓練費	317,798	23,086	0	0	0
2006 水電費	3,396,178	1,385,396	60,542	0	0
2009 通訊費	780,587	194,905	7,319	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	2,622,853	352,738	16,570	0	0
2021 其他業務租金	279,580	16,870	29,000	0	0
2024 稅捐及規費	401,628	48,312	450	0	0
2027 保險費	140,645	122,108	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	17,342,570	1,852,304	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	329,849	18,000	15,500	0	0
2039 委辦費	1,310,000	0	0	0	0
2042 國際組織會費	0	43	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113年01月01日至113年12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	13,362,162	524,579	984,578		152,637,740	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		55,795,397	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		9,463,942	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		22,027,522	
1030 獎金	0	0	0		20,842,509	
1035 其他給與	0	0	984,578		3,206,952	
1040 加班費	0	0	0		4,009,584	
1045 退休退職給付	13,362,162	524,579	0		16,010,312	
1050 退休離職儲金	0	0	0		11,649,449	
1055 保險	0	0	0		9,632,073	
20 業務費	0	0	0		77,103,806	
2003 教育訓練費	0	0	0		340,884	
2006 水電費	0	0	0		4,842,116	
2009 通訊費	0	0	0		982,811	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		2,992,161	
2021 其他業務租金	0	0	0		325,450	
2024 稅捐及規費	0	0	0		450,390	
2027 保險費	0	0	0		269,281	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		19,194,874	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		363,349	
2039 委辦費	0	0	0		1,310,000	
2042 國際組織會費	0	0	0		43	

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12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
2045 國內組織會費	54,500	0	2,000	0	0
2051 物品	9,655,480	685,528	332,412	0	0
2054 一般事務費	14,794,744	2,481,735	1,277,107	0	0
2063 房屋建築養護費	3,577,539	1,313,219	160,870	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	222,539	123,381	40,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	6,879,154	372,139	458,776	0	0
2072 國內旅費	2,876,508	175,833	9,116	0	0
2078 國外旅費	220,496	0	0	0	0
2081 運費	140,767	14,803	8,810	0	0
2093 特別費	0	153,600	0	0	0
30 設備及投資*	9,922,044	273,600	1,315,217	909,921	0
3010 房屋建築及設備費*	41,250	0	0	0	0
3020 機械設備費*	6,619,055	124,000	776,500	0	0
3025 運輸設備費*	290,300	0	143,000	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,973,165	47,586	231,201	0	0
3035 雜項設備費*	998,274	102,014	164,516	0	0
40 獎補助費	0	448,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	448,000	0	0	0
小計	75,536,250	142,999,189	3,740,817	909,921	4,552,832
20 業務費	0	0	10,855,400	0	0
2054 一般事務費	0	0	10,855,400	0	0
30 設備及投資*	2,273,750	0	1,342,783	0	0
3010 房屋建築及設備費*	2,273,750	0	1,342,783	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12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	
2045 國內組織會費	0	0	0	56,500	
2051 物品	0	0	0	10,673,420	
2054 一般事務費	0	0	0	18,553,586	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	5,051,628	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	386,520	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	7,710,069	
2072 國內旅費	0	0	0	3,061,457	
2078 國外旅費	0	0	0	220,496	
2081 運費	0	0	0	164,380	
2093 特別費	0	0	0	153,600	
30 設備及投資*	0	0	0	12,420,782	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	41,250	
3020 機械設備費*	0	0	0	7,519,555	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,343,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	2,251,952	
3035 雜項設備費*	0	0	0	1,264,804	
40 獎補助費	0	0	0	448,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	448,000	
小計	13,362,162	524,579	984,578	242,610,328	
20 業務費	0	0	0	10,855,400	
2054 一般事務費	0	0	0	10,855,400	
30 設備及投資*	0	0	0	3,616,533	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	3,616,533	

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12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
保留數小計	2,273,750	0	12,198,183	0	0
合計	77,810,000	142,999,189	15,939,000	909,921	4,552,832

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12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	
保留數小計	0	0	0	14,471,933	
合計	13,362,162	524,579	984,578	257,082,261	

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12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	5,455,316	0	0	0	0	0	0	0	5,455,316
本年度	5,455,316	0	0	0	0	0	0	0	5,455,316
0551110101 審查費	20,500	0	0	0	0	0	0	0	20,500
0751110103 租金收入	12,102	0	0	0	0	0	0	0	12,102
0751110500 廢舊物資售價	89,591	0	0	0	0	0	0	0	89,591
1251110210 其他雜項收入	5,333,123	0	0	0	0	0	0	0	5,333,123
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12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12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	247,860,328	0	0	0	0	0	0	0	247,860,328	27,779,823
本年度	242,610,328	0	0	0	0	0	0	0	242,610,328	18,679,823
一、本年度經費	223,186,177	0	0	0	0	0	0	0	223,186,177	18,679,823
5251111000 茶及飲料作物研究改良	75,536,250	0	0	0	0	0	0	0	75,536,250	2,273,750
5651110100 一般行政	142,999,189	0	0	0	0	0	0	0	142,999,189	4,207,811
5651111000 農業試驗發展	3,740,817	0	0	0	0	0	0	0	3,740,817	12,198,183
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	19,424,151	0	0	0	0	0	0	0	19,424,151	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,552,832	0	0	0	0	0	0	0	4,552,832	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,362,162	0	0	0	0	0	0	0	13,362,162	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	524,579	0	0	0	0	0	0	0	524,579	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	984,578	0	0	0	0	0	0	0	984,578	0
以前年度	5,250,000	0	0	0	0	0	0	0	5,250,000	9,100,000
一、以前年度應付(保留)數	5,250,000	0	0	0	0	0	0	0	5,250,000	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113年01月01日至113年12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	4,320,000	0	0	0	0	0	0	0	4,320,000	9,100,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	930,000	0	0	0	0	0	0	0	930,000	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	986,977,088	2 負債	2,591,619
11 流動資產	2,591,619	21 流動負債	775,595
110103 專戶存款	2,591,619	210302 應付代收款	775,595
14 固定資產	978,880,288	28 其他負債	1,816,024
140101 土地	801,720,328	280301 存入保證金	1,296,550
140201 土地改良物	8,821,474	280401 應付保管款	519,474
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,323,976	3 淨資產	984,385,469
140401 房屋建築及設備	181,679,260	31 資產負債淨額	984,385,469
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,984,538	310101 資產負債淨額	984,385,469
140501 機械及設備	291,304,816		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,901,913		
140601 交通及運輸設備	25,782,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,676,513		
140701 雜項設備	39,061,962		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,347,454		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
141101 購建中固定資產	41,250		
16 無形資產	5,505,181		
160101 權利	265,190		
160102 電腦軟體	5,239,991		
合 計	986,977,088	合 計	986,977,088

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	34,509,396	253,415,394
公庫撥入數	34,240,280	247,860,328
規費收入	0	20,500
財產收益	9,000	101,693
其他收入	260,116	5,432,873
支出	34,875,391	263,758,230
繳付公庫數	269,116	5,455,316
人事支出	10,258,650	152,637,740
業務支出	22,498,884	82,353,806
獎補助支出	0	448,000
財產損失	6,965	119,226
折舊、折耗及攤銷	1,841,776	22,744,142
收支餘絀	-365,995	-10,342,836

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12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	-198,066	2,497,498
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-3,332,110	51,694,722
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	8,839,657	9,900,853	-5,049,225	47,402,903
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,343,221	1,354,530	-304,197	8,106,221
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	1,275,768	925,482	-744,092	6,714,508
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	33,808	0	265,190
小計	1,372,563,018	-420,606,704	48,990,277	12,214,673	-9,627,690	979,104,228
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	41,250	0	0	41,250
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,730,533	0	1,530,463	1,021,005	0	5,239,991
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	1,571,713	1,021,005	0	5,281,241
合計	1,377,293,551	-420,606,704	50,561,990	13,235,678	-9,627,690	984,385,469

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數50,561,990元=預算採購增加金額12,432,282元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額38,129,708元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額12,432,282元=本年度預算執行金額16,037,315元。
- 3.差額3,605,033係113年度保留3,616,533元及其他以業務費出帳之權利11,500元所致。
- 4.雜項設備費國有財產增減結存表總值6,399,508元與帳列數6,714,508元差額315,000元，係高速醱酵機財管單位於114年1月入帳所致。

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12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	5,455,316	247,960,078	253,415,394	收入
	0	247,860,328	247,860,328	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	20,500	0	20,500	規費收入
財產收入	101,693	0	101,693	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	5,333,123	99,750	5,432,873	其他收入
歲出	257,082,261	6,675,969	263,758,230	支出
	0	5,455,316	5,455,316	繳付公庫數
人事費	152,637,740	0	152,637,740	人事支出
業務費	87,959,206	-5,605,400	82,353,806	業務支出
獎補助費	448,000	0	448,000	獎補助支出
設備及投資	16,037,315	-16,037,315	0	
	0	119,226	119,226	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	22,744,142	22,744,142	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-251,626,945	241,284,109	-10,342,836	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數241,284,109元=公庫撥入數調整數247,860,328元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數5,455,316元-以前年度保留實現數5,250,000元+業務費調整數10,855,400元(係113年保留數)+設備及投資調整數16,037,315元-財產報廢損失119,226元-折舊、折耗及攤銷調整數22,744,142元(包括資產折舊21,689,329元+電腦軟體攤銷1,054,813元)。