

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 115 年 6 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.....	10
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.....	20
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.....	21
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	22

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115年01月01日至115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	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	167		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0		
03				137	01	0451110000-8 茶及飲料作物改良場	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
						0451110300-1 賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
						0451110301-4 一般賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	25,000 0	25,000			0	0 6,350	0	6,350			
04	180		01	0551110000-3 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	0 6,350	0	6,350		
				0551110100-8 行政規費收入	25,000 0	25,000	0	0 6,350	0	6,350		
				0551110101-0 審查費	25,000 0	25,000	0	0 6,350	0	6,350		
				0700000000-9 財產收入	113,000 0	113,000	28,000	0 21,909	0	-6,091		
				0751110000-4 茶及飲料作物改良場	113,000 0	113,000	28,000	0 21,909	0	-6,091		

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115年01月01日至115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	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	177	01		0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,109	0	109		
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,109	0	109		
		02		0751110500-7 廢舊物資售價	110,000 0	110,000	25,000	0 18,800	0	-6,200		
				1200000000-8 其他收入	5,055,000 0	5,055,000	2,888,000	220,958 1,077,179	0	-1,810,821		
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	5,055,000 0	5,055,000	2,888,000	220,958 1,077,179	0	-1,810,821		
				1251110200-2 雜項收入	5,055,000 0	5,055,000	2,888,000	220,958 1,077,179	0	-1,810,821		
		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	5,054,000 0	5,054,000	2,888,000	220,958 1,077,179	0	-1,810,821		
				合計	5,208,000 0	5,208,000	2,916,000	220,958 1,105,438	0	-1,810,562		

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115年01月01日至115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)=(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	251,381,000	0	251,381,000	129,298,000	16,538,989	18,948,810	
					0	0			110,349,190	33,200	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	66,298,000	0	66,298,000	29,695,000	4,775,128	7,356,725	
					0	0			22,338,275	33,200	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	106,000	30,073	18,762	
					0	0			87,238	0	
					0	0			0		
			20	業務費	66,028,000	0	66,028,000	29,589,000	4,745,055	7,337,963	
					0	0			22,251,037	33,200	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	7,908,000	0	7,908,000	1,179,000	567,924	468,613	
					0	0			710,387	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	7,908,000	0	7,908,000	1,179,000	567,924	468,613	
					0	0			710,387	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	157,847,000	0	157,847,000	94,757,000	9,716,198	10,029,954	
					0	0			84,727,046	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115年01月01日至115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)=(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	146,555,000	0	146,555,000	88,729,000	8,971,306	8,013,999	
				人事費	0	0		80,715,001	0		
					0	0		0			
				20	10,886,000	0	10,886,000	5,752,000	616,892	1,997,955	
				業務費	0	0		3,754,045	0		
					0	0		0			
				40	406,000	0	406,000	276,000	128,000	18,000	
				獎補助費	0	0		258,000	0		
					0	0		0			
				5651110100-5*	8,260,000	0	8,260,000	410,000	214,808	58,823	
				一般行政	0	0		351,177	0		
					0	0		0			
				30	8,260,000	0	8,260,000	410,000	214,808	58,823	
				設備及投資	0	0		351,177	0		
					0	0		0			
				5651111000-6	7,597,000	0	7,597,000	1,802,000	653,531	460,195	
				農業試驗發展	0	0		1,341,805	0		
					0	0		0			
				20	7,597,000	0	7,597,000	1,802,000	653,531	460,195	
				業務費	0	0		1,341,805	0		
					0	0		0			
				5651111000-6*	3,371,000	0	3,371,000	1,455,000	611,400	574,500	
				農業試驗發展	0	0		880,500	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115年01月01日至115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)=(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			05	30 設備及投資	3,371,000	0	3,371,000	1,455,000	611,400	574,500	
					0	0			880,500	0	
					0	0			0		
				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	561,750	0	561,750	561,750	0	0	
					0	0			561,750	0	
					0	0			0		
				10 人事費	561,750	0	561,750	561,750	0	0	
					0	0			561,750	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,985,170	0	6,985,170	6,985,170	961,177	0	
					0	0			6,985,170	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,985,170	0	6,985,170	6,985,170	961,177	0	
					0	0			6,985,170	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	7,546,920	0	7,546,920	7,546,920	961,177	0	
					0	0			7,546,920	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115年01月01日至115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)=(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)	
				合計	258,927,920	0	258,927,920	136,844,920	17,500,166	18,948,810	
					0	0			117,896,110	33,200	
					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115年01月01日至115年06月30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 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
					20 業務費	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	0 7,655,400	0 0
					小 計	0 7,655,400	0 0	0 0	0 0	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115年01月01日至115年06月30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
114	16				0051000000-7 農業部主管						
		11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	0 26,852,675	0 0	0 0	0 1,400,000	0 0	0 25,452,675
			01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	0 2,096,200	0 0	0 0	0 1,346,200	0 0	0 750,000
					30 設備及投資	0 2,096,200	0 0	0 0	0 1,346,200	0 0	0 750,000
			02		5651110100-5* 一般行政	0 53,800	0 0	0 0	0 53,800	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 53,800	0 0	0 0	0 53,800	0 0	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675
					20 業務費	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675
			03		5651111000-6* 農業試驗發展	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000
					30 設備及投資	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000

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115年01月01日至115年06月30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
					小 計	0	0	0	0	0	0
						26,852,675	0	0	1,400,000	0	25,452,675
					合 計	0	0	0	0	0	0
						43,608,075	0	0	1,400,000	0	42,208,075

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115年01月01日至115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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	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
10 人事費	87,238	80,715,001	0	6,985,170	561,750
1015 法定編制人員待遇	0	31,739,682	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	8,623,326	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	11,120,984	0	0	0
1030 獎金	0	20,485,406	0	0	0
1035 其他給與	0	402,830	0	0	561,750
1040 加班費	87,238	323,871	0	0	0
1045 退休退職給付	0	510,067	0	6,985,170	0
1050 退休離職儲金	0	3,701,916	0	0	0
1055 保險	0	3,806,919	0	0	0
20 業務費	22,251,037	3,754,045	1,341,805	0	0
2003 教育訓練費	95,589	8,637	0	0	0
2006 水電費	210,673	343,295	284,352	0	0
2009 通訊費	33,517	397,048	1,397	0	0
2018 資訊服務費	908,145	16,544	0	0	0
2021 其他業務租金	117,250	19,450	0	0	0
2024 稅捐及規費	178,710	23,420	0	0	0
2027 保險費	80,795	106,941	0	0	0
2033 約用人員酬金	11,689,147	1,295,015	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,300	85,000	0	0	0
2045 國內組織會費	37,000	0	0	0	0
2051 物品	2,167,428	327,335	220,326	0	0
2054 一般事務費	3,411,094	590,330	431,176	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115年01月01日至115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				
	合計				
10 人事費	88,349,159				
1015 法定編制人員待遇	31,739,682				
1020 約聘僱人員待遇	8,623,326				
1025 技工及工友待遇	11,120,984				
1030 獎金	20,485,406				
1035 其他給與	964,580				
1040 加班費	411,109				
1045 退休退職給付	7,495,237				
1050 退休離職儲金	3,701,916				
1055 保險	3,806,919				
20 業務費	27,346,887				
2003 教育訓練費	104,226				
2006 水電費	838,320				
2009 通訊費	431,962				
2018 資訊服務費	924,689				
2021 其他業務租金	136,700				
2024 稅捐及規費	202,130				
2027 保險費	187,736				
2033 約用人員酬金	12,984,162				
2036 按日按件計資酬金	107,300				
2045 國內組織會費	37,000				
2051 物品	2,715,089				
2054 一般事務費	4,432,600				

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115年01月01日至115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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	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
2063 房屋建築養護費	149,685	140,727	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	143,871	93,728	27,356	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,858,391	204,245	377,198	0	0
2072 國內旅費	1,119,028	61,500	0	0	0
2081 運費	28,414	1,237	0	0	0
2093 特別費	0	39,593	0	0	0
30 設備及投資*	710,387	351,177	880,500	0	0
3020 機械設備費*	294,225	73,869	222,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	246,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	93,163	0	375,000	0	0
3035 雜項設備費*	296,999	277,308	37,500	0	0
3040 權利*	26,000	0	0	0	0
40 獎補助費	0	258,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	258,000	0	0	0
合計	23,048,662	85,078,223	2,222,305	6,985,170	561,750

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115年01月01日至115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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	290,412				
2066 車輛及辦公器具養護費	264,955				
2069 設施及機械設備養護費	2,439,834				
2072 國內旅費	1,180,528				
2081 運費	29,651				
2093 特別費	39,593				
30 設備及投資*	1,942,064				
3020 機械設備費*	590,094				
3025 運輸設備費*	246,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	468,163				
3035 雜項設備費*	611,807				
3040 權利*	26,000				
40 獎補助費	258,000				
4085 獎勵及慰問	258,000				
合計	117,896,110				

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115年01月01日至115年06月30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	1,105,438	67,610	0	0	0	0	0	0	1,037,828
本年度	1,105,438	67,610	0	0	0	0	0	0	1,037,828
0551110101 審查費	6,350	0	0	0	0	0	0	0	6,350
0751110103 租金收入	3,109	0	0	0	0	0	0	0	3,109
0751110500 廢舊物資售價	18,800	0	0	0	0	0	0	0	18,800
1251110210 其他雜項收入	1,077,179	67,610	0	0	0	0	0	0	1,009,569
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115年01月01日至115年06月30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115年01月01日至115年06月30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	119,296,110	33,200	0	0	592,000	0	0	0	119,921,310	60,531,685
本年度	117,896,110	33,200	0	0	592,000	0	0	0	118,521,310	18,323,610
一、本年度經費	110,349,190	33,200	0	0	592,000	0	0	0	110,974,390	18,323,610
5251111000 茶及飲料作物研究改良	23,048,662	33,200	0	0	340,000	0	0	0	23,421,862	7,452,138
5651110100 一般行政	85,078,223	0	0	0	252,000	0	0	0	85,330,223	9,836,777
5651111000 農業試驗發展	2,222,305	0	0	0	0	0	0	0	2,222,305	1,034,695
二、統籌科目	7,546,920	0	0	0	0	0	0	0	7,546,920	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,985,170	0	0	0	0	0	0	0	6,985,170	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	561,750	0	0	0	0	0	0	0	561,750	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	1,400,000	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	42,208,075
一、以前年度應付(保留)數	1,400,000	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	42,208,075
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 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,655,400

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115年01月01日至115年06月30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)			
114年度 5251111000 茶及飲料作物研究改良	1,346,200	0	0	0	0	0	0	0	1,346,200	750,000
114年度 5651110100 一般行政	53,800	0	0	0	0	0	0	0	53,800	0
114年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,702,675
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115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	1,020,348,671	2 負債	19,600,261
11 流動資產	20,265,139	21 流動負債	17,206,361
110101 各機關現金	67,610	210302 應付代收款	17,206,361
110103 專戶存款	19,572,329	28 其他負債	2,393,900
110104 零用金	592,000	280301 存入保證金	2,393,900
110901 預付款	33,200	3 淨資產	1,000,748,410
14 固定資產	994,564,854	31 資產負債淨額	1,000,748,410
140101 土地	828,101,819	310101 資產負債淨額	1,000,748,410
140201 土地改良物	8,821,474		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,621,075		
140401 房屋建築及設備	185,336,239		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-135,045,278		
140501 機械及設備	283,389,454		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-245,741,420		
140601 交通及運輸設備	23,989,030		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,972,018		
140701 雜項設備	37,769,129		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,795,433		
141001 收藏品及傳承資產	61,332,933		
16 無形資產	5,490,746		
160101 權利	308,329		
160102 電腦軟體	4,807,417		
160104 發展中之無形資產	375,000		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國115年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	27,932		
180101 暫付款	27,932		
合 計	1,020,348,671	合 計	1,020,348,671

附註：保證品(應付保證品) 1,595,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	17,533,778	121,026,748
公庫撥入數	17,312,820	119,921,310
規費收入	0	6,350
財產收益	0	21,909
其他收入	220,958	1,077,179
支出	18,004,466	127,548,079
繳付公庫數	132,558	1,037,828
人事支出	9,962,556	88,349,159
業務支出	6,015,478	27,346,887
獎補助支出	128,000	258,000
財產損失	7,792	80,332
折舊、折耗及攤銷	1,758,082	10,475,873
收支餘絀	-470,688	-6,521,331

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115年01月01日至115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	801,411,328	0	26,690,491	0	0	828,101,819
土地改良物	8,821,474	-6,522,042	0	0	-99,033	2,200,399
房屋建築及設備	185,336,239	-133,338,910	0	0	-1,706,368	50,290,961
機械及設備	285,627,033	-243,775,663	2,083,257	4,320,836	-1,965,757	37,648,034
交通及運輸設備	27,854,814	-18,262,850	246,000	4,111,784	3,290,832	9,017,012
雜項設備	38,035,270	-31,806,075	611,807	877,948	10,642	5,973,696
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	630,075	0	0	61,332,933
權利	298,939	0	26,000	16,610	0	308,329
小計	1,408,087,955	-433,705,540	30,287,630	9,327,178	-469,684	994,873,183
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	5,566,760	0	0	759,343	0	4,807,417
發展中之無形資產	0	0	375,000	0	0	375,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	5,566,760	0	375,000	759,343	0	5,182,417
合計	1,413,654,715	-433,705,540	30,662,630	10,086,521	-469,684	1,000,055,600

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數30,662,630元=預算採購增加金額數1,942,064元+其他依財產規制移入、資產重估或重評價後增值(土地地價調整)、受贈等增加金額27,320,566元+以前年度設備及投資保留數1,400,000元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額數1,942,064元=本年度預算執行金額數1,942,064元。
- 3.雜項設備與國有財產增減結存表差額75,000元，係北部分場飲水機財管單位未及於6月份入帳。

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115年01月01日至115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	1,105,438	119,921,310	121,026,748	收入
	0	119,921,310	119,921,310	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	6,350	0	6,350	規費收入
財產收入	21,909	0	21,909	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	1,077,179	0	1,077,179	其他收入
歲出	117,896,110	9,651,969	127,548,079	支出
	0	1,037,828	1,037,828	繳付公庫數
人事費	88,349,159	0	88,349,159	人事支出
業務費	27,346,887	0	27,346,887	業務支出
獎補助費	258,000	0	258,000	獎補助支出
設備及投資	1,942,064	-1,942,064	0	
	0	80,332	80,332	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	10,475,873	10,475,873	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-116,790,672	110,269,341	-6,521,331	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數110,405,265元=公庫撥入數調整數119,921,310元-繳付公庫數調整數1,037,828元+設備及投資調整數1,942,064元-財產報廢損失72,540元-折舊、折耗及攤銷調整數10,347,741元(包括資產折舊9,571,788元+無形資產攤銷775,953元)。