

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	13,000	162,500 162,500	0	149,500
				0551110000-3 茶及飲料作物改良場	28,000 0	28,000	13,000	162,500 162,500	0	149,500
				0551110100-8 行政規費收入	28,000 0	28,000	13,000	162,500 162,500	0	149,500
				0551110101-0 審查費	28,000 0	28,000	13,000	162,500 162,500	0	149,500
	04	181		0700000000-9 財產收入	103,000 0	103,000	83,000	0 108,182	0	25,182
0751110000-4 茶及飲料作物改良場	103,000 0			103,000	83,000	0 108,182	0	25,182		

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08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	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	25,080
				0			105,080			
				1200000000-8 其他收入	6,485,000	6,485,000	3,522,000	134,408	0	-27,209
				0			3,494,791			
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	6,485,000	6,485,000	3,522,000	134,408	0	-27,209
				0			3,494,791			
			01	1251110200-2 雜項收入	6,485,000	6,485,000	3,522,000	134,408	0	-27,209
				0			3,494,791			
			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	3,522,000	134,408	0	-27,209
				0			3,494,791			
	合計	6,641,000	6,641,000	3,618,000	296,908	0	149,473			
		0			3,767,473					

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08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	162,815,000	16,082,812	18,091,798	
					0	0			144,723,202	155,444	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	62,371,000	0	62,371,000	39,924,000	5,146,832	7,480,942	
					0	0			32,443,058	155,444	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	175,000	12,134	75,418	
					0	0			99,582	0	
					0	0			0		
			20	業務費	62,101,000	0	62,101,000	39,749,000	5,134,698	7,405,524	
					0	0			32,343,476	155,444	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	9,975,000	0	9,975,000	8,525,000	591,187	3,028,034	
					0	0			5,496,966	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	9,975,000	0	9,975,000	8,525,000	591,187	3,028,034	
					0	0			5,496,966	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	154,860,000	0	154,860,000	110,503,000	10,069,885	5,484,485	
					0	0			105,018,515	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08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	103,644,000	9,161,243	3,942,059	
				人事費	0	0		99,701,941	0		
					0	0		0			
				20	9,985,000	0	9,985,000	6,547,000	908,642	1,513,626	
				業務費	0	0		5,033,374	0		
					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	16,908	73,986	
				一般行政	0	0		176,014	0		
					0	0		0			
				30	269,000	0	269,000	250,000	16,908	73,986	
				設備及投資	0	0		176,014	0		
					0	0		0			
				5651111000-6	13,897,000	0	13,897,000	2,350,000	0	2,020,754	
				農業試驗發展	0	0		329,246	0		
					0	0		0			
				20	13,897,000	0	13,897,000	2,350,000	0	2,020,754	
				業務費	0	0		329,246	0		
					0	0		0			
				5651111000-6*	16,035,000	0	16,035,000	353,000	258,000	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08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	258,000	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			
				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			
					0	0		0			
				30	910,000	0	910,000	910,000	0	1,897	
				設備及投資	0	0		908,103	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				5651119800-6	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				8903304500-4	325,236	0	325,236	325,236	7,816	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		325,236	0		
					0	0		0			
				10	325,236	0	325,236	325,236	7,816	0	
				人事費	0	0		325,236	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08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	9,690,011	0	9,690,011	9,690,011	1,042,772	0	
					0	0			9,690,011	0	
					0	0			0		
				10	9,690,011	0	9,690,011	9,690,011	1,042,772	0	
				人事費	0	0			9,690,011	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3	2,304,221	0	2,304,221	2,304,221	223,292	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,304,221	0	
					0	0			0		
				10	2,304,221	0	2,304,221	2,304,221	223,292	0	
				人事費	0	0			2,304,221	0	
					0	0			0		
				合計	270,736,468	0	270,736,468	175,134,468	17,356,692	18,091,798	
					0	0			157,042,670	155,444	
					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08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 1,600,000	0 6,811,709	0 7,660,224	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 1,600,000	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08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	1,600,000	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	0	1,337,959	0	4,824
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,342,783	0	0	1,337,959	0	4,824
					小 計	0	0	0	0	0	0
						14,471,933	0	1,600,000	6,811,709	0	7,660,224
					合 計	0	0	0	0	0	0
						23,571,933	0	1,600,000	6,811,709	0	16,760,224

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08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	99,582	99,701,941	0	0	2,304,221
1015 法定編制人員待遇	0	41,902,766	0	0	1,269,593
1020 約聘僱人員待遇	0	9,382,924	0	0	284,087
1025 技工及工友待遇	0	15,083,912	0	0	458,081
1030 獎金	0	20,707,816	0	0	289,260
1035 其他給與	0	489,538	0	0	0
1040 加班費	99,582	325,517	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	6,271,231	0	0	0
1055 保險	0	5,460,762	0	0	0
20 業務費	32,343,476	5,033,374	329,246	0	0
2003 教育訓練費	357,526	7,936	0	0	0
2006 水電費	892,702	432,509	2,503	0	0
2009 通訊費	435,660	199,297	8,326	0	0
2012 土地租金	0	791	0	0	0
2018 資訊服務費	1,317,617	173,902	0	0	0
2021 其他業務租金	67,100	14,163	0	0	0
2024 稅捐及規費	192,304	81,141	0	0	0
2027 保險費	122,346	107,103	0	0	0
2033 約用人員酬金	13,673,080	1,619,133	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	90,200	51,630	0	0	0
2045 國內組織會費	9,000	10,000	0	0	0
2051 物品	2,839,461	327,469	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08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	9,690,011	325,236	112,120,991		
1015 法定編制人員待遇	0	0	43,172,359		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	9,667,011		
1025 技工及工友待遇	0	0	15,541,993		
1030 獎金	0	0	20,997,076		
1035 其他給與	0	325,236	814,774		
1040 加班費	0	0	428,299		
1045 退休退職給付	9,690,011	0	9,767,486		
1050 退休離職儲金	0	0	6,271,231		
1055 保險	0	0	5,460,762		
20 業務費	0	0	37,706,096		
2003 教育訓練費	0	0	365,462		
2006 水電費	0	0	1,327,714		
2009 通訊費	0	0	643,283		
2012 土地租金	0	0	791		
2018 資訊服務費	0	0	1,491,519		
2021 其他業務租金	0	0	81,263		
2024 稅捐及規費	0	0	273,445		
2027 保險費	0	0	229,449		
2033 約用人員酬金	0	0	15,292,213		
2036 按日按件計資酬金	0	0	141,830		
2045 國內組織會費	0	0	19,000		
2051 物品	0	0	3,189,036		

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08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	6,407,542	899,844	296,085	0	0
2063 房屋建築養護費	1,524,109	704,718	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	80,679	75,959	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,116,471	220,425	0	0	0
2072 國內旅費	1,170,706	75,875	0	0	0
2081 運費	46,973	4,690	226	0	0
2093 特別費	0	26,789	0	0	0
30 設備及投資*	5,496,966	176,014	351,300	908,103	0
3020 機械設備費*	4,506,993	56,894	0	0	0
3025 運輸設備費*	145,110	0	258,000	908,103	0
3030 資訊軟硬體設備費*	491,306	82,212	0	0	0
3035 雜項設備費*	342,057	36,908	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	37,940,024	105,194,529	680,546	908,103	2,304,221

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08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	7,603,471		
2063 房屋建築養護費	0	0	2,228,827		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	156,638		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,336,896		
2072 國內旅費	0	0	1,246,581		
2081 運費	0	0	51,889		
2093 特別費	0	0	26,789		
30 設備及投資*	0	0	6,932,383		
3020 機械設備費*	0	0	4,563,887		
3025 運輸設備費*	0	0	1,311,213		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	573,518		
3035 雜項設備費*	0	0	472,265		
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	9,690,011	325,236	157,042,670		

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08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	3,767,473	0	0	0	0	0	0	0	3,767,473
本年度	3,767,473	0	0	0	0	0	0	0	3,767,473
0451110301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
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	105,080	0	0	0	0	0	0	0	105,080
1251110210 其他雜項收入	3,494,791	0	0	0	0	0	0	0	3,494,791
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08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08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	163,854,379	155,444	0	0	592,000	0	0	0	164,601,823	34,104,578
本年度	157,042,670	155,444	0	0	592,000	0	0	0	157,790,114	17,344,354
一、本年度經費	144,723,202	155,444	0	0	592,000	0	0	0	145,470,646	17,344,354
5251111000 茶及飲料作物研究改良	37,940,024	155,444	0	0	340,000	0	0	0	38,435,468	10,013,532
5651110100 一般行政	105,194,529	0	0	0	252,000	0	0	0	105,446,529	5,306,471
5651111000 農業試驗發展	680,546	0	0	0	0	0	0	0	680,546	2,022,454
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	12,319,468	0	0	0	0	0	0	0	12,319,468	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,304,221	0	0	0	0	0	0	0	2,304,221	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,690,011	0	0	0	0	0	0	0	9,690,011	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	325,236	0	0	0	0	0	0	0	325,236	0
以前年度	6,811,709	0	0	0	0	0	0	0	6,811,709	16,760,224
一、以前年度應付(保留)數	6,811,709	0	0	0	0	0	0	0	6,811,709	16,760,224
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08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	4,537,959	0	0	0	0	0	0	0	4,537,959	7,660,224
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	995,985,430	2 負債	14,718,462
11 流動資產	15,375,606	21 流動負債	12,618,588
110103 專戶存款	14,628,162	210302 應付代收款	12,618,588
110104 零用金	592,000	28 其他負債	2,099,874
110901 預付款	155,444	280301 存入保證金	1,580,400
14 固定資產	975,519,000	280401 應付保管款	519,474
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	981,266,968
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	981,266,968
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,456,020	310101 資產負債淨額	981,266,968
140401 房屋建築及設備	185,332,219		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,201,402		
140501 機械及設備	284,948,556		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,691,446		
140601 交通及運輸設備	26,239,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,960,571		
140701 雜項設備	38,144,856		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,080,936		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	5,000,524		
160101 權利	260,450		
160102 電腦軟體	4,425,074		
160104 發展中之無形資產	315,000		
18 其他資產	90,300		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國114年08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 合計	90,300 995,985,430	合計	995,985,430

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,194,867	168,369,296
公庫撥入數	18,897,959	164,601,823
罰款及賠償收入	0	2,000
規費收入	162,500	162,500
財產收益	0	108,182
其他收入	134,408	3,494,791
支出	20,185,257	171,487,797
繳付公庫數	296,908	3,767,473
人事支出	10,447,257	112,120,991
業務支出	7,643,340	40,906,096
獎補助支出	0	283,200
財產損失	470	134,235
折舊、折耗及攤銷	1,797,282	14,275,802
收支餘絀	-990,390	-3,118,501

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08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	-132,044	2,365,454
房屋建築及設備	181,679,260	-129,984,538	3,652,959	0	-2,216,864	53,130,817
機械及設備	291,304,816	-243,901,913	4,822,405	11,178,665	2,210,467	43,257,110
交通及運輸設備	25,782,734	-17,676,513	1,311,213	854,863	-284,058	8,278,513
雜項設備	39,061,962	-32,347,454	472,265	1,389,371	266,518	6,063,920
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	16,240	0	260,450
小 計	1,409,338,622	-430,234,394	10,270,342	13,439,139	-155,981	975,779,450
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	814,917	0	4,425,074
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	889,917	0	4,740,074
合 計	1,414,619,863	-430,234,394	10,619,092	14,329,056	-155,981	980,519,524
備註： 1.本期資本資產變動增加數10,619,092元=預算採購增加金額數6,932,383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6,932,383元=本年度預算執行金額數6,932,383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08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	3,767,473	164,601,823	168,369,296	收入
	0	164,601,823	164,601,823	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	162,500	0	162,500	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	3,494,791	0	3,494,791	其他收入
歲出	157,042,670	14,445,127	171,487,797	支出
	0	3,767,473	3,767,473	繳付公庫數
人事費	112,120,991	0	112,120,991	人事支出
業務費	37,706,096	3,200,000	40,906,096	業務支出
獎補助費	283,200	0	283,200	獎補助支出
設備及投資	6,932,383	-6,932,383	0	
	0	134,235	134,235	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	14,275,802	14,275,802	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-153,275,197	150,156,696	-3,118,501	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數150,156,696元=公庫撥入數調整數164,601,823元-繳付公庫數調整數3,767,473元-以前年度保留實現數3,200,000元+設備及投資調整數6,932,383元-財產報廢損失134,235元-折舊、折耗及攤銷調整數14,275,802元(包括資產折舊13,444,645元+無形資產攤銷831,157元)。