

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	167		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
				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
03	137		01	0500000000-8 規費收入	25,000 0	25,000	0	350 350	0	350
				0551110000-3 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	350 350	0	350
				0551110100-8 行政規費收入	25,000 0	25,000	0	350 350	0	350
				0551110101-0 審查費	25,000 0	25,000	0	350 350	0	350
04	180			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03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	177		01	0751110100-9 財產孳息	3,000	3,000	3,000	0	0	109
				0			3,109			
			01	0751110103-7 租金收入	3,000	3,000	3,000	0	0	109
				0			3,109			
			02	0751110500-7 廢舊物資售價	110,000	110,000	25,000	0	0	-6,200
				0			18,800			
				1200000000-8 其他收入	5,055,000	5,055,000	940,000	152,860	0	-407,395
				0			532,605			
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	5,055,000	5,055,000	940,000	152,860	0	-407,395
				0			532,605			
			01	1251110200-2 雜項收入	5,055,000	5,055,000	940,000	152,860	0	-407,395
				0			532,605			
			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	5,054,000	5,054,000	940,000	152,860	0	-407,395
				0			532,605			
				合計	5,208,000	5,208,000	968,000	153,210	0	-413,136
				0			554,864			

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03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	251,381,000	0	251,381,000	75,587,000	14,780,414	10,633,238	
					0	0			64,953,762	76,004	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	66,298,000	0	66,298,000	12,929,000	2,876,837	3,639,202	
					0	0			9,289,798	76,004	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	11,000	0	11,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	66,028,000	0	66,028,000	12,918,000	2,876,837	3,628,202	
					0	0			9,289,798	76,004	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	7,908,000	0	7,908,000	74,000	0	74,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	7,908,000	0	7,908,000	74,000	0	74,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	157,847,000	0	157,847,000	61,967,000	11,743,338	6,526,453	
					0	0			55,440,547	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03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 人事費	146,555,000	0	146,555,000	58,900,000	10,892,882	5,594,222	
				0	0		53,305,778	0			
				0	0		0				
				20 業務費	10,886,000	0	10,886,000	2,921,000	850,456	916,231	
				0	0		2,004,769	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	406,000	0	406,000	146,000	0	16,000	
				0	0		130,000	0			
				0	0		0				
				5651110100-5* 一般行政	8,260,000	0	8,260,000	0	0	0	
				0	0		0				
				0	0		0				
				30 設備及投資	8,260,000	0	8,260,000	0	0	0	
				0	0		0				
				0	0		0				
				5651111000-6 農業試驗發展	7,597,000	0	7,597,000	452,000	160,239	228,583	
				0	0		223,417	0			
				0	0		0				
				20 業務費	7,597,000	0	7,597,000	452,000	160,239	228,583	
				0	0		223,417	0			
				0	0		0				
				5651111000-6* 農業試驗發展	3,371,000	0	3,371,000	165,000	0	165,000	
				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03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		05		30 設備及投資	3,371,000	0	3,371,000	165,000	0	165,000	
				0	0	0	0	0			
				0	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	0	0	0			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
				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	355,150	0	355,150	355,150	264,000	0	
				0	0	0	355,150	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	355,150	0	355,150	355,150	264,000	0	
				0	0	0	355,150	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,101,639	0	4,101,639	4,101,639	987,421	0	
				0	0	0	4,101,639	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	4,101,639	0	4,101,639	4,101,639	987,421	0	
				0	0	0	4,101,639	0			
				0	0	0	0	0			
				統籌科目小計	4,456,789	0	4,456,789	4,456,789	1,251,421	0	
				0	0	0	4,456,789	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03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)	
				合計	255,837,789	0	255,837,789	80,043,789	16,031,835	10,633,238	
					0	0			69,410,551	76,004	
					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03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 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03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
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 0	0 26,852,675	0 0
			01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	0 2,096,200	0 0	0 0	0 0	0 2,096,200	0 0
					30 設備及投資	0 2,096,200	0 0	0 0	0 0	0 2,096,200	0 0
			02		5651110100-5* 一般行政	0 53,800	0 0	0 0	0 0	0 53,800	0 0
					30 設備及投資	0 53,800	0 0	0 0	0 0	0 53,800	0 0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675	0 0
					20 業務費	0 9,020,675	0 0	0 0	0 0	0 9,020,675	0 0
			03		5651111000-6* 農業試驗發展	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000	0 0
					30 設備及投資	0 15,682,000	0 0	0 0	0 0	0 15,682,000	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03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
					小 計	0 26,852,675	0 0	0 0	0 0	0 26,852,675	0 0
					合 計	0 43,608,075	0 0	0 0	0 0	0 43,608,075	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03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	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	0	53,305,778	0	4,101,639	355,150
1015 法定編制人員待遇	0	18,154,346	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,889,697	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	6,502,204	0	0	0
1030 獎金	0	20,411,671	0	0	0
1035 其他給與	0	84,400	0	0	355,150
1040 加班費	0	209,759	0	0	0
1045 退休退職給付	0	224,911	0	4,101,639	0
1050 退休離職儲金	0	1,727,255	0	0	0
1055 保險	0	1,101,535	0	0	0
20 業務費	9,289,798	2,004,769	223,417	0	0
2003 教育訓練費	30,575	3,287	0	0	0
2006 水電費	57,307	190,787	78,981	0	0
2009 通訊費	10,589	288,769	0	0	0
2018 資訊服務費	15,920	0	0	0	0
2021 其他業務租金	65,500	15,850	0	0	0
2024 稅捐及規費	23,680	60	0	0	0
2027 保險費	52,245	48,509	0	0	0
2033 約用人員酬金	7,003,386	793,223	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	17,500	0	0	0	0
2045 國內組織會費	20,000	0	0	0	0
2051 物品	436,729	126,014	21,948	0	0
2054 一般事務費	891,563	350,017	73,500	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03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				
10 人事費	57,762,567				
1015 法定編制人員待遇	18,154,346				
1020 約聘僱人員待遇	4,889,697				
1025 技工及工友待遇	6,502,204				
1030 獎金	20,411,671				
1035 其他給與	439,550				
1040 加班費	209,759				
1045 退休退職給付	4,326,550				
1050 退休離職儲金	1,727,255				
1055 保險	1,101,535				
20 業務費	11,517,984				
2003 教育訓練費	33,862				
2006 水電費	327,075				
2009 通訊費	299,358				
2018 資訊服務費	15,920				
2021 其他業務租金	81,350				
2024 稅捐及規費	23,740				
2027 保險費	100,754				
2033 約用人員酬金	7,796,609				
2036 按日按件計資酬金	17,500				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	584,691				
2054 一般事務費	1,315,080				

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03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	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	1,575	69,227	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	103,143	16,806	27,356	0	0
2069 設施及機械設備養護費	294,540	69,205	21,632	0	0
2072 國內旅費	257,490	15,672	0	0	0
2081 運費	8,056	710	0	0	0
2093 特別費	0	16,633	0	0	0
40 獎補助費	0	130,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	130,000	0	0	0
合計	9,289,798	55,440,547	223,417	4,101,639	355,150

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03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				
2063 房屋建築養護費	70,802				
2066 車輛及辦公器具養護費	147,305				
2069 設施及機械設備養護費	385,377				
2072 國內旅費	273,162				
2081 運費	8,766				
2093 特別費	16,633				
40 獎補助費	130,000				
4085 獎勵及慰問	130,000				
合計	69,410,551				

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03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	554,864	0	0	0	0	0	0	0	554,864
本年度	554,864	0	0	0	0	0	0	0	554,864
0551110101 審查費	350	0	0	0	0	0	0	0	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	532,605	0	0	0	0	0	0	0	532,605
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03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115年01月01日至115年03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	69,410,551	76,004	0	0	592,000	0	0	0	70,078,555	53,573,309
本年度	69,410,551	76,004	0	0	592,000	0	0	0	70,078,555	9,965,234
一、本年度經費	64,953,762	76,004	0	0	592,000	0	0	0	65,621,766	9,965,234
5251111000 茶及飲料作物研究改良	9,289,798	76,004	0	0	340,000	0	0	0	9,705,802	3,297,198
5651110100 一般行政	55,440,547	0	0	0	252,000	0	0	0	55,692,547	6,274,453
5651111000 農業試驗發展	223,417	0	0	0	0	0	0	0	223,417	393,583
二、統籌科目	4,456,789	0	0	0	0	0	0	0	4,456,789	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,101,639	0	0	0	0	0	0	0	4,101,639	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	355,150	0	0	0	0	0	0	0	355,150	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,608,075
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,608,075
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03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)			
114年度 5251111000 茶及飲料作物研究改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,096,200
114年度 5651110100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,800
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,016,968,570	2 負債	14,316,110
11 流動資產	14,760,812	21 流動負債	11,295,736
110103 專戶存款	14,092,808	210302 應付代收款	11,295,736
110104 零用金	592,000	28 其他負債	3,020,374
110901 預付款	76,004	280301 存入保證金	2,500,900
14 固定資產	996,510,317	280401 應付保管款	519,474
140101 土地	828,101,819	3 淨資產	1,002,652,460
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	1,002,652,460
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,571,560	310101 資產負債淨額	1,002,652,460
140401 房屋建築及設備	185,336,239		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-134,192,097		
140501 機械及設備	284,722,375		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-246,009,200		
140601 交通及運輸設備	24,158,130		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,985,205		
140701 雜項設備	37,847,770		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,052,361		
141001 收藏品及傳承資產	61,332,933		
16 無形資產	5,474,139		
160101 權利	290,427		
160102 電腦軟體	5,183,712		
18 其他資產	223,302		
180101 暫付款	223,302		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國115年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,016,968,570	合計	1,016,968,570

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115年01月01日至115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,187,489	70,633,419
公庫撥入數	16,034,279	70,078,555
規費收入	350	350
財產收益	0	21,909
其他收入	152,860	532,605
支出	17,944,834	75,250,700
繳付公庫數	153,210	554,864
人事支出	12,144,303	57,762,567
業務支出	3,887,532	11,517,984
獎補助支出	0	130,000
財產損失	15,526	35,171
折舊、折耗及攤銷	1,744,263	5,250,114
收支餘絀	-1,757,345	-4,617,281

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03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	801,411,328	0	26,690,491	0	0	828,101,819
土地改良物	8,821,474	-6,522,042	0	0	-49,518	2,249,914
房屋建築及設備	185,336,239	-133,338,910	0	0	-853,187	51,144,142
機械及設備	285,627,033	-243,775,663	0	904,658	-2,233,537	38,713,175
交通及運輸設備	27,854,814	-18,262,850	0	3,696,684	3,277,645	9,172,925
雜項設備	38,035,270	-31,806,075	0	187,500	-246,286	5,795,409
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	630,075	0	0	61,332,933
權利	298,939	0	0	8,512	0	290,427
小 計	1,408,087,955	-433,705,540	27,320,566	4,797,354	-104,883	996,800,744
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	383,048	0	5,183,712
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	5,566,760	0	0	383,048	0	5,183,712
合 計	1,413,654,715	-433,705,540	27,320,566	5,180,402	-104,883	1,001,984,456
備註： 1.本期資本資產變動增加數27,320,566元係資產重估或重評價後增值(土地地價調整)。						

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03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	554,864	70,078,555	70,633,419	收入
	0	70,078,555	70,078,555	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	350	0	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	532,605	0	532,605	其他收入
歲出	69,410,551	5,840,149	75,250,700	支出
	0	554,864	554,864	繳付公庫數
人事費	57,762,567	0	57,762,567	人事支出
業務費	11,517,984	0	11,517,984	業務支出
獎補助費	130,000	0	130,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	35,171	35,171	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	5,250,114	5,250,114	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,855,687	64,238,406	-4,617,281	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數64,238,406元=公庫撥入數調整數70,078,555元-繳付公庫數調整數554,864元-財產報廢損失35,171元-折舊、折耗及攤銷調整數5,250,114元(包括資產折舊4,858,554元+無形資產攤銷391,560元)