

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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	1,500 1,850	0	1,850			
04	180		01	0551110000-3 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0	1,500 1,850	0	1,850		
				0551110100-8 行政規費收入	25,000 0	25,000	0	1,500 1,850	0	1,850		
				0551110101-0 審查費	25,000 0	25,000	0	1,500 1,850	0	1,850		
				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04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	1,280,000	126,822 659,427	0	-620,573		
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	5,055,000 0	5,055,000	1,280,000	126,822 659,427	0	-620,573		
				1251110200-2 雜項收入	5,055,000 0	5,055,000	1,280,000	126,822 659,427	0	-620,573		
		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	1,280,000	126,822 659,427	0	-620,573		
				合計	5,208,000 0	5,208,000	1,308,000	128,322 683,186	0	-624,814		

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04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	93,029,000	14,548,707	13,526,531	
					0	0			79,502,469	190,783	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	66,298,000	0	66,298,000	18,571,000	4,289,395	4,991,807	
					0	0			13,579,193	179,553	
					0	0			0		
			10	人事費	270,000	0	270,000	42,000	20,125	21,875	
					0	0			20,125	0	
					0	0			0		
			20	業務費	66,028,000	0	66,028,000	18,529,000	4,269,270	4,969,932	
					0	0			13,559,068	179,553	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	7,908,000	0	7,908,000	344,000	0	344,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	7,908,000	0	7,908,000	344,000	0	344,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5 一般行政	157,847,000	0	157,847,000	72,700,000	9,839,831	7,419,622	
					0	0			65,280,378	11,230	
					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04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)	
				10	146,555,000	0	146,555,000	68,689,000	9,358,229	6,024,993	
				人事費	0	0		62,664,007	0		
					0	0		0			
				20	10,886,000	0	10,886,000	3,865,000	481,602	1,378,629	
				業務費	0	0		2,486,371	11,230		
					0	0		0			
				40	406,000	0	406,000	146,000	0	16,000	
				獎補助費	0	0		130,000	0		
					0	0		0			
				5651110100-5*	8,260,000	0	8,260,000	290,000	0	290,000	
				一般行政	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	8,260,000	0	8,260,000	290,000	0	290,000	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				5651111000-6	7,597,000	0	7,597,000	919,000	260,481	435,102	
				農業試驗發展	0	0		483,898	0		
					0	0		0			
				20	7,597,000	0	7,597,000	919,000	260,481	435,102	
				業務費	0	0		483,898	0		
					0	0		0			
				5651111000-6*	3,371,000	0	3,371,000	205,000	159,000	46,000	
				農業試驗發展	0	0		159,000	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04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	205,000	159,000	46,000	
				0	0		159,000	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	355,150	0	355,150	355,150	0	0	
				0	0		355,150	0			
				0	0		0				
				10 人事費	355,150	0	355,150	355,150	0	0	
				0	0		355,150	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,089,060	0	5,089,060	5,089,060	987,421	0	
				0	0		5,089,060	0			
				0	0		0				
				10 人事費	5,089,060	0	5,089,060	5,089,060	987,421	0	
				0	0		5,089,060	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	5,444,210	0	5,444,210	5,444,210	987,421	0	
				0	0		5,444,210	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04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	256,825,210	0	256,825,210	98,473,210	15,536,128	13,526,531	
					0	0			84,946,679	190,783	
					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04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04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 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04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	0	26,852,675	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						43,608,075	0	0	0	43,608,075	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04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	20,125	62,664,007	0	5,089,060	355,150
1015 法定編制人員待遇	0	22,742,616	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,027,069	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	8,102,884	0	0	0
1030 獎金	0	20,485,406	0	0	0
1035 其他給與	0	205,526	0	0	355,150
1040 加班費	20,125	227,835	0	0	0
1045 退休退職給付	0	224,911	0	5,089,060	0
1050 退休離職儲金	0	2,403,846	0	0	0
1055 保險	0	2,243,914	0	0	0
20 業務費	13,559,068	2,486,371	483,898	0	0
2003 教育訓練費	53,904	6,477	0	0	0
2006 水電費	124,766	237,745	154,267	0	0
2009 通訊費	11,085	329,712	0	0	0
2018 資訊服務費	319,825	0	0	0	0
2021 其他業務租金	81,250	17,650	0	0	0
2024 稅捐及規費	99,570	11,290	0	0	0
2027 保險費	78,660	106,941	0	0	0
2033 約用人員酬金	8,587,955	959,624	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	30,000	0	0	0	0
2051 物品	1,271,502	172,165	43,678	0	0
2054 一般事務費	1,497,921	405,654	195,710	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04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	68,128,342				
1015 法定編制人員待遇	22,742,616				
1020 約聘僱人員待遇	6,027,069				
1025 技工及工友待遇	8,102,884				
1030 獎金	20,485,406				
1035 其他給與	560,676				
1040 加班費	247,960				
1045 退休退職給付	5,313,971				
1050 退休離職儲金	2,403,846				
1055 保險	2,243,914				
20 業務費	16,529,337				
2003 教育訓練費	60,381				
2006 水電費	516,778				
2009 通訊費	340,797				
2018 資訊服務費	319,825				
2021 其他業務租金	98,900				
2024 稅捐及規費	110,860				
2027 保險費	185,601				
2033 約用人員酬金	9,547,579				
2036 按日按件計資酬金	17,500				
2045 國內組織會費	30,000				
2051 物品	1,487,345				
2054 一般事務費	2,099,285				

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04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	95,150	69,227	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	126,938	22,722	27,356	0	0
2069 設施及機械設備養護費	696,449	101,605	62,887	0	0
2072 國內旅費	456,632	21,816	0	0	0
2081 運費	9,961	710	0	0	0
2093 特別費	0	23,033	0	0	0
30 設備及投資*	0	0	159,000	0	0
3020 機械設備費*	0	0	15,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	144,000	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	13,579,193	65,280,378	642,898	5,089,060	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04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	164,377				
2066 車輛及辦公器具養護費	177,016				
2069 設施及機械設備養護費	860,941				
2072 國內旅費	478,448				
2081 運費	10,671				
2093 特別費	23,033				
30 設備及投資*	159,000				
3020 機械設備費*	15,000				
3025 運輸設備費*	144,000				
40 獎補助費	130,000				
4085 獎勵及慰問	130,000				
合計	84,946,679				

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04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	683,186	0	0	0	0	0	0	0	683,186
本年度	683,186	0	0	0	0	0	0	0	683,186
0551110101 審查費	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
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	659,427	0	0	0	0	0	0	0	659,427
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04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04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	84,946,679	190,783	0	0	592,000	0	0	0	85,729,462	56,351,823
本年度	84,946,679	190,783	0	0	592,000	0	0	0	85,729,462	12,743,748
一、本年度經費	79,502,469	190,783	0	0	592,000	0	0	0	80,285,252	12,743,748
5251111000 茶及飲料作物研究改良	13,579,193	179,553	0	0	340,000	0	0	0	14,098,746	4,816,254
5651110100 一般行政	65,280,378	11,230	0	0	252,000	0	0	0	65,543,608	7,446,392
5651111000 農業試驗發展	642,898	0	0	0	0	0	0	0	642,898	481,102
二、統籌科目	5,444,210	0	0	0	0	0	0	0	5,444,210	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,089,060	0	0	0	0	0	0	0	5,089,060	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04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	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,013,946,304	2 負債	12,922,771
11 流動資產	13,492,411	21 流動負債	9,816,033
110103 專戶存款	12,709,628	210302 應付代收款	9,816,033
110104 零用金	592,000	28 其他負債	3,106,738
110901 預付款	190,783	280301 存入保證金	2,586,900
14 固定資產	994,894,744	280401 應付保管款	519,838
140101 土地	828,101,819	3 淨資產	1,001,023,533
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	1,001,023,533
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,588,064	310101 資產負債淨額	1,001,023,533
140401 房屋建築及設備	185,336,239		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-134,476,488		
140501 機械及設備	284,325,685		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-246,650,502		
140601 交通及運輸設備	23,915,130		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,875,953		
140701 雜項設備	37,847,770		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,195,299		
141001 收藏品及傳承資產	61,332,933		
16 無形資產	5,346,006		
160101 權利	287,727		
160102 電腦軟體	5,058,279		
18 其他資產	213,143		
180101 暫付款	213,143		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,013,946,304	合計	1,013,946,304

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,779,229	86,412,648
公庫撥入數	15,650,907	85,729,462
規費收入	1,500	1,850
財產收益	0	21,909
其他收入	126,822	659,427
支出	17,408,156	92,658,856
繳付公庫數	128,322	683,186
人事支出	10,365,775	68,128,342
業務支出	5,170,353	16,688,337
獎補助支出	0	130,000
財產損失	6,397	41,568
折舊、折耗及攤銷	1,737,309	6,987,423
收支餘絀	-1,628,927	-6,246,208

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04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	-66,022	2,233,410
房屋建築及設備	185,336,239	-133,338,910	0	0	-1,137,578	50,859,751
機械及設備	285,627,033	-243,775,663	0	1,301,348	-2,874,839	37,675,183
交通及運輸設備	27,854,814	-18,262,850	0	3,939,684	3,386,897	9,039,177
雜項設備	38,035,270	-31,806,075	0	187,500	-389,224	5,652,471
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	11,212	0	287,727
小計	1,408,087,955	-433,705,540	27,320,566	5,439,744	-1,080,766	995,182,471
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	508,481	0	5,058,279
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	508,481	0	5,058,279
合計	1,413,654,715	-433,705,540	27,320,566	5,948,225	-1,080,766	1,000,240,750
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)。 2.機械及設備與國有財產增減結存表差額15,000係GBA傳票會計事項選列錯誤致報表未入帳，已於5月份更正完成。 3.交通及運輸設備與國有財產增減結存表差額144,000係GBA傳票會計事項選列錯誤致報表未入帳，已於5月份更正完成。						

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04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	683,186	85,729,462	86,412,648	收入
	0	85,729,462	85,729,462	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	1,850	0	1,850	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	659,427	0	659,427	其他收入
歲出	84,946,679	7,712,177	92,658,856	支出
	0	683,186	683,186	繳付公庫數
人事費	68,128,342	0	68,128,342	人事支出
業務費	16,529,337	159,000	16,688,337	業務支出
獎補助費	130,000	0	130,000	獎補助支出
設備及投資	159,000	-159,000	0	
	0	41,568	41,568	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	6,987,423	6,987,423	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-84,263,493	78,017,285	-6,246,208	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數78,017,285元=公庫撥入數調整數85,729,462元-繳付公庫數調整數683,186元-財產報廢損失41,568元-折舊、折耗及攤銷調整數6,987,423元(包括資產折舊6,467,730元+無形資產攤銷519,693元)。