

行政院農業委員會茶業改良場

會計月報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員

主計員王淑娟

機關長官

行政院農業委員會蘇宗振
茶業改良場場長

目 次

| | |
|--------------------------------|------|
| 甲、預算執行報表 | |
| 一、歲入累計表 | 1-2 |
| 二、經費累計表 | 3-6 |
| 三、歲出用途別累計表 | 7-8 |
| 四、繳付公庫數分析表 | 9-10 |
| 五、公庫撥入數分析表 | 11 |
| 乙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 12 |
| 二、收入支出表 | 13 |
| 三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 | 14 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 15 |

行政院農業委員會茶業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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 | 166 | 01 | 01 | 0400000000-2 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 罰款及賠償收入 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 0451110000-8 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 茶業改良場 | 0 | | | 0 | | |
| 03 | 138 | 01 | 01 | 0451110300-1 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 賠償收入 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 0451110301-4 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 一般賠償收入 | 0 | | | 0 | | |
| 03 | 138 | 01 | 01 | 0500000000-8 | 0 | 0 | 0 | 10,500 | 0 | 10,500 |
| | | | | 規費收入 | 0 | | | 10,500 | | |
| | | | | 0551110000-3 | 0 | 0 | 0 | 10,500 | 0 | 10,500 |
| | | | | 茶業改良場 | 0 | | | 10,500 | | |
| 04 | 182 | 01 | 01 | 0551110100-8 | 0 | 0 | 0 | 10,500 | 0 | 10,500 |
| | | | | 行政規費收入 | 0 | | | 10,500 | | |
| | | | | 0551110101-0 | 0 | 0 | 0 | 10,500 | 0 | 10,500 |
| | | | | 審查費 | 0 | | | 10,500 | | |
| 04 | 182 | | | 0700000000-9 | 83,000 | 83,000 | 3,000 | 70,692 | 0 | 67,692 |
| | | | | 財產收入 | 0 | | | 70,692 | | |
| | | | | 0751110000-4 | 83,000 | 83,000 | 3,000 | 70,692 | 0 | 67,692 |
| | | | | 茶業改良場 | 0 | | | 70,692 | | |

行政院農業委員會茶業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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 | 181 | | | 0751110100-9 財產孳息 | 3,000 0 | 3,000 | 3,000 | 8,792 8,792 | 0 | 5,792 |
| | | | | 0751110103-7 租金收入 | 3,000 0 | 3,000 | 3,000 | 8,792 8,792 | 0 | 5,792 |
| | | | | 0751110500-7 廢舊物資售價 | 80,000 0 | 80,000 | 0 | 61,900 61,900 | 0 | 61,900 |
| | | | | 1200000000-8 其他收入 | 9,346,000 0 | 9,346,000 | 245,000 | 613,119 613,119 | 0 | 368,119 |
| | | | | 1251110000-3 茶業改良場 | 9,346,000 0 | 9,346,000 | 245,000 | 613,119 613,119 | 0 | 368,119 |
| | | | | 1251110200-2 雜項收入 | 9,346,000 0 | 9,346,000 | 245,000 | 613,119 613,119 | 0 | 368,119 |
| | | | | 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 | 9,345,000 0 | 9,345,000 | 245,000 | 613,119 613,119 | 0 | 368,119 |
| | | | | 合計 | 9,454,000 0 | 9,454,000 | 248,000 | 694,311 694,311 | 0 | 446,311 |

行政院農業委員會茶業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

| 款 | 項 | 目 | 節 | 科 目 代號及名稱 | 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) |
|----|----|----|---|---------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-----------|---------------------------------|
| | | | | | 原預算數 | 第二預備金 | 合 計 | | 本月實現數 | 備註 | |
| | | | | | 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) | (預付款) | |
| 18 | | | | 0051000000-7 農業委員會主管 | 236,373,000 | 0 | 236,373,000 | 38,671,000 | 34,777,471 | 3,893,529 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 34,777,471 | 208,559 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | 11 | | | 0051110000-6 茶業改良場 | 236,373,000 | 0 | 236,373,000 | 38,671,000 | 34,777,471 | 3,893,529 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 34,777,471 | 208,559 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 01 | | 5251111000-4 茶業技術研究改良 | 73,033,000 | 0 | 73,033,000 | 6,342,000 | 4,547,753 | 1,794,247 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 4,547,753 | 180,448 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 450,000 | 0 | 450,000 | 26,000 | 0 | 26,000 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 20 業務費 | 70,883,000 | 0 | 70,883,000 | 6,316,000 | 4,547,753 | 1,768,247 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 4,547,753 | 180,448 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 40 獎補助費 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | | 01 | | 5251111000-4* 茶業技術研究改良 | 15,690,000 | 0 | 15,690,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | |

行政院農業委員會茶業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

| 款 | 項 | 目 | 節 | 科 目 代號及名稱 | 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) |
|---|---|----|---|-----------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
| | | | | | 原預算數 | 第二預備金 | 合 計 | | 本月實現數 | 備註 (預付款) | |
| | | | | | 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) | | |
| | | | | 30 設備及投資 | 15,690,000 | 0 | 15,690,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 02 | | 5651110100-5 一般行政 | 139,663,000 | 0 | 139,663,000 | 32,238,000 | 30,229,718 | 2,008,282 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 30,229,718 | 28,111 | | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 131,000,000 | 0 | 131,000,000 | 31,394,000 | 29,778,237 | 1,615,763 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 29,778,237 | 0 | | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| | | | | 20 業務費 | 8,279,000 | 0 | 8,279,000 | 692,000 | 307,881 | 384,119 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 307,881 | 28,111 | | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| | | | | 40 獎補助費 | 384,000 | 0 | 384,000 | 152,000 | 143,600 | 8,400 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 143,600 | 0 | | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | |
| | | 02 | | 5651110100-5* 一般行政 | 421,000 | 0 | 421,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 421,000 | 0 | 421,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |

行政院農業委員會茶業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

| 款 | 項 | 目 | 節 | 科 目 代號及名稱 | 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) |
|----|---|----|---|----------------------------|-----------|-------|-----------|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------------------|
| | | | | | 原預算數 | 第二預備金 | 合 計 | | 本月實現數 | 截至本月止 累計實現數(2) | |
| | | | | | 追加(減)數 | 經費流用數 | | | 應付數(3) | | |
| | | | | | 第一預備金 | 預算調整數 | | | | 備註 (預付款) | |
| | | 03 | | 5651111000-6 農業試驗發展 | 4,677,000 | 0 | 4,677,000 | 91,000 | 0 | 91,000 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 4,677,000 | 0 | 4,677,000 | 91,000 | 0 | 91,000 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 03 | | 5651111000-6* 農業試驗發展 | 2,789,000 | 0 | 2,789,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 2,789,000 | 0 | 2,789,000 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | 04 | | 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 | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 2,653,708 | 0 | 2,653,708 | 2,653,708 | 2,653,708 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 2,653,708 | 2,653,708 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |

行政院農業委員會茶業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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 | | |
|-----|---|---|---|-----------|-------------|-------|-----------------------|------------|-------------------|---------------------------------|
| 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 | 執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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 | | | 應付數(3) | 備註 (預付款) |
| | | | | 10 人事費 | 2,653,708 | 0 | 2,653,708 | 2,653,708 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 2,653,708 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |
| | | | | 合計 | 239,026,708 | 0 | 239,026,708 | 41,324,708 | 3,893,529 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 37,431,179 | 208,559 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |

行政院農業委員會茶業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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 | | | | |
|-----------------|-------------|------------|------------|------------|--|
| | 茶業技術研究改良 | 一般行政 | 公務人員退休撫卹給付 | 合計 | |
| 10 人事費 | 0 | 29,778,237 | 2,653,708 | 32,431,945 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 0 | 8,177,942 | 0 | 8,177,942 | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 0 | 559,888 | 0 | 559,888 | |
| 1025 技工及工友待遇 | 0 | 6,168,643 | 0 | 6,168,643 | |
| 1030 獎金 | 0 | 14,148,881 | 0 | 14,148,881 | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 0 | 2,653,708 | 2,653,708 | |
| 1050 退休離職儲金 | 0 | 602,710 | 0 | 602,710 | |
| 1055 保險 | 0 | 120,173 | 0 | 120,173 | |
| 20 業務費 | 4,547,753 | 307,881 | 0 | 4,855,634 | |
| 2006 水電費 | 10,000 | 162,423 | 0 | 172,423 | |
| 2009 通訊費 | 0 | 14,516 | 0 | 14,516 | |
| 2021 其他業務租金 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | |
| 2033 臨時人員酬金 | 3,952,907 | 93,931 | 0 | 4,046,838 | |
| 2051 物品 | 360,930 | 4,350 | 0 | 365,280 | |
| 2054 一般事務費 | 170,830 | 15,700 | 0 | 186,530 | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 3,150 | 14,961 | 0 | 18,111 | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 47,603 | 0 | 0 | 47,603 | |
| 2081 運費 | 333 | 0 | 0 | 333 | |
| 2093 特別費 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| 40 獎補助費 | 0 | 143,600 | 0 | 143,600 | |

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

| 用途別科目 | 業務計畫或工作計畫名稱 | | | | |
|------------|-------------|------------|------------|------------|--|
| | 茶業技術研究改良 | 一般行政 | 公務人員退休撫卹給付 | 合計 | |
| 4085 獎勵及慰問 | 0 | 143,600 | 0 | 143,600 | |
| 合計 | 4,547,753 | 30,229,718 | 2,653,708 | 37,431,179 | |

行政院農業委員會茶業改良場
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

經資門併計

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 | 694,311 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 694,311 |
| 本年度 | 694,311 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 694,311 |
| 0551110101 審查費 | 10,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,500 |
| 0751110103 租金收入 | 8,792 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,792 |
| 0751110500 廢舊物資售價 | 61,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,900 |
| 1251110210 其他雜項收入 | 613,119 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 613,119 |
| 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 |

行政院農業委員會茶業改良場
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

經資門併計

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 | |
| 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 | |
| 6. 收回以前年度撥款之存出保證金 | 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 | |
| 8. 領用以前年度撥款之材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 四、收回剔除經費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

行政院農業委員會茶業改良場
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

經資門併計

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 | 37,431,179 | 208,559 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 38,179,738 | 3,144,970 |
| 本年度 | 37,431,179 | 208,559 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 38,179,738 | 3,144,970 |
| 一、本年度經費 | 34,777,471 | 208,559 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 35,526,030 | 3,144,970 |
| 5251111000 茶業技術研究改良 | 4,547,753 | 180,448 | 0 | 0 | 340,000 | 0 | 0 | 0 | 5,068,201 | 1,273,799 |
| 5651110100 一般行政 | 30,229,718 | 28,111 | 0 | 0 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 30,457,829 | 1,780,171 |
| 5651111000 農業試驗發展 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,000 |
| 二、統籌科目 | 2,653,708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,653,708 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 2,653,708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,653,708 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

行政院農業委員會茶業改良場
平衡表

中華民國109年01月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 資產 | 1,011,773,597 | 2 負債 | 5,173,801 |
| 11 流動資產 | 5,869,028 | 21 流動負債 | 2,707,109 |
| 110103 專戶存款 | 5,120,469 | 210302 應付代收款 | 2,707,109 |
| 110104 零用金 | 540,000 | 28 其他負債 | 2,466,692 |
| 110901 預付款 | 208,559 | 280301 存入保證金 | 2,230,300 |
| 14 固定資產 | 1,003,760,015 | 280401 應付保管款 | 236,392 |
| 140101 土地 | 794,062,259 | 3 淨資產 | 1,006,599,796 |
| 140201 土地改良物 | 8,821,474 | 31 資產負債淨額 | 1,006,599,796 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物 | -5,183,439 | 310101 資產負債淨額 | 1,006,599,796 |
| 140401 房屋建築及設備 | 178,975,127 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -112,509,771 | | |
| 140501 機械及設備 | 328,329,835 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -261,655,528 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 25,356,604 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -18,809,142 | | |
| 140701 雜項設備 | 39,785,176 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -31,834,988 | | |
| 141001 收藏品及傳承資產 | 58,422,408 | | |
| 16 無形資產 | 2,091,222 | | |
| 160101 權利 | 137,269 | | |
| 160102 電腦軟體 | 1,953,953 | | |
| 18 其他資產 | 53,332 | | |
| 180101 暫付款 | 53,332 | | |
| 合 計 | 1,011,773,597 | 合 計 | 1,011,773,597 |

附註：

保證品(應付保證品) 244,000元

行政院農業委員會茶業改良場

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | |
|-------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 38,874,049 | 38,874,049 |
| 公庫撥入數 | 38,179,738 | 38,179,738 |
| 規費收入 | 10,500 | 10,500 |
| 財產收益 | 70,692 | 70,692 |
| 其他收入 | 613,119 | 613,119 |
| 支出 | 38,125,490 | 38,125,490 |
| 繳付公庫數 | 694,311 | 694,311 |
| 人事支出 | 32,431,945 | 32,431,945 |
| 業務支出 | 4,855,634 | 4,855,634 |
| 獎補助支出 | 143,600 | 143,600 |
| 收支餘絀 | 748,559 | 748,559 |

行政院農業委員會茶業改良場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年01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 | 794,062,259 | 0 | 0 | 0 | 0 | 794,062,259 |
| 土地改良物 | 8,821,474 | -5,156,358 | 0 | 0 | -27,081 | 3,638,035 |
| 房屋建築及設備 | 178,975,127 | -112,197,032 | 0 | 0 | -312,739 | 66,465,356 |
| 機械及設備 | 329,527,615 | -261,364,489 | 0 | 1,197,780 | -291,039 | 66,674,307 |
| 交通及運輸設備 | 25,385,604 | -18,752,167 | 0 | 29,000 | -56,975 | 6,547,462 |
| 雜項設備 | 39,888,201 | -31,718,003 | 0 | 103,025 | -116,985 | 7,950,188 |
| 收藏品及傳承資產 | 58,422,408 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58,422,408 |
| 權利 | 138,956 | 0 | 0 | 1,687 | 0 | 137,269 |
| 小計 | 1,435,221,644 | -429,188,049 | 0 | 1,331,492 | -804,819 | 1,003,897,284 |
| 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 | 2,028,363 | 0 | 0 | 74,410 | 0 | 1,953,953 |
| 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 | 2,028,363 | 0 | 0 | 74,410 | 0 | 1,953,953 |
| 合計 | 1,437,250,007 | -429,188,049 | 0 | 1,405,902 | -804,819 | 1,005,851,237 |
| 備註 | | | | | | |

行政院農業委員會茶業改良場
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年01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 | 694,311 | 38,179,738 | 38,874,049 | 收入 |
| | - | 38,179,738 | 38,179,738 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | - | - | - | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | - | - | - | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | 10,500 | - | 10,500 | 規費收入 |
| 財產收入 | 70,692 | - | 70,692 | 財產收益 |
| 營業盈餘及事業收入 | - | - | - | 投資收益 |
| 捐獻及贈與收入 | - | - | - | 捐獻及贈與收入 |
| 其他收入 | 613,119 | - | 613,119 | 其他收入 |
| 歲出 | 37,431,179 | 2,905,032 | 40,336,211 | 支出 |
| | - | 694,311 | 694,311 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 32,431,945 | - | 32,431,945 | 人事支出 |
| 業務費 | 4,855,634 | - | 4,855,634 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 143,600 | - | 143,600 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | - | - | - | |
| | - | 8,919 | 8,919 | 財產損失 |
| | - | - | - | 投資損失 |
| 債務費 | - | - | - | 利息費用及手續費 |
| | - | 2,201,802 | 2,201,802 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | - | - | - | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -36,736,868 | 35,274,706 | -1,462,162 | 收支餘絀 |

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數38,179,738元。2.歲出調整數係繳付公庫數694,311元、財產報廢損失8,919元財產折舊及折舊攤銷費用2,201,802元。