

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 7 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.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

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113年01月01日至113年07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				0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
	162			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	118,000 0	118,000	30,000 0	6,000 9,000	0 0	-21,000 -21,000
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	30,000 0	6,000 9,000	0 0	-21,000 -21,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	30,000 0	6,000 9,000	0 0	-21,000 -21,000
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	30,000 0	6,000 9,000	0 0	-21,000 -21,000
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307

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113年01月01日至113年07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	180	01	01	0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	30,000	0 23,591	0	-6,409
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	4,569,000	239,274 3,101,917	0	-1,467,083
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	4,569,000	239,274 3,101,917	0	-1,467,083
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	4,569,000	239,274 3,101,917	0	-1,467,083
				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	7,589,000 0	7,589,000	4,569,000	239,274 3,101,917	0	-1,467,083
				合計	7,816,000 0	7,816,000	4,632,000	245,274 3,137,610	0	-1,494,390

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113年01月01日至113年07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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	241,966,000	0	241,966,000	140,386,000	16,743,857	16,396,041
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	0	0	0	123,989,959	281,914	
					0	0	0	0		
				10 人事費	67,434,000	0	67,434,000	36,337,000	5,692,714	7,061,778
					0	0	0	29,275,222	263,190	
					0	0	0	0		
				20 業務費	270,000	0	270,000	155,000	32,297	19,248
					0	0	0	135,752	0	
					0	0	0	0		
				01 5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	67,164,000	0	67,164,000	36,182,000	5,660,417	7,042,530
					0	0	0	29,139,470	263,190	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	2,619,000	1,071,130	85,149
					0	0	0	2,533,851	0	
					0	0	0	0		
	02			5651110100-5 一般行政	10,376,000	0	10,376,000	2,619,000	1,071,130	85,149
					0	0	0	2,533,851	0	
					0	0	0	0		
					146,979,000	0	146,979,000	98,548,000	9,347,926	8,931,470
					0	0	0	89,616,530	1,124	
					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113年01月01日至113年07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)	
				10 人事費	137,151,000 0 0	0 0 0	137,151,000	92,822,000 8,672,263 85,711,981	7,110,019 0	
				20 業務費	9,355,000 0 0	0 0 0	9,355,000	5,410,000 675,663 3,609,749	1,800,251 1,124	
				40 獎補助費	473,000 0 0	0 0 0	473,000	316,000 0 294,800	21,200 0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000 0 0	0 0 0	228,000	209,000 14,000 208,982	18 17,600	
				30 設備及投資	228,000 0 0	0 0 0	228,000	209,000 14,000 208,982	18 17,600	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000 0 0	0 0 0	13,281,000	961,000 118,887 845,453	115,547 0	
				20 業務費	13,281,000 0 0	0 0 0	13,281,000	961,000 118,887 845,453	115,547 0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000 0 0	0 0 0	2,658,000	802,000 499,200 600,000	202,000 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113年01月01日至113年07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)	
				30 設備及投資	2,658,000	0	2,658,000	802,000	499,200	202,000
					0	0			600,000	0
					0	0			0	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	0
					0	0			0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	0
					0	0			0	
		05		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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0			478,650	0
					0	0			0	
				10 人事費	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0			478,650	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113年01月01日至113年07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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,040,430	0	9,040,430	9,040,430	1,340,726	0
					0	0			9,040,430	0
					0	0			0	
				10 人事費	9,040,430	0	9,040,430	9,040,430	1,340,726	0
					0	0			9,040,430	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	3,101,157	0	3,101,157	3,101,157	340,375	0
					0	0			3,101,157	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,101,157	0	3,101,157	3,101,157	340,375	0
					0	0			3,101,157	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	351,739	0	351,739	351,739	43,881	0
					0	0			351,739	0
					0	0			0	
				10 人事費	351,739	0	351,739	351,739	43,881	0
					0	0			351,739	0
					0	0			0	
				合計	254,937,976	0	254,937,976	153,357,976	18,468,839	16,396,041
					0	0			136,961,935	281,914
					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113年01月01日至113年07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	應付數
					保留數	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	0	0	0	0	0
			01		5251111000-4 茶業技術研究改良	14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	0	1,600,000	0	11,820,000	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	0	1,600,000	0	11,820,000	0
			03		5651111000-6 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	930,000	0	0	0	0	930,000
					930,000	0	0	0	0	930,000	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000	0
					合計	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	1,600,000	0	12,750,000	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113年01月01日至113年07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	135,752	85,711,981	0	0	3,101,157
1015 法定編制人員待遇	0	35,695,902	0	0	1,542,196
1020 約聘僱人員待遇	0	5,444,392	0	0	221,678
1025 技工及工友待遇	0	14,095,026	0	0	921,938
1030 獎金	0	18,276,534	0	0	415,345
1035 其他給與	0	518,024	0	0	0
1040 加班費	135,752	157,922	0	0	0
1045 退休退職給付	0	1,933,524	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,157,811	0	0	0
1055 保險	0	4,432,846	0	0	0
20 業務費	29,139,470	3,609,749	845,453	0	0
2003 教育訓練費	102,489	13,958	0	0	0
2006 水電費	610,750	280,804	0	0	0
2009 通訊費	388,656	111,403	6,627	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	690,590	104,300	0	0	0
2021 其他業務租金	21,100	7,200	0	0	0
2024 稅捐及規費	272,430	53,434	450	0	0
2027 保險費	118,902	116,356	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	11,573,779	1,103,447	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	194,286	12,000	0	0	0
2039 委辦費	150,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	29,500	0	2,000	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113年01月01日至113年07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	
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助			
10 人事費	9,040,430	351,739	478,650		98,819,709	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		37,238,098	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		5,666,070	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		15,016,964	
1030 獎金	0	0	0		18,691,879	
1035 其他給與	0	0	478,650		996,674	
1040 加班費	0	0	0		293,674	
1045 退休退職給付	9,040,430	351,739	0		11,325,693	
1050 退休離職儲金	0	0	0		5,157,811	
1055 保險	0	0	0		4,432,846	
20 業務費	0	0	0		33,594,672	
2003 教育訓練費	0	0	0		116,447	
2006 水電費	0	0	0		891,554	
2009 通訊費	0	0	0		506,686	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		794,890	
2021 其他業務租金	0	0	0		28,300	
2024 稅捐及規費	0	0	0		326,314	
2027 保險費	0	0	0		241,786	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		12,677,226	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		206,286	
2039 委辦費	0	0	0		150,000	
2045 國內組織會費	0	0	0		31,500	

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113年01月01日至113年07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
2051 物品	3,982,477	274,031	33,503	0	0
2054 一般事務費	4,360,961	1,193,680	574,654	0	0
2063 房屋建築養護費	2,521,952	81,633	20,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	52,144	54,657	5,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,003,513	108,510	196,091	0	0
2072 國內旅費	917,713	72,999	0	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	37,437	3,096	0	0	0
2093 特別費	0	18,241	0	0	0
30 設備及投資*	2,533,851	208,982	600,000	909,921	0
3020 機械設備費*	1,389,110	124,000	499,200	0	0
3025 運輸設備費*	290,300	0	0	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	402,765	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	451,676	84,982	100,800	0	0
40 獎補助費	0	294,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	294,800	0	0	0
合計	31,809,073	89,825,512	1,445,453	909,921	3,101,157

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113年01月01日至113年07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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2051 物品	0	0	0	4,290,011	
2054 一般事務費	0	0	0	6,129,295	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	2,623,585	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	112,401	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	3,308,114	
2072 國內旅費	0	0	0	990,712	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	40,533	
2093 特別費	0	0	0	18,241	
30 設備及投資*	0	0	0	4,252,754	
3020 機械設備費*	0	0	0	2,012,310	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	402,765	
3035 雜項設備費*	0	0	0	637,458	
40 獎補助費	0	0	0	294,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	294,800	
合計	9,040,430	351,739	478,650	136,961,935	

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113年01月01日至113年07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	3,137,610	0	0	0	0	0	0	0	3,137,610
本年度	3,137,610	0	0	0	0	0	0	0	3,137,610
0551110101 審查費	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	23,591	0	0	0	0	0	0	0	23,591
1251110210 其他雜項收入	3,101,917	0	0	0	0	0	0	0	3,101,917
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113年01月01日至113年07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113年01月01日至113年07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	138,561,935	281,914	0	0	592,000	0	0	0	139,435,849	28,272,127
本年度	136,961,935	281,914	0	0	592,000	0	0	0	137,835,849	15,522,127
一、本年度經費	123,989,959	281,914	0	0	592,000	0	0	0	124,863,873	15,522,127
5251111000 茶及飲料作物研究改良	31,809,073	263,190	0	0	340,000	0	0	0	32,412,263	6,543,737
5651110100 一般行政	89,825,512	18,724	0	0	252,000	0	0	0	90,096,236	8,660,764
5651111000 農業試驗發展	1,445,453	0	0	0	0	0	0	0	1,445,453	317,547
5651119011 交通及運輸設備	909,921	0	0	0	0	0	0	0	909,921	79
二、統籌科目	12,971,976	0	0	0	0	0	0	0	12,971,976	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	3,101,157	0	0	0	0	0	0	0	3,101,157	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,040,430	0	0	0	0	0	0	0	9,040,430	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	351,739	0	0	0	0	0	0	0	351,739	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	0	0	0	0	0	0	478,650	0
以前年度	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000
一、以前年度應付(保留)數	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000

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113年01月01日至113年07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)			
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	11,820,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	930,000
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113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,008,507,683	2 負債	22,580,949
11 流動資產	23,152,680	21 流動負債	20,754,046
110103 專戶存款	22,278,766	210302 應付代收款	20,754,046
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,826,903
110901 預付款	281,914	280301 存入保證金	1,334,550
14 固定資產	980,415,528	280401 應付保管款	492,353
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	985,926,734
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	985,926,734
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,241,450	310101 資產負債淨額	985,926,734
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,610,004		
140501 機械及設備	285,938,955		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-239,027,531		
140601 交通及運輸設備	25,870,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,213,000		
140701 雜項設備	38,687,962		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,914,058		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,637,292		
160101 權利	275,161		
160102 電腦軟體	4,112,131		
160104 發展中之無形資產	250,000		
18 其他資產	302,183		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年07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	302,183		
合計	1,008,507,683	合計	1,008,507,683

附註：保證品(應付保證品) 800,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,617,253	142,673,209
公庫撥入數	18,371,979	139,435,849
規費收入	6,000	9,000
財產收益	0	26,693
其他收入	239,274	3,201,667
支出	19,008,751	151,092,948
繳付公庫數	245,274	3,137,610
人事支出	10,429,542	98,819,709
業務支出	6,454,967	35,194,672
獎補助支出	0	294,800
財產損失	9,096	103,782
折舊、折耗及攤銷	1,869,872	13,542,375
收支餘絀	-391,498	-8,419,739

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113年01月01日至113年07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	764,750,322	0	36,970,006	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,125,910	0	0	-115,540	2,580,024
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-1,957,576	53,069,256
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	2,392,820	8,819,877	-174,843	46,911,424
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	1,123,530	159,316	8,657,734
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	637,458	661,172	-310,696	6,773,904
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	550,125	0	0	60,702,858
權利	287,498	0	11,500	23,837	0	275,161
小計	1,372,563,018	-420,606,704	41,762,130	10,628,416	-2,399,339	980,690,689
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	4,730,533	0	0	618,402	0	4,112,131
發展中之無形資產	0	0	250,000	0	0	250,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,730,533	0	250,000	618,402	0	4,362,131
合計	1,377,293,551	-420,606,704	42,012,130	11,246,818	-2,399,339	985,052,820

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數42,012,130元=預算採購增加金額4,264,254元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額37,747,876元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額4,252,754元=本年度預算執行金額4,252,754元。
- 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500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113年01月01日至113年07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	3,137,610	139,535,599	142,673,209	收入
	0	139,435,849	139,435,849	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	9,000	0	9,000	規費收入
財產收入	26,693	0	26,693	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	3,101,917	99,750	3,201,667	其他收入
歲出	136,961,935	14,131,013	151,092,948	支出
	0	3,137,610	3,137,610	繳付公庫數
人事費	98,819,709	0	98,819,709	人事支出
業務費	33,594,672	1,600,000	35,194,672	業務支出
獎補助費	294,800	0	294,800	獎補助支出
設備及投資	4,252,754	-4,252,754	0	
	0	103,782	103,782	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	13,542,375	13,542,375	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,824,325	125,404,586	-8,419,739	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數125,404,586元=公庫撥入數調整數139,435,849元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數3,137,610元-以前年度保留實現數1,600,000元+設備及投資調整數4,252,754元-財產報廢損失103,782元-折舊、折耗及攤銷調整數13,542,375元(包括資產折舊12,900,136元+無形資產攤銷642,239元)。