

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 10 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.....	17
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.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	19

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10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	84,000	1,500 15,000	0	-69,000
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	84,000	1,500 15,000	0	-69,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	84,000	1,500 15,000	0	-69,000
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	84,000	1,500 15,000	0	-69,000
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000	0 92,693	0	59,693
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000	0 92,693	0	59,693

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10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 89,591	0	59,591
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	6,837,000	317,359 4,853,641	0	-1,983,359
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	6,837,000	317,359 4,853,641	0	-1,983,359
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	6,837,000	317,359 4,853,641	0	-1,983,359
				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	6,837,000	317,359 4,853,641	0	-1,983,359
				合計	7,816,000 0	7,816,000	6,954,000	318,859 4,961,334	0	-1,992,666

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10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	196,016,000	21,817,454	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	0	0	0	174,198,546	193,330	
					0	0	0	0		
				10 人事費	67,434,000	0	67,434,000	55,115,000	11,738,680	
					0	0	0	6,030,899		
					0	0	0	43,376,320	174,606	
				20 業務費	270,000	0	270,000	237,000	7,123	
					0	0	0	48,263		
					0	0	0	229,877	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	54,878,000	11,731,557	
					0	0	0	5,982,636	174,606	
					0	0	0	43,146,443		
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	8,176,000	1,044,791	
					0	0	0	2,847,283		
					0	0	0	7,131,209	0	
					0	0	0	0		
	02			5651110100-5 一般行政	10,376,000	0	10,376,000	8,176,000	1,044,791	
					0	0	0	2,847,283		
					0	0	0	7,131,209	0	
					0	0	0	0		
					146,979,000	0	146,979,000	128,648,000	8,402,202	
					0	0	0	11,786,414	1,124	
					0	0	0	120,245,798		
					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10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	137,151,000	120,574,000	10,961,745	6,780,915
					0	0			113,793,085	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	7,601,000	824,669	1,596,287
					0	0			6,004,713	1,124
					0	0			0	
				40 獎補助費	473,000	0	473,000	473,000	0	25,000
					0	0			448,000	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000	0	228,000	228,000	0	19,018
					0	0			208,982	17,600
					0	0			0	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	228,000	0	19,018
					0	0			208,982	17,600
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	2,037,000	302,694	454,684
					0	0			1,582,316	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	2,037,000	302,694	454,684
					0	0			1,582,316	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	902,000	0	158,000
					0	0			744,000	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113年01月01日至113年10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	902,000	0	158,000
					0	0		744,000	0	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		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		0		
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0		909,921	0	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		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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	885,518	0	885,518	885,518	224,300	0
					0	0		885,518	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	885,518	0	885,518	885,518	224,300	0
					0	0		885,518	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113年01月01日至113年10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	12,281,729	0	12,281,729	1,080,433	0	
					0	0		12,281,729	0	
					0	0		0		
			10	人事費	12,281,729	0	12,281,729	1,080,433	0	
					0	0		12,281,729	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	4,201,384	0	4,201,384	427,751	0	
					0	0		4,201,384	0	
					0	0		0		
			10	人事費	4,201,384	0	4,201,384	427,751	0	
					0	0		4,201,384	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	481,369	0	481,369	43,210	0	
					0	0		481,369	0	
					0	0		0		
			10	人事費	481,369	0	481,369	43,210	0	
					0	0		481,369	0	
					0	0		0		
				合計	259,816,000	0	259,816,000	22,742,984	21,817,454	
					0	0		192,048,546	193,330	
					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10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			0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	2,650,000	0	11,700,000	0
			01		0	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	0	1,720,000	0	11,700,000	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	0	1,720,000	0	11,700,000	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					930,000	0	0	930,000	0	0	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
					930,000	0	0	930,000	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	2,650,000	0	11,700,000	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	0	2,650,000	0	11,700,000	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10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	229,877	113,793,085	0	0	4,201,384
1015 法定編制人員待遇	0	49,033,602	0	0	2,130,425
1020 約聘僱人員待遇	0	8,173,575	0	0	332,851
1025 技工及工友待遇	0	19,037,124	0	0	1,245,698
1030 獎金	0	20,143,669	0	0	492,410
1035 其他給與	0	864,935	0	0	0
1040 加班費	229,877	224,892	0	0	0
1045 退休退職給付	0	2,123,571	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	7,415,347	0	0	0
1055 保險	0	6,776,370	0	0	0
20 業務費	43,146,443	6,004,713	1,582,316	0	0
2003 教育訓練費	142,118	22,212	0	0	0
2006 水電費	1,669,513	479,362	23,027	0	0
2009 通訊費	576,077	157,118	6,627	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,520,601	133,650	0	0	0
2021 其他業務租金	255,730	10,868	29,000	0	0
2024 稅捐及規費	342,050	47,262	450	0	0
2027 保險費	129,541	122,108	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	15,142,959	1,596,508	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	285,549	18,000	0	0	0
2039 委辦費	580,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	54,500	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10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	12,281,729	481,369	885,518		131,872,962	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		51,164,027	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		8,506,426	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		20,282,822	
1030 獎金	0	0	0		20,636,079	
1035 其他給與	0	0	885,518		1,750,453	
1040 加班費	0	0	0		454,769	
1045 退休退職給付	12,281,729	481,369	0		14,886,669	
1050 退休離職儲金	0	0	0		7,415,347	
1055 保險	0	0	0		6,776,370	
20 業務費	0	0	0		50,733,472	
2003 教育訓練費	0	0	0		164,330	
2006 水電費	0	0	0		2,171,902	
2009 通訊費	0	0	0		739,822	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		1,654,251	
2021 其他業務租金	0	0	0		295,598	
2024 稅捐及規費	0	0	0		389,762	
2027 保險費	0	0	0		258,177	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		16,739,467	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		303,549	
2039 委辦費	0	0	0		580,000	
2045 國內組織會費	0	0	0		56,500	

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10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	5,917,276	459,060	139,004	0	0
2054 一般事務費	8,488,052	1,681,357	850,644	0	0
2063 房屋建築養護費	2,138,884	704,837	100,120	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	137,708	110,518	40,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,811,505	267,634	378,276	0	0
2072 國內旅費	1,748,638	121,095	6,040	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	94,951	11,891	0	0	0
2093 特別費	0	61,233	0	0	0
30 設備及投資*	7,131,209	208,982	744,000	909,921	0
3020 機械設備費*	5,760,064	124,000	643,200	0	0
3025 運輸設備費*	290,300	0	0	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	552,071	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	528,774	84,982	100,800	0	0
40 獎補助費	0	448,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	448,000	0	0	0
合計	50,507,529	120,454,780	2,326,316	909,921	4,201,384

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10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	6,515,340	
2054 一般事務費	0	0	0	11,020,053	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	2,943,841	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	288,826	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	4,457,415	
2072 國內旅費	0	0	0	1,875,773	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	106,842	
2093 特別費	0	0	0	61,233	
30 設備及投資*	0	0	0	8,994,112	
3020 機械設備費*	0	0	0	6,527,264	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	552,071	
3035 雜項設備費*	0	0	0	714,556	
40 獎補助費	0	0	0	448,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	448,000	
合計	12,281,729	481,369	885,518	192,048,546	

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10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	4,961,334	0	0	0	0	0	0	0	4,961,334
本年度	4,961,334	0	0	0	0	0	0	0	4,961,334
0551110101 審查費	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	89,591	0	0	0	0	0	0	0	89,591
1251110210 其他雜項收入	4,853,641	0	0	0	0	0	0	0	4,853,641
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10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10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	194,698,546	193,330	0	0	592,000	0	0	0	195,483,876	32,732,124
本年度	192,048,546	193,330	0	0	592,000	0	0	0	192,833,876	21,032,124
一、本年度經費	174,198,546	193,330	0	0	592,000	0	0	0	174,983,876	21,032,124
5251111000 茶及飲料作物研究改良	50,507,529	174,606	0	0	340,000	0	0	0	51,022,135	12,268,865
5651110100 一般行政	120,454,780	18,724	0	0	252,000	0	0	0	120,725,504	8,150,496
5651111000 農業試驗發展	2,326,316	0	0	0	0	0	0	0	2,326,316	612,684
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	17,850,000	0	0	0	0	0	0	0	17,850,000	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,201,384	0	0	0	0	0	0	0	4,201,384	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,281,729	0	0	0	0	0	0	0	12,281,729	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	481,369	0	0	0	0	0	0	0	481,369	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	885,518	0	0	0	0	0	0	0	885,518	0
以前年度	2,650,000	0	0	0	0	0	0	0	2,650,000	11,700,000
一、以前年度應付(保留)數	2,650,000	0	0	0	0	0	0	0	2,650,000	11,700,000

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10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	1,720,000	0	0	0	0	0	0	0	1,720,000	11,700,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	930,000	0	0	0	0	0	0	0	930,000	0
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,000,443,416	2 負債	15,099,365
11 流動資產	15,884,695	21 流動負債	13,359,208
110103 專戶存款	15,099,365	210302 應付代收款	13,359,208
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,740,157
110901 預付款	193,330	280301 存入保證金	1,231,550
14 固定資產	980,170,294	280401 應付保管款	508,607
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	985,344,051
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	985,344,051
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,290,965	310101 資產負債淨額	985,344,051
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,434,723		
140501 機械及設備	290,514,865		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-242,213,171		
140601 交通及運輸設備	25,870,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,629,805		
140701 雜項設備	38,661,587		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,232,148		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,388,427		
160101 權利	269,178		
160102 電腦軟體	3,869,249		
160104 發展中之無形資產	250,000		
合 計	1,000,443,416	合 計	1,000,443,416

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	23,165,312	200,544,960
公庫撥入數	22,846,453	195,483,876
規費收入	1,500	15,000
財產收益	0	92,693
其他收入	317,359	4,953,391
支出	22,032,681	209,794,382
繳付公庫數	318,859	4,961,334
人事支出	12,785,702	131,872,962
業務支出	7,109,999	53,383,472
獎補助支出	0	448,000
財產損失	2,198	108,171
折舊、折耗及攤銷	1,815,923	19,020,443
收支餘絀	1,132,631	-9,249,422

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10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	-165,055	2,530,509
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-2,782,295	52,244,537
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	7,304,080	9,155,227	-3,360,483	48,301,694
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	1,123,530	-257,489	8,240,929
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	714,556	764,645	-628,786	6,429,439
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	29,820	0	269,178
小計	1,372,563,018	-420,606,704	46,750,488	11,073,222	-7,194,108	980,439,472
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	861,284	0	3,869,249
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	861,284	0	4,119,249
合計	1,377,293,551	-420,606,704	47,000,488	11,934,506	-7,194,108	984,558,721
備註： 1.本期資本資產變動增加數47,000,488元=預算採購增加金額9,005,612元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額37,994,876元。 2.設備及投資預算執行增加金額9,005,612元=本年度預算執行金額8,994,112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10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	4,961,334	195,583,626	200,544,960	收入
	0	195,483,876	195,483,876	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	15,000	0	15,000	規費收入
財產收入	92,693	0	92,693	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	4,853,641	99,750	4,953,391	其他收入
歲出	192,048,546	17,745,836	209,794,382	支出
	0	4,961,334	4,961,334	繳付公庫數
人事費	131,872,962	0	131,872,962	人事支出
業務費	50,733,472	2,650,000	53,383,472	業務支出
獎補助費	448,000	0	448,000	獎補助支出
設備及投資	8,994,112	-8,994,112	0	
	0	108,171	108,171	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	19,020,443	19,020,443	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-187,087,212	177,837,790	-9,249,422	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數177,837,790元=公庫撥入數調整數195,483,876元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數4,961,334元-以前年度保留實現數2,650,000元+設備及投資調整數8,994,112元-財產報廢損失108,171元-折舊、折耗及攤銷調整數19,020,443元(包括資產折舊18,129,339元+無形資產攤銷891,104元)。