

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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				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	98,000 0	5,500 20,500	0 0	-77,500 -77,500
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	98,000 0	5,500 20,500	0 0	-77,500 -77,500
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	98,000 0	5,500 20,500	0 0	-77,500 -77,500
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	98,000 0	5,500 20,500	0 0	-77,500 -77,500
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000 0	0 92,693	0 0	59,693 59,693
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000 0	0 92,693	0 0	59,693 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11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	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	7,294,000	219,366 5,073,007	0	-2,220,993
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	7,294,000	219,366 5,073,007	0	-2,220,993
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	7,294,000	219,366 5,073,007	0	-2,220,993
				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	7,294,000	219,366 5,073,007	0	-2,220,993
				合計	7,816,000 0	7,816,000	7,425,000	224,866 5,186,200	0	-2,238,800

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11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		
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	216,846,000	16,538,336	26,109,118
					0	0			190,736,882	224,294
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	67,434,000	0	67,434,000	61,553,000	5,618,354	12,558,326
					0	0			48,994,674	176,188
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	257,000	25,040	2,083
					0	0			254,917	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,164,000	0	67,164,000	61,296,000	5,593,314	12,556,243
					0	0			48,739,757	176,188
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	10,376,000	0	10,376,000	10,376,000	1,127,630	2,117,161
					0	0			8,258,839	19,250
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	10,376,000	1,127,630	2,117,161
					0	0			8,258,839	19,250
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	146,979,000	0	146,979,000	138,942,000	9,711,688	8,984,514
					0	0			129,957,486	1,102
					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11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		
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	129,901,000	8,914,216	7,193,699
					0	0			122,707,301	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	8,568,000	797,472	1,765,815
					0	0			6,802,185	1,102
					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	17,032
					0	0			0	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	228,000	0	19,018
					0	0			208,982	17,032
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	2,179,000	80,664	516,020
					0	0			1,662,980	10,722
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	2,179,000	80,664	516,020
					0	0			1,662,980	10,722
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	2,658,000	0	1,914,000
					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11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		
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	2,658,000	0	1,914,000
		04		5651119000-0 一般建築及設備	0	0	0	744,000	0	0
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0	0	909,921	0	0
					0	0	0	0	0	79
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0	0	909,921	0	0
		05		5651119800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	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
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	981,968	0	981,968	981,968	96,450	0
					0	0	0	981,968	0	0
					0	0	0	0	0	0
02				10 人事費	981,968	0	981,968	981,968	96,450	0
					0	0	0	981,968	0	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11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		
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	13,362,162	0	13,362,162	1,080,433	0	
					0	0		13,362,162	0	
					0	0		0		
				10 人事費	13,362,162	0	13,362,162	1,080,433	0	
					0	0		13,362,162	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	4,548,163	0	4,548,163	346,779	0	
					0	0		4,548,163	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,548,163	0	4,548,163	346,779	0	
					0	0		4,548,163	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	524,579	0	524,579	43,210	0	
					0	0		524,579	0	
					0	0		0		
				10 人事費	524,579	0	524,579	43,210	0	
					0	0		524,579	0	
					0	0		0		
				合計	261,382,872	0	261,382,872	18,105,208	26,109,118	
					0	0		210,153,754	224,294	
					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11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	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
					0051110000-6 茶業改良場						
			01		14,350,000	0	0	2,650,000	0	11,700,000	0
					5251111000-4 茶業技術研究改良						
				20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費						
					13,420,000	0	0	1,720,000	0	11,700,000	0
			03		5651111000-6 農業試驗發展						
				20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費						
					930,000	0	0	930,000	0	0	0
					小計						
					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11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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	254,917	122,707,301	0	0	4,548,163
1015 法定編制人員待遇	0	53,361,911	0	0	2,321,733
1020 約聘僱人員待遇	0	9,093,620	0	0	370,322
1025 技工及工友待遇	0	20,674,684	0	0	1,352,838
1030 獎金	0	20,339,239	0	0	503,270
1035 其他給與	0	1,062,866	0	0	0
1040 加班費	254,917	255,230	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	8,242,566	0	0	0
1055 保險	0	7,553,614	0	0	0
20 業務費	48,739,757	6,802,185	1,662,980	0	0
2003 教育訓練費	152,968	22,212	0	0	0
2006 水電費	2,007,506	482,174	23,027	0	0
2009 通訊費	628,437	165,079	6,627	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,562,477	133,650	7,980	0	0
2021 其他業務租金	258,730	10,868	29,000	0	0
2024 稅捐及規費	355,500	47,862	450	0	0
2027 保險費	140,645	122,108	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	16,560,353	1,758,160	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	300,649	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11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	
	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	13,362,162	524,579	981,968		142,379,090	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		55,683,644	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		9,463,942	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		22,027,522	
1030 獎金	0	0	0		20,842,509	
1035 其他給與	0	0	981,968		2,044,834	
1040 加班費	0	0	0		510,147	
1045 退休退職給付	13,362,162	524,579	0		16,010,312	
1050 退休離職儲金	0	0	0		8,242,566	
1055 保險	0	0	0		7,553,614	
20 業務費	0	0	0		57,204,922	
2003 教育訓練費	0	0	0		175,180	
2006 水電費	0	0	0		2,512,707	
2009 通訊費	0	0	0		800,143	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		1,704,107	
2021 其他業務租金	0	0	0		298,598	
2024 稅捐及規費	0	0	0		403,812	
2027 保險費	0	0	0		269,281	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		18,318,513	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		318,649	
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11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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	7,063,409	491,984	145,678	0	0
2054 一般事務費	9,287,510	1,829,554	852,944	0	0
2063 房屋建築養護費	2,548,197	1,047,399	122,620	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	170,509	110,781	40,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,730,047	318,964	419,276	0	0
2072 國內旅費	2,019,402	130,491	6,040	0	0
2078 國外旅費	220,496	0	0	0	0
2081 運費	97,631	11,953	210	0	0
2093 特別費	0	100,946	0	0	0
30 設備及投資*	8,258,839	208,982	744,000	909,921	0
3020 機械設備費*	6,411,864	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*	1,027,901	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	57,253,513	130,166,468	2,406,980	909,921	4,548,163

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11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				
	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	7,701,071	
2054 一般事務費	0	0	0	11,970,008	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	3,718,216	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	321,890	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	5,468,287	
2072 國內旅費	0	0	0	2,155,933	
2078 國外旅費	0	0	0	220,496	
2081 運費	0	0	0	109,794	
2093 特別費	0	0	0	100,946	
30 設備及投資*	0	0	0	10,121,742	
3020 機械設備費*	0	0	0	7,179,064	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	1,027,901	
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	13,362,162	524,579	981,968	210,153,754	

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11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	5,186,200	0	0	0	0	0	0	0	5,186,200
本年度	5,186,200	0	0	0	0	0	0	0	5,186,200
0551110101 審查費	20,500	0	0	0	0	0	0	0	20,500
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	5,073,007	0	0	0	0	0	0	0	5,073,007
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11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113年01月01日至113年11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	212,803,754	224,294	0	0	592,000	0	0	0	213,620,048	36,992,824
本年度	210,153,754	224,294	0	0	592,000	0	0	0	210,970,048	25,292,824
一、本年度經費	190,736,882	224,294	0	0	592,000	0	0	0	191,553,176	25,292,824
5251111000 茶及飲料作物研究改良	57,253,513	195,438	0	0	340,000	0	0	0	57,788,951	14,140,049
5651110100 一般行政	130,166,468	18,134	0	0	252,000	0	0	0	130,436,602	8,733,398
5651111000 農業試驗發展	2,406,980	10,722	0	0	0	0	0	0	2,417,702	2,419,298
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	19,416,872	0	0	0	0	0	0	0	19,416,872	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,548,163	0	0	0	0	0	0	0	4,548,163	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,362,162	0	0	0	0	0	0	0	13,362,162	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	524,579	0	0	0	0	0	0	0	524,579	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	981,968	0	0	0	0	0	0	0	981,968	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11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)			
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	996,534,367	2 負債	11,917,735
11 流動資產	12,668,029	21 流動負債	10,172,137
110103 專戶存款	11,851,735	210302 應付代收款	10,172,137
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,745,598
110901 預付款	224,294	280301 存入保證金	1,231,550
14 固定資產	979,039,638	280401 應付保管款	514,048
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	984,616,632
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	984,616,632
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,307,472	310101 資產負債淨額	984,616,632
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,709,634		
140501 機械及設備	291,037,020		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,296,205		
140601 交通及運輸設備	25,639,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,538,652		
140701 雜項設備	38,607,087		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,316,160		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,760,700		
160101 權利	267,185		
160102 電腦軟體	4,293,515		
160104 發展中之無形資產	200,000		
18 其他資產	66,000		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	66,000		
合計	996,534,367	合計	996,534,367

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,361,038	218,905,998
公庫撥入數	18,136,172	213,620,048
規費收入	5,500	20,500
財產收益	0	92,693
其他收入	219,366	5,172,757
支出	19,088,457	228,882,839
繳付公庫數	224,866	5,186,200
人事支出	10,506,128	142,379,090
業務支出	6,471,450	59,854,922
獎補助支出	0	448,000
財產損失	4,090	112,261
折舊、折耗及攤銷	1,881,923	20,902,366
收支餘絀	-727,419	-9,976,841

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11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	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	-181,562	2,514,002
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-3,057,206	51,969,626
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	7,981,710	9,310,702	-4,443,517	47,740,815
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	1,354,530	-166,336	8,101,082
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	714,556	819,145	-712,798	6,290,927
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	31,813	0	267,185
小計	1,372,563,018	-420,606,704	47,428,118	11,516,190	-8,561,419	979,306,823
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	500,000	937,018	0	4,293,515
發展中之無形資產	0	0	200,000	0	0	200,000
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	700,000	937,018	0	4,493,515
合計	1,377,293,551	-420,606,704	48,128,118	12,453,208	-8,561,419	983,800,338
備註： 1.本期資本資產變動增加數48,128,118元=預算採購增加金額10,133,242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10,133,242元=本年度預算執行金額10,121,742元。 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500元。 4.電腦軟體國有財產增減結存表總值4,883,515元與帳列數4,293,515元差額590,000元，係咖啡生產管理系統財管單位11月入帳，會計於12月入帳所致。						

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11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	5,186,200	213,719,798	218,905,998	收入
	0	213,620,048	213,620,048	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	20,500	0	20,500	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	5,073,007	99,750	5,172,757	其他收入
歲出	210,153,754	18,729,085	228,882,839	支出
	0	5,186,200	5,186,200	繳付公庫數
人事費	142,379,090	0	142,379,090	人事支出
業務費	57,204,922	2,650,000	59,854,922	業務支出
獎補助費	448,000	0	448,000	獎補助支出
設備及投資	10,121,742	-10,121,742	0	
	0	112,261	112,261	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	20,902,366	20,902,366	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-204,967,554	194,990,713	-9,976,841	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數194,990,713元=公庫撥入數調整數213,620,048元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數5,186,200元-以前年度保留實現數2,650,000元+設備及投資調整數10,121,742元-財產報廢損失112,261元-折舊、折耗及攤銷調整數20,902,366元(包括資產折舊19,933,535元+無形資產攤銷968,831元)。