

財團法人台灣香蕉研究所

99 年度預算書

財團法人台灣香蕉研究所編

# 目 錄

<u>項 目</u>	<u>頁次</u>
壹、總說明	1
一、概況-----	1-2
(一) 設立依據	
(二) 設立目的	
(三) 組織概況 (附組織系統圖及各部門職掌)	
二、工作計畫或方針-----	3-4
三、本年度預算概要-----	4-5
貳、主要表	
一、收支餘絀預計表-----	6-7
二、現金流量預計表-----	8
三、淨值變動預計表-----	9
參、明細表	
一、收入明細表-----	10
二、支出明細表-----	11
肆、參考表	
一、資產負債預計表-----	12-13
二、員工人數彙計表-----	14
三、用人費用彙計表-----	15

# 財團法人台灣香蕉研究所

## 總說明

中華民國 99 年度

### 壹、概況：

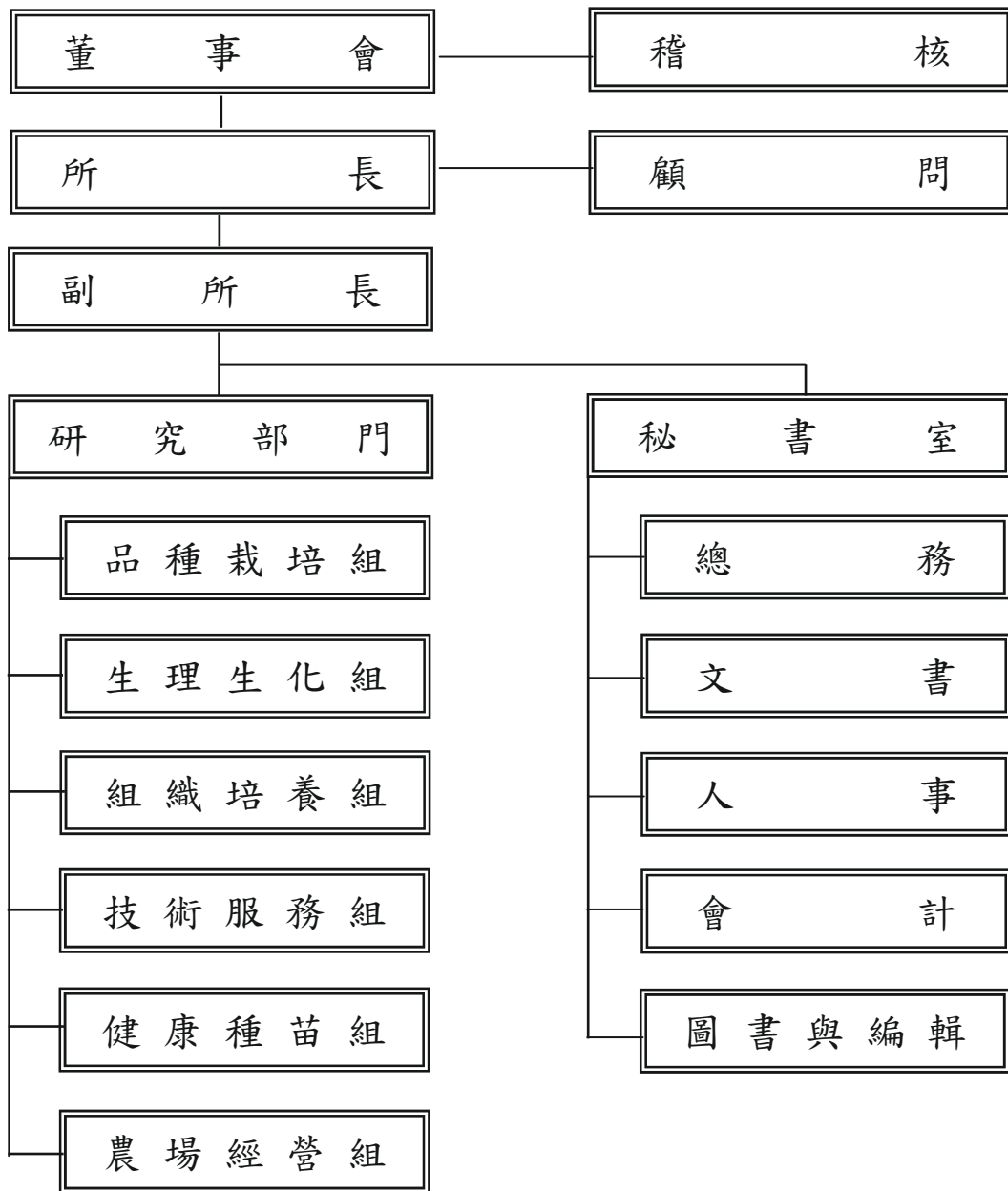
一、設立依據：依民法財團法人之規定組織之。

二、設立目的：本所以研究改進香蕉之生產與運銷，促進台灣香蕉產銷事業之發展為宗旨。

三、組織概況：本所為改進香蕉品質，減低成本，促進台蕉產銷事業以從事科學技術之研究為目的，其組織依照捐助章程規定設置，包括：

1. 董事會：負責決定組織、制定業務方針、審核預算決算、任免重要人事及其他重要決策，並監督指導推行業務。
2. 執行首長：設所長一人，遵照董事會之方針及決議，秉承董事會之決策，執行本所業務，副所長一人，目前從缺。
3. 秘書室：設秘書室主任一人及總務、文書、人事、會計、圖書與編輯等執行行政工作。
4. 研究部門：設品種栽培組、生理生化組、組織培養組、技術服務組、健康種苗組、農場經營組等組室。
5. 附組織系統圖

## 財團法人台灣香蕉研究所組織系統圖



董 事 長 許文富

稽 核 趙治平

所 長 黃山內

副 所 長 (出 缺)

品 種 栽 培 組 趙治平 (兼)

生 理 生 化 組 黃山內 (兼)

組 織 培 養 組 李倩雲

技 術 服 務 組 蘇慶昌 (代)

健 康 種 苗 組 李倩雲 (兼)

農 場 經 營 組 魏彥青

秘 書 室 施美秀

## 貳、工作計畫或方針：

本所依據成立宗旨，以研究改進香蕉之生產與運銷，促進台灣香蕉產銷事業之發展為工作目標，並符合組織捐助章程規定。

### 一、計畫名稱：本年度預計研究計畫名稱及重點為：

#### (一) 研究計畫：

1. 香蕉優良品種選育利用與肥培管理技術之改進
2. 植物品種保護-香蕉品種性狀檢定資料庫建置
3. 香蕉組織培養健康種苗病毒檢測體系之建立
4. 重大植物有害生物監測調查、診斷諮詢服務及防治
5. 作物有害生物整合性防治
6. 加入世貿組織強化植物有害生物防範措施
7. 水果產業結構調整計畫
8. 合理化施肥

#### (二) 推廣計畫：

1. 推廣健康種苗及培育
2. 高屏地區香蕉病蟲害發生預警及防治
3. 教育講習及諮詢服務
4. 台蕉外銷品質查核
5. 香蕉肥培管理技術推廣
6. 示範農場經營管理

### 二、計畫重點：

開發具內外銷市場競爭力、不同優良風味之芭蕉及其新產品品種；以生物技術應用於香蕉優良品種的選育及推廣，並確立健康種苗檢疫制度，建立完善健康種苗生產及供應體系。進行香蕉外銷保鮮技術改進，並以契作制度結合外銷業者行銷香蕉至日本市場。擴大台蕉良好供果園面積，供蕉農仿倣實施，並全面宣導蕉農依據「香蕉良好農業規範」生產優質、安全無虞之果品。藉由重要香蕉病蟲害整合性防治技術之推廣，降低病蟲害危害程度，有效增加蕉農收益。建立高品質之有機集團香蕉示範園區，擴大有機蕉園之栽培面積，提供消費者安全無虞之有機香蕉需求量。為有效提昇香蕉外銷數量、品質及穩定國內外市場供需。本所推廣計畫將配合政府農政單位進行香蕉產期產量預估、外銷品質查核及引進國外移動式包裝集運技術工作，確保台蕉產業之永續發展。

### 三、經費需求：

99 年度需業務經費支出 85,173 千元，預計收入 85,173 千元。其內容有（一）業務收入：84,048 千元（1）委辦及補助計畫預計收入 27,000 千元，佔總收入 31.70 %（2）銷售勞務及研發成果收入等預計 57,048 千元，佔總收入 66.98 %（二）業務外收入：預計收入 1,125 千元，（1）財務收入 625 千元，主要為基金孳息，佔總收入 0.73 %（2）其他收入 500 千元，佔總收入 0.59 %為委託試驗費、其他等收入。因銀行存款利率偏低，利息減少，無法維持業務推展，本所積極向政府單位爭取研究經費補助及推廣計畫以增加收入，預計可依年度計畫執行，並達收支平衡。

### 四、預期效益：

續從「寶島蕉」及「北蕉」等優良品種之組培變異中，尋找優良品系及品種，確保台蕉產業之永續發展。開發具內外銷市場競爭力、不同優良風味之芭蕉品種。以應用生物技術於香蕉優良品種的選育及推廣並確立健康種苗檢疫制度，健康種苗生產及供應體系。建立蕉園土壤與肥培管理並擴大台蕉良好農業規範供果園面積，供蕉農仿做實施，並宣導蕉農依據「香蕉良好農業規則」生產優質、安全無虞之果品。同時依蕉園管理相關之生產履歷紙本之記錄，輸入至「台灣農產品追溯網站（TAFT）」，俾供國內外消費者查詢。研發有機香蕉栽培生產，提供消費者多元選擇。配合政府農政單位辦理香蕉產銷配套措施，因應香蕉出口制度變革，積極辦理相關推廣計畫。

### 參、本年度預算概要：

一、收支餘絀概況：本年期（99 年）編列預算支出 85,173 千元，業務收入亦編列 85,173 千元，預計收入有：（一）業務收入：（1）委辦計畫收入 4,000 千元（2）補助計畫收入 23,000 千元（3）其他補助計畫收入預計 0 元（4）銷售貨物收入 20,000 千元（5）銷售勞務收入 36,548 千元（6）研發成果收入 500 千元（二）業務外收入：（1）財務收入基金柒千萬元及歷年度結餘款之利息 625 千元（2）其他業務外收入 500 千元，以達成收支平衡。

二、淨值變動概況：（1）基金：本所創立基金來源，農復會 100 萬元，青果社 150 萬元，香蕉品質改進基金 750 萬元，合計 1,000 萬元，政府捐助佔捐助比率 10%。國貿局於 71 年捐助 2,000 萬元，香蕉品質改進基金會於 59-66 年共捐助 23,333 千元，本所經費結餘及基金孳息賸餘轉列基金

16,667 千元，目前基金總額 70,000 千元整。(2) 餘絀：98 年累積餘絀 44,202 千元，99 年估計餘絀為 0 元，期末累積餘絀仍為 44,202 千元。

三、現金流量概況：99 年增列資產折舊費用，使得現金增加 4,059 千元。

四、資產負債概況：99 年度資產預計數 124,039 千元，較上年度 120,751 千元增加現金及應收帳款合計 3,288 千元，增加率 2.72%，負債預計數 9,837 千元，較上年度 6,549 千元增加應付費用及預收款項 3,288 千元，增加率 50.21%。

## 財團法人台灣香蕉研究所

## 收支餘絀預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數		科 目	本年度 預算數		上年度 預算數		比較增減(-)		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
78,121	100.00	收入總額	85,173	100.00	71,000	100.00	14,173	19.96	
74,513	95.38	業務收入	84,048	98.68	68,200	96.06	15,848	23.24	
1,275	1.63	1.委辦計畫收入	4,000	4.70	1,500	2.11	2,500	166.67	委辦計畫收入
13,023	16.67	2.補助計畫收入	23,000	27.00	23,000	32.39	0	0.00	補助計畫收入
0	0.00	3.其他補助計畫收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	其他補助計畫收入
18,966	24.28	4.銷售貨物收入	20,000	23.48	12,000	16.90	8,000	66.67	增加農場 12 公頃及 10 公頃有機蕉園估計 7 萬株香蕉*300 元/株(扣除風災、蟲害...等)
40,621	52.00	5.銷售勞務收入	36,548	42.91	31,200	43.94	5,348	17.14	增加委託培育蕉苗 180 萬株*8.5 元 120 萬株*13 元及其他機構委託試驗蕉苗等
628	0.80	6.研發成果收入	500	0.59	500	0.70	0	0.00	計畫衍生收入如品種權、其他等
3,608	4.62	業務外收入	1,125	1.32	2,800	3.94	(1,675)	(59.82)	
2,149	2.75	1.財務收入	625	0.73	2,300	3.24	(1,675)	(72.83)	基金 70,000 千元及歷年度結餘款 8,611 千元之定存利息收入(按利率 0.795%估算)
1,459	1.87	2.其他業務外收入	500	0.59	500	0.70	0	0.00	委託試驗費，遞延收入，運送蕉苗紙箱及運費，香蕉花苞等收入



# 財團法人台灣香蕉研究所

## 收支餘絀預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數		科 目	本年度 預算數		上年度 預算數		比較增減(-)		說 明
			金額	%	金額	%	金額	%	
79,108	100.00	支出總額	85,173	100.00	72,024	100.00	13,149	18.26	
79,058	99.94	業務支出	84,173	98.83	71,024	98.61	13,149	18.51	
1,275	1.61	1.委辦計畫支出	4,000	4.70	1,500	2.08	2,500	166.67	增加委辦計畫支出
13,023	16.46	2.補助計畫支出	23,000	27.00	23,000	31.93	0	0.00	補助計畫支出
0	0.00	3.其他補助計畫支出	0	0.00	0	0.00	0	0	其他補助計畫支出
36,594	46.26	4.研究管理費	35,248	41.38	35,248	48.94	0	0	
18,859	23.84	研究用人費	22,846	26.82	22,846	31.72	0	0.00	研究人員..等 27 人薪俸、保險、儲金等
17,735	22.42	研究業務費	12,402	14.56	12,402	17.22	0	0.00	研究試驗評審會議費、電費、稅捐、油料、工資、材料費、維護費等
6,679	8.44	5.行政管理費	7,206	8.46	7,206	10.00	0	0	
5,625	7.11	行政用人費	6,130	7.20	6,130	8.51	0	0.00	行政人員 5 人薪俸、保險、儲金及電工、工友等費用
1,054	1.33	行政事務費	1,076	1.26	1,076	1.49	0	0.00	董事會會議費、購置、查帳、辦公用品、郵電、雜支等費用
639	0.81	6.董事會辦公費	840	0.99	840	1.17	0	0.00	聘用秘書 1 人之津貼及雜支等費用
16,317	20.63	7.蕉園管理費	9,321	10.94	2,730	3.79	6,591	241.43	99 年農場面積 29 公頃，增加 12 公頃設置香蕉集團機械化示範園及 10 公頃有機蕉園，合計 51 公頃。農場蕉園土地租金及農用資材、噴灌設施、及管理工資...等每公頃 35 萬元*51 公頃=17,850 千元，其中材料費工資等不足部份經費計 8,529 千元擬向農糧署申請補助
4,058	5.13	8.折舊費用	4,058	4.76	0	0.00	4,058	100.00	固定資產 98 年折舊費用預算無估列；99 年增列折舊費用
473	0.60	9.研發成果支出	500	0.59	500	0.69	0	0.00	研發成果收入繳庫及獎勵金、品種權年費...等
50	0.06	業務外支出	1,000	1.17	1,000	1.39	0	0.00	
0	0.00	1.財務支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
50	0.06	2.其他業務外支出	1,000	1.17	1,000	1.39	0	0.00	其他業務外支出
(987)		稅前結餘(短絀)	0		(1,024)		1,024		
0		所得稅費用	0		0				
(987)		本期餘絀	0		(1,024)		1,024		

## 財團法人台灣香蕉研究所

## 現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
營業活動之現金流量		
本期餘絀	0	
調整非現金項目：		
折舊費用	4,059	99 年預計資產折舊數
政府補助遞延收入轉列收入	(174)	係 95-96 年接受政府補助購置資產轉列遞延收入。
報廢固定資產損失	0	
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(3,426)	青果社蕉苗款減少
其他應收款	0	
預付租金	(219)	農場租地減少
其他流動資產	0	
應付費用	2,480	維修及工程款未付款
應付所得稅	0	
預收款項	1,070	預收蕉苗款
其他流動負債	83	代收員工勞健保費
遞延收入	0	
業務活動之淨現金流入	3,873	
投資活動之現金流入：		
購置固定資產	0	
存出保證金減少	357	農場租金保證金減少
投資活動之淨現金流入	357	
融資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(171)	退回廠商保證金
融資活動之淨現金流出	(171)	
本期現金及約當現金增加數	4,059	
期初現金及約當現金	24,628	
期末現金及約當現金	28,687	

# 財團法人台灣香蕉研究所

## 淨值變動預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

科 目	上年度 餘額	本年度		截至本年度 止餘額	說 明
		增加	減少		
<b>基 金</b>	70,000	0	0	70,000	
創立基金	10,000	0	0	10,000	
農復會	1,000			1,000	
青果社	1,500			1,500	
香蕉品質改進基金	7,500			7,500	
捐贈基金	43,333	0	0	43,333	
國貿局(71 年)	20,000			20,000	
香蕉品質改進基金(59-66 年)	23,333			23,333	
其他基金-賸餘轉列基金	16,667	0	0	16,667	
基金孳息提存(59-64 年)	13,252	0	0	13,252	
經費結餘提存(59-74 年)	3,415	0	0	3,415	
<b>餘 絀</b>	44,202	(3,104)	(3,104)	44,202	
累積餘絀	47,306	(2,080)	0	45,226	結轉前期餘絀
前期餘絀	(2,080)	(1,024)	(2,080)	(1,024)	結轉前期及本期餘絀
本期餘絀	(1,024)	0	(1,024)	0	結轉本期餘絀
合 計	114,202			114,202	

# 財團法人台灣香蕉研究所

## 收入明細表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 預算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
76,200	<b>業務收入</b>	84,048	68,200	
2,000	1.委辦計畫收入	4,000	1,500	委辦計畫
23,000	2.補助計畫收入	23,000	23,000	補助計畫
0	3.其他補助計畫收入	0	0	其他補助計畫
20,000	4.銷售貨物收入	20,000	12,000	7 萬株香蕉*300 元/株 (扣除風災、蟲害...等)
31,200	5.銷售勞務收入	36,548	31,200	接受委託培育蕉苗 180 萬株*8.5 元 120 萬株 *13 元及其他機構委託 試驗蕉苗等
0	6.研發成果收入	500	500	計畫衍生收入如品種 權、其他等
2,610	<b>業務外收入</b>	1,125	2,800	
2,110	1.財務收入	625	2,300	基金 70,000 千元及歷年 度結餘款 8,611 千元按 利率 0.795 %估算
500	2.其他業務外收入	500	500	委託試驗費,遞延收入 , 運送蕉苗紙箱及運費, 香蕉花苞等收入
<b>78,810</b>	<b>總 計</b>	<b>85,173</b>	<b>71,000</b>	

## 財團法人台灣香蕉研究所

## 支出明細表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 預算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
80,890	業務支出	84,173	71,024	
2,000	1.委辦計畫支出	4,000	1,500	委辦計畫支出
23,000	2.補助計畫支出	23,000	23,000	補助計畫支出
0	3.其他補助計畫支出	0	0	其他補助計畫支出
38,710	4.研究管理費	35,248	35,248	
24,450	研究用人費	22,846	22,846	研究人員..等 27 人薪俸、保險、儲金等
14,260	研究業務費	12,402	12,402	研究試驗評審會議費、電費、稅捐、油料、工資、材料費、維護費等
7,340	5.行政管理費	7,206	7,206	
6,130	行政用人費	6,130	6,130	行政人員 5 人薪俸、保險、儲金及電工、工友等費用
1,210	行政事務費	1,076	1,076	董事會會議費、購置、查帳、辦公用品、郵電、雜支等費用
840	6.董事會辦公費	840	840	聘用秘書 1 人之津貼及雜支月估 70 千元
9,000	7.蕉園管理費	9,321	2,730	99 年農場面積 29 公頃，增加 12 公頃設置香蕉集團機械化示範園及 10 公頃有機蕉園，合計 51 公頃。農場蕉園土地租金及農用資材、噴灌設施、及管理工資...等每公頃 35 萬元*51 公頃=17,850 千元,其中材料費工資等部份經費計 8,529 千元擬向農糧署申請補助
0	8.折舊費用	4,058	0	固定資產提列折舊費用
0	9.研發成果支出	500	500	台蕉 5 號研發繳庫及獎勵金
0	業務外支出	1,000	1,000	
0	1.財務支出	0	0	
0	2.其他業務外支出	1,000	1,000	其他業務外支出
80,890	總計	85,173	72,024	

## 財團法人台灣香蕉研究所

## 資產負債預計表

中華民國 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

97年12月31 日實際數	科 目	99年12月31 日預計數	98年12月31 日預計數	比較增減	
				金額	(%)
	<b>資 產</b>				
	<b>流動資產</b>				
23,498	現金及約當現金	28,687	24,628	4,059	16.48
11,371	應收帳款	6,550	3,124	3,426	109.67
0	其他應收款	0	0	0	0.00
96	預付費用	50	50	0	0.00
631	預付租金	850	631	219	34.71
0	其他流動資產	0	0	0	
35,596	<b>流動資產合計</b>	36,137	28,433	7,704	27.10
	<b>基金及投資</b>				
70,000	基金	70,000	70,000	0	0.00
	<b>固定資產</b>				
2,578	土地	2,578	2,578	0	0.00
30,563	房屋及建築	30,563	30,563	0	0.00
18,640	機械及農墾設備	18,640	18,640	0	0.00
16,381	儀器設備	16,381	17,090	(709)	-4.15
3,049	運輸設備	3,049	3,049	0	0.00
8,078	雜項設備	8,078	8,275	(197)	-2.38
79,289	小 計	79,289	80,195	(906)	-1.13
(62,020)	減：累計折舊	(62,020)	(58,867)	(3,153)	5.36
17,269	<b>固定資產合計</b>	17,269	21,328	(4,059)	-19.03
	<b>其他資產</b>				
319	存出保證金	633	990	(357)	-36.06
319	<b>其他資產合計</b>	633	990	(357)	-36.06
123,184	<b>資產總計</b>	124,039	120,751	3,288	2.72

## 財團法人台灣香蕉研究所

## 資產負債預計表

中華民國 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

97年12月31 日實際數	科目	99年12月31 日預計數	98年12月31 日預計數	比較增減	
				金額	(%)
	<b>負債</b>				
	<b>流動負債</b>				
5,521	應付費用	5,226	2,746	2,480	90.31
0	應付所得稅	0	0	0	0.00
1,196	預收款項	1,220	150	1,070	713.33
	<b>其他流動負債</b>				
1,327	代收款項	1,327	1,327	0	0.00
167	暫收款項	147	64	83	129.69
8,211	<b>流動負債合計</b>	7,920	4,287	3,633	84.74
	<b>其他負債</b>				
525	存入保證金	410	581	(171)	-29.43
1,507	遞延收入	1,507	1,681	(174)	-10.35
2,032	<b>其他負債合計</b>	1,917	2,262	(345)	-15.25
10,243	<b>負債總計</b>	9,837	6,549	3,288	50.21
	<b>淨值</b>				
	<b>基金</b>				
10,000	創立基金	10,000	10,000	0	0.00
60,000	其他基金	60,000	60,000	0	0.00
70,000	<b>基金合計</b>	70,000	70,000	0	0.00
	<b>餘絀</b>				
50,014	累積餘絀	45,226	47,306	(2,080)	-4.40
(6,086)	前期餘絀	(1,024)	(2,080)	1,056	-50.77
(987)	本期結餘	0	(1,024)	1,024	-100.00
42,941	<b>餘絀合計</b>	44,202	44,202	0	0.00
112,941	<b>基金及淨值合計</b>	114,202	114,202	0	0.00
123,184	<b>負債及淨值總計</b>	124,039	120,751	3,288	2.72

備註：固定資產：報廢或出售時，其成本、累計折舊均自帳上轉銷；處分損益列入當期營業外收支。

財團法人台灣香蕉研究所

員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

職 稱	本年度員額預計數	說 明
<b>研究部門</b>	<b>27</b>	
1.所長	1	
2.研究員兼主任	2	
3.副研究員	3	
4.農場主任	1	
5.助理研究員兼主任	2	
6.助理研究員	3	
7.助理員	11	
8.技術員	4	
<b>行政部門</b>	<b>5</b>	
1.秘書兼主任	1	
2.管理員	4	
<b>總 計</b>	<b>32</b>	



# 財團法人台灣香蕉研究所

## 用人費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

科目名稱	本年度預算數	說 明
<b>研究部門</b>	<b>22,846</b>	
1.薪津	19,325	研究人員..等 27 人薪俸及年終獎金、考績等估列
2.儲金補助金	2,125	按前列員額估列
3.勞保	576	按前列員額估列
4.健保	720	按前列員額估列
5.勞退金	100	按前列員額估列
<b>行政部門</b>	<b>6,130</b>	
1.薪津	4,250	行政人員 5 人薪俸及年終獎金、考績等估列
2.儲金補助金	330	按前列員額估列
3.勞保	180	按前列員額估列
4.健保	180	按前列員額估列
5.勞退金	210	按前列員額估列
6 臨時工資	980	水電、環境清潔工、工友等 4 人工資估列
<b>總 計</b>	<b>28,976</b>	

主辦會計：陳月春

所長：黃山內

董事長：許文富