

行政院農業委員會林業試驗所

# 會計月報

中華民國 110 年 05 月份

主辦會計人員

主計室主任 賴孟君

機關長官

行政院農業委員會林業試驗所 會計月報 局長 章學(乙)

行政院農業委員會林業試驗所  
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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	160	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	20,000	2,325	0	-17,391
				罰款及賠償收入	0			2,609		
				0451050000-0	400,000	400,000	20,000	2,325	0	-17,391
				林業試驗所	0			2,609		
03	133	01	01	0451050300-4	400,000	400,000	20,000	2,325	0	-17,391
				賠償收入	0			2,609		
				0451050301-7	400,000	400,000	20,000	2,325	0	-17,391
				一般賠償收入	0			2,609		
03	133	01	01	0500000000-8	600,000	600,000	250,000	0	0	-225,000
				規費收入	0			25,000		
				0551050000-6	600,000	600,000	250,000	0	0	-225,000
				林業試驗所	0			25,000		
04	176	01	01	0551050300-0	600,000	600,000	250,000	0	0	-225,000
				使用規費收入	0			25,000		
				0551050307-9	600,000	600,000	250,000	0	0	-225,000
				服務費	0			25,000		
04	176			0700000000-9	652,000	652,000	219,000	25,110	0	409,909
				財產收入	0			628,909		
				0751050000-7	652,000	652,000	219,000	25,110	0	409,909
				林業試驗所	0			628,909		

行政院農業委員會林業試驗所  
歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

經資門分列

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	175			0751050100-1	402,000	402,000	169,000	-2,100	0	145,700
				財產孳息	0			314,700		
				0751050101-4	2,000	2,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0751050103-0	400,000	400,000	169,000	-2,100	0	145,700
				租金收入	0			314,700		
				0751050500-0	250,000	250,000	50,000	27,210	0	264,209
				廢舊物資售價	0			314,209		
				1200000000-8	8,870,000	8,870,000	3,156,000	382,589	0	-209,355
				其他收入	0			2,946,645		
				1251050000-6	8,870,000	8,870,000	3,156,000	382,589	0	-209,355
				林業試驗所	0			2,946,645		
				1251050200-5	8,870,000	8,870,000	3,156,000	382,589	0	-209,355
				雜項收入	0			2,946,645		
1251050201-8	0	0	0	95	0	152,102				
收回以前年度歲出	0			152,102						
1251050210-9	8,870,000	8,870,000	3,156,000	382,494	0	-361,457				
其他雜項收入	0			2,794,543						
合計	10,522,000	10,522,000	3,645,000	410,024	0	-41,837				
				0			3,603,163			

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	05			0051050000-9 林業試驗所	762,043,000	0	762,043,000	344,545,000	43,439,887	92,913,203	
					0	0			251,631,797	345,896	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	134,829,000	0	134,829,000	44,233,000	7,036,110	9,378,022	
					0	0			34,854,978	345,896	
					0	0			0		
				10 人事費	20,000	0	20,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	134,809,000	0	134,809,000	44,233,000	7,036,110	9,378,022	
					0	0			34,854,978	345,896	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	23,467,000	0	23,467,000	7,114,000	1,550,499	4,152,045	
					0	0			2,961,955	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	23,467,000	0	23,467,000	7,114,000	1,550,499	4,152,045	
					0	0			2,961,955	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)		
		02		5651050100-8 一般行政	313,864,000	0	313,864,000	181,215,000	20,201,997	27,976,622	
					0	0			153,238,378	0	
					0	0			0		
				10 人事費	285,120,000	0	285,120,000	168,550,000	18,769,264	21,506,032	
					0	0			147,043,968	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,062,000	0	28,062,000	12,431,000	1,432,733	6,436,590	
					0	0			5,994,410	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	234,000	0	34,000	
					0	0			200,000	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8* 一般行政	3,268,000	0	3,268,000	1,065,000	113,030	701,292	
					0	0			363,708	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,268,000	0	3,268,000	1,065,000	113,030	701,292	
					0	0			363,708	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9 林業管理	34,164,000	0	34,164,000	13,107,000	3,591,872	1,429,409	
					0	0			11,677,591	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)	
				20 業務費	34,164,000	0	34,164,000	13,107,000	3,591,872	1,429,409	
					0	0			11,677,591	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9* 林業管理	18,925,000	0	18,925,000	1,469,000	50,400	1,316,972	
					0	0			152,028	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,925,000	0	18,925,000	1,469,000	50,400	1,316,972	
					0	0			152,028	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4 林業發展	158,235,000	0	158,235,000	55,844,000	9,536,217	10,681,553	
					0	0			45,162,447	0	
					0	0			0		
				10 人事費	80,000	0	80,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	158,155,000	0	158,155,000	55,844,000	9,536,217	10,681,553	
					0	0			45,162,447	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4* 林業發展	75,091,000	0	75,091,000	40,498,000	1,359,762	37,277,288	
					0	0			3,220,712	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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	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)	
				30 設備及投資	75,091,000	0	75,091,000	40,498,000	1,359,762	37,277,288	
					0	0			3,220,712	0	
					0	0			0		
		05		5651059800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	200,000	0	200,000	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	1,231,591	0	1,231,591	1,231,591	0	0	
					0	0			1,231,591	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,231,591	0	1,231,591	1,231,591	0	0	
					0	0			1,231,591	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,309,189	0	18,309,189	18,309,189	2,949,874	0	
					0	0			18,309,189	0	
					0	0			0		
				10 人事費	18,309,189	0	18,309,189	18,309,189	2,949,874	0	
					0	0			18,309,189	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)
				合計	781,583,780	0	781,583,780	364,085,780	46,389,761	92,913,203
					0	0			271,172,577	345,896
					0	0			0	



行政院農業委員會林業試驗所  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國110年01月01日至110年05月31日

經資門分列

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	
109	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		05			0051050000-9 林業試驗所	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
			01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	13,651,125	0	888,000	888,000	0	12,763,125	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						888,000	0	888,000	888,000	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,107,550	0	0	0	0	1,107,550	0
						0	0	0	0	0	0	0
						1,107,550	0	0	0	0	1,107,550	0
		04			5651052000-4 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	4,396,036	0	0	0	0	4,396,036	0
						0	0	0	0	0	0	0
						4,396,036	0	0	0	0	4,396,036	0
		04			5651052000-4* 林業發展	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
						7,259,539	0	0	0	0	7,259,539	0

行政院農業委員會林業試驗所  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國110年01月01日至110年05月31日

經資門分列

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
					21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
				30 設備及投資	7,259,539	0	0	0	0	7,259,539	0
				小計	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
					13,651,125	0	888,000	888,000	0	12,763,125	0
				合計	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
					13,651,125	0	888,000	888,000	0	12,763,125	0

行政院農業委員會林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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				
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理	林業發展	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	147,043,968	0	0	18,309,189
1015 法定編制人員待遇	0	58,871,088	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	8,182,670	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	21,909,358	0	0	0
1030 獎金	0	42,955,222	0	0	0
1035 其他給與	0	435,935	0	0	0
1040 加班值班費	0	744,553	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	18,309,189
1050 退休離職儲金	0	7,697,966	0	0	0
1055 保險	0	6,247,176	0	0	0
20 業務費	34,854,978	5,994,410	11,677,591	45,162,447	0
2003 教育訓練費	0	10,000	0	0	0
2006 水電費	4,554,899	279,227	65,085	1,131,783	0
2009 通訊費	178,380	254,938	121,579	918,812	0
2018 資訊服務費	39,645	62,540	0	1,357,297	0
2021 其他業務租金	242,218	207,882	41,900	217,077	0
2024 稅捐及規費	69,612	199,750	0	42,240	0
2027 保險費	1,248	298,547	19,063	206,036	0
2033 臨時人員酬金	13,796,712	170,000	4,369,877	20,704,144	0
2036 按日按件計資酬金	57,723	18,000	36,000	138,500	0

行政院農業委員會林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	1,231,591	166,584,748		
1015 法定編制人員待遇	0	58,871,088		
1020 約聘僱人員待遇	0	8,182,670		
1025 技工及工友待遇	0	21,909,358		
1030 獎金	0	42,955,222		
1035 其他給與	1,231,591	1,667,526		
1040 加班值班費	0	744,553		
1045 退休退職給付	0	18,309,189		
1050 退休離職儲金	0	7,697,966		
1055 保險	0	6,247,176		
20 業務費	0	97,689,426		
2003 教育訓練費	0	10,000		
2006 水電費	0	6,030,994		
2009 通訊費	0	1,473,709		
2018 資訊服務費	0	1,459,482		
2021 其他業務租金	0	709,077		
2024 稅捐及規費	0	311,602		
2027 保險費	0	524,894		
2033 臨時人員酬金	0	39,040,733		
2036 按日按件計資酬金	0	250,223		

行政院農業委員會林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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				
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理	林業發展	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	2,407,700	0	1,463,542	1,846,402	0
2042 國際組織會費	0	0	0	15,862	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	3,751,222	1,081,856	656,514	5,055,868	0
2054 一般事務費	7,824,311	1,354,294	3,934,197	9,691,878	0
2063 房屋建築養護費	0	442,205	0	253,680	0
2066 車輛及辦公器具養護費	200	322,886	29,844	242,960	0
2069 設施及機械設備養護費	328,157	1,032,522	895,834	1,180,972	0
2072 國內旅費	1,572,625	248,068	37,156	2,046,141	0
2081 運費	30,326	11,100	7,000	37,330	0
2084 短程車資	0	595	0	72,465	0
30 設備及投資*	2,961,955	363,708	152,028	3,220,712	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	81,701	1,118,172	0
3020 機械設備費*	1,236,335	74,919	50,400	889,766	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,065,188	42,099	0	674,615	0
3035 雜項設備費*	660,432	246,690	19,927	538,159	0
40 獎補助費	0	200,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	200,000	0	0	0
合計	37,816,933	153,602,086	11,829,619	48,383,159	18,309,189

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2039 委辦費	0	5,717,644			
2042 國際組織會費	0	15,862			
2045 國內組織會費	0	3,000			
2051 物品	0	10,545,460			
2054 一般事務費	0	22,804,680			
2063 房屋建築養護費	0	695,885			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	595,890			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,437,485			
2072 國內旅費	0	3,903,990			
2081 運費	0	85,756			
2084 短程車資	0	73,060			
30 設備及投資*	0	6,698,403			
3015 公共建設及設施費*	0	1,199,873			
3020 機械設備費*	0	2,251,420			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,781,902			
3035 雜項設備費*	0	1,465,208			
40 獎補助費	0	200,000			
4085 獎勵及慰問	0	200,000			
合計	1,231,591	271,172,577			

行政院農業委員會林業試驗所  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年05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	3,603,163	0	0	0	10,000	0	0	0	3,613,163
本年度	3,603,163	0	0	0	0	0	0	0	3,603,163
0451050301 一般賠償收入	2,609	0	0	0	0	0	0	0	2,609
0551050307 服務費	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
0751050103 租金收入	314,700	0	0	0	0	0	0	0	314,700
0751050500 廢舊物資售價	314,209	0	0	0	0	0	0	0	314,209
1251050201 收回以前年度歲出	152,102	0	0	0	0	0	0	0	152,102
1251050210 其他雜項收入	2,794,543	0	0	0	0	0	0	0	2,794,543
以前年度	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000
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	10,000	0	0	0	10,000
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

行政院農業委員會林業試驗所  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年05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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	10,000	0	0	10,000	
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	



行政院農業委員會林業試驗所  
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年05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	291,579,317	345,896	0	0	600,000	0	0	0	292,525,213	106,646,687
本年度	271,172,577	345,896	0	0	600,000	0	0	0	272,118,473	91,967,307
一、本年度經費	251,631,797	345,896	0	0	600,000	0	0	0	252,577,693	91,967,307
5251051000 林業科技試驗研究	37,816,933	345,896	0	0	0	0	0	0	38,162,829	13,184,171
5651050100 一般行政	153,602,086	0	0	0	540,000	0	0	0	154,142,086	28,137,914
5651051000 林業管理	11,829,619	0	0	0	0	0	0	0	11,829,619	2,746,381
5651052000 林業發展	48,383,159	0	0	0	60,000	0	0	0	48,443,159	47,898,841
二、統籌科目	19,540,780	0	0	0	0	0	0	0	19,540,780	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,309,189	0	0	0	0	0	0	0	18,309,189	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,231,591	0	0	0	0	0	0	0	1,231,591	0
以前年度	20,406,740	0	0	0	0	0	0	0	20,406,740	14,679,380
一、以前年度應付(保留)數	20,406,740	0	0	0	0	0	0	0	20,406,740	14,679,380
109年度 5251051000 林業科技試驗研究	888,000	0	0	0	0	0	0	0	888,000	0
109年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,107,550

行政院農業委員會林業試驗所

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年05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)			
109年度 5651052000 林業發展	19,518,740	0	0	0	0	0	0	0	19,518,740	13,571,830
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所  
平衡表

中華民國110年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,058,379,637	2 負債	45,048,211
11 流動資產	44,001,432	21 流動負債	30,256,739
110103 專戶存款	43,055,536	210301 應付帳款	1,916,255
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	28,340,484
110901 預付款	345,896	28 其他負債	14,791,472
14 固定資產	15,995,672,783	280301 存入保證金	12,627,005
140101 土地	8,254,703,599	280401 應付保管款	2,164,467
140201 土地改良物	710,002,437	3 淨資產	16,013,331,426
減：140202 累計折舊—土地改良物	-596,160,460	31 資產負債淨額	16,013,331,426
140401 房屋建築及設備	879,359,588	310101 資產負債淨額	16,013,331,426
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-421,203,019		
140501 機械及設備	578,391,744		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-473,634,380		
140601 交通及運輸設備	78,846,534		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-60,410,080		
140701 雜項設備	247,508,112		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,001,164		
141001 收藏品及傳承資產	6,974,126,096		
141101 購建中固定資產	40,143,776		
16 無形資產	18,629,002		
160101 權利	48,521		
160102 電腦軟體	18,580,481		

行政院農業委員會林業試驗所  
平衡表

中華民國110年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	76,420		
180101 暫付款	76,420		
合 計	16,058,379,637	合 計	16,058,379,637

附註：

保證品(應付保證品) 4,402,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

行政院農業委員會林業試驗所  
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	47,394,757	296,722,676
公庫撥入數	46,984,733	292,525,213
罰款及賠償收入	2,325	2,609
規費收入	0	25,000
財產收益	25,110	628,909
其他收入	382,589	3,540,945
支出	50,428,746	308,587,140
繳付公庫數	410,024	3,613,163
人事支出	21,719,138	166,584,748
業務支出	21,596,932	97,689,426
獎補助支出	0	200,000
財產損失	14,715	132,901
折舊、折耗及攤銷	6,687,937	40,366,902
收支餘絀	-3,033,989	-11,864,464

行政院農業委員會林業試驗所  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年05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	8,254,703,599	0	0	0	0	8,254,703,599
土地改良物	696,516,199	-587,100,522	13,486,238	0	-9,059,938	113,841,977
房屋建築及設備	876,702,426	-410,810,945	3,476,468	819,306	-10,392,074	458,156,569
機械及設備	578,864,005	-472,338,486	10,917,242	11,389,503	-1,295,894	104,757,364
交通及運輸設備	78,120,346	-58,279,462	754,188	28,000	-2,130,618	18,436,454
雜項設備	247,524,098	-213,636,333	1,073,335	1,089,321	-2,364,831	31,506,948
收藏品及傳承資產	6,974,126,096	0	0	0	0	6,974,126,096
權利	57,800	0	0	9,279	0	48,521
小計	17,706,614,569	-1,742,165,748	29,707,471	13,335,409	-25,243,355	15,955,577,528
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	61,215,374	0	1,198,492	22,270,090	0	40,143,776
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,914,163	0	629,357	1,963,039	0	18,580,481
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	81,129,537	0	1,827,849	24,233,129	0	58,724,257
合計	17,787,744,106	-1,742,165,748	31,535,320	37,568,538	-25,243,355	16,014,301,785

備註 1. 本期資本資產成本變動增加數31,493,320元=預算採購增加金額29,855,612元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,637,708元。

2. 設備及投資預算執行增加金額27,105,143元=本年度預算執行金額6,698,403元+以前年度預算執行金額20,406,740元。

3. 預算採購增加金額較設備及投資預算執行增加金額差額2,750,469元，主要係以前年度之購建中資產轉列財產22,269,209元及已付款未入財產帳19,518,740元。

行政院農業委員會林業試驗所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年05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	3,603,163	293,119,513	296,722,676	收入
	-	292,525,213	292,525,213	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	2,609	-	2,609	罰款及賠償收入
規費收入	25,000	-	25,000	規費收入
財產收入	628,909	-	628,909	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	2,946,645	594,300	3,540,945	其他收入
歲出	271,172,577	37,414,563	308,587,140	支出
	-	3,613,163	3,613,163	繳付公庫數
人事費	166,584,748	-	166,584,748	人事支出
業務費	97,689,426	-	97,689,426	業務支出
獎補助費	200,000	-	200,000	獎補助支出
設備及投資	6,698,403	-6,698,403	-	
	-	132,901	132,901	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	40,366,902	40,366,902	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-267,569,414	255,704,950	-11,864,464	收支餘絀

備註:餘絀調整數255,704,950元=公庫撥入數調整數292,525,213元+其他收入調整數594,300元-繳付公庫數調整數3,613,163元+設備及投資調整數6,698,403元-財產報廢損失132,901元-折舊、折耗及攤銷40,366,902元(包括資產折舊38,403,863元+電腦軟體攤銷1,963,039元)