

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 賴孟君

機關長官

林業試驗所 會計室 主任 賴孟君

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02月28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	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
	160			0451050000-0 林業試驗所	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451050300-4 賠償收入	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451050301-7 一般賠償收入	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	600,000 0	600,000	100,000 0	0 10,000	0 0	-90,000 -90,000
	133			0551050000-6 林業試驗所	600,000 0	600,000	100,000 0	0 10,000	0 0	-90,000 -90,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	600,000 0	600,000	100,000 0	0 10,000	0 0	-90,000 -90,000
			01	0551050307-9 服務費	600,000 0	600,000	100,000 0	0 10,000	0 0	-90,000 -90,000
04				0700000000-9 財產收入	652,000 0	652,000	70,000 0	8,199 317,799	0 0	247,799 247,799
	176			0751050000-7 林業試驗所	652,000 0	652,000	70,000 0	8,199 317,799	0 0	247,799 247,799

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02月28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	175	01		0751050100-1	402,000	402,000	70,000	7,200	0	246,800
				財產孳息	0			316,800		
				0751050101-4	2,000	2,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0751050103-0	400,000	400,000	70,000	7,200	0	246,800
				租金收入	0			316,800		
				0751050500-0	250,000	250,000	0	999	0	999
				廢舊物資售價	0			999		
				1200000000-8	8,870,000	8,870,000	1,427,000	787,382	0	-16,288
				其他收入	0			1,410,712		
				1251050000-6	8,870,000	8,870,000	1,427,000	787,382	0	-16,288
				林業試驗所	0			1,410,712		
				1251050200-5	8,870,000	8,870,000	1,427,000	787,382	0	-16,288
雜項收入	0			1,410,712						
1251050201-8	0	0	0	18,069	0	114,487				
收回以前年度歲出	0			114,487						
1251050210-9	8,870,000	8,870,000	1,427,000	769,313	0	-130,775				
其他雜項收入	0			1,296,225						
合計	10,522,000	10,522,000	1,597,000	795,581	0	141,511				
				1,738,511						

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02月28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	157,951,000	40,478,943	51,239,364	
					0	0			106,711,636	10,222,545	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	134,829,000	0	134,829,000	16,363,000	6,019,810	5,377,012	
					0	0			10,985,988	316,092	
					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	16,363,000	6,019,810	5,377,012	
					0	0			10,985,988	316,092	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	23,467,000	0	23,467,000	305,000	28,000	277,000	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	23,467,000	0	23,467,000	305,000	28,000	277,000	
					0	0			28,000	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02月28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)	
		02		5651050100-8 一般行政	313,864,000	0	313,864,000	107,728,000	24,818,071	29,514,596	
					0	0			78,213,404	9,906,453	
					0	0			0		
				10 人事費	285,120,000	0	285,120,000	102,197,000	23,644,583	25,834,609	
					0	0			76,362,391	9,906,453	
					0	0			0		
				20 業務費	28,062,000	0	28,062,000	5,297,000	1,173,488	3,645,987	
					0	0			1,651,013	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	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,268,000	0	3,268,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9 林業管理	34,164,000	0	34,164,000	4,422,000	1,428,387	1,471,344	
					0	0			2,950,656	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02月28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	4,422,000	1,428,387	1,471,344	
					0	0			2,950,656	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9* 林業管理	18,925,000	0	18,925,000	616,000	0	616,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,925,000	0	18,925,000	616,000	0	616,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4 林業發展	158,235,000	0	158,235,000	21,300,000	7,589,906	7,402,717	
					0	0			13,897,283	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	21,300,000	7,589,906	7,402,717	
					0	0			13,897,283	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4* 林業發展	75,091,000	0	75,091,000	7,217,000	594,769	6,580,695	
					0	0			636,305	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02月28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)		
				30 設備及投資	75,091,000	0	75,091,000	7,217,000	594,769	6,580,695	
					0	0			636,305	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	26,146	0	26,146	26,146	26,146	0	
					0	0			26,146	0	
					0	0			0		
				10 人事費	26,146	0	26,146	26,146	26,146	0	
					0	0			26,146	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,447,189	0	9,447,189	9,447,189	2,937,496	0	
					0	0			9,447,189	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,447,189	0	9,447,189	9,447,189	2,937,496	0	
					0	0			9,447,189	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02月28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	771,516,335	0	771,516,335	167,424,335	43,442,585	51,239,364
					0	0			116,184,971	10,222,545
					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02月28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	0	21,434,995	0
			01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	13,651,125	0	0	0	13,651,125	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						888,000	0	0	0	888,000	0
			03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,107,550	0	0	0	1,107,550	0
						0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4 林業發展	4,396,036	0	0	0	4,396,036	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						4,396,036	0	0	0	4,396,036	0
		04			5651052000-4* 林業發展	21,434,995	0	0	0	21,434,995	0
						7,259,539	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02月28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	0	0	21,434,995	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	0	0	21,434,995	0
					13,651,125	0	0	0	0	13,651,125	0
				合計	21,434,995	0	0	0	0	21,434,995	0
					13,651,125	0	0	0	0	13,651,125	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02月28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	76,362,391	0	0	9,447,189
1015 法定編制人員待遇	0	28,493,656	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,021,182	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	10,852,497	0	0	0
1030 獎金	0	29,159,025	0	0	0
1035 其他給與	0	50,422	0	0	0
1040 加班值班費	0	308,586	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	9,447,189
1050 退休離職儲金	0	2,894,020	0	0	0
1055 保險	0	583,003	0	0	0
20 業務費	10,985,988	1,651,013	2,950,656	13,897,283	0
2003 教育訓練費	0	6,300	0	0	0
2006 水電費	1,959,479	19,922	4,718	504,201	0
2009 通訊費	69,912	90,494	34,022	370,936	0
2018 資訊服務費	0	7,500	0	0	0
2021 其他業務租金	13,125	7,245	0	46,057	0
2024 稅捐及規費	20,181	550	0	0	0
2027 保險費	0	128,912	7,804	146,531	0
2033 臨時人員酬金	5,876,251	120,000	1,985,484	9,528,245	0
2036 按日按件計資酬金	13,000	2,000	4,000	47,500	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02月28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	26,146	85,835,726			
1015 法定編制人員待遇	0	28,493,656			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,021,182			
1025 技工及工友待遇	0	10,852,497			
1030 獎金	0	29,159,025			
1035 其他給與	26,146	76,568			
1040 加班值班費	0	308,586			
1045 退休退職給付	0	9,447,189			
1050 退休離職儲金	0	2,894,020			
1055 保險	0	583,003			
20 業務費	0	29,484,940			
2003 教育訓練費	0	6,300			
2006 水電費	0	2,488,320			
2009 通訊費	0	565,364			
2018 資訊服務費	0	7,500			
2021 其他業務租金	0	66,427			
2024 稅捐及規費	0	20,731			
2027 保險費	0	283,247			
2033 臨時人員酬金	0	17,509,980			
2036 按日按件計資酬金	0	66,500			

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02月28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				
	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	510,700	0	0	0	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	532,694	416,815	98,156	851,842	0
2054 一般事務費	1,839,569	483,546	512,040	1,700,959	0
2063 房屋建築養護費	0	42,330	0	9,400	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	43,709	0	88,534	0
2069 設施及機械設備養護費	62,840	223,158	304,432	276,938	0
2072 國內旅費	77,967	53,577	0	316,820	0
2081 運費	10,270	4,955	0	6,320	0
30 設備及投資*	28,000	0	0	636,305	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	608,305	0
3030 資訊軟硬體設備費*	28,000	0	0	28,000	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	11,013,988	78,213,404	2,950,656	14,533,588	9,447,189

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02月28日

單位:新臺幣元

經資門分列

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	510,700			
2045 國內組織會費	0	3,000			
2051 物品	0	1,899,507			
2054 一般事務費	0	4,536,114			
2063 房屋建築養護費	0	51,730			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	132,243			
2069 設施及機械設備養護費	0	867,368			
2072 國內旅費	0	448,364			
2081 運費	0	21,545			
30 設備及投資*	0	664,305			
3015 公共建設及設施費*	0	608,305			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	56,000			
40 獎補助費	0	200,000			
4085 獎勵及慰問	0	200,000			
合計	26,146	116,184,971			

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02月28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	1,738,511	0	0	0	0	0	0	0	1,738,511
本年度	1,738,511	0	0	0	0	0	0	0	1,738,511
0551050307 服務費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0751050103 租金收入	316,800	0	0	0	0	0	0	0	316,800
0751050500 廢舊物資售價	999	0	0	0	0	0	0	0	999
1251050201 收回以前年度歲出	114,487	0	0	0	0	0	0	0	114,487
1251050210 其他雜項收入	1,296,225	0	0	0	0	0	0	0	1,296,225
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

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02月28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)			
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
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

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02月28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	116,184,971	10,222,545	0	0	600,000	0	0	0	127,007,516	75,502,939
本年度	116,184,971	10,222,545	0	0	600,000	0	0	0	127,007,516	40,416,819
一、本年度經費	106,711,636	10,222,545	0	0	600,000	0	0	0	117,534,181	40,416,819
5251051000 林業科技試驗研究	11,013,988	316,092	0	0	0	0	0	0	11,330,080	5,337,920
5651050100 一般行政	78,213,404	9,906,453	0	0	540,000	0	0	0	88,659,857	19,068,143
5651051000 林業管理	2,950,656	0	0	0	0	0	0	0	2,950,656	2,087,344
5651052000 林業發展	14,533,588	0	0	0	60,000	0	0	0	14,593,588	13,923,412
二、統籌科目	9,473,335	0	0	0	0	0	0	0	9,473,335	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,447,189	0	0	0	0	0	0	0	9,447,189	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	26,146	0	0	0	0	0	0	0	26,146	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,086,120
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,086,120
109年度 5251051000 林業科技試驗研究	0	0	0	0	0	0	0	0	0	888,000
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02月28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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,090,570
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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,078,960,781	2 負債	57,334,923
11 流動資產	46,722,473	21 流動負債	43,466,532
110103 專戶存款	35,899,928	210301 應付帳款	21,434,995
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	22,031,537
110901 預付款	10,222,545	28 其他負債	13,868,391
14 固定資產	16,013,042,558	280301 存入保證金	11,755,350
140101 土地	8,254,703,599	280401 應付保管款	2,113,041
140201 土地改良物	707,675,096	3 淨資產	16,021,625,858
減：140202 累計折舊—土地改良物	-589,835,701	31 資產負債淨額	16,021,625,858
140401 房屋建築及設備	876,702,426	310101 資產負債淨額	16,021,625,858
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-414,393,773		
140501 機械及設備	574,337,901		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-469,708,678		
140601 交通及運輸設備	78,339,646		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-59,177,811		
140701 雜項設備	247,190,877		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-214,686,018		
141001 收藏品及傳承資產	6,974,126,096		
141101 購建中固定資產	47,768,898		
16 無形資產	19,185,750		
160101 權利	53,945		
160102 電腦軟體	19,131,805		

行政院農業委員會林業試驗所
平衡表

中華民國110年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	10,000		
180201 存出保證金	10,000		
合 計	16,078,960,781	合 計	16,078,960,781

附註：

保證品(應付保證品) 4,376,000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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	54,209,617	129,340,327
公庫撥入數	53,414,036	127,007,516
規費收入	0	10,000
財產收益	8,199	317,799
其他收入	787,382	2,005,012
支出	51,078,867	131,867,832
繳付公庫數	795,581	1,738,511
人事支出	26,608,225	85,835,726
業務支出	16,211,591	29,484,940
獎補助支出	0	200,000
財產損失	48,017	81,454
折舊、折耗及攤銷	7,415,453	14,527,201
收支餘絀	3,130,750	-2,527,505

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02月28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	11,158,897	0	-2,735,179	117,839,395
房屋建築及設備	876,702,426	-410,810,945	0	0	-3,582,828	462,308,653
機械及設備	578,864,005	-472,338,486	3,326,884	7,852,988	2,629,808	104,629,223
交通及運輸設備	78,120,346	-58,279,462	219,300	0	-898,349	19,161,835
雜項設備	247,524,098	-213,636,333	0	333,221	-1,049,685	32,504,859
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	3,855	0	53,945
小計	17,706,614,569	-1,742,165,748	14,705,081	8,190,064	-5,636,233	15,965,327,605
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	607,769	14,054,245	0	47,768,898
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,914,163	0	0	782,358	0	19,131,805
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	607,769	14,836,603	0	66,900,703
合計	17,787,744,106	-1,742,165,748	15,312,850	23,026,667	-5,636,233	16,032,228,308

備註 1. 本期資本資產成本變動增加數15,312,850元=預算採購增加金額14,718,550元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額594,300元。

2. 設備及投資預算執行增加金額664,305元=本年度預算執行金額664,305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14,054,245元，主要係以前年度之購建中資產轉列財產14,054,245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02月28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	1,738,511	127,601,816	129,340,327	收入
	-	127,007,516	127,007,516	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	10,000	-	10,000	規費收入
財產收入	317,799	-	317,799	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	1,410,712	594,300	2,005,012	其他收入
歲出	116,184,971	15,682,861	131,867,832	支出
	-	1,738,511	1,738,511	繳付公庫數
人事費	85,835,726	-	85,835,726	人事支出
業務費	29,484,940	-	29,484,940	業務支出
獎補助費	200,000	-	200,000	獎補助支出
設備及投資	664,305	-664,305	-	
	-	81,454	81,454	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	14,527,201	14,527,201	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-114,446,460	111,918,955	-2,527,505	收支餘絀

備註:餘絀調整數111,918,955元=公庫撥入數調整數127,007,516元+其他收入調整數594,300元-繳付公庫數調整數1,738,511元+設備及投資調整數664,305元-財產報廢損失81,454元-折舊、折耗及攤銷14,527,201元(包括資產折舊13,744,843元+電腦軟體攤銷782,358元)