

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 林碧卿

機關長官 曾彥學

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.....	10
二、 繳付公庫數分析表.....	14
三、 公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	18
二、 收入支出表.....	20
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.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22

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112年01月01日至112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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000	350,000	0	0	0	0		
						0			0			
						0451050000-0 林業試驗所	350,000	350,000	0	0	0	0
						0			0			
				0451050300-4 賠償收入	350,000	350,000	0	0	0	0		
				0			0					
				0451050301-7 一般賠償收入	350,000	350,000	0	0	0	0		
				0			0					
03	133	01	01	0500000000-8 規費收入	100,000	100,000	20,000	0	0	-20,000		
						0			0			
						0551050000-6 林業試驗所	100,000	100,000	20,000	0	0	-20,000
						0			0			
				0551050300-0 使用規費收入	100,000	100,000	20,000	0	0	-20,000		
				0			0					
				0551050307-9 服務費	100,000	100,000	20,000	0	0	-20,000		
				0			0					
04	178			0700000000-9 財產收入	702,000	702,000	300,000	0	0	-240,620		
						0			59,380			
				0751050000-7 林業試驗所	702,000	702,000	300,000	0	0	-240,620		
				0			59,380					

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112年01月01日至112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 財產孳息	402,000	402,000	300,000	0	0	-240,756	
					0			59,244			
				01	0751050101-4 利息收入	2,000	2,000	0	0	0	0
					0			0			
				02	0751050103-0 租金收入	400,000	400,000	300,000	0	0	-240,756
					0			59,244			
				02	0751050500-0 廢舊物資售價	300,000	300,000	0	0	0	136
					0			136			
					1200000000-8 其他收入	8,950,000	8,950,000	1,492,000	1,344,509	0	259,310
					0			1,751,310			
					1251050000-6 林業試驗所	8,950,000	8,950,000	1,492,000	1,344,509	0	259,310
					0			1,751,310			
	01	1251050200-5 雜項收入	8,950,000	8,950,000	1,492,000	1,344,509	0	259,310			
		0			1,751,310						
	01	1251050201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	586,498	0	750,412			
		0				750,412					
	02	1251050210-9 其他雜項收入	8,950,000	8,950,000	1,492,000	758,011	0	-491,102			
		0				1,000,898					
		合計		10,102,000	10,102,000	1,812,000	1,344,509	0	-1,310		
				0			1,810,690				

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112年01月01日至112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)	
18				005100000-7 農業委員會主管						
	05			0051050000-9 林業試驗所	654,665,000	0	654,665,000	159,335,000	36,238,894	40,233,658
					0	0			119,101,342	11,721,142
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	18,129,000	6,869,901	4,647,166
					0	0			13,481,834	259,339
					0	0			0	
			20	業務費	120,095,000	0	120,095,000	18,129,000	6,869,901	4,647,166
					0	0			13,481,834	259,339
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	170,000	150,712	19,288
					0	0			150,712	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	170,000	150,712	19,288
					0	0			150,712	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	118,244,000	19,860,730	29,964,863
					0	0			88,279,137	11,424,903
					0	0			0	
			10	人事費	293,300,000	0	293,300,000	112,176,000	17,526,237	29,176,016
					0	0			82,999,984	11,424,903
					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112年01月01日至112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)	
				20 業務費	27,885,000	0	27,885,000	5,834,000	2,334,493	760,847
					0	0			5,073,153	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	234,000	0	28,000
					0	0			206,000	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8* 一般行政	5,428,000	0	5,428,000	45,000	0	45,000
					0	0			0	36,900
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,428,000	0	5,428,000	45,000	0	45,000
					0	0			0	36,900
					0	0			0	
		03		5651051000-9 林業管理	64,885,000	0	64,885,000	9,131,000	3,465,216	3,157,789
					0	0			5,973,211	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,885,000	0	64,885,000	9,131,000	3,465,216	3,157,789
					0	0			5,973,211	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9* 林業管理	10,405,000	0	10,405,000	235,000	213,825	21,175
					0	0			213,825	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,405,000	0	10,405,000	235,000	213,825	21,175
					0	0			213,825	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112年01月01日至112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)	
		04		5651052000-4 林業發展	92,955,000	0	92,955,000	13,246,000	5,580,510	2,341,377
					0	0			10,904,623	0
					0	0			0	
				10 人事費	230,000	0	230,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	92,725,000	0	92,725,000	13,096,000	5,580,510	2,191,377
					0	0			10,904,623	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	135,000	98,000	37,000
					0	0			98,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	135,000	98,000	37,000
					0	0			98,000	0
					0	0			0	
		06		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	236,900	0	236,900	236,900	0	236,900
					0	0			0	236,900
					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112年01月01日至112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)	
05				10 人事費	236,900	0	236,900	0	236,900	
					0	0		0	236,900	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,893,037	0	8,893,037	8,893,037	0	
					0	0		8,893,037	0	
					0	0		0		
				10 人事費	8,893,037	0	8,893,037	2,862,572	0	
					0	0		8,893,037	0	
					0	0		0		
				合計	663,794,937	0	663,794,937	168,464,937	39,101,466	40,470,558
					0	0		127,994,379	11,958,042	
					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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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
109	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4* 林業發展	232,500	0	0	0	232,500	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	232,500	0	0	0	232,500	0
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	7,021,324	0	0	0	7,021,324	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	7,021,324	0	0	0	7,021,324	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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	
111	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		05			0051050000-9 林業試驗所	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
			02		5651050100-8* 一般行政	61,495,826	0	0	0	0	61,495,826	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651051000-9* 林業管理	525,796	0	0	0	0	525,796	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	525,796	0	0	0	0	525,796	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	0	0	0	16,847,494	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	0	0	0	16,847,494	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	530,000	0	0	0	0	530,000	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4* 林業發展	530,000	0	0	0	0	530,000	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	0	0	0	5,672,121	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	0	0	0	5,672,121	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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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
			05		1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				5651059000-2 一般建築及設備	37,920,415	0	0	0	0	37,920,415	0
			01		1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	0	0	0	37,920,415	0
				30 設備及投資	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				小計	37,920,415	0	0	0	0	37,920,415	0
				合計	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
					61,495,826	0	0	0	0	61,495,826	0
					1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
					68,749,650	0	0	0	0	68,749,650	0

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112年01月01日至112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
10 人事費	0	82,999,984	0	0	8,893,037
1015 法定編制人員待遇	0	30,130,593	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,046,338	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	10,310,335	0	0	0
1030 獎金	0	30,464,896	0	0	0
1035 其他給與	0	16,000	0	0	0
1040 加班值班費	0	3,817,245	0	0	0
1045 退休退職給付	0	199,479	0	0	8,893,037
1050 退休離職儲金	0	2,438,709	0	0	0
1055 保險	0	576,389	0	0	0
20 業務費	13,481,834	5,073,153	5,973,211	10,904,623	0
2006 水電費	1,765,866	95,403	130,637	191,389	0
2009 通訊費	72,829	110,514	46,198	373,510	0
2018 資訊服務費	77,104	0	0	148,500	0
2021 其他業務租金	11,186	50,664	422,833	18,273	0
2024 稅捐及規費	30,675	0	0	1,600	0
2027 保險費	13,064	143,195	7,077	176,221	0
2033 臨時人員酬金	8,146,598	3,501,164	3,465,650	7,002,535	0
2036 按日按件計資酬金	7,500	4,500	73,500	105,379	0
2042 國際組織會費	0	0	0	12,452	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	539,960	218,770	572,290	545,239	0
2054 一般事務費	2,488,012	541,591	1,121,987	1,859,398	0

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112年01月01日至112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				
	合計				
10 人事費	91,893,021				
1015 法定編制人員待遇	30,130,593				
1020 約聘僱人員待遇	5,046,338				
1025 技工及工友待遇	10,310,335				
1030 獎金	30,464,896				
1035 其他給與	16,000				
1040 加班值班費	3,817,245				
1045 退休退職給付	9,092,516				
1050 退休離職儲金	2,438,709				
1055 保險	576,389				
20 業務費	35,432,821				
2006 水電費	2,183,295				
2009 通訊費	603,051				
2018 資訊服務費	225,604				
2021 其他業務租金	502,956				
2024 稅捐及規費	32,275				
2027 保險費	339,557				
2033 臨時人員酬金	22,115,947				
2036 按日按件計資酬金	190,879				
2042 國際組織會費	12,452				
2045 國內組織會費	3,000				
2051 物品	1,876,259				
2054 一般事務費	6,010,988				

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112年01月01日至112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
2063 房屋建築養護費	37,000	0	11,500	76,000	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,100	4,950	30,953	72,395	0
2069 設施及機械設備養護費	11,090	287,975	32,460	116,660	0
2072 國內旅費	277,035	98,087	55,126	170,672	0
2081 運費	1,815	16,340	3,000	31,400	0
30 設備及投資*	150,712	0	213,825	98,000	0
3020 機械設備費*	70,990	0	99,000	98,000	0
3030 資訊軟硬體設備費*	28,222	0	49,825	0	0
3035 雜項設備費*	51,500	0	65,000	0	0
40 獎補助費	0	206,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	206,000	0	0	0
合計	13,632,546	88,279,137	6,187,036	11,002,623	8,893,037

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112年01月01日至112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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	124,500				
2066 車輛及辦公器具養護費	110,398				
2069 設施及機械設備養護費	448,185				
2072 國內旅費	600,920				
2081 運費	52,555				
30 設備及投資*	462,537				
3020 機械設備費*	267,990				
3030 資訊軟硬體設備費*	78,047				
3035 雜項設備費*	116,500				
40 獎補助費	206,000				
4085 獎勵及慰問	206,000				
合計	127,994,379				

行政院農業委員會林業試驗所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	1,810,690	0	0	0	0	0	0	0	1,810,690
本年度	1,810,690	0	0	0	0	0	0	0	1,810,690
0751050103 租金收入	59,244	0	0	0	0	0	0	0	59,244
0751050500 廢舊物資售價	136	0	0	0	0	0	0	0	136
1251050201 收回以前年度歲出	750,412	0	0	0	0	0	0	0	750,412
1251050210 其他雜項收入	1,000,898	0	0	0	0	0	0	0	1,000,898
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

行政院農業委員會林業試驗所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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

行政院農業委員會林業試驗所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	127,994,379	11,958,042	0	0	600,000	0	0	0	140,552,421	97,818,201
本年度	127,994,379	11,958,042	0	0	600,000	0	0	0	140,552,421	27,912,516
一、本年度經費	119,101,342	11,721,142	0	0	600,000	0	0	0	131,422,484	27,912,516
5251051000 林業科技試驗研究	13,632,546	259,339	0	0	0	0	0	0	13,891,885	4,407,115
5651050100 一般行政	88,279,137	11,461,803	0	0	540,000	0	0	0	100,280,940	18,008,060
5651051000 林業管理	6,187,036	0	0	0	0	0	0	0	6,187,036	3,178,964
5651052000 林業發展	11,002,623	0	0	0	60,000	0	0	0	11,062,623	2,318,377
二、統籌科目	8,893,037	236,900	0	0	0	0	0	0	9,129,937	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,893,037	0	0	0	0	0	0	0	8,893,037	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	236,900	0	0	0	0	0	0	236,900	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,905,685
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,905,685
109年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,500
110年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,021,324

行政院農業委員會林業試驗所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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)			
111年度 5651050100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	525,796
111年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,847,494
111年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,202,121
111年度 5651059002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,076,450
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112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	16,438,367,260	2 負債	57,981,422
11 流動資產	69,161,224	21 流動負債	42,859,748
110103 專戶存款	56,603,182	210301 應付帳款	1,156,035
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	41,703,713
110901 預付款	11,958,042	28 其他負債	15,121,674
14 固定資產	16,349,566,984	280301 存入保證金	12,569,042
140101 土地	8,358,237,646	280401 應付保管款	2,552,632
140201 土地改良物	727,508,064	3 淨資產	16,380,385,838
減：140202 累計折舊—土地改良物	-625,539,982	31 資產負債淨額	16,380,385,838
140401 房屋建築及設備	928,264,587	310101 資產負債淨額	16,380,385,838
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-466,274,009		
140501 機械及設備	601,979,430		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-488,090,521		
140601 交通及運輸設備	74,109,054		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-56,690,467		
140701 雜項設備	242,181,449		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-214,839,593		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	128,457,710		
16 無形資產	19,416,847		
160101 權利	55,744		
160102 電腦軟體	19,361,103		
18 其他資產	222,205		

行政院農業委員會林業試驗所

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	222,205 16,438,367,260	合計	16,438,367,260

附註：保證品(應付保證品) 5,000,000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112年01月01日至112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	40,868,413	142,490,461
公庫撥入數	39,396,554	140,552,421
財產收益	0	59,380
其他收入	1,471,859	1,878,660
支出	47,922,103	145,919,696
繳付公庫數	1,344,509	1,810,690
人事支出	20,388,809	91,893,021
業務支出	18,250,120	35,432,821
獎補助支出	0	206,000
財產損失	434,988	434,988
折舊、折耗及攤銷	7,503,677	16,142,176
收支餘絀	-7,053,690	-3,429,235

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112年01月01日至112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	8,358,237,646	0	0	0	0	8,358,237,646
土地改良物	727,508,064	-622,900,871	0	0	-2,639,111	101,968,082
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	0	0	-4,529,333	461,990,578
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	827,779	588,051	-5,841,556	113,888,909
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	44,990	25,000	-861,150	17,418,587
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	149,850	60,112	-1,178,681	27,341,856
收藏品及傳承資產	7,140,263,616	0	0	0	0	7,140,263,616
權利	57,742	0	0	1,998	0	55,744
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	1,022,619	675,161	-15,049,831	16,221,165,018
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	128,457,710	0	0	0	0	128,457,710
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	0	852,172	0	19,361,103
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	148,670,985	0	0	852,172	0	147,818,813
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	1,022,619	1,527,333	-15,049,831	16,368,983,831

備註：

- 1.本期資本資產成本變動增加數1,022,619元=預算採購增加金額462,537元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額560,082元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額462,537元為本年度預算執行金額。

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112年01月01日至112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	1,810,690	140,679,771	142,490,461	收入
	0	140,552,421	140,552,421	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	0	0	0	規費收入
財產收入	59,380	0	59,380	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	1,751,310	127,350	1,878,660	其他收入
歲出	127,994,379	17,925,317	145,919,696	支出
	0	1,810,690	1,810,690	繳付公庫數
人事費	91,893,021	0	91,893,021	人事支出
業務費	35,432,821	0	35,432,821	業務支出
獎補助費	206,000	0	206,000	獎補助支出
設備及投資	462,537	-462,537	0	
	0	434,988	434,988	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	16,142,176	16,142,176	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,183,689	122,754,454	-3,429,235	收支餘絀

備註：
 餘絀調整數122,754,454元＝公庫撥入數調整數140,552,421元＋其他收入調整數127,350元(恆春中心代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數1,810,690元－設備及投資調整數-462,537元－財產報廢損失434,988元－折舊、折耗及攤銷16,142,176元(包括資產折舊15,288,006元＋權利攤銷1,998元＋電腦軟體攤銷852,172元)