

林業試驗所

會計月報

中華民國 112 年 7 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

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000	350,000	90,000	21,430	0	-63,622
				0		26,378				
				0451050000-0 林業試驗所	350,000	350,000	90,000	21,430	0	-63,622
				0		26,378				
03	133	01	01	0451050300-4 賠償收入	350,000	350,000	90,000	21,430	0	-63,622
				0		26,378				
				0451050301-7 一般賠償收入	350,000	350,000	90,000	21,430	0	-63,622
				0		26,378				
04	178	01	01	0500000000-8 規費收入	100,000	100,000	62,000	0	0	-47,000
				0		15,000				
				0551050000-6 林業試驗所	100,000	100,000	62,000	0	0	-47,000
				0		15,000				
04	178	01	01	0551050300-0 使用規費收入	100,000	100,000	62,000	0	0	-47,000
				0		15,000				
				0551050307-9 服務費	100,000	100,000	62,000	0	0	-47,000
				0		15,000				
04	178			0700000000-9 財產收入	702,000	702,000	501,000	71,765	0	1,934,598
				0		2,435,598				
04	178			0751050000-7 林業試驗所	702,000	702,000	501,000	71,765	0	1,934,598
				0		2,435,598				

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)		
07	175	01		0751050100-1 財產孳息	402,000 0	402,000	351,000	71,488 2,186,702	0	1,835,702
				0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	1,000	198 198	0	-802
				0751050103-0 租金收入	400,000 0	400,000	350,000	71,290 2,186,504	0	1,836,504
				0751050500-0 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	150,000	277 248,896	0	98,896
				1200000000-8 其他收入	8,950,000 0	8,950,000	5,222,000	391,411 4,302,566	0	-919,434
				1251050000-6 林業試驗所	8,950,000 0	8,950,000	5,222,000	391,411 4,302,566	0	-919,434
				1251050200-5 雜項收入	8,950,000 0	8,950,000	5,222,000	391,411 4,302,566	0	-919,434
				1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 914,543	0	914,543
				1251050210-9 其他雜項收入	8,950,000 0	8,950,000	5,222,000	391,411 3,388,023	0	-1,833,977
				合計	10,102,000 0	10,102,000	5,875,000	484,606 6,779,542	0	904,542

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
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	438,944,000	44,949,707	66,981,643
					0	0			371,962,357	810,603
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	70,762,000	8,782,471	14,562,885
					0	0			56,199,115	810,603
					0	0			0	
				20 業務費	120,095,000	0	120,095,000	70,762,000	8,782,471	14,562,885
					0	0			56,199,115	810,603
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	16,751,000	2,257,000	3,721,881
					0	0			13,029,119	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	16,751,000	2,257,000	3,721,881
					0	0			13,029,119	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	246,059,000	21,311,507	33,742,615
					0	0			212,316,385	0
					0	0			0	
				10 人事費	293,300,000	0	293,300,000	224,583,000	18,846,677	27,011,581
					0	0			197,571,419	0
					0	0			0	

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
				20 業務費	27,885,000	0	27,885,000	21,008,000	2,464,830	6,679,034
					0	0			14,328,966	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	468,000	0	52,000
					0	0			416,000	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8* 一般行政	5,428,000	0	5,428,000	4,526,000	186,000	335,248
					0	0			4,190,752	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,428,000	0	5,428,000	4,526,000	186,000	335,248
					0	0			4,190,752	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9 林業管理	64,885,000	0	64,885,000	35,966,000	4,770,208	7,276,837
					0	0			28,689,163	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,885,000	0	64,885,000	35,966,000	4,770,208	7,276,837
					0	0			28,689,163	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9* 林業管理	10,405,000	0	10,405,000	3,655,000	67,898	-1,163,717
					0	0			4,818,717	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,405,000	0	10,405,000	3,655,000	67,898	-1,163,717
					0	0			4,818,717	0
					0	0			0	

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
		04		5651052000-4 林業發展	92,955,000	0	92,955,000	51,861,000	7,489,847	4,405,039
					0	0			47,455,961	0
					0	0			0	
				10 人事費	230,000	0	230,000	180,000	5,388	150,616
					0	0			29,384	0
					0	0			0	
				20 業務費	92,725,000	0	92,725,000	51,681,000	7,484,459	4,254,423
					0	0			47,426,577	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	9,364,000	84,776	4,100,855
					0	0			5,263,145	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	9,364,000	84,776	4,100,855
					0	0			5,263,145	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	1,969,970	0	1,969,970	1,969,970	65,260	0
					0	0			1,969,970	0
					0	0			0	

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		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					
05				10 人事費	1,969,970	0	1,969,970	1,969,970	65,260	0	
					0	0			1,969,970	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	23,734,234	0	23,734,234	23,734,234	3,408,538	0	
					0	0			23,734,234	0	
					0	0			0		
				10 人事費	23,734,234	0	23,734,234	23,734,234	3,408,538	0	
					0	0			23,734,234	0	
					0	0			0		
				合計	680,369,204	0	680,369,204	464,648,204	48,423,505	66,981,643	
					0	0			397,666,561	810,603	
					0	0			0		



農業部林業試驗所  
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07月31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	232,500	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	232,500	0	0	232,500	0	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	5,184,000	0	1,837,324
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	7,021,324	0	0	5,184,000	0	1,837,324
						0	0	0	0	0	0
						7,021,324	0	0	5,184,000	0	1,837,324

農業部林業試驗所

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07月31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	3,319,257	46,385,789	0	15,110,037	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651051000-9* 林業管理	525,796	0	0	525,796	0	0	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	525,796	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	777,138	6,255,976	0	10,591,518	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	777,138	6,255,976	0	10,591,518	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	530,000	0	0	505,400	0	24,600	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	505,400	0	24,600	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	2,542,119	4,791,640	0	880,481	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	2,542,119	4,791,640	0	880,481	0

農業部林業試驗所

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07月31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
			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	34,306,977	0	3,613,438	0
			01		1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	0	34,306,977	0	3,613,438	0
				30 設備及投資	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				小計	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				合計	61,495,826	0	3,319,257	46,385,789	0	15,110,037	0
				合計	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				合計	68,749,650	0	3,319,257	51,802,289	0	16,947,361	0

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	197,571,419	0	29,384	23,734,234
1015 法定編制人員待遇	0	82,160,508	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	14,251,396	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	27,370,689	0	0	0
1030 獎金	0	46,319,152	0	0	0
1035 其他給與	0	840,041	0	0	0
1040 加班值班費	0	4,737,990	0	29,384	0
1045 退休退職給付	0	2,623,202	0	0	23,734,234
1050 退休離職儲金	0	9,338,400	0	0	0
1055 保險	0	9,930,041	0	0	0
20 業務費	56,199,115	14,328,966	28,689,163	47,426,577	0
2003 教育訓練費	6,500	1,600	15,000	15,800	0
2006 水電費	7,623,637	196,360	508,544	969,548	0
2009 通訊費	338,040	466,283	132,433	1,313,172	0
2018 資訊服務費	1,803,321	495,547	120,350	629,904	0
2021 其他業務租金	724,022	368,606	2,586,490	500,398	0
2024 稅捐及規費	31,240	272,663	32,571	137,311	0
2027 保險費	39,192	283,400	68,254	416,857	0
2033 臨時人員酬金	18,583,645	3,540,669	11,422,073	20,738,420	0
2036 按日按件計資酬金	278,250	52,500	307,310	800,109	0
2039 委辦費	0	0	0	586,000	0
2042 國際組織會費	0	0	0	91,068	0
2045 國內組織會費	0	0	0	5,000	0

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	1,969,970	223,305,007			
1015 法定編制人員待遇	0	82,160,508			
1020 約聘僱人員待遇	0	14,251,396			
1025 技工及工友待遇	0	27,370,689			
1030 獎金	0	46,319,152			
1035 其他給與	1,969,970	2,810,011			
1040 加班值班費	0	4,767,374			
1045 退休退職給付	0	26,357,436			
1050 退休離職儲金	0	9,338,400			
1055 保險	0	9,930,041			
20 業務費	0	146,643,821			
2003 教育訓練費	0	38,900			
2006 水電費	0	9,298,089			
2009 通訊費	0	2,249,928			
2018 資訊服務費	0	3,049,122			
2021 其他業務租金	0	4,179,516			
2024 稅捐及規費	0	473,785			
2027 保險費	0	807,703			
2033 臨時人員酬金	0	54,284,807			
2036 按日按件計資酬金	0	1,438,169			
2039 委辦費	0	586,000			
2042 國際組織會費	0	91,068			
2045 國內組織會費	0	5,000			

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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
2051 物品	7,504,978	1,483,513	2,712,574	4,145,636	0
2054 一般事務費	13,300,709	2,561,247	8,256,634	11,147,325	0
2063 房屋建築養護費	52,380	663,483	11,500	813,541	0
2066 車輛及辦公器具養護費	335,590	27,063	34,653	269,740	0
2069 設施及機械設備養護費	925,245	2,859,929	1,274,404	1,090,192	0
2072 國內旅費	4,280,310	1,034,668	1,183,128	3,688,323	0
2078 國外旅費	304,180	0	0	0	0
2081 運費	67,036	21,435	23,245	67,233	0
2084 短程車資	840	0	0	1,000	0
30 設備及投資*	13,029,119	4,190,752	4,818,717	5,263,145	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,492,529	1,148,741	0
3020 機械設備費*	10,623,128	34,800	469,355	813,580	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	323,707	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,971,029	3,771,626	1,067,720	1,600,489	0
3035 雜項設備費*	434,962	384,326	789,113	1,376,628	0
40 獎補助費	0	416,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	416,000	0	0	0
合計	69,228,234	216,507,137	33,507,880	52,719,106	23,734,234

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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			
2051 物品	0	15,846,701			
2054 一般事務費	0	35,265,915			
2063 房屋建築養護費	0	1,540,904			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	667,046			
2069 設施及機械設備養護費	0	6,149,770			
2072 國內旅費	0	10,186,429			
2078 國外旅費	0	304,180			
2081 運費	0	178,949			
2084 短程車資	0	1,840			
30 設備及投資*	0	27,301,733			
3015 公共建設及設施費*	0	3,641,270			
3020 機械設備費*	0	11,940,863			
3025 運輸設備費*	0	323,707			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	8,410,864			
3035 雜項設備費*	0	2,985,029			
40 獎補助費	0	416,000			
4085 獎勵及慰問	0	416,000			
合計	1,969,970	397,666,561			

農業部林業試驗所  
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07月31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	6,779,542	0	0	0	0	0	0	0	6,779,542
本年度	6,779,542	0	0	0	0	0	0	0	6,779,542
0451050301 一般賠償收入	26,378	0	0	0	0	0	0	0	26,378
0551050307 服務費	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
0751050101 利息收入	198	0	0	0	0	0	0	0	198
0751050103 租金收入	2,186,504	0	0	0	0	0	0	0	2,186,504
0751050500 廢舊物資售價	248,896	0	0	0	0	0	0	0	248,896
1251050201 收回以前年度歲出	914,543	0	0	0	0	0	0	0	914,543
1251050210 其他雜項收入	3,388,023	0	0	0	0	0	0	0	3,388,023
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、收回以前年度支出贖餘款	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



農業部林業試驗所  
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07月31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)			
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	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	
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	

農業部林業試驗所  
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07月31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	449,468,850	810,603	0	0	600,000	0	0	0	450,879,453	83,674,436
本年度	397,666,561	810,603	0	0	600,000	0	0	0	399,077,164	65,571,040
一、本年度經費	371,962,357	810,603	0	0	600,000	0	0	0	373,372,960	65,571,040
5251051000 林業科技試驗研究	69,228,234	810,603	0	0	0	0	0	0	70,038,837	17,474,163
5651050100 一般行政	216,507,137	0	0	0	540,000	0	0	0	217,047,137	33,537,863
5651051000 林業管理	33,507,880	0	0	0	0	0	0	0	33,507,880	6,113,120
5651052000 林業發展	52,719,106	0	0	0	60,000	0	0	0	52,779,106	8,445,894
二、統籌科目	25,704,204	0	0	0	0	0	0	0	25,704,204	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,734,234	0	0	0	0	0	0	0	23,734,234	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,969,970	0	0	0	0	0	0	0	1,969,970	0
以前年度	51,802,289	0	0	0	0	0	0	0	51,802,289	18,103,396
一、以前年度應付(保留)數	51,802,289	0	0	0	0	0	0	0	51,802,289	18,103,396
109年度 5651052000 林業發展	232,500	0	0	0	0	0	0	0	232,500	0
110年度 5651051000 林業管理	5,184,000	0	0	0	0	0	0	0	5,184,000	1,837,324

農業部林業試驗所  
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07月31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	525,796	0	0	0	0	0	0	0	525,796	0
111年度 5651051000 林業管理	6,255,976	0	0	0	0	0	0	0	6,255,976	10,591,518
111年度 5651052000 林業發展	5,297,040	0	0	0	0	0	0	0	5,297,040	905,081
111年度 5651059002 營建工程	34,306,977	0	0	0	0	0	0	0	34,306,977	4,769,473
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,469,684,757	2 負債	54,778,688
11 流動資產	54,318,319	21 流動負債	41,794,777
110103 專戶存款	52,907,716	210301 應付帳款	1,156,035
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	40,638,742
110901 預付款	810,603	28 其他負債	12,983,911
14 固定資產	16,392,672,486	280301 存入保證金	11,367,460
140101 土地	8,357,385,466	280401 應付保管款	1,616,451
140201 土地改良物	729,377,484	3 淨資產	16,414,906,069
減：140202 累計折舊—土地改良物	-632,122,781	31 資產負債淨額	16,414,906,069
140401 房屋建築及設備	928,051,587	310101 資產負債淨額	16,414,906,069
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-474,300,813		
140501 機械及設備	594,760,610		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-470,121,807		
140601 交通及運輸設備	74,462,944		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,323,196		
140701 雜項設備	241,775,006		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,032,067		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	176,496,437		
16 無形資產	21,979,015		
160101 權利	55,196		
160102 電腦軟體	21,923,819		
18 其他資產	714,937		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國112年07月31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	714,937 16,469,684,757	合計	16,469,684,757

附註：保證品(應付保證品) 4,646,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

農業部林業試驗所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	51,655,303	458,295,005
公庫撥入數	51,170,697	450,879,453
罰款及賠償收入	21,430	26,378
規費收入	0	15,000
財產收益	71,765	2,435,598
其他收入	391,411	4,938,576
支出	54,224,346	435,186,921
繳付公庫數	484,606	6,779,542
人事支出	22,325,863	223,305,007
業務支出	23,501,968	147,149,221
獎補助支出	0	416,000
財產損失	77,464	2,978,855
折舊、折耗及攤銷	7,834,445	54,558,296
收支餘絀	-2,569,043	23,108,084

農業部林業試驗所

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07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	8,358,237,646	0	253,260	1,105,440	0	8,357,385,466
土地改良物	727,508,064	-622,900,871	1,869,420	0	-9,221,910	97,254,703
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	0	213,000	-12,556,137	453,750,774
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	29,691,415	36,670,507	12,127,158	124,638,803
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	2,214,549	1,840,669	-1,493,879	17,139,748
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	1,724,320	2,041,025	-2,371,155	25,742,939
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	2,700	5,246	0	55,196
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	35,755,664	41,875,887	-13,515,923	16,216,231,245
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	53,078,944	5,040,217	0	176,496,437
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	4,985,221	3,274,677	0	21,923,819
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	58,064,165	8,314,894	0	198,420,256
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	93,819,829	50,190,781	-13,515,923	16,414,651,501

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」93,819,829元=預算採購增加金額91,719,817元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,100,012元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額86,679,600元=本年度預算執行金額27,301,733元+以前年度預算執行金額51,296,889元+特別預算執行金額8,080,978元。
- 3.資本資產預算採購增加金額較設備及投資預算執行增加金額差額5,040,217元=以前年度之購建(發展)中資產轉列財產5,040,217元。
- 4.本期資本資產期末帳面金額與國有財產增減結存表本期結存差異數係入帳時間性差異所致。

農業部林業試驗所  
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07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	6,779,542	451,515,463	458,295,005	收入
	0	450,879,453	450,879,453	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,378	0	26,378	罰款及賠償收入
規費收入	15,000	0	15,000	規費收入
財產收入	2,435,598	0	2,435,598	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	4,302,566	636,010	4,938,576	其他收入
歲出	397,666,561	37,520,360	435,186,921	支出
	0	6,779,542	6,779,542	繳付公庫數
人事費	223,305,007	0	223,305,007	人事支出
業務費	146,643,821	505,400	147,149,221	業務支出
獎補助費	416,000	0	416,000	獎補助支出
設備及投資	27,301,733	-27,301,733	0	
	0	2,978,855	2,978,855	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	54,558,296	54,558,296	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-390,887,019	413,995,103	23,108,084	收支餘絀

備註：

餘絀調整數413,995,103元＝公庫撥入數調整數450,879,453元＋其他收入調整數636,010元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數6,779,542元－業務支出調整數505,400元(以前年度保留實現數)－設備及投資調整數-27,301,733元－財產報廢損失2,978,855元－折舊、折耗及攤銷54,558,296元(包括資產折舊51,302,269元＋權利攤銷5,246元＋電腦軟體攤銷3,250,781元)。