

行政院農業委員會林業試驗所(農業部林業試驗所)

# 會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	350,000	350,000	105,000	19,200	0	-59,422
				罰款及賠償收入	0			45,578		
				0451050000-0	350,000	350,000	105,000	19,200	0	-59,422
				林業試驗所	0			45,578		
03	133	01	01	0451050300-4	350,000	350,000	105,000	19,200	0	-59,422
				賠償收入	0			45,578		
				0451050301-7	350,000	350,000	105,000	19,200	0	-59,422
				一般賠償收入	0			45,578		
04	178	01	01	0500000000-8	100,000	100,000	70,000	0	0	-55,000
				規費收入	0			15,000		
				0551050000-6	100,000	100,000	70,000	0	0	-55,000
				林業試驗所	0			15,000		
04	178	01	01	0551050300-0	100,000	100,000	70,000	0	0	-55,000
				使用規費收入	0			15,000		
				0551050307-9	100,000	100,000	70,000	0	0	-55,000
				服務費	0			15,000		
04	178			0700000000-9	702,000	702,000	511,000	157,539	0	2,082,137
				財產收入	0			2,593,137		
04	178			0751050000-7	702,000	702,000	511,000	157,539	0	2,082,137
				林業試驗所	0			2,593,137		

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08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	361,000	157,243 2,343,945	0	1,982,945
				0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	1,000	0 198	0	-802
				0751050103-0 租金收入	400,000 0	400,000	360,000	157,243 2,343,747	0	1,983,747
				0751050500-0 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	150,000	296 249,192	0	99,192
				1200000000-8 其他收入	8,950,000 0	8,950,000	5,968,000	595,835 4,898,401	0	-1,069,599
				1251050000-6 林業試驗所	8,950,000 0	8,950,000	5,968,000	595,835 4,898,401	0	-1,069,599
				1251050200-5 雜項收入	8,950,000 0	8,950,000	5,968,000	595,835 4,898,401	0	-1,069,599
				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	5,968,000	595,835 3,983,858	0	-1,984,142
				合計	10,102,000 0	10,102,000	6,654,000	772,574 7,552,116	0	898,116

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08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	489,846,000	45,297,995	72,585,648
					0	0			417,260,352	844,696
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	83,327,000	8,598,862	18,529,023
					0	0			64,797,977	782,696
					0	0			0	
			20	業務費	120,095,000	0	120,095,000	83,327,000	8,598,862	18,529,023
					0	0			64,797,977	782,696
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	16,751,000	30,000	3,691,881
					0	0			13,059,119	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	16,751,000	30,000	3,691,881
					0	0			13,059,119	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	268,805,000	22,055,494	34,433,121
					0	0			234,371,879	62,000
					0	0			0	
			10	人事費	293,300,000	0	293,300,000	244,704,000	19,234,108	27,898,473
					0	0			216,805,527	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08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)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
			20	27,885,000	0	27,885,000	23,633,000	2,821,386	6,482,648	
			業務費	0	0			17,150,352	62,000	
				0	0			0		
			40	682,000	0	682,000	468,000	0	52,000	
			獎補助費	0	0			416,000	0	
				0	0			0		
		02	5651050100-8*	5,428,000	0	5,428,000	4,526,000	0	335,248	
			一般行政	0	0			4,190,752	0	
				0	0			0		
			30	5,428,000	0	5,428,000	4,526,000	0	335,248	
			設備及投資	0	0			4,190,752	0	
				0	0			0		
		03	5651051000-9	64,885,000	0	64,885,000	41,440,000	5,244,922	7,505,915	
			林業管理	0	0			33,934,085	0	
				0	0			0		
			20	64,885,000	0	64,885,000	41,440,000	5,244,922	7,505,915	
			業務費	0	0			33,934,085	0	
				0	0			0		
		03	5651051000-9*	10,405,000	0	10,405,000	5,005,000	20,800	165,483	
			林業管理	0	0			4,839,517	0	
				0	0			0		
			30	10,405,000	0	10,405,000	5,005,000	20,800	165,483	
			設備及投資	0	0			4,839,517	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08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	60,128,000	8,227,672	4,444,367
					0	0			55,683,633	0
					0	0			0	
				10 人事費	230,000	0	230,000	180,000	0	150,616
					0	0			29,384	0
					0	0			0	
				20 業務費	92,725,000	0	92,725,000	59,948,000	8,227,672	4,293,751
					0	0			55,654,249	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	9,864,000	1,120,245	3,480,610
					0	0			6,383,390	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	9,864,000	1,120,245	3,480,610
					0	0			6,383,390	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	0
				60 預備金	200,000	0	200,000	0	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	2,252,370	0	2,252,370	2,252,370	0	282,400
					0	0			1,969,970	282,400
					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08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)	
05				10 人事費	2,252,370	0	2,252,370	0	282,400	
					0	0		1,969,970	282,400	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	26,572,611	0	26,572,611	2,838,377	0	
					0	0		26,572,611	0	
					0	0		0		
				10 人事費	26,572,611	0	26,572,611	2,838,377	0	
					0	0		26,572,611	0	
					0	0		0		
				合計	683,489,981	0	683,489,981	518,670,981	48,136,372	72,868,048
					0	0		445,802,933	1,127,096	
					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08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

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08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	1,156,035	0
			02		5651050100-8* 一般行政	61,495,826	0	32,084	46,417,873	15,077,953	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651050100-8* 一般行政	525,796	0	0	525,796	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651051000-9* 林業管理	525,796	0	0	525,796	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	16,847,494	0	27,084	6,283,060	10,564,434	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	27,084	6,283,060	10,564,434	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4 林業發展	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	530,000	0	0	505,400	24,600	0
					5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	5,672,121	0	0	4,791,640	880,481	0
					5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	0	4,791,640	880,481	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	0	4,791,640	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08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	5,000	34,311,977	0	3,608,438	0
			01		1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	5,000	34,311,977	0	3,608,438	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	32,084	46,417,873	0	15,077,953	0
				合計	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
					68,749,650	0	32,084	51,834,373	0	16,915,277	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08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	216,805,527	0	29,384	26,572,611
1015 法定編制人員待遇	0	92,532,954	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	16,026,410	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	30,767,721	0	0	0
1030 獎金	0	46,609,572	0	0	0
1035 其他給與	0	927,935	0	0	0
1040 加班值班費	0	5,043,536	0	29,384	0
1045 退休退職給付	0	2,623,202	0	0	26,572,611
1050 退休離職儲金	0	10,686,430	0	0	0
1055 保險	0	11,587,767	0	0	0
20 業務費	64,797,977	17,150,352	33,934,085	55,654,249	0
2003 教育訓練費	6,500	4,800	15,000	15,800	0
2006 水電費	9,923,193	223,581	514,071	1,216,630	0
2009 通訊費	360,223	523,715	173,525	1,445,748	0
2018 資訊服務費	2,264,971	961,147	154,100	720,008	0
2021 其他業務租金	809,690	452,983	3,060,007	589,671	0
2024 稅捐及規費	31,240	266,120	32,571	137,811	0
2027 保險費	43,240	305,980	189,271	445,598	0
2033 臨時人員酬金	20,165,827	3,589,832	12,846,138	23,376,430	0
2036 按日按件計資酬金	439,430	64,000	371,310	926,946	0
2039 委辦費	0	0	0	859,000	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08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	245,377,492			
1015 法定編制人員待遇	0	92,532,954			
1020 約聘僱人員待遇	0	16,026,410			
1025 技工及工友待遇	0	30,767,721			
1030 獎金	0	46,609,572			
1035 其他給與	1,969,970	2,897,905			
1040 加班值班費	0	5,072,920			
1045 退休退職給付	0	29,195,813			
1050 退休離職儲金	0	10,686,430			
1055 保險	0	11,587,767			
20 業務費	0	171,536,663			
2003 教育訓練費	0	42,100			
2006 水電費	0	11,877,475			
2009 通訊費	0	2,503,211			
2018 資訊服務費	0	4,100,226			
2021 其他業務租金	0	4,912,351			
2024 稅捐及規費	0	467,742			
2027 保險費	0	984,089			
2033 臨時人員酬金	0	59,978,227			
2036 按日按件計資酬金	0	1,801,686			
2039 委辦費	0	859,000			
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08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	8,239,984	1,739,491	3,357,656	4,709,286	0
2054 一般事務費	15,947,483	3,350,296	10,026,939	14,456,956	0
2063 房屋建築養護費	108,091	977,298	208,683	878,671	0
2066 車輛及辦公器具養護費	351,780	32,213	34,653	298,816	0
2069 設施及機械設備養護費	1,086,195	3,551,706	1,558,089	1,222,232	0
2072 國內旅費	4,461,094	1,082,385	1,368,367	4,184,255	0
2078 國外旅費	434,180	0	0	0	0
2081 運費	124,016	24,805	23,705	73,323	0
2084 短程車資	840	0	0	1,000	0
30 設備及投資*	13,059,119	4,190,752	4,839,517	6,383,390	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,497,529	2,268,986	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*	464,962	384,326	804,913	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	77,857,096	238,562,631	38,773,602	62,067,023	26,572,611

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08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	18,046,417			
2054 一般事務費	0	43,781,674			
2063 房屋建築養護費	0	2,172,743			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	717,462			
2069 設施及機械設備養護費	0	7,418,222			
2072 國內旅費	0	11,096,101			
2078 國外旅費	0	434,180			
2081 運費	0	245,849			
2084 短程車資	0	1,840			
30 設備及投資*	0	28,472,778			
3015 公共建設及設施費*	0	4,766,515			
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	3,030,829			
40 獎補助費	0	416,000			
4085 獎勵及慰問	0	416,000			
合計	1,969,970	445,802,933			

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08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	7,552,116	0	0	0	0	0	0	0	7,552,116
本年度	7,552,116	0	0	0	0	0	0	0	7,552,116
0451050301 一般賠償收入	45,578	0	0	0	0	0	0	0	45,578
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	2,343,747	0	0	0	0	0	0	0	2,343,747
0751050500 廢舊物資售價	249,192	0	0	0	0	0	0	0	249,192
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	3,983,858	0	0	0	0	0	0	0	3,983,858
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08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08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	497,637,306	1,127,096	0	0	600,000	0	0	0	499,364,402	89,212,264
本年度	445,802,933	1,127,096	0	0	600,000	0	0	0	447,530,029	71,140,952
一、本年度經費	417,260,352	844,696	0	0	600,000	0	0	0	418,705,048	71,140,952
5251051000 林業科技試驗研究	77,857,096	782,696	0	0	0	0	0	0	78,639,792	21,438,208
5651050100 一般行政	238,562,631	62,000	0	0	540,000	0	0	0	239,164,631	34,166,369
5651051000 林業管理	38,773,602	0	0	0	0	0	0	0	38,773,602	7,671,398
5651052000 林業發展	62,067,023	0	0	0	60,000	0	0	0	62,127,023	7,864,977
二、統籌科目	28,542,581	282,400	0	0	0	0	0	0	28,824,981	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,572,611	0	0	0	0	0	0	0	26,572,611	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,969,970	282,400	0	0	0	0	0	0	2,252,370	0
以前年度	51,834,373	0	0	0	0	0	0	0	51,834,373	18,071,312
一、以前年度應付(保留)數	51,834,373	0	0	0	0	0	0	0	51,834,373	18,071,312
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08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	6,283,060	0	0	0	0	0	0	0	6,283,060	10,564,434
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	34,311,977	0	0	0	0	0	0	0	34,311,977	4,764,473
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,461,597,200	2 負債	49,385,765
11 流動資產	49,498,812	21 流動負債	36,877,647
110103 專戶存款	47,771,716	210301 應付帳款	1,156,035
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	35,721,612
110901 預付款	1,127,096	28 其他負債	12,508,118
14 固定資產	16,390,162,885	280301 存入保證金	10,878,460
140101 土地	8,357,385,466	280401 應付保管款	1,629,658
140201 土地改良物	729,377,484	3 淨資產	16,412,211,435
減：140202 累計折舊—土地改良物	-633,466,464	31 資產負債淨額	16,412,211,435
140401 房屋建築及設備	928,051,587	310101 資產負債淨額	16,412,211,435
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-475,901,307		
140501 機械及設備	599,400,610		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-473,352,351		
140601 交通及運輸設備	74,462,944		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,764,736		
140701 雜項設備	241,820,806		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,648,536		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	176,533,766		
16 無形資產	21,477,489		
160101 權利	54,623		
160102 電腦軟體	21,422,866		
18 其他資產	458,014		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國112年08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	458,014 16,461,597,200	合計	16,461,597,200

附註：保證品(應付保證品) 4,989,000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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	49,257,523	507,552,528
公庫撥入數	48,484,949	499,364,402
罰款及賠償收入	19,200	45,578
規費收入	0	15,000
財產收益	157,539	2,593,137
其他收入	595,835	5,534,411
支出	56,592,157	491,779,078
繳付公庫數	772,574	7,552,116
人事支出	22,072,485	245,377,492
業務支出	26,012,842	173,162,063
獎補助支出	0	416,000
財產損失	0	2,978,855
折舊、折耗及攤銷	7,734,256	62,292,552
收支餘絀	-7,334,634	15,773,450

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08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	-10,565,593	95,911,020
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	0	213,000	-14,156,631	452,150,280
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	34,331,415	36,670,507	8,896,614	126,048,259
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	2,214,549	1,840,669	-1,935,419	16,698,208
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	1,770,120	2,041,025	-2,987,624	25,172,270
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	5,819	0	54,623
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	40,441,464	41,876,460	-20,748,653	16,213,683,742
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	53,116,273	5,040,217	0	176,533,766
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	4,985,221	3,775,630	0	21,422,866
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	58,101,494	8,815,847	0	197,956,632
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	98,542,958	50,692,307	-20,748,653	16,411,640,374
備註：						
1.本年度成本變動「增加數」98,542,958元=預算採購增加金額96,442,946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92,522,729元=本年度預算執行金額28,472,778元+以前年度預算執行金額51,328,973元+特別預算執行金額12,720,978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3,920,217元=以前年度之購建(發展)中資產轉列財產5,040,217-無須歸屬資產1,120,000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08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	7,552,116	500,000,412	507,552,528	收入
	0	499,364,402	499,364,402	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	45,578	0	45,578	罰款及賠償收入
規費收入	15,000	0	15,000	規費收入
財產收入	2,593,137	0	2,593,137	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	4,898,401	636,010	5,534,411	其他收入
歲出	445,802,933	45,976,145	491,779,078	支出
	0	7,552,116	7,552,116	繳付公庫數
人事費	245,377,492	0	245,377,492	人事支出
業務費	171,536,663	1,625,400	173,162,063	業務支出
獎補助費	416,000	0	416,000	獎補助支出
設備及投資	28,472,778	-28,472,778	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	62,292,552	62,292,552	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-438,250,817	454,024,267	15,773,450	收支餘絀

備註：

餘絀調整數454,024,267元＝公庫撥入數調整數499,364,402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7,552,116元－業務支出調整數1,625,400元【以前年度保留實現數505,400元+設備及投資(不列財產)1,120,000元】－設備及投資調整數-28,472,778元－財產報廢損失2,978,855元－折舊、折耗及攤銷62,292,552元(包括資產折舊58,534,999元＋權利攤銷5,819元＋電腦軟體攤銷3,751,734元)。