

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 112 年 5 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				0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000 0	350,000	20,000 0	0 3,763	0 0	-16,237 -16,237
	167			0451050000-0 林業試驗所	350,000 0	350,000	20,000 0	0 3,763	0 0	-16,237 -16,237
		01		0451050300-4 賠償收入	350,000 0	350,000	20,000 0	0 3,763	0 0	-16,237 -16,237
			01	0451050301-7 一般賠償收入	350,000 0	350,000	20,000 0	0 3,763	0 0	-16,237 -16,237
03				0500000000-8 規費收入	100,000 0	100,000	46,000 0	0 10,000	0 0	-36,000 -36,000
	133			0551050000-6 林業試驗所	100,000 0	100,000	46,000 0	0 10,000	0 0	-36,000 -36,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	100,000 0	100,000	46,000 0	0 10,000	0 0	-36,000 -36,000
			01	0551050307-9 服務費	100,000 0	100,000	46,000 0	0 10,000	0 0	-36,000 -36,000
04				0700000000-9 財產收入	702,000 0	702,000	405,000 0	28,800 2,236,834	0 0	1,831,834 1,831,834
	178			0751050000-7 林業試驗所	702,000 0	702,000	405,000 0	28,800 2,236,834	0 0	1,831,834 1,831,834

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)		
07	175	01		0751050100-1 財產孳息	402,000 0	402,000	330,000	0 2,115,214	0	1,785,214
				0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
				0751050103-0 租金收入	400,000 0	400,000	330,000	0 2,115,214	0	1,785,214
				0751050500-0 廢舊物資售價	300,000 0	300,000	75,000	28,800 121,620	0	46,620
				1200000000-8 其他收入	8,950,000 0	8,950,000	3,730,000	629,139 3,120,150	0	-609,850
				1251050000-6 林業試驗所	8,950,000 0	8,950,000	3,730,000	629,139 3,120,150	0	-609,850
				1251050200-5 雜項收入	8,950,000 0	8,950,000	3,730,000	629,139 3,120,150	0	-609,850
				1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 751,873	0	751,873
				1251050210-9 其他雜項收入	8,950,000 0	8,950,000	3,730,000	629,139 2,368,277	0	-1,361,723
				合計	10,102,000 0	10,102,000	4,201,000	657,939 5,370,747	0	1,169,747

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)	
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	326,496,000	44,848,008	48,490,926
					0	0			278,005,074	471,103
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	47,463,000	9,808,960	8,022,602
					0	0			39,440,398	471,103
					0	0			0	
			20	業務費	120,095,000	0	120,095,000	47,463,000	9,808,960	8,022,602
					0	0			39,440,398	471,103
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	6,697,000	192,839	3,360,673
					0	0			3,336,327	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	6,697,000	192,839	3,360,673
					0	0			3,336,327	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	199,944,000	20,877,905	32,061,890
					0	0			167,882,110	0
					0	0			0	
			10	人事費	293,300,000	0	293,300,000	184,291,000	19,395,781	26,630,376
					0	0			157,660,624	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)	
				20 業務費	27,885,000	0	27,885,000	15,419,000	1,482,124	5,403,514
					0	0			10,015,486	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	1,258,000	496,840	-2,564,013
					0	0			3,822,013	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,428,000	0	5,428,000	1,258,000	496,840	-2,564,013
					0	0			3,822,013	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9 林業管理	64,885,000	0	64,885,000	24,085,000	4,733,413	5,109,741
					0	0			18,975,259	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,885,000	0	64,885,000	24,085,000	4,733,413	5,109,741
					0	0			18,975,259	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9* 林業管理	10,405,000	0	10,405,000	3,655,000	198,930	-610,955
					0	0			4,265,955	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,405,000	0	10,405,000	3,655,000	198,930	-610,955
					0	0			4,265,955	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112年01月01日至112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)	
		04		5651052000-4 林業發展	92,955,000	0	92,955,000	36,249,000	6,480,304	2,847,890
					0	0			33,401,110	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	36,099,000	6,480,304	2,697,890
					0	0			33,401,110	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	7,145,000	2,058,817	263,098
					0	0			6,881,902	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	7,145,000	2,058,817	263,098
					0	0			6,881,902	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	1,652,360	0	1,652,360	1,652,360	0	0
					0	0			1,652,360	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)	
05				10 人事費	1,652,360	0	1,652,360	0	0	
					0	0		1,652,360	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,440,967	0	17,440,967	2,822,786	0	
					0	0		17,440,967	0	
					0	0		0		
				10 人事費	17,440,967	0	17,440,967	2,822,786	0	
					0	0		17,440,967	0	
					0	0		0		
				合計	673,758,327	0	673,758,327	345,589,327	47,670,794	48,490,926
					0	0		297,098,401	471,103	
					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05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	232,500	232,500	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	232,500	0	232,500	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
					小計	0	0	0	0	0	0
						7,021,324	0	0	5,184,000	0	1,837,324

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05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	1,464,297	29,930,774	0	31,565,052	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651050100-8* 一般行政	525,796	0	525,796	525,796	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651050100-8* 一般行政	525,796	0	525,796	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	16,847,494	0	0	0	0	16,401,494	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651051000-9* 林業管理	16,847,494	0	0	446,000	0	16,401,494	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4 林業發展	530,000	0	505,400	505,400	0	24,600	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	530,000	0	505,400	505,400	0	24,600	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	5,672,121	0	433,101	433,101	0	5,239,020	0
					5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	433,101	433,101	0	5,239,020	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	433,101	433,101	0	5,239,020	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05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	28,020,477	0	9,899,938	0
			01		1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	0	28,020,477	0	9,899,938	0
				30 設備及投資	1,156,035	0	0	0	0	1,156,035	0
				小計	61,495,826	0	1,464,297	29,930,774	0	31,565,052	0
				合計	68,749,650	0	1,696,797	35,347,274	0	33,402,376	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112年01月01日至112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	157,660,624	0	0	17,440,967
1015 法定編制人員待遇	0	61,840,973	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	10,662,952	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	20,678,228	0	0	0
1030 獎金	0	46,279,152	0	0	0
1035 其他給與	0	420,859	0	0	0
1040 加班值班費	0	4,200,011	0	0	0
1045 退休退職給付	0	386,017	0	0	17,440,967
1050 退休離職儲金	0	6,589,340	0	0	0
1055 保險	0	6,603,092	0	0	0
20 業務費	39,440,398	10,015,486	18,975,259	33,401,110	0
2003 教育訓練費	0	1,600	15,000	0	0
2006 水電費	4,074,403	125,771	401,185	731,034	0
2009 通訊費	222,533	376,756	100,510	996,971	0
2018 資訊服務費	1,232,136	403,290	6,000	481,334	0
2021 其他業務租金	433,808	288,064	1,732,888	353,945	0
2024 稅捐及規費	31,240	177,040	0	68,831	0
2027 保險費	26,128	272,642	23,390	333,157	0
2033 臨時人員酬金	15,224,534	3,398,669	7,888,511	15,888,410	0
2036 按日按件計資酬金	80,256	40,500	174,310	470,220	0
2042 國際組織會費	0	0	0	91,068	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	5,077,918	1,012,361	1,867,969	3,169,869	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			
10 人事費	1,652,360	176,753,951			
1015 法定編制人員待遇	0	61,840,973			
1020 約聘僱人員待遇	0	10,662,952			
1025 技工及工友待遇	0	20,678,228			
1030 獎金	0	46,279,152			
1035 其他給與	1,652,360	2,073,219			
1040 加班值班費	0	4,200,011			
1045 退休退職給付	0	17,826,984			
1050 退休離職儲金	0	6,589,340			
1055 保險	0	6,603,092			
20 業務費	0	101,832,253			
2003 教育訓練費	0	16,600			
2006 水電費	0	5,332,393			
2009 通訊費	0	1,696,770			
2018 資訊服務費	0	2,122,760			
2021 其他業務租金	0	2,808,705			
2024 稅捐及規費	0	277,111			
2027 保險費	0	655,317			
2033 臨時人員酬金	0	42,400,124			
2036 按日按件計資酬金	0	765,286			
2042 國際組織會費	0	91,068			
2045 國內組織會費	0	3,000			
2051 物品	0	11,128,117			

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				
	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
2054 一般事務費	10,014,186	1,481,358	5,269,798	7,507,174	0
2063 房屋建築養護費	51,380	81,623	11,500	527,501	0
2066 車輛及辦公器具養護費	167,139	24,363	34,653	211,067	0
2069 設施及機械設備養護費	355,825	1,749,162	972,558	689,991	0
2072 國內旅費	2,404,409	563,182	464,377	1,819,403	0
2081 運費	43,963	19,105	12,610	57,135	0
2084 短程車資	540	0	0	1,000	0
30 設備及投資*	3,336,327	3,822,013	4,265,955	6,881,902	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	2,777,459	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,284,337	1,015,965	0
3020 機械設備費*	1,305,128	34,800	457,700	775,780	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	238,972	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,644,377	3,571,452	1,067,720	796,888	0
3035 雜項設備費*	386,822	215,761	456,198	1,276,838	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	42,776,725	171,704,123	23,241,214	40,283,012	17,440,967

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			
2054 一般事務費	0	24,272,516			
2063 房屋建築養護費	0	672,004			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	437,222			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,767,536			
2072 國內旅費	0	5,251,371			
2081 運費	0	132,813			
2084 短程車資	0	1,540			
30 設備及投資*	0	18,306,197			
3010 房屋建築及設備費*	0	2,777,459			
3015 公共建設及設施費*	0	3,300,302			
3020 機械設備費*	0	2,573,408			
3025 運輸設備費*	0	238,972			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	7,080,437			
3035 雜項設備費*	0	2,335,619			
40 獎補助費	0	206,000			
4085 獎勵及慰問	0	206,000			
合計	1,652,360	297,098,401			

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05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	5,370,747	0	0	0	0	0	0	0	5,370,747
本年度	5,370,747	0	0	0	0	0	0	0	5,370,747
0451050301 一般賠償收入	3,763	0	0	0	0	0	0	0	3,763
0551050307 服務費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0751050103 租金收入	2,115,214	0	0	0	0	0	0	0	2,115,214
0751050500 廢舊物資售價	121,620	0	0	0	0	0	0	0	121,620
1251050201 收回以前年度歲出	751,873	0	0	0	0	0	0	0	751,873
1251050210 其他雜項收入	2,368,277	0	0	0	0	0	0	0	2,368,277
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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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)			
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	

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05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	332,445,675	471,103	0	0	600,000	0	0	0	333,516,778	81,978,234
本年度	297,098,401	471,103	0	0	600,000	0	0	0	298,169,504	47,419,823
一、本年度經費	278,005,074	471,103	0	0	600,000	0	0	0	279,076,177	47,419,823
5251051000 林業科技試驗研究	42,776,725	471,103	0	0	0	0	0	0	43,247,828	10,912,172
5651050100 一般行政	171,704,123	0	0	0	540,000	0	0	0	172,244,123	28,957,877
5651051000 林業管理	23,241,214	0	0	0	0	0	0	0	23,241,214	4,498,786
5651052000 林業發展	40,283,012	0	0	0	60,000	0	0	0	40,343,012	3,050,988
二、統籌科目	19,093,327	0	0	0	0	0	0	0	19,093,327	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,440,967	0	0	0	0	0	0	0	17,440,967	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,652,360	0	0	0	0	0	0	0	1,652,360	0
以前年度	35,347,274	0	0	0	0	0	0	0	35,347,274	34,558,411
一、以前年度應付(保留)數	35,347,274	0	0	0	0	0	0	0	35,347,274	34,558,411
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

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05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	446,000	0	0	0	0	0	0	0	446,000	16,401,494
111年度 5651052000 林業發展	938,501	0	0	0	0	0	0	0	938,501	5,263,620
111年度 5651059002 營建工程	28,020,477	0	0	0	0	0	0	0	28,020,477	11,055,973
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	16,450,416,079	2 負債	49,109,550
11 流動資產	48,813,847	21 流動負債	35,095,508
110103 專戶存款	47,742,744	210301 應付帳款	1,156,035
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	33,939,473
110901 預付款	471,103	28 其他負債	14,014,042
14 固定資產	16,378,431,518	280301 存入保證金	11,400,926
140101 土地	8,357,385,466	280401 應付保管款	2,613,116
140201 土地改良物	727,508,064	3 淨資產	16,401,306,529
減：140202 累計折舊—土地改良物	-629,495,471	31 資產負債淨額	16,401,306,529
140401 房屋建築及設備	928,051,587	310101 資產負債淨額	16,401,306,529
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-471,081,265		
140501 機械及設備	608,319,679		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-490,291,606		
140601 交通及運輸設備	75,206,506		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,667,115		
140701 雜項設備	242,792,281		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,192,056		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	163,631,832		
16 無形資產	22,959,943		
160101 權利	56,343		
160102 電腦軟體	22,903,600		
18 其他資產	210,771		

行政院農業委員會林業試驗所

平衡表

中華民國112年05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	210,771		
合計	16,450,416,079	合計	16,450,416,079

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	49,935,957	339,478,735
公庫撥入數	49,278,018	333,516,778
罰款及賠償收入	0	3,763
規費收入	0	10,000
財產收益	28,800	2,236,834
其他收入	629,139	3,711,360
支出	53,549,894	326,141,608
繳付公庫數	657,939	5,370,747
人事支出	22,218,567	176,753,951
業務支出	23,010,201	102,337,653
獎補助支出	0	206,000
財產損失	1,315	2,393,553
折舊、折耗及攤銷	7,661,872	39,079,704
收支餘絀	-3,613,937	13,337,127

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	8,358,237,646	0	253,260	1,105,440	0	8,357,385,466
土地改良物	727,508,064	-622,900,871	0	0	-6,594,600	98,012,593
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	0	213,000	-9,336,589	456,970,322
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	16,099,523	9,519,546	-8,042,641	118,028,073
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	1,679,442	562,000	-1,837,798	17,539,391
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	1,291,199	590,629	-2,531,144	26,600,225
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	4,099	0	56,343
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	19,326,124	11,994,714	-28,342,772	16,214,856,029
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	40,161,339	4,987,217	0	163,631,832
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	4,944,395	2,254,070	0	22,903,600
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	45,105,734	7,241,287	0	186,535,432
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	64,431,858	19,236,001	-28,342,772	16,401,391,461

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」64,431,858元=預算採購增加金額62,769,766元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,662,092元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額62,769,766元=本年度預算執行金額18,306,197元+以前年度預算執行金額34,841,874元+特別預算執行金額4,634,478元+以前年度之購建中資產轉列財產4,987,217元。
- 3.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。

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	5,370,747	334,107,988	339,478,735	收入
	0	333,516,778	333,516,778	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,763	0	3,763	罰款及賠償收入
規費收入	10,000	0	10,000	規費收入
財產收入	2,236,834	0	2,236,834	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	3,120,150	591,210	3,711,360	其他收入
歲出	297,098,401	29,043,207	326,141,608	支出
	0	5,370,747	5,370,747	繳付公庫數
人事費	176,753,951	0	176,753,951	人事支出
業務費	101,832,253	505,400	102,337,653	業務支出
獎補助費	206,000	0	206,000	獎補助支出
設備及投資	18,306,197	-18,306,197	0	
	0	2,393,553	2,393,553	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	39,079,704	39,079,704	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-291,727,654	305,064,781	13,337,127	收支餘絀

備註：
餘絀調整數305,064,781元＝公庫撥入數調整數333,516,778元＋其他收入調整數591,210元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數5,370,747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-18,306,197元－財產報廢損失2,393,553元－折舊、折耗及攤銷39,079,704元(包括資產折舊36,834,394元＋權利攤銷4,099元＋電腦軟體攤銷2,241,211元)。