

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 9 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09月30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	120,000	8,878	0	-65,544
				罰款及賠償收入	0			54,456		
				0451050000-0	350,000	350,000	120,000	8,878	0	-65,544
				林業試驗所	0			54,456		
03	133	01	01	0451050300-4	350,000	350,000	120,000	8,878	0	-65,544
				賠償收入	0			54,456		
				0451050301-7	350,000	350,000	120,000	8,878	0	-65,544
				一般賠償收入	0			54,456		
04	178	01	01	0500000000-8	100,000	100,000	78,000	10,000	0	-53,000
				規費收入	0			25,000		
				0551050000-6	100,000	100,000	78,000	10,000	0	-53,000
				林業試驗所	0			25,000		
04	178	01	01	0551050300-0	100,000	100,000	78,000	10,000	0	-53,000
				使用規費收入	0			25,000		
				0551050307-9	100,000	100,000	78,000	10,000	0	-53,000
				服務費	0			25,000		
04	178			0700000000-9	702,000	702,000	596,000	108,290	0	2,105,427
				財產收入	0			2,701,427		
				0751050000-7	702,000	702,000	596,000	108,290	0	2,105,427
				林業試驗所	0			2,701,427		

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09月30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	371,000	23,290	0	1,996,235
				財產孳息	0			2,367,235		
				0751050101-4	2,000	2,000	1,000	0	0	-802
				利息收入	0			198		
				0751050103-0	400,000	400,000	370,000	23,290	0	1,997,037
				租金收入	0			2,367,037		
				0751050500-0	300,000	300,000	225,000	85,000	0	109,192
				廢舊物資售價	0			334,192		
				1200000000-8	8,950,000	8,950,000	6,714,000	468,251	0	-1,347,348
				其他收入	0			5,366,652		
				1251050000-6	8,950,000	8,950,000	6,714,000	468,251	0	-1,347,348
				林業試驗所	0			5,366,652		
1251050200-5	8,950,000	8,950,000	6,714,000	468,251	0	-1,347,348				
雜項收入	0			5,366,652						
1251050201-8	0	0	0	0	0	914,543				
收回以前年度歲出	0			914,543						
1251050210-9	8,950,000	8,950,000	6,714,000	468,251	0	-2,261,891				
其他雜項收入	0			4,452,109						
合計				10,102,000	10,102,000	7,508,000	595,419	0	639,535	
							8,147,535			

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09月30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	547,819,000	42,303,784	88,254,864
					0	0			459,564,136	622,296
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	95,654,000	9,262,839	21,593,184
					0	0			74,060,816	448,696
					0	0			0	
				20 業務費	120,095,000	0	120,095,000	95,654,000	9,262,839	21,593,184
					0	0			74,060,816	448,696
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	17,240,000	2,036,810	2,144,071
					0	0			15,095,929	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	17,240,000	2,036,810	2,144,071
					0	0			15,095,929	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	291,993,000	21,307,625	36,313,496
					0	0			255,679,504	173,600
					0	0			0	
				10 人事費	293,300,000	0	293,300,000	264,826,000	19,295,463	28,725,010
					0	0			236,100,990	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09月30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	26,485,000	1,802,162	7,532,486
					0	0			18,952,514	173,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	682,000	210,000	56,000
					0	0			626,000	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8* 一般行政	5,428,000	0	5,428,000	4,526,000	0	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	0	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	47,627,000	5,458,041	8,234,874
					0	0			39,392,126	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,885,000	0	64,885,000	47,627,000	5,458,041	8,234,874
					0	0			39,392,126	0
					0	0			0	
		03		5651051000-9* 林業管理	10,405,000	0	10,405,000	8,005,000	-1,888,976	5,054,459
					0	0			2,950,541	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,405,000	0	10,405,000	8,005,000	-1,888,976	5,054,459
					0	0			2,950,541	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09月30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	68,260,000	5,624,728	6,951,639
					0	0			61,308,361	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	68,080,000	5,624,728	6,801,023
					0	0			61,278,977	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	14,514,000	502,717	7,627,893
					0	0			6,886,107	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	14,514,000	502,717	7,627,893
					0	0			6,886,107	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	2,650,020	0	2,650,020	2,650,020	448,050	232,000
					0	0			2,418,020	232,000
					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09月30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	2,650,020	0	2,650,020	448,050	232,000	
					0	0		2,418,020	232,000	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	29,410,988	0	29,410,988	2,838,377	0	
					0	0		29,410,988	0	
					0	0		0		
				10 人事費	29,410,988	0	29,410,988	2,838,377	0	
					0	0		29,410,988	0	
					0	0		0		
				合計	686,726,008	0	686,726,008	579,880,008	45,590,211	88,486,864
					0	0		491,393,144	854,296	
					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09月30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	1,837,324	7,021,324	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	7,021,324	0	1,837,324	7,021,324	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09月30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	1,156,035	1,156,035	0	0
			02		5651050100-8* 一般行政	61,495,826	0	4,487,436	50,905,309	0	10,590,517
				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	525,796	0	0	525,796	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	445,925	6,728,985	0	10,118,509
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4 林業發展	16,847,494	0	445,925	6,728,985	0	10,118,509
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	530,000	0	0	505,400	0	24,600
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	530,000	0	0	505,400	0	24,600
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			04		5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	433,073	5,224,713	0	447,408
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651052000-4* 林業發展	5,672,121	0	433,073	5,224,713	0	447,408

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09月30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	1,156,035	1,156,035	0	0	0
				5651059000-2 一般建築及設備	37,920,415	0	3,608,438	37,920,415	0	0	0
			01		1,156,035	0	1,156,035	1,156,035	0	0	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	3,608,438	37,920,415	0	0	0
				30 設備及投資	1,156,035	0	1,156,035	1,156,035	0	0	0
				小計	37,920,415	0	3,608,438	37,920,415	0	0	0
				合計	1,156,035	0	1,156,035	1,156,035	0	0	0
					61,495,826	0	4,487,436	50,905,309	0	10,590,517	0
					1,156,035	0	1,156,035	1,156,035	0	0	0
					68,749,650	0	6,324,760	58,159,133	0	10,590,517	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09月30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	236,100,990	0	29,384	29,410,988
1015 法定編制人員待遇	0	102,955,498	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	17,919,440	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	34,183,482	0	0	0
1030 獎金	0	46,609,572	0	0	0
1035 其他給與	0	1,306,236	0	0	0
1040 加班值班費	0	5,258,069	0	29,384	0
1045 退休退職給付	0	2,623,202	0	0	29,410,988
1050 退休離職儲金	0	12,034,196	0	0	0
1055 保險	0	13,211,295	0	0	0
20 業務費	74,060,816	18,952,514	39,392,126	61,278,977	0
2003 教育訓練費	27,500	9,100	15,000	15,800	0
2006 水電費	11,461,916	230,350	626,379	1,473,641	0
2009 通訊費	495,617	623,909	187,329	1,524,144	0
2018 資訊服務費	2,587,917	976,147	170,600	953,188	0
2021 其他業務租金	943,863	499,851	3,485,750	825,411	0
2024 稅捐及規費	31,240	276,290	32,571	138,171	0
2027 保險費	43,240	321,051	193,765	484,403	0
2033 臨時人員酬金	22,022,889	3,638,995	14,612,640	25,275,851	0
2036 按日按件計資酬金	664,836	64,000	450,810	940,425	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09月30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	2,418,020	267,959,382			
1015 法定編制人員待遇	0	102,955,498			
1020 約聘僱人員待遇	0	17,919,440			
1025 技工及工友待遇	0	34,183,482			
1030 獎金	0	46,609,572			
1035 其他給與	2,418,020	3,724,256			
1040 加班值班費	0	5,287,453			
1045 退休退職給付	0	32,034,190			
1050 退休離職儲金	0	12,034,196			
1055 保險	0	13,211,295			
20 業務費	0	193,684,433			
2003 教育訓練費	0	67,400			
2006 水電費	0	13,792,286			
2009 通訊費	0	2,830,999			
2018 資訊服務費	0	4,687,852			
2021 其他業務租金	0	5,754,875			
2024 稅捐及規費	0	478,272			
2027 保險費	0	1,042,459			
2033 臨時人員酬金	0	65,550,375			
2036 按日按件計資酬金	0	2,120,071			
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09月30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	9,605,154	1,899,373	3,903,933	5,231,417	0
2054 一般事務費	18,875,040	4,075,011	12,250,389	16,229,771	0
2063 房屋建築養護費	111,091	1,182,088	208,683	808,861	0
2066 車輛及辦公器具養護費	365,930	32,463	34,653	390,414	0
2069 設施及機械設備養護費	1,480,971	3,974,990	1,737,874	1,532,036	0
2072 國內旅費	4,784,161	1,114,222	1,458,045	4,369,493	0
2078 國外旅費	434,180	0	0	0	0
2081 運費	124,431	24,805	23,705	129,883	0
2084 短程車資	840	0	0	1,000	0
2093 特別費	0	9,869	0	0	0
30 設備及投資*	15,095,929	4,190,752	2,950,541	6,886,107	0
3010 房屋建築及設備費*	139,020	0	0	180,366	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	217,132	2,408,111	0
3020 機械設備費*	12,244,722	34,800	564,355	996,806	0
3025 運輸設備費*	0	0	149,800	323,707	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,971,029	3,771,626	1,110,341	1,600,489	0
3035 雜項設備費*	741,158	384,326	908,913	1,376,628	0
40 獎補助費	0	626,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	626,000	0	0	0
合計	89,156,745	259,870,256	42,342,667	68,194,468	29,410,988

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09月30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	20,639,877			
2054 一般事務費	0	51,430,211			
2063 房屋建築養護費	0	2,310,723			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	823,460			
2069 設施及機械設備養護費	0	8,725,871			
2072 國內旅費	0	11,725,921			
2078 國外旅費	0	434,180			
2081 運費	0	302,824			
2084 短程車資	0	1,840			
2093 特別費	0	9,869			
30 設備及投資*	0	29,123,329			
3010 房屋建築及設備費*	0	319,386			
3015 公共建設及設施費*	0	2,625,243			
3020 機械設備費*	0	13,840,683			
3025 運輸設備費*	0	473,507			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	8,453,485			
3035 雜項設備費*	0	3,411,025			
40 獎補助費	0	626,000			
4085 獎勵及慰問	0	626,000			
合計	2,418,020	491,393,144			

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09月30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	8,147,535	0	0	0	0	0	0	0	8,147,535
本年度	8,147,535	0	0	0	0	0	0	0	8,147,535
0451050301 一般賠償收入	54,456	0	0	0	0	0	0	0	54,456
0551050307 服務費	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
0751050101 利息收入	198	0	0	0	0	0	0	0	198
0751050103 租金收入	2,367,037	0	0	0	0	0	0	0	2,367,037
0751050500 廢舊物資售價	334,192	0	0	0	0	0	0	0	334,192
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	4,452,109	0	0	0	0	0	0	0	4,452,109
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09月30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09月30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	550,708,312	854,296	0	0	600,000	0	0	0	552,162,608	97,623,085
本年度	491,393,144	854,296	0	0	600,000	0	0	0	492,847,440	87,032,568
一、本年度經費	459,564,136	622,296	0	0	600,000	0	0	0	460,786,432	87,032,568
5251051000 林業科技試驗研究	89,156,745	448,696	0	0	0	0	0	0	89,605,441	23,288,559
5651050100 一般行政	259,870,256	173,600	0	0	540,000	0	0	0	260,583,856	35,935,144
5651051000 林業管理	42,342,667	0	0	0	0	0	0	0	42,342,667	13,289,333
5651052000 林業發展	68,194,468	0	0	0	60,000	0	0	0	68,254,468	14,519,532
二、統籌科目	31,829,008	232,000	0	0	0	0	0	0	32,061,008	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	29,410,988	0	0	0	0	0	0	0	29,410,988	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,418,020	232,000	0	0	0	0	0	0	2,650,020	0
以前年度	59,315,168	0	0	0	0	0	0	0	59,315,168	10,590,517
一、以前年度應付(保留)數	59,315,168	0	0	0	0	0	0	0	59,315,168	10,590,517
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	7,021,324	0	0	0	0	0	0	0	7,021,324	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09月30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	6,728,985	0	0	0	0	0	0	0	6,728,985	10,118,509
111年度 5651052000 林業發展	5,730,113	0	0	0	0	0	0	0	5,730,113	472,008
111年度 5651059002 營建工程	39,076,450	0	0	0	0	0	0	0	39,076,450	0
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,458,850,630	2 負債	43,437,518
11 流動資產	44,099,125	21 流動負債	32,907,673
110103 專戶存款	42,644,829	210302 應付代收款	32,907,673
110104 零用金	600,000	28 其他負債	10,529,845
110901 預付款	854,296	280301 存入保證金	8,886,960
14 固定資產	16,390,798,430	280401 應付保管款	1,642,885
140101 土地	8,357,364,466	3 淨資產	16,415,413,112
140201 土地改良物	737,052,820	31 資產負債淨額	16,415,413,112
減：140202 累計折舊—土地改良物	-634,810,151	310101 資產負債淨額	16,415,413,112
140401 房屋建築及設備	994,932,326		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-477,501,809		
140501 機械及設備	604,090,710		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-476,373,820		
140601 交通及運輸設備	73,892,557		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,343,532		
140701 雜項設備	242,054,655		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,138,468		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	104,315,060		
16 無形資產	23,160,386		
160101 權利	54,074		
160102 電腦軟體	23,106,312		
18 其他資產	792,689		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國112年09月30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	792,689 16,458,850,630	合計	16,458,850,630

附註：保證品(應付保證品) 6,738,000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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	53,418,825	560,971,353
公庫撥入數	52,798,206	552,162,608
罰款及賠償收入	8,878	54,456
規費收入	10,000	25,000
財產收益	108,290	2,701,427
其他收入	493,451	6,027,862
支出	53,352,258	545,131,336
繳付公庫數	595,419	8,147,535
人事支出	22,581,890	267,959,382
業務支出	22,147,770	195,309,833
獎補助支出	210,000	626,000
財產損失	149,421	3,128,276
折舊、折耗及攤銷	7,667,758	69,960,310
收支餘絀	66,567	15,840,017

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09月30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	1,126,440	0	8,357,364,466
土地改良物	727,508,064	-622,900,871	9,544,756	0	-11,909,280	102,242,669
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	66,880,739	213,000	-15,757,133	517,430,517
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	39,262,556	36,911,548	5,875,145	127,716,890
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	2,538,635	2,735,142	-1,514,215	16,549,025
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	2,149,740	2,186,796	-3,477,556	24,916,187
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	6,368	0	54,074
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	120,632,386	43,179,294	-26,783,039	16,286,537,444
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	9,272,498	33,415,148	0	104,315,060
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	7,169,626	4,276,589	0	23,106,312
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	16,442,124	37,691,737	0	127,421,372
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	137,074,510	80,871,031	-26,783,039	16,413,958,816

備註：
 1.本年度成本變動「增加數」137,074,510元=預算採購增加金額134,814,421元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,260,089元。
 2.設備及投資預算執行增加金額103,675,308=本年度預算執行金額29,123,329元+以前年度預算執行金額58,809,768元+特別預算執行金額15,742,211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31,139,113元=以前年度之購建(發展)中資產轉列財產32,259,113-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09月30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	8,147,535	552,823,818	560,971,353	收入
	0	552,162,608	552,162,608	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	54,456	0	54,456	罰款及賠償收入
規費收入	25,000	0	25,000	規費收入
財產收入	2,701,427	0	2,701,427	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	5,366,652	661,210	6,027,862	其他收入
歲出	491,393,144	53,738,192	545,131,336	支出
	0	8,147,535	8,147,535	繳付公庫數
人事費	267,959,382	0	267,959,382	人事支出
業務費	193,684,433	1,625,400	195,309,833	業務支出
獎補助費	626,000	0	626,000	獎補助支出
設備及投資	29,123,329	-29,123,329	0	
	0	3,128,276	3,128,276	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	69,960,310	69,960,310	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-483,245,609	499,085,626	15,840,017	收支餘絀

備註：
 餘絀調整數499,085,626元＝公庫撥入數調整數552,162,608元＋其他收入調整數661,210元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數8,147,535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-29,123,329元－財產報廢損失3,128,276元－折舊、折耗及攤銷69,960,310元(包括資產折舊65,701,249元＋權利攤銷6,368元＋電腦軟體攤銷4,252,693元)。