

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 11 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11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	140,000	3,635	0	-81,909
				罰款及賠償收入	0			58,091		
				0451050000-0	350,000	350,000	140,000	3,635	0	-81,909
				林業試驗所	0			58,091		
03	133	01	01	0451050300-4	350,000	350,000	140,000	3,635	0	-81,909
				賠償收入	0			58,091		
				0451050301-7	350,000	350,000	140,000	3,635	0	-81,909
				一般賠償收入	0			58,091		
04	178	01	01	0500000000-8	100,000	100,000	94,000	0	0	-69,000
				規費收入	0			25,000		
				0551050000-6	100,000	100,000	94,000	0	0	-69,000
				林業試驗所	0			25,000		
04	178	01	01	0551050300-0	100,000	100,000	94,000	0	0	-69,000
				使用規費收入	0			25,000		
				0551050307-9	100,000	100,000	94,000	0	0	-69,000
				服務費	0			25,000		
04	178			0700000000-9	702,000	702,000	616,000	7,603	0	2,115,687
				財產收入	0			2,731,687		
				0751050000-7	702,000	702,000	616,000	7,603	0	2,115,687
				林業試驗所	0			2,731,687		

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11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	391,000	551	0	1,979,243
				財產孳息	0			2,370,243		
				0751050101-4	2,000	2,000	1,000	0	0	-802
				利息收入	0			198		
				0751050103-0	400,000	400,000	390,000	551	0	1,980,045
				租金收入	0			2,370,045		
				0751050500-0	300,000	300,000	225,000	7,052	0	136,444
				廢舊物資售價	0			361,444		
				1200000000-8	8,950,000	8,950,000	8,206,000	455,994	0	-1,972,459
				其他收入	0			6,233,541		
				1251050000-6	8,950,000	8,950,000	8,206,000	455,994	0	-1,972,459
				林業試驗所	0			6,233,541		
1251050200-5	8,950,000	8,950,000	8,206,000	455,994	0	-1,972,459				
雜項收入	0			6,233,541						
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	8,206,000	455,994	0	-2,887,002				
其他雜項收入	0			5,318,998						
合計				10,102,000	10,102,000	9,056,000	467,232	0	-7,681	
							9,048,319			

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11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	624,965,000	54,166,528	65,865,831
					0	0			559,099,169	297,259
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	120,095,000	0	120,095,000	112,824,000	9,492,695	19,515,677
					0	0			93,308,323	271,173
					0	0			0	
				20 業務費	120,095,000	0	120,095,000	112,824,000	9,492,695	19,515,677
					0	0			93,308,323	271,173
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	17,240,000	0	17,240,000	17,240,000	1,224,628	-45,557
					0	0			17,285,557	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	17,240,000	0	17,240,000	17,240,000	1,224,628	-45,557
					0	0			17,285,557	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	321,867,000	0	321,867,000	321,060,000	21,412,330	22,872,330
					0	0			298,187,670	13,086
					0	0			0	
				10 人事費	293,300,000	0	293,300,000	293,061,000	19,473,292	18,407,496
					0	0			274,653,504	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11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 0	0 0 0	27,885,000	27,317,000 1,939,038 22,908,166	4,408,834 13,086	
				40 獎補助費	682,000 0 0	0 0 0	682,000	682,000 0 626,000	56,000 0	
		02		5651050100-8* 一般行政	5,428,000 0 0	0 0 0	5,428,000	5,428,000 567,990 4,777,117	650,883 0	
				30 設備及投資	5,428,000 0 0	0 0 0	5,428,000	5,428,000 567,990 4,777,117	650,883 0	
		03		5651051000-9 林業管理	64,885,000 0 0	0 0 0	64,885,000	58,002,000 5,162,820 50,775,798	7,226,202 13,000	
				20 業務費	64,885,000 0 0	0 0 0	64,885,000	58,002,000 5,162,820 50,775,798	7,226,202 13,000	
		03		5651051000-9* 林業管理	10,405,000 0 0	0 0 0	10,405,000	8,005,000 1,310,175 4,340,531	3,664,469 0	
				30 設備及投資	10,405,000 0 0	0 0 0	10,405,000	8,005,000 1,310,175 4,340,531	3,664,469 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11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	83,016,000	7,111,308	8,318,047
					0	0			74,697,953	0
					0	0			0	
				10 人事費	230,000	0	230,000	205,000	2,720	172,896
					0	0			32,104	0
					0	0			0	
				20 業務費	92,725,000	0	92,725,000	82,811,000	7,108,588	8,145,151
					0	0			74,665,849	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	21,590,000	0	21,590,000	19,390,000	7,884,582	3,663,780
					0	0			15,726,220	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	21,590,000	0	21,590,000	19,390,000	7,884,582	3,663,780
					0	0			15,726,220	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	3,081,370	0	3,081,370	3,081,370	96,350	0
					0	0			3,081,370	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11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)	備註 (預付款)
05				10 人事費	3,081,370	0	3,081,370	3,081,370	96,350	0
					0	0			3,081,370	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	35,075,118	0	35,075,118	35,075,118	2,825,753	0
					0	0			35,075,118	0
					0	0			0	
				10 人事費	35,075,118	0	35,075,118	35,075,118	2,825,753	0
					0	0			35,075,118	0
					0	0			0	
				合計	692,821,488	0	692,821,488	663,121,488	57,088,631	65,865,831
					0	0			597,255,657	297,259
				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11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	0	7,021,324	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	7,021,324	0	0	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11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	0	1,156,035	0	0
						61,495,826	0	9,158,009	60,063,318	0	1,432,508
			02		5651050100-8* 一般行政	0	0	0	0	0	0
						525,796	0	0	525,796	0	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						525,796	0	0	525,796	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0
						16,847,494	0	9,158,009	15,886,994	0	960,500
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						16,847,494	0	9,158,009	15,886,994	0	960,500
			04		5651052000-4 林業發展	0	0	0	0	0	0
						530,000	0	0	505,400	0	24,600
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						530,000	0	0	505,400	0	24,600
			04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0
						5,672,121	0	0	5,224,713	0	447,408
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						5,672,121	0	0	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11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
			05		1,156,035	0	0	1,156,035	0	0	0
				5651059000-2 一般建築及設備	37,920,415	0	0	37,920,415	0	0	0
			01		1,156,035	0	0	1,156,035	0	0	0
				5651059002-8* 營建工程	37,920,415	0	0	37,920,415	0	0	0
				30 設備及投資	1,156,035	0	0	1,156,035	0	0	0
				小計	1,156,035	0	0	1,156,035	0	0	0
				合計	61,495,826	0	9,158,009	60,063,318	0	1,432,508	0
				合計	1,156,035	0	0	1,156,035	0	0	0
				合計	68,749,650	0	9,158,009	67,317,142	0	1,432,508	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11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	274,653,504	0	32,104	35,075,118
1015 法定編制人員待遇	0	123,642,772	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	21,679,753	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	40,952,987	0	0	0
1030 獎金	0	46,645,342	0	0	0
1035 其他給與	0	2,341,173	0	0	0
1040 加班值班費	0	5,613,135	0	32,104	0
1045 退休退職給付	0	2,623,202	0	0	35,075,118
1050 退休離職儲金	0	14,742,395	0	0	0
1055 保險	0	16,412,745	0	0	0
20 業務費	93,308,323	22,908,166	50,775,798	74,665,849	0
2003 教育訓練費	27,500	10,450	15,000	15,800	0
2006 水電費	14,712,157	361,909	626,379	1,937,535	0
2009 通訊費	593,928	759,920	340,624	1,633,653	0
2012 土地租金	0	2,873	0	0	0
2018 資訊服務費	3,322,859	1,046,022	241,600	1,503,924	0
2021 其他業務租金	1,433,888	788,669	4,438,696	1,110,923	0
2024 稅捐及規費	31,240	278,140	33,071	142,351	0
2027 保險費	51,999	344,341	252,953	523,756	0
2033 臨時人員酬金	26,005,491	3,859,764	18,886,048	29,073,810	0
2036 按日按件計資酬金	884,721	93,000	611,276	1,029,388	0
2039 委辦費	0	0	0	1,299,000	0
2042 國際組織會費	0	0	0	91,068	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11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	3,081,370	312,842,096			
1015 法定編制人員待遇	0	123,642,772			
1020 約聘僱人員待遇	0	21,679,753			
1025 技工及工友待遇	0	40,952,987			
1030 獎金	0	46,645,342			
1035 其他給與	3,081,370	5,422,543			
1040 加班值班費	0	5,645,239			
1045 退休退職給付	0	37,698,320			
1050 退休離職儲金	0	14,742,395			
1055 保險	0	16,412,745			
20 業務費	0	241,658,136			
2003 教育訓練費	0	68,750			
2006 水電費	0	17,637,980			
2009 通訊費	0	3,328,125			
2012 土地租金	0	2,873			
2018 資訊服務費	0	6,114,405			
2021 其他業務租金	0	7,772,176			
2024 稅捐及規費	0	484,802			
2027 保險費	0	1,173,049			
2033 臨時人員酬金	0	77,825,113			
2036 按日按件計資酬金	0	2,618,385			
2039 委辦費	0	1,299,000			
2042 國際組織會費	0	91,068			

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11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
2045 國內組織會費	0	0	0	5,000	0
2051 物品	13,107,841	2,271,161	5,135,582	6,346,851	0
2054 一般事務費	23,976,650	4,960,306	15,402,874	19,749,078	0
2063 房屋建築養護費	111,091	1,369,178	304,191	1,212,531	0
2066 車輛及辦公器具養護費	497,800	34,963	34,653	446,637	0
2069 設施及機械設備養護費	1,856,550	5,287,330	2,521,654	2,692,350	0
2072 國內旅費	6,001,288	1,382,076	1,885,975	5,679,474	0
2078 國外旅費	530,389	0	0	0	0
2081 運費	161,566	28,815	45,222	171,720	0
2084 短程車資	1,365	0	0	1,000	0
2093 特別費	0	29,249	0	0	0
30 設備及投資*	17,285,557	4,777,117	4,340,531	15,726,220	0
3010 房屋建築及設備費*	139,020	206,490	0	326,946	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	845,266	9,886,142	0
3020 機械設備費*	13,804,244	34,800	726,034	1,031,806	0
3025 運輸設備費*	0	0	149,800	323,707	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,411,029	3,771,626	1,325,598	2,708,491	0
3035 雜項設備費*	931,264	764,201	1,293,833	1,449,128	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	110,593,880	302,964,787	55,116,329	90,424,173	35,075,118

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11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			
2045 國內組織會費	0	5,000			
2051 物品	0	26,861,435			
2054 一般事務費	0	64,088,908			
2063 房屋建築養護費	0	2,996,991			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,014,053			
2069 設施及機械設備養護費	0	12,357,884			
2072 國內旅費	0	14,948,813			
2078 國外旅費	0	530,389			
2081 運費	0	407,323			
2084 短程車資	0	2,365			
2093 特別費	0	29,249			
30 設備及投資*	0	42,129,425			
3010 房屋建築及設備費*	0	672,456			
3015 公共建設及設施費*	0	10,731,408			
3020 機械設備費*	0	15,596,884			
3025 運輸設備費*	0	473,507			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,216,744			
3035 雜項設備費*	0	4,438,426			
40 獎補助費	0	626,000			
4085 獎勵及慰問	0	626,000			
合計	3,081,370	597,255,657			

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11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	9,048,319	0	0	0	0	0	0	0	9,048,319
本年度	9,048,319	0	0	0	0	0	0	0	9,048,319
0451050301 一般賠償收入	58,091	0	0	0	0	0	0	0	58,091
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	2,370,045	0	0	0	0	0	0	0	2,370,045
0751050500 廢舊物資售價	361,444	0	0	0	0	0	0	0	361,444
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	5,318,998	0	0	0	0	0	0	0	5,318,998
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11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11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	665,728,834	297,259	0	0	600,000	0	0	0	666,626,093	66,401,080
本年度	597,255,657	297,259	0	0	600,000	0	0	0	598,152,916	64,968,572
一、本年度經費	559,099,169	297,259	0	0	600,000	0	0	0	559,996,428	64,968,572
5251051000 林業科技試驗研究	110,593,880	271,173	0	0	0	0	0	0	110,865,053	19,198,947
5651050100 一般行政	302,964,787	13,086	0	0	540,000	0	0	0	303,517,873	22,970,127
5651051000 林業管理	55,116,329	13,000	0	0	0	0	0	0	55,129,329	10,877,671
5651052000 林業發展	90,424,173	0	0	0	60,000	0	0	0	90,484,173	11,921,827
二、統籌科目	38,156,488	0	0	0	0	0	0	0	38,156,488	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	35,075,118	0	0	0	0	0	0	0	35,075,118	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,081,370	0	0	0	0	0	0	0	3,081,370	0
以前年度	68,473,177	0	0	0	0	0	0	0	68,473,177	1,432,508
一、以前年度應付(保留)數	68,473,177	0	0	0	0	0	0	0	68,473,177	1,432,508
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11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	15,886,994	0	0	0	0	0	0	0	15,886,994	960,500
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,450,805,115	2 負債	37,619,183
11 流動資產	37,879,013	21 流動負債	27,660,133
110103 專戶存款	36,981,754	210302 應付代收款	27,660,133
110104 零用金	600,000	28 其他負債	9,959,050
110901 預付款	297,259	280301 存入保證金	8,289,730
14 固定資產	16,389,633,233	280401 應付保管款	1,669,320
140101 土地	8,357,364,466	3 淨資產	16,413,185,932
140201 土地改良物	737,052,820	31 資產負債淨額	16,413,185,932
減：140202 累計折舊—土地改良物	-645,172,858	310101 資產負債淨額	16,413,185,932
140401 房屋建築及設備	996,552,700		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-481,323,535		
140501 機械及設備	588,389,846		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-465,024,342		
140601 交通及運輸設備	72,501,403		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-56,624,908		
140701 雜項設備	241,080,362		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,336,695		
141001 收藏品及傳承資產	7,140,263,616		
141101 購建中固定資產	120,910,358		
16 無形資產	22,655,440		
160101 權利	52,977		
160102 電腦軟體	22,602,463		
18 其他資產	637,429		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國112年11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	637,429 16,450,805,115	合計	16,450,805,115

附註：保證品(應付保證品) 6,981,000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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	66,708,418	676,454,722
公庫撥入數	66,122,086	666,626,093
罰款及賠償收入	3,635	58,091
規費收入	0	25,000
財產收益	7,603	2,731,687
其他收入	575,094	7,013,851
支出	56,628,696	665,891,581
繳付公庫數	467,232	9,048,319
人事支出	22,398,115	312,842,096
業務支出	23,703,141	243,283,536
獎補助支出	0	626,000
財產損失	1,913,564	6,138,127
折舊、折耗及攤銷	8,146,644	93,953,503
收支餘絀	10,079,722	10,563,141

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11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	-22,271,987	91,879,962
房屋建築及設備	928,264,587	-461,744,676	68,571,117	283,004	-19,578,859	515,229,165
機械及設備	601,739,702	-482,248,965	43,897,559	57,247,415	17,224,623	123,365,504
交通及運輸設備	74,089,064	-55,829,317	3,321,334	4,908,995	-795,591	15,876,495
雜項設備	242,091,711	-213,660,912	3,273,787	4,285,136	-2,675,783	24,743,667
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	7,465	0	52,977
小計	18,072,252,132	-1,836,384,741	128,864,513	67,858,455	-28,097,597	16,268,775,852
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	26,767,796	34,315,148	0	120,910,358
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,213,275	0	7,675,102	5,285,914	0	22,602,463
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	34,442,898	39,601,062	0	143,512,821
合計	18,220,923,117	-1,836,384,741	163,307,411	107,459,517	-28,097,597	16,412,288,673
備註：						
1.本年度成本變動「增加數」163,307,411元=預算採購增加金額158,052,026元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額5,255,385元。						
2.設備及投資預算執行增加金額126,012,913元=本年度預算執行金額42,129,425元+以前年度預算執行金額67,967,777元+特別預算執行金額15,915,711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32,039,113元=以前年度之購建(發展)中資產轉列財產33,159,113-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11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	9,048,319	667,406,403	676,454,722	收入
	0	666,626,093	666,626,093	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	58,091	0	58,091	罰款及賠償收入
規費收入	25,000	0	25,000	規費收入
財產收入	2,731,687	0	2,731,687	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	6,233,541	780,310	7,013,851	其他收入
歲出	597,255,657	68,635,924	665,891,581	支出
	0	9,048,319	9,048,319	繳付公庫數
人事費	312,842,096	0	312,842,096	人事支出
業務費	241,658,136	1,625,400	243,283,536	業務支出
獎補助費	626,000	0	626,000	獎補助支出
設備及投資	42,129,425	-42,129,425	0	
	0	6,138,127	6,138,127	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	93,953,503	93,953,503	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-588,207,338	598,770,479	10,563,141	收支餘絀

備註：  
 餘絀調整數598,770,479元＝公庫撥入數調整數666,626,093元＋其他收入調整數780,310元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數9,048,319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-42,129,425元－財產報廢損失6,138,127元－折舊、折耗及攤銷93,953,503元(包括資產折舊88,684,020元＋權利攤銷7,465元＋電腦軟體攤銷5,262,018元)。