

農業部林業試驗所

會計月報

中華民國 113 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.....	8
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113年01月01日至113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	156	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000	350,000	20,000	248	0	50,752
				0		70,752				
				0451050000-0 林業試驗所	350,000	350,000	20,000	248	0	50,752
				0		70,752				
03	128	01	01	0451050300-4 賠償收入	350,000	350,000	20,000	248	0	50,752
				0		70,752				
				0451050301-7 一般賠償收入	350,000	350,000	20,000	248	0	50,752
				0		70,752				
04	175	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000	80,000	24,000	0	0	-14,000
				0		10,000				
				0551050000-6 林業試驗所	80,000	80,000	24,000	0	0	-14,000
				0		10,000				
04	175	01	01	0551050300-0 使用規費收入	80,000	80,000	24,000	0	0	-14,000
				0		10,000				
				0551050307-9 服務費	80,000	80,000	24,000	0	0	-14,000
				0		10,000				
04	175			0700000000-9 財產收入	2,857,000	2,857,000	2,485,000	2,138,116	0	57,125
				0		2,542,125				
04	175			0751050000-7 林業試驗所	2,857,000	2,857,000	2,485,000	2,138,116	0	57,125
				0		2,542,125				

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	174	01		0751050100-1 財產孳息	2,457,000 0	2,457,000	2,385,000	2,117,765 2,369,946	0	-15,054
				0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
				0751050103-0 租金收入	2,455,000 0	2,455,000	2,385,000	2,117,765 2,369,946	0	-15,054
				0751050500-0 廢舊物資售價	400,000 0	400,000	100,000	20,351 172,179	0	72,179
				1200000000-8 其他收入	8,870,000 0	8,870,000	3,360,000	580,263 1,930,212	0	-1,429,788
				1251050000-6 林業試驗所	8,870,000 0	8,870,000	3,360,000	580,263 1,930,212	0	-1,429,788
				1251050200-5 雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	3,360,000	580,263 1,930,212	0	-1,429,788
				1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	91,861 143,587	0	143,587
				1251050210-9 其他雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	3,360,000	488,402 1,786,625	0	-1,573,375
				合計	12,157,000 0	12,157,000	5,889,000	2,718,627 4,553,089	0	-1,335,911

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	05			0051050000-9 林業試驗所	802,651,000	0	802,651,000	330,065,000	46,068,556	79,973,582
					0	0			250,091,418	11,592,150
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	126,808,000	0	126,808,000	48,208,000	9,404,350	12,532,040
					0	0			35,675,960	407,485
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	70,000	20,962	30,622
					0	0			39,378	0
					0	0			0	
				20 業務費	126,608,000	0	126,608,000	48,138,000	9,383,388	12,501,418
					0	0			35,636,582	407,485
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,973,000	0	12,973,000	4,898,000	81,921	1,374,837
					0	0			3,523,163	171,131
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,973,000	0	12,973,000	4,898,000	81,921	1,374,837
					0	0			3,523,163	171,131
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	325,060,000	0	325,060,000	200,817,000	22,031,731	51,438,700
					0	0			149,378,300	10,766,950
					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113年01月01日至113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)	
				10 人事費	292,138,000 0 0	0 0 0	292,138,000	184,244,000 19,076,370 136,052,818	48,191,182 10,750,593	
				20 業務費	32,240,000 0 0	0 0 0	32,240,000	16,105,000 2,757,361 12,915,482	3,189,518 16,357	
				40 獎補助費	682,000 0 0	0 0 0	682,000	468,000 198,000 410,000	58,000 0	
		02		5651050100-8* 一般行政	8,322,000 0 0	0 0 0	8,322,000	648,000 153,901 648,738	-738 0	
				30 設備及投資	8,322,000 0 0	0 0 0	8,322,000	648,000 153,901 648,738	-738 0	
		03		5651051000-9 林業管理	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	21,339,000 3,711,336 17,096,295	4,242,705 0	
				20 業務費	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	21,339,000 3,711,336 17,096,295	4,242,705 0	
		03		5651051000-9* 林業管理	16,927,000 0 0	0 0 0	16,927,000	665,000 5,173 498,419	166,581 0	

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
				30 設備及投資	16,927,000	0	16,927,000	665,000	5,173	166,581
					0	0			498,419	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4 林業發展	111,803,000	0	111,803,000	43,277,000	8,791,283	7,693,349
					0	0			35,583,651	18,654
					0	0			0	
				10 人事費	500,000	0	500,000	300,000	45,520	136,496
					0	0			163,504	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,303,000	0	111,303,000	42,977,000	8,745,763	7,556,853
					0	0			35,420,147	18,654
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	142,454,000	0	142,454,000	10,213,000	1,888,861	2,526,108
					0	0			7,686,892	227,930
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,454,000	0	142,454,000	10,213,000	1,888,861	2,526,108
					0	0			7,686,892	227,930
					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

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,697,250	0	1,697,250	0	0	
					0	0		1,697,250	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,697,250	0	1,697,250	1,697,250	0	0
					0	0		1,697,250	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,805,629	0	16,805,629	2,756,703	0	
					0	0		16,805,629	0	
					0	0		0		
			10	人事費	16,805,629	0	16,805,629	2,756,703	0	0
					0	0		16,805,629	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	5,199,219	0	5,199,219	724,584	455,489	
					0	0		4,743,730	455,489	
					0	0		0		
			10	人事費	5,199,219	0	5,199,219	724,584	455,489	
					0	0		4,743,730	455,489	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	671,777	0	671,777	110,161	0	
					0	0		671,777	0	
					0	0		0		
			10	人事費	671,777	0	671,777	110,161	0	
					0	0		671,777	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113年01月01日至113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)	
				合計	827,024,875	0	827,024,875	49,660,004	80,429,071	
					0	0		274,009,804	12,047,639	
					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113年01月01日至113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	0	0	0	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	949,590	0	0	0	949,590	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	0	0	825,500	0
			04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	124,090	0	0	0	124,090	0
					124,090	0	0	0	0	124,090	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					949,590	0	0	0	0	949,590	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0
			02		5651050100-8 一般行政	8,597,132	0	1,970,000	2,506,866	0	6,090,266
					603,170	0	0	0	0	0	0
					536,866	0	0	536,866	0	66,304	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113年01月01日至113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
					0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	603,170	0	0	536,866	0	66,304	0
		02		5651050100-8* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
					809,573	0	809,573	809,573	0	0	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
		03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0
					4,030,000	0	1,160,427	1,160,427	0	2,869,573	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
		04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
					3,154,389	0	0	0	0	3,154,389	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					3,154,389	0	0	0	0	3,154,389	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					8,597,132	0	1,970,000	2,506,866	0	6,090,266	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					9,546,722	0	1,970,000	2,506,866	0	7,039,856	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	39,378	136,052,818	0	163,504	4,743,730
1015 法定編制人員待遇	0	60,502,992	0	0	2,612,612
1020 約聘僱人員待遇	0	11,481,176	0	0	460,712
1025 技工及工友待遇	0	19,779,798	0	0	1,271,769
1030 獎金	0	29,671,434	0	0	398,637
1035 其他給與	0	551,307	0	0	0
1040 加班費	39,378	739,960	0	163,504	0
1045 退休退職給付	0	60,160	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	6,694,713	0	0	0
1055 保險	0	6,571,278	0	0	0
20 業務費	35,636,582	12,915,482	17,096,295	35,420,147	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	63,400	0
2006 水電費	5,180,463	39,933	191,463	786,538	0
2009 通訊費	383,995	277,142	102,525	567,272	0
2012 土地租金	0	3,592	0	0	0
2018 資訊服務費	475,698	24,175	7,388	1,674,162	0
2021 其他業務租金	470,083	265,150	938,084	644,023	0
2024 稅捐及規費	16,450	173,746	3,740	58,578	0
2027 保險費	26,419	257,128	40,330	305,688	0
2033 臨時人員酬金	11,503,116	6,417,636	7,145,151	15,111,062	0
2036 按日按件計資酬金	91,000	29,500	189,000	363,310	0
2042 國際組織會費	0	0	0	112,285	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	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113年01月01日至113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				合計
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	16,805,629	671,777	1,697,250	160,174,086	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	63,115,604	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	11,941,888	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	21,051,567	
1030 獎金	0	0	0	30,070,071	
1035 其他給與	0	0	1,697,250	2,248,557	
1040 加班費	0	0	0	942,842	
1045 退休退職給付	16,805,629	671,777	0	17,537,566	
1050 退休離職儲金	0	0	0	6,694,713	
1055 保險	0	0	0	6,571,278	
20 業務費	0	0	0	101,068,506	
2003 教育訓練費	0	0	0	83,400	
2006 水電費	0	0	0	6,198,397	
2009 通訊費	0	0	0	1,330,934	
2012 土地租金	0	0	0	3,592	
2018 資訊服務費	0	0	0	2,181,423	
2021 其他業務租金	0	0	0	2,317,340	
2024 稅捐及規費	0	0	0	252,514	
2027 保險費	0	0	0	629,565	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	40,176,965	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	672,810	
2042 國際組織會費	0	0	0	112,285	
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	4,153,143	888,894	1,203,298	2,600,955	0
2054 一般事務費	9,575,941	1,792,964	5,702,608	8,433,689	0
2063 房屋建築養護費	202,965	348,126	0	949,814	0
2066 車輛及辦公器具養護費	182,117	34,475	98,911	339,643	0
2069 設施及機械設備養護費	661,791	1,776,844	914,630	1,431,220	0
2072 國內旅費	2,477,776	522,187	559,077	1,892,034	0
2078 國外旅費	180,000	0	0	0	0
2081 運費	55,625	8,575	90	83,474	0
2093 特別費	0	35,415	0	0	0
30 設備及投資*	3,523,163	648,738	498,419	7,686,892	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	5,173	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	1,257,876	0
3020 機械設備費*	1,846,936	34,900	35,000	3,174,650	0
3025 運輸設備費*	0	0	376,520	309,534	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,347,400	530,754	81,726	1,316,221	0
3035 雜項設備費*	328,827	83,084	0	1,628,611	0
40 獎補助費	0	410,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	410,000	0	0	0
合計	39,199,123	150,027,038	17,594,714	43,270,543	4,743,730

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113年01月01日至113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				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2051 物品	0	0	0	8,846,290	
2054 一般事務費	0	0	0	25,505,202	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	1,500,905	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	655,146	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	4,784,485	
2072 國內旅費	0	0	0	5,451,074	
2078 國外旅費	0	0	0	180,000	
2081 運費	0	0	0	147,764	
2093 特別費	0	0	0	35,415	
30 設備及投資*	0	0	0	12,357,212	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	5,173	
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	1,257,876	
3020 機械設備費*	0	0	0	5,091,486	
3025 運輸設備費*	0	0	0	686,054	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	3,276,101	
3035 雜項設備費*	0	0	0	2,040,522	
40 獎補助費	0	0	0	410,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	410,000	
合計	16,805,629	671,777	1,697,250	274,009,804	

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113年01月01日至113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	4,553,089	0	0	0	0	0	0	0	4,553,089
本年度	4,553,089	0	0	0	0	0	0	0	4,553,089
0451050301 一般賠償收入	70,752	0	0	0	0	0	0	0	70,752
0551050307 服務費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0751050103 租金收入	2,369,946	0	0	0	0	0	0	0	2,369,946
0751050500 廢舊物資售價	172,179	0	0	0	0	0	0	0	172,179
1251050201 收回以前年度歲出	143,587	0	0	0	0	0	0	0	143,587
1251050210 其他雜項收入	1,786,625	0	0	0	0	0	0	0	1,786,625
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

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113年01月01日至113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	

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113年01月01日至113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	276,516,670	12,047,639	0	0	600,000	0	0	0	289,164,309	74,821,288
本年度	274,009,804	12,047,639	0	0	600,000	0	0	0	286,657,443	67,781,432
一、本年度經費	250,091,418	11,592,150	0	0	600,000	0	0	0	262,283,568	67,781,432
5251051000 林業科技試驗研究	39,199,123	578,616	0	0	0	0	0	0	39,777,739	13,328,261
5651050100 一般行政	150,027,038	10,766,950	0	0	540,000	0	0	0	161,333,988	40,131,012
5651051000 林業管理	17,594,714	0	0	0	0	0	0	0	17,594,714	4,409,286
5651052000 林業發展	43,270,543	246,584	0	0	60,000	0	0	0	43,577,127	9,912,873
二、統籌科目	23,918,386	455,489	0	0	0	0	0	0	24,373,875	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,743,730	455,489	0	0	0	0	0	0	5,199,219	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,805,629	0	0	0	0	0	0	0	16,805,629	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	671,777	0	0	0	0	0	0	0	671,777	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,697,250	0	0	0	0	0	0	0	1,697,250	0
以前年度	2,506,866	0	0	0	0	0	0	0	2,506,866	7,039,856
一、以前年度應付(保留)數	2,506,866	0	0	0	0	0	0	0	2,506,866	7,039,856

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113年01月01日至113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 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	825,500	
111年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090	
112年度 5651050100 一般行政	1,346,439	0	0	0	0	0	0	1,346,439	66,304	
112年度 5651051000 林業管理	1,160,427	0	0	0	0	0	0	1,160,427	2,869,573	
112年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	3,154,389	
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113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	17,177,956,519	2 負債	44,060,896
11 流動資產	55,125,015	21 流動負債	29,952,658
110103 專戶存款	42,477,376	210302 應付代收款	29,952,658
110104 零用金	600,000	28 其他負債	14,108,238
110901 預付款	12,047,639	280301 存入保證金	12,354,558
14 固定資產	17,096,262,637	280401 應付保管款	1,753,680
140101 土地	8,881,201,374	3 淨資產	17,133,895,623
140201 土地改良物	739,725,393	31 資產負債淨額	17,133,895,623
減：140202 累計折舊—土地改良物	-652,687,121	310101 資產負債淨額	17,133,895,623
140401 房屋建築及設備	1,009,097,547		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-501,021,124		
140501 機械及設備	586,927,045		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-472,444,277		
140601 交通及運輸設備	72,750,615		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,531,373		
140701 雜項設備	240,866,963		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-218,231,043		
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719		
141101 購建中固定資產	111,623,919		
16 無形資產	24,985,347		
160101 權利	49,686		
160102 電腦軟體	24,935,661		
18 其他資產	1,583,520		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113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	1,583,520		
合計	17,177,956,519	合計	17,177,956,519

附註：保證品(應付保證品) 7,447,000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113年01月01日至113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	54,926,104	295,475,846
公庫撥入數	51,962,477	289,164,309
罰款及賠償收入	248	70,752
規費收入	0	10,000
財產收益	2,138,116	2,542,125
其他收入	825,263	3,688,660
支出	58,451,604	322,512,710
繳付公庫數	2,718,627	4,553,089
人事支出	22,734,300	160,174,086
業務支出	24,597,848	101,605,372
獎補助支出	198,000	410,000
財產損失	38,824	7,610,894
折舊、折耗及攤銷	8,164,005	48,159,269
收支餘絀	-3,525,500	-27,036,864

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113年01月01日至113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	8,357,364,466	0	533,205,666	9,368,758	0	8,881,201,374
土地改良物	739,725,393	-646,516,541	0	0	-6,170,580	87,038,272
房屋建築及設備	1,006,568,856	-483,270,708	2,528,691	0	-17,750,416	508,076,423
機械及設備	584,850,644	-462,500,696	15,931,872	13,855,471	-9,943,581	114,482,768
交通及運輸設備	72,135,832	-56,526,162	1,737,446	1,122,663	-1,005,211	15,219,242
雜項設備	240,708,999	-216,362,756	1,319,010	1,161,046	-1,868,287	22,635,920
收藏品及傳承資產	7,141,151,719	0	214,833,000	0	0	7,355,984,719
權利	52,429	0	0	2,743	0	49,686
小計	18,142,558,338	-1,865,176,863	769,555,685	25,510,681	-36,738,075	16,984,688,404
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	111,096,042	0	1,260,376	732,499	0	111,623,919
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	26,864,590	0	961,236	2,890,165	0	24,935,661
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	137,960,632	0	2,221,612	3,622,664	0	136,559,580
合計	18,280,518,970	-1,865,176,863	771,777,297	29,133,345	-36,738,075	17,121,247,984

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」771,777,297元=預算採購增加金額19,776,961元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額752,000,336元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額19,776,961元=本年度預算執行金額12,357,212元+特別預算執行金額4,718,016元+以前年度預算執行金額1,970,000元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產731,733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。

農業部林業試驗所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	4,553,089	290,922,757	295,475,846	收入
	0	289,164,309	289,164,309	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	70,752	0	70,752	罰款及賠償收入
規費收入	10,000	0	10,000	規費收入
財產收入	2,542,125	0	2,542,125	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	1,930,212	1,758,448	3,688,660	其他收入
歲出	274,009,804	48,502,906	322,512,710	支出
	0	4,553,089	4,553,089	繳付公庫數
人事費	160,174,086	0	160,174,086	人事支出
業務費	101,068,506	536,866	101,605,372	業務支出
獎補助費	410,000	0	410,000	獎補助支出
設備及投資	12,357,212	-12,357,212	0	
	0	7,610,894	7,610,894	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	48,159,269	48,159,269	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-269,456,715	242,419,851	-27,036,864	收支餘絀

備註：

餘絀調整數242,419,851元＝公庫撥入數調整數289,164,309元＋其他收入調整數1,758,448元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數4,553,089元－業務支出調整數536,866元(以前年度保留實現數)－設備及投資調整數-12,357,212元－財產報廢損失7,610,894元－折舊、折耗及攤銷48,159,269元(包括資產折舊45,266,361元＋權利攤銷2,743元＋電腦軟體攤銷2,890,165元)。