農業部林業試驗所

會 計 月 報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員　吳佩芳　　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……9
　　二、繳付公庫數分析表……13
　　三、公庫撥入數分析表……15
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……17
　　二、收入支出表……18
　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……19
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……20

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年07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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000 0	350,000	92,000	24,782 33,393	0	-58,607
	162			0451050000-0 林業試驗所	350,000 0	350,000	92,000	24,782 33,393	0	-58,607
		01		0451050300-4 賠償收入	350,000 0	350,000	92,000	24,782 33,393	0	-58,607
			01	0451050301-7 一般賠償收入	350,000 0	350,000	92,000	24,782 33,393	0	-58,607
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
	132			0551050000-6 林業試驗所	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
			01	0551050307-9 服務費	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000
04				0700000000-9 財產收入	2,857,000 0	2,857,000	2,606,000	96,027 2,763,677	0	157,677
	175			0751050000-7 林業試驗所	2,857,000 0	2,857,000	2,606,000	96,027 2,763,677	0	157,677

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年07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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		0751050100-1 財產孳息	2,457,000 0	2,457,000	2,406,000	76,982 2,411,319	0	5,319
			01	0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	1,000	182 188	0	-812
			02	0751050103-0 租金收入	2,455,000 0	2,455,000	2,405,000	76,800 2,411,131	0	6,131
		02		0751050500-0 廢舊物資售價	400,000 0	400,000	200,000	19,045 352,358	0	152,358
07				1200000000-8 其他收入	7,460,000 0	7,460,000	4,335,000	472,583 2,356,119	0	-1,978,881
	173			1251050000-6 林業試驗所	7,460,000 0	7,460,000	4,335,000	472,583 2,356,119	0	-1,978,881
		01		1251050200-5 雜項收入	7,460,000 0	7,460,000	4,335,000	472,583 2,356,119	0	-1,978,881
			01	1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 89,597	0	89,597
			02	1251050210-9 其他雜項收入	7,460,000 0	7,460,000	4,335,000	472,583 2,266,522	0	-2,068,478
				合計	10,747,000 0	10,747,000	7,073,000	593,392 5,153,189	0	-1,919,811

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年07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)
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	
					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)
16				0051000000-7 農業部主管						
	05			0051050000-9 林業試驗所	801,539,000	0	801,539,000	484,077,000	52,564,337	95,731,808
					0	0			388,345,192	423,299
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	134,504,000	0	134,504,000	80,447,000	10,256,279	13,561,556
					0	0			66,885,444	423,299
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	110,000	14,021	30,525
					0	0			79,475	0
					0	0			0	
				20 業務費	134,304,000	0	134,304,000	80,337,000	10,242,258	13,531,031
					0	0			66,805,969	423,299
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,833,000	0	12,833,000	12,833,000	2,939,091	1,055,703
					0	0			11,777,297	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,833,000	0	12,833,000	12,833,000	2,939,091	1,055,703
					0	0			11,777,297	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	343,423,000	0	343,423,000	243,341,000	23,343,686	27,718,819
					0	0			215,622,181	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114年01月01日至114年07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)
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	截至本月止累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	備註(預付款)
				10	312,271,000	0	312,271,000	222,694,000	20,360,713		24,825,853
				人事費	0	0			197,868,147		0
					0	0			0		
				20	30,470,000	0	30,470,000	20,179,000	2,982,973		2,890,966
				業務費	0	0			17,288,034		0
					0	0			0		
				40	682,000	0	682,000	468,000	0		2,000
				獎補助費	0	0			466,000		0
					0	0			0		
		02		5651050100-8*	21,221,000	0	21,221,000	1,963,000	137,040		840,118
				一般行政	0	0			1,122,882		0
					0	0			0		
				30	21,221,000	0	21,221,000	1,963,000	137,040		840,118
				設備及投資	0	0			1,122,882		0
					0	0			0		
		03		5651051000-9	63,281,000	0	63,281,000	36,368,000	4,684,354		4,622,847
				林業管理	0	0			31,745,153		0
					0	0			0		
				20	63,281,000	0	63,281,000	36,368,000	4,684,354		4,622,847
				業務費	0	0			31,745,153		0
					0	0			0		
		03		5651051000-9*	28,138,000	0	28,138,000	8,185,000	347,376		4,148,808
				林業管理	0	0			4,036,192		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114年01月01日至114年07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)
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	截至本月止累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	備註(預付款)
				30	28,138,000	0	28,138,000	8,185,000	347,376	4,148,808	
				設備及投資	0	0			4,036,192	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4	104,433,000	0	104,433,000	62,522,000	8,105,659	11,312,191	
				林業發展	0	0			51,209,809	0	
					0	0			0		
				10	530,000	0	530,000	370,000	8,716	146,425	
				人事費	0	0			223,575	0	
					0	0			0		
				20	103,903,000	0	103,903,000	62,152,000	8,096,943	11,165,766	
				業務費	0	0			50,986,234	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4*	93,506,000	0	93,506,000	38,418,000	2,750,852	32,471,766	
				林業發展	0	0			5,946,234	0	
					0	0			0		
				30	93,506,000	0	93,506,000	38,418,000	2,750,852	32,471,766	
				設備及投資	0	0			5,946,234	0	
					0	0			0		
		05		5651059800-9	200,000	0	200,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0			0	0	
					0	0			0		
				60	200,000	0	200,000	0	0	0	
				預備金	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114年01月01日至114年07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)
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	
					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)
02				8903304500-4	1,659,730	0	1,659,730	1,659,730	103,300	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,659,730	0
					0	0			0	
				10	1,659,730	0	1,659,730	1,659,730	103,300	0
				人事費	0	0			1,659,730	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	22,428,881	0	22,428,881	22,428,881	2,790,076	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			22,428,881	0
					0	0			0	
				10	22,428,881	0	22,428,881	22,428,881	2,790,076	0
				人事費	0	0			22,428,881	0
					0	0			0	
27				5677015600-3	4,477,115	0	4,477,115	4,477,115	481,246	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			4,477,115	0
					0	0			0	
				10	4,477,115	0	4,477,115	4,477,115	481,246	0
				人事費	0	0			4,477,115	0
					0	0			0	
				合計	830,104,726	0	830,104,726	512,642,726	55,938,959	95,731,808
					0	0			416,910,918	423,299
					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114年01月01日至114年07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	0	0	0	0	0	0	0
					林業試驗所	124,090	0	0	0	0	124,090	0
			04		5651052000-4*	0	0	0	0	0	0	0
					林業發展	124,090	0	0	0	0	124,090	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	124,090	0	0	0	0	124,090	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						124,090	0	0	0	0	124,090	0
113	16				0051000000-7 農業部主管							
		05			0051050000-9	19,092,680	0	0	0	0	19,092,680	0
					林業試驗所	77,521,780	0	5,575,317	6,724,026	0	70,797,754	0
			02		5651050100-8*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	1,100,000	0	0	0	0	1,100,000	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,100,000	0	0	0	0	1,100,000	0
			03		5651051000-9*	0	0	0	0	0	0	0
					林業管理	12,756,002	0	0	287,264	0	12,468,738	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114年01月01日至114年07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
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	12,756,002	0	0	287,264	0	12,468,738	0
			04		5651052000-4*	19,092,680	0	0	0	0	19,092,680	0
					林業發展	63,665,778	0	5,575,317	6,436,762	0	57,229,016	0
					30	19,092,680	0	0	0	0	19,092,680	0
					設備及投資	63,665,778	0	5,575,317	6,436,762	0	57,229,016	0
					小　計	19,092,680	0	0	0	0	19,092,680	0
						77,521,780	0	5,575,317	6,724,026	0	70,797,754	0
					合　計	19,092,680	0	0	0	0	19,092,680	0
						77,645,870	0	5,575,317	6,724,026	0	70,921,844	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114年01月01日至114年07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	79,475	197,868,147	0	223,575	4,477,115
1015　法定編制人員待遇	0	85,994,612	0	0	2,573,855
1020　約聘僱人員待遇	0	18,422,790	0	0	541,994
1025　技工及工友待遇	0	24,117,450	0	0	715,068
1030　獎金	0	45,820,089	0	0	635,371
1035　其他給與	0	1,012,218	0	0	0
1040　加班費	79,475	1,353,767	0	223,575	0
1045　退休退職給付	0	823,462	0	0	9,917
1050　退休離職儲金	0	10,307,904	0	0	910
1055　保險	0	10,015,855	0	0	0
20　業務費	66,805,969	17,288,034	31,745,153	50,986,234	0
2003　教育訓練費	53,000	24,000	12,000	28,404	0
2006　水電費	12,012,625	165,980	309,961	988,475	0
2009　通訊費	335,315	438,801	520,139	584,274	0
2012　土地租金	0	20,693	0	0	0
2018　資訊服務費	443,263	237,175	435,653	2,521,387	0
2021　其他業務租金	769,406	494,655	1,231,729	563,451	0
2024　稅捐及規費	42,060	227,166	16,180	110,824	0
2027　保險費	27,010	273,958	150,837	344,008	0
2030　兼職費	0	3,161	0	0	0
2033　約用人員酬金	28,411,920	6,701,331	12,283,948	20,599,840	0
2036　按日按件計資酬金	110,897	65,160	173,480	593,291	0
2039　委辦費	0	0	0	320,000	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114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10　人事費	22,428,881	1,659,730	226,736,923		
1015　法定編制人員待遇	0	0	88,568,467		
1020　約聘僱人員待遇	0	0	18,964,784		
1025　技工及工友待遇	0	0	24,832,518		
1030　獎金	0	0	46,455,460		
1035　其他給與	0	1,659,730	2,671,948		
1040　加班費	0	0	1,656,817		
1045　退休退職給付	22,428,881	0	23,262,260		
1050　退休離職儲金	0	0	10,308,814		
1055　保險	0	0	10,015,855		
20　業務費	0	0	166,825,390		
2003　教育訓練費	0	0	117,404		
2006　水電費	0	0	13,477,041		
2009　通訊費	0	0	1,878,529		
2012　土地租金	0	0	20,693		
2018　資訊服務費	0	0	3,637,478		
2021　其他業務租金	0	0	3,059,241		
2024　稅捐及規費	0	0	396,230		
2027　保險費	0	0	795,813		
2030　兼職費	0	0	3,161		
2033　約用人員酬金	0	0	67,997,039		
2036　按日按件計資酬金	0	0	942,828		
2039　委辦費	0	0	320,000		

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114年01月01日至114年07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
2042　國際組織會費	0	0	0	95,488	0
2045　國內組織會費	0	0	2,000	3,000	0
2051　物品	5,236,982	1,348,510	2,334,591	4,200,913	0
2054　一般事務費	15,122,983	2,980,816	11,969,215	14,235,338	0
2063　房屋建築養護費	45,920	800,982	103,601	882,428	0
2066　車輛及辦公器具養護費	242,353	47,280	19,841	154,023	0
2069　設施及機械設備養護費	346,983	2,832,576	1,591,949	2,269,062	0
2072　國內旅費	3,389,162	600,000	507,429	2,299,716	0
2081　運費	216,090	9,490	82,600	192,312	0
2093　特別費	0	16,300	0	0	0
30　設備及投資*	11,777,297	1,122,882	4,036,192	5,946,234	0
3010　房屋建築及設備費*	0	0	0	13,996	0
3015　公共建設及設施費*	0	0	798,260	99,298	0
3020　機械設備費*	8,834,663	78,900	1,090,680	1,390,655	0
3025　運輸設備費*	0	0	963,104	2,516,043	0
3030　資訊軟硬體設備費*	2,699,185	849,949	797,860	784,271	0
3035　雜項設備費*	243,449	194,033	386,288	1,141,971	0
40　獎補助費	0	466,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	466,000	0	0	0
合計	78,662,741	216,745,063	35,781,345	57,156,043	4,477,115

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114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2042　國際組織會費	0	0	95,488		
2045　國內組織會費	0	0	5,000		
2051　物品	0	0	13,120,996		
2054　一般事務費	0	0	44,308,352		
2063　房屋建築養護費	0	0	1,832,931		
2066　車輛及辦公器具養護費	0	0	463,497		
2069　設施及機械設備養護費	0	0	7,040,570		
2072　國內旅費	0	0	6,796,307		
2081　運費	0	0	500,492		
2093　特別費	0	0	16,300		
30　設備及投資*	0	0	22,882,605		
3010　房屋建築及設備費*	0	0	13,996		
3015　公共建設及設施費*	0	0	897,558		
3020　機械設備費*	0	0	11,394,898		
3025　運輸設備費*	0	0	3,479,147		
3030　資訊軟硬體設備費*	0	0	5,131,265		
3035　雜項設備費*	0	0	1,965,741		
40　獎補助費	0	0	466,000		
4085　獎勵及慰問	0	0	466,000		
合計	22,428,881	1,659,730	416,910,918		

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114年01月01日至114年07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	5,153,189	0	0	0	0	0	0	0	5,153,189
本年度	5,153,189	0	0	0	0	0	0	0	5,153,189
0451050301 一般賠償收入	33,393	0	0	0	0	0	0	0	33,393
0751050101 利息收入	188	0	0	0	0	0	0	0	188
0751050103 租金收入	2,411,131	0	0	0	0	0	0	0	2,411,131
0751050500 廢舊物資售價	352,358	0	0	0	0	0	0	0	352,358
1251050201 收回以前年度歲出	89,597	0	0	0	0	0	0	0	89,597
1251050210 其他雜項收入	2,266,522	0	0	0	0	0	0	0	2,266,522
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114年01月01日至114年07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	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	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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114年01月01日至114年07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	423,634,944	423,299	0	0	600,000	0	0	0	424,658,243	184,723,033
本年度	416,910,918	423,299	0	0	600,000	0	0	0	417,934,217	94,708,509
一、本年度經費	388,345,192	423,299	0	0	600,000	0	0	0	389,368,491	94,708,509
5251051000 林業科技試驗研究	78,662,741	423,299	0	0	0	0	0	0	79,086,040	14,193,960
5651050100 一般行政	216,745,063	0	0	0	540,000	0	0	0	217,285,063	28,018,937
5651051000 林業管理	35,781,345	0	0	0	0	0	0	0	35,781,345	8,771,655
5651052000 林業發展	57,156,043	0	0	0	60,000	0	0	0	57,216,043	43,723,957
二、統籌科目	28,565,726	0	0	0	0	0	0	0	28,565,726	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,477,115	0	0	0	0	0	0	0	4,477,115	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,428,881	0	0	0	0	0	0	0	22,428,881	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,659,730	0	0	0	0	0	0	0	1,659,730	0
以前年度	6,724,026	0	0	0	0	0	0	0	6,724,026	90,014,524
一、以前年度應付(保留)數	6,724,026	0	0	0	0	0	0	0	6,724,026	90,014,524
111年度　5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090

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114年01月01日至114年07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)			
113年度　5651050100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,000
113年度　5651051000 林業管理	287,264	0	0	0	0	0	0	0	287,264	12,468,738
113年度　5651052000 林業發展	6,436,762	0	0	0	0	0	0	0	6,436,762	76,321,696
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114年07月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		17,209,493,053	2 負債		60,457,777
11 流動資產		42,388,396	21 流動負債		43,853,596
110103 專戶存款	41,365,097		210301 應付帳款	19,092,680	
110104 零用金	600,000		210302 應付代收款	24,760,916	
110901 預付款	423,299		28 其他負債		16,604,181
14 固定資產		17,141,632,578	280301 存入保證金	14,643,243	
140101 土地	8,881,201,374		280401 應付保管款	1,960,938	
140201 土地改良物	739,725,393		3 淨資產		17,149,035,276
減：140202 累計折舊—土地改良物	-669,867,947		31 資產負債淨額		17,149,035,276
140401 房屋建築及設備	1,021,406,096		310101 資產負債淨額	17,149,035,276	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-531,986,483				
140501 機械及設備	611,825,606				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-490,307,040				
140601 交通及運輸設備	66,503,089				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-49,330,962				
140701 雜項設備	239,960,818				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-219,446,440				
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719				
141101 購建中固定資產	185,964,355				
16 無形資產		25,472,079			
160101 權利	466,441				
160102 電腦軟體	25,005,638				
合計		17,209,493,053	合計		17,209,493,053

附註：保證品(應付保證品)　6,585,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證)　2元

農業部林業試驗所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年07月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	61,693,699	429,960,578
公庫撥入數	61,100,307	424,658,243
罰款及賠償收入	24,782	33,393
財產收益	96,027	2,763,677
其他收入	472,583	2,505,265
支出	60,682,529	459,455,004
繳付公庫數	593,392	5,153,189
人事支出	23,758,072	226,736,923
業務支出	26,006,528	166,825,390
獎補助支出	0	466,000
財產損失	17,263	1,327,789
折舊、折耗及攤銷	10,307,274	58,945,713
收支餘絀	1,011,170	-29,494,426

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114年01月01日至114年07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	8,881,201,374	0	0	0	0	8,881,201,374
土地改良物	739,725,393	-661,279,349	0	0	-8,588,598	69,857,446
房屋建築及設備	1,016,648,008	-517,325,085	4,758,088	0	-14,661,398	489,419,613
機械及設備	609,878,582	-478,073,138	14,581,890	12,634,866	-12,233,902	121,518,566
交通及運輸設備	66,411,320	-51,468,977	5,046,027	4,954,258	2,138,015	17,172,127
雜項設備	241,227,420	-217,814,874	1,766,525	3,033,127	-1,631,566	20,514,378
收藏品及傳承資產	7,355,984,719	0	0	0	0	7,355,984,719
權利	627,234	0	37,000	197,793	0	466,441
小　計	18,911,704,050	-1,925,961,423	26,189,530	20,820,044	-34,977,449	16,956,134,664
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	180,660,810	0	7,416,700	2,113,155	0	185,964,355
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	27,703,289	0	1,802,236	4,499,887	0	25,005,638
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	208,364,099	0	9,218,936	6,613,042	0	210,969,993
合　計	19,120,068,149	-1,925,961,423	35,408,466	27,433,086	-34,977,449	17,167,104,657

備註：
1.本年度成本變動「增加數」35,408,466元=預算採購增加金額31,716,627元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,691,839元。
2.設備及投資預算執行增加金額31,716,627元=本年度預算執行金額22,882,605元+以前年度預算執行金額6,724,026元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產2,109,996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114年01月01日至114年07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	5,153,189	424,807,389	429,960,578	收入
	0	424,658,243	424,658,243	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	33,393	0	33,393	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,763,677	0	2,763,677	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	2,356,119	149,146	2,505,265	其他收入
歲出	416,910,918	42,544,086	459,455,004	支出
	0	5,153,189	5,153,189	繳付公庫數
人事費	226,736,923	0	226,736,923	人事支出
業務費	166,825,390	0	166,825,390	業務支出
獎補助費	466,000	0	466,000	獎補助支出
設備及投資	22,882,605	-22,882,605	0	
	0	1,327,789	1,327,789	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	58,945,713	58,945,713	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-411,757,729	382,263,303	-29,494,426	收支餘絀

備註：

餘絀調整數382,263,303元＝公庫撥入數調整數424,658,243元＋其他收入調整數149,146元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數5,153,189元+設備及投資調整數22,882,605元－財產報廢損失1,327,789元－折舊、折耗及攤銷58,945,713元(包括資產折舊54,271,911元＋權利攤銷181,293元＋電腦軟體攤銷4,492,509元)。