農業部林業試驗所

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 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……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115年01月01日至115年01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	0	0 0	0	0
	162			0451050000-0 林業試驗所	350,000 0	350,000	0	0 0	0	0
		01		0451050300-4 賠償收入	350,000 0	350,000	0	0 0	0	0
			01	0451050301-7 一般賠償收入	350,000 0	350,000	0	0 0	0	0
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	0	10,000 10,000	0	10,000
	132			0551050000-6 林業試驗所	80,000 0	80,000	0	10,000 10,000	0	10,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	80,000 0	80,000	0	10,000 10,000	0	10,000
			01	0551050307-9 服務費	80,000 0	80,000	0	10,000 10,000	0	10,000
04				0700000000-9 財產收入	2,755,000 0	2,755,000	238,000	195,152 195,152	0	-42,848
	174			0751050000-7 林業試驗所	2,755,000 0	2,755,000	238,000	195,152 195,152	0	-42,848

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年01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	2,382,000	2,382,000	238,000	194,858	0	-43,142
					0			194,858		
			01	0751050101-4 利息收入	2,000	2,000	0	0	0	0
					0			0		
			02	0751050103-0 租金收入	2,380,000	2,380,000	238,000	194,858	0	-43,142
					0			194,858		
		02		0751050500-0 廢舊物資售價	373,000	373,000	0	294	0	294
					0			294		
07				1200000000-8 其他收入	5,883,000	5,883,000	300,000	205,802	0	-94,198
					0			205,802		
	171			1251050000-6 林業試驗所	5,883,000	5,883,000	300,000	205,802	0	-94,198
					0			205,802		
		01		1251050200-5 雜項收入	5,883,000	5,883,000	300,000	205,802	0	-94,198
					0			205,802		
			02	1251050210-9 其他雜項收入	5,883,000	5,883,000	300,000	205,802	0	-94,198
					0			205,802		
				合計	9,068,000	9,068,000	538,000	410,954	0	-127,046
					0			410,954		

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年01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)
									本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		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)
16				0051000000-7 農業部主管							
	05			0051050000-9 林業試驗所	898,413,000	0	898,413,000	63,262,000	44,032,793		19,229,207
					0	0			44,032,793		412,520
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	154,543,000	0	154,543,000	7,906,000	3,857,501		4,048,499
					0	0			3,857,501		379,186
					0	0			0		
				10 人事費	200,000	0	200,000	0	0		0
					0	0			0		0
					0	0			0		
				20 業務費	154,343,000	0	154,343,000	7,906,000	3,857,501		4,048,499
					0	0			3,857,501		379,186
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	6,005,000	0	6,005,000	145,000	0		145,000
					0	0			0		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,005,000	0	6,005,000	145,000	0		145,000
					0	0			0		0
					0	0			0		
		02		5651050100-8 一般行政	349,646,000	0	349,646,000	45,949,000	35,620,027		10,328,973
					0	0			35,620,027		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115年01月01日至115年01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）	
				10	317,900,000	0	317,900,000	43,216,000	34,177,452		9,038,548
				人事費	0	0			34,177,452		0
					0	0			0		
				20	31,008,000	0	31,008,000	2,733,000	1,442,575		1,290,425
				業務費	0	0			1,442,575		0
					0	0			0		
				40	738,000	0	738,000	0	0		0
				獎補助費	0	0			0		0
					0	0			0		
		02		5651050100-8*	24,386,000	0	24,386,000	107,000	0		107,000
				一般行政	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	24,386,000	0	24,386,000	107,000	0		107,000
				設備及投資	0	0			0		0
					0	0			0		
		03		5651051000-9	49,290,000	0	49,290,000	2,900,000	1,687,928		1,212,072
				林業管理	0	0			1,687,928		0
					0	0			0		
				20	49,290,000	0	49,290,000	2,900,000	1,687,928		1,212,072
				業務費	0	0			1,687,928		0
					0	0			0		
		03		5651051000-9*	98,801,000	0	98,801,000	388,000	29,400		358,600
				林業管理	0	0			29,400		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115年01月01日至115年01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					備註（預付款）
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	
				30	98,801,000	0	98,801,000	388,000	29,400		358,600
				設備及投資	0	0			29,400		0
					0	0			0		
		04		5651052000-4	97,589,000	0	97,589,000	5,785,000	2,837,937		2,947,063
				林業發展	0	0			2,837,937		33,334
					0	0			0		
				10	520,000	0	520,000	0	0		0
				人事費	0	0			0		0
					0	0			0		
				20	97,069,000	0	97,069,000	5,785,000	2,837,937		2,947,063
				業務費	0	0			2,837,937		33,334
					0	0			0		
		04		5651052000-4*	117,953,000	0	117,953,000	82,000	0		82,000
				林業發展	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	117,953,000	0	117,953,000	82,000	0		82,000
				設備及投資	0	0			0		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115年01月01日至115年01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)	
05				7606205300-6	5,636,703	0	5,636,703	5,636,703	5,636,703		0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,636,703		0
					0	0			0		
				10	5,636,703	0	5,636,703	5,636,703	5,636,703		0
				人事費	0	0			5,636,703		0
					0	0			0		
				統籌科目小計	5,636,703	0	5,636,703	5,636,703	5,636,703		0
					0	0			5,636,703		0
					0	0			0		
				合計	904,049,703	0	904,049,703	68,898,703	49,669,496		19,229,207
					0	0			49,669,496		412,520
					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115年01月01日至115年01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	0 124,090	0 0	0 0	0 0	0 0	0 124,090	0 0
			04		5651052000-4* 林業發展	0 124,090	0 0	0 0	0 0	0 0	0 124,090	0 0
					30 設備及投資	0 124,090	0 0	0 0	0 0	0 0	0 124,090	0 0
					小　計	0 124,090	0 0	0 0	0 0	0 0	0 124,090	0 0
113	16				0051000000-7 農業部主管							
		05			0051050000-9 林業試驗所	0 65,641,671	0 0	0 0	0 0	0 0	0 65,641,671	0 0
			03		5651051000-9* 林業管理	0 12,000,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 12,000,000	0 0
					30 設備及投資	0 12,000,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 12,000,000	0 0
			04		5651052000-4* 林業發展	0 53,641,671	0 0	0 0	0 0	0 0	0 53,641,671	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115年01月01日至115年01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	53,641,671	0	0	0	0	53,641,671	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						65,641,671	0	0	0	0	65,641,671	0
114	16				0051000000-7 農業部主管							
		05			0051050000-9	3,222,545	0	0	0	0	3,222,545	0
					林業試驗所	81,971,828	0	42,000	42,000	0	81,929,828	0
			02		5651050100-8	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	7,354,361	0	42,000	42,000	0	7,312,361	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	7,354,361	0	42,000	42,000	0	7,312,361	0
			02		5651050100-8*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	21,737,123	0	0	0	0	21,737,123	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	21,737,123	0	0	0	0	21,737,123	0
			03		5651051000-9	0	0	0	0	0	0	0
					林業管理	1,080,000	0	0	0	0	1,080,000	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,080,000	0	0	0	0	1,080,000	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115年01月01日至115年01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
			03		5651051000-9*	1,962,545	0	0	0	0	1,962,545	0
					林業管理	18,837,295	0	0	0	0	18,837,295	0
					30	1,962,545	0	0	0	0	1,962,545	0
					設備及投資	18,837,295	0	0	0	0	18,837,295	0
			04		5651052000-4	0	0	0	0	0	0	0
					林業發展	1,265,000	0	0	0	0	1,265,000	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,265,000	0	0	0	0	1,265,000	0
			04		5651052000-4*	1,260,000	0	0	0	0	1,260,000	0
					林業發展	31,698,049	0	0	0	0	31,698,049	0
					30	1,260,000	0	0	0	0	1,260,000	0
					設備及投資	31,698,049	0	0	0	0	31,698,049	0
					小　計	3,222,545	0	0	0	0	3,222,545	0
						81,971,828	0	42,000	42,000	0	81,929,828	0
					合　計	3,222,545	0	0	0	0	3,222,545	0
						147,737,589	0	42,000	42,000	0	147,695,589	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115年01月01日至115年01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	34,177,452	0	0	5,636,703
1015　法定編制人員待遇	0	21,262,951	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	5,406,523	0	0	0
1025　技工及工友待遇	0	5,775,276	0	0	0
1030　獎金	0	70,000	0	0	0
1040　加班費	0	41,540	0	0	0
1045　退休退職給付	0	43,386	0	0	5,636,703
1050　退休離職儲金	0	1,303,326	0	0	0
1055　保險	0	274,450	0	0	0
20　業務費	3,857,501	1,442,575	1,687,928	2,837,937	0
2006　水電費	313,984	5,355	7,827	14,632	0
2009　通訊費	34,150	89,013	25,372	118,907	0
2018　資訊服務費	0	0	0	222,500	0
2024　稅捐及規費	16,000	2,100	0	0	0
2027　保險費	0	99,339	27,929	57,782	0
2033　約用人員酬金	2,989,491	1,036,563	1,519,039	2,040,321	0
2036　按日按件計資酬金	15,000	7,500	6,500	48,800	0
2051　物品	270,681	37,090	63,217	59,599	0
2054　一般事務費	0	55,400	17,158	250,205	0
2066　車輛及辦公器具養護費	34,490	6,600	0	4,586	0
2069　設施及機械設備養護費	0	89,200	4,460	0	0
2072　國內旅費	120,705	14,415	16,426	20,155	0
2081　運費	63,000	0	0	450	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115年01月01日至115年01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				
10　人事費	39,814,155				
1015　法定編制人員待遇	21,262,951				
1020　約聘僱人員待遇	5,406,523				
1025　技工及工友待遇	5,775,276				
1030　獎金	70,000				
1040　加班費	41,540				
1045　退休退職給付	5,680,089				
1050　退休離職儲金	1,303,326				
1055　保險	274,450				
20　業務費	9,825,941				
2006　水電費	341,798				
2009　通訊費	267,442				
2018　資訊服務費	222,500				
2024　稅捐及規費	18,100				
2027　保險費	185,050				
2033　約用人員酬金	7,585,414				
2036　按日按件計資酬金	77,800				
2051　物品	430,587				
2054　一般事務費	322,763				
2066　車輛及辦公器具養護費	45,676				
2069　設施及機械設備養護費	93,660				
2072　國內旅費	171,701				
2081　運費	63,450				

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115年01月01日至115年01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
30　設備及投資*	0	0	29,400	0	0
3020　機械設備費*	0	0	29,400	0	0
合計	3,857,501	35,620,027	1,717,328	2,837,937	5,636,703

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115年01月01日至115年01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				
30　設備及投資*	29,400				
3020　機械設備費*	29,400				
合計	49,669,496				

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115年01月01日至115年01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	410,954	0	0	0	0	0	0	0	410,954
本年度	410,954	0	0	0	0	0	0	0	410,954
0551050307 服務費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0751050103 租金收入	194,858	0	0	0	0	0	0	0	194,858
0751050500 廢舊物資售價	294	0	0	0	0	0	0	0	294
1251050210 其他雜項收入	205,802	0	0	0	0	0	0	0	205,802
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	49,711,496	412,520	0	0	600,000	0	0	0	50,724,016	169,134,821
本年度	49,669,496	412,520	0	0	600,000	0	0	0	50,682,016	18,216,687
一、本年度經費	44,032,793	412,520	0	0	600,000	0	0	0	45,045,313	18,216,687
5251051000 林業科技試驗研究	3,857,501	379,186	0	0	0	0	0	0	4,236,687	3,814,313
5651050100 一般行政	35,620,027	0	0	0	540,000	0	0	0	36,160,027	9,895,973
5651051000 林業管理	1,717,328	0	0	0	0	0	0	0	1,717,328	1,570,672
5651052000 林業發展	2,837,937	33,334	0	0	60,000	0	0	0	2,931,271	2,935,729
二、統籌科目	5,636,703	0	0	0	0	0	0	0	5,636,703	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,636,703	0	0	0	0	0	0	0	5,636,703	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000	150,918,134
一、以前年度應付(保留)數	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000	150,918,134
111年度　5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090
113年度　5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000

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115年01月01日至115年01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　5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,641,671
114年度　5651050100 一般行政	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000	29,049,484
114年度　5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,879,840
114年度　5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,223,049
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115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		17,415,351,668	2 負債		39,384,391
11 流動資產		37,081,444	21 流動負債		22,811,635
110103 專戶存款	36,068,924		210301 應付帳款	3,222,545	
110104 零用金	600,000		210302 應付代收款	19,589,090	
110901 預付款	412,520		28 其他負債		16,572,756
14 固定資產		17,351,305,385	280301 存入保證金	14,513,673	
140101 土地	9,067,071,491		280401 應付保管款	2,059,083	
140201 土地改良物	746,949,424		3 淨資產		17,375,967,277
減：140202 累計折舊—土地改良物	-683,090,008		31 資產負債淨額		17,375,967,277
140401 房屋建築及設備	1,023,304,010		310101 資產負債淨額	17,375,967,277	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-543,075,773				
140501 機械及設備	624,195,443				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-503,238,530				
140601 交通及運輸設備	64,941,406				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-49,873,460				
140701 雜項設備	241,652,333				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-221,023,215				
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719				
141101 購建中固定資產	227,507,545				
16 無形資產		26,871,917			
160101 權利	391,587				
160102 電腦軟體	26,480,330				
18 其他資產		92,922			

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國115年01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	92,922		
合計	17,415,351,668	合計	17,415,351,668

附註：保證品(應付保證品)　10,745,000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115年01月01日至115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	51,134,970	51,134,970
公庫撥入數	50,724,016	50,724,016
規費收入	10,000	10,000
財產收益	195,152	195,152
其他收入	205,802	205,802
支出	57,891,157	57,891,157
繳付公庫數	410,954	410,954
人事支出	39,814,155	39,814,155
業務支出	9,867,941	9,867,941
財產損失	7,747	7,747
折舊、折耗及攤銷	7,790,360	7,790,360
收支餘絀	-6,756,187	-6,756,187

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115年01月01日至115年01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	191,072,477	5,202,360	0	9,067,071,491
土地改良物	746,949,424	-681,864,007	0	0	-1,226,001	63,859,416
房屋建築及設備	1,023,304,010	-541,296,804	0	0	-1,778,969	480,228,237
機械及設備	624,656,405	-500,509,088	29,400	490,362	-2,729,442	120,956,913
交通及運輸設備	65,017,406	-49,579,028	0	76,000	-294,432	15,067,946
雜項設備	241,873,672	-220,761,780	0	221,339	-261,435	20,629,118
收藏品及傳承資產	7,355,984,719	0	0	0	0	7,355,984,719
權利	404,064	0	0	12,477	0	391,587
小　計	18,939,391,074	-1,994,010,707	191,101,877	6,002,538	-6,290,279	17,124,189,427
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	227,507,545	0	0	0	0	227,507,545
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	27,187,980	0	0	707,650	0	26,480,330
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	254,695,525	0	0	707,650	0	253,987,875
合　計	19,194,086,599	-1,994,010,707	191,101,877	6,710,188	-6,290,279	17,378,177,302

備註：
1.本年度成本變動「增加數」4,222,247元=預算採購增加金額3,880,806元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額341,441元。
2.設備及投資預算執行增加金額3,880,806元=本年度預算執行金額1,803,725元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產2,077,081元。

農業部林業試驗所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	410,954	50,724,016	51,134,970	收入
	0	50,724,016	50,724,016	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	10,000	0	10,000	規費收入
財產收入	195,152	0	195,152	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	205,802	0	205,802	其他收入
歲出	49,669,496	8,221,661	57,891,157	支出
	0	410,954	410,954	繳付公庫數
人事費	39,814,155	0	39,814,155	人事支出
業務費	9,825,941	42,000	9,867,941	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	29,400	-29,400	0	
	0	7,747	7,747	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	7,790,360	7,790,360	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,258,542	42,502,355	-6,756,187	收支餘絀

備註：
餘絀調整數42,502,355元＝公庫撥入數調整數50,724,016元－繳付公庫數調整數410,954元－業務支出調整數42,000元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數29,400元－財產報廢損失7,747元－折舊、折耗及攤銷7,790,360元(包括資產折舊7,070,233元＋權利攤銷12,477元＋電腦軟體攤銷707,650元)。