

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 109 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 易秀娟

機關長官

行政院農業委員會林業試驗所 主任 彭

行政院農業委員會林業試驗所
歲入累計表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門分列

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	160	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	140,000	127,548	0	26,725
				罰款及賠償收入	0			166,725		
				0451050000-0	400,000	400,000	140,000	127,548	0	26,725
				林業試驗所	0			166,725		
03	133	01	01	0451050300-4	400,000	400,000	140,000	127,548	0	26,725
				賠償收入	0			166,725		
				0451050301-7	400,000	400,000	140,000	127,548	0	26,725
				一般賠償收入	0			166,725		
03	133	01	01	0500000000-8	760,000	760,000	665,000	15,000	0	-631,000
				規費收入	0			34,000		
				0551050000-6	760,000	760,000	665,000	15,000	0	-631,000
				林業試驗所	0			34,000		
04	176	01	01	0551050300-0	760,000	760,000	665,000	15,000	0	-631,000
				使用規費收入	0			34,000		
				0551050307-9	760,000	760,000	665,000	15,000	0	-631,000
				服務費	0			34,000		
04	176			0700000000-9	672,000	672,000	567,000	121,775	0	405,395
				財產收入	0			972,395		
				0751050000-7	672,000	672,000	567,000	121,775	0	405,395
				林業試驗所	0			972,395		

行政院農業委員會林業試驗所
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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	422,000	422,000	392,000	775	0	-47,136
				財產孳息	0			344,864		
				0751050101-4	2,000	2,000	1,000	0	0	-998
				利息收入	0			2		
				0751050103-0	420,000	420,000	391,000	775	0	-46,138
				租金收入	0			344,862		
				0751050500-0	250,000	250,000	175,000	121,000	0	452,531
				廢舊物資售價	0			627,531		
				1200000000-8	8,450,000	8,450,000	7,608,000	706,737	0	-1,185,732
				其他收入	0			6,422,268		
				1251050000-6	8,450,000	8,450,000	7,608,000	706,737	0	-1,185,732
				林業試驗所	0			6,422,268		
				1251050200-5	8,450,000	8,450,000	7,608,000	706,737	0	-1,185,732
雜項收入	0			6,422,268						
1251050201-8	0	0	0	160	0	71,371				
收回以前年度歲出	0			71,371						
1251050210-9	8,450,000	8,450,000	7,608,000	706,577	0	-1,257,103				
其他雜項收入	0			6,350,897						
合計	10,282,000	10,282,000	8,980,000	971,060	0	-1,384,612				
				0			7,595,388			

行政院農業委員會林業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				0051000000-7 農業委員會主管							
	05			0051050000-9 林業試驗所	799,933,000	0	799,933,000	735,546,000	61,315,725	134,165,066	
					0	0			601,380,934	499,870	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	136,160,000	0	136,160,000	124,027,000	13,085,535	25,177,994	
					0	0			98,849,006	318,512	
					0	0			0		
			20	業務費	136,160,000	0	136,160,000	124,027,000	13,085,535	25,177,994	
					0	0			98,849,006	318,512	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	16,258,000	0	16,258,000	15,058,000	889,250	1,030,400	
					0	0			14,027,600	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	16,258,000	0	16,258,000	15,058,000	889,250	1,030,400	
					0	0			14,027,600	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8 一般行政	312,146,000	0	312,146,000	301,022,000	22,148,596	23,831,122	
					0	0			277,190,878	141,358	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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	283,030,000	0	283,030,000	273,361,000	18,941,969	18,167,636	
					0	0			255,193,364	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,434,000	0	28,434,000	26,979,000	3,206,627	5,563,486	
					0	0			21,415,514	141,358	
					0	0			0		
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	682,000	0	100,000	
					0	0			582,000	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8* 一般行政	4,370,000	0	4,370,000	4,252,000	0	177,803	
					0	0			4,074,197	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,370,000	0	4,370,000	4,252,000	0	177,803	
					0	0			4,074,197	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9 林業管理	35,705,000	0	35,705,000	31,985,000	5,407,511	3,067,289	
					0	0			28,917,711	0	
					0	0			0		
				20 業務費	35,705,000	0	35,705,000	31,985,000	5,407,511	3,067,289	
					0	0			28,917,711	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
		03		5651051000-9* 林業管理	18,855,000	0	18,855,000	14,198,000	6,285,559	3,162,448	
					0	0			11,035,552	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,855,000	0	18,855,000	14,198,000	6,285,559	3,162,448	
					0	0			11,035,552	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4 林業發展	172,362,000	0	172,362,000	153,799,000	12,954,587	25,656,835	
					0	0			128,142,165	40,000	
					0	0			0		
				10 人事費	220,000	0	220,000	190,000	0	186,160	
					0	0			3,840	0	
					0	0			0		
				20 業務費	172,142,000	0	172,142,000	153,609,000	12,954,587	25,470,675	
					0	0			128,138,325	40,000	
					0	0			0		
		04		5651052000-4* 林業發展	103,877,000	0	103,877,000	91,205,000	544,687	52,061,175	
					0	0			39,143,825	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	103,877,000	0	103,877,000	91,205,000	544,687	52,061,175	
					0	0			39,143,825	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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	5651059800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				20 業務費	200,000	0	200,000	0	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	3,993,600	0	3,993,600	3,993,600	92,575	0	
					0	0		3,993,600		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	3,993,600	0	3,993,600	3,993,600	92,575	0	
					0	0		3,993,600		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	36,136,304	0	36,136,304	36,136,304	2,951,216	0	
					0	0		36,136,304		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	36,136,304	0	36,136,304	36,136,304	2,951,216	0	
					0	0		36,136,304		0	
					0	0		0		0	
				合計	840,062,904	0	840,062,904	775,675,904	64,359,516	134,165,066	
					0	0		641,510,838		499,870	
					0	0		0		0	

行政院農業委員會林業試驗所
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門分列

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
108	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	133,362	0	0	133,362	0	0
			03		5851051000-0* 林業管理	17,110,005	0	221	10,467,228	0	6,642,777
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	6,995,029	0	0	6,947,060	0	47,969
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	6,995,029	0	0	6,947,060	0	47,969
		04			5851052000-5* 林業發展	133,362	0	0	133,362	0	0
					03 設備及投資	10,114,976	0	221	3,520,168	0	6,594,808
					03 設備及投資	133,362	0	0	133,362	0	0
					03 設備及投資	10,114,976	0	221	3,520,168	0	6,594,808
					小計	133,362	0	0	133,362	0	0
					合計	17,110,005	0	221	10,467,228	0	6,642,777
					合計	133,362	0	0	133,362	0	0
					合計	17,110,005	0	221	10,467,228	0	6,642,777

行政院農業委員會林業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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	255,193,364	0	3,840	36,136,304
1015 法定編制人員待遇	0	117,737,200	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	13,886,266	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	45,793,921	0	0	0
1030 獎金	0	43,238,249	0	0	0
1035 其他給與	0	2,088,654	0	0	0
1040 加班值班費	0	1,689,846	0	3,840	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	36,136,304
1050 退休離職儲金	0	16,178,565	0	0	0
1055 保險	0	14,580,663	0	0	0
20 業務費	98,849,006	21,415,514	28,917,711	128,138,325	0
2003 教育訓練費	96,000	28,377	27,380	35,700	0
2006 水電費	12,542,569	435,781	108,393	3,131,780	0
2009 通訊費	315,778	721,987	236,889	2,187,544	0
2012 土地租金	143,000	131,732	0	0	0
2018 資訊服務費	1,284,595	714,833	127,735	4,272,229	0
2021 其他業務租金	1,083,442	525,856	163,300	824,987	0
2024 稅捐及規費	132,160	295,216	0	201,445	0
2027 保險費	71,244	349,473	219,829	347,945	0
2033 臨時人員酬金	13,383,328	1,343,968	5,274,674	30,860,401	0

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

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	3,993,600	295,327,108			
1015 法定編制人員待遇	0	117,737,200			
1020 約聘僱人員待遇	0	13,886,266			
1025 技工及工友待遇	0	45,793,921			
1030 獎金	0	43,238,249			
1035 其他給與	3,993,600	6,082,254			
1040 加班值班費	0	1,693,686			
1045 退休退職給付	0	36,136,304			
1050 退休離職儲金	0	16,178,565			
1055 保險	0	14,580,663			
20 業務費	0	277,320,556			
2003 教育訓練費	0	187,457			
2006 水電費	0	16,218,523			
2009 通訊費	0	3,462,198			
2012 土地租金	0	274,732			
2018 資訊服務費	0	6,399,392			
2021 其他業務租金	0	2,597,585			
2024 稅捐及規費	0	628,821			
2027 保險費	0	988,491			
2033 臨時人員酬金	0	50,862,371			

行政院農業委員會林業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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
2036 按日按件計資酬金	411,605	63,500	183,500	873,653	0
2039 委辦費	11,088,000	0	3,080,000	6,981,769	0
2042 國際組織會費	44,422	0	0	83,257	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	13,000	0
2051 物品	12,900,798	2,502,282	1,302,082	14,563,977	0
2054 一般事務費	37,365,637	5,980,901	15,014,849	50,906,000	0
2063 房屋建築養護費	568,000	908,995	408,550	1,402,995	0
2066 車輛及辦公器具養護費	7,400	407,433	40,125	575,508	0
2069 設施及機械設備養護費	2,293,691	5,732,607	2,444,125	3,539,328	0
2072 國內旅費	4,739,653	1,233,638	256,195	6,893,639	0
2081 運費	367,424	38,705	30,085	310,748	0
2084 短程車資	260	230	0	132,420	0
30 設備及投資*	14,027,600	4,074,197	11,035,552	39,143,825	0
3010 房屋建築及設備費*	410,000	0	11,620	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	10,018,763	21,748,379	0
3020 機械設備費*	9,254,682	1,172,404	170,789	5,308,193	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,426,808	0
3030 資訊軟硬體設備費*	3,522,452	2,351,726	84,558	6,558,414	0
3035 雜項設備費*	840,466	550,067	749,822	4,102,031	0
40 獎補助費	0	582,000	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

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			
2036 按日按件計資酬金	0	1,532,258			
2039 委辦費	0	21,149,769			
2042 國際組織會費	0	127,679			
2045 國內組織會費	0	23,000			
2051 物品	0	31,269,139			
2054 一般事務費	0	109,267,387			
2063 房屋建築養護費	0	3,288,540			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,030,466			
2069 設施及機械設備養護費	0	14,009,751			
2072 國內旅費	0	13,123,125			
2081 運費	0	746,962			
2084 短程車資	0	132,910			
30 設備及投資*	0	68,281,174			
3010 房屋建築及設備費*	0	421,620			
3015 公共建設及設施費*	0	31,767,142			
3020 機械設備費*	0	15,906,068			
3025 運輸設備費*	0	1,426,808			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	12,517,150			
3035 雜項設備費*	0	6,242,386			
40 獎補助費	0	582,000			

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位：新臺幣元

經資門分列

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
4085 獎勵及慰問	0	582,000	0	0	0
合計	112,876,606	281,265,075	39,953,263	167,285,990	36,136,304

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

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			
4085 獎勵及慰問	0	582,000			
合計	3,993,600	641,510,838			

行政院農業委員會林業試驗所
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	7,595,388	0	0	0	0	0	0	0	7,595,388	
本年度	7,595,388	0	0	0	0	0	0	0	7,595,388	
0451050301 一般賠償收入	166,725	0	0	0	0	0	0	0	166,725	
0551050307 服務費	34,000	0	0	0	0	0	0	0	34,000	
0751050101 利息收入	2	0	0	0	0	0	0	0	2	
0751050103 租金收入	344,862	0	0	0	0	0	0	0	344,862	
0751050500 廢舊物資售價	627,531	0	0	0	0	0	0	0	627,531	
1251050201 收回以前年度歲出	71,371	0	0	0	0	0	0	0	71,371	
1251050210 其他雜項收入	6,350,897	0	0	0	0	0	0	0	6,350,897	
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	

行政院農業委員會林業試驗所
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
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	
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	

行政院農業委員會林業試驗所
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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	652,111,428	499,870	0	10,000	600,000	0	0	0	653,221,298	139,697,973
本年度	641,510,838	499,870	0	10,000	600,000	0	0	0	642,620,708	133,055,196
一、本年度經費	601,380,934	499,870	0	10,000	600,000	0	0	0	602,490,804	133,055,196
5251051000 林業科技試驗研究	112,876,606	318,512	0	0	0	0	0	0	113,195,118	25,889,882
5651050100 一般行政	281,265,075	141,358	0	0	540,000	0	0	0	281,946,433	23,327,567
5651051000 林業管理	39,953,263	0	0	0	0	0	0	0	39,953,263	6,229,737
5651052000 林業發展	167,285,990	40,000	0	10,000	60,000	0	0	0	167,395,990	77,608,010
二、統籌科目	40,129,904	0	0	0	0	0	0	0	40,129,904	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	36,136,304	0	0	0	0	0	0	0	36,136,304	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	3,993,600	0	0	0	0	0	0	0	3,993,600	0
以前年度	10,600,590	0	0	0	0	0	0	0	10,600,590	6,642,777
一、以前年度應付(保留)數	10,600,590	0	0	0	0	0	0	0	10,600,590	6,642,777
108年度 5851051000 林業管理	6,947,060	0	0	0	0	0	0	0	6,947,060	47,969
108年度 5851052000 林業發展	3,653,530	0	0	0	0	0	0	0	3,653,530	6,594,808

行政院農業委員會林業試驗所
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所
平衡表

中華民國109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	16,008,252,708	2 負債	34,932,708
11 流動資產	35,719,553	21 流動負債	23,066,527
110103 專戶存款	34,619,683	210302 應付代收款	23,066,527
110104 零用金	600,000	28 其他負債	11,866,181
110901 預付款	499,870	280301 存入保證金	9,597,482
14 固定資產	15,957,247,090	280401 應付保管款	2,268,699
140101 土地	8,254,703,599	3 淨資產	15,973,320,000
140201 土地改良物	700,256,611	31 資產負債淨額	15,973,320,000
減：140202 累計折舊—土地改良物	-596,615,068	310101 資產負債淨額	15,973,320,000
140401 房屋建築及設備	868,386,759		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-407,493,028		
140501 機械及設備	657,065,078		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-560,045,929		
140601 交通及運輸設備	104,628,680		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-85,339,024		
140701 雜項設備	256,564,163		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-224,763,801		
141001 收藏品及傳承資產	6,974,126,096		
141101 購建中固定資產	15,772,954		
16 無形資產	14,963,040		
160101 權利	59,931		
160102 電腦軟體	14,903,109		

行政院農業委員會林業試驗所
平衡表

中華民國109年11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	323,025		
180101 暫付款	313,025		
180201 存出保證金	10,000		
合 計	16,008,252,708	合 計	16,008,252,708

附註:

保證品(應付保證品) 9,563,356元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

行政院農業委員會林業試驗所
收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	65,379,358	670,622,666
公庫撥入數	64,408,298	653,221,298
罰款及賠償收入	127,548	166,725
規費收入	15,000	34,000
財產收益	121,775	972,395
其他收入	706,737	16,228,248
支出	64,340,632	670,950,126
繳付公庫數	971,060	7,595,388
人事支出	21,985,760	295,327,108
業務支出	34,654,260	277,320,556
獎補助支出	0	582,000
財產損失	1,653	9,896,438
折舊、折耗及攤銷	6,727,899	80,228,636
收支餘絀	1,038,726	-327,460

行政院農業委員會林業試驗所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109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	8,151,086,942	0	103,807,612	190,955	0	8,254,703,599
土地改良物	686,433,609	-583,070,162	13,823,002	0	-13,544,906	103,641,543
房屋建築及設備	856,159,568	-384,492,926	25,658,326	13,431,135	-23,000,102	460,893,731
機械及設備	633,194,096	-552,580,300	40,574,150	16,703,168	-7,465,629	97,019,149
交通及運輸設備	101,483,721	-82,095,182	4,506,071	1,361,112	-3,243,842	19,289,656
雜項設備	252,876,630	-223,960,522	9,784,067	6,096,534	-803,279	31,800,362
收藏品及傳承資產	6,899,937,100	0	74,188,996	0	0	6,974,126,096
權利	84,467	0	0	24,536	0	59,931
小計	17,581,256,133	-1,826,199,092	272,342,224	37,807,440	-48,057,758	15,941,534,067
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	11,569,210	0	12,604,917	8,401,173	0	15,772,954
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,246,404	0	2,109,013	4,452,308	0	14,903,109
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	28,815,614	0	14,713,930	12,853,481	0	30,676,063
合計	17,610,071,747	-1,826,199,092	287,056,154	50,660,921	-48,057,758	15,972,210,130

備註 1. 本期資本資產變動增加數287,056,154元=預算採購增加金額78,881,543元+其他依財產規制移入、土地現值重估增值等增加數208,174,611元。

2. 設備及投資預算執行增加金額78,881,543元=本年度預算執行金額68,281,174元+以前年度保留預算執行10,600,369元。

3. 本期資本資產帳面價值15,941,534,067元，較國有財產增減結存表本期結存增加554,120元，主要係本月份已付款，財產未入帳。

行政院農業委員會林業試驗所
預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109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	7,595,388	663,027,278	670,622,666	收入
	-	653,221,298	653,221,298	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	166,725	-	166,725	罰款及賠償收入
規費收入	34,000	-	34,000	規費收入
財產收入	972,395	-	972,395	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	6,422,268	9,805,980	16,228,248	其他收入
歲出	641,510,838	29,439,288	670,950,126	支出
	-	7,595,388	7,595,388	繳付公庫數
人事費	295,327,108	-	295,327,108	人事支出
業務費	277,320,556	-	277,320,556	業務支出
獎補助費	582,000	-	582,000	獎補助支出
設備及投資	68,281,174	-68,281,174	-	
	-	9,896,438	9,896,438	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	80,228,636	80,228,636	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-633,915,450	633,587,990	-327,460	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數633,587,990元=公庫撥入數調整數653,221,298元+其他收入調整數9,805,980元-繳付公庫數調整數7,595,388元+設備及投資調整數68,281,174元-財產報廢損失9,896,438元-折舊、折耗及攤銷80,228,636元(包括資產折舊75,776,328元+電腦軟體攤銷4,452,308元)