

農業部林業試驗所

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	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.....	19
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.....	20
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	21

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02月29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 0	350,000	0	0	0	0
				0451050000-0 林業試驗所	350,000 0	350,000	0	0	0	0
				0451050300-4 賠償收入	350,000 0	350,000	0	0	0	0
				0451050301-7 一般賠償收入	350,000 0	350,000	0	0	0	0
03	128	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	0	0	0	0
				0551050000-6 林業試驗所	80,000 0	80,000	0	0	0	0
				0551050300-0 使用規費收入	80,000 0	80,000	0	0	0	0
				0551050307-9 服務費	80,000 0	80,000	0	0	0	0
04	175			0700000000-9 財產收入	2,857,000 0	2,857,000	300,000	262	0	-65,430
				0751050000-7 林業試驗所	2,857,000 0	2,857,000	300,000	262	0	-65,430
								234,570		
								234,570		

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02月29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	2,457,000	2,457,000	300,000	4	0	-65,846
				財產孳息	0			234,154		
				0751050101-4	2,000	2,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0751050103-0	2,455,000	2,455,000	300,000	4	0	-65,846
				租金收入	0			234,154		
				0751050500-0	400,000	400,000	0	258	0	416
				廢舊物資售價	0			416		
				1200000000-8	8,870,000	8,870,000	1,200,000	259,555	0	-527,216
				其他收入	0			672,784		
				1251050000-6	8,870,000	8,870,000	1,200,000	259,555	0	-527,216
				林業試驗所	0			672,784		
		01		1251050200-5	8,870,000	8,870,000	1,200,000	259,555	0	-527,216
				雜項收入	0			672,784		
		01		1251050201-8	0	0	0	24,359	0	51,494
				收回以前年度歲出	0			51,494		
		02		1251050210-9	8,870,000	8,870,000	1,200,000	235,196	0	-578,710
				其他雜項收入	0			621,290		
				合計	12,157,000	12,157,000	1,500,000	259,817	0	-592,646
					0			907,354		

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02月29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	160,000,000	41,155,601	49,520,951
					0	0			110,479,049	11,265,754
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	126,808,000	0	126,808,000	16,220,000	6,224,092	5,813,719
					0	0			10,406,281	302,161
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	20,000	0	20,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	126,608,000	0	126,608,000	16,200,000	6,224,092	5,793,719
					0	0			10,406,281	302,161
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,973,000	0	12,973,000	168,000	559,867	-391,867
					0	0			559,867	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,973,000	0	12,973,000	168,000	559,867	-391,867
					0	0			559,867	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	325,060,000	0	325,060,000	119,620,000	25,527,251	36,717,410
					0	0			82,902,590	10,963,593
					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02月29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	112,144,000 23,601,348 78,151,490	33,992,510 10,750,593	
				20 業務費	32,240,000 0 0	0 0 0	32,240,000	7,242,000 1,925,903 4,539,100	2,702,900 213,000	
				40 獎補助費	682,000 0 0	0 0 0	682,000	234,000 0 212,000	22,000 0	
		02		5651050100-8* 一般行政	8,322,000 0 0	0 0 0	8,322,000	60,000 76,080 0	-16,080 0	
				30 設備及投資	8,322,000 0 0	0 0 0	8,322,000	60,000 76,080 0	-16,080 0	
		03		5651051000-9 林業管理	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	7,011,000 2,935,571 4,812,269	2,198,731 0	
				20 業務費	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	7,011,000 2,935,571 4,812,269	2,198,731 0	
		03		5651051000-9* 林業管理	16,927,000 0 0	0 0 0	16,927,000	0 81,726 81,726	-81,726 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02月29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	0	81,726	-81,726
					0	0			81,726	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4 林業發展	111,803,000	0	111,803,000	15,607,000	5,425,643	4,591,935
					0	0			11,015,065	0
					0	0			0	
				10 人事費	500,000	0	500,000	80,000	36,796	43,204
					0	0			36,796	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,303,000	0	111,303,000	15,527,000	5,388,847	4,548,731
					0	0			10,978,269	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	142,454,000	0	142,454,000	1,314,000	325,371	688,829
					0	0			625,171	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,454,000	0	142,454,000	1,314,000	325,371	688,829
					0	0			625,171	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	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02月29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)  備註 (預付款)	
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			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	691,400	0	691,400	691,400	331,200	292,800	
					0	0			398,600	292,800	
					0	0			0		
			10	人事費	691,400	0	691,400	691,400	331,200	292,800	
					0	0			398,600	292,800	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,530,676	0	8,530,676	8,530,676	2,752,020	0	
					0	0			8,530,676	0	
					0	0			0		
			10	人事費	8,530,676	0	8,530,676	8,530,676	2,752,020	0	
					0	0			8,530,676	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,794,312	0	2,794,312	2,794,312	1,051,915	455,489	
					0	0			2,338,823	455,489	
					0	0			0		
			10	人事費	2,794,312	0	2,794,312	2,794,312	1,051,915	455,489	
					0	0			2,338,823	455,489	
					0	0			0		
				合計	814,667,388	0	814,667,388	172,016,388	45,290,736	50,269,240	
					0	0			121,747,148	12,014,043	
					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02月29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	05	03		0051000000-7 農業委員會主管								
					0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0	0	0
					5651051000-9* 林業管理	949,590	0	0	0	0	0	949,590	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	0	0	0	825,500	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					825,500	0	0	0	0	0	825,500	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					124,090	0	0	0	0	0	124,090	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
112	18	05	02		5651052000-4* 林業發展	124,090	0	0	0	0	0	124,090	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	
					124,090	0	0	0	0	0	124,090	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	0	
112	18	05	02		0051000000-7 農業委員會主管								
					0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0	0	
					8,597,132	0	0	0	0	0	8,597,132	0	
112	18	05	02		5651050100-8 一般行政	0	0	0	0	0	0		
					603,170	0	0	0	0	0	603,170	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02月29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	0	0	603,170	0
		02		5651050100-8* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
					809,573	0	0	0	0	809,573	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	0	0	0	4,030,000	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	0	0	0	8,597,132	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					9,546,722	0	0	0	0	9,546,722	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02月29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	0	78,151,490	0	36,796	2,338,823
1015 法定編制人員待遇	0	29,605,387	0	0	1,299,050
1020 約聘僱人員待遇	0	5,584,609	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	9,818,678	0	0	641,136
1030 獎金	0	29,671,434	0	0	398,637
1035 其他給與	0	52,301	0	0	0
1040 加班費	0	291,017	0	36,796	0
1045 退休退職給付	0	60,160	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	2,478,846	0	0	0
1055 保險	0	589,058	0	0	0
20 業務費	10,406,281	4,539,100	4,812,269	10,978,269	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	1,309,226	7,150	39,787	304,025	0
2009 通訊費	81,849	95,967	50,830	253,375	0
2018 資訊服務費	102,375	0	5,088	351,450	0
2021 其他業務租金	28,500	36,229	5,250	17,366	0
2024 稅捐及規費	16,000	30,730	0	510	0
2027 保險費	13,064	133,606	20,933	145,873	0
2033 臨時人員酬金	5,587,588	3,155,772	2,907,398	7,248,150	0
2036 按日按件計資酬金	22,500	0	31,000	52,984	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	761,859	217,295	282,730	272,790	0
2054 一般事務費	2,063,755	339,573	1,152,082	1,798,772	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02月29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	8,530,676	398,600	89,456,385	
1015 法定編制人員待遇	0	0	30,904,437	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	5,584,609	
1025 技工及工友待遇	0	0	10,459,814	
1030 獎金	0	0	30,070,071	
1035 其他給與	0	398,600	450,901	
1040 加班費	0	0	327,813	
1045 退休退職給付	8,530,676	0	8,590,836	
1050 退休離職儲金	0	0	2,478,846	
1055 保險	0	0	589,058	
20 業務費	0	0	30,735,919	
2003 教育訓練費	0	0	20,000	
2006 水電費	0	0	1,660,188	
2009 通訊費	0	0	482,021	
2018 資訊服務費	0	0	458,913	
2021 其他業務租金	0	0	87,345	
2024 稅捐及規費	0	0	47,240	
2027 保險費	0	0	313,476	
2033 臨時人員酬金	0	0	18,898,908	
2036 按日按件計資酬金	0	0	106,484	
2045 國內組織會費	0	0	3,000	
2051 物品	0	0	1,534,674	
2054 一般事務費	0	0	5,354,182	

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02月29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
2063 房屋建築養護費	0	32,371	0	134,770	0
2066 車輛及辦公器具養護費	74,725	21,875	56,811	34,619	0
2069 設施及機械設備養護費	36,341	337,156	185,160	72,174	0
2072 國內旅費	272,779	102,506	75,200	283,167	0
2081 運費	35,720	2,370	0	5,244	0
2093 特別費	0	6,500	0	0	0
30 設備及投資*	559,867	76,080	81,726	625,171	0
3020 機械設備費*	482,178	32,400	0	285,000	0
3030 資訊軟硬體設備費*	77,689	29,180	81,726	207,678	0
3035 雜項設備費*	0	14,500	0	132,493	0
40 獎補助費	0	212,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	212,000	0	0	0
合計	10,966,148	82,978,670	4,893,995	11,640,236	2,338,823

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02月29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	
2063 房屋建築養護費	0	0	167,141	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	188,030	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	630,831	
2072 國內旅費	0	0	733,652	
2081 運費	0	0	43,334	
2093 特別費	0	0	6,500	
30 設備及投資*	0	0	1,342,844	
3020 機械設備費*	0	0	799,578	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	396,273	
3035 雜項設備費*	0	0	146,993	
40 獎補助費	0	0	212,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	212,000	
合計	8,530,676	398,600	121,747,148	

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02月29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	907,354	0	0	0	0	0	0	0	907,354
本年度	907,354	0	0	0	0	0	0	0	907,354
0751050103 租金收入	234,154	0	0	0	0	0	0	0	234,154
0751050500 廢舊物資售價	416	0	0	0	0	0	0	0	416
1251050201 收回以前年度歲出	51,494	0	0	0	0	0	0	0	51,494
1251050210 其他雜項收入	621,290	0	0	0	0	0	0	0	621,290
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	121,747,148	12,014,043	0	0	600,000	0	0	0	134,361,191	47,201,919
本年度	121,747,148	12,014,043	0	0	600,000	0	0	0	134,361,191	37,655,197
一、本年度經費	110,479,049	11,265,754	0	0	600,000	0	0	0	122,344,803	37,655,197
5251051000 林業科技試驗研究	10,966,148	302,161	0	0	0	0	0	0	11,268,309	5,119,691
5651050100 一般行政	82,978,670	10,963,593	0	0	540,000	0	0	0	94,482,263	25,197,737
5651051000 林業管理	4,893,995	0	0	0	0	0	0	0	4,893,995	2,117,005
5651052000 林業發展	11,640,236	0	0	0	60,000	0	0	0	11,700,236	5,220,764
二、統籌科目	11,268,099	748,289	0	0	0	0	0	0	12,016,388	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,338,823	455,489	0	0	0	0	0	0	2,794,312	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,530,676	0	0	0	0	0	0	0	8,530,676	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	398,600	292,800	0	0	0	0	0	0	691,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,546,722
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,546,722
111年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	825,500

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02月29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 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090
112年度 5651050100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,412,743
112年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,030,000
112年度 5651052000 林業發展	0	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	0

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,964,910,085	2 負債	39,685,714
11 流動資產	51,940,519	21 流動負債	30,744,205
110103 專戶存款	39,326,476	210302 應付代收款	30,744,205
110104 零用金	600,000	28 其他負債	8,941,509
110901 預付款	12,014,043	280301 存入保證金	7,231,558
14 固定資產	16,886,690,984	280401 應付保管款	1,709,951
140101 土地	8,875,725,983	3 淨資產	16,925,224,371
140201 土地改良物	739,725,393	31 資產負債淨額	16,925,224,371
減：140202 累計折舊—土地改良物	-648,995,377	310101 資產負債淨額	16,925,224,371
140401 房屋建築及設備	1,006,568,856		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-495,549,449		
140501 機械及設備	583,198,242		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-464,297,353		
140601 交通及運輸設備	71,711,149		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-56,921,192		
140701 雜項設備	240,516,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,238,681		
141001 收藏品及傳承資產	7,141,151,719		
141101 購建中固定資產	111,095,276		
16 無形資產	25,919,344		
160101 權利	51,332		
160102 電腦軟體	25,868,012		
18 其他資產	359,238		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113年02月29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	359,238 16,964,910,085	合計	16,964,910,085

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	57,241,152	135,773,545
公庫撥入數	56,981,335	134,361,191
財產收益	262	234,570
其他收入	259,555	1,177,784
支出	53,697,945	146,845,876
繳付公庫數	259,817	907,354
人事支出	27,773,279	89,456,385
業務支出	16,474,413	30,735,919
獎補助支出	0	212,000
財產損失	1,218,835	1,224,841
折舊、折耗及攤銷	7,971,601	24,309,377
收支餘絀	3,543,207	-11,072,331

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02月29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	527,661,243	9,299,726	0	8,875,725,983
土地改良物	739,725,393	-646,516,541	0	0	-2,478,836	90,730,016
房屋建築及設備	1,006,568,856	-483,270,708	0	0	-12,278,741	511,019,407
機械及設備	584,850,644	-462,500,696	4,082,304	5,734,706	-1,796,657	118,900,889
交通及運輸設備	72,135,832	-56,526,162	29,307	453,990	-395,030	14,789,957
雜項設備	240,708,999	-216,362,756	181,863	374,444	-875,925	23,277,737
收藏品及傳承資產	7,141,151,719	0	0	0	0	7,141,151,719
權利	52,429	0	0	1,097	0	51,332
小計	18,142,558,338	-1,865,176,863	531,954,717	15,863,963	-17,825,189	16,775,647,040
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	0	766	0	111,095,276
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	26,864,590	0	148,214	1,144,792	0	25,868,012
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	148,214	1,145,558	0	136,963,288
合計	18,280,518,970	-1,865,176,863	532,102,931	17,009,521	-17,825,189	16,912,610,328

備註：  
 1.本期資本資產成本變動增加數532,102,931元=預算採購增加金額2,752,082元+其他依財產規制移入、受贈及土地現值重估等增加金額529,350,849元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額2,752,082元=本年度預算執行金額1,342,844元+特別預算執行金額1,409,238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113年01月01日至113年02月29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	907,354	134,866,191	135,773,545	收入
	0	134,361,191	134,361,191	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	0	0	0	規費收入
財產收入	234,570	0	234,570	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	672,784	505,000	1,177,784	其他收入
歲出	121,747,148	25,098,728	146,845,876	支出
	0	907,354	907,354	繳付公庫數
人事費	89,456,385	0	89,456,385	人事支出
業務費	30,735,919	0	30,735,919	業務支出
獎補助費	212,000	0	212,000	獎補助支出
設備及投資	1,342,844	-1,342,844	0	
	0	1,224,841	1,224,841	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	24,309,377	24,309,377	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-120,839,794	109,767,463	-11,072,331	收支餘絀

備註：

餘絀調整數109,767,463元＝公庫撥入數調整數134,361,191元＋其他收入調整數505,000元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數907,354元－設備及投資調整數-1,342,844元－財產報廢損失1,224,841元－折舊、折耗及攤銷24,309,377元(包括資產折舊23,163,488元＋權利攤銷1,097元＋電腦軟體攤銷1,144,792元)。