

農業部林業試驗所

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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03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	350,000	350,000	0	70,504	0	70,504
				罰款及賠償收入	0			70,504		
				0451050000-0	350,000	350,000	0	70,504	0	70,504
				林業試驗所	0			70,504		
03	128	01	01	0451050300-4	350,000	350,000	0	70,504	0	70,504
				賠償收入	0			70,504		
				0451050301-7	350,000	350,000	0	70,504	0	70,504
				一般賠償收入	0			70,504		
04	175	01	01	0500000000-8	80,000	80,000	8,000	10,000	0	2,000
				規費收入	0			10,000		
				0551050000-6	80,000	80,000	8,000	10,000	0	2,000
				林業試驗所	0			10,000		
04	175	01	01	0551050300-0	80,000	80,000	8,000	10,000	0	2,000
				使用規費收入	0			10,000		
				0551050307-9	80,000	80,000	8,000	10,000	0	2,000
				服務費	0			10,000		
04	175			0700000000-9	2,857,000	2,857,000	410,000	42,934	0	-132,496
				財產收入	0			277,504		
04	175			0751050000-7	2,857,000	2,857,000	410,000	42,934	0	-132,496
				林業試驗所	0			277,504		

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03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	2,457,000	2,457,000	310,000	9,934	0	-65,912	
				財產孳息	0			244,088			
				0751050101-4	2,000	2,000	0	0	0	0	0
				利息收入	0			0			
				0751050103-0	2,455,000	2,455,000	310,000	9,934	0	-65,912	
				租金收入	0			244,088			
				0751050500-0	400,000	400,000	100,000	33,000	0	-66,584	
				廢舊物資售價	0			33,416			
				1200000000-8	8,870,000	8,870,000	1,800,000	207,369	0	-919,847	
				其他收入	0			880,153			
				1251050000-6	8,870,000	8,870,000	1,800,000	207,369	0	-919,847	
林業試驗所	0			880,153							
1251050200-5	8,870,000	8,870,000	1,800,000	207,369	0	-919,847					
雜項收入	0			880,153							
1251050201-8	0	0	0	0	0	51,494					
收回以前年度歲出	0			51,494							
1251050210-9	8,870,000	8,870,000	1,800,000	207,369	0	-971,341					
其他雜項收入	0			828,659							
合計	12,157,000	12,157,000	2,218,000	330,807	0	-979,839					
				0			1,238,161				

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03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	217,035,000	44,800,398	61,755,553
					0	0			155,279,447	11,716,755
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	126,808,000	0	126,808,000	25,783,000	6,836,355	8,540,364
					0	0			17,242,636	299,483
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	40,000	18,416	21,584
					0	0			18,416	0
					0	0			0	
				20 業務費	126,608,000	0	126,608,000	25,743,000	6,817,939	8,518,780
					0	0			17,224,220	299,483
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,973,000	0	12,973,000	3,593,000	1,024,571	2,008,562
					0	0			1,584,438	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,973,000	0	12,973,000	3,593,000	1,024,571	2,008,562
					0	0			1,584,438	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	325,060,000	0	325,060,000	144,361,000	22,114,961	39,343,449
					0	0			105,017,551	11,301,433
					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03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	292,138,000	134,230,000	36,186,716	
					0	0		19,891,794	10,750,593	
					0	0		98,043,284		
				20 業務費	32,240,000	0	32,240,000	9,897,000	3,134,733	
					0	0		2,223,167		
					0	0		6,762,267	550,840	
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	234,000	22,000	
					0	0		0	0	
					0	0		212,000	0	
		02		5651050100-8* 一般行政	8,322,000	0	8,322,000	388,000	90,462	
					0	0		221,458	0	
					0	0		297,538	0	
				30 設備及投資	8,322,000	0	8,322,000	388,000	90,462	
					0	0		221,458	0	
					0	0		297,538	0	
		03		5651051000-9 林業管理	58,104,000	0	58,104,000	11,260,000	2,214,286	
					0	0		4,233,445	0	
					0	0		9,045,714	0	
				20 業務費	58,104,000	0	58,104,000	11,260,000	2,214,286	
					0	0		4,233,445	0	
					0	0		9,045,714	0	
		03		5651051000-9* 林業管理	16,927,000	0	16,927,000	165,000	-6,260	
					0	0		89,534	0	
					0	0		171,260	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03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	165,000	89,534	-6,260
					0	0			171,260	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4 林業發展	111,803,000	0	111,803,000	24,892,000	7,857,303	6,019,632
					0	0			18,872,368	115,839
					0	0			0	
				10 人事費	500,000	0	500,000	170,000	50,526	82,678
					0	0			87,322	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,303,000	0	111,303,000	24,722,000	7,806,777	5,936,954
					0	0			18,785,046	115,839
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	142,454,000	0	142,454,000	6,593,000	2,422,771	3,545,058
					0	0			3,047,942	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,454,000	0	142,454,000	6,593,000	2,422,771	3,545,058
					0	0			3,047,942	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03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	1,308,300	0	1,308,300	1,308,300	909,700	0
					0	0			1,308,300	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,308,300	0	1,308,300	1,308,300	909,700	0
					0	0			1,308,300	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,292,223	0	11,292,223	11,292,223	2,761,547	0
					0	0			11,292,223	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,292,223	0	11,292,223	11,292,223	2,761,547	0
					0	0			11,292,223	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	3,743,934	0	3,743,934	3,743,934	949,622	455,489
					0	0			3,288,445	455,489
					0	0			0	
				10 人事費	3,743,934	0	3,743,934	3,743,934	949,622	455,489
					0	0			3,288,445	455,489
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	123,999	0	123,999	123,999	123,999	0
					0	0			123,999	0
					0	0			0	
				10 人事費	123,999	0	123,999	123,999	123,999	0
					0	0			123,999	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03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	819,119,456	0	819,119,456	49,545,266	62,211,042	
					0	0		171,292,414	12,172,244	
					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03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	0	0	8,597,132	0
					603,170	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03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	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03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	18,416	98,043,284	0	87,322	3,288,445
1015 法定編制人員待遇	0	39,829,713	0	0	1,734,127
1020 約聘僱人員待遇	0	7,520,973	0	0	303,970
1025 技工及工友待遇	0	13,145,075	0	0	851,711
1030 獎金	0	29,671,434	0	0	398,637
1035 其他給與	0	212,299	0	0	0
1040 加班費	18,416	489,945	0	87,322	0
1045 退休退職給付	0	60,160	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,878,285	0	0	0
1055 保險	0	3,235,400	0	0	0
20 業務費	17,224,220	6,762,267	9,045,714	18,785,046	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	50,400	0
2006 水電費	2,378,830	14,088	113,907	508,233	0
2009 通訊費	116,959	200,515	68,922	418,167	0
2018 資訊服務費	123,455	0	7,388	1,074,121	0
2021 其他業務租金	288,759	132,904	485,370	281,647	0
2024 稅捐及規費	16,450	33,308	3,740	2,168	0
2027 保險費	26,419	151,550	21,820	210,110	0
2033 臨時人員酬金	7,437,348	4,151,887	4,257,178	9,964,504	0
2036 按日按件計資酬金	32,500	10,000	117,000	182,541	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	1,538,176	428,730	694,652	1,032,001	0
2054 一般事務費	4,052,196	588,790	2,589,853	3,184,179	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03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	
10 人事費	11,292,223	123,999	1,308,300	114,161,989	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	41,563,840	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	7,824,943	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	13,996,786	
1030 獎金	0	0	0	30,070,071	
1035 其他給與	0	0	1,308,300	1,520,599	
1040 加班費	0	0	0	595,683	
1045 退休退職給付	11,292,223	123,999	0	11,476,382	
1050 退休離職儲金	0	0	0	3,878,285	
1055 保險	0	0	0	3,235,400	
20 業務費	0	0	0	51,817,247	
2003 教育訓練費	0	0	0	70,400	
2006 水電費	0	0	0	3,015,058	
2009 通訊費	0	0	0	804,563	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,204,964	
2021 其他業務租金	0	0	0	1,188,680	
2024 稅捐及規費	0	0	0	55,666	
2027 保險費	0	0	0	409,899	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	25,810,917	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	342,041	
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	
2051 物品	0	0	0	3,693,559	
2054 一般事務費	0	0	0	10,415,018	

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03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
2063 房屋建築養護費	141,540	181,251	0	422,798	0
2066 車輛及辦公器具養護費	103,770	31,275	56,811	119,455	0
2069 設施及機械設備養護費	104,141	588,877	417,750	725,162	0
2072 國內旅費	824,812	211,697	211,323	591,756	0
2081 運費	38,865	3,300	0	14,804	0
2093 特別費	0	14,095	0	0	0
30 設備及投資*	1,584,438	297,538	171,260	3,047,942	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	12,568	0
3020 機械設備費*	813,778	32,400	35,000	1,639,150	0
3025 運輸設備費*	0	0	54,534	85,000	0
3030 資訊軟硬體設備費*	534,161	250,638	81,726	787,789	0
3035 雜項設備費*	236,499	14,500	0	523,435	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	18,827,074	105,315,089	9,216,974	21,920,310	3,288,445

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03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	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	745,589	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	311,311	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	1,835,930	
2072 國內旅費	0	0	0	1,839,588	
2081 運費	0	0	0	56,969	
2093 特別費	0	0	0	14,095	
30 設備及投資*	0	0	0	5,101,178	
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	12,568	
3020 機械設備費*	0	0	0	2,520,328	
3025 運輸設備費*	0	0	0	139,534	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	1,654,314	
3035 雜項設備費*	0	0	0	774,434	
40 獎補助費	0	0	0	212,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	212,000	
合計	11,292,223	123,999	1,308,300	171,292,414	

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03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	1,238,161	0	0	0	0	0	0	0	1,238,161
本年度	1,238,161	0	0	0	0	0	0	0	1,238,161
0451050301 一般賠償收入	70,504	0	0	0	0	0	0	0	70,504
0551050307 服務費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0751050103 租金收入	244,088	0	0	0	0	0	0	0	244,088
0751050500 廢舊物資售價	33,416	0	0	0	0	0	0	0	33,416
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	828,659	0	0	0	0	0	0	0	828,659
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03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03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	171,292,414	12,172,244	0	0	600,000	0	0	0	184,064,658	58,985,520
本年度	171,292,414	12,172,244	0	0	600,000	0	0	0	184,064,658	49,438,798
一、本年度經費	155,279,447	11,716,755	0	0	600,000	0	0	0	167,596,202	49,438,798
5251051000 林業科技試驗研究	18,827,074	299,483	0	0	0	0	0	0	19,126,557	10,249,443
5651050100 一般行政	105,315,089	11,301,433	0	0	540,000	0	0	0	117,156,522	27,592,478
5651051000 林業管理	9,216,974	0	0	0	0	0	0	0	9,216,974	2,208,026
5651052000 林業發展	21,920,310	115,839	0	0	60,000	0	0	0	22,096,149	9,388,851
二、統籌科目	16,012,967	455,489	0	0	0	0	0	0	16,468,456	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	3,288,445	455,489	0	0	0	0	0	0	3,743,934	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,292,223	0	0	0	0	0	0	0	11,292,223	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	123,999	0	0	0	0	0	0	0	123,999	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,308,300	0	0	0	0	0	0	0	1,308,300	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

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03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	0	825,500
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,188,794,570	2 負債	44,075,068
11 流動資產	56,217,167	21 流動負債	34,816,967
110103 專戶存款	43,444,923	210302 應付代收款	34,816,967
110104 零用金	600,000	28 其他負債	9,258,101
110901 預付款	12,172,244	280301 存入保證金	7,534,558
14 固定資產	17,106,192,453	280401 應付保管款	1,723,543
140101 土地	8,881,270,406	3 淨資產	17,144,719,502
140201 土地改良物	739,725,393	31 資產負債淨額	17,144,719,502
減：140202 累計折舊—土地改良物	-650,227,097	310101 資產負債淨額	17,144,719,502
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	-497,092,011		
140501 機械及設備	588,971,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-467,370,933		
140601 交通及運輸設備	71,583,710		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-56,992,447		
140701 雜項設備	240,631,489		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,355,135		
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719		
141101 購建中固定資產	110,494,111		
16 無形資產	25,754,805		
160101 權利	50,783		
160102 電腦軟體	25,704,022		
18 其他資產	630,145		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113年03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 合計	630,145 17,188,794,570	合計	17,188,794,570

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	50,034,274	185,807,819
公庫撥入數	49,703,467	184,064,658
罰款及賠償收入	70,504	70,504
規費收入	10,000	10,000
財產收益	42,934	277,504
其他收入	207,369	1,385,153
支出	53,723,649	200,569,525
繳付公庫數	330,807	1,238,161
人事支出	24,705,604	114,161,989
業務支出	21,081,328	51,817,247
獎補助支出	0	212,000
財產損失	9,966	1,234,807
折舊、折耗及攤銷	7,595,944	31,905,321
收支餘絀	-3,689,375	-14,761,706

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03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	9,299,726	0	8,881,270,406
土地改良物	739,725,393	-646,516,541	0	0	-3,710,556	89,498,296
房屋建築及設備	1,006,568,856	-483,270,708	0	0	-13,821,303	509,476,845
機械及設備	584,850,644	-462,500,696	10,029,484	5,908,736	-4,870,237	121,600,459
交通及運輸設備	72,135,832	-56,526,162	248,841	800,963	-466,285	14,591,263
雜項設備	240,708,999	-216,362,756	772,506	850,016	-992,379	23,276,354
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	1,646	0	50,783
小計	18,142,558,338	-1,865,176,863	759,089,497	16,861,087	-23,860,760	16,995,749,125
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	12,568	614,499	0	110,494,111
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	26,864,590	0	557,439	1,718,007	0	25,704,022
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	570,007	2,332,506	0	136,198,133
合計	18,280,518,970	-1,865,176,863	759,659,504	19,193,593	-23,860,760	17,131,947,258

備註：  
 1.本期資本資產成本變動增加數759,659,504元=預算採購增加金額9,232,543元+其他依財產規制移入、受贈及土地現值重估等增加金額750,426,961元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額9,232,543元=本年度預算執行金額 \$ 5,101,178元+特別預算執行金額3,517,632元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產613,733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03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	1,238,161	184,569,658	185,807,819	收入
	0	184,064,658	184,064,658	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	70,504	0	70,504	罰款及賠償收入
規費收入	10,000	0	10,000	規費收入
財產收入	277,504	0	277,504	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	880,153	505,000	1,385,153	其他收入
歲出	171,292,414	29,277,111	200,569,525	支出
	0	1,238,161	1,238,161	繳付公庫數
人事費	114,161,989	0	114,161,989	人事支出
業務費	51,817,247	0	51,817,247	業務支出
獎補助費	212,000	0	212,000	獎補助支出
設備及投資	5,101,178	-5,101,178	0	
	0	1,234,807	1,234,807	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	31,905,321	31,905,321	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-170,054,253	155,292,547	-14,761,706	收支餘絀

備註：  
餘絀調整數155,292,547元＝公庫撥入數調整數184,064,658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1,238,161元－設備及投資調整數-5,101,178元－財產報廢損失1,234,807元－折舊、折耗及攤銷31,905,321元(包括資產折舊30,185,668元＋權利攤銷1,646元＋電腦軟體攤銷1,718,007元)。