

農業部林業試驗所

# 會計月報

中華民國 113 年 4 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04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)		
02	156	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	350,000	350,000	10,000	0	0	60,504
				0		70,504				
				0451050000-0 林業試驗所	350,000	350,000	10,000	0	0	60,504
				0		70,504				
03	128	01	01	0451050300-4 賠償收入	350,000	350,000	10,000	0	0	60,504
				0		70,504				
				0451050301-7 一般賠償收入	350,000	350,000	10,000	0	0	60,504
				0		70,504				
03	128	01	01	0500000000-8 規費收入	80,000	80,000	16,000	0	0	-6,000
				0		10,000				
				0551050000-6 林業試驗所	80,000	80,000	16,000	0	0	-6,000
				0		10,000				
04	175	01	01	0551050300-0 使用規費收入	80,000	80,000	16,000	0	0	-6,000
				0		10,000				
				0551050307-9 服務費	80,000	80,000	16,000	0	0	-6,000
				0		10,000				
04	175			0700000000-9 財產收入	2,857,000	2,857,000	420,000	126,505	0	-15,991
				0		404,009				
				0751050000-7 林業試驗所	2,857,000	2,857,000	420,000	126,505	0	-15,991
				0			404,009			

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04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	174	01		0751050100-1 財產孳息	2,457,000 0	2,457,000	320,000	8,093 252,181	0	-67,819
				0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
				0751050103-0 租金收入	2,455,000 0	2,455,000	320,000	8,093 252,181	0	-67,819
				0751050500-0 廢舊物資售價	400,000 0	400,000	100,000	118,412 151,828	0	51,828
				1200000000-8 其他收入	8,870,000 0	8,870,000	2,580,000	469,796 1,349,949	0	-1,230,051
				1251050000-6 林業試驗所	8,870,000 0	8,870,000	2,580,000	469,796 1,349,949	0	-1,230,051
				1251050200-5 雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	2,580,000	469,796 1,349,949	0	-1,230,051
				1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	232 51,726	0	51,726
				1251050210-9 其他雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	2,580,000	469,564 1,298,223	0	-1,281,777
				合計	12,157,000 0	12,157,000	3,026,000	596,301 1,834,462	0	-1,191,538

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04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		
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	277,966,000	48,743,415	73,943,138
					0	0			204,022,862	11,259,677
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	126,808,000	0	126,808,000	36,690,000	9,028,974	10,418,390
					0	0			26,271,610	480,054
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	60,000	0	41,584
					0	0			18,416	0
					0	0			0	
				20 業務費	126,608,000	0	126,608,000	36,630,000	9,028,974	10,376,806
					0	0			26,253,194	480,054
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,973,000	0	12,973,000	4,673,000	1,856,804	1,231,758
					0	0			3,441,242	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,973,000	0	12,973,000	4,673,000	1,856,804	1,231,758
					0	0			3,441,242	0
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	325,060,000	0	325,060,000	175,900,000	22,329,018	48,553,431
					0	0			127,346,569	10,763,593
					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04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		
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	162,156,000 18,933,164 116,976,448	45,179,552 10,750,593	
				20 業務費	32,240,000 0 0	0 0 0	32,240,000	13,510,000 3,395,854 10,158,121	3,351,879 13,000	
				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	593,000 197,299 494,837	98,163 0	
				30 設備及投資	8,322,000 0 0	0 0 0	8,322,000	593,000 197,299 494,837	98,163 0	
		03		5651051000-9 林業管理	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	16,303,000 4,339,245 13,384,959	2,918,041 0	
				20 業務費	58,104,000 0 0	0 0 0	58,104,000	16,303,000 4,339,245 13,384,959	2,918,041 0	
		03		5651051000-9* 林業管理	16,927,000 0 0	0 0 0	16,927,000	165,000 321,986 493,246	-328,246 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04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		
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	321,986	-328,246
					0	0			493,246	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4 林業發展	111,803,000	0	111,803,000	34,274,000	7,920,000	7,481,632
					0	0			26,792,368	16,030
					0	0			0	
				10 人事費	500,000	0	500,000	240,000	30,662	122,016
					0	0			117,984	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,303,000	0	111,303,000	34,034,000	7,889,338	7,359,616
					0	0			26,674,384	16,030
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	142,454,000	0	142,454,000	9,368,000	2,750,089	3,569,969
					0	0			5,798,031	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,454,000	0	142,454,000	9,368,000	2,750,089	3,569,969
					0	0			5,798,031	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04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		
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	1,697,250	0	1,697,250	388,950	0	
					0	0		1,697,250	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,697,250	0	1,697,250	1,697,250	388,950	0
					0	0		1,697,250	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,048,926	0	14,048,926	2,756,703	0	
					0	0		14,048,926	0	
					0	0		0		
				10 人事費	14,048,926	0	14,048,926	14,048,926	2,756,703	0
					0	0		14,048,926	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	4,474,635	0	4,474,635	730,701	455,489	
					0	0		4,019,146	455,489	
					0	0		0		
				10 人事費	4,474,635	0	4,474,635	4,474,635	730,701	455,489
					0	0		4,019,146	455,489	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	561,616	0	561,616	437,617	0	
					0	0		561,616	0	
					0	0		0		
				10 人事費	561,616	0	561,616	561,616	437,617	0
					0	0		561,616	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04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		
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	823,433,427	0	823,433,427	298,748,427	53,057,386	74,398,627
					0	0			224,349,800	11,715,166
					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04月30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	0
			03		5651051000-9* 林業管理	949,590	0	0	0	0	949,590	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	0	0	0	825,500	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	0	0	0	825,500	0
			04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	124,090	0	0	0	0	124,090	0
					124,090	0	0	0	0	0	124,090	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
					949,590	0	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	0
			02		5651050100-8 一般行政	8,597,132	0	536,866	536,866	0	8,060,266	0
					603,170	0	536,866	536,866	0	66,304	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04月30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	536,866	536,866	0	66,304	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	536,866	536,866	0	8,060,266	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					9,546,722	0	536,866	536,866	0	9,009,856	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04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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	18,416	116,976,448	0	117,984	4,019,146
1015 法定編制人員待遇	0	50,203,107	0	0	2,174,996
1020 約聘僱人員待遇	0	9,521,788	0	0	383,227
1025 技工及工友待遇	0	16,470,779	0	0	1,062,286
1030 獎金	0	29,671,434	0	0	398,637
1035 其他給與	0	266,915	0	0	0
1040 加班費	18,416	627,080	0	117,984	0
1045 退休退職給付	0	60,160	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,283,609	0	0	0
1055 保險	0	4,871,576	0	0	0
20 業務費	26,253,194	10,158,121	13,384,959	26,674,384	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	63,400	0
2006 水電費	3,728,282	38,265	196,780	558,031	0
2009 通訊費	251,017	238,586	88,941	502,858	0
2018 資訊服務費	134,565	7,500	7,388	1,244,709	0
2021 其他業務租金	350,034	164,149	713,620	434,976	0
2024 稅捐及規費	16,450	172,016	3,740	57,578	0
2027 保險費	26,419	207,325	27,029	287,684	0
2033 臨時人員酬金	9,532,700	5,235,480	5,768,712	12,438,767	0
2036 按日按件計資酬金	61,500	17,500	140,000	231,405	0
2042 國際組織會費	0	0	0	112,285	0
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
2051 物品	2,783,648	728,330	1,004,885	2,011,546	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04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				合計
	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		
10 人事費	14,048,926	561,616	1,697,250	137,439,786	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	52,378,103	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	9,905,015	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	17,533,065	
1030 獎金	0	0	0	30,070,071	
1035 其他給與	0	0	1,697,250	1,964,165	
1040 加班費	0	0	0	763,480	
1045 退休退職給付	14,048,926	561,616	0	14,670,702	
1050 退休離職儲金	0	0	0	5,283,609	
1055 保險	0	0	0	4,871,576	
20 業務費	0	0	0	76,470,658	
2003 教育訓練費	0	0	0	83,400	
2006 水電費	0	0	0	4,521,358	
2009 通訊費	0	0	0	1,081,402	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,394,162	
2021 其他業務租金	0	0	0	1,662,779	
2024 稅捐及規費	0	0	0	249,784	
2027 保險費	0	0	0	548,457	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	32,975,659	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	450,405	
2042 國際組織會費	0	0	0	112,285	
2045 國內組織會費	0	0	0	3,000	
2051 物品	0	0	0	6,528,409	

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04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	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	6,881,118	1,435,048	4,183,257	5,528,993	0
2063 房屋建築養護費	141,540	182,051	0	625,064	0
2066 車輛及辦公器具養護費	124,240	31,975	56,811	264,409	0
2069 設施及機械設備養護費	291,621	1,357,826	780,984	989,393	0
2072 國內旅費	1,882,485	286,755	412,812	1,263,437	0
2081 運費	47,575	4,900	0	56,849	0
2093 特別費	0	30,415	0	0	0
30 設備及投資*	3,441,242	494,837	493,246	5,798,031	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	196,716	0
3020 機械設備費*	1,829,946	34,900	35,000	3,016,150	0
3025 運輸設備費*	0	0	376,520	309,534	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,282,469	445,437	81,726	1,075,020	0
3035 雜項設備費*	328,827	14,500	0	1,200,611	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	29,712,852	127,841,406	13,878,205	32,590,399	4,019,146

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04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				
	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	
2054 一般事務費	0	0	0	18,028,416	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	948,655	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	477,435	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	3,419,824	
2072 國內旅費	0	0	0	3,845,489	
2081 運費	0	0	0	109,324	
2093 特別費	0	0	0	30,415	
30 設備及投資*	0	0	0	10,227,356	
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	196,716	
3020 機械設備費*	0	0	0	4,915,996	
3025 運輸設備費*	0	0	0	686,054	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	2,884,652	
3035 雜項設備費*	0	0	0	1,543,938	
40 獎補助費	0	0	0	212,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	212,000	
合計	14,048,926	561,616	1,697,250	224,349,800	

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04月30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	1,834,462	0	0	0	0	0	0	0	1,834,462
本年度	1,834,462	0	0	0	0	0	0	0	1,834,462
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	252,181	0	0	0	0	0	0	0	252,181
0751050500 廢舊物資售價	151,828	0	0	0	0	0	0	0	151,828
1251050201 收回以前年度歲出	51,726	0	0	0	0	0	0	0	51,726
1251050210 其他雜項收入	1,298,223	0	0	0	0	0	0	0	1,298,223
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04月30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04月30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	224,886,666	11,715,166	0	0	600,000	0	0	0	237,201,832	71,093,317
本年度	224,349,800	11,715,166	0	0	600,000	0	0	0	236,664,966	62,083,461
一、本年度經費	204,022,862	11,259,677	0	0	600,000	0	0	0	215,882,539	62,083,461
5251051000 林業科技試驗研究	29,712,852	480,054	0	0	0	0	0	0	30,192,906	11,170,094
5651050100 一般行政	127,841,406	10,763,593	0	0	540,000	0	0	0	139,144,999	37,348,001
5651051000 林業管理	13,878,205	0	0	0	0	0	0	0	13,878,205	2,589,795
5651052000 林業發展	32,590,399	16,030	0	0	60,000	0	0	0	32,666,429	10,975,571
二、統籌科目	20,326,938	455,489	0	0	0	0	0	0	20,782,427	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	4,019,146	455,489	0	0	0	0	0	0	4,474,635	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,048,926	0	0	0	0	0	0	0	14,048,926	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	561,616	0	0	0	0	0	0	0	561,616	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,697,250	0	0	0	0	0	0	0	1,697,250	0
以前年度	536,866	0	0	0	0	0	0	0	536,866	9,009,856
一、以前年度應付(保留)數	536,866	0	0	0	0	0	0	0	536,866	9,009,856

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04月30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	825,500	
111年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090	
112年度 5651050100 一般行政	536,866	0	0	0	0	0	0	536,866	875,877	
112年度 5651051000 林業管理	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	3,154,389	
二、退還以前年度收入數	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,186,450,206	2 負債	49,544,398
11 流動資產	59,172,400	21 流動負債	35,643,511
110103 專戶存款	46,857,234	210302 應付代收款	35,643,511
110104 零用金	600,000	28 其他負債	13,900,887
110901 預付款	11,715,166	280301 存入保證金	12,161,558
14 固定資產	17,099,051,247	280401 應付保管款	1,739,329
140101 土地	8,881,201,374	3 淨資產	17,136,905,808
140201 土地改良物	739,725,393	31 資產負債淨額	17,136,905,808
減：140202 累計折舊—土地改良物	-651,458,815	310101 資產負債淨額	17,136,905,808
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	-499,044,567		
140501 機械及設備	586,777,215		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-469,703,426		
140601 交通及運輸設備	72,527,925		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,314,228		
140701 雜項設備	240,912,193		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,806,151		
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719		
141101 購建中固定資產	110,680,759		
16 無形資產	25,539,395		
160101 權利	50,235		
160102 電腦軟體	25,489,160		
18 其他資產	2,687,164		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113年04月30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	2,687,164 17,186,450,206	合計	17,186,450,206

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	54,741,923	240,549,742
公庫撥入數	53,137,174	237,201,832
罰款及賠償收入	0	70,504
規費收入	0	10,000
財產收益	126,505	404,009
其他收入	1,478,244	2,863,397
支出	63,491,581	264,061,106
繳付公庫數	596,301	1,834,462
人事支出	23,277,797	137,439,786
業務支出	25,190,277	77,007,524
獎補助支出	0	212,000
財產損失	6,337,263	7,572,070
折舊、折耗及攤銷	8,089,943	39,995,264
收支餘絀	-8,749,658	-23,511,364

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04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	8,357,364,466	0	533,205,666	9,368,758	0	8,881,201,374
土地改良物	739,725,393	-646,516,541	0	0	-4,942,274	88,266,578
房屋建築及設備	1,006,568,856	-483,270,708	0	0	-15,773,859	507,524,289
機械及設備	584,850,644	-462,500,696	15,148,280	13,221,709	-7,202,730	117,073,789
交通及運輸設備	72,135,832	-56,526,162	1,292,456	900,363	-788,066	15,213,697
雜項設備	240,708,999	-216,362,756	1,192,010	988,816	-1,443,395	23,106,042
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	2,194	0	50,235
小計	18,142,558,338	-1,865,176,863	765,671,412	24,481,840	-30,150,324	16,988,420,723
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	199,216	614,499	0	110,680,759
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	26,864,590	0	928,498	2,303,928	0	25,489,160
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	1,127,714	2,918,427	0	136,169,919
合計	18,280,518,970	-1,865,176,863	766,799,126	27,400,267	-30,150,324	17,124,590,642

備註：  
 1.本年度成本變動「增加數」766,799,126元=預算採購增加金額15,362,125元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額751,437,001元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額15,362,125元=本年度預算執行金額10,227,356元+特別預算執行金額4,521,036元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產613,733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113年01月01日至113年04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	1,834,462	238,715,280	240,549,742	收入
	0	237,201,832	237,201,832	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	404,009	0	404,009	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	1,349,949	1,513,448	2,863,397	其他收入
歲出	224,349,800	39,711,306	264,061,106	支出
	0	1,834,462	1,834,462	繳付公庫數
人事費	137,439,786	0	137,439,786	人事支出
業務費	76,470,658	536,866	77,007,524	業務支出
獎補助費	212,000	0	212,000	獎補助支出
設備及投資	10,227,356	-10,227,356	0	
	0	7,572,070	7,572,070	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	39,995,264	39,995,264	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-222,515,338	199,003,974	-23,511,364	收支餘絀

備註：

餘絀調整數199,003,974元＝公庫撥入數調整數237,201,832元＋其他收入調整數1,513,448元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數1,834,462元－業務支出調整數536,866元(以前年度保留實現數)－設備及投資調整數-10,227,356元－財產報廢損失7,572,070元－折舊、折耗及攤銷39,995,264元(包括資產折舊37,689,142元＋權利攤銷2,194元＋電腦軟體攤銷2,303,928元)。