

建設處主管
金門縣農業發展基金

會計月報

中華民國112年10月份

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

基金主持人

農試所所長 許丕祥

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 112 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
二、平衡表	第 2 至 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
六、平衡表明細表	第 7 頁
七、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁
八、收入支出表	第 9 頁
九、公庫存款差額解釋表	第 10 至 11 頁
十、財產增減結存表	第 12 至 14 頁

金門縣農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	165,025,000					140,236,399	140,010,000	226,399	0.16
財產收入	25,000					236,399	10,000	226,399	2,263.99
利息收入	25,000					236,399	10,000	226,399	2,263.99
政府撥入收入	165,000,000					140,000,000	140,000,000		
公庫撥款收入	140,000,000					140,000,000	140,000,000		
政府其他撥入收入	25,000,000								
基金用途	196,266,000	3,904,065	15,657,000	-11,752,935	-75.07	101,768,551	170,644,000	-68,875,449	-40.36
一般行政管理	196,266,000	3,904,065	15,657,000	-11,752,935	-75.07	101,768,551	170,644,000	-68,875,449	-40.36
其他	196,266,000	3,904,065	15,657,000	-11,752,935	-75.07	101,768,551	170,644,000	-68,875,449	-40.36
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-3,904,065	-15,657,000	11,752,935	-75.07	38,467,848	-30,634,000	69,101,848	--
期初基金餘額	94,838,000					73,787,697	94,838,000	-21,050,303	-22.20
解繳公庫									
期末基金餘額	63,597,000					112,255,545	64,204,000	48,051,545	74.84

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	142,656,245	100.00	淨資產	142,656,245	100.00
流動資產	112,255,545	78.69	淨資產	142,656,245	100.00
現金	112,255,545	78.69	淨資產	142,656,245	100.00
庫存現金	112,255,545	78.69	累積餘額	108,193,504	75.84
固定資產	30,353,730	21.28	本期賸餘	34,462,741	24.16
房屋建築及設備	30,267,792	21.22			
房屋建築及設備	47,878,265	33.56			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-17,610,473	-12.34			
機械及設備	32,172	0.02			
機械及設備	1,380,104	0.97			
累計折舊 - 機械及設備	-1,347,932	-0.94			
交通及運輸設備	1,644,936	1.15			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,644,936	-1.15			
雜項設備	53,766	0.04			
雜項設備	279,256	0.20			
累計折舊 - 雜項設備	-225,490	-0.16			
無形資產	46,970	0.03			

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	46,970	0.03			
電腦軟體	46,970	0.03			
合 計	142,656,245	100.00	合 計	142,656,245	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金門縣農業發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
一般行政管理	年	本月數				3,904,065	15,657,000	-11,752,935	-75.07
		累計數				101,768,551	170,644,000	-68,875,449	-40.36
上年度預算數	年	本月數							
		累計數							
前年度決算數		本月數							
		累計數							
107年度決算數		本月數							
		累計數							
106年度決算數		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

金門縣農業發展基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至 本月份累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	51,229,531	-16,823,724						-4,005,107	30,400,700
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-3,913,020	30,267,792
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-46,160	32,172
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-25,565	
雜項設備	279,256	-205,128						-20,362	53,766
電腦軟體	46,970								46,970

金門縣農業發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
總 計														

金門縣農業發展基金 平衡表立沖帳明細表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			110101	庫存現金		112,255,545	
			140401	房屋建築及設備		47,878,265	
			140402	累計折舊 - 房屋建築及設備		17,610,473	
			140501	機械及設備		1,380,104	
			140502	累計折舊 - 機械及設備		1,347,932	
			140601	交通及運輸設備		1,644,936	
			140602	累計折舊 - 交通及運輸設備		1,644,936	
			140701	雜項設備		279,256	
			140702	累計折舊 - 雜項設備		225,490	
			160102	電腦軟體		46,970	
			310101	累積餘額		108,193,504	
			310102	本期賸餘		34,462,741	

金門縣農業發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	140,236,399		140,236,399	收入
財產收入	236,399		236,399	財產收益
政府撥入收入	140,000,000		140,000,000	政府撥入收入
基金用途	101,768,551	4,005,107	105,773,658	支出
用人費用	155,896		155,896	人事支出
服務費用	14,251,694	344,003	14,595,697	業務支出
材料及用品費	336,581	-336,581		
稅捐及規費(強制費)	7,422	-7,422		
捐助、補助與獎助	87,016,958		87,016,958	獎補助支出
		4,005,107	4,005,107	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,467,848	-4,005,107	34,462,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	73,787,697	34,405,807	108,193,504	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	112,255,545	30,400,700	142,656,245	期末淨資產

金門縣農業發展基金

收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		140,236,399
財產收益		236,399
財產孳息收入		236,399
政府撥入收入		140,000,000
公庫撥款收入		140,000,000
支出	4,300,559	105,773,658
人事支出	32,984	155,896
人事支出	32,984	155,896
業務支出	1,210,424	14,595,697
業務支出	1,210,424	14,595,697
獎補助支出	2,660,657	87,016,958
其他獎補助	2,660,657	87,016,958
折舊、折耗及攤銷	396,494	4,005,107
固定資產折舊	396,494	4,005,107
本期賸餘(短絀)	-4,300,559	34,462,741
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		
期末淨資產		142,656,245

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國112年10月31日

金門縣農業發展基金	日期			公庫支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
(一)公庫(銀行)結存						112,255,545
土地銀行03905800144-2帳戶	112	10	31		112,255,545	
(二)減:受款人未向公庫(銀行)兌現數:						0
(三)減:本機關未登帳而公庫(銀行)已登帳之金額						0
(四)加:本機關已登帳而公庫(銀行)未登帳之金額						0
(七)帳面結存	112	10	31			112,255,545

備註：
製表

課員唐嘉御

主辦出納

課員唐嘉御

主辦會計

會計主任陳思敏

機關長官

農試所
所長許丕祥

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 112年 10月 01日 起至 112年 10月 31日止

製表日期：民國 112年10月31日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆 公頃									
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟 平方公尺								
	宿舍	棟 平方公尺								
	其他	個	3						3	
		平方公尺		30,659,094					391,302	
機械及設備	件	44	35,328					3,156	44	32,172
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	6						6	
	其他	件	48						48	
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	15	55,802				2,036	15	53,766
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		116	30,750,224					396,494	116	30,353,730

填表

辦事員 陳家慶

覆核

課長 許進炎

主辦財產管理人員

課長 許進炎

主辦主計人員

會計 陳思敏

機關首長

農試所 許丕祥

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

農業試驗所(基金) 財產增減表

第 1 頁 / 共 1 頁

112年度 (112年10月01日至112年10月31日)

價值單位：元

分類編號				財產號碼名稱及品質規格			購置			最低耐用年限	單位增減面積(平方公尺)	單價	本期增加			本期減少			預留殘值	核定機關日期及文號	備註
													數量	價值	增加原因	數量	價值	減少原因			
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日												
					[房屋建築及設備]																
					第二類合計:												391,302			實際減少: 折舊金額: 391,302	
					[機械及設備]																
					第三類合計:												3,156			實際減少: 折舊金額: 3,156	
					[雜項設備]																
					第五類合計:												2,036			實際減少: 折舊金額: 2,036	
												總計					396,494			實際減少: 折舊金額: 396,494	

填表

辦事員 陳家慶
義人華管理員

財產主管人員

課長 許進炎

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

機關首長

農試所所長 許丕祥

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。

2.各類財產應加註小計。

3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。

4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。

電腦軟體備查簿

中華民國 112 年度 10月份

分類編號：
軟體類別：

第 1 頁共 1 頁
單位：新臺幣元

軟體單據日期	軟體單據編號	軟體號碼	軟體名稱	取得日期	單位	殘值	使用年限 (月數) 單位	增加		減少		攤銷		軟體淨值	傳票編號
								數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷		
			上期結存												
105年12月 107年12月 109年7月 109年12月		60020200-01	金門縣農業試驗所新一代農作物契作管理資訊系統	105/12/8	農業推廣課	46,000	60	0	0			0	7,478,000	46,000	105年12月支45 \$4,600,000 107年12月支5 \$554,000 109年7月支26 \$1,185,000 109年12月支51 \$1,185,000
105年12月		60020200-02	安全農業資訊網站更新設計	105/12/27	農務研究課	970	60		0			0	96,030	970	105年12月支45
			本期結存						0	0	0	0	7,574,030	46,970	

製表

覆核

主辦會計

機關長官

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

課長 許進炎

會計主任 陳思敏

農試所所長 許丕祥