建設處主管

金門縣農業發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國112年12月份

主辦會計人員　會計主任 陳思敏

基金主持人　農業試驗所所長 許丕祥

金門縣農業發展基金

目　　次

中華民國 112 年 12 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 至 10 頁
九、公庫存款差額解釋表	第 11 至 12 頁
十、財產增減結存表	第 13 至 15 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12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	19,655,159	15,000	19,640,159	130,934.39	159,891,558	165,025,000	-5,133,442	-3.11
財產收入	25,000	323,227	15,000	308,227	2,054.85	559,626	25,000	534,626	2,138.50
利息收入	25,000	323,227	15,000	308,227	2,054.85	559,626	25,000	534,626	2,138.50
政府撥入收入	165,000,000	19,331,932		19,331,932		159,331,932	165,000,000	-5,668,068	-3.44
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	19,331,932		19,331,932		19,331,932	25,000,000	-5,668,068	-22.67
基金用途	196,266,000	42,967,511	8,449,000	34,518,511	408.55	145,760,723	196,266,000	-50,505,277	-25.73
一般行政管理	196,266,000	42,967,511	8,449,000	34,518,511	408.55	145,760,723	196,266,000	-50,505,277	-25.73
其他	196,266,000	42,967,511	8,449,000	34,518,511	408.55	145,760,723	196,266,000	-50,505,277	-25.73
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-23,312,352	-8,434,000	-14,878,352	176.41	14,130,835	-31,241,000	45,371,835	--
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					87,918,532	63,597,000	24,321,532	38.24

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	117,526,246	100.00	淨資產	117,526,246	100.00
流動資產	87,918,532	74.81	淨資產	117,526,246	100.00
現金	87,918,532	74.81	淨資產	117,526,246	100.00
庫存現金	87,918,532	74.81	累積餘額	108,193,504	92.06
固定資產	29,560,744	25.15	本期賸餘	9,332,742	7.94
房屋建築及設備	29,485,188	25.09			
房屋建築及設備	47,878,265	40.74			
累計折舊－房屋建築及設備	-18,393,077	-15.65			
機械及設備	25,863	0.02			
機械及設備	1,380,104	1.17			
累計折舊－機械及設備	-1,354,241	-1.15			
交通及運輸設備	1,644,936	1.40			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,644,936	-1.40			
雜項設備	49,693	0.04			
雜項設備	279,256	0.24			
累計折舊－雜項設備	-229,563	-0.20			
無形資產	46,970	0.04			

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
無形資產	46,970	0.04			
電腦軟體	46,970	0.04			
合　　計	117,526,246	100.00	合　　計	117,526,246	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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12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				42,967,511	8,449,000	34,518,511	408.55
		累計數				145,760,723	196,266,000	-50,505,277	-25.73
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12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					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		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	51,229,531	-16,823,724						-4,798,093	29,607,714
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-4,695,624	29,485,188
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-52,469	25,863
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-25,565	
雜項設備	279,256	-205,128						-24,435	49,693
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12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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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12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		87,918,532	
			140401　房屋建築及設備		47,878,265	
			140402　累計折舊－房屋建築及設備		18,393,077	
			140501　機械及設備		1,380,104	
			140502　累計折舊－機械及設備		1,354,241	
			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		229,563	
			160102　電腦軟體		46,970	
			310101　累積餘額		108,193,504	
			310102　本期賸餘		9,332,742	

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12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	159,891,558		159,891,558	收入
財產收入	559,626		559,626	財產收益
政府撥入收入	159,331,932		159,331,932	政府撥入收入
基金用途	145,760,723	4,798,093	150,558,816	支出
用人費用	213,286		213,286	人事支出
服務費用	18,031,321	409,166	18,440,487	業務支出
材料及用品費	401,184	-401,184		
稅捐及規費（強制費)	7,982	-7,982		
捐助、補助與獎助	127,106,950		127,106,950	獎補助支出
		4,798,093	4,798,093	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,130,835	-4,798,093	9,332,742	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	87,918,532	29,607,714	117,526,246	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12月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,655,159	159,891,558
財產收益	323,227	559,626
財產孳息收入	323,227	559,626
政府撥入收入	19,331,932	159,331,932
公庫撥款收入		140,000,000
政府其他撥入收入	19,331,932	19,331,932
支出	43,364,005	150,558,816
人事支出	16,405	213,286
人事支出	16,405	213,286
業務支出	2,861,114	18,440,487
業務支出	2,861,114	18,440,487
獎補助支出	40,089,992	127,106,950
捐助國內團體	5,517,100	5,517,100
其他獎補捐助	34,572,892	121,589,850
折舊、折耗及攤銷	396,494	4,798,093
固定資產折舊	396,494	4,798,093
本期賸餘（短絀）	-23,708,846	9,332,742
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		

金門縣農業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		117,526,246

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國112年12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						87,918,532
土地銀行03905800144-2帳戶	112	12	31		87,918,532	
(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	112	12	31			0
(四)加:本機關已登帳而公庫(銀行)未登帳之金額	112	12	31			0
(七)帳面結存	112	12	31			87,918,532

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 農試所所長辛丕祥

ENTRY000B206A 039 231201 支票存款戶往來明細對帳一不出電子對帳單

無法投遞請速退回

臺灣土地銀行 金門分行
金門縣金城鎮民生路３４號

收件人：(891)
金門縣金湖鎮后豐３１號

金門縣農業發展基金

小姐
先生 台啟
寶號

支票存款戶往來明細對帳單 ＯＢ２０６Ａ

帳號 :039-***-*0144-* 112 年 12 月 總頁數 : 9646 分頁數 : 473 頁數 : 1
透支限額 : 期限 : 年 月 日至 年 月 日止 利率 :

日 期	摘 要	支票號碼	支 出 金 額	存 入 金 額	結 餘	備 註
112-12-01	上月餘額				91,335,884.00	
112-12-04	轉帳	2424519	10,961,180.00		80,374,704.00	
112-12-07	轉帳	2424520	110,128.00		80,264,576.00	
112-12-13	轉帳	2424523	132,701.00		80,131,875.00	
112-12-13	轉帳	2424522	51,708.00		80,080,167.00	
112-12-21	存款息			323,227.00	80,403,394.00	
112-12-21	轉帳	2424524	72,502.00		80,330,892.00	
112-12-22	轉帳	2424525	5,607,676.00		74,723,216.00	
112-12-27	轉帳			19,331,932.00	94,055,148.00	金門縣政府
112-12-28	轉帳	2424530	2,703,418.00		91,351,730.00	
112-12-29	轉帳	2424526	2,717,664.00		88,634,066.00	
112-12-29	轉帳	2424529	715,084.00		87,918,982.00	
112-12-29	轉帳	2424531	450.00		87,918,532.00	
		合計	23,072,511.00	19,655,159.00	87,918,532.00	

結緣在土銀，一生順又贏 祝您闔家平安快樂 土地銀行敬啟

【備註】：本表以作帳日為列表基礎，資料截止日為本月最後交易營業日，惟當日15:30後自動化設備交易之款項不予列入。
為提供支票存款戶安全、便捷之對帳單寄送服務，自即日起，本行將新增電子對帳單服務，歡迎台端攜帶存款印鑑章逕向櫃台洽辦，或逕至本行網站(http://www.landbank.com.tw)/資訊揭露/申請書表及定型化契約下載/存匯業務類下載網頁，列印「支票存款及全國繳費網電子對帳單申請(終止/變更)書」填妥並加蓋原留印鑑逕寄開戶行，嗣後本行對帳單將

農業試驗所(基金)

財 產 增 減 結 存 表

中華民國 112年 12月 01日 起至 112年 12月 31日止　　製表日期：民國 112年12月29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		29,876,490					391,302		29,485,188
機械及設備		件	44	29,019					3,156	44	25,863
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	51,729					2,036	15	49,693
有價證券		股									
權利											
其他											
總值			116	29,957,238					396,494	116	29,560,744

填表 [illegible]　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 會計主任陳思敏　機關首長 農試所[illegible]

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

112年度 (112年12月01日至112年12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
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日				數量	價值	增加原因	數量	價值	減少原因			
					[房屋建築及設備]																
					第二類合計:						增: 減:						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　　財產主管人員　　主辦會計人員 會計主任 陳思敏　　機關首長

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 12月份

分類編號：

軟體類別：

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　陳家慶　　覆核　許進宏　　主辦會計　陳思敏　　機關長官　許丕祥