

建設處主管
金門縣農業發展基金

會 計 月 報

中華民國111年6月份

主辦會計人員

基金主持人

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 111 年 6 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	第 5 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情	第 6 頁
六、平衡表各科目明細表	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、庫款支付差額解釋表	第 10 至 11 頁
十、財產增減表	第 12 至 13 頁

金門縣農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年6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	180,025,000	48,218	10,000	38,218	382.18	160,048,218	160,010,000	38,218	0.02
財產收入	25,000	48,218	10,000	38,218	382.18	48,218	10,000	38,218	382.18
利息收入	25,000	48,218	10,000	38,218	382.18	48,218	10,000	38,218	382.18
政府撥入收入	180,000,000					160,000,000	160,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	160,000,000					160,000,000	160,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	20,000,000								
基金用途	215,754,000	1,881,746	4,684,000	-2,802,254	59.83	12,023,206	169,274,000	-157,250,794	92.90
一般行政管理	215,754,000	1,881,746	4,684,000	-2,802,254	59.83	12,023,206	169,274,000	-157,250,794	92.90
其他	215,754,000	1,881,746	4,684,000	-2,802,254	59.83	12,023,206	169,274,000	-157,250,794	92.90
本期賸餘(短絀)	-35,729,000	-1,833,528	-4,674,000	2,840,472	60.77	148,025,012	-9,264,000	157,289,012	1,697.85
期初基金餘額	93,189,000					98,778,382	93,189,000	5,589,382	6.00
解繳公庫									
期末基金餘額	57,460,000					246,803,394	83,925,000	162,878,394	194.08

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	291,227,001	100.00	淨資產	291,227,001	100.00
流動資產	246,803,394	84.75	淨資產	291,227,001	100.00
現金	121,303,394	41.65	淨資產	291,227,001	100.00
庫存現金	121,303,394	41.65	累積餘額	157,581,943	54.11
預付款項	125,500,000	43.09	本期賸餘	133,645,058	45.89
預付費用	125,500,000	43.09			
固定資產	36,802,607	12.64			
房屋建築及設備	36,528,624	12.54			
房屋建築及設備	47,878,265	16.44			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-11,349,641	-3.90			
機械及設備	112,167	0.04			
機械及設備	1,380,104	0.47			
累計折舊 - 機械及設備	-1,267,937	-0.44			
交通及運輸設備	75,475	0.03			
交通及運輸設備	1,644,936	0.56			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,569,461	-0.54			
雜項設備	86,341	0.03			
雜項設備	279,256	0.10			

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-192,915	-0.07			
無形資產	7,621,000	2.62			
無形資產	7,621,000	2.62			
電腦軟體	7,621,000	2.62			
合 計	291,227,001	100.00	合 計	291,227,001	100.00

金門縣農業發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年6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			
			名 稱	單 位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數
金額	%								
一般行政管理	年	本月數	1	1	100.00	1,881,746	4,684,000	-2,802,254	59.83
		累計數	1	1	100.00	12,023,206	169,274,000	-157,250,794	92.90
		本月數							
		累計數							
		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111年6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	58,803,561						-14,379,954	44,423,607	
房屋及建築	47,878,265						-11,349,641	36,528,624	
機械及設備	1,380,104						-1,267,937	112,167	
交通及運輸設備	1,644,936						-1,569,461	75,475	
雜項設備	279,256						-192,915	86,341	
電腦軟體	7,621,000							7,621,000	

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111年6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

預付費用明細表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
111	04	18	1154 預付費用 200015 序號:2 支出傳票 支111年小麥收兌補貼第一期暫付款	50,200,000		125,500,000	
111	05	20	200021 序號:4 支出傳票 支111年小麥收兌補貼第二期暫付款	75,300,000			

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111年1月1日至111年6月30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	160,048,218		160,048,218	收入
財產收入	48,218		48,218	財產收益
政府撥入收入	160,000,000		160,000,000	政府撥入收入
基金用途	12,023,206	14,379,954	26,403,160	支出
用人費用	115,642		115,642	人事支出
服務費用	8,268,424	206,042	8,474,466	業務支出
材料及用品費	205,356	-205,356		
稅捐及規費(強制費)	686	-686		
捐助、補助與獎助	3,433,098		3,433,098	獎補助支出
		14,379,954	14,379,954	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	148,025,012	-14,379,954	133,645,058	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	98,778,382	58,803,561	157,581,943	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	246,803,394	44,423,607	291,227,001	期末淨資產

金門縣農業發展基金

收入支出表

中華民國111年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	48,218	160,048,218
財產收益	48,218	48,218
財產孳息收入	48,218	48,218
政府撥入收入		160,000,000
公庫撥款收入		160,000,000
支出	2,299,277	26,403,160
人事支出	51,992	115,642
人事支出	51,992	115,642
業務支出	1,829,754	8,474,466
業務支出	1,829,754	8,474,466
獎補助支出		3,433,098
其他獎補捐助		3,433,098
折舊、折耗及攤銷	417,531	14,379,954
固定資產折舊	417,531	14,379,954
本期賸餘(短絀)	-2,251,059	133,645,058
期初淨資產		157,581,943
解繳公庫		
期末淨資產		291,227,001

金門縣農業發展基金
基金來源、用途預算執行情形分析表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目				全年預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節			名稱	本月收入/支付 (預付)數	上月累計收入/ 支付(預付)數			
01				基金來源	180,025,000	160,010,000	48,218	160,000,000	160,048,218	100.02%	
	01			農政收入	0	0		0	0	#DIV/0!	
		01		農林漁牧收入					0	#DIV/0!	
			02	財產收入	25,000	0	48,218	0	48,218	#DIV/0!	
			01	利息收入	25,000		48,218		48,218	#DIV/0!	
			02	政府撥入收入	180,000,000	160,010,000	0	160,000,000	160,000,000	99.99%	
			01	縣(市)庫撥款收入	160,000,000	160,010,000		160,000,000	160,000,000	99.99%	
			02	政府其他撥入收入	20,000,000				0	#DIV/0!	
				基金用途							
01				農業發展基金	215,754,000	169,274,000	1,881,746	10,141,460	12,023,206	7.10%	(一)本年度契作小麥於4月1日開始監割，保價收兌目前截至6月2日止總收量483萬4,114.858公斤，已撥付第一期及第二期收兌暫付款500萬公斤予金門縣農會，支款新臺幣1億2,550萬元(保價收購41.75-金酒公司契約價16.65)，因本年度小麥有發芽情形，部分款項將以7折收購，待金門縣農會認定後，辦理暫付款結報轉証。(二)本年度落花生總核定戶數149戶、筆數255筆、核定面積16.1921公頃，補助農友金額新臺幣647,684元整尚未撥付。
	01			一般行政管理	215,754,000	169,274,000	1,881,746	10,141,460	12,023,206	7.10%	
		01		一般行政管理	215,754,000	169,274,000	1,881,746	10,141,460	12,023,206	7.10%	
			01	購建固定資產					0		
			02	其他	215,754,000	169,274,000	1,881,746	10,141,460	12,023,206	7.10%	
				本期短絀	-35,729,000	-9,264,000	-1,833,528	149,858,540	148,025,012	-1597.85%	