

建設處主管

金門縣農業發展基金

會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

基金主持人

農試所 林慧明

# 金門縣農業發展基金

## 目 次

中華民國 112 年 2 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2月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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        |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 財產收入     | 25,000             |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 利息收入     | 25,000             |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 政府撥入收入   | 165,000,000        |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 公庫撥款收入   | 140,000,000        |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 政府其他撥入收入 | 25,000,000         |          |            |          |       |                       |            |             |       |
| 基金用途     | 196,266,000        | 816,356  | 1,459,000  | -642,644 | 44.05 | 3,467,636             | 3,598,000  | -130,364    | 3.62  |
| 一般行政管理   | 196,266,000        | 816,356  | 1,459,000  | -642,644 | 44.05 | 3,467,636             | 3,598,000  | -130,364    | 3.62  |
| 其他       | 196,266,000        | 816,356  | 1,459,000  | -642,644 | 44.05 | 3,467,636             | 3,598,000  | -130,364    | 3.62  |
| 本期賸餘(短絀) | -31,241,000        | -816,356 | -1,459,000 | 642,644  | 44.05 | -3,467,636            | -3,598,000 | 130,364     | 3.62  |
| 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         |          |            |          |       | 70,320,061            | 91,240,000 | -20,919,939 | 22.93 |

# 金門縣農業發展基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額         | %      | 科 目  | 金 額         | %      |
|----------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| 資產             | 103,921,523 | 100.00 | 淨資產  | 103,921,523 | 100.00 |
| 流動資產           | 70,320,061  | 67.67  | 淨資產  | 103,921,523 | 100.00 |
| 現金             | 70,320,061  | 67.67  | 淨資產  | 103,921,523 | 100.00 |
| 庫存現金           | 70,320,061  | 67.67  | 累積餘額 | 108,193,504 | 104.11 |
| 固定資產           | 33,554,492  | 32.29  | 本期短絀 | -4,271,981  | -4.11  |
| 房屋建築及設備        | 33,398,208  | 32.14  |      |             |        |
| 房屋建築及設備        | 47,878,265  | 46.07  |      |             |        |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -14,480,057 | -13.93 |      |             |        |
| 機械及設備          | 67,054      | 0.06   |      |             |        |
| 機械及設備          | 1,380,104   | 1.33   |      |             |        |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -1,313,050  | -1.26  |      |             |        |
| 交通及運輸設備        | 19,175      | 0.02   |      |             |        |
| 交通及運輸設備        | 1,644,936   | 1.58   |      |             |        |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,625,761  | -1.56  |      |             |        |
| 雜項設備           | 70,055      | 0.07   |      |             |        |
| 雜項設備           | 279,256     | 0.27   |      |             |        |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -209,201    | -0.20  |      |             |        |
| 無形資產           | 46,970      | 0.05   |      |             |        |

# 金門縣農業發展基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科 目  | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 無形資產 | 46,970      | 0.05   |     |             |        |
| 電腦軟體 | 46,970      | 0.05   |     |             |        |
| 合 計  | 103,921,523 | 100.00 | 合 計 | 103,921,523 | 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112年2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目   |   | 本月數<br>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         |     |     |     | 816,356   | 1,459,000 | -642,644 | 44.05 |
|          |   | 累計數         |     |     |     | 3,467,636 | 3,598,000 | -130,364 | 3.62  |
| 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2月份

單位：新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累<br>計折舊(耗)<br>/長期投資<br>評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度截至本月份變動 |    |    |    | 主要增減<br>原因說明 | 本年度截至<br>本月份累計<br>折舊(耗)/長<br>期投資評價<br>變動數/溢<br>(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                                 |            |    |    |    |              | -804,345   | 33,601,462 |
| 房屋及建築   | 47,878,265   | -13,697,453                                 |            |    |    |    |              | -782,604   | 33,398,208 |
| 機械及設備   | 1,380,104    | -1,301,772                                  |            |    |    |    |              | -11,278  | 67,054     |
| 交通及運輸設備 | 1,644,936    | -1,619,371                                  |            |    |    |    |              | -6,390   | 19,175     |
| 雜項設備    | 279,256      | -205,128                                    |            |    |    |    |              | -4,073   | 70,055     |
| 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2月份

單位：新臺幣元

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



# 金門縣農業發展基金

## 應付代收款明細表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

| 發生日期 |   |   | 摘 要 | 金 額 |     | 備 註 |
|------|---|---|-----|-----|-----|-----|
| 年    | 月 | 日 |     | 小 計 | 合 計 |     |
|      |   |   |     |     |     |     |

# 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2月28日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目  | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目  |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 基金用途     | 3,467,636        | 804,345          | 4,271,981      | 支出       |
| 服務費用     | 3,463,012        | 4,624            | 3,467,636      | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 4,624            | -4,624           |                |          |
|          |                  | 804,345          | 804,345        | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,467,636       | -804,345         | -4,271,981     | 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   | 70,320,061       | 33,601,462       | 103,921,523    | 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2月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額        |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入       |            |             |
| 支出       | 1,218,531  | 4,271,981   |
| 業務支出     | 816,356    | 3,467,636   |
| 業務支出     | 816,356    | 3,467,636   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 402,175    | 804,345     |
| 固定資產折舊   | 402,175    | 804,345     |
| 本期賸餘(短絀) | -1,218,531 | -4,271,981  |
| 期初淨資產    |            | 108,193,504 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 103,921,523 |

# 金門縣農業發展基金

## 公庫存款差額解釋表

中華民國112年2月28日

9-

| 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              |     |   |    |        |            | 70,320,061 |
| 土地銀行03905800144-2帳戶      | 112 | 2 | 28 |        | 70,320,061 |            |
| (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 | 2 | 28 |        |            | 70,320,061 |

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 羅慧明





# 農業試驗所(基金)

## 財產增減結存表

中華民國 112年 02月 01日 起至 112年 02月 28日止

製表日期：民國 112年02月24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<br>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    |            |        |       |      |       |         |       |            |
|         | 平方公尺    |      | 33,789,510 |        |       |      |       | 391,302 |       | 33,398,208 |
| 機械及設備   | 件       | 44   | 72,695     |        |       |      |       | 5,641   | 44    | 67,054     |
| 交通運輸及設備 | 船       | 艘    |            |        |       |      |       |         |       |            |
|         | 飛機      | 架    |            |        |       |      |       |         |       |            |
|         | 汽(機)車   | 輛    | 6          |        |       |      |       |         | 6     |            |
|         | 其他      | 件    | 50         | 22,370 |       |      |       |         | 3,195 | 50         |
| 雜項設備    | 圖書      | 冊(套) |            |        |       |      |       |         |       |            |
|         | 博物      | 件    |            |        |       |      |       |         |       |            |
|         | 其他      | 件    | 15         | 72,092 |       |      |       |         | 2,037 | 15         |
| 有價證券    | 股       |      |            |        |       |      |       |         |       |            |
| 權利      |         |      |            |        |       |      |       |         |       |            |
| 其他      |         |      |            |        |       |      |       |         |       |            |
| 總值      |         | 118  | 33,956,667 |        |       |      |       | 402,175 | 118   | 33,554,492 |

填表



覆核



主辦財產管理人員



主辦主計人員



機關首長



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02月01日至112年02月28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<br>增減面積<br>(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:<br>減:             |    |      |    |      |      | 391,302 |      |      | 實際減少:<br>折舊金額: 391,302 |    |
|      |   |   |   | [ 機械及設備 ]   |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      |         |      |      |                        |    |
|      |   |   |   | 第三類合計:      |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      | 5,641   |      |      | 實際減少:<br>折舊金額: 5,641   |    |
|      |   |   |   | [ 交通及運輸設備 ] |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      |         |      |      |                        |    |
|      |   |   |   | 第四類合計:      |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      | 3,195   |      |      | 實際減少:<br>折舊金額: 3,195   |    |
|      |   |   |   | [ 雜項設備 ]    |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      |         |      |      |                        |    |
|      |   |   |   | 第五類合計:      |    |       |    |   |   |        |                      |    |      |    |      |      | 2,037   |      |      | 實際減少:<br>折舊金額: 2,037   |    |
|      |   |   |   |             |    |       |    |   |   |        |                      | 總計 |      |    |      |      | 402,175 |      |      | 實際減少:<br>折舊金額: 402,175 |    |

填表

辦事員 陳家慶

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 楊慧明(乙)

- 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 2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<br>(月數)<br>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<br>107年12月<br>109年7月<br>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                 | 3  | 7,524,000 |    |    | 0    | 7,478,000 | 46,000 | 105年12月支45 \$4,600,000<br>107年12月支5 \$554,000<br>109年7月支26 \$1,185,000<br>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                 |    | 97,000    |    |    | 0    | 96,030    | 970    | 105年12月支45   |
|   |        |             | 本期結存                   |           |       |        |                    |    | 7,621,000 | 0  | 0  | 0    | 7,574,030 | 46,970 |  |

製表

覆核

主辦會計

機關長官

**陳家慶**  
農務管理員

**許進炎**  
課長

**陳思敏**  
會計主任

**楊慧明**  
農試所所長