



會

報

中華民國112年3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 112 年 3 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3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		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00
財產收入	25,000								
利息收入	25,000								
政府撥入收入	165,000,000		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00
公庫撥款收入	140,000,000		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00
政府其他撥入收入	25,000,000								
基金用途	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35
一般行政管理	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35
其他	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-3,590,871	128,467,000	-132,057,871	102.80	-7,058,507	124,869,000	-131,927,507	105.65
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					66,729,190	219,707,000	-152,977,810	69.63

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	99,928,482	100.00	淨資產	99,928,482	100.00
流動資產	66,729,190	66.78	淨資產	99,928,482	100.00
現金	66,729,190	66.78	淨資產	99,928,482	100.00
庫存現金	66,729,190	66.78	累積餘額	108,193,504	108.27
固定資產	33,152,322	33.18	本期短絀	-8,265,022	-8.27
房屋建築及設備	33,006,906	33.03			
房屋建築及設備	47,878,265	47.91			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-14,871,359	-14.88			
機械及設備	61,417	0.06			
機械及設備	1,380,104	1.38			
累計折舊 - 機械及設備	-1,318,687	-1.32			
交通及運輸設備	15,980	0.02			
交通及運輸設備	1,644,936	1.65			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,628,956	-1.63			
雜項設備	68,019	0.07			
雜項設備	279,256	0.28			
累計折舊 - 雜項設備	-211,237	-0.21			
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3月31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	99,928,482	100.00	合 計	99,928,482	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3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				3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86
		累計數				7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35
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3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						-1,206,515	33,199,292
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-1,173,906	33,006,906
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-16,915	61,417
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-9,585	15,980
雜項設備	279,256	-205,128						-6,109	68,019
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3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

應付代收款明細表

中華民國112年3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	

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3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
基金用途	7,058,507	1,206,515	8,265,022	支出
用人費用	1,862		1,862	人事支出
服務費用	4,437,335	36,604	4,473,939	業務支出
材料及用品費	36,604	-36,604		
捐助、補助與獎助	2,582,706		2,582,706	獎補助支出
		1,206,515	1,206,515	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,058,507	-1,206,515	-8,265,022	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	66,729,190	33,199,292	99,928,482	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
支出	3,993,041	8,265,022
人事支出	1,862	1,862
人事支出	1,862	1,862
業務支出	1,006,303	4,473,939
業務支出	1,006,303	4,473,939
獎補助支出	2,582,706	2,582,706
其他獎補捐助	2,582,706	2,582,706
折舊、折耗及攤銷	402,170	1,206,515
固定資產折舊	402,170	1,206,515
本期賸餘(短絀)	-3,993,041	-8,265,022
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		
期末淨資產		99,928,482

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國112年3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						66,729,190
土地銀行03905800144-2帳戶	112	3	31		66,729,190	
(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	3	31			66,729,190

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

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 112年 03月 01日 起至 112年 03月 31日止

製表日期：民國 112年03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		33,398,208					391,302		33,006,906
機械及設備	件	44	67,054					5,637	44	61,417
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	6						6	
	其他	件	50	19,175					3,195	50
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	15	70,055					2,036	15
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		118	33,554,492					402,170	118	33,152,322

填表

 覆核

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

 楊慧明

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03月01日至112年03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:													5,637			實際減少: 折舊金額: 5,637	
				[交通及運輸設備]																	
				第四類合計:													3,195			實際減少: 折舊金額: 3,195	
				[雜項設備]																	
				第五類合計:													2,036			實際減少: 折舊金額: 2,036	
												總計					402,170			實際減少: 折舊金額: 402,170	

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 陳思敏

機關首長

農試所
所長 楊慧明

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 3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	3	7,524,000			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		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

辦事員 陳家慶

課長 許進炎

會計 陳思敏

農試所
所長 楊慧明

金門縣農業發展基金

基金來源、用途及餘絀分析表

中華民國112年3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				預算執行落後原因分析	擬解決辦法
		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		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00		
財產收入	25,000										
利息收入	25,000										
政府撥入收入	165,000,000		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00	申辦中。	申辦中。
公庫撥款收入	140,000,000		140,000,000	-140,000,000	100.00		140,000,000	-140,000,000	100.00		
政府其他撥入收入	25,000,000										
基金用途	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35	本年度製作小麥核定戶數503戶，土地筆數24706筆，面積1660.8939公頃，因3月底連日下雨至4月初，導致原預定採樣監割延後，本所預定撥付之暫付款需待農民開始收穫才會撥付給金門縣農會。	核實列支。
一般行政管理	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35		
其他	196,266,000	3,590,871	11,533,000	-7,942,129	68.86	7,058,507	15,131,000	-8,072,493	53.35		
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-3,590,871	128,467,000	-132,057,871	102.80	-7,058,507	124,869,000	-131,927,507	105.65		
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					66,729,190	219,707,000	-152,977,810	69.63		

擬：已彙整各課資料如上，陳核後，逕送審計室審核。