

建設處主管
金門縣農業發展基金

會 計 月 報

中華民國111年12月份

主辦會計人員

代理會計主任 吳靜慧

基金主持人

農試所長 楊慧明

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 111 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	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、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
七、收入支出表	第 8 頁
八、基金來源、用途預算執行情形分析表	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 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	180,025,000	143,715	15,000	128,715	858.10	175,870,586	180,025,000	-4,154,414	2.31
財產收入	25,000	143,715	15,000	128,715	858.10	191,933	25,000	166,933	667.73
利息收入	25,000	143,715	15,000	128,715	858.10	191,933	25,000	166,933	667.73
政府撥入收入	180,000,000					175,678,653	180,000,000	-4,321,347	2.40
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					15,678,653	20,000,000	-4,321,347	21.61
基金用途	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90
一般行政管理	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90
其他	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90
本期賸餘(短絀)	-35,729,000	-50,193,257	-8,169,000	-42,024,257	514.44	-24,990,685	-35,729,000	10,738,315	30.05
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					73,787,697	57,460,000	16,327,697	28.42

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	108,193,504	100.00	淨資產	108,193,504	100.00
流動資產	73,787,697	68.20	淨資產	108,193,504	100.00
現金	73,787,697	68.20	淨資產	108,193,504	100.00
庫存現金	73,787,697	68.20	累積餘額	157,581,943	145.65
固定資產	34,358,837	31.76	本期短絀	-49,388,439	-45.65
房屋建築及設備	34,180,812	31.59			
房屋建築及設備	47,878,265	44.25			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-13,697,453	-12.66			
機械及設備	78,332	0.07			
機械及設備	1,380,104	1.28			
累計折舊 - 機械及設備	-1,301,772	-1.20			
交通及運輸設備	25,565	0.02			
交通及運輸設備	1,644,936	1.52			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,619,371	-1.50			
雜項設備	74,128	0.07			
雜項設備	279,256	0.26			
累計折舊 - 雜項設備	-205,128	-0.19			
無形資產	46,970	0.04			

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

[illegible]

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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
一般行政管理	年	本月數				50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07
		累計數	1	1	100.00	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90
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111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	58,803,561				7,574,030			-16,823,724	34,405,807
房屋及建築	47,878,265							-13,697,453	34,180,812
機械及設備	1,380,104							-1,301,772	78,332
交通及運輸設備	1,644,936							-1,619,371	25,565
雜項設備	279,256							-205,128	74,128
電腦軟體	7,621,000				7,574,030				46,970

中華民國111年12月份

[illegible]

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	175,870,586		175,870,586	收入
財產收入	191,933		191,933	財產收益
政府撥入收入	175,678,653		175,678,653	政府撥入收入
基金用途	200,861,271	24,397,754	225,259,025	支出
用人費用	298,961		298,961	人事支出
服務費用	18,783,324	416,871	19,200,195	業務支出
材料及用品費	408,763	-408,763		
稅捐及規費 (強制費)	8,108	-8,108		
捐助、補助與獎助	181,362,115		181,362,115	獎補助支出
		24,397,754	24,397,754	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-24,990,685	-24,397,754	-49,388,439	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	73,787,697	34,405,807	108,193,504	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	143,715	175,870,586
財產收益	143,715	191,933
財產孳息收入	143,715	191,933
政府撥入收入		175,678,653
公庫撥款收入		160,000,000
政府其他撥入收入		15,678,653
支出	58,313,174	225,259,025
人事支出	65,259	298,961
人事支出	65,259	298,961
業務支出	2,705,502	19,200,195
業務支出	2,705,502	19,200,195
獎補助支出	47,566,211	181,362,115
其他獎補助	47,566,211	181,362,115
折舊、折耗及攤銷	7,976,202	24,397,754
固定資產折舊	402,172	16,823,724
無形資產攤銷	7,574,030	7,574,030
本期賸餘(短絀)	-58,169,459	-49,388,439
期初淨資產		157,581,943
解繳公庫		
期末淨資產		108,193,504

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				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	180,025,000	143,715	15,000	128,715	858.10	175,870,586	180,025,000	-4,154,414	2.31%	因本年度升息，存款利率增加及支出補付數留存於戶頭時間較久致利息收入執行較預算數多。	
財產收入	25,000	143,715	15,000	128,715	858.10	191,933	25,000	166,933	667.73%		
利息收入	25,000	143,715	15,000	128,715	858.10	191,933	25,000	166,933	667.73%		
政府撥入收入	180,000,000					175,678,653	180,000,000	-4,321,347	2.40%		
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					15,678,653	20,000,000	-4,321,347	21.61%	農委會每年依照去年度秋季高粱產量及本年度春季高粱產量核撥資材補助費，每公斤9元，去年度秋季高粱產量偏低(僅收1,675,519.753公斤)，本年度春季高粱產量66,552.785公斤，故補助金額為1仟567萬8,653元。	核實認列收入
基金用途	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90%		
一般行政管理	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90%		
其他	215,754,000	50,336,972	8,184,000	42,152,972	515.07	200,861,271	215,754,000	-14,892,729	6.90%		
本期賸餘(短絀)	-35,729,000	-50,193,257	-8,169,000	-42,024,257	514.44	-24,990,685	-35,729,000	10,738,315	30.05%		
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					73,787,697	57,460,000	16,327,697	28.42%		

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國111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						73,787,697
土地銀行03905800144-2帳戶	111	12	31		73,787,697	
(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	111	12	31			73,787,697

備註:

製表

課員唐嘉御

主辦出納

課員唐嘉御

主辦會計

課員楊慧明

機關長官

課所長楊慧明

無法投壘諸凍退回

金門縣金城鎮民生路34號

金門縣金湖鎮后壠31號

台啟

頁數：1

生 日



上海銀行敬啟

【附註】：本表以作帳日為列，表格基礎資料截止日為本月最後交營業日。惟當日[5:30]後自動化設備交易之款項不予列入。
票提供支戶安全、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檯辦理。「支票存根及全國繳費網電子對帳單申請(終止/變更)」書填妥並加蓋原計畫書畫冊下載/存匯業務類下「網路銀行」欄。

農業試驗所(基金) 財產增減表

第1頁/共1頁

111年度(111年12月01日至111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:						391,302			實際減少:	
											減:									折舊金額:	391,302
					[機械及設備]																
					第三類合計:												5,640			實際減少:	
																				折舊金額:	5,640
					[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:												2,035			實際減少:	
																				折舊金額:	2,035
												總計					402,172			實際減少:	
																				折舊金額:	402,172

填表

陳家慶

財產主管人員

陳家慶

主辦會計人員

楊慧明

機關首長

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。

②
農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 111年 12月 01日 起至 111年 12月 31日止

製表日期：民國 112年01月03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	34,572,114					391,302		34,180,812
機械及設備	件	44	83,972					5,640	44	78,332
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	6						6	
	其他	件	50	28,760				3,195	50	25,565
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	15	76,163				2,035	15	74,128
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		118	34,761,009					402,172	118	34,358,837

填表

陳家慶

覆核

陳家慶

主辦財產管理人員

陳家慶

主辦主計人員

吳靜慧

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。