

建設處主管

金門縣農業發展基金

會計月報

中華民國112年4月份

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

基金主持人

農試所 楊慧明  
農所 所長

# 金門縣農業發展基金

## 目 次

中華民國 112 年 4 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4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		140,000,000	140,000,000	0	0.00
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		140,000,000	140,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	140,000,000	140,000,000		140,000,000		140,000,000	140,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	25,000,000								
基金用途	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91
一般行政管理	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91
其他	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	138,796,882	-43,497,000	182,293,882	419.10	131,738,375	81,372,000	50,366,375	61.90
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					205,526,072	176,210,000	29,316,072	16.64

# 金門縣農業發展基金

## 平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	238,323,189	100.00	淨資產	238,323,189	100.00
流動資產	205,526,072	86.24	淨資產	238,323,189	100.00
現金	155,986,072	65.45	淨資產	238,323,189	100.00
庫存現金	155,986,072	65.45	累積餘額	108,193,504	45.40
預付款項	49,540,000	20.79	本期賸餘	130,129,685	54.60
預付費用	49,540,000	20.79			
固定資產	32,750,147	13.74			
房屋建築及設備	32,615,604	13.69			
房屋建築及設備	47,878,265	20.09			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-15,262,661	-6.40			
機械及設備	55,775	0.02			
機械及設備	1,380,104	0.58			
累計折舊 - 機械及設備	-1,324,329	-0.56			
交通及運輸設備	12,785	0.01			
交通及運輸設備	1,644,936	0.69			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,632,151	-0.68			
雜項設備	65,983	0.03			
雜項設備	279,256	0.12			

# 金門縣農業發展基金

## 平衡表

中華民國112年4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	-213,273	-0.09			
無形資產	46,970	0.02			
無形資產	46,970	0.02			
電腦軟體	46,970	0.02			
合 計	238,323,189	100.00	合 計	238,323,189	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4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				1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23
		累計數				8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91
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4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						-1,608,690	32,797,117
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-1,565,208	32,615,604
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-22,557	55,775
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-12,780	12,785
雜項設備	279,256	-205,128						-8,145	65,983
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4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 平衡表立沖帳明細表

中華民國112年4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			
112	04	20	110101	庫存現金		155,986,072		
			110804	預付費用		49,540,000		
				200016 序號:2 支出傳票 支112年小麥收兌補貼第一期暫付款	49,540,000			
			140401	房屋建築及設備		47,878,265		
			140402	累計折舊 - 房屋建築及設備		15,262,661		
			140501	機械及設備		1,380,104		
			140502	累計折舊 - 機械及設備		1,324,329		
			140601	交通及運輸設備		1,644,936		
			140602	累計折舊 - 交通及運輸設備		1,632,151		
			140701	雜項設備		279,256		
			140702	累計折舊 - 雜項設備		213,273		
			160102	電腦軟體		46,970		
			310101	累積餘額			108,193,504	
			310102	本期賸餘			130,129,685	

# 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4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	140,000,000		140,000,000	收入
政府撥入收入	140,000,000		140,000,000	政府撥入收入
基金用途	8,261,625	1,608,690	9,870,315	支出
用人費用	1,862		1,862	人事支出
服務費用	5,555,799	121,258	5,677,057	業務支出
材料及用品費	121,258	-121,258		
捐助、補助與獎助	2,582,706		2,582,706	獎補助支出
		1,608,690	1,608,690	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	131,738,375	-1,608,690	130,129,685	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	205,526,072	32,797,117	238,323,189	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	140,000,000	140,000,000
政府撥入收入	140,000,000	140,000,000
公庫撥款收入	140,000,000	140,000,000
支出	1,605,293	9,870,315
人事支出		1,862
人事支出		1,862
業務支出	1,203,118	5,677,057
業務支出	1,203,118	5,677,057
獎補助支出		2,582,706
其他獎補助		2,582,706
折舊、折耗及攤銷	402,175	1,608,690
固定資產折舊	402,175	1,608,690
本期賸餘(短絀)	138,394,707	130,129,685
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		
期末淨資產		238,323,189

# 金門縣農業發展基金

## 公庫存款差額解釋表

中華民國112年4月30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						155,986,072
土地銀行03905800144-2帳戶	112	4	30		155,986,072	
(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	4	30			155,986,072

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

所長楊慧明



# 農業試驗所(基金)

## 財產增減結存表

中華民國 112年 04月 01日 起至 112年 04月 30日止

製表日期：民國 112年05月01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		33,006,906					391,302		32,615,604
機械及設備	件	44	61,417					5,642	44	55,775
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	6						6	
	其他	件	50	15,980					3,195	50
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	15	68,019				2,036	15	65,983
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		118	33,152,322					402,175	118	32,750,147

填表

 辦事員 陳家慶

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 所長 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04月01日至112年04月30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:												5,642			實際減少: 折舊金額: 5,642		
				[ 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				402,175			實際減少: 折舊金額: 402,175		

填表 

財產主管人員 

主辦會計人員 

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 4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	上期結存	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

辦事員 陳家慶  
兼人事管理員

覆核

課長 許進炎

主辦會計

會計主任 陳思敏

機關長官

農試所 楊慧明  
所長



# 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4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		140,000,000	140,000,000	0	0.00		
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		140,000,000	140,000,000	0	0.00		
公庫撥款收入	140,000,000	140,000,000		140,000,000		140,000,000	140,000,000	0	0.00		
政府其他撥入收入	25,000,000										
基金用途	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91	辦理112年小麥監割作業，核定戶數503戶、24706筆、面積1660.8939公頃，於4月7日開始監割，截至今日已監割面積1490.8121公頃，監割進度90%，不收面積36.0373(2%)公頃，產量2,974,802.202公斤。因4月份連日豪雨，產量明顯少到影響。本月暫付款先撥200萬公斤，後下期撥付。	積極辦理中
一般行政管理	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91		
其他	196,266,000	1,203,118	43,497,000	-42,293,882	97.23	8,261,625	58,628,000	-50,366,375	85.91		
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	138,796,882	-43,497,000	182,293,882	419.10	131,738,375	81,372,000	50,366,375	61.90		
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					205,526,072	176,210,000	29,316,072	16.64		

擬：已彙整各課資料如上，陳核後，逕送審計室審核。