

建設處主管
金門縣農業發展基金
會計月報

中華民國112年6月份

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

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 112 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	165,025,000	236,399	10,000	226,399	2,263.99	140,236,399	140,010,000	226,399	0.16
財產收入	25,000	236,399	10,000	226,399	2,263.99	236,399	10,000	226,399	2,263.99
利息收入	25,000	236,399	10,000	226,399	2,263.99	236,399	10,000	226,399	2,263.99
政府撥入收入	165,000,000					140,000,000	140,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	140,000,000					140,000,000	140,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	25,000,000								
基金用途	196,266,000	81,695,244	4,742,000	76,953,244	1,622.80	91,174,926	150,450,000	-59,275,074	39.40
一般行政管理	196,266,000	81,695,244	4,742,000	76,953,244	1,622.80	91,174,926	150,450,000	-59,275,074	39.40
其他	196,266,000	81,695,244	4,742,000	76,953,244	1,622.80	91,174,926	150,450,000	-59,275,074	39.40
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-81,458,845	-4,732,000	-76,726,845	1,621.45	49,061,473	-10,440,000	59,501,473	569.94
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					122,849,170	84,398,000	38,451,170	45.56

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	154,843,332	100.00	淨資產	154,843,332	100.00
流動資產	122,849,170	79.34	淨資產	154,843,332	100.00
現金	122,849,170	79.34	淨資產	154,843,332	100.00
庫存現金	122,849,170	79.34	累積餘額	108,193,504	69.87
固定資產	31,947,192	20.63	本期賸餘	46,649,828	30.13
房屋建築及設備	31,833,000	20.56			
房屋建築及設備	47,878,265	30.92			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-16,045,265	-10.36			
機械及設備	45,886	0.03			
機械及設備	1,380,104	0.89			
累計折舊 - 機械及設備	-1,334,218	-0.86			
交通及運輸設備	6,395	-			
交通及運輸設備	1,644,936	1.06			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,638,541	-1.06			
雜項設備	61,911	0.04			
雜項設備	279,256	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-217,345	-0.14			
無形資產	46,970	0.03			

金門縣農業發展基金
平衡表

中華民國112年6月30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112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			
			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				81,695,244	4,742,000	76,953,244	1,622.80
		累計數				91,174,926	150,450,000	-59,275,074	39.40
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					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	51,229,531	-16,823,724						-2,411,645	31,994,162
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-2,347,812	31,833,000
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-32,446	45,886
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-19,170	6,395
雜項設備	279,256	-205,128						-12,217	61,911
電腦軟體	46,970								46,970

金門縣農業發展基金

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣農業發展基金

平衡表立沖帳明細表

中華民國112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	
			110101 庫存現金		122,849,170	
			140401 房屋建築及設備		47,878,265	
			140402 累計折舊 - 房屋建築及設備		16,045,265	
			140501 機械及設備		1,380,104	
			140502 累計折舊 - 機械及設備		1,334,218	
			140601 交通及運輸設備		1,644,936	
			140602 累計折舊 - 交通及運輸設備		1,638,541	
			140701 雜項設備		279,256	
			140702 累計折舊 - 雜項設備		217,345	
			160102 電腦軟體		46,970	
			310101 累積餘額		108,193,504	
			310102 本期賸餘		46,649,828	

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	140,236,399		140,236,399	收入
財產收入	236,399		236,399	財產收益
政府撥入收入	140,000,000		140,000,000	政府撥入收入
基金用途	91,174,926	2,411,645	93,586,571	支出
用人費用	101,173		101,173	人事支出
服務費用	9,808,310	274,298	10,082,608	業務支出
材料及用品費	273,848	-273,848		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
捐助、補助與獎助	80,991,145		80,991,145	獎補助支出
		2,411,645	2,411,645	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	49,061,473	-2,411,645	46,649,828	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	122,849,170	31,994,162	154,843,332	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	236,399	140,236,399
財產收益	236,399	236,399
財產孳息收入	236,399	236,399
政府撥入收入		140,000,000
公庫撥款收入		140,000,000
支出	82,096,029	93,586,571
人事支出	36,663	101,173
人事支出	36,663	101,173
業務支出	3,250,142	10,082,608
業務支出	3,250,142	10,082,608
獎補助支出	78,408,439	80,991,145
其他獎補助	78,408,439	80,991,145
折舊、折耗及攤銷	400,785	2,411,645
固定資產折舊	400,785	2,411,645
本期賸餘（短絀）	-81,859,630	46,649,828
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		
期末淨資產		154,843,332

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國112年6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						122,849,170
土地銀行03905800144-2帳戶	112	6	30		122,849,170	
(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	6	30			122,849,170

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

農會秘書長楊慧明

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 112年 06月 01日 起至 112年 06月 30日止

製表日期：民國 112年06月30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		32,224,302				391,302		31,833,000	
		平方公尺									
	宿 舍	棟									
		平方公尺									
	其 他	個	3								3
		平方公尺									
機 械 及 設 備		件	44	50,138				4,252	44	45,886	
交通運輸 及設備	船	艘		9,590				3,195		6,395	
	飛 機	架									
	汽(機)車	輛	6				6				
	其 他	件	50				50				
雜項設備	圖 書	冊 (套)		63,947				2,036		61,911	
	博 物	件									
	其 他	件	15				15				
有 價 證 券		股									
權 利											
其 他											
總 值			118	32, 347, 977				400,785	118	31, 947, 192	

填表

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06月01日至112年06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:						391,302			實際減少:	
											減:									折舊金額:	391,302
					[機械及設備]																
					第三類合計:												4,252			實際減少:	
																				折舊金額:	4,252
					[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					400,785			實際減少:	
																				折舊金額:	400,785

填表

戴壽昌 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 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 6 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	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

陳家慶

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