

會

建設處主管
金門縣農業發展基金

計 月

報

中華民國112年7月份

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

基金主持人

農試所
所長 楊慧明

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 112 年 7 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 15 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7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					140,236,399	140,010,000	226,399	0.16
財產收入	25,000					236,399	10,000	226,399	2,263.99
利息收入	25,000					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	1,869,341	1,469,000	400,341	27.25	93,044,267	151,919,000	-58,874,733	38.75
一般行政管理	196,266,000	1,869,341	1,469,000	400,341	27.25	93,044,267	151,919,000	-58,874,733	38.75
其他	196,266,000	1,869,341	1,469,000	400,341	27.25	93,044,267	151,919,000	-58,874,733	38.75
本期賸餘(短絀)	-31,241,000	-1,869,341	-1,469,000	-400,341	27.25	47,192,132	-11,909,000	59,101,132	496.27
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					120,979,829	82,929,000	38,050,829	45.88

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	152,573,204	100.00	淨資產	152,573,204	100.00
流動資產	120,979,829	79.29	淨資產	152,573,204	100.00
現金	120,979,829	79.29	淨資產	152,573,204	100.00
庫存現金	120,979,829	79.29	累積餘額	108,193,504	70.91
固定資產	31,546,405	20.68	本期賸餘	44,379,700	29.09
房屋建築及設備	31,441,698	20.61			
房屋建築及設備	47,878,265	31.38			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-16,436,567	-10.77			
機械及設備	41,637	0.03			
機械及設備	1,380,104	0.90			
累計折舊 - 機械及設備	-1,338,467	-0.88			
交通及運輸設備	3,195	-			
交通及運輸設備	1,644,936	1.08			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,641,741	-1.08			
雜項設備	59,875	0.04			
雜項設備	279,256	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-219,381	-0.14			
無形資產	46,970	0.03			

平衡表

單位:新臺幣元

3

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7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				1,869,341	1,469,000	400,341	27.25
		累計數				93,044,267	151,919,000	-58,874,733	38.75
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7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						-2,812,432	31,593,375
房屋及建築	47,878,265	-13,697,453						-2,739,114	31,441,698
機械及設備	1,380,104	-1,301,772						-36,695	41,637
交通及運輸設備	1,644,936	-1,619,371						-22,370	3,195
雜項設備	279,256	-205,128						-14,253	59,875
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7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7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	
			110101 庫存現金		120,979,829	
			140401 房屋建築及設備		47,878,265	
			140402 累計折舊 - 房屋建築及設備		16,436,567	
			140501 機械及設備		1,380,104	
			140502 累計折舊 - 機械及設備		1,338,467	
			140601 交通及運輸設備		1,644,936	
			140602 累計折舊 - 交通及運輸設備		1,641,741	
			140701 雜項設備		279,256	
			140702 累計折舊 - 雜項設備		219,381	
			160102 電腦軟體		46,970	
			310101 累積餘額		108,193,504	
			310102 本期賸餘		44,379,700	

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7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	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	93,044,267	2,812,432	95,856,699	支出
用人費用	101,173		101,173	人事支出
服務費用	10,848,529	288,264	11,136,793	業務支出
材料及用品費	280,842	-280,842		
稅捐及規費（強制費）	7,422	-7,422		
捐助、補助與獎助	81,806,301		81,806,301	獎補助支出
		2,812,432	2,812,432	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	47,192,132	-2,812,432	44,379,700	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	120,979,829	31,593,375	152,573,204	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		140,236,399
財產收益		236,399
財產孳息收入		236,399
政府撥入收入		140,000,000
公庫撥款收入		140,000,000
支出	2,270,128	95,856,699
人事支出		101,173
人事支出		101,173
業務支出	1,054,185	11,136,793
業務支出	1,054,185	11,136,793
獎補助支出	815,156	81,806,301
其他獎補助	815,156	81,806,301
折舊、折耗及攤銷	400,787	2,812,432
固定資產折舊	400,787	2,812,432
本期賸餘（短絀）	-2,270,128	44,379,700
期初淨資產		108,193,504
解繳公庫		
期末淨資產		152,573,204

中華民國112年7月31日

備註：
製表

主辦出納

主 辦 會 計

機關長官

課長 進炎
0804 14

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 112年 07月 01日 起至 112年 07月 31日止

製表日期：民國 112年08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		31,833,000					391,302		31,441,698
機械及設備	件	44	45,886					4,249	44	41,637
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	6						6	
	其他	件	50	6,395		2		3,200	48	3,195
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	15	61,911				2,036	15	59,875
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		118	31,947,192			2		400,787	116	31,546,405

填表 課員唐嘉御 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 農所楊慧明

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 2 頁

112年度 (112年07月01日至112年07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:												4,249			實際減少: 折舊金額:	4,249
					[交通及運輸設備]																
4	05	02	02	05 4000038	行動電話機	(Sony Xperia Z5(E6653)354187074678456辦公室	104	12	08	2	部					1		報廢		機關首長1120707免文號	
4	05	02	02	05 4000039	行動電話機	(Sony Xperia Z5(E6653)354187074685105辦公室	104	12	08	2	部					1		報廢		機關首長1120707免文號	
					第四類合計:											2	3,200			實際減少: 折舊金額:	0 3,200
					[雜項設備]																
					第五類合計:												2,036			實際減少: 折舊金額:	2,036

農業試驗所(基金) 財產增減表

第 2 頁 / 共 2 頁

112年度 (112年07月01日至112年07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			
												總計				2	400,787			實際減少: 折舊金額:	0 400,787

填表

課員唐嘉御

依

財產主管人員

課長許進炎

主辦會計人員

室莊陳思敏

機關首長

農試所長楊慧明

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 7 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

覆核

主辦會計

機關長官

課員唐嘉御

課長許進炎

會計陳思敏

農試所所長楊慧明