

建設處主管

金門縣農業發展基金

會

計

月

報

中華民國112年8月份

主辦會計人員

會計 陳思敏

基金主持人

農試所 許丕祥

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 112 年 8 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8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 | | |
| 公庫撥款收入 | 140,000,000 | | | | | 140,000,000 | 140,000,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 25,000,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 196,266,000 | 3,676,112 | 1,600,000 | 2,076,112 | 129.76 | 96,720,379 | 153,519,000 | -56,798,621 | -37.00 |
| 一般行政管理 | 196,266,000 | 3,676,112 | 1,600,000 | 2,076,112 | 129.76 | 96,720,379 | 153,519,000 | -56,798,621 | -37.00 |
| 其他 | 196,266,000 | 3,676,112 | 1,600,000 | 2,076,112 | 129.76 | 96,720,379 | 153,519,000 | -56,798,621 | -37.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -31,241,000 | -3,676,112 | -1,600,000 | -2,076,112 | 129.76 | 43,516,020 | -13,509,000 | 57,025,020 | -- |
| 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 | | | | | 117,303,717 | 81,329,000 | 35,974,717 | 44.23 |

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| 資產 | 148,497,403 | 100.00 | 淨資產 | 148,497,403 | 100.00 |
| 流動資產 | 117,303,717 | 78.99 | 淨資產 | 148,497,403 | 100.00 |
| 現金 | 117,303,717 | 78.99 | 淨資產 | 148,497,403 | 100.00 |
| 庫存現金 | 117,303,717 | 78.99 | 累積餘額 | 108,193,504 | 72.86 |
| 固定資產 | 31,146,716 | 20.97 | 本期賸餘 | 40,303,899 | 27.14 |
| 房屋建築及設備 | 31,050,396 | 20.91 | | | |
| 房屋建築及設備 | 47,878,265 | 32.24 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -16,827,869 | -11.33 | | | |
| 機械及設備 | 38,481 | 0.03 | | | |
| 機械及設備 | 1,380,104 | 0.93 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -1,341,623 | -0.90 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,644,936 | 1.11 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,644,936 | -1.11 | | | |
| 雜項設備 | 57,839 | 0.04 | | | |
| 雜項設備 | 279,256 | 0.19 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -221,417 | -0.15 | | | |
| 無形資產 | 46,970 | 0.03 | | | |
| 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8月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 電腦軟體 | 46,970 | 0.03 | | | |
| 合 計 | 148,497,403 | 100.00 | 合 計 | 148,497,403 | 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8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 |
| 金額 | % | | | | | | | | |
| 一般行政管理 | 年 | 本月數 | | | | 3,676,112 | 1,600,000 | 2,076,112 | 129.76 |
| | | 累計數 | | | | 96,720,379 | 153,519,000 | -56,798,621 | -37.00 |
| 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8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 | | | | | -3,212,121 | 31,193,686 | |
| 房屋及建築 | 47,878,265 | -13,697,453 | | | | | -3,130,416 | 31,050,396 | |
| 機械及設備 | 1,380,104 | -1,301,772 | | | | | -39,851 | 38,481 | |
| 交通及運輸設備 | 1,644,936 | -1,619,371 | | | | | -25,565 | | |
| 雜項設備 | 279,256 | -205,128 | | | | | -16,289 | 57,839 | |
| 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8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8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 | | 117,303,717 | |
| | | | 140401 | 房屋建築及設備 | | 47,878,265 | |
| | | | 140402 | 累計折舊 - 房屋建築及設備 | | 16,827,869 | |
| | | | 140501 | 機械及設備 | | 1,380,104 | |
| | | | 140502 | 累計折舊 - 機械及設備 | | 1,341,623 | |
| | | | 140601 | 交通及運輸設備 | | 1,644,936 | |
| | | | 140602 | 累計折舊 - 交通及運輸設備 | | 1,644,936 | |
| | | | 140701 | 雜項設備 | | 279,256 | |
| | | | 140702 | 累計折舊 - 雜項設備 | | 221,417 | |
| | | | 160102 | 電腦軟體 | | 46,970 | |
| | | | 310101 | 累積餘額 | | 108,193,504 | |
| | | | 310102 | 本期賸餘 | | 40,303,899 | |

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8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 | 96,720,379 | 3,212,121 | 99,932,500 | 支出 |
| 用人費用 | 103,403 | | 103,403 | 人事支出 |
| 服務費用 | 11,937,722 | 322,953 | 12,260,675 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 315,531 | -315,531 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 7,422 | -7,422 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 84,356,301 | | 84,356,301 | 獎補助支出 |
| | | 3,212,121 | 3,212,121 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 43,516,020 | -3,212,121 | 40,303,899 | 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 | 117,303,717 | 31,193,686 | 148,497,403 | 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8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 | 4,075,801 | 99,932,500 |
| 人事支出 | 2,230 | 103,403 |
| 人事支出 | 2,230 | 103,403 |
| 業務支出 | 1,123,882 | 12,260,675 |
| 業務支出 | 1,123,882 | 12,260,675 |
| 獎補助支出 | 2,550,000 | 84,356,301 |
| 其他獎補捐助 | 2,550,000 | 84,356,301 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 399,689 | 3,212,121 |
| 固定資產折舊 | 399,689 | 3,212,121 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,075,801 | 40,303,899 |
| 期初淨資產 | | 108,193,504 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 148,497,403 |

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國112年8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 | | | | | | 117,303,717 |
| 土地銀行03905800144-2帳戶 | 112 | 8 | 31 | | 117,303,717 | |
| (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 | 8 | 31 | | | 117,303,717 |

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
所長許不祥

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 112年 08月 01日 起至 112年 08月 31日止

製表日期：民國 112年09月05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 | | 31,441,698 | | | | | 391,302 | | 31,050,396 |
| 機械及設備 | 件 | 44 | 41,637 | | | | | 3,156 | 44 | 38,481 |
| 交通運輸及設備 | 船 | 艘 | | | | | | | | |
| | 飛機 | 架 | | | | | | | | |
| | 汽(機)車 | 輛 | 6 | | | | | | 6 | |
| | 其他 | 件 | 48 | 3,195 | | | | | 3,195 | 48 |
| 雜項設備 | 圖書 | 冊(套) | | | | | | | | |
| | 博物 | 件 | | | | | | | | |
| | 其他 | 件 | 15 | 59,875 | | | | | 2,036 | 15 |
| 有價證券 | 股 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 總值 | | 116 | 31,546,405 | | | | | 399,689 | 116 | 31,146,716 |

填表

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

覆核

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

主辦財產管理人員

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

主辦主計人員

會計主任 陳思敏

機關首長

農試所所長 許丕祥

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08月01日至112年08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 |
|------|---|---|---|-------------|----|-------------|----|---|---|--------|----------------------|----|------|----|------|------|---------|------|------|------------------------|----|
| | | | | | | | | | | | | | 數量 | 價值 | 增加原因 | 數量 | 價值 | 減少原因 | | | |
| 類 | 項 | 目 | 節 | 號碼 | 名稱 | 品質及規格 | 年 | 月 | 日 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | [房屋建築及設備] | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 第二類合計: | | | | | | | | | | | 391,302 | | | 實際減少: 折舊金額: 391,302 | |
| | | | | | | [機械及設備] | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 第三類合計: | | | | | | | | | | | 3,156 | | | 實際減少: 折舊金額: 3,156 | |
| | | | | | | [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 | | | | | | | | | | | 399,689 | | | 實際減少: 折舊金額: 399,689 | |

填表

辦事員 陳家慶
養人專管理員

財產主管人員

辦事員 陳家慶
養人專管理員

代

主辦會計人員

會計主任 陳思敏

機關首長

試驗所 許丕祥
所長

- 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 8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

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

辦事員 陳家慶
兼人事管理員

會計主任 陳思敏

農試所 許丕祥
所長