

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

基金來源、用途及餘絀表 中華民國 112 年 3 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	6,471,000	8,694,851	2,741,000	5,953,851	217.21	10,230,851	4,277,000	5,953,851	139.21
政府撥入收入	6,471,000	8,694,851	2,741,000	5,953,851	217.21	10,230,851	4,277,000	5,953,851	139.21
公庫撥款收入	6,471,000	8,694,851	2,741,000	5,953,851	217.21	10,230,851	4,277,000	5,953,851	139.21
基金用途	6,471,000	4,081,740	2,741,000	1,340,740	48.91	5,191,452	4,277,000	914,452	21.38
社會教育計畫	6,366,000	4,019,840	2,741,000	1,278,840	46.66	5,129,552	4,187,000	942,552	22.51
其他	6,366,000	4,019,840	2,741,000	1,278,840	46.66	5,129,552	4,187,000	942,552	22.51
建築及設備計畫	105,000	61,900		61,900		61,900	90,000	-28,100	-31.22
購建固定資產	104,000						89,000	-89,000	-100.00
其他	1,000	61,900		61,900		61,900	1,000	60,900	6,090.00
本期賸餘(短絀)		4,613,111		4,613,111		5,039,399		5,039,399	
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額						5,039,399		5,039,399	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣家庭教育中心

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	5,819,765	100.00	負債	2	720,508	12.38
流動資產	11	5,759,907	98.97	流動負債	21	720,508	12.38
現金	1101	4,479,244	76.97	應付款項	2102	720,508	12.38
銀行存款	110102	4,479,244	76.97	應付代收款	210203	720,508	12.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,758,736	64.59	淨資產	3	5,099,257	87.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	720,508	12.38	淨資產	31	5,099,257	87.62
預付款項	1108	1,280,663	22.01	淨資產	3101	5,099,257	87.62
預付費用	110804	1,280,663	22.01	累積餘額	310101	0	0.00
預付費用-預算類	110804-1	1,280,663	22.01	本期賸餘	310102	5,099,257	87.62
無形資產	16	59,858	1.03	合計：		5,819,765	
無形資產	1601	59,858	1.03				
電腦軟體	160102	59,858	1.03				
合計：		5,819,765					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣家庭教育中心

收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,694,851	10,230,851
政府撥入收入	8,694,851	10,230,851
公庫撥款收入	8,694,851	10,230,851
支出	4,021,882	5,131,594
人事支出	516,979	1,073,194
人事支出	516,979	1,073,194
業務支出	3,502,861	4,056,358
業務支出	3,502,861	4,056,358
折舊、折耗及攤銷	2,042	2,042
無形資產攤銷	2,042	2,042
本期賸餘（短絀）	4,672,969	5,099,257
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		5,099,257

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 3 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	%
社會教育計畫		本月數				4,019,840	2,741,000	1,278,840	46.66
		累計數				5,129,552	4,187,000	942,552	22.51
建築及設備計畫		本月數				61,900	0	61,900	0.00
		累計數				61,900	90,000	-28,100	-31.22

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產			61,900	2,042		59,858
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備						
交通及運輸設備						
雜項設備						
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他			61,900	2,042		59,858

註：

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

長期負債明細表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 3 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	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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		70,000		-55,000	15,000									
機械及設備		70,000		-55,000	15,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000				-30,000	-100.00			
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000				-30,000	-100.00			
購建中固定資產														
雜項設備		4,000			4,000	4,000				-4,000	-100.00			
雜項設備		4,000			4,000	4,000				-4,000	-100.00			
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

電腦26,329元已認列財產，尚未付款

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 3 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	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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		104,000		-55,000	49,000	34,000					-34,000	-100.00		

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數			比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	61,900		1,000	56,000	61,900	110.54	61,900		5,900	10.54		
521 購置電腦軟體	61,900		1,000	56,000	61,900	110.54	61,900		5,900	10.54		
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計	61,900		1,000	56,000	61,900	110.54	61,900		5,900	10.54		

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心
各項費用彙計表
中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	2,559,000	1,073,194	-1,485,806	-58.06
11 正式員額薪資		570,520	570,520	
113 職員薪金		570,520	570,520	
12 聘僱及兼職人員薪資		149,155	149,155	
123 約僱工員薪資		149,155	149,155	
15 獎金		209,220	209,220	
152 年終獎金		209,220	209,220	
16 退休及卹償金		68,236	68,236	
161 職員退休及離職金		68,236	68,236	
18 福利費		76,063	76,063	
181 分擔員工保險費		76,063	76,063	
2 服務費用	2,926,000	4,019,991	1,093,991	37.39
23 旅運費		2,160	2,160	
231 國內旅費		2,160	2,160	
26 保險費		11,718	11,718	
26Y 其他保險費		11,718	11,718	
27 一般服務費		4,006,113	4,006,113	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
277 代理(辦)費		3,418,255	3,418,255	
27D 計時與計件人員酬金		587,828	587,828	
3 材料及用品費	92,000	29,367	-62,633	-68.08
32 用品消耗		29,367	29,367	
321 辦公(事務)用品		29,367	29,367	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	7,000	-48,000	-87.27
43 機器租金		7,000	7,000	
432 機械及設備租金		7,000	7,000	

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心
各項費用彙計表
中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	105,000	61,900	-43,100	-41.05
51 購建固定資產	104,000		-104,000	-100.00
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	30,000		-30,000	-100.00
516 購置雜項設備	4,000		-4,000	-100.00
52 購置無形資產	1,000	61,900	60,900	6,090.00
521 購置電腦軟體	1,000	61,900	60,900	6,090.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	734,000		-734,000	-100.00
合 計	6,471,000	5,191,452	-1,279,548	-19.77

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

13

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 3 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,230,851		10,230,851	收入
政府撥入收入	10,230,851		10,230,851	政府撥入收入
基金用途	5,191,452	-59,858	5,131,594	支出
用人費用	1,073,194		1,073,194	人事支出
服務費用	4,019,991	36,367	4,056,358	業務支出
材料及用品費	29,367	-29,367		
租金、償債、利息及相關手續費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,900	-61,900		
		2,042	2,042	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,039,399	59,858	5,099,257	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額				期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,039,399	59,858	5,099,257	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,758,736	3,758,736	0	