

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

02005-1

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	6,471,000		148,000	-148,000	-100.00	15,924,327	5,596,000	10,328,327	184.57
政府撥入收入	6,471,000		148,000	-148,000	-100.00	15,924,327	5,596,000	10,328,327	184.57
公庫撥款收入	6,471,000		148,000	-148,000	-100.00	15,924,327	5,596,000	10,328,327	184.57
基金用途	6,471,000	593,047	148,000	445,047	300.71	9,440,664	5,596,000	3,844,664	68.70
社會教育計畫	6,366,000	593,047	148,000	445,047	300.71	9,352,435	5,506,000	3,846,435	69.86
其他	6,366,000	593,047	148,000	445,047	300.71	9,352,435	5,506,000	3,846,435	69.86
建築及設備計畫	105,000					88,229	90,000	-1,771	-1.97
購建固定資產	104,000					26,329	89,000	-62,671	-70.42
其他	1,000					61,900	1,000	60,900	6,090.00
本期賸餘(短絀)		-593,047		-593,047		6,483,663		6,483,663	
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額						6,483,663		6,483,663	

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8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	6,636,052	100.00	負債	2	74,022	1.12
流動資產	11	6,557,685	98.82	流動負債	21	74,022	1.12
現金	1101	4,370,535	65.86	應付款項	2102	74,022	1.12
銀行存款	110102	4,370,535	65.86	應付代收款	210203	74,022	1.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,296,513	64.75	淨資產	3	6,562,030	98.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	74,022	1.12	淨資產	31	6,562,030	98.88
預付款項	1108	2,187,150	32.96	淨資產	3101	6,562,030	98.88
預付費用	110804	2,187,150	32.96	累積餘額	310101	0	0.00
預付費用-預算類	110804-1	2,187,150	32.96	本期賸餘	310102	6,562,030	98.88
固定資產	14	23,614	0.36	合計：		6,636,052	
機械及設備	1405	23,614	0.36				
機械及設備	140501	26,329	0.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,715	-0.04				
無形資產	16	54,753	0.83				
無形資產	1601	54,753	0.83				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		15,924,327
政府撥入收入		15,924,327
公庫撥款收入		15,924,327
支出	594,611	9,362,297
人事支出	363,659	3,220,100
人事支出	363,659	3,220,100
業務支出	31,713	5,738,393
業務支出	31,713	5,738,393
獎補助支出	197,675	393,942
補(協)助政府機關(構)	197,675	393,942
折舊、折耗及攤銷	1,564	9,862
固定資產折舊	543	2,715
無形資產攤銷	1,021	7,147
本期賸餘(短絀)	-594,611	6,562,030
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		6,562,030

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

02005-5

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	比較增減	
								金額	%
社會教育計畫		本月數				593,047	148,000	445,047	300.71
		累計數				9,352,435	5,506,000	3,846,435	69.86
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				88,229	90,000	-1,771	-1.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

02005-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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			88,229	7,147	2,715	78,367
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			26,329		2,715	23,614
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

02005-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	7,147		54,753

註：

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

02005-8

長期負債明細表

中華民國 112 年 8 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 8 月份

02005-10

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														
總計		104,000		-55,000	49,000	34,000	26,329		26,329	77.44	-7,671	-22.56		

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 112 年 8 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8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	3,220,100	661,100	25.83
11 正式員額薪資		1,163,053	1,163,053	
113 職員薪金		1,163,053	1,163,053	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,034,262	1,034,262	
123 約僱工員薪資		1,034,262	1,034,262	
15 獎金		572,378	572,378	
151 考績獎金		141,290	141,290	
152 年終獎金		431,088	431,088	
16 退休及卹償金		186,117	186,117	
161 職員退休及離職金		186,117	186,117	
18 福利費		264,290	264,290	
181 分擔員工保險費		248,290	248,290	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,926,000	5,532,961	2,606,961	89.10
22 郵電費		9,782	9,782	
222 電話費		9,782	9,782	
23 旅運費		102,725	102,725	
231 國內旅費		102,725	102,725	
24 印刷裝訂與廣告費		5,040	5,040	
245 業務宣導費		5,040	5,040	
26 保險費		14,799	14,799	
26Y 其他保險費		14,799	14,799	
27 一般服務費		5,254,615	5,254,615	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
277 代理(辦)費		4,850,107	4,850,107	
27D 計時與計件人員酬金		404,478	404,478	

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8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	%
28 專業服務費		146,000	146,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		146,000	146,000	
3 材料及用品費	92,000	184,432	92,432	100.47
32 用品消耗		184,432	184,432	
321 辦公(事務)用品		184,432	184,432	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	21,000	-34,000	-61.82
43 機器租金		21,000	21,000	
432 機械及設備租金		21,000	21,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	105,000	88,229	-16,771	-15.97
51 購建固定資產	104,000	26,329	-77,671	-74.68
514 購置機械及設備	70,000	26,329	-43,671	-62.39
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	393,942	-340,058	-46.33
72 捐助、補助與獎助		393,942	393,942	
721 補(協)助政府機關(構)		393,942	393,942	
合 計	6,471,000	9,440,664	2,969,664	45.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

02005-14

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	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	15,924,327		15,924,327	收入
政府撥入收入	15,924,327		15,924,327	政府撥入收入
基金用途	9,440,664	-78,367	9,362,297	支出
用人費用	3,220,100		3,220,100	人事支出
服務費用	5,532,961	205,432	5,738,393	業務支出
材料及用品費	184,432	-184,432		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
捐助、補助與獎助	393,942		393,942	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,229	-88,229		
本期賸餘(短絀)	6,483,663	9,862	9,862	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額		78,367	6,562,030	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	6,483,663	78,367	6,562,030	解繳公庫
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 8 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
4,296,513	4,296,513	0	