

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 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	18,416,000	675,869	865,000	-189,131	-21.86	16,747,446	16,315,000	432,446	2.65
政府撥入收入	18,416,000	675,869	865,000	-189,131	-21.86	16,747,446	16,315,000	432,446	2.65
公庫撥款收入	18,416,000	675,869	865,000	-189,131	-21.86	16,747,446	16,315,000	432,446	2.65
基金用途	18,416,000	2,337,364	1,111,000	1,226,364	110.38	12,478,786	10,599,000	1,879,786	17.74
社會教育計畫	18,268,000	2,337,364	1,111,000	1,226,364	110.38	12,405,304	10,524,000	1,881,304	17.88
其他	18,268,000	2,337,364	1,111,000	1,226,364	110.38	12,405,304	10,524,000	1,881,304	17.88
建築及設備計畫	148,000					73,482	75,000	-1,518	-2.02
購建固定資產	147,000					73,482	74,000	-518	-0.70
其他	1,000						1,000	-1,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,661,495	-246,000	-1,415,495	575.40	4,268,660	5,716,000	-1,447,340	-25.32
期初基金餘額						929,284		929,284	
解繳公庫									
期末基金餘額						5,197,944	5,716,000	-518,056	-9.06

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113年9月30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	6,235,693	100.00	負 債	2	915,322	14.68
流動資產	11	6,113,266	98.04	流動負債	21	915,322	14.68
現金	1101	3,318,568	53.22	應付款項	2102	915,322	14.68
銀行存款	110102	3,318,568	53.22	應付代收款	210203	915,322	14.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,238,246	51.93	淨資產	3	5,320,371	85.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	80,322	1.29	淨資產	31	5,320,371	85.32
預付款項	1108	2,794,698	44.82	淨資產	3101	5,320,371	85.32
預付費用	110804	2,794,698	44.82	累積餘額	310101	1,001,395	16.06
預付費用-預算類	110804-1	1,959,698	31.43	本期賸餘	310102	4,318,976	69.26
預付費用-非預算類	110804-2	835,000	13.39	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	80,947	1.30	合計：		6,235,693	
機械及設備	1405	80,947	1.30				
機械及設備	140501	99,811	1.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,864	-0.30				
無形資產	16	41,480	0.67				

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29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

平衡表

中華民國113年9月30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		
無形資產	1601	41,480	0.67				
電腦軟體	160102	41,480	0.67				
合計：		6,235,693					
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29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113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	675,869	16,747,446
政府撥入收入	675,869	16,747,446
公庫撥款收入	675,869	16,747,446
支出	2,340,443	12,428,470
人事支出	378,418	3,778,321
人事支出	378,418	3,778,321
業務支出	1,958,946	7,074,958
業務支出	1,958,946	7,074,958
獎補助支出		1,537,915
補（協）助政府機關（構）		1,537,915
折舊、折耗及攤銷	3,079	23,166
固定資產折舊	2,058	13,977
無形資產攤銷	1,021	9,189
其他支出		14,110
其他支出		14,110
本期賸餘（短絀）	-1,664,574	4,318,976
期初淨資產		1,001,395
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		5,320,371

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 9 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				2,337,364	1,111,000	1,226,364	110.38
		累計數				12,405,304	10,524,000	1,881,304	17.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				73,482	75,000	-1,518	-2.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

6

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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	76,998	4,887	73,482	9,189	13,977	122,427
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	4,887	73,482		13,977	80,947
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：

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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	50,669			9,189		41,480

註：

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

8

長期負債明細表

中華民國 113 年 9 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					

9

[illegible]

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 113 年 9 月份

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		147,000			147,000	74,000	73,482		73,482	99.30	-518	-0.70		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 113 年 9 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	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支出												
542 其他遞延支出												
總 計	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		

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113年9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	5,169,000	3,778,321	-1,390,679	-26.90
11 正式員額薪資		1,421,460	1,421,460	
113 職員薪金		1,421,460	1,421,460	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,268,686	1,268,686	
123 約僱工員薪資		1,268,686	1,268,686	
15 獎金		571,717	571,717	
151 考績獎金		157,940	157,940	
152 年終獎金		413,777	413,777	
16 退休及卹償金		224,400	224,400	
161 職員退休及離職金		224,400	224,400	
18 福利費		292,058	292,058	
181 分擔員工保險費		292,058	292,058	
2 服務費用	10,620,000	5,654,875	-4,965,125	-46.75
22 郵電費		9,785	9,785	
222 電話費		9,785	9,785	
23 旅運費		70,327	70,327	
231 國內旅費		70,327	70,327	
24 印刷裝訂與廣告費		151,840	151,840	
242 廣告費		146,800	146,800	
245 業務宣導費		5,040	5,040	
25 修理保養及保固費		18,600	18,600	
257 雜項設備修護費		18,600	18,600	
26 保險費		22,145	22,145	
26Y 其他保險費		22,145	22,145	
27 一般服務費		5,166,578	5,166,578	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	

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113年9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	%
277 代理(辦)費		4,664,579	4,664,579	
27D 計時與計件人員酬金		498,399	498,399	
27F 體育活動費		3,540	3,540	
28 專業服務費		215,600	215,600	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		213,600	213,600	
28Y 其他專業服務費		2,000	2,000	
3 材料及用品費	114,000	1,395,583	1,281,583	1,124.20
32 用品消耗		1,395,583	1,395,583	
321 辦公(事務)用品		1,395,583	1,395,583	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	24,500	-30,500	-55.45
43 機器租金		24,500	24,500	
432 機械及設備租金		24,500	24,500	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	148,000	73,482	-74,518	-50.35
51 購建固定資產	147,000	73,482	-73,518	-50.01
514 購置機械及設備	143,000	73,482	-69,518	-48.61
516 購置雜項設備	4,000		-4,000	-100.00
52 購置無形資產	1,000		-1,000	-100.00
521 購置電腦軟體	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,310,000	1,537,915	-772,085	-33.42
72 捐助、補助與獎助		1,537,915	1,537,915	
721 補(協)助政府機關(構)		1,537,915	1,537,915	
9 其他	0	14,110	14,110	
91 其他支出		14,110	14,110	
91Y 其他		14,110	14,110	
合計	18,416,000	12,478,786	-5,937,214	-32.24

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	16,747,446		16,747,446	收入
政府撥入收入	16,747,446		16,747,446	政府撥入收入
基金用途	12,478,786	-50,316	12,428,470	支出
用人費用	3,778,321		3,778,321	人事支出
服務費用	5,654,875	1,420,083	7,074,958	業務支出
材料及用品費	1,395,583	-1,395,583		
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	-24,500		
捐助、補助與獎助	1,537,915		1,537,915	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及營舍與設施工程支出	73,482	-73,482		
		23,166	23,166	折舊、折耗及攤銷
其他	14,110		14,110	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,268,660	50,316	4,318,976	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	929,284	72,111	1,001,395	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,197,944	122,427	5,320,371	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
3,238,246	3,238,246	0	