

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 114 年 1 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	19,556,000	2,175,000	2,175,000			2,175,000	2,175,000		
政府撥入收入	19,556,000	2,175,000	2,175,000			2,175,000	2,175,000		
公庫撥款收入	19,556,000	2,175,000	2,175,000			2,175,000	2,175,000		
基金用途	19,556,000	1,199,959	1,206,000	-6,041	-0.50	1,199,959	1,206,000	-6,041	-0.50
社會教育計畫	19,441,000	1,199,959	1,131,000	68,959	6.10	1,199,959	1,131,000	68,959	6.10
其他	19,441,000	1,199,959	1,131,000	68,959	6.10	1,199,959	1,131,000	68,959	6.10
建築及設備計畫	115,000		75,000	-75,000	-100.00		75,000	-75,000	-100.00
購建固定資產	114,000		74,000	-74,000	-100.00		74,000	-74,000	-100.00
其他	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		975,041	969,000	6,041	0.62	975,041	969,000	6,041	0.62
期初基金餘額	929,284					1,402,858	929,284	473,574	50.96
解繳公庫									
期末基金餘額	929,284					2,377,899	1,898,284	479,615	25.27

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114年1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	2,659,395	100.00	負 債	2	171,385	6.44
流動資產	11	2,549,284	95.86	流動負債	21	171,385	6.44
現金	1101	2,549,284	95.86	應付款項	2102	171,385	6.44
銀行存款	110102	2,549,284	95.86	應付代收款	210203	171,385	6.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,377,899	89.42	淨資產	3	2,488,010	93.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	171,385	6.44	淨資產	31	2,488,010	93.56
固定資產	14	72,715	2.73	淨資產	3101	2,488,010	93.56
機械及設備	1405	72,715	2.73	累積餘額	310101	1,516,048	57.01
機械及設備	140501	99,811	3.75	本期賸餘	310102	971,962	36.55
累計折舊-機械及設備	140502	-27,096	-1.02	淨資產調整數	310104		
無形資產	16	37,396	1.41	合計：		2,659,395	
無形資產	1601	37,396	1.41				
電腦軟體	160102	37,396	1.41				
合計：		2,659,395					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,175,000	2,175,000
政府撥入收入	2,175,000	2,175,000
公庫撥款收入	2,175,000	2,175,000
支出	1,203,038	1,203,038
人事支出	600,336	600,336
人事支出	600,336	600,336
業務支出	599,623	599,623
業務支出	599,623	599,623
折舊、折耗及攤銷	3,079	3,079
固定資產折舊	2,058	2,058
無形資產攤銷	1,021	1,021
本期賸餘（短絀）	971,962	971,962
期初淨資產		1,516,048
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,488,010

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

4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 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				1,199,959	1,131,000	68,959	6.10
		累計數				1,199,959	1,131,000	68,959	6.10
建築及設備計畫		本月數				0	75,000	-75,000	-100.00
		累計數				0	75,000	-75,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	138,228	25,038		1,021	2,058	110,111
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	99,811	25,038			2,058	72,715
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

6

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	38,417			1,021		37,396

註：

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

7

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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					

3

[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 114 年 1 月份

9

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		114,000			114,000	74,000					-74,000	-100.00		

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 114 年 1 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114年1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	5,539,000	600,336	-4,938,664	-89.16
11 正式員額薪資		310,380	310,380	
113 職員薪金		310,380	310,380	
15 獎金		228,285	228,285	
152 年終獎金		228,285	228,285	
16 退休及卹償金		32,720	32,720	
161 職員退休及離職金		32,720	32,720	
18 福利費		28,951	28,951	
181 分擔員工保險費		28,951	28,951	
2 服務費用	11,362,000	599,623	-10,762,377	-94.72
27 一般服務費		599,623	599,623	
277 代理(辦)費		277,601	277,601	
27D 計時與計件人員酬金		322,022	322,022	
3 材料及用品費	114,000		-114,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000		-55,000	-100.00
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	115,000		-115,000	-100.00
51 購建固定資產	114,000		-114,000	-100.00
514 購置機械及設備	110,000		-110,000	-100.00
516 購置雜項設備	4,000		-4,000	-100.00
52 購置無形資產	1,000		-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	2,371,000		-2,371,000	-100.00
合 計	19,556,000	1,199,959	-18,356,041	-93.86

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	2,175,000		2,175,000	收入
政府撥入收入	2,175,000		2,175,000	政府撥入收入
基金用途	1,199,959	3,079	1,203,038	支出
用人費用	600,336		600,336	人事支出
服務費用	599,623		599,623	業務支出
		3,079	3,079	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	975,041	-3,079	971,962	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,402,858	113,190	1,516,048	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	2,377,899	110,111	2,488,010	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
2,377,899	2,377,899	0	