

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 2 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		
政府撥入收入	19,556,000					2,175,000	2,175,000		
公庫撥款收入	19,556,000					2,175,000	2,175,000		
基金用途	19,556,000	578,329	969,000	-390,671	-40.32	1,778,288	2,175,000	-396,712	-18.24
社會教育計畫	19,441,000	578,329	969,000	-390,671	-40.32	1,778,288	2,100,000	-321,712	-15.32
其他	19,441,000	578,329	969,000	-390,671	-40.32	1,778,288	2,100,000	-321,712	-15.32
建築及設備計畫	115,000						75,000	-75,000	-100.00
購建固定資產	114,000						74,000	-74,000	-100.00
其他	1,000						1,000	-1,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-578,329	-969,000	390,671	-40.32	396,712		396,712	
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					1,799,570	929,284	870,286	93.65

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2月28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	2,079,388	100.00	負 債	2	172,786	8.31
流動資產	11	1,972,356	94.85	流動負債	21	172,786	8.31
現金	1101	1,939,356	93.27	應付款項	2102	172,786	8.31
銀行存款	110102	1,939,356	93.27	應付代收款	210203	172,786	8.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,766,570	84.96	淨資產	3	1,906,602	91.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	172,786	8.31	淨資產	31	1,906,602	91.69
預付款項	1108	33,000	1.59	淨資產	3101	1,906,602	91.69
預付費用	110804	33,000	1.59	累積餘額	310101	1,516,048	72.91
預付費用-預算類	110804-1	33,000	1.59	本期賸餘	310102	390,554	18.78
固定資產	14	70,657	3.40	淨資產調整數	310104		
機械及設備	1405	70,657	3.40	合計：		2,079,388	
機械及設備	140501	99,811	4.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,154	-1.40				
無形資產	16	36,375	1.75				
無形資產	1601	36,375	1.75				

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114年2月28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		
電腦軟體	160102	36,375	1.75				
合計：		2,079,388					
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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		2,175,000
政府撥入收入		2,175,000
公庫撥款收入		2,175,000
支出	581,408	1,784,446
人事支出	195,973	796,309
人事支出	195,973	796,309
業務支出	285,588	885,211
業務支出	285,588	885,211
獎補助支出	93,986	93,986
補（協）助政府機關（構）	93,986	93,986
折舊、折耗及攤銷	3,079	6,158
固定資產折舊	2,058	4,116
無形資產攤銷	1,021	2,042
其他支出	2,782	2,782
其他支出	2,782	2,782
本期賸餘（短絀）	-581,408	390,554
期初淨資產		1,516,048
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,906,602

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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				578,329	969,000	-390,671	-40.32
		累計數				1,778,288	2,100,000	-321,712	-15.32
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	75,000	-75,000	-100.00

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 114 年 2 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		2,042	4,116	107,032
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			4,116	70,657
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 114 年 2 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			2,042		36,375

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 114 年 2 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 114 年 2 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														
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 2 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2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	796,309	-4,742,691	-85.62
11 正式員額薪資		465,570	465,570	
113 職員薪金		465,570	465,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		12,146	12,146	
123 約僱工員薪資		12,146	12,146	
15 獎金		228,285	228,285	
152 年終獎金		228,285	228,285	
16 退休及卹償金		49,080	49,080	
161 職員退休及離職金		49,080	49,080	
18 福利費		41,228	41,228	
181 分擔員工保險費		41,228	41,228	
2 服務費用	11,362,000	864,211	-10,497,789	-92.39
26 保險費		17,400	17,400	
26Y 其他保險費		17,400	17,400	
27 一般服務費		846,811	846,811	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
277 代理(辦)費		309,978	309,978	
27D 計時與計件人員酬金		533,203	533,203	
27F 體育活動費		3,600	3,600	
3 材料及用品費	114,000	17,500	-96,500	-84.65
32 用品消耗		17,500	17,500	
321 辦公(事務)用品		17,500	17,500	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	3,500	-51,500	-93.64
43 機器租金		3,500	3,500	
432 機械及設備租金		3,500	3,500	
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	115,000		-115,000	-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2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	%
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	93,986	-2,277,014	-96.04
72 捐助、補助與獎助		93,986	93,986	
721 補(協)助政府機關(構)		93,986	93,986	
9 其他	0	2,782	2,782	
91 其他支出		2,782	2,782	
91Y 其他		2,782	2,782	
合計	19,556,000	1,778,288	-17,777,712	-90.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	1,778,288	6,158	1,784,446	支出
用人費用	796,309		796,309	人事支出
服務費用	864,211	21,000	885,211	業務支出
材料及用品費	17,500	-17,500		
租金、償債、利息及相關手續費	3,500	-3,500		
捐助、補助與獎助	93,986		93,986	獎補助支出
折舊、折耗及攤銷		6,158	6,158	折舊、折耗及攤銷
其他	2,782		2,782	其他支出
本期賸餘(短絀)	396,712	-6,158	390,554	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	1,799,570	107,032	1,906,602	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
1,766,570	1,766,570	0	