嘉義市政府社會處主管

嘉義市身心障礙者就業基金

會　　計　　月　　報

中華民國114年3月份

主辦會計人員　　基金主持人

目　　次

甲、預算執行報表
壹、主要表
基金來源、用途及餘絀表……第 1 頁
貳、附屬表
一、主要業務計畫執行明細表……第 2 頁
二、資本資產明細表……第 3 頁
三、長期負債明細表……第 4 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表……第 5 頁
乙、會計報表
一、平衡表……第 6 頁
二、收入支出表……第 7 頁
丙、參考表
預算執行與會計收支對照表……第 8 頁

嘉義市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	**5,570,000**	**34,632**	**59,000**	**-24,368**	**41.30**	**46,716**	**118,000**	**-71,284**	**60.41**
徵收及依法分配收入	**480,000**	**28,590**	**59,000**	**-30,410**	**51.54**	**28,590**	**118,000**	**-89,410**	**75.77**
徵收收入	480,000	28,590	59,000	-30,410	51.54	28,590	118,000	-89,410	75.77
違規罰款收入	480,000	28,590	59,000	-30,410	51.54	28,590	118,000	-89,410	75.77
財產收入	**90,000**	**6,042**		**6,042**		**18,126**		**18,126**	
利息收入	90,000	6,042		6,042		18,126		18,126	
政府撥入收入	**5,000,000**								
政府其他撥入收入	5,000,000								
基金用途	**7,403,000**	**118,113**	**1,065,000**	**-946,887**	**88.91**	**129,439**	**1,250,000**	**-1,120,561**	**89.64**
身心障礙者就業計畫	**7,403,000**	**118,113**	**1,065,000**	**-946,887**	**88.91**	**129,439**	**1,250,000**	**-1,120,561**	**89.64**
身心障礙者就業計畫	7,403,000	118,113	1,065,000	-946,887	88.91	129,439	1,250,000	-1,120,561	89.64
其他	7,403,000	118,113	1,065,000	-946,887	88.91	129,439	1,250,000	-1,120,561	89.64
本期賸餘（短絀）	**-1,833,000**	**-83,481**	**-1,006,000**	**922,519**	**91.70**	**-82,723**	**-1,132,000**	**1,049,277**	**92.69**
期初基金餘額	**18,851,000**					**19,210,247**	**18,851,000**	**359,247**	**1.91**
解繳公庫									
期末基金餘額	**17,018,000**					**19,127,524**	**17,719,000**	**1,408,524**	**7.95**

嘉義市身心障礙者就業基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
身心障礙者就業計畫		本月數				118,113	1,065,000	-946,887	88.91
		累計數				129,439	1,250,000	-1,120,561	89.64
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

嘉義市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114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		
合　　計						

嘉義市身心障礙者就業基金

長期負債明細表

中華民國114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

嘉義市身心障礙者就業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114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(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	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(1)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
總計														

嘉義市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,127,524	100.00	淨資產	19,127,524	100.00
流動資產	19,127,524	100.00	淨資產	19,127,524	100.00
現金	18,888,170	98.75	淨資產	19,127,524	100.00
銀行存款	18,888,170	98.75	累積餘額	19,210,247	100.43
活期存款	8,888,170	46.47	本期短絀	-82,723	-0.43
定期存款	10,000,000	52.28			
應收款項	239,354	1.25			
應收帳款	239,354	1.25			
合計	19,127,524	100.00	合計	19,127,524	100.00

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

嘉義市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,632	46,716
徵收及依法分配收入	28,590	28,590
違規罰款收入	28,590	28,590
財產收益	6,042	18,126
財產孳息收入	6,042	18,126
支出	118,113	129,439
業務支出	34,113	45,439
業務支出	34,113	45,439
獎補助支出	84,000	84,000
捐助國內團體	84,000	84,000
本期賸餘（短絀）	-83,481	-82,723
期初淨資產		19,210,247
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		19,127,524

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。

嘉義市身心障礙者就業基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	46,716		46,716	收入
徵收及依法分配收入	28,590		28,590	徵收及依法分配收入
財產收入	18,126		18,126	財產收益
基金用途	129,439		129,439	支出
服務費用	41,619	3,820	45,439	業務支出
材料及用品費	3,820	-3,820		
捐助、補助與獎助	84,000		84,000	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	-82,723		-82,723	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	19,210,247		19,210,247	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	19,127,524		19,127,524	期末淨資產