

臺北市政府青年局

# 會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 王婷

機關長官 殷璋

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 2 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 3 頁至第 3 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 4 頁至第 4 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 5 頁至第 5 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、收入支出表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 8 頁至第 15 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 18 頁至第 20 頁

臺北市政府青年局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數		合 計	本 月 實 現 數		應 收 數 (3)
					追 加 ( 減 ) 數			截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)		
05				0525000000	-	-	1,023,780	-	4,090,569	
				規費收入	-	-	4,090,569	-		
	03			05254600300	-	-	1,023,780	-	4,090,569	
				使用規費收入	-	-	4,090,569	-		
		06		05254600306	-	-	1,023,780	-	4,090,569	
				場地設施使用費	-	-	4,090,569	-		
07				07250000000	-	-	-	-	6,000	
				財產收入	-	-	6,000	-		
	01			07254600100	-	-	-	-	6,000	
				財產孳息	-	-	6,000	-		
		03		07254600103	-	-	-	-	6,000	
				租金收入	-	-	6,000	-		
12				12250000000	-	-	310	-	91,448	
				其他收入	-	-	91,448	-		
	02			12254600200	-	-	310	-	91,448	
				雜項收入	-	-	91,448	-		
		01		12254600201	-	-	-	-	35,600	
				收回以前年度歲出	-	-	35,600	-		
		10		12254600210	-	-	310	-	55,848	
				其他雜項收入	-	-	55,848	-		
				經常門合計	-	-	1,024,090	-	4,188,017	
					-	-	4,188,017	-		
				總計	-	-	1,024,090	-	4,188,017	
					-	-	4,188,017	-		

# 臺北市政府青年局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	1,945,064	-	1,945,064	1,028,532	-	
					-	-		1,945,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7625460010100 公務人員退休及撫卹給付	1,945,064	-	1,945,064	1,028,532	-	
					-	-		1,945,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,833,064	-	1,833,064	916,532	-	
					-	-		1,833,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	112,000	-	112,000	112,000	-	
					-	-		112,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,945,064	-	1,945,064	1,028,532	-	
					-	-		1,945,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	1,945,064	-	1,945,064	1,028,532	-	
					-	-		1,945,064	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府青年局  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	1,833,064	1,833,064	
1045 退休退職給付	1,833,064	1,833,064	
4000 獎補助費	112,000	112,000	
4085 獎勵及慰問	112,000	112,000	
合計	1,945,064	1,945,064	

# 臺北市政府青年局

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	4,188,017	0	0	0	0	0	506,000	0	4,694,017
本年度	4,188,017	0	0	0	0	0	506,000	0	4,694,017
05030600 場地設施使用費	4,090,569	0	0	0	0	0	0	0	4,090,569
07010300 租金收入	6,000	0	0	0	0	0	6,000	0	12,000
09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
12020100 收回以前年度歲出	35,600	0	0	0	0	0	0	0	35,600
12021000 其他雜項收入	55,848	0	0	0	0	0	0	0	55,848

臺北市政府青年局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年10月1日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	1,945,064	82,599	0	0	0	0	0	0	0	0	2,027,663	0
本年度	1,945,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,064	0
二、統籌科目	1,945,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,064	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,945,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,064	0
墊付款	0	82,599	0	0	0	0	0	0	0	0	82,599	0
1132000001 秀17-臺北市青少年時尚 造型 設計競賽	0	82,599	0	0	0	0	0	0	0	0	82,599	0

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國113年8月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	78,471,376	負債	78,643,798
流動資產	52,948,957	流動負債	73,784,251
專戶存款	52,866,358	應付代收款	73,278,251
預付款	82,599	預收款	506,000
無形資產	250,979	其他負債	4,859,547
電腦軟體	250,979	存入保證金	4,859,547
其他資產	25,271,440	淨資產	-172,422
暫付款	25,271,440	資產負債淨額	-172,422
		資產負債淨額	-172,422
合 計	78,471,376	合 計	78,471,376
備 註		備 註	
保管有價證券		- 應付保管有價證券	-
保管品		- 應付保管品	-
保證品		- 應付保證品	-
債權憑證		2 待抵銷債權憑證	2

# 臺北市政府青年局

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 7 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,135,221	6,215,680
公庫撥入數	1,111,131	2,027,663
規費收入	1,023,780	4,090,569
財產收益	0	6,000
其他收入	310	91,448
支出	2,079,197	6,718,804
繳付公庫數	1,024,090	4,694,017
人事支出	916,532	1,833,064
獎補助支出	112,000	112,000
折舊、折耗及攤銷	26,575	79,723
收支餘絀	56,024	-503,124

臺北市政府青年局  
專戶存款明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第8頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	49,698,383		
	110103002一般銀行存款	13,992		
	110103003代扣繳專戶	3,153,983		
	合 計		52,866,358	

臺北市政府青年局

暫付款明細表

中華民國113年8月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費	25,260,368		
	180101002應付代收款	11,072		
	合計		25,271,440	

臺北市政府青年局  
債權憑證明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第10頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證  合 計	2	2	

臺北市政府青年局  
待抵銷債權憑證明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第11頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證		2	
	合 計		2	

臺北市政府青年局  
應付代收款明細表  
中華民國113年8月31日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	2,000,000		
	210302002健保費	156,519		
	210302003公保費	7,285		
	210302004勞保費	23,353		
	210302005退撫基金	13,992		
	210302006勞工退休金(新制)	35,904		
	210302007代辦經費	65,742,045		
	210302008各項費款	930,922		
	210302009場地設施使用費	4,309,597		
	210302010水電費分攤款	6,000		
	210302012退休撫仰儲金(個人戶)	0		
	210302099其他	52,634		
	合 計		73,278,251	

臺北市政府青年局  
存入保證金明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第13頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	2,375,600		
	280301004保固保證金	958,947		
	280301005場地保證金	1,525,000		
	合 計		4,859,547	

臺北市政府青年局  
預付款明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第14頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001墊付款  合 計	82,599	82,599	

臺北市政府青年局  
預收款明細表  
 中華民國113年8月31日

頁數：第15頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210901預收款  合 計	506,000	506,000	

臺北市政府青年局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第16頁  
單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	330,702	79,723	0	250,979
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	330,702	79,723	0	250,979
合 計	0	0	330,702	79,723	0	250,979

備註：本年度成本變動增加數330,702元，較取得財產合計數增加330,702元，增加之原因說明如下：

(一)配合業務移撥，青發家教中心移入電腦軟體共計127套，致成本變動增加數較取得財產合計數增加330,702元。

**臺北市政府青年局**  
**預算執行與會計收支對照表**  
 中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數:第17頁  
 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
歲入	4,188,017	2,027,663	6,215,680	收入
		2,027,663	2,027,663	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	4,090,569		4,090,569	規費收入
信託管理收入				
財產收入	6,000		6,000	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	91,448		91,448	其他收入
歲出	1,945,064	4,773,740	6,718,804	支出
		4,694,017	4,694,017	繳付公庫數
人事費	1,833,064		1,833,064	人事支出
業務費				業務支出
獎補助費	112,000		112,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費		79,723	79,723	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	2,242,953	-2,746,077	-503,124	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

一. 未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」, 係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」79,723元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市政府青年局  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國113年8月31日

第18頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
113-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	0	-	0	0	-	-
	1,023,780	4,090,569	1,023,780	4,090,569	-	-
113-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	0	-	0	0	-	-
	-	6,000	0	6,000	-	-
113-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
113-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	35,600	0	35,600	-	-
113-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	310	55,848	310	55,848	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	1,024,090	4,188,017	1,024,090	4,188,017	-	-

臺北市政府青年局  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國113年8月31日

第19頁  
單位：新臺幣元

差	額			解		釋
科目及代號	異		原		分	
	憑證		日期	摘要	差額	析
	種類	號碼				
113-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	轉帳傳票	460641130700030	113/07/02	預收114年租金。	6,000	
113-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	轉帳傳票	460641130700048	113/07/19	預收教育部補助款。	500,000	
合 計					506,000	

臺北市政府青年局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國113年8月31日

第20頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
113-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,028,532	1,945,064	1,028,532	1,945,064	-	-
	1,028,532	1,945,064	1,028,532	1,945,064	-	-
113-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	1,028,532	1,945,064	1,028,532	1,945,064	-	-
	1,028,532	1,945,064	1,028,532	1,945,064	-	-