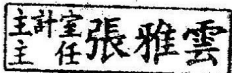


審計部臺中市審計處

# 會計報告

中華民國 104 年 7 月份  
(104 年度)

主辦會計人員 

機關長官 

# 審計部臺中市審計處

## 104 年度 7 月份會計報告目次

|                      |         |   |
|----------------------|---------|---|
| 1. 歲入類平衡表-----       | 第 1     | 頁 |
| 2. 歲入類現金出納表-----     | 第 2     | 頁 |
| 3. 歲入累計表-----        | 第 3-4   | 頁 |
| 4. 經費類平衡表-----       | 第 5     | 頁 |
| 5. 經費類現金出納表-----     | 第 6~7   | 頁 |
| 6. 經費累計表-----        | 第 8~9   | 頁 |
| 7. 經費累計表附表-----      | 第 10~12 | 頁 |
| 8. 經費類轉帳分錄清單-----    | 第 13    | 頁 |
| 9. 專戶存款明細表-----      | 第 14    | 頁 |
| 10. 零用金明細表-----      | 第 15    | 頁 |
| 11. 押金明細表-----       | 第 16    | 頁 |
| 12. 保管有價證券明細表-----   | 第 17    | 頁 |
| 13. 保管款明細表-----      | 第 18    | 頁 |
| 14. 代收款明細表-----      | 第 19    | 頁 |
| 15. 應付保管有價證券明細表----- | 第 20    | 頁 |
| 16. 本年度可支庫款計算表-----  | 第 21    | 頁 |
| 17. 庫款支付差額解釋表-----   | 第 22    | 頁 |
| 18. 財產增減結存表-----     | 第 23-24 | 頁 |

審計部臺中市審計處

## 歲入類平衡表

中華民國 104 年 07 月 31 日

第7號 第 1 頁

單位：新臺幣元

| 資力及資産科目                          | 金 額             | 負擔及負債科目                          | 金 額             |
|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| 112100-5 歳入分配數<br>113000-6 歳入納庫數 | 5,000<br>25,706 | 122000-7 預計納庫數<br>123000-2 歳入實收數 | 5,000<br>25,706 |
| 合 計                              | 30,706          | 合 計                              | 30,706          |
| 附註：                              |                 |                                  |                 |

審計部臺中市審計處  
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要        | 金 額   |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|
|                  | 小 計   | 合 計   | 總 計   |
| 一、收 項            |       |       |       |
| (一)上期結存          |       |       |       |
| (二)本期收入          |       |       | 2,385 |
| 1.123000-2 歲入實收數 |       | 2,385 |       |
| 收入數              | 2,385 |       |       |
| 收 項 總 計          |       |       | 2,385 |
| 二、付 項            |       |       |       |
| (一)本期支出          |       |       | 2,385 |
| 1.113000-6 歲入納庫數 |       | 2,385 |       |
| 納庫數              | 2,385 |       |       |
| (二)本期結存          |       |       |       |
| 付 項 總 計          |       |       | 2,385 |

## 歲入累計表

第 7 號 第 3 頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

| 科 目 |    |    |                           |                           | 原 預 算 數   | 全年度預算數         | 收入憑證 |       | 本月實收數          | 應收數  | 未收入之<br>分 配 數 | 本月納庫數          |
|-----|----|----|---------------------------|---------------------------|-----------|----------------|------|-------|----------------|------|---------------|----------------|
| 款   | 項  | 目  | 節                         | 代號及名稱                     | 預算追加(減) 數 | 截至本月止<br>分配預算數 | 字    | 號     | 截至本月止<br>累計實收數 | 保留數  |               | 截至本月止<br>累計納庫數 |
| 02  | 60 | 01 | 01                        | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入   | 0         | 0              |      |       | 2,385          | 0    |               | 2,385          |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 18,897         | 0    | -18,897       | 18,897         |
|     |    |    |                           | 0407640000-0<br>審計部臺中市審計處 | 0         | 0              |      |       | 2,385          | 0    |               | 2,385          |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 18,897         | 0    | -18,897       | 18,897         |
|     |    |    |                           | 0407640300-3<br>賠償收入      | 0         | 0              |      |       | 2,385          | 0    |               | 2,385          |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 18,897         | 0    | -18,897       | 18,897         |
|     |    |    |                           | 0407640301-6<br>一般賠償收入    | 0         | 0              |      |       | 2,385          | 0    |               | 2,385          |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 18,897         | 0    | -18,897       | 18,897         |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 2,385          | 0    |               | 2,385          |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 0              |      |       | 18,897         | 0    | -18,897       | 18,897         |
|     |    |    |                           | 0700000000-9<br>財產收入      | 5,000     | 5,000          |      |       | 0              | 0    |               | 0              |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 5,000          |      |       | 5,909          | 0    | -909          | 5,909          |
|     |    |    |                           | 0707640000-6<br>審計部臺中市審計處 | 5,000     | 5,000          |      |       | 0              | 0    |               | 0              |
|     |    |    |                           |                           | 0         | 5,000          |      |       | 5,909          | 0    | -909          | 5,909          |
| 04  | 71 | 01 | 0707640600-3<br>廢舊物資售價    | 5,000                     | 5,000     |                |      | 0     | 0              |      | 0             |                |
|     |    |    |                           | 0                         | 5,000     |                |      | 5,909 | 0              | -909 | 5,909         |                |
|     |    |    | 1100000000-2<br>其他收入      | 0                         | 0         |                |      | 0     | 0              |      | 0             |                |
|     |    |    |                           | 0                         | 0         |                |      | 900   | 0              | -900 | 900           |                |
|     |    |    | 1107640000-0<br>審計部臺中市審計處 | 0                         | 0         |                |      | 0     | 0              |      | 0             |                |
|     |    |    |                           | 0                         | 0         |                |      | 900   | 0              | -900 | 900           |                |
|     |    |    | 1107640900-0<br>雜項收入      | 0                         | 0         |                |      | 0     | 0              |      | 0             |                |
|     |    |    |                           | 0                         | 0         |                |      | 900   | 0              | -900 | 900           |                |

## 歲入累計表

第 7 號 第 4 頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

| 科                  目 |   |   |    |                        | 原    預    算    數 | 全年度預算數         | 收入憑證 |   | 本月實收數           | 應收數    | 未收入之<br>分  配  數 | 本月納庫數           |
|----------------------|---|---|----|------------------------|------------------|----------------|------|---|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| 款                    | 項 | 目 | 節  | 代號及名稱                  | 預算追加(減) 數        | 截至本月止<br>分配預算數 | 字    | 號 | 截至本月止<br>累計實收數  | 保留數    |                 | 截至本月止<br>累計納庫數  |
|                      |   |   | 02 | 1107640909-5<br>其他雜項收入 | 0<br>0           | 0<br>0         |      |   | 0<br>900        | 0<br>0 | -900            | 0<br>900        |
|                      |   |   |    | 合        計             | 5,000<br>0       | 5,000<br>5,000 |      |   | 2,385<br>25,706 | 0<br>0 | -20,706         | 2,385<br>25,706 |

## 審計部臺中市審計處

## 經費類平衡表

第7號 第 5頁

中華民國 104 年07 月 31 日

單位:新臺幣元

| 資 力 及 資 產 科 目   | 金 額        | 負 擔 及 負 債 科 目      | 金 額        |
|-----------------|------------|--------------------|------------|
| 210100-7 專戶存款   | 226,697    | 221000-4 保管款       | 141,036    |
| 210300-6 可支庫款   | 1,975,506  | 221200-3 代收款       | 85,661     |
| 210900-3 零用金    | 70,000     | 221500-7 應付保管有價證券  | 14,000     |
| 211300-1 押金     | 400        | 222000-0 歲出預算數     | 19,355,000 |
| 211600-5 保管有價證券 | 14,000     | 222100-4 歲出分配數     | 50,736,022 |
| 212000-3 預計支用數  | 19,355,000 | 減 213000-9 經費支出    | 48,690,516 |
|                 |            | 淨額                 | 2,045,506  |
|                 |            | 231100-5 經費賸餘—押金部分 | 400        |
| 合 計             | 21,641,603 | 合 計                | 21,641,603 |
| 附註：             |            |                    |            |
|                 |            |                    |            |

審計部臺中市審計處  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 6 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要         | 金 額        |            |            |
|-------------------|------------|------------|------------|
|                   | 小 計        | 合 計        | 總 計        |
| 一、收 項             |            |            |            |
| (一)上期結存           |            |            | 1,022,217  |
| 1. 210100-7 專戶存款  |            | 146,784    |            |
| 2. 210300-6 可支庫款  |            | 805,433    |            |
| 3. 210900-3 零用金   |            | 70,000     |            |
| (二)本期收入           |            |            | 10,153,106 |
| 1. 212000-3 預計支用數 |            | 10,073,193 |            |
| 收入數               | 10,073,193 |            |            |
| 本機關經費預算部分         | 4,932,000  |            |            |
| 統籌科目部分            | 5,141,193  |            |            |
| 2. 221000-4 保管款   |            | 2,958      |            |
| 收入數               | 2,958      |            |            |
| 3. 221200-3 代收款   |            | 76,955     |            |
| 收入數               | 382,845    |            |            |
| 減：退還數             | -305,890   |            |            |
| 收 項 總 計           |            |            | 11,175,323 |
| 二、付 項             |            |            |            |
| (一)本期支出           |            |            | 8,903,120  |
| 1. 213000-9 經費支出  |            | 8,926,644  |            |
| 支付數               | 8,926,644  |            |            |
| 本機關經費預算部分         | 3,785,451  |            |            |
| 統籌科目部分            | 5,141,193  |            |            |
| 2. 211400-6 暫付款   |            | -23,524    |            |
| 減：收回或沖轉數          | -23,524    |            |            |
| 過 次 頁             |            |            |            |



審計部臺中市審計處  
經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 7 頁

單位：新臺幣元

| 項          目                及            摘          要 | 金                               額 |              |              |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
|                                                       | 小          計                      | 合          計 | 總          計 |
| 承前頁                                                   |                                   |              |              |
| 本年度部分                                                 |                                   |              | -23,524      |
| (二)本期結存                                               |                                   |              | 2,272,203    |
| 1. 210100-7 專戶存款                                      |                                   | 226,697      |              |
| 2. 210300-6 可支庫款                                      |                                   | 1,975,506    |              |
| 3. 210900-3 零用金                                       |                                   | 70,000       |              |
| 付          項            總          計                  |                                   |              | 11,175,323   |

## 審計部臺中市審計處

## 經費累計表

第7號 第 8頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 月 31 日止

| 科 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|

## 審計部臺中市審計處

## 經費累計表

第7號第 9頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 月 31 日止

| 科 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|