

臺北市家庭教育中心

會計月報

中華民國110年7月份

主辦會計人員：

兼會計員陳彥安

機關長官：

臺北市家庭教育中心主任 桑冀威

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 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第10頁至第10頁
二、收入支出表.....	第11頁至第11頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第12頁至第16頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第17頁至第17頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 頁至第 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第18頁至第18頁
---------------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第19頁至第20頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第21頁至第21頁
四、財產增減結存表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）·····	第22頁至第22頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第23頁至第23頁

臺北市家庭教育中心

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年7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)		
12				其他收入	36,000	36,000	36,000	-	-	-22,500
					-			13,500		
	02			雜項收入	36,000	36,000	36,000	-	-	-22,500
					-			13,500		
		10		其他雜項收入	36,000	36,000	36,000	-	-	-22,500
					-			13,500		
				經常門合計	36,000	36,000	36,000	-	-	-22,500
					-			13,500		
				總計	36,000	36,000	36,000	-	-	-22,500
					-			13,500		

臺北市家庭教育中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第2頁

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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				一般行政	8,702,000	-	8,702,000	5,872,113	522,606	689,618	
					-	-		5,182,495	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			行政管理	8,702,000	-	8,702,000	5,872,113	522,606	689,618	
					-	-		5,182,495	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		人事費	7,623,000	-	7,623,000	5,188,860	464,932	509,155	
					-	-		4,679,705	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		20		業務費	1,079,000	-	1,079,000	683,253	57,674	180,463	
					-	-		502,790	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
24				推展家庭教育	17,208,000	-	17,208,000	11,696,129	499,913	8,588,835	
					-	-		3,107,294	-	-	
					-	-		-	-	3,842,654	
					-	-		-	-	-	
	01			推廣家庭教育	17,208,000	-	17,208,000	11,696,129	499,913	8,588,835	
					-	-		3,107,294	-	-	
					-	-		-	-	3,842,654	
					-	-		-	-	-	

臺北市家庭教育中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第3頁

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				
			20	業務費	17,208,000	-	17,208,000	11,696,129	499,913	8,588,835
					-	-		3,107,294		
					-	-		-		3,842,654
					-	-		-		-
				經常門合計	25,910,000	-	25,910,000	17,568,242	1,022,519	9,278,453
					-	-		8,289,789		
					-	-		-		3,842,654
					-	-		-		-
90				一般建築及設備	433,000	-	433,000	334,000	11,120	93,276
					-	-		240,724		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			其他設備*	433,000	-	433,000	334,000	11,120	93,276
					-	-		240,724		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	設備及投資*	433,000	-	433,000	334,000	11,120	93,276
					-	-		240,724		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	433,000	-	433,000	334,000	11,120	93,276
					-	-		240,724		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市家庭教育中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第4頁

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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	26,343,000	-	26,343,000	17,902,242	1,033,639	9,371,729
					-	-		8,530,513		
					-	-		-		3,842,654
					-	-		-		-
01				公務人員退休及撫卹給付	317,000	-	317,000	317,000	39,625	-
					-	-		317,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公務人員退休及撫卹給付	317,000	-	317,000	317,000	39,625	-
					-	-		317,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	人事費	317,000	-	317,000	317,000	39,625	-
					-	-		317,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				公務人員各項補助	239,068	-	239,068	239,068	-	-
					-	-		239,068		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公務人員各項補助	239,068	-	239,068	239,068	-	-
					-	-		239,068		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市家庭教育中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第5頁

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			應付款數(3)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			10	人事費	239,068	-	239,068	-	-		
					-	-		239,068	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				統籌科目合計	556,068	-	556,068	556,068	-		
					-	-		39,625	-		
					-	-		556,068	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				總計	26,899,068	-	26,899,068	18,458,310	1,073,264		
					-	-		9,086,581	9,371,729		
					-	-		-	-		
					-	-		-	3,842,654		

臺北市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第6頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	推廣家庭教育	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	4,679,705			317,000
1015 法定編制人員待遇	3,151,920			
1030 獎金	863,390			
1035 其他給與	51,760			
1040 加班值班費	87,194			
1045 退休退職給付				317,000
1050 退休離職儲金	301,192			
1055 保險	224,249			
2000 業務費	502,790	3,107,294		
2006 水電費	82,410			
2009 通訊費	48,409			
2027 保險費		3,392		
2030 兼職費	39,000			
2033 臨時人員酬金		583,221		
2036 按日按件計資酬金	6,236	988,481		
2051 物品	53,752	210,540		
2054 一般事務費	224,990	1,321,660		
2069 設施及機械設備養護費	31,638			
2093 特別費	16,355			
3000 設備及投資			240,724	
3030 資訊軟硬體設備費			21,920	
3035 雜項設備費			218,804	
合計	5,182,495	3,107,294	240,724	317,000

臺北市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第7頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	239,068	5,235,773	
1015 法定編制人員待遇		3,151,920	
1030 獎金		863,390	
1035 其他給與	239,068	290,828	
1040 加班值班費		87,194	
1045 退休退職給付		317,000	
1050 退休離職儲金		301,192	
1055 保險		224,249	
2000 業務費		3,610,084	
2006 水電費		82,410	
2009 通訊費		48,409	
2027 保險費		3,392	
2030 兼職費		39,000	
2033 臨時人員酬金		583,221	
2036 按日按件計資酬金		994,717	
2051 物品		264,292	
2054 一般事務費		1,546,650	
2069 設施及機械設備養護費		31,638	
2093 特別費		16,355	
3000 設備及投資		240,724	
3030 資訊軟硬體設備費		21,920	
3035 雜項設備費		218,804	
合計	239,068	9,086,581	

臺北市家庭教育中心

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位：新臺幣元
頁數：第8頁

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	13,500	0	0	0	0	0	2,501,866	0	2,515,366
本年度	13,500	0	0	0	0	0	2,501,866	0	2,515,366
09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	0	2,501,866	0	2,501,866
12021000 其他雜項收入	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500

臺北市家庭教育中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第9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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	9,086,581	6,127,660	0	0	20,000	0	0	0	0	0	15,234,241	5,509,075
本年度	9,086,581	3,842,654	0	0	20,000	0	0	0	0	0	12,949,235	5,509,075
一、本年度經費	8,530,513	3,842,654	0	0	20,000	0	0	0	0	0	12,393,167	5,509,075
0253010100 行政管理	5,182,495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,182,495	689,618
0253240100 推廣家庭教育	3,107,294	3,842,654	0	0	20,000	0	0	0	0	0	6,969,948	4,726,181
0253900400* 其他設備	240,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,724	93,276
二、統籌科目	556,068	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,068	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	317,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,000	0
0989030100 公務人員各項補助	239,068	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,068	0
墊付款	0	2,285,006	0	0	0	0	0	0	0	0	2,285,006	0
1100200001 教育部補助110年度推展家 庭 教育實施計畫	0	1,294,826	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,826	0
1100200002 教育部國教署補助109學年 度 夜光天使點燈專案計畫	0	990,180	0	0	0	0	0	0	0	0	990,180	0

臺北市家庭教育中心

平衡表

中華民國110年7月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,308,546	負債	12,819,434
流動資產	16,193,861	流動負債	12,690,175
專戶存款	9,451,903	應付代收款	9,408,703
零用金	20,000	預收款	3,281,472
其他應收款	594,298	長期負債	86,059
預付款	6,127,660	應付租賃款	86,059
固定資產	1,114,685	其他負債	43,200
機械及設備	1,324,768	存入保證金	43,200
累計折舊－機械及設備	-1,058,158	淨資產	4,489,112
交通及運輸設備	453,736	資產負債淨額	4,489,112
累計折舊－交通及運輸設備	-283,059	資產負債淨額	4,489,112
雜項設備	1,674,604		
累計折舊－雜項設備	-1,099,545		
租賃資產	117,779		
累計折舊－租賃資產	-15,440		
合 計	17,308,546	合 計	17,308,546
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		待抵銷債權憑證	-

臺北市家庭教育中心

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	1,507,186	15,247,741
公庫撥入數	1,507,186	15,234,241
其他收入	0	13,500
支出	1,866,987	12,315,140
繳付公庫數	779,606	3,294,972
人事支出	504,557	5,235,773
業務支出	557,587	3,610,084
折舊、折耗及攤銷	25,237	174,311
收支餘絀	-359,801	2,932,601

臺北市家庭教育中心

專戶存款明細表

中華民國110年7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	
	110103001納入集中支付	9,392,881		
	110103003代扣繳專戶	59,022		
	合 計		9,451,903	

臺北市家庭教育中心
其他應收款明細表
 中華民國110年7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	
	110398其他應收款	594,298		
	合計		594,298	

臺北市家庭教育中心

預付款明細表

中華民國110年7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	
	110901010暫付款	3,842,654		
	110901011暫付款(教育部)	2,285,006		
	合計		6,127,660	

臺北市家庭教育中心
應付代收款明細表
中華民國110年7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	
	210302001公用事業費款	0		
	210302002健保費	26,793		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	6,295		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	25,934		
	210302007代辦經費	8,454,860		
	210302019其他	761,730		
	210302020教育部-夜光天使	133,091		
	210302022教育部-推動家庭教育實施計畫	0		
	合計		9,408,703	

臺北市家庭教育中心
存入保證金明細表
 中華民國110年7月31日

頁數：第16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			
	合計	43,200	43,200	

臺北市家庭教育中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第17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 (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	1,383,168	-993,308	0	58,400	-64,850	266,610
交通及運輸設備	453,736	-248,809	0	0	-34,250	170,677
雜項設備	1,455,800	-1,039,774	224,804	6,000	-59,771	575,059
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,292,704	-2,281,891	224,804	64,400	-158,871	1,012,346
租賃資產	0	0	117,779	0	-15,440	102,339
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	10,800	10,800	0	0
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	128,579	10,800	-15,440	102,339
合 計	3,292,704	-2,281,891	353,383	75,200	-174,311	1,114,685

備註：

臺北市家庭教育中心
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第18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	-766,106	16,013,847	15,247,741	收入
		15,234,241	15,234,241	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				規費收入
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	-779,606	779,606		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	13,500		13,500	其他收入
歲出	9,086,581	3,228,559	12,315,140	支出
		3,294,972	3,294,972	繳付公庫數
人事費	5,235,773		5,235,773	人事支出
業務費	3,610,084		3,610,084	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	240,724	-240,724		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		174,311	174,311	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,852,687	12,785,288	2,932,601	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市家庭教育中心
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年7月31日

第19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
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	8,000	36,000	8,000	36,000	-	-
	-	13,500	0	13,500	-	-
合 計	8,000	36,000	8,000	36,000	-	-
	-	13,500	-	13,500	-	-

臺北市家庭教育中心
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年7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
110-01-01-一般行政-行政管理	586,409	5,872,113	586,409	5,872,113	-	-
	522,606	5,182,495	522,606	5,182,495	-	-
110-24-01-推展家庭教育-推廣家庭教育	1,029,246	11,696,129	1,029,246	11,696,129	-	-
	748,913	6,949,948	748,913	6,949,948	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	65,860	334,000	65,860	334,000	-	-
	11,120	240,724	11,120	240,724	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	39,625	317,000	39,625	317,000	-	-
	39,625	317,000	39,625	317,000	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	239,068	0	239,068	-	-
	-	239,068	0	239,068	-	-
合 計	1,721,140	18,458,310	1,721,140	18,458,310	-	-
	1,322,264	12,929,235	1,322,264	12,929,235	-	-