**現金出納表**

| **項目及摘要** | **金額** | **報表** | **項目及摘要** | **金額** | **報表** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **收項** | 　 |  | **付項** | 　 |  |
| ㄧ、上期結存 | 　 |  | 一、本期支出 | 　 |  |
| 　1.專戶存款 | 　 | 107年度新制實施時之平衡表(106/12/31) |  1.本年度歲出 | 　 |  |
| 　2.各機關現金 | 　 |  (1)實現數 | 　 | 歲出機關別決算表 |
| 　3.各機關現金-在途現金 | 　 |  (2)應付數 | ⑩ |
| 二、本期收入 | 　 |  |  (3)保留數 | ⑪ |
|  1.本年度歲入 | 　 |  |  2.歲出應付數 | 　 |  |
|  　(1)實現數 | 　 | 歲入來源別決算表 |  (1)以前年度轉入實現數 | 　 | 以前年度歲出機關別轉入數決算表 |
|  (2)應收數 | ① |  (2)以前年度轉入註銷數 | ⑫ |
|  (3)保留數 | ② |  (3)以前年度轉入調整數(-) | -⑬ |
|  2.歲入應收數 | 　 |  |  (4)審修淨(增)減數 | ⑭ | 106年審核報告 |
| 　 (1)以前年度轉入實現數 | 　 | 以前年度歲入來源別轉入數決算表 |  (5)本年度新增應付數(-) | -⑩ | 歲出機關別決算表 |
|  (2)以前年度轉入註銷數 | ③ |  3.歲出保留數 | 　 |  |
|  (3)以前年度轉入調整數(-) | -④ |  (1)以前年度轉入實現數 | 　 | 以前年度歲出機關別轉入數決算表 |
|  (4)審修淨(增)減數 | ⑤ | 106年審核報告 |  (2)以前年度轉入註銷數 | ⑮ |
|  (5)本年度新增應收數(-) | -① | 歲入來源別決算表 |  (3)以前年度轉入調整數 | ⑬ |
|  3.歲入保留數 | 　 |  |  (4)審修淨(增)減數 | ⑯ | 106年審核報告 |
|  (1)以前年度轉入實現數 | 　 | 以前年度歲入來源別轉入數決算表 |  (5)本年度新增保留數(-) | -⑪ | 歲出機關別決算表 |
|  (2)以前年度轉入註銷數 | ⑥ |  4.材料淨增(減)數 | 　 | 2期平衡表資產負債科目之淨增減數 |
|  (3)以前年度轉入調整數 | ④ |  5.暫付款淨增(減)數 | 　 |
|  (4)審修淨(增)減數 | ⑦ | 106年審核報告 |  6.預付款淨增(減)數 | 　 |
|  (5)本年度新增保留數(-) | -② | 歲入來源別決算表 |  7.預付其他基金款淨增(減)數 | 　 |
|  4.應收稅款淨(增)減數 | 　 | 2期平衡表資產負債科目之淨增減數 |  8.預付其他政府款淨增(減)數 | 　 |
|  5.應收票據淨(增)減數 | 　 |  9.存出保證金淨增(減)數 | 　 |
|  6.應收剔除經費淨(增)減數 | 　 |  10.抵繳收入實物淨增(減)數 | 　 |
|  7.其他應收款淨(增)減數 | 　 |  |  11.繳付公庫數 | 　 | 收入實現數與繳付公庫數分析表 |
|  (1)本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-) | 　 | 支出實現數與公庫撥入數分析表 |  (1)本年度歲入繳庫 | 　 |
|  (2)以前年度應付及保留數已撥註銷待 繳庫數(-) | 　 |  |  (2)以前年度歲入繳庫 | 　 |
|  (3)以前年度歲出賸餘繳庫數 | 　 | 收入實現數與繳付公庫數分析表 |  (3)以前年度歲入待收繳數繳庫 | 　 |
|  (4)註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數 | ⑧ |  |  (4)本年度預收款繳庫 | 　 |
|  (5)審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數 (-)(已預付)(已撥) | 　 | 106年審核報告 |  (5)應收剔除經費繳庫 | 　 |
|  8.暫收款淨增(減)數 | 　 | 2期平衡表資產負債科目之淨增減數 |  (6)以前年度歲出賸餘繳庫 | 　 |
|  9.預收款淨增(減)數 | 　 | 二、本期結存 | 　 | 107年底決算之平衡表(107/12/31) |
|  10.預收其他基金款淨增(減)數 | 　 |  1.專戶存款 | 　 |
|  11.預收其他政府款淨增(減)數 | 　 |  2.各機關現金 | 　 |
|  12.存入保證金淨增(減)數 | 　 |  3.各機關現金-在途現金 | 　 |
|  13.應付代收款淨增(減)數 | 　 | 付　項　總　計 | 　 |  |
|  14.應付保管款淨增(減)數 | 　 | 　 | 　 |  |
|  15.遞延收入淨增(減)數 | 　 | 　 | 　 |  |
|  16.其他流動負債淨增(減)數 | 　 | 　 | 　 |  |
|  17.公庫撥入數 | 　 | 支出實現數與公庫撥入數分析表 | 　 | 　 |  |
|  (1)本年度歲出撥款 | 　 | 　 | 　 |  |
|  (2)以前年度歲出撥款 | 　 | 　 | 　 |  |
|  (3)退還以前年度歲入繳庫款 | ⑨ | 　 | 　 |  |
|  (4)退還以前年度預收繳庫款 | 　 | 　 | 　 |  |
|  (5)收回以前年度歲出撥款(-) | 　 | 　 | 　 |  |
|  (6)墊付款 |  |  |  |  |
|  18.資產負債淨額淨增(減)數 | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數 | 　 | 106年度審計部審核報告 | 　 | 　 |  |
|  (2)審修淨減(增)列以前年度歲出實現數 | 　 | 　 | 　 |  |
|  (3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數 | -⑤ | 　 | 　 |  |
|  (4)審修淨減(增)列以前年度歲出應付數 | ⑭ | 　 | 　 |  |
|  (5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數 | -⑦ | 　 | 　 |  |
|  (6)審修淨減(增)列以前年度歲出保留數 | ⑯ | 　 | 　 |  |
|  (7)審修增列應收剔除經費 | 　 | 　 | 　 |  |
|  (8)退還以前年度歲入繳庫數(-) | -⑨ | 支出實現數與公庫撥入數分析表 | 　 | 　 |  |
|  (9)增列以前年度歲入待收繳數 | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (10)註銷以前年度歲入待收繳數(-) | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (11)註銷以前年度歲入應收數(-)  | -③ | 以前年度歲入來源別轉入數決算表 | 　 | 　 |  |
|  (12)註銷以前年度歲入保留數(-) | -⑥ | 　 | 　 |  |
|  (13)註銷以前年度歲出應付數 | ⑫ |  | 　 | 　 |  |
|  (14)註銷以前年度歲出保留數 | ⑮ |  | 　 | 　 |  |
|  (15)註銷以前年度已撥款數(-) | -⑧ |  | 　 | 　 |  |
|  (16)註銷應收剔除經費(-) | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (17)註銷存出保證金(-) | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (18)註銷材料(-) | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (19)補列存出保證金 | 　 |  | 　 | 　 |  |
|  (20)補列材料 | 　 |  | 　 | 　 |  |
| 收　項　總　計 | 　 |  | 　 | 　 |  |