

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 鄭人輔

機關長官：

臺北廣播電臺 胡紹謙(乙)

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 頁至第 頁
三、公庫撥入數分析表	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 17 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18 頁至第 18 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 20 頁至第 21 頁
----------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第22頁至第23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24頁至第24頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）.....	第25頁至第28頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第29頁至第29頁

臺北廣播電臺

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
07				0718000000 財產收入	2,000 -	2,000	-	-	-	
	05			07183810500 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	-	-	
		01		07183810501 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	-	-	
				經常門合計	2,000 -	2,000	-	-	-	
				總計	2,000 -	2,000	-	-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arf50 列印日期：112/2/2

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1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				5318381010000 一般行政	34,997,000	-	34,997,000	9,150,000	7,076,934	2,073,066
					-	-		7,076,934		1,493,600
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5318381010100 行政管理	34,997,000	-	34,997,000	9,150,000	7,076,934	2,073,066
					-	-		7,076,934		1,493,600
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	32,644,000	-	32,644,000	9,076,000	7,047,692	2,028,308
					-	-		7,047,692		1,493,600
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,353,000	-	2,353,000	74,000	29,242	44,758
					-	-		29,242		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
49				5318381490000 廣播業務	17,370,000	-	17,370,000	955,000	592,004	362,996
					-	-		592,004		250,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5318381490100 節目及工務管理	17,370,000	-	17,370,000	955,000	592,004	362,996
					-	-		592,004		250,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第3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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
		20	200000	業務費	17,370,000	-	17,370,000	955,000	592,004	362,996
					-	-		592,004		
					-	-		-		250,000
				經常門合計	52,367,000	-	52,367,000	10,105,000	7,668,938	2,436,062
					-	-		7,668,938		
					-	-		-		1,743,600
90			5318381900000	一般建築及設備	50,353,000	-	50,353,000	121,000	120,252	748
					-	-		120,252		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02		5318381900200	營建工程*	10,599,000	-	10,599,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30	300000	設備及投資*	10,599,000	-	10,599,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04		5318381900400	其他設備*	39,754,000	-	39,754,000	121,000	120,252	748
					-	-		120,252		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第4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				
			30	300000 設備及投資*	39,754,000	-	39,754,000	121,000	120,252	748
					-	-		120,252	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	50,353,000	-	50,353,000	121,000	120,252	748
					-	-		120,252	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	102,720,000	-	102,720,000	10,226,000	7,789,190	2,436,810
					-	-		7,789,190	-	1,743,600
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	356,734	-	356,734	356,734	356,734	-
					-	-		356,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	356,734	-	356,734	356,734	356,734	-
					-	-		356,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	356,734	-	356,734	356,734	356,734	-
					-	-		356,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第5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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	356,734	-	356,734	356,734	-	
					-	-		356,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	103,076,734	-	103,076,734	10,582,734	8,145,924	2,436,810
					-	-		8,145,924	-	
					-	-		-	1,743,600	
					-	-		-	-	

臺北廣播電臺

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	節目及工務管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	7,047,692			356,734
1015 法定編制人員待遇	3,373,593			
1020 約聘僱人員待遇	188,841			
1025 技工及工友待遇	216,620			
1030 獎金	3,054,416			
1045 退休退職給付				356,734
1050 退休離職儲金	175,175			
1055 保險	39,047			
2000 業務費	29,242	592,004		
2006 水電費		48,214		
2009 通訊費		4,200		
2015 權利使用費		462,300		
2027 保險費	19,399			
2036 按日按件計資酬金		8,500		
2054 一般事務費		68,790		
2093 特別費	9,843			
3000 設備及投資			120,252	
3030 資訊軟硬體設備費			120,252	
合計	7,076,934	592,004	120,252	356,734

臺北廣播電臺

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	7,404,426			
1015 法定編制人員待遇	3,373,593			
1020 約聘僱人員待遇	188,841			
1025 技工及工友待遇	216,620			
1030 獎金	3,054,416			
1045 退休退職給付	356,734			
1050 退休離職儲金	175,175			
1055 保險	39,047			
2000 業務費	621,246			
2006 水電費	48,214			
2009 通訊費	4,200			
2015 權利使用費	462,300			
2027 保險費	19,399			
2036 按日按件計資酬金	8,500			
2054 一般事務費	68,790			
2093 特別費	9,843			
3000 設備及投資	120,252			
3030 資訊軟硬體設備費	120,252			
合計	8,145,924			

臺北廣播電臺

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第8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	8,145,924	1,743,600	0	0	60,000	0	0	0	0	0	9,949,524	633,210
本年度	8,145,924	1,743,600	0	0	60,000	0	0	0	0	0	9,949,524	633,210
一、本年度經費	7,789,190	1,743,600	0	0	60,000	0	0	0	0	0	9,592,790	633,210
0253010100 行政管理	7,076,934	1,493,600	0	0	0	0	0	0	0	0	8,570,534	579,466
0253490100 節目及工務管理	592,004	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	902,004	52,996
0253900400* 其他設備	120,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,252	748
二、統籌科目	356,734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356,734	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	356,734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356,734	0

臺北廣播電臺

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	30,092,078	負債	8,639,561
流動資產	10,124,936	流動負債	1,135,667
專戶存款	8,321,336	應付代收款	1,135,667
零用金	60,000	其他應付款	
預付款	1,743,600	長期負債	293,741
固定資產	19,938,658	應付租賃款	293,741
土地	4,343,984	其他負債	7,210,153
土地改良物	310,000	存入保證金	276,934
累計折舊－土地改良物	-306,900	應付保管款	6,933,219
房屋建築及設備	26,027,466	淨資產	21,452,517
累計折舊－房屋建築及設備	-18,096,057	資產負債淨額	21,452,517
機械及設備	24,286,983	資產負債淨額	21,452,517
累計折舊－機械及設備	-19,440,398		
交通及運輸設備	43,609,229		
累計折舊－交通及運輸設備	-41,709,973		
雜項設備	3,704,434		
累計折舊－雜項設備	-3,199,405		
租賃資產	614,471		
累計折舊－租賃資產	-205,176		
其他資產	28,484		
暫付款	24,484		
存出保證金	4,000		
合 計	30,092,078	合 計	30,092,078
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	-

臺北廣播電臺

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,949,524	9,949,524
公庫撥入數	9,949,524	9,949,524
支出	8,296,538	8,296,538
人事支出	7,404,426	7,404,426
業務支出	621,246	621,246
折舊、折耗及攤銷	270,866	270,866
收支餘絀	1,652,986	1,652,986

臺北廣播電臺
專戶存款明細表
 中華民國112年1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	
	110103001納入集中支付	978,342		
	110103002一般銀行存款	6,933,219		
	110103003代扣繳專戶	409,775		
	合 計		8,321,336	

臺北廣播電臺
預付款明細表
中華民國112年1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	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	1,743,600		
	合計		1,743,600	

臺北廣播電臺
暫付款明細表
中華民國112年1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	
	180101002應付代收款	24,484		
	合計		24,484	

臺北廣播電臺
存出保證金明細表
 中華民國112年1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	
	180201存出保證金	4,000		
	合 計		4,000	

臺北廣播電臺
應付代收款明細表
中華民國112年1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	246,604		
	210302002健保費	50,399		
	210302003公保費	764		
	210302004勞保費	15,360		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	12,718		
	210302007代辦經費	700,000		
	210302008各項費款	83,930		
	210302020勞動局委辦	25,892		
	合 計		1,135,667	

臺北廣播電臺
存入保證金明細表
 中華民國112年1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	
	280301004保固保證金 合 計	276,934	276,934	

臺北廣播電臺
應付保管款明細表
中華民國112年1月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	6,933,219		
	合計		6,933,219	

臺北廣播電臺

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第18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	4,343,984	0	0	0	0	4,343,984
土地改良物	310,000	-306,900	0	0	0	3,100
房屋建築及設備	26,027,466	-18,004,702	0	0	-91,355	7,931,409
機械及設備	24,286,983	-19,337,088	0	0	-103,310	4,846,585
交通及運輸設備	43,609,229	-41,656,261	0	0	-53,712	1,899,256
雜項設備	3,704,434	-3,187,884	0	0	-11,521	505,029
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	102,282,096	-82,492,835	0	0	-259,898	19,529,363
租賃資產	614,471	-194,208	0	0	-10,968	409,295
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	0	0	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	614,471	-194,208	0	0	-10,968	409,295
合 計	102,896,567	-82,687,043	0	0	-270,866	19,938,658

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數120,252元，減少120,252元之原因說明如下：
支付個人電腦租賃款120,252元致成本變動增加數較取得財產合計數減少120,252元。

臺北廣播電臺

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第19頁
單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	293,741			293,741
二、其他長期負債				

臺北廣播電臺

預算執行與會計收支對照表
中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第20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		9,949,524	9,949,524	收入
		9,949,524	9,949,524	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
信託管理收入				
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				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				其他收入
歲出	8,145,924	150,614	8,296,538	支出
				繳付公庫數
人事費	7,404,426		7,404,426	人事支出
業務費	621,246		621,246	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	120,252	-120,252		
				財產損失
				投資損失
債務費		270,866	270,866	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,145,924	9,798,910	1,652,986	收支餘絀

臺北廣播電臺

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年1月31日

頁數：第21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
備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支： 預算項目「設備及投資」執行數120,252元，其中120,252元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。 二、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」270,866元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北廣播電臺
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年1月31日

第22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
112-01-01-一般行政-行政管理	9,150,000	9,150,000	9,150,000	9,150,000	-	-
	8,570,534	8,570,534	8,570,534	8,570,534	-	-
112-49-01-廣播業務-節目及工務管理	955,000	955,000	955,000	955,000	-	-
	842,004	842,004	902,004	902,004	-60,000	-60,000
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	121,000	121,000	121,000	121,000	-	-
	120,252	120,252	120,252	120,252	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	356,734	356,734	356,734	356,734	-	-
	356,734	356,734	356,734	356,734	-	-
合 計	10,582,734	10,582,734	10,582,734	10,582,734	-	-
	9,889,524	9,889,524	9,949,524	9,949,524	-60,000	-60,000

臺北廣播電臺
公庫歲出差額解釋表
 中華民國112年1月31日

第23頁
 單位：新臺幣元

差	額			解		釋						
科目及代號	差		異		原		因		分		析	
	憑證		日期	摘要		差額						
	種類	號碼										
112-49-01-廣播業務-節目及工務管理	付款憑單	381651120100005	112/01/04	112年度零用金				60,000				
合 計								60,000				