

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 鄭人輔

機關長官 胡紹謙

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、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 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

臺北廣播電臺

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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	-	-	-	

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	34,788,000	-	34,788,000	9,812,000	7,484,758	2,327,242
					-	-		7,484,758	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	9,812,000	7,484,758	2,327,242
					-	-		7,484,758	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	9,753,000	7,453,548	2,299,452
					-	-		7,453,548	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	59,000	31,210	27,790
					-	-		31,210	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,491,000	873,308	517,465	355,843
					-	-		517,465	-	
					-	-		-	250,000	
					-	-		-	-	
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,491,000	873,308	517,465	355,843
					-	-		517,465	-	
					-	-		-	250,000	
					-	-		-	-	

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	18,491,000	-	18,491,000	873,308	517,465	355,843
					-	-			517,465	
					-	-			-	250,000
					-	-			-	
				經常門合計	53,279,000	-	53,279,000	10,685,308	8,002,223	2,683,085
					-	-			8,002,223	
					-	-			-	250,000
					-	-			-	
90			5318381900000	一般建築及設備	3,569,000	-	3,569,000	160,692	160,692	-
					-	-			160,692	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02		5318381900200	營建工程*	330,000	-	330,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30	300000	設備及投資*	330,000	-	330,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04		5318381900400	其他設備*	3,239,000	-	3,239,000	160,692	160,692	-
					-	-			160,692	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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*	3,239,000	-	3,239,000	160,692	160,692	-
					-	-		160,692		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	3,569,000	-	3,569,000	160,692	160,692	-
					-	-		160,692		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	56,848,000	-	56,848,000	10,846,000	8,162,915	2,683,085
					-	-		8,162,915		-
					-	-		-		250,000
					-	-		-		-
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	343,572	-	343,572	343,572	343,572	-
					-	-		343,572		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	343,572	-	343,572	343,572	343,572	-
					-	-		343,572		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	343,572	-	343,572	343,572	343,572	-
					-	-		343,572		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北廣播電臺

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
				統籌科目合計	343,572	-	343,572	343,572	-	
					-	-		343,572	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	57,191,572	-	57,191,572	11,189,572	8,506,487	2,683,085
					-	-		8,506,487	-	
					-	-		-	250,000	
					-	-		-	-	

臺北廣播電臺

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	7,453,548			343,572
1015 法定編制人員待遇	3,833,907			
1020 約聘僱人員待遇	198,720			
1025 技工及工友待遇	172,880			
1030 獎金	2,929,420			
1035 其他給與	16,000			
1045 退休退職給付	83,920			343,572
1050 退休離職儲金	177,690			
1055 保險	41,011			
2000 業務費	31,210	517,465		
2009 通訊費		7,596		
2015 權利使用費		462,300		
2027 保險費	19,615			
2036 按日按件計資酬金		40,600		
2051 物品		479		
2054 一般事務費	300	6,490		
2063 房屋建築養護費	295			
2093 特別費	11,000			
3000 設備及投資			160,692	
3030 資訊軟硬體設備費			160,692	
合計	7,484,758	517,465	160,692	343,572

臺北廣播電臺

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	7,797,120			
1015 法定編制人員待遇	3,833,907			
1020 約聘僱人員待遇	198,720			
1025 技工及工友待遇	172,880			
1030 獎金	2,929,420			
1035 其他給與	16,000			
1045 退休退職給付	427,492			
1050 退休離職儲金	177,690			
1055 保險	41,011			
2000 業務費	548,675			
2009 通訊費	7,596			
2015 權利使用費	462,300			
2027 保險費	19,615			
2036 按日按件計資酬金	40,600			
2051 物品	479			
2054 一般事務費	6,790			
2063 房屋建築養護費	295			
2093 特別費	11,000			
3000 設備及投資	160,692			
3030 資訊軟硬體設備費	160,692			
合計	8,506,487			

臺北廣播電臺

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113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	8,506,487	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	8,816,487	2,373,085
本年度	8,506,487	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	8,816,487	2,373,085
一、本年度經費	8,162,915	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	8,472,915	2,373,085
0253010100 行政管理	7,484,758	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,484,758	2,327,242
0253490100 節目及工務管理	517,465	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	827,465	45,843
0253900400* 其他設備	160,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,692	0
二、統籌科目	343,572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,572	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	343,572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,572	0

臺北廣播電臺

平衡表

中華民國113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	74,099,444	負債	9,767,968
流動資產	9,757,329	流動負債	419,150
專戶存款	9,447,329	應付代收款	419,150
零用金	60,000	其他應付款	
預付款	250,000	長期負債	320,639
固定資產	56,961,865	應付租賃款	320,639
土地	4,343,984	其他負債	9,028,179
土地改良物	310,000	存入保證金	1,600,461
累計折舊－土地改良物	-306,900	應付保管款	7,427,718
房屋建築及設備	36,427,063	淨資產	64,331,476
累計折舊－房屋建築及設備	-19,757,694	資產負債淨額	64,331,476
機械及設備	42,233,617	資產負債淨額	64,331,476
累計折舊－機械及設備	-21,234,347		
交通及運輸設備	54,235,584		
累計折舊－交通及運輸設備	-42,505,498		
雜項設備	5,844,338		
累計折舊－雜項設備	-3,096,154		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-358,627		
無形資產	7,376,250		
電腦軟體	7,376,250		
其他資產	4,000		
存出保證金	4,000		

臺北廣播電臺

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1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	8,816,487	8,816,487
公庫撥入數	8,816,487	8,816,487
支出	9,357,350	9,357,350
人事支出	7,797,120	7,797,120
業務支出	548,675	548,675
折舊、折耗及攤銷	1,011,555	1,011,555
收支餘絀	-540,863	-540,863

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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 12 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	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	36,427,063	-19,531,623	0	0	-226,071	16,669,369
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	0	0	-406,138	20,999,270
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	0	-191,715	11,730,086
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	0	-48,546	2,748,184
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	143,394,586	-86,028,123	0	0	-872,470	56,493,993
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-15,335	467,872
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	7,500,000	0	0	123,750	0	7,376,250
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	8,326,499	-343,292	0	123,750	-15,335	7,844,122
合 計	151,721,085	-86,371,415	0	123,750	-887,805	64,338,115

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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較設備及投資預算等取得財產合計數160,692元，減少160,692元之原因說明如下：

1. 支付個人電腦租賃費沖減應付款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少160,692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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 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	320,639			320,639
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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 15 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		8,816,487	8,816,487	收入
		8,816,487	8,816,487	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	8,506,487	850,863	9,357,350	支出
人事費	7,797,120		7,797,120	繳付公庫數
業務費	548,675		548,675	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	160,692	-160,692		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,011,555	1,011,555	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,506,487	7,965,624	-540,863	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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數160,692元，其中160,692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」1,011,555元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。