

臺北市立交響樂團

# 會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 鄭孫宇

機關長官 郭佩瑜

# 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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺北市立交響樂團

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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)		
12				1215000000 其他收入	8,980,000 -	8,980,000	311,000 542,394 554,984	-	243,984	
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000 -	8,980,000	311,000 542,394 554,984	-	243,984	
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000 -	8,980,000	311,000 542,394 554,984	-	243,984	
				經常門合計	8,980,000 -	8,980,000	311,000 542,394 554,984	-	243,984	
				總計	8,980,000 -	8,980,000	311,000 542,394 554,984	-	243,984	

# 臺北市立交響樂團

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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				
01				5315344010000 一般行政	146,138,000	-	146,138,000	61,427,000	10,600,153	4,685,165
					-	-			56,741,835	
					-	-			-	696,368
					-	-			-	-
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	61,427,000	10,600,153	4,685,165
					-	-			56,741,835	
					-	-			-	696,368
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	59,813,000	10,106,296	4,039,566
					-	-			55,773,434	
					-	-			-	696,368
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	1,614,000	493,857	645,599
					-	-			968,401	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	12,565,000	3,406,042	7,876,234
					-	-			4,688,766	
					-	-			-	1,536,372
					-	-			-	-
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	8,645,000	1,993,334	6,400,267
					-	-			2,244,733	
					-	-			-	1,536,372
					-	-			-	-

# 臺北市立交響樂團

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	65,970,000	-	65,970,000	8,645,000	1,993,334	6,400,267
					-	-		2,244,733		
					-	-		-		1,536,372
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	3,920,000	1,412,708	1,475,967
					-	-		2,444,033		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	3,920,000	1,412,708	1,475,967
					-	-		2,444,033		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	73,992,000	14,006,195	12,561,399
					-	-		61,430,601		
					-	-		-		2,232,740
					-	-		-		-
90				5315344900000 一般建築及設備	3,731,000	-	3,731,000	96,000	-	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5315344900400 其他設備*	3,731,000	-	3,731,000	96,000	-	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市立交響樂團

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	3,731,000	-	3,731,000	96,000	-	11,340
					-	-		84,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	3,731,000	-	3,731,000	96,000	-	11,340
					-	-		84,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	247,772,000	-	247,772,000	74,088,000	14,006,195	12,572,739
					-	-		61,515,261		2,232,740
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	5,539,063	-	5,539,063	5,539,063	1,386,854	-
					-	-		5,539,063		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	5,539,063	-	5,539,063	5,539,063	1,386,854	-
					-	-		5,539,063		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	5,537,063	-	5,537,063	5,537,063	1,386,854	-
					-	-		5,537,063		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市立交響樂團

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-	-	2,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8915344030000 公務人員各項補助	72,380	-	72,380	72,380	-	
					-	-	-	72,380	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8915344030100 公務人員各項補助	72,380	-	72,380	72,380	-	
					-	-	-	72,380	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	72,380	-	72,380	72,380	-	
					-	-	-	72,380	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	5,611,443	-	5,611,443	1,459,234	-	
					-	-	-	5,611,443	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	253,383,443	-	253,383,443	79,699,443	12,572,739	
					-	-	-	15,465,429	-	
					-	-	-	67,126,704	-	
					-	-	-	-	2,232,740	

# 臺北市立交響樂團

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	演奏業務	研究與推廣	其他設備
1000 人事費	55,773,434			
1015 法定編制人員待遇	31,498,698			
1025 技工及工友待遇	785,904			
1030 獎金	18,690,243			
1035 其他給與	228,990			
1040 加班費	137,423			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	2,646,297			
1055 保險	1,412,059			
2000 業務費	968,401	2,244,733	2,444,033	
2006 水電費	372,976			
2009 通訊費		8,303		
2018 資訊服務費	24,990			
2021 其他業務租金		582,950	123,386	
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金		372,550	609,650	
2054 一般事務費	216,252	1,246,745	1,710,997	
2069 設施及機械設備養護費	326,540			
2072 國內旅費	1,535			
2093 特別費	26,108			
3000 設備及投資				84,660
3030 資訊軟硬體設備費				84,660
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				



# 臺北市立交響樂團

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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			
	行政管理	演奏業務	研究與推廣	其他設備
合計	56,741,835	2,244,733	2,444,033	84,660

# 臺北市立交響樂團

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	5,537,063	72,380	61,382,877
1015 法定編制人員待遇			31,498,698
1025 技工及工友待遇			785,904
1030 獎金			18,690,243
1035 其他給與		72,380	301,370
1040 加班費			137,423
1045 退休退職給付	5,537,063		5,910,883
1050 退休離職儲金			2,646,297
1055 保險			1,412,059
2000 業務費			5,657,167
2006 水電費			372,976
2009 通訊費			8,303
2018 資訊服務費			24,990
2021 其他業務租金			706,336
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			982,200
2054 一般事務費			3,173,994
2069 設施及機械設備養護費			326,540
2072 國內旅費			1,535
2093 特別費			26,108
3000 設備及投資			84,660
3030 資訊軟硬體設備費			84,660
4000 獎補助費	2,000		2,000
4085 獎勵及慰問	2,000		2,000

# 臺北市立交響樂團

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
合計	5,539,063	72,380	67,126,704	

# 臺北市立交響樂團

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

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	554,984	0	0	0	0	0	0	0	554,984
本年度	554,984	0	0	0	0	0	0	0	554,984
12021000 其他雜項收入	554,984	0	0	0	0	0	0	0	554,984

# 臺北市立交響樂團

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第11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	67,126,704	2,232,740	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	69,584,444	10,114,999
本年度	67,126,704	2,232,740	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	69,584,444	10,114,999
一、本年度經費	61,515,261	2,232,740	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	63,973,001	10,114,999
0253010100 行政管理	56,741,835	696,368	0	0	0	0	0	0	0	0	57,438,203	3,988,797
0253440100 演奏業務	2,244,733	1,536,372	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	4,006,105	4,638,895
0253440200 研究與推廣	2,444,033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,444,033	1,475,967
0253900400* 其他設備	84,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,660	11,340
二、統籌科目	5,611,443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,611,443	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,539,063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,539,063	0
0989030100 公務人員各項補助	72,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,380	0

# 臺北市立交響樂團

## 平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,715,846	負債	1,973,603
流動資產	4,063,032	流動負債	644,986
專戶存款	1,730,292	應付代收款	617,986
零用金	100,000	其他應付款	27,000
預付款	2,232,740	長期負債	216,311
固定資產	18,501,012	應付租賃款	216,311
房屋建築及設備	140,000	其他負債	1,112,306
累計折舊－房屋建築及設備	-46,080	存入保證金	745,607
機械及設備	5,696,261	應付保管款	366,699
累計折舊－機械及設備	-5,440,752	淨資產	20,742,243
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	20,742,243
累計折舊－交通及運輸設備	-197,689	資產負債淨額	20,742,243
雜項設備	70,732,323		
累計折舊－雜項設備	-53,025,808		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-252,537		
無形資產	26,802		
電腦軟體	26,802		
其他資產	125,000		
存出保證金	125,000		
合 計	22,715,846	合 計	22,715,846
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	-

# 臺北市立交響樂團

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,536,089	70,139,428
公庫撥入數	15,993,695	69,584,444
其他收入	542,394	554,984
支出	16,407,030	68,796,220
繳付公庫數	542,394	554,984
人事支出	11,565,530	61,382,877
業務支出	3,899,899	5,657,167
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	1,571
折舊、折耗及攤銷	399,207	1,197,621
收支餘絀	129,059	1,343,208

# 臺北市立交響樂團

## 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3月31日

頁數：第 14 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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	140,000	-45,216	0	0	-864	93,920
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	136,359	255,509
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-6,975	124,331
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	0	-1,141,956	17,706,515
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	77,047,533	-57,696,893	0	156,929	-1,013,436	18,180,275
租賃資產	573,274	-224,895	84,660	84,660	-27,642	320,737
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	27,987	0	0	1,185	0	26,802
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	601,261	-224,895	84,660	85,845	-27,642	347,539
合 計	77,648,794	-57,921,788	84,660	242,774	-1,041,078	18,527,814



臺北市立交響樂團

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3月31日

頁數：第 15 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 臺北市立交響樂團

## 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3月31日

頁數：第 16 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	216,311			216,311
二、其他長期負債				

# 臺北市立交響樂團

## 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3月31日

頁數：第 17 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	554,984	69,584,444	70,139,428	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		69,584,444	69,584,444	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	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	554,984	-----	554,984	
	-----	-----	-----	
歲出	67,126,704	1,669,516	68,796,220	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		554,984	554,984	人事支出
人事費	61,382,877	-----	61,382,877	業務支出
業務費	5,657,167	-----	5,657,167	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	84,660	-84,660	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		1,571	1,571	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		1,197,621	1,197,621	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-66,571,720	67,914,928	1,343,208	收支餘絀

# 臺北市立交響樂團

## 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3月31日

頁數：第 18 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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數84,660元，其中84,660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「財產損失」1,571元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,197,621元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。