

臺北市立交響樂團

# 會計月報

中華民國113年06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 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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6月30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	3,906,000	133,810	-	779,155
					-			4,685,155		
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000	8,980,000	3,906,000	133,810	-	779,155
					-			4,685,155		
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	3,906,000	133,810	-	779,155
					-			4,685,155		
				經常門合計	8,980,000	8,980,000	3,906,000	133,810	-	779,155
					-			4,685,155		
				總計	8,980,000	8,980,000	3,906,000	133,810	-	779,155
					-			4,685,155		

# 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6月30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				5315344010000 一般行政	146,138,000	-	146,138,000	92,342,000	10,812,064	4,075,246
					-	-		88,266,754		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	92,342,000	10,812,064	4,075,246
					-	-		88,266,754		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	89,663,000	10,496,838	3,785,905
					-	-		85,877,095		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	2,679,000	315,226	289,341
					-	-		2,389,659		
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	40,898,000	7,647,698	12,232,495
					-	-		28,665,505		
					-	-		-		8,646,074
					-	-		-		-
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	28,310,000	3,063,348	9,492,324
					-	-		18,817,676		
					-	-		-		8,639,074
					-	-		-		-

# 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6月30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	28,310,000	3,063,348	9,492,324
					-	-		18,817,676		
					-	-		-		8,639,074
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	12,588,000	4,584,350	2,740,171
					-	-		9,847,829		
					-	-		-		7,000
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	12,588,000	4,584,350	2,740,171
					-	-		9,847,829		
					-	-		-		7,000
					-	-		-		-
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	133,240,000	18,459,762	16,307,741
					-	-		116,932,259		
					-	-		-		8,651,074
					-	-		-		-
90				5315344900000 一般建築及設備	3,731,000	-	3,731,000	130,020	-	18,360
					-	-		111,660		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5315344900400 其他設備*	3,731,000	-	3,731,000	130,020	-	18,360
					-	-		111,660		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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6月30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	130,020	-	18,360
					-	-		111,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	3,731,000	-	3,731,000	130,020	-	18,360
					-	-		111,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	247,772,000	-	247,772,000	133,370,020	18,459,762	16,326,101
					-	-		117,043,919		-
					-	-		-		8,651,074
					-	-		-		-
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	10,074,711	-	10,074,711	10,074,711	1,438,673	-
					-	-		10,074,711		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	10,074,711	-	10,074,711	10,074,711	1,438,673	-
					-	-		10,074,711		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	10,070,711	-	10,070,711	10,070,711	1,438,673	-
					-	-		10,070,711		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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6月30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	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8915344030000 公務人員各項補助	853,475	-	853,475	6,195	-	
					-	-	-	853,475	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8915344030100 公務人員各項補助	853,475	-	853,475	6,195	-	
					-	-	-	853,475	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	842,780	-	842,780	-	-	
					-	-	-	842,780	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	10,695	-	10,695	6,195	-	
					-	-	-	10,695	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	10,928,186	-	10,928,186	1,444,868	-	
					-	-	-	10,928,186	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 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6月30日

頁數：第6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				
				總計	258,700,186	-	258,700,186	144,298,206	19,904,630	16,326,101
					-	-			127,972,105	
					-	-			-	8,651,074
					-	-			-	



# 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6月30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
1000 人事費	85,877,095			
1015 法定編制人員待遇	54,614,598			
1025 技工及工友待遇	1,371,482			
1030 獎金	19,455,837			
1035 其他給與	678,963			
1040 加班費	377,437			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	5,246,162			
1055 保險	3,758,796			
2000 業務費	2,389,659	18,817,676	9,847,829	
2003 教育訓練費				
2006 水電費	932,440			
2009 通訊費		32,890		
2018 資訊服務費	62,475			
2021 其他業務租金		1,028,608	498,516	
2024 稅捐及規費		15,120		
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金	34,400	12,743,414	3,194,453	
2051 物品		98,700		
2054 一般事務費	853,357	3,824,005	5,811,160	
2063 房屋建築養護費	35,000			
2069 設施及機械設備養護費	410,651	13,825		
2072 國內旅費	3,575	446,040		
2081 運費		578,474	343,700	

# 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6月30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			
	行政管理	演奏業務	研究與推廣	其他設備
2084 短程車資		2,415		
2093 特別費	57,761			
3000 設備及投資				111,660
3030 資訊軟硬體設備費				111,660
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	88,266,754	18,817,676	9,847,829	111,660

# 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6月30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
1000 人事費	10,070,711	842,780	96,790,586
1015 法定編制人員待遇			54,614,598
1025 技工及工友待遇			1,371,482
1030 獎金			19,455,837
1035 其他給與		842,780	1,521,743
1040 加班費			377,437
1045 退休退職給付	10,070,711		10,444,531
1050 退休離職儲金			5,246,162
1055 保險			3,758,796
2000 業務費		10,695	31,065,859
2003 教育訓練費		6,195	6,195
2006 水電費			932,440
2009 通訊費			32,890
2018 資訊服務費			62,475
2021 其他業務租金			1,527,124
2024 稅捐及規費			15,120
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			15,972,267
2051 物品			98,700
2054 一般事務費		4,500	10,493,022
2063 房屋建築養護費			35,000
2069 設施及機械設備養護費			424,476
2072 國內旅費			449,615
2081 運費			922,174

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6月30日

頁數：第10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
2084 短程車資			2,415
2093 特別費			57,761
3000 設備及投資			111,660
3030 資訊軟硬體設備費			111,660
4000 獎補助費	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	10,074,711	853,475	127,972,105

# 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6月30日

頁數：第11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	4,685,155	0	0	0	0	0	0	0	4,685,155
本年度	4,685,155	0	0	0	0	0	0	0	4,685,155
12021000 其他雜項收入	4,685,155	0	0	0	0	0	0	0	4,685,155

# 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6月30日

頁數：第12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	127,972,105	8,651,074	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	136,818,179	7,480,027
本年度	127,972,105	8,651,074	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	136,818,179	7,480,027
一、本年度經費	117,043,919	8,651,074	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	125,889,993	7,480,027
0253010100 行政管理	88,266,754	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	88,271,754	4,070,246
0253440100 演奏業務	18,817,676	8,639,074	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	27,651,750	658,250
0253440200 研究與推廣	9,847,829	7,000	0	0	0	0	0	0	0	0	9,854,829	2,733,171
0253900400* 其他設備	111,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,660	18,360
二、統籌科目	10,928,186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,928,186	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,074,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,074,711	0
0989030100 公務人員各項補助	853,475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	853,475	0

# 臺北市立交響樂團

## 平衡表

中華民國113年6月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	28,439,775	負債	2,485,263
流動資產	11,020,026	流動負債	910,788
專戶存款	2,268,952	應付代收款	910,788
零用金	100,000	長期負債	216,311
預付款	8,651,074	應付租賃款	216,311
固定資產	17,299,132	其他負債	1,358,164
房屋建築及設備	140,000	存入保證金	971,005
累計折舊－房屋建築及設備	-46,944	應付保管款	387,159
機械及設備	5,696,261	淨資產	25,954,512
累計折舊－機械及設備	-5,458,095	資產負債淨額	25,954,512
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	25,954,512
累計折舊－交通及運輸設備	-204,664		
雜項設備	70,022,323		
累計折舊－雜項設備	-53,464,864		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-280,179		
無形資產	25,617		
電腦軟體	25,617		
其他資產	95,000		
存出保證金	95,000		
合 計	28,439,775	合 計	28,439,775
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6月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,568,880	141,503,334
公庫撥入數	25,435,070	136,818,179
其他收入	133,810	4,685,155
支出	20,435,943	134,947,857
繳付公庫數	133,810	4,685,155
人事支出	11,935,511	96,790,586
業務支出	7,969,119	31,065,859
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	8,671
折舊、折耗及攤銷	397,503	2,393,586
收支餘絀	5,132,937	6,555,477



# 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6月30日

頁數：第 15 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	-1,728	93,056
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	119,016	238,166
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-13,950	117,356
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	710,000	-1,581,012	16,557,459
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	866,929	-1,477,674	17,006,037
租賃資產	573,274	-224,895	0	0	-55,284	293,095
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	2,370	0	25,617
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	0	2,370	-55,284	318,712
合 計	77,648,794	-57,921,788	0	869,299	-1,532,958	17,324,749

## 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6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數111,160元，減少111,160元之原因說明如下：

1. 109年度、110年度、111年度及112年度電腦租賃案於本年度支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少111,160元。

# 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6月30日

頁數：第 17 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6月30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	4,685,155	136,818,179	141,503,334	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		136,818,179	136,818,179	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	4,685,155	-----	4,685,155	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	127,972,105	6,975,752	134,947,857	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		4,685,155	4,685,155	人事支出
人事費	96,790,586	-----	96,790,586	業務支出
業務費	31,065,859	-----	31,065,859	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	
設備及投資	111,660	-111,660	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		8,671	8,671	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		2,393,586	2,393,586	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-123,286,950	129,842,427	6,555,477	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6月30日

頁數：第 19 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111,660元，其中111,660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」8,671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」2,393,586元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。