

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國113年08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8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)			
04				0415000000	罰款及賠償收入	-	-	300	-	300	
						-	-	300	-	-	
	03			04153440300	賠償收入	-	-	300	-	300	
						-	-	300	-	-	
		01		04153440301	一般賠償收入	-	-	300	-	300	
						-	-	300	-	-	
12				1215000000	其他收入	8,980,000	8,980,000	4,026,000	-	3,852,581	
						-	-	7,878,581	-	-	
	02			12153440200	雜項收入	8,980,000	8,980,000	4,026,000	-	3,852,581	
						-	-	7,878,581	-	-	
		10		12153440210	其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	4,026,000	-	3,852,581	
						-	-	7,878,581	-	-	
				經常門合計		8,980,000	8,980,000	4,026,000	-	3,852,881	
						-	-	7,878,881	-	-	
				總計		8,980,000	8,980,000	4,026,000	-	3,852,881	
						-	-	7,878,881	-	-	

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8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	112,998,000	10,126,263	4,471,274
					-	-		108,526,726	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	112,998,000	10,126,263	4,471,274
					-	-		108,526,726	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	109,563,000	9,796,596	4,097,714
					-	-		105,465,286	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	3,435,000	329,667	373,560
					-	-		3,061,440	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	55,186,000	6,047,601	7,412,255
					-	-		47,773,745	-	-
					-	-		-	-	2,808,662
					-	-		-	-	-
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	37,220,000	4,587,556	4,051,877
					-	-		33,168,123	-	-
					-	-		-	-	2,723,712
					-	-		-	-	-

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8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				
			20	200000 業務費	65,970,000	-	65,970,000	37,220,000	4,587,556	4,051,877
					-	-		33,168,123		
					-	-		-		2,723,712
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	17,966,000	1,460,045	3,360,378
					-	-		14,605,622		
					-	-		-		84,950
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	17,966,000	1,460,045	3,360,378
					-	-		14,605,622		
					-	-		-		84,950
					-	-		-		-
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	168,184,000	16,173,864	11,883,529
					-	-		156,300,471		
					-	-		-		2,808,662
					-	-		-		-
90				5315344900000 一般建築及設備	3,731,000	-	3,731,000	1,330,020	224,840	993,520
					-	-		336,500		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5315344900400 其他設備*	3,731,000	-	3,731,000	1,330,020	224,840	993,520
					-	-		336,500		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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8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	1,330,020	224,840	993,520
					-	-		336,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	3,731,000	-	3,731,000	1,330,020	224,840	993,520
					-	-		336,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	247,772,000	-	247,772,000	169,514,020	16,398,704	12,877,049
					-	-		156,636,971		
					-	-		-		2,808,662
					-	-		-		
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	12,999,083	-	12,999,083	12,999,083	1,485,699	-
					-	-		12,999,083		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	12,999,083	-	12,999,083	12,999,083	1,485,699	-
					-	-		12,999,083		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	12,993,083	-	12,993,083	12,993,083	1,483,699	-
					-	-		12,993,083		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8915344030000 公務人員各項補助	869,475	-	869,475	16,000	-	
					-	-		869,475	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8915344030100 公務人員各項補助	869,475	-	869,475	16,000	-	
					-	-		869,475	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	842,780	-	842,780	-	-	
					-	-		842,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	26,695	-	26,695	16,000	-	
					-	-		26,695	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,868,558	-	13,868,558	1,501,699	-	
					-	-		13,868,558	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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8月31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				備註(預付款)
				總計	261,640,558	-	261,640,558	183,382,578	17,900,403	12,877,049
					-	-			170,505,529	
					-	-			-	2,808,662
					-	-				

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8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
1000 人事費	105,465,286			
1015 法定編制人員待遇	70,149,906			
1025 技工及工友待遇	1,763,862			
1030 獎金	19,455,837			
1035 其他給與	925,752			
1040 加班費	616,043			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	6,964,614			
1055 保險	5,215,452			
2000 業務費	3,061,440	33,168,123	14,605,622	
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,305,416			
2009 通訊費		53,300		
2018 資訊服務費	87,465			
2021 其他業務租金		1,879,649	1,346,791	
2024 稅捐及規費		28,298		
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金	40,400	20,911,753	3,835,149	
2051 物品		233,398		
2054 一般事務費	1,038,602	8,742,356	8,878,132	
2063 房屋建築養護費	35,000			
2069 設施及機械設備養護費	477,401	87,180		
2072 國內旅費	3,575	446,040		
2081 運費		749,549	545,550	

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8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			
	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	73,581			
3000 設備及投資				336,500
3030 資訊軟硬體設備費				127,110
3035 雜項設備費				209,390
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	108,526,726	33,168,123	14,605,622	336,500

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8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
1000 人事費	12,993,083	842,780	119,301,149
1015 法定編制人員待遇			70,149,906
1025 技工及工友待遇			1,763,862
1030 獎金			19,455,837
1035 其他給與		842,780	1,768,532
1040 加班費			616,043
1045 退休退職給付	12,993,083		13,366,903
1050 退休離職儲金			6,964,614
1055 保險			5,215,452
2000 業務費		26,695	50,861,880
2003 教育訓練費		6,195	6,195
2006 水電費			1,305,416
2009 通訊費			53,300
2018 資訊服務費			87,465
2021 其他業務租金			3,226,440
2024 稅捐及規費			28,298
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			24,787,302
2051 物品			233,398
2054 一般事務費		20,500	18,679,590
2063 房屋建築養護費			35,000
2069 設施及機械設備養護費			564,581
2072 國內旅費			449,615
2081 運費			1,295,099

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8月31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			73,581
3000 設備及投資			336,500
3030 資訊軟硬體設備費			127,110
3035 雜項設備費			209,390
4000 獎補助費	6,000		6,000
4085 獎勵及慰問	6,000		6,000
合計	12,999,083	869,475	170,505,529

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8月31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	7,878,881	0	0	0	0	0	0	0	7,878,881
本年度	7,878,881	0	0	0	0	0	0	0	7,878,881
04030100 一般賠償收入	300	0	0	0	0	0	0	0	300
12021000 其他雜項收入	7,878,581	0	0	0	0	0	0	0	7,878,581

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8月31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	170,505,529	2,808,662	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	173,509,191	9,873,387
本年度	170,505,529	2,808,662	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	173,509,191	9,873,387
一、本年度經費	156,636,971	2,808,662	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	159,640,633	9,873,387
0253010100 行政管理	108,526,726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,526,726	4,471,274
0253440100 演奏業務	33,168,123	2,723,712	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	36,086,835	1,133,165
0253440200 研究與推廣	14,605,622	84,950	0	0	0	0	0	0	0	0	14,690,572	3,275,428
0253900400* 其他設備	336,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336,500	993,520
二、統籌科目	13,868,558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,868,558	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,999,083	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,999,083	0
0989030100 公務人員各項補助	869,475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	869,475	0

臺北市立交響樂團

平衡表

中華民國113年8月31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	22,138,696	負債	2,600,948
流動資產	5,219,509	流動負債	970,437
專戶存款	2,310,847	應付代收款	970,437
零用金	100,000	長期負債	290,101
預付款	2,808,662	應付租賃款	290,101
固定資產	16,799,360	其他負債	1,340,410
房屋建築及設備	140,000	存入保證金	943,207
累計折舊－房屋建築及設備	-47,520	應付保管款	397,203
機械及設備	5,696,261	淨資產	19,537,748
累計折舊－機械及設備	-5,469,308	資產負債淨額	19,537,748
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	19,537,748
累計折舊－交通及運輸設備	-209,314		
雜項設備	70,231,713		
累計折舊－雜項設備	-54,226,928		
租賃資產	662,514		
累計折舊－租賃資產	-300,078		
無形資產	24,827		
電腦軟體	24,827		
其他資產	95,000		
存出保證金	95,000		
合 計	22,138,696	合 計	22,138,696
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8月31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	20,167,995	181,388,072
公庫撥入數	19,736,614	173,509,191
罰款及賠償收入	300	300
其他收入	431,081	7,878,581
支出	18,507,978	181,249,359
繳付公庫數	431,381	7,878,881
人事支出	11,280,295	119,301,149
業務支出	6,393,268	50,861,880
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	8,671
折舊、折耗及攤銷	401,034	3,192,778
收支餘絀	1,660,017	138,713

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8月31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	-2,304	92,480
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	107,803	226,953
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-18,600	112,706
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	209,390	710,000	-2,343,076	16,004,785
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	209,390	866,929	-2,256,177	16,436,924
租賃資產	573,274	-224,895	89,240	0	-75,183	362,436
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	3,160	0	24,827
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	89,240	3,160	-75,183	387,263
合 計	77,648,794	-57,921,788	298,630	870,089	-2,331,360	16,824,187

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8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數298,630元，較取得財產合計數336,500元，減少37,870元之原因說明如下：

1. 109年度、110年度、111年度、112年度及113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127,110元。
2. 取得113年度電腦租賃案租賃資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加89,240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8月31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	89,240	15,450	290,101
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8月31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	7,878,881	173,509,191	181,388,072	收入
		173,509,191	173,509,191	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	300		300	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	7,878,581		7,878,581	其他收入
歲出	170,505,529	10,743,830	181,249,359	支出
		7,878,881	7,878,881	繳付公庫數
人事費	119,301,149		119,301,149	人事支出
業務費	50,861,880		50,861,880	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	336,500	-336,500		
		8,671	8,671	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,192,778	3,192,778	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-162,626,648	162,765,361	138,713	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8月31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336,500元，其中127,110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)預算項目「設備及投資」執行數336,500元，其中209,390元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」3,192,778元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。