

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國113年07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7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	3,966,000	2,762,345	-	3,481,500
					-			7,447,500		
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000	8,980,000	3,966,000	2,762,345	-	3,481,500
					-			7,447,500		
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	3,966,000	2,762,345	-	3,481,500
					-			7,447,500		
				經常門合計	8,980,000	8,980,000	3,966,000	2,762,345	-	3,481,500
					-			7,447,500		
				總計	8,980,000	8,980,000	3,966,000	2,762,345	-	3,481,500
					-			7,447,500		

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7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				5315344010000 一般行政	146,138,000	-	146,138,000	102,693,000	10,133,709	4,292,537
					-	-		98,400,463		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	102,693,000	10,133,709	4,292,537
					-	-		98,400,463		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	99,613,000	9,791,595	3,944,310
					-	-		95,668,690		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	3,080,000	342,114	348,227
					-	-		2,731,773		
					-	-		-		
					-	-		-		
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	46,181,000	13,060,639	4,454,856
					-	-		41,726,144		
					-	-		-		972,451
					-	-		-		
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	30,565,000	9,762,891	1,984,433
					-	-		28,580,567		
					-	-		-		972,451
					-	-		-		

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7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	30,565,000	9,762,891	1,984,433
					-	-		28,580,567		972,451
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	15,616,000	3,297,748	2,470,423
					-	-		13,145,577		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	15,616,000	3,297,748	2,470,423
					-	-		13,145,577		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	148,874,000	23,194,348	8,747,393
					-	-		140,126,607		972,451
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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7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*	3,731,000	-	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	149,004,020	23,194,348	8,765,753
					-	-		140,238,267		-
					-	-		-		972,451
					-	-		-		-
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	11,513,384	-	11,513,384	11,513,384	1,438,673	-
					-	-		11,513,384		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	11,513,384	-	11,513,384	11,513,384	1,438,673	-
					-	-		11,513,384		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	11,509,384	-	11,509,384	11,509,384	1,438,673	-
					-	-		11,509,384		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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7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	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	-	4,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03			8915344030000	公務人員各項補助	853,475	-	853,475	-	-	
					-	-	-	853,475	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01		8915344030100	公務人員各項補助	853,475	-	853,475	-	-	
					-	-	-	853,475	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		10	100000	人事費	842,780	-	842,780	-	-	
					-	-	-	842,780	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		20	200000	業務費	10,695	-	10,695	-	-	
					-	-	-	10,695	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			統籌科目合計		12,366,859	-	12,366,859	1,438,673	-	
					-	-	-	12,366,859	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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7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				
				總計	260,138,859	-	260,138,859	161,370,879	24,633,021	8,765,753
					-	-			152,605,126	
					-	-			-	972,451
					-	-				

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7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	95,668,690			
1015 法定編制人員待遇	62,317,888			
1025 技工及工友待遇	1,559,672			
1030 獎金	19,455,837			
1035 其他給與	807,640			
1040 加班費	554,630			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	6,111,596			
1055 保險	4,487,607			
2000 業務費	2,731,773	28,580,567	13,145,577	
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,118,928			
2009 通訊費		37,200		
2018 資訊服務費	74,970			
2021 其他業務租金		1,545,408	498,516	
2024 稅捐及規費		28,298		
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金	34,400	20,498,153	3,754,553	
2051 物品		98,700		
2054 一般事務費	950,163	5,058,439	8,346,958	
2063 房屋建築養護費	35,000			
2069 設施及機械設備養護費	441,156	82,180		
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7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				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	98,400,463	28,580,567	13,145,577	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7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	11,509,384	842,780	108,020,854
1015 法定編制人員待遇			62,317,888
1025 技工及工友待遇			1,559,672
1030 獎金			19,455,837
1035 其他給與		842,780	1,650,420
1040 加班費			554,630
1045 退休退職給付	11,509,384		11,883,204
1050 退休離職儲金			6,111,596
1055 保險			4,487,607
2000 業務費		10,695	44,468,612
2003 教育訓練費		6,195	6,195
2006 水電費			1,118,928
2009 通訊費			37,200
2018 資訊服務費			74,970
2021 其他業務租金			2,043,924
2024 稅捐及規費			28,298
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			24,287,106
2051 物品			98,700
2054 一般事務費		4,500	14,360,060
2063 房屋建築養護費			35,000
2069 設施及機械設備養護費			523,336
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7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			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	11,513,384	853,475	152,605,126

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7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	7,447,500	0	0	0	0	0	0	0	7,447,500
本年度	7,447,500	0	0	0	0	0	0	0	7,447,500
12021000 其他雜項收入	7,447,500	0	0	0	0	0	0	0	7,447,500

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7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	152,605,126	972,451	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	153,772,577	7,598,302
本年度	152,605,126	972,451	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	153,772,577	7,598,302
一、本年度經費	140,238,267	972,451	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	141,405,718	7,598,302
0253010100 行政管理	98,400,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,400,463	4,292,537
0253440100 演奏業務	28,580,567	972,451	0	95,000	100,000	0	0	0	0	0	29,748,018	816,982
0253440200 研究與推廣	13,145,577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,145,577	2,470,423
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	12,366,859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,366,859	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,513,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,513,384	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7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	20,077,614	負債	2,199,883
流動資產	3,056,023	流動負債	657,386
專戶存款	1,983,572	應付代收款	657,386
零用金	100,000	長期負債	216,311
預付款	972,451	應付租賃款	216,311
固定資產	16,901,369	其他負債	1,326,186
房屋建築及設備	140,000	存入保證金	934,005
累計折舊－房屋建築及設備	-47,232	應付保管款	392,181
機械及設備	5,696,261	淨資產	17,877,731
累計折舊－機械及設備	-5,462,724	資產負債淨額	17,877,731
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	17,877,731
累計折舊－交通及運輸設備	-206,989		
雜項設備	70,022,323		
累計折舊－雜項設備	-53,846,171		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-289,393		
無形資產	25,222		
電腦軟體	25,222		
其他資產	95,000		
存出保證金	95,000		
合 計	20,077,614	合 計	20,077,614
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7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	19,716,743	161,220,077
公庫撥入數	16,954,398	153,772,577
其他收入	2,762,345	7,447,500
支出	27,793,524	162,741,381
繳付公庫數	2,762,345	7,447,500
人事支出	11,230,268	108,020,854
業務支出	13,402,753	44,468,612
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	8,671
折舊、折耗及攤銷	398,158	2,791,744
收支餘絀	-8,076,781	-1,521,304

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7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	-2,016	92,768
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	114,387	233,537
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-16,275	115,031
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	710,000	-1,962,319	16,176,152
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	-1,866,223	16,617,488
租賃資產	573,274	-224,895	0	0	-64,498	283,881
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	2,765	0	25,222
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	2,765	-64,498	309,103
合 計	77,648,794	-57,921,788	0	869,694	-1,930,721	16,926,591

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7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0元，較取得財產合計數111,660元，減少111,660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111,660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7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			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7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	7,447,500	153,772,577	161,220,077	收入
		153,772,577	153,772,577	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	7,447,500		7,447,500	其他收入
歲出	152,605,126	10,136,255	162,741,381	支出
		7,447,500	7,447,500	繳付公庫數
人事費	108,020,854		108,020,854	人事支出
業務費	44,468,612		44,468,612	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	111,660	-111,660		
		8,671	8,671	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,791,744	2,791,744	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-145,157,626	143,636,322	-1,521,304	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7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」2,791,744元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。