

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國113年05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5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	2,902,000	3,384,296	-	1,649,345
					-			4,551,345		
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000	8,980,000	2,902,000	3,384,296	-	1,649,345
					-			4,551,345		
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	2,902,000	3,384,296	-	1,649,345
					-			4,551,345		
				經常門合計	8,980,000	8,980,000	2,902,000	3,384,296	-	1,649,345
					-			4,551,345		
				總計	8,980,000	8,980,000	2,902,000	3,384,296	-	1,649,345
					-			4,551,345		

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5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	82,037,000	10,301,787	4,582,310
					-	-		77,454,690		676,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	82,037,000	10,301,787	4,582,310
					-	-		77,454,690		676,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	79,713,000	9,619,164	4,332,743
					-	-		75,380,257		671,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	2,324,000	682,623	249,567
					-	-		2,074,433		-
					-	-		-		5,000
					-	-		-		-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	30,833,000	13,362,852	9,815,193
					-	-		21,017,807		-
					-	-		-		2,414,155
					-	-		-		-
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	21,005,000	11,326,740	5,250,672
					-	-		15,754,328		-
					-	-		-		2,414,155
					-	-		-		-

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5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	21,005,000	11,326,740	5,250,672
					-	-		15,754,328		2,414,155
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	9,828,000	2,036,112	4,564,521
					-	-		5,263,479		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	9,828,000	2,036,112	4,564,521
					-	-		5,263,479		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	112,870,000	23,664,639	14,397,503
					-	-		98,472,497		-
					-	-		-		3,090,634
					-	-		-		-
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5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	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	113,000,020	23,664,639	14,415,863
					-	-		98,584,157		-
					-	-		-		3,090,634
					-	-		-		-
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	8,636,038	-	8,636,038	8,636,038	1,463,028	-
					-	-		8,636,038		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	8,636,038	-	8,636,038	8,636,038	1,463,028	-
					-	-		8,636,038		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	8,632,038	-	8,632,038	8,632,038	1,461,028	-
					-	-		8,632,038		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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5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	2,000	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8915344030000 公務人員各項補助	847,280	-	847,280	-	-	
					-	-		847,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8915344030100 公務人員各項補助	847,280	-	847,280	-	-	
					-	-		847,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	842,780	-	842,780	-	-	
					-	-		842,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	-	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,483,318	-	9,483,318	1,463,028	-	
					-	-		9,483,318	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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5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	257,255,318	-	257,255,318	122,483,338	25,127,667	14,415,863
					-	-			108,067,475	
					-	-			-	3,090,634
					-	-			-	

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5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	75,380,257			
1015 法定編制人員待遇	46,789,736			
1025 技工及工友待遇	1,183,292			
1030 獎金	18,722,538			
1035 其他給與	505,285			
1040 加班費	376,591			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	4,399,434			
1055 保險	3,029,561			
2000 業務費	2,074,433	15,754,328	5,263,479	
2006 水電費	745,952			
2009 通訊費		17,922		
2018 資訊服務費	49,980			
2021 其他業務租金		943,808	145,736	
2024 稅捐及規費		970		
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金	29,400	11,364,092	2,092,572	
2051 物品		98,700		
2054 一般事務費	773,964	2,817,571	2,904,146	
2063 房屋建築養護費	35,000			
2069 設施及機械設備養護費	394,446	13,825		
2072 國內旅費	2,885	445,840		
2081 運費		15,000	121,025	
2084 短程車資		2,415		

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5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
2093 特別費	42,806			
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	77,454,690	15,754,328	5,263,479	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5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	8,632,038	842,780	84,855,075
1015 法定編制人員待遇			46,789,736
1025 技工及工友待遇			1,183,292
1030 獎金			18,722,538
1035 其他給與		842,780	1,348,065
1040 加班費			376,591
1045 退休退職給付	8,632,038		9,005,858
1050 退休離職儲金			4,399,434
1055 保險			3,029,561
2000 業務費		4,500	23,096,740
2006 水電費			745,952
2009 通訊費			17,922
2018 資訊服務費			49,980
2021 其他業務租金			1,089,544
2024 稅捐及規費			970
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			13,486,064
2051 物品			98,700
2054 一般事務費		4,500	6,500,181
2063 房屋建築養護費			35,000
2069 設施及機械設備養護費			408,271
2072 國內旅費			448,725
2081 運費			136,025
2084 短程車資			2,415

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5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	4,551,345	0	0	0	0	0	0	0	4,551,345
本年度	4,551,345	0	0	0	0	0	0	0	4,551,345
12021000 其他雜項收入	4,551,345	0	0	0	0	0	0	0	4,551,345

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5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	108,067,475	3,090,634	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	111,383,109	11,100,229
本年度	108,067,475	3,090,634	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	111,383,109	11,100,229
一、本年度經費	98,584,157	3,090,634	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	101,899,791	11,100,229
0253010100 行政管理	77,454,690	676,479	0	0	0	0	0	0	0	0	78,131,169	3,905,831
0253440100 演奏業務	15,754,328	2,414,155	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	18,393,483	2,611,517
0253440200 研究與推廣	5,263,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,263,479	4,564,521
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	9,483,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,483,318	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,636,038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,636,038	0
0989030100 公務人員各項補助	847,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	847,280	0

臺北市立交響樂團

平衡表

中華民國113年5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	23,061,350	負債	2,239,775
流動資產	5,214,098	流動負債	774,822
專戶存款	2,023,464	應付代收款	774,822
零用金	100,000	長期負債	216,311
預付款	3,090,634	應付租賃款	216,311
固定資產	17,696,240	其他負債	1,248,642
房屋建築及設備	140,000	存入保證金	866,505
累計折舊－房屋建築及設備	-46,656	應付保管款	382,137
機械及設備	5,696,261	淨資產	20,821,575
累計折舊－機械及設備	-5,453,466	資產負債淨額	20,821,575
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	20,821,575
累計折舊－交通及運輸設備	-202,339		
雜項設備	70,022,323		
累計折舊－雜項設備	-53,084,212		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-270,965		
無形資產	26,012		
電腦軟體	26,012		
其他資產	125,000		
存出保證金	125,000		
合 計	23,061,350	合 計	23,061,350
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5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	20,790,212	115,934,454
公庫撥入數	17,405,916	111,383,109
其他收入	3,384,296	4,551,345
支出	28,918,318	114,511,914
繳付公庫數	3,384,296	4,551,345
人事支出	11,080,192	84,855,075
業務支出	14,045,475	23,096,740
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	7,100	8,671
折舊、折耗及攤銷	399,255	1,996,083
收支餘絀	-8,128,106	1,422,540

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5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	-1,440	93,344
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	123,645	242,795
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-11,625	119,681
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	710,000	-1,200,360	16,938,111
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	-1,089,780	17,393,931
租賃資產	573,274	-224,895	0	0	-46,070	302,309
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	1,975	0	26,012
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	1,975	-46,070	328,321
合 計	77,648,794	-57,921,788	0	868,904	-1,135,850	17,722,252

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5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111,160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5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5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	4,551,345	111,383,109	115,934,454	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	111,383,109	111,383,109	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	4,551,345	-----	4,551,345	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	108,067,475	6,444,439	114,511,914	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	4,551,345	4,551,345	人事支出
人事費	84,855,075	-----	84,855,075	業務支出
業務費	23,096,740	-----	23,096,740	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
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	1,996,083	1,996,083	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-103,516,130	104,938,670	1,422,540	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5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」1,996,083元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。