

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國113年04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4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	1,397,000	612,065	-	-229,951
					-			1,167,049		
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000	8,980,000	1,397,000	612,065	-	-229,951
					-			1,167,049		
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	1,397,000	612,065	-	-229,951
					-			1,167,049		
				經常門合計	8,980,000	8,980,000	1,397,000	612,065	-	-229,951
					-			1,167,049		
				總計	8,980,000	8,980,000	1,397,000	612,065	-	-229,951
					-			1,167,049		

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4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	71,732,000	10,411,068	4,579,097
					-	-		67,152,903		671,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5315344010100 行政管理	146,138,000	-	146,138,000	71,732,000	10,411,068	4,579,097
					-	-		67,152,903		671,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	69,763,000	9,987,659	4,001,907
					-	-		65,761,093		671,479
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,925,000	-	4,925,000	1,969,000	423,409	577,190
					-	-		1,391,810		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,903,000	-	97,903,000	23,420,000	2,966,189	15,765,045
					-	-		7,654,955		10,140,906
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5315344440100 演奏業務	65,970,000	-	65,970,000	16,250,000	2,182,855	11,822,412
					-	-		4,427,588		10,140,906
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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	16,250,000	2,182,855	11,822,412
					-	-		4,427,588		10,140,906
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	7,170,000	783,334	3,942,633
					-	-		3,227,367		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	7,170,000	783,334	3,942,633
					-	-		3,227,367		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	244,041,000	-	244,041,000	95,152,000	13,377,257	20,344,142
					-	-		74,807,858		10,812,385
					-	-		-		
					-	-		-		
90				5315344900000 一般建築及設備	3,731,000	-	3,731,000	130,020	27,000	18,360
					-	-		111,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5315344900400 其他設備*	3,731,000	-	3,731,000	130,020	27,000	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4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	27,000	18,360
					-	-		111,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	3,731,000	-	3,731,000	130,020	27,000	18,360
					-	-		111,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	247,772,000	-	247,772,000	95,282,020	13,404,257	20,362,502
					-	-		74,919,518		
					-	-		-		10,812,385
					-	-		-		
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	7,173,010	-	7,173,010	7,173,010	1,633,947	-
					-	-		7,173,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	7,173,010	-	7,173,010	7,173,010	1,633,947	-
					-	-		7,173,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	7,171,010	-	7,171,010	7,171,010	1,633,947	-
					-	-		7,171,010		
					-	-		-		
					-	-		-		

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4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	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8915344030000 公務人員各項補助	847,280	-	847,280	774,900	-	
					-	-		847,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8915344030100 公務人員各項補助	847,280	-	847,280	774,900	-	
					-	-		847,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	842,780	-	842,780	770,400	-	
					-	-		842,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,020,290	-	8,020,290	2,408,847	-	
					-	-		8,020,290	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	255,792,290	-	255,792,290	103,302,310	15,813,104	20,362,502
					-	-			82,939,808	
					-	-			-	10,812,385
					-	-				

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4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	65,761,093			
1015 法定編制人員待遇	39,215,602			
1025 技工及工友待遇	974,094			
1030 獎金	18,722,538			
1035 其他給與	379,488			
1040 加班費	260,256			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	3,540,076			
1055 保險	2,295,219			
2000 業務費	1,391,810	4,427,588	3,227,367	
2006 水電費	559,464			
2009 通訊費		11,770		
2018 資訊服務費	37,485			
2021 其他業務租金		655,350	123,386	
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金		1,803,990	855,972	
2051 物品		98,700		
2054 一般事務費	383,437	1,814,178	2,248,009	
2063 房屋建築養護費	35,000			
2069 設施及機械設備養護費	344,445	7,000		
2072 國內旅費	2,225			
2084 短程車資		2,415		
2093 特別費	29,754			
3000 設備及投資				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4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
3030 資訊軟硬體設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				111,660
合計	67,152,903	4,427,588	3,227,367	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4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	7,171,010	842,780	73,774,883
1015 法定編制人員待遇			39,215,602
1025 技工及工友待遇			974,094
1030 獎金			18,722,538
1035 其他給與		842,780	1,222,268
1040 加班費			260,256
1045 退休退職給付	7,171,010		7,544,830
1050 退休離職儲金			3,540,076
1055 保險			2,295,219
2000 業務費		4,500	9,051,265
2006 水電費			559,464
2009 通訊費			11,770
2018 資訊服務費			37,485
2021 其他業務租金			778,736
2027 保險費			34,185
2036 按日按件計資酬金			2,659,962
2051 物品			98,700
2054 一般事務費		4,500	4,450,124
2063 房屋建築養護費			35,000
2069 設施及機械設備養護費			351,445
2072 國內旅費			2,225
2084 短程車資			2,415
2093 特別費			29,754
3000 設備及投資			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4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	
3030 資訊軟硬體設備費			111,660	
4000 獎補助費	2,000		2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000		2,000	
合計	7,173,010	847,280	82,939,808	

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4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	1,167,049	0	0	0	0	0	0	0	1,167,049
本年度	1,167,049	0	0	0	0	0	0	0	1,167,049
12021000 其他雜項收入	1,167,049	0	0	0	0	0	0	0	1,167,049

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4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	82,939,808	10,812,385	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	93,977,193	9,325,117
本年度	82,939,808	10,812,385	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	93,977,193	9,325,117
一、本年度經費	74,919,518	10,812,385	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	85,956,903	9,325,117
0253010100 行政管理	67,152,903	671,479	0	0	0	0	0	0	0	0	67,824,382	3,907,618
0253440100 演奏業務	4,427,588	10,140,906	0	125,000	100,000	0	0	0	0	0	14,793,494	1,456,506
0253440200 研究與推廣	3,227,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,227,367	3,942,633
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	8,020,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,290	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,173,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,173,010	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4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	31,296,849	負債	2,347,168
流動資產	13,043,242	流動負債	1,008,135
專戶存款	2,130,857	應付代收款	1,008,135
零用金	100,000	其他應付款	
預付款	10,812,385	長期負債	216,311
固定資產	18,102,200	應付租賃款	216,311
房屋建築及設備	140,000	其他負債	1,122,722
累計折舊－房屋建築及設備	-46,368	存入保證金	745,607
機械及設備	5,696,261	應付保管款	377,115
累計折舊－機械及設備	-5,447,085	淨資產	28,949,681
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	28,949,681
累計折舊－交通及運輸設備	-200,014	資產負債淨額	28,949,681
雜項設備	70,732,323		
累計折舊－雜項設備	-53,406,460		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-261,751		
無形資產	26,407		
電腦軟體	26,407		
其他資產	125,000		
存出保證金	125,000		
合 計	31,296,849	合 計	31,296,849
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4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	25,004,814	95,144,242
公庫撥入數	24,392,749	93,977,193
其他收入	612,065	1,167,049
支出	16,797,376	85,593,596
繳付公庫數	612,065	1,167,049
人事支出	12,392,006	73,774,883
業務支出	3,394,098	9,051,265
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	1,571
折舊、折耗及攤銷	399,207	1,596,828
收支餘絀	8,207,438	9,550,646

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4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	-1,152	93,632
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	130,026	249,176
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-9,300	122,006
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	0	-1,522,608	17,325,863
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	-1,403,034	17,790,677
租賃資產	573,274	-224,895	111,660	111,660	-36,856	311,523
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	1,580	0	26,407
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	111,660	113,240	-36,856	337,930
合 計	77,648,794	-57,921,788	111,660	270,169	-1,439,890	18,128,607

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4月30日

頁數：第 16 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4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4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	1,167,049	93,977,193	95,144,242	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	93,977,193	93,977,193	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	1,167,049	-----	1,167,049	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	82,939,808	2,653,788	85,593,596	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	73,774,883	1,167,049	73,774,883	人事支出
業務費	9,051,265	-----	9,051,265	業務支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	獎補助支出
設備及投資	111,660	-111,660	-----	
	-----	1,571	1,571	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,596,828	1,596,828	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-81,772,759	91,323,405	9,550,646	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4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」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」1,596,828元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。