

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國113年02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 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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2月29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	7,000 830 12,590	-	5,590	
	02			12153440200 雜項收入	8,980,000 -	8,980,000	7,000 830 12,590	-	5,590	
		10		12153440210 其他雜項收入	8,980,000 -	8,980,000	7,000 830 12,590	-	5,590	
				經常門合計	8,980,000 -	8,980,000	7,000 830 12,590	-	5,590	
				總計	8,980,000 -	8,980,000	7,000 830 12,590	-	5,590	

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2月29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	146,156,000	-	146,156,000	51,120,000	8,729,122	4,978,318
					-	-			46,141,682	
					-	-			-	684,415
					-	-			-	-
	01			5315344010100 行政管理	146,156,000	-	146,156,000	51,120,000	8,729,122	4,978,318
					-	-			46,141,682	
					-	-			-	684,415
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	141,213,000	-	141,213,000	49,863,000	8,448,597	4,195,862
					-	-			45,667,138	
					-	-			-	671,479
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	4,943,000	-	4,943,000	1,257,000	280,525	782,456
					-	-			474,544	
					-	-			-	12,936
					-	-			-	-
44				5315344440000 交響樂團業務	97,937,000	-	97,937,000	6,500,000	403,376	5,217,276
					-	-			1,282,724	
					-	-			-	1,035,059
					-	-			-	-
	01			5315344440100 演奏業務	66,004,000	-	66,004,000	4,430,000	4,214	4,178,601
					-	-			251,399	
					-	-			-	1,035,059
					-	-			-	-

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2月29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	66,004,000	-	66,004,000	4,430,000	4,214	4,178,601
					-	-		251,399		
					-	-		-		1,035,059
					-	-		-		-
	02			5315344440200 研究與推廣	31,933,000	-	31,933,000	2,070,000	399,162	1,038,675
					-	-		1,031,325		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	31,933,000	-	31,933,000	2,070,000	399,162	1,038,675
					-	-		1,031,325		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	244,093,000	-	244,093,000	57,620,000	9,132,498	10,195,594
					-	-		47,424,406		
					-	-		-		1,719,474
					-	-		-		-
90				5315344900000 一般建築及設備	3,731,000	-	3,731,000	96,000	84,660	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5315344900400 其他設備*	3,731,000	-	3,731,000	96,000	84,660	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月29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	96,000	84,660	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	3,731,000	-	3,731,000	96,000	84,660	11,340
					-	-		84,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	247,824,000	-	247,824,000	57,716,000	9,217,158	10,206,934
					-	-		47,509,066		
					-	-		-	1,719,474	
					-	-		-		
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	4,152,209	-	4,152,209	4,152,209	1,383,403	-
					-	-		4,152,209		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	4,152,209	-	4,152,209	4,152,209	1,383,403	-
					-	-		4,152,209		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	4,150,209	-	4,150,209	4,150,209	1,383,403	-
					-	-		4,150,209		
					-	-		-		
					-	-		-		

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2月29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	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,152,209	-	4,152,209	4,152,209	1,383,403	-
					-	-		4,152,209	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	251,976,209	-	251,976,209	61,868,209	10,600,561	10,206,934
					-	-		51,661,275	-	-
					-	-		-	-	1,719,474
					-	-		-	-	-

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2月29日

頁數：第6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	45,667,138			
1015 法定編制人員待遇	23,688,712			
1025 技工及工友待遇	597,714			
1030 獎金	18,690,243			
1035 其他給與	40,207			
1040 加班費	93,826			
1045 退休退職給付	373,820			
1050 退休離職儲金	1,732,716			
1055 保險	449,900			
2000 業務費	474,544	251,399	1,031,325	
2006 水電費	186,488			
2009 通訊費		4,214		
2018 資訊服務費	12,495			
2021 其他業務租金		199,800		
2027 保險費		34,185		
2036 按日按件計資酬金		13,200	413,250	
2054 一般事務費	104,916		618,075	
2069 設施及機械設備養護費	170,645			
3000 設備及投資				84,660
3030 資訊軟硬體設備費				84,660
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	46,141,682	251,399	1,031,325	84,660

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2月29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		
	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	4,150,209	49,817,347	
1015 法定編制人員待遇		23,688,712	
1025 技工及工友待遇		597,714	
1030 獎金		18,690,243	
1035 其他給與		40,207	
1040 加班費		93,826	
1045 退休退職給付	4,150,209	4,524,029	
1050 退休離職儲金		1,732,716	
1055 保險		449,900	
2000 業務費		1,757,268	
2006 水電費		186,488	
2009 通訊費		4,214	
2018 資訊服務費		12,495	
2021 其他業務租金		199,800	
2027 保險費		34,185	
2036 按日按件計資酬金		426,450	
2054 一般事務費		722,991	
2069 設施及機械設備養護費		170,645	
3000 設備及投資		84,660	
3030 資訊軟硬體設備費		84,660	
4000 獎補助費	2,000	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	2,000	
合計	4,152,209	51,661,275	

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2月29日

頁數：第8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	12,590	0	0	0	0	0	0	0	12,590
本年度	12,590	0	0	0	0	0	0	0	12,590
12021000 其他雜項收入	12,590	0	0	0	0	0	0	0	12,590

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2月29日

頁數：第9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	51,661,275	1,719,474	0	110,000	100,000	0	0	0	0	0	53,590,749	8,277,460
本年度	51,661,275	1,719,474	0	110,000	100,000	0	0	0	0	0	53,590,749	8,277,460
一、本年度經費	47,509,066	1,719,474	0	110,000	100,000	0	0	0	0	0	49,438,540	8,277,460
0253010100 行政管理	46,141,682	684,415	0	0	0	0	0	0	0	0	46,826,097	4,293,903
0253440100 演奏業務	251,399	1,035,059	0	110,000	100,000	0	0	0	0	0	1,496,458	2,933,542
0253440200 研究與推廣	1,031,325	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,031,325	1,038,675
0253900400* 其他設備	84,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,660	11,340
二、統籌科目	4,152,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,152,209	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,152,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,152,209	0

臺北市立交響樂團

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,638,523	負債	2,025,339
流動資產	3,601,502	流動負債	670,044
專戶存款	1,782,028	應付代收款	643,044
零用金	100,000	其他應付款	27,000
預付款	1,719,474	長期負債	216,311
固定資產	18,899,824	應付租賃款	216,311
房屋建築及設備	140,000	其他負債	1,138,984
累計折舊－房屋建築及設備	-45,792	存入保證金	777,307
機械及設備	5,696,261	應付保管款	361,677
累計折舊－機械及設備	-5,434,419	淨資產	20,613,184
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	20,613,184
累計折舊－交通及運輸設備	-195,364	資產負債淨額	20,613,184
雜項設備	70,732,323		
累計折舊－雜項設備	-52,645,156		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-243,323		
無形資產	27,197		
電腦軟體	27,197		
其他資產	110,000		
存出保證金	110,000		
合 計	22,638,523	合 計	22,638,523
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2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,569,836	53,603,339
公庫撥入數	11,569,006	53,590,749
其他收入	830	12,590
支出	10,917,509	52,389,190
繳付公庫數	830	12,590
人事支出	9,832,000	49,817,347
業務支出	683,901	1,757,268
獎補助支出	0	2,000
財產損失	1,571	1,571
折舊、折耗及攤銷	399,207	798,414
收支餘絀	652,327	1,214,149

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2月29日

頁數：第 12 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	-576	94,208
機械及設備	5,853,190	-5,577,111	0	156,929	142,692	261,842
交通及運輸設備	322,020	-190,714	0	0	-4,650	126,656
雜項設備	70,732,323	-51,883,852	0	0	-761,304	18,087,167
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	-623,838	18,569,873
租賃資產	573,274	-224,895	84,660	84,660	-18,428	329,951
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	790	0	27,197
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	84,660	85,450	-18,428	357,148
合 計	77,648,794	-57,921,788	84,660	242,379	-642,266	18,927,021

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2月29日

頁數：第 13 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2月29日

頁數：第 14 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2月29日

頁數：第 15 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	12,590	53,590,749	53,603,339	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	53,590,749	53,590,749	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	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	12,590	-----	12,590	
	-----	-----	-----	
歲出	51,661,275	727,915	52,389,190	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	12,590	12,590	人事支出
人事費	49,817,347	-----	49,817,347	業務支出
業務費	1,757,268	-----	1,757,268	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	84,660	-84,660	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,571	1,571	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	798,414	798,414	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-51,648,685	52,862,834	1,214,149	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2月29日

頁數：第 16 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84,660元，其中84,660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」798,414元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。