

臺北市立國樂團

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 許真誠

機關長官 劉得堅代理

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
---------------------	---------------

臺北市立國樂團

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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
05				0515000000	規費收入	1,000	1,000	-	-	98	
						-	-	-	-	98	
	03			05153450300	使用規費收入	1,000	1,000	-	-	98	
						-	-	-	-	98	
		03		05153450303	資料使用費	1,000	1,000	-	-	98	
						-	-	-	-	98	
07				07150000000	財產收入	663,000	663,000	604,000	-	-	-17,398
						-	-	-	-	586,602	
	01			07153450100	財產孳息	654,000	654,000	604,000	-	-	-17,398
						-	-	-	-	586,602	
		02		07153450102	權利金	50,000	50,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03		07153450103	租金收入	604,000	604,000	604,000	-	-	-17,398
						-	-	-	-	586,602	
	05			07153450500	廢舊物資售價	9,000	9,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07153450501	廢舊物資售價	9,000	9,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				12150000000	其他收入	12,650,000	12,650,000	100,000	97,578	-	302,604
						-	-	-	-	-	402,604
	02			12153450200	雜項收入	12,650,000	12,650,000	100,000	97,578	-	302,604
						-	-	-	-	-	402,604
		10		12153450210	其他雜項收入	12,650,000	12,650,000	100,000	97,578	-	302,604
						-	-	-	-	-	402,604
				經常門合計		13,314,000	13,314,000	704,000	97,578	-	285,304
						-	-	-	-	-	989,304
				總計		13,314,000	13,314,000	704,000	97,578	-	285,304
						-	-	-	-	-	989,304

臺北市立國樂團

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			備註(預付款)	
01				5315345010000 一般行政	93,680,000	-	93,680,000	34,297,000	6,312,128	4,882,738
					-	-		29,414,262		
					-	-		-		54,750
					-	-		-		-
	01			5315345010100 行政管理	93,680,000	-	93,680,000	34,297,000	6,312,128	4,882,738
					-	-		29,414,262		
					-	-		-		54,750
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	88,144,000	-	88,144,000	33,500,000	6,020,300	4,471,734
					-	-		29,028,266		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	5,536,000	-	5,536,000	797,000	291,828	411,004
					-	-		385,996		
					-	-		-		54,750
					-	-		-		-
45				5315345450000 國樂團業務	93,017,000	-	93,017,000	2,708,000	178,531	1,889,919
					-	-		818,081		
					-	-		-		75,000
					-	-		-		-
	01			5315345450100 國樂發展	93,017,000	-	93,017,000	2,708,000	178,531	1,889,919
					-	-		818,081		
					-	-		-		75,000
					-	-		-		-

臺北市立國樂團

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				
			20	200000 業務費	92,497,000	-	92,497,000	2,708,000	178,531	1,889,919
					-	-			818,081	
					-	-			-	75,000
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	520,000	-	520,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	186,697,000	-	186,697,000	37,005,000	6,490,659	6,772,657
					-	-			30,232,343	
					-	-			-	129,750
					-	-			-	-
90				5315345900000 一般建築及設備	5,287,000	-	5,287,000	139,000	138,084	916
					-	-			138,084	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5315345900400 其他設備*	5,287,000	-	5,287,000	139,000	138,084	916
					-	-			138,084	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	5,287,000	-	5,287,000	139,000	138,084	916
					-	-			138,084	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立國樂團

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)			
				資本門合計	5,287,000	-	5,287,000	139,000	138,084	916
					-	-		138,084		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	191,984,000	-	191,984,000	37,144,000	6,628,743	6,773,573
					-	-		30,370,427		
					-	-		-		129,750
					-	-		-		
01				7615345010000 公務人員退休及撫卹給付	3,248,767	-	3,248,767	3,248,767	1,055,244	-
					-	-		3,248,767		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615345010100 公務人員退休及撫卹給付	3,248,767	-	3,248,767	3,248,767	1,055,244	-
					-	-		3,248,767		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	3,244,767	-	3,244,767	3,244,767	1,055,244	-
					-	-		3,244,767		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市立國樂團

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				備註(預付款)
				統籌科目合計	3,248,767	-	3,248,767	3,248,767	1,055,244	-
					-	-		3,248,767		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	195,232,767	-	195,232,767	40,392,767	7,683,987	6,773,573
					-	-		33,619,194		
					-	-		-		129,750
					-	-		-		

臺北市立國樂團

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	國樂發展	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	29,028,266			3,244,767
1015 法定編制人員待遇	14,834,878			
1025 技工及工友待遇	461,320			
1030 獎金	12,196,312			79,035
1035 其他給與	165,138			
1040 加班費	18,871			
1045 退休退職給付				3,165,732
1050 退休離職儲金	1,072,449			
1055 保險	279,298			
2000 業務費	385,996	818,081		
2006 水電費	126,785			
2009 通訊費	5,528			
2015 權利使用費		59,899		
2027 保險費		11,438		
2036 按日按件計資酬金		612,500		
2051 物品	1,182			
2054 一般事務費	199,440	116,244		
2063 房屋建築養護費	23,751			
2069 設施及機械設備養護費	29,310	18,000		
3000 設備及投資			138,084	
3030 資訊軟硬體設備費			138,084	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	29,414,262	818,081	138,084	3,248,767

臺北市立國樂團
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			
	合計			
1000 人事費	32,273,033			
1015 法定編制人員待遇	14,834,878			
1025 技工及工友待遇	461,320			
1030 獎金	12,275,347			
1035 其他給與	165,138			
1040 加班費	18,871			
1045 退休退職給付	3,165,732			
1050 退休離職儲金	1,072,449			
1055 保險	279,298			
2000 業務費	1,204,077			
2006 水電費	126,785			
2009 通訊費	5,528			
2015 權利使用費	59,899			
2027 保險費	11,438			
2036 按日按件計資酬金	612,500			
2051 物品	1,182			
2054 一般事務費	315,684			
2063 房屋建築養護費	23,751			
2069 設施及機械設備養護費	47,310			
3000 設備及投資	138,084			
3030 資訊軟硬體設備費	138,084			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	33,619,194			

臺北市立國樂團

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	989,304	0	0	0	0	0	0	0	989,304
本年度	989,304	0	0	0	0	0	0	0	989,304
05030300 資料使用費	98	0	0	0	0	0	0	0	98
07010300 租金收入	586,602	0	0	0	0	0	0	0	586,602
12021000 其他雜項收入	402,604	0	0	0	0	0	0	0	402,604

臺北市立國樂團

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	33,619,194	129,750	0	0	120,000	0	0	0	0	0	33,868,944	6,523,823
本年度	33,619,194	129,750	0	0	120,000	0	0	0	0	0	33,868,944	6,523,823
一、本年度經費	30,370,427	129,750	0	0	120,000	0	0	0	0	0	30,620,177	6,523,823
0253010100 行政管理	29,414,262	54,750	0	0	120,000	0	0	0	0	0	29,589,012	4,707,988
0253450100 國樂發展	818,081	75,000	0	0	0	0	0	0	0	0	893,081	1,814,919
0253900400* 其他設備	138,084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,084	916
二、統籌科目	3,248,767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,248,767	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,248,767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,248,767	0

臺北市立國樂團

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	1,131,613,689	負債	1,663,718
流動資產	1,643,551	流動負債	673,301
專戶存款	1,393,801	應付代收款	673,301
零用金	120,000	其他應付款	
預付款	129,750	長期負債	269,917
固定資產	1,129,958,710	應付租賃款	269,917
土地	1,123,165,120	其他負債	720,500
房屋建築及設備	2,542,532	存入保證金	720,500
累計折舊－房屋建築及設備	-2,399,865	淨資產	1,129,949,971
機械及設備	4,710,804	資產負債淨額	1,129,949,971
累計折舊－機械及設備	-4,595,642	資產負債淨額	1,129,949,971
交通及運輸設備	1,669,910		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,305,468		
雜項設備	45,460,803		
累計折舊－雜項設備	-39,699,527		
租賃資產	706,992		
累計折舊－租賃資產	-296,949		
無形資產	11,428		
電腦軟體	11,428		
合 計	1,131,613,689	合 計	1,131,613,689
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	-

臺北市立國樂團

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	7,853,993	34,858,248
公庫撥入數	7,756,415	33,868,944
規費收入	0	98
財產收益	0	586,602
其他收入	97,578	402,604
支出	7,811,881	34,807,591
繳付公庫數	97,578	989,304
人事支出	7,075,544	32,273,033
業務支出	470,359	1,204,077
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	168,400	337,177
收支餘絀	42,112	50,657

臺北市立國樂團

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	1,263,796,294	0	0	140,631,174	0	1,123,165,120
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,542,532	-2,396,785	0	0	-3,080	142,667
機械及設備	4,710,804	-4,585,658	0	0	-9,984	115,162
交通及運輸設備	1,669,910	-1,279,684	0	0	-25,784	364,442
雜項設備	45,460,803	-39,425,289	0	0	-274,238	5,761,276
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,318,180,343	-47,687,416	0	140,631,174	-313,086	1,129,548,667
租賃資產	706,992	-273,633	0	0	-23,316	410,043
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	12,203	0	0	775	0	11,428
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	719,195	-273,633	0	775	-23,316	421,471
合 計	1,318,899,538	-47,961,049	0	140,631,949	-336,402	1,129,970,138

臺北市立國樂團

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：本年度成本變動0元，較取得財產合計數138,084元，減少138,084元之原因說明如下：

一、租賃資產：原因係電腦租賃採5年分期付款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少138,084元。

臺北市立國樂團

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	269,917			269,917
二、其他長期負債				

臺北市立國樂團

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	989,304	33,868,944	34,858,248	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		33,868,944	33,868,944	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	98	-----	98	
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	586,602	-----	586,602	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	402,604	-----	402,604	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	33,619,194	1,188,397	34,807,591	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		989,304	989,304	人事支出
人事費	32,273,033	-----	32,273,033	業務支出
業務費	1,204,077	-----	1,204,077	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	
設備及投資	138,084	-138,084	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	337,177	337,177	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-32,629,890	32,680,547	50,657	收支餘絀

臺北市立國樂團

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：「設備及投資」執行數138,084元，係支付採融資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「折舊、折耗及攤銷」337,177元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。