

臺北市立國樂團

# 會計月報

中華民國109年12月份

主辦會計人員：

會計員林秀英

機關長官：

臺北市立國樂團團長鄭立彬

臺北市立國樂團

歲入累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第1頁

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					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)	保 留 數(4)	
04				罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	6,722
	03			賠償收入	-	-	-	-	-	6,722
		01		一般賠償收入	-	-	-	-	-	6,722
05				規費收入	8,000	8,000	8,000	-	-	-3,450
	03			使用規費收入	8,000	8,000	8,000	-	-	-3,450
		03		資料使用費	8,000	8,000	8,000	-	-	-3,450
07				財產收入	663,000	663,000	663,000	500	-	-17,159
	01			財產孳息	654,000	654,000	654,000	-	-	-18,919
		02		權利金	50,000	50,000	50,000	-	-	-32,143
		03		租金收入	604,000	604,000	604,000	-	-	13,224
	05			廢舊物資售價	9,000	9,000	9,000	500	-	1,760
		01		廢舊物資售價	9,000	9,000	9,000	500	-	1,760
12				其他收入	12,643,000	12,643,000	12,643,000	4,134,406	-	-4,054,765
	02			雜項收入	12,643,000	12,643,000	12,643,000	4,134,406	-	-4,054,765
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	67,700
		10		其他雜項收入	12,643,000	12,643,000	12,643,000	4,134,406	-	-4,122,465
				經常門合計	13,314,000	13,314,000	13,314,000	4,134,906	-	-4,068,652
				總計	13,314,000	13,314,000	13,314,000	4,134,906	-	-4,068,652

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第2頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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)	備註(預付款)
各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)									
01				一般行政	93,875,000	-	93,875,000	93,875,000	10,843,420	1,841,457	
					-	-			92,033,543	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			行政管理	93,875,000	-	93,875,000	93,875,000	10,843,420	1,841,457	
					-	-			92,033,543	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	人事費	88,398,000	-	88,398,000	88,398,000	10,151,611	889,458	
					-	-			87,508,542	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	業務費	5,477,000	-	5,477,000	5,477,000	691,809	951,999	
					-	-			4,525,001	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
45				國樂團業務	90,846,000	-	90,846,000	90,846,000	25,330,895	13,687,251	
					-	-			59,777,850	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			17,380,899	-	
	01			國樂發展	90,846,000	-	90,846,000	90,846,000	25,330,895	13,687,251	
					-	-			59,777,850	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			17,380,899	-	
			20	業務費	90,326,000	-	90,326,000	90,326,000	25,330,895	13,167,251	
					-	-			59,777,850	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			17,380,899	-	
			40	獎補助費	520,000	-	520,000	520,000	-	520,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第3頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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)	備註(預付款)
各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)									
				經常門合計	184,721,000	-	184,721,000	184,721,000	36,174,315	15,528,708	
					-	-	-	-	151,811,393	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	17,380,899	-	
90				一般建築及設備	1,485,000	-	1,485,000	1,485,000	530,000	18,860	
					-	-	-	-	1,466,140	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	1,485,000	-	1,485,000	1,485,000	530,000	18,860	
					-	-	-	-	1,466,140	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	1,485,000	-	1,485,000	1,485,000	530,000	18,860	
					-	-	-	-	1,466,140	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				資本門合計	1,485,000	-	1,485,000	1,485,000	530,000	18,860	
					-	-	-	-	1,466,140	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
				經資門合計	186,206,000	-	186,206,000	186,206,000	36,704,315	15,547,568	
					-	-	-	-	153,277,533	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	17,380,899	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	14,485,810	-	14,485,810	14,485,810	-	-	
					-	-	-	-	14,485,810	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	14,485,810	-	14,485,810	14,485,810	-	-	
					-	-	-	-	14,485,810	-	
					-	-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	-	

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第4頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
					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	保留數(4)	備註(預付款)							
			10	人事費	14,479,810	-	14,479,810	14,479,810	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			40	獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	6,000	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
02				公務人員各項補助及慰問金	987,935	-	987,935	987,935	-300	-
					-	-	-	987,935	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			公務人員各項補助及慰問金	987,935	-	987,935	987,935	-300	-
					-	-	-	987,935	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	人事費	904,435	-	904,435	904,435	-3,800	-
					-	-	-	904,435	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			20	業務費	83,500	-	83,500	83,500	3,500	-
					-	-	-	83,500	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				統籌科目合計	15,473,745	-	15,473,745	15,473,745	-300	-
					-	-	-	15,473,745	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				總計	201,679,745	-	201,679,745	201,679,745	36,704,015	15,547,568
					-	-	-	168,751,278	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	17,380,899	-	-

臺北市立國樂團

平衡表

中華民國109年12月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	1,685,284	負債	1,685,284
流動資產	1,685,284	流動負債	1,685,284
現金	1,685,284	存入保證金	1,034,940
專戶存款	1,685,284	存入保證金	1,034,940
零用金	0	應付代收款	650,344
預付款	0	應付代收款	650,344
預付款	0	淨資產	0
		資產負債淨額	0
		資產負債淨額	0
		資產負債淨額	0
合  計	1,685,284	合  計	1,685,284
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

## 資本資產表

中華民國109年12月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	1,151,649,800	資本資產總額	1,151,655,180
土地	1,146,190,978	資本資產總額	1,151,655,180
房屋建築及設備	201,187		
機械及設備	439,394		
交通及運輸設備	380,313		
雜項設備	4,286,833		
租賃資產	151,095		
無形資產	5,380		
無形資產	5,380		
合 計	1,151,655,180	合 計	1,151,655,180

說明：有關本表與市有財產分類統計表差額原因，主要係：

- 1.財產分類統計表機械及設備590,489元包含租賃資產151,095元。
- 2.本表包含電腦軟體計5,380元。

# 臺北市立國樂團

## 長期負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
長期負債總額		其他長期負債	145,633
長期負債總額	145,633	應付租賃款	145,633
長期負債總額	145,633	應付租賃款	145,633
合計	145,633	合計	145,633



臺北市立國樂團  
專戶存款明細表  
 中華民國109年12月31日

頁數：第8頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103專戶存款	0		
	110103001納入集中支付	1,678,683		
	110103002一般銀行存款	2,306		
	110103003代扣款專戶	4,295		
	合 計		1,685,284	

臺北市立國樂團  
存入保證金明細表  
 中華民國109年12月31日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201001押標金	0		
	211201002履約保證金	947,500		
	211201004保固保證金	87,440		
	合 計		1,034,940	

臺北市立國樂團  
應付代收款明細表  
中華民國109年12月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	0		
	211301002健保費	1,814		
	211301003公保費	795		
	211301004勞保費	452		
	211301005退撫基金	2,306		
	211301006勞工退休金(新制)	1,234		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	643,743		
	合 計		650,344	

## 臺北市立國樂團

## 資本資產變動表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第11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)	本年度資本 資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (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	1,136,162,301	0	10,028,677	0	0	1,146,190,978
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,542,532	-2,246,805	0	0	-94,540	201,187
機械及設備	5,087,353	-4,391,782	0	0	-256,177	439,394
交通及運輸設備	1,307,210	-850,793	0	0	-76,104	380,313
雜項設備	38,736,216	-34,208,068	1,413,462	156,643	-1,498,134	4,286,833
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,183,835,612	-41,697,448	11,442,139	156,643	-1,924,955	1,151,498,705
租賃資產	0	0	174,063	0	-22,968	151,095
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	15,980	0	0	10,600	0	5,380
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	15,980	0	174,063	10,600	-22,968	156,475
合 計	1,183,851,592	-41,697,448	11,616,202	167,243	-1,947,923	1,151,655,180

備註：

本期成本變動增加數11,616,202元，較取得財產合計數1,466,140元，增加10,150,062元之原因說明如下：

1. 本年度土地重估增值計入資本資產帳增加影響數為10,028,677元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加10,028,677元。
2. 本年度電腦租賃以現值總額174,063元登載資本資產帳扣減本年度租賃款30,908元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加143,155元。
3. 本年度採購公務用冰箱退還減徵貨物稅資本資產帳之影響數為2,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,000元。
4. 本年度採購電腦套裝軟體未入資本資產帳之影響數為23,770元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少23,770元。

臺北市立國樂團

長期負債變動表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	舉債數 (1)	未攤銷溢(折)價 (2)	本年度增加數		本年度減少數		本年度攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)-(5)- (6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	未攤銷溢(折)價 (6)		
一、公債								
二、借款								
三、融資租賃負債			176,541		30,908			145,633
四、負債準備								

臺北市立國樂團  
歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第13頁

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	87,508,542			14,479,810
1015 法定編制人員待遇	53,845,999			
1025 技工及工友待遇	1,490,125			
1030 獎金	11,560,789			41,038
1035 其他給與	1,780,919			
1040 加班值班費	2,017,870			
1045 退休退職給付				14,438,772
1050 退休離職儲金	11,828,389			
1055 保險	4,984,451			
2000 業務費	4,525,001	77,158,749		
2006 水電費	1,025,960			
2009 通訊費	115,116			
2015 權利使用費		1,158,299		
2018 資訊服務費	98,400			
2021 其他業務租金		4,006,898		
2024 稅捐及規費	54,774	68,718		
2027 保險費	2,247	16,005		
2036 按日按件計資酬金	7,875	40,557,004		
2051 物品	169,835	200,289		
2054 一般事務費	2,338,149	18,085,231		
2063 房屋建築養護費	136,739			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,179			
2069 設施及機械設備養護費	405,902	366,282		
2072 國內旅費		732,086		
2075 大陸地區旅費		8,000,000		
2081 運費		3,967,937		
2084 短程車資	425			
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資			1,466,140	
3030 資訊軟硬體設備費			54,678	
3035 雜項設備費			1,411,462	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	92,033,543	77,158,749	1,466,140	14,485,810

臺北市立國樂團  
歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第14頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	904,435	102,892,787	
1015 法定編制人員待遇		53,845,999	
1025 技工及工友待遇		1,490,125	
1030 獎金		11,601,827	
1035 其他給與	904,435	2,685,354	
1040 加班值班費		2,017,870	
1045 退休退職給付		14,438,772	
1050 退休離職儲金		11,828,389	
1055 保險		4,984,451	
2000 業務費	83,500	81,767,250	
2006 水電費		1,025,960	
2009 通訊費		115,116	
2015 權利使用費		1,158,299	
2018 資訊服務費		98,400	
2021 其他業務租金		4,006,898	
2024 稅捐及規費		123,492	
2027 保險費		18,252	
2036 按日按件計資酬金		40,564,879	
2051 物品		370,124	
2054 一般事務費	83,500	20,506,880	
2063 房屋建築養護費		136,739	
2066 車輛及辦公器具養護費		17,179	
2069 設施及機械設備養護費		772,184	
2072 國內旅費		732,086	
2075 大陸地區旅費		8,000,000	
2081 運費		3,967,937	
2084 短程車資		425	
2093 特別費		152,400	
3000 設備及投資		1,466,140	
3030 資訊軟硬體設備費		54,678	
3035 雜項設備費		1,411,462	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	987,935	186,132,177	

臺北市立國樂團

收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

單位:新臺幣元

頁數:第15頁

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (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)				預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	9,245,348	0	0	0	0	0	0	0	9,245,348
本年度收入	9,245,348	0	0	0	0	0	0	0	9,245,348
04030100 一般賠償收入	6,722	0	0	0	0	0	0	0	6,722
05030300 資料使用費	4,550	0	0	0	0	0	0	0	4,550
07010200 權利金	17,857	0	0	0	0	0	0	0	17,857
07010300 租金收入	617,224	0	0	0	0	0	0	0	617,224
07050100 廢舊物資售價	10,760	0	0	0	0	0	0	0	10,760
12020100 收回以前年度歲出	67,700	0	0	0	0	0	0	0	67,700
12021000 其他雜項收入	8,520,535	0	0	0	0	0	0	0	8,520,535



臺北市立國樂團

支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

單位:新臺幣元

頁數:第16頁

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
支出合計數	168,751,278	0	0	0	0	105,538	0	0	168,856,816	32,928,467
本年度	168,751,278	0	0	0	0	0	0	0	168,751,278	32,928,467
一、本年度經費	153,277,533	0	0	0	0	0	0	0	153,277,533	32,928,467
0253010100 行政管理	92,033,543	0	0	0	0	0	0	0	92,033,543	1,841,457
0253450100 國樂發展	59,777,850	0	0	0	0	0	0	0	59,777,850	31,068,150
0253900400* 其他設備	1,466,140	0	0	0	0	0	0	0	1,466,140	18,860
二、統籌科目	15,473,745	0	0	0	0	0	0	0	15,473,745	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,485,810	0	0	0	0	0	0	0	14,485,810	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	987,935	0	0	0	0	0	0	0	987,935	0
以前年度	0	0	0	0	0	105,538	0	0	105,538	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	105,538	0	0	105,538	0
108年度 11021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	105,538	0	0	105,538	0

臺北市立國樂團

收入支出彙計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第17頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,632,028	178,102,164
公庫撥入數	36,497,122	168,856,816
罰款及賠償收入	0	6,722
規費收入	0	4,550
財產孳息收入	0	635,081
廢舊物資售價收入	500	10,760
其他收入	4,134,406	8,588,235
支出	40,838,921	177,996,626
繳付公庫數	4,134,906	9,245,348
人事支出	10,147,811	102,892,787
業務支出	26,026,204	64,386,351
增購財產支出	530,000	1,466,140
其他獎補捐助	0	6,000
收支餘絀	-206,893	105,538

臺北市立國樂團  
公庫收入差額解釋表  
中華民國109年12月31日

第18頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	6,722	0	6,722	-	-
109-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	1,000	8,000	1,000	8,000	-	-
	-	4,550	0	4,550	-	-
109-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	50,000	50,000	50,000	50,000	-	-
	-	17,857	0	17,857	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	0	604,000	0	604,000	-	-
	-	617,224	0	617,224	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	3,000	9,000	3,000	9,000	-	-
	500	10,760	500	10,760	-	-
109-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	67,700	0	67,700	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	2,977,000	12,643,000	2,977,000	12,643,000	-	-
	4,134,406	8,520,535	4,134,406	8,520,535	-	-
合 計	3,031,000	13,314,000	3,031,000	13,314,000	-	-
	4,134,906	9,245,348	4,134,906	9,245,348	-	-

臺北市立國樂團  
公庫支出差額解釋表  
中華民國109年12月31日

第19頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-01-01-一般行政-行政管理	1,388,000	93,875,000	1,388,000	93,875,000	-	-
	10,820,989	92,033,543	10,700,989	92,033,543	120,000	-
109-45-01-國樂團業務-國樂發展	2,525,000	90,846,000	2,525,000	90,846,000	-	-
	25,160,895	59,777,850	25,160,895	59,777,850	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	8,000	1,485,000	8,000	1,485,000	-	-
	530,000	1,466,140	530,000	1,466,140	-	-
109-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	0	14,485,810	0	14,485,810	-	-
	-	14,485,810	0	14,485,810	-	-
109-02-01-公務人員各項補助及慰問金-公務人員各項補助及慰問金	-300	987,935	-300	987,935	-	-
	-300	987,935	-300	987,935	-	-
合 計	3,920,700	201,679,745	3,920,700	201,679,745	-	-
	36,511,584	168,751,278	36,391,584	168,751,278	120,000	-