

臺北市立國樂團

會計月報

中華民國110年1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110年1月1日至110年1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
05				規費收入	8,000	8,000	1,000	-	-	-1,000
	03			使用規費收入	8,000	8,000	1,000	-	-	-1,000
		03		資料使用費	8,000	8,000	1,000	-	-	-1,000
07				財產收入	663,000	663,000	604,000	618,624	-	14,624
	01			財產孳息	654,000	654,000	604,000	618,624	-	14,624
		02		權利金	50,000	50,000	-	1,400	-	1,400
		03		租金收入	604,000	604,000	604,000	617,224	-	13,224
	05			廢舊物資售價	9,000	9,000	-	-	-	-
		01		廢舊物資售價	9,000	9,000	-	-	-	-
12				其他收入	12,643,000	12,643,000	250,000	278,860	-	28,860
	02			雜項收入	12,643,000	12,643,000	250,000	278,860	-	28,860
		10		其他雜項收入	12,643,000	12,643,000	250,000	278,860	-	28,860
				經常門合計	13,314,000	13,314,000	855,000	897,484	-	42,484
				總計	13,314,000	13,314,000	855,000	897,484	-	42,484

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

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	
					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)
					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)	
01				一般行政	93,677,000	-	93,677,000	23,320,000	17,130,637	6,189,363
					-	-			17,130,637	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	
	01			行政管理	93,677,000	-	93,677,000	23,320,000	17,130,637	6,189,363
					-	-			17,130,637	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	
			10	人事費	88,198,000	-	88,198,000	23,000,000	17,028,408	5,971,592
					-	-			17,028,408	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	5,479,000	-	5,479,000	320,000	102,229	217,771
					-	-			102,229	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	
45				國樂團業務	83,559,000	-	83,559,000	2,373,000	101,207	2,271,793
					-	-			101,207	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			國樂發展	83,559,000	-	83,559,000	2,373,000	101,207	2,271,793
					-	-			101,207	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	業務費	83,039,000	-	83,039,000	2,373,000	101,207	2,271,793
					-	-			101,207	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	獎補助費	520,000	-	520,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	備註(預付款)
				經常門合計	177,236,000	-	177,236,000	25,693,000	17,231,844	8,461,156
					-	-			17,231,844	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	
90				一般建築及設備	1,405,000	-	1,405,000	35,000	34,860	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			其他設備*	1,405,000	-	1,405,000	35,000	34,860	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	設備及投資*	1,405,000	-	1,405,000	35,000	34,860	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	1,405,000	-	1,405,000	35,000	34,860	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經費門合計	178,641,000	-	178,641,000	25,728,000	17,266,704	8,461,296
					-	-			17,266,704	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	
01				公務人員退休及撫卹給付	2,315,490	-	2,315,490	2,315,490	2,315,490	-
					-	-			2,315,490	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,315,490	-	2,315,490	2,315,490	2,315,490	-
					-	-			2,315,490	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市立國樂團

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10		人事費	2,315,490	-	2,315,490	2,315,490	-	
					-	-		2,315,490	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,315,490	-	2,315,490	2,315,490	-	
					-	-		2,315,490	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	180,956,490	-	180,956,490	28,043,490	8,461,296	
					-	-		19,582,194	-	
					-	-		-	56,468	
					-	-		-	-	

臺北市立國樂團

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	45				國樂團業務	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-
		01			國樂發展	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	-

臺北市立國樂團
歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31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	17,028,408			2,315,490
1015 法定編制人員待遇	9,207,892			
1025 技工及工友待遇	275,000			
1030 獎金	6,851,152			
1035 其他給與	106,512			
1045 退休退職給付				2,315,490
1050 退休離職儲金	447,802			
1055 保險	140,050			
2000 業務費	102,229	101,207		
2006 水電費	68,701			
2009 通訊費	3,532			
2015 權利使用費		41,273		
2027 保險費		2,014		
2036 按日按件計資酬金		48,000		
2051 物品	3,245			
2054 一般事務費	2,874	9,920		
2069 設施及機械設備養護費	13,077			
2093 特別費	10,800			
3000 設備及投資			34,860	
3030 資訊軟硬體設備費			34,860	
合計	17,130,637	101,207	34,860	2,315,490

臺北市立國樂團

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1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		
	合計		
1000 人事費	19,343,898		
1015 法定編制人員待遇	9,207,892		
1025 技工及工友待遇	275,000		
1030 獎金	6,851,152		
1035 其他給與	106,512		
1045 退休退職給付	2,315,490		
1050 退休離職儲金	447,802		
1055 保險	140,050		
2000 業務費	203,436		
2006 水電費	68,701		
2009 通訊費	3,532		
2015 權利使用費	41,273		
2027 保險費	2,014		
2036 按日按件計資酬金	48,000		
2051 物品	3,245		
2054 一般事務費	12,794		
2069 設施及機械設備養護費	13,077		
2093 特別費	10,800		
3000 設備及投資	34,860		
3030 資訊軟硬體設備費	34,860		
合計	19,582,194		

臺北市立國樂團
繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31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	897,484	0	0	0	0	0	0	0	897,484
本年度	897,484	0	0	0	0	0	0	0	897,484
07010200 權利金	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
07010300 租金收入	617,224	0	0	0	0	0	0	0	617,224
12021000 其他雜項收入	278,860	0	0	0	0	0	0	0	278,860

臺北市立國樂團
公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	19,582,194	56,468	0	0	120,000	0	0	0	19,758,662	8,284,828
本年度	19,582,194	56,468	0	0	120,000	0	0	0	19,758,662	8,284,828
一、本年度經費	17,266,704	56,468	0	0	120,000	0	0	0	17,443,172	8,284,828
0253010100 行政管理	17,130,637	56,468	0	0	120,000	0	0	0	17,307,105	6,012,895
0253450100 國樂發展	101,207	0	0	0	0	0	0	0	101,207	2,271,793
0253900400* 其他設備	34,860	0	0	0	0	0	0	0	34,860	140
二、統籌科目	2,315,490	0	0	0	0	0	0	0	2,315,490	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,315,490	0	0	0	0	0	0	0	2,315,490	0

臺北市立國樂團

平衡表

中華民國110年1月31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	1,153,052,518	負債	1,474,537
流動資產	1,540,232	流動負債	755,324
專戶存款	1,363,764	應付代收款	755,324
零用金	120,000	長期負債	110,773
預付款	56,468	應付租賃款	110,773
固定資產	1,151,507,650	其他負債	608,440
土地	1,146,190,978	存入保證金	608,440
房屋建築及設備	2,542,532	淨資產	1,151,577,981
累計折舊－房屋建築及設備	-2,342,885	資產負債淨額	1,151,577,981
機械及設備	5,087,353	資產負債淨額	1,151,577,981
累計折舊－機械及設備	-4,667,301		
交通及運輸設備	1,307,210		
累計折舊－交通及運輸設備	-933,239		
雜項設備	39,993,035		
累計折舊－雜項設備	-35,818,257		
租賃資產	174,063		
累計折舊－租賃資產	-25,839		
無形資產	4,636		
電腦軟體	4,636		
合 計	1,153,052,518	合 計	1,153,052,518
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110年1月1日至110年1月31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	20,656,146	20,656,146
公庫撥入數	19,758,662	19,758,662
財產孳息收入	618,624	618,624
其他收入	278,860	278,860
支出	20,587,712	20,587,712
繳付公庫數	897,484	897,484
人事支出	19,343,898	19,343,898
業務支出	203,436	203,436
固定資產折舊	142,150	142,150
無形資產攤銷	744	744
收支餘絀	68,434	68,434

臺北市立國樂團
專戶存款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第12頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,182,543		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣款專戶	181,221		
	合 計		1,363,764	

臺北市立國樂團
預付款明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第13頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	56,468		
	合計		56,468	

臺北市立國樂團
應付代收款明細表
中華民國110年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	56,468		
	210302002健保費	116,850		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	4,491		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,412		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	574,103		
	合 計		755,324	

臺北市立國樂團
存入保證金明細表
 中華民國110年1月31日

頁數：第15頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	226,000		
	280301002履約保證金	295,000		
	280301004保固保證金	87,440		
	合 計		608,440	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第16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 (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	1,146,190,978	0	0	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	-2,341,345	0	0	-1,540	199,647
機械及設備	5,087,353	-4,647,959	0	0	-19,342	420,052
交通及運輸設備	1,307,210	-926,897	0	0	-6,342	373,971
雜項設備	39,993,035	-35,706,202	0	0	-112,055	4,174,778
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,195,121,108	-43,622,403	0	0	-139,279	1,151,359,426
租賃資產	174,063	-22,968	0	0	-2,871	148,224
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	5,380	0	0	744	0	4,636
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
小 計	179,443	-22,968	0	744	-2,871	152,860
合 計	1,195,300,551	-43,645,371	0	744	-142,150	1,151,512,286

本年度成本變動0元，較取得財產合計數34,860元，減少34,860元之原因說明如下：

- 一、原因係109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款34,860元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少34,860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110年1月1日至110年1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	145,633		34,860	110,773
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110年01月01日至110年01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	897,484	19,758,662	20,656,146	收入
		19,758,662	19,758,662	公庫撥入數
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
財產收入	618,624		618,624	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	278,860		278,860	其他收入
歲出	19,582,194	1,005,518	20,587,712	支出
		897,484	897,484	繳付公庫數
人事費	19,343,898		19,343,898	人事支出
業務費	203,436		203,436	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	34,860	-34,860		財產損失
				投資損失
債務費		142,894	142,894	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,684,710	18,753,144	68,434	收支餘絀
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)「設備及投資」預算執行數34,860元，係支付109年度融資租賃款原因。

二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關和對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。

臺北市立國樂團
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年1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
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	1,000	1,000	1,000	1,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	0	-	0	0	-	-
	1,400	1,400	1,400	1,400	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	604,000	604,000	604,000	604,000	-	-
	617,224	617,224	617,224	617,224	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	250,000	250,000	250,000	250,000	-	-
	278,860	278,860	278,860	278,860	-	-
合 計	855,000	855,000	855,000	855,000	-	-
	897,484	897,484	897,484	897,484	-	-

臺北市立國樂團
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年1月31日

第20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
110-01-01-一般行政-行政管理	23,320,000	23,320,000	23,320,000	23,320,000	-	-
	17,187,105	17,187,105	17,307,105	17,307,105	-120,000	-120,000
110-45-01-國樂團業務-國樂發展	2,373,000	2,373,000	2,373,000	2,373,000	-	-
	101,207	101,207	101,207	101,207	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	35,000	35,000	35,000	35,000	-	-
	34,860	34,860	34,860	34,860	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,315,490	2,315,490	2,315,490	2,315,490	-	-
	2,315,490	2,315,490	2,315,490	2,315,490	-	-
合計	28,043,490	28,043,490	28,043,490	28,043,490	-	-
	19,638,662	19,638,662	19,758,662	19,758,662	-120,000	-120,000

臺北市立國樂團
公庫歲出差額解釋表
 中華民國110年1月31日

第21頁
 單位：新臺幣元

差	額			解		釋						
科目及代號	差		異		原		因		分		析	
	憑證						日期	摘要	差額			
	種類	號碼										
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	345651100100011					110/01/18	零用金				
合 計									120,000			
									120,000			