

臺北市立國樂團

會計月報

中華民國109年8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

目 次

中華民國109年1月1日起至109年8月31日止

一、歲入累計表	第 1 頁	至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁	至第 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁	至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁	至第 頁
五、平衡表	第 5 頁	至第 5 頁
六、資本資產表	第 6 頁	至第 6 頁
七、長期負債表	第 7 頁	至第 7 頁
八、平衡表科目明細表	第 8 頁	至第 11 頁
九、資本資產變動表	第 12 頁	至第 12 頁
十、長期負債變動表	第 13 頁	至第 13 頁
十一、歲出用途別累計表	第 14 頁	至第 15 頁
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 16 頁	至第 16 頁
十三、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 17 頁	至第 17 頁
十四、收入支出彙計表	第 18 頁	至第 18 頁
十五、公庫收付差額解釋表	第 19 頁	至第 21 頁
十六、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 22 頁	至第 22 頁
十七、財產分類統計表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）	第 23 頁	至第 23 頁
十八、財產增減表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）	第 24 頁	至第 25 頁

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8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 (4)=(2)+(3)-(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)		
05				規費收入	8,000	8,000	4,000	-	-	-1,168
					-			2,832		
	03			使用規費收入	8,000	8,000	4,000	-	-	-1,168
					-			2,832		
		03		資料使用費	8,000	8,000	4,000	-	-	-1,168
					-			2,832		
07				財產收入	663,000	663,000	608,000	-	-	21,256
					-			629,256		
	01			財產孳息	654,000	654,000	604,000	-	-	25,256
					-			629,256		
		02		權利金	50,000	50,000	-	-	-	12,032
					-			12,032		
		03		租金收入	604,000	604,000	604,000	-	-	13,224
					-			617,224		
	05			廢舊物資售價	9,000	9,000	4,000	-	-	-4,000
					-			-		
		01		廢舊物資售價	9,000	9,000	4,000	-	-	-4,000
					-			-		
12				其他收入	12,643,000	12,643,000	6,989,000	188,049	-	-4,642,533
					-			2,346,467		
	02			雜項收入	12,643,000	12,643,000	6,989,000	188,049	-	-4,642,533
					-			2,346,467		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	67,700
					-			67,700		
		10		其他雜項收入	12,643,000	12,643,000	6,989,000	188,049	-	-4,710,233
					-			2,278,767		
				經常門合計	13,314,000	13,314,000	7,601,000	188,049	-	-4,622,445
					-			2,978,555		
				總計	13,314,000	13,314,000	7,601,000	188,049	-	-4,622,445
					-			2,978,555		

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8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 (4)=(1)-(2)-(3)		
					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)
01				一般行政	93,875,000	-	93,875,000	71,657,000	5,983,569	8,593,155	
					-	-			63,063,845		
					-	-			-	33,303	
					-	-			-	-	
	01			行政管理	93,875,000	-	93,875,000	71,657,000	5,983,569	8,593,155	
					-	-			63,063,845		
					-	-			-	33,303	
					-	-			-	-	
		10		人事費	88,398,000	-	88,398,000	68,300,000	5,553,026	7,924,432	
					-	-			60,375,568		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
		20		業務費	5,477,000	-	5,477,000	3,357,000	430,543	668,723	
					-	-			2,688,277		
					-	-			-	33,303	
					-	-			-	-	
45				國樂團業務	90,846,000	-	90,846,000	64,742,000	2,803,104	43,385,689	
					-	-			21,356,311		
					-	-			-	79,552	
					-	-			-	-	
	01			國樂發展	90,846,000	-	90,846,000	64,742,000	2,803,104	43,385,689	
					-	-			21,356,311		
					-	-			-	79,552	
					-	-			-	-	
		20		業務費	90,326,000	-	90,326,000	64,222,000	2,803,104	42,865,689	
					-	-			21,356,311		
					-	-			-	79,552	
					-	-			-	-	
		40		獎補助費	520,000	-	520,000	520,000	-	520,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經常門合計	184,721,000	-	184,721,000	136,399,000	8,786,673	51,978,844	
					-	-			84,420,156		

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8月31日

頁數：第3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 (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)
					-	-		-	112,855	
90				一般建築及設備	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-	2,930
					-	-		164,070	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-	2,930
					-	-		164,070	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-	2,930
					-	-		164,070	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-	2,930
					-	-		164,070	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	186,206,000	-	186,206,000	136,566,000	8,786,673	51,981,774
					-	-		84,584,226	-	-
					-	-		-	-	112,855
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	10,874,117	-	10,874,117	10,874,117	1,203,231	-
					-	-		10,874,117	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	10,874,117	-	10,874,117	10,874,117	1,203,231	-
					-	-		10,874,117	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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8月31日

頁數：第4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 (4)=(1)-(2)-(3)	
					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)								
			10	人事費	10,870,117	-	10,870,117	10,870,117	1,203,231	-
					-	-		10,870,117	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				公務人員各項補助及慰問金	750,795	-	750,795	750,795	106,590	-
					-	-		750,795	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助及慰問金	750,795	-	750,795	750,795	106,590	-
					-	-		750,795	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	670,795	-	670,795	670,795	58,590	-
					-	-		670,795	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	80,000	-	80,000	80,000	48,000	-
					-	-		80,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	11,624,912	-	11,624,912	11,624,912	1,309,821	-
					-	-		11,624,912	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	197,830,912	-	197,830,912	148,190,912	10,096,494	51,981,774
					-	-		96,209,138	-	-
					-	-		-	-	112,855
					-	-		-	-	-

臺北市立國樂團

資本資產表

中華民國109年8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	1,150,961,225	資本資產總額	1,150,969,577
土地	1,146,190,978	資本資產總額	1,150,969,577
房屋建築及設備	207,347		
機械及設備	519,414		
交通及運輸設備	405,681		
雜項設備	3,475,226		
租賃資產	162,579		
無形資產	8,352		
無形資產	8,352		
合 計	1,150,969,577	合 計	1,150,969,577

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681,993元包含租賃資產162,579元。
- 2.本表包含電腦軟體計8,352元。

臺北市立國樂團

長期負債表

中華民國109年8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	143,155
長期負債總額	143,155	應付租賃款	143,155
長期負債總額	143,155	應付租賃款	143,155
合計	143,155	合計	143,155

臺北市立國樂團
專戶存款明細表
 中華民國109年8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	1,716,978		
	110103002一般銀行存款	33,303		
	110103003代扣款專戶	247,939		
	合 計		1,998,220	

臺北市立國樂團

預付款明細表

中華民國109年8月31日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	112,855		
	合計		112,855	

臺北市立國樂團
存入保證金明細表
 中華民國109年8月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201001押標金	0		
	211201002履約保證金	1,053,500		
	211201004保固保證金	72,740		
	合 計		1,126,240	

臺北市立國樂團
應付代收款明細表
 中華民國109年8月31日

頁數：第11頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	33,303		
	211301002健保費	228,402		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	6,858		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	12,679		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	590,738		
	合 計		871,980	

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8月31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	-88,380	207,347
機械及設備	5,087,353	-4,391,782	0	0	-176,157	519,414
交通及運輸設備	1,307,210	-850,793	0	0	-50,736	405,681
雜項設備	38,736,216	-34,208,068	113,662	156,643	-1,009,941	3,475,226
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	10,142,339	156,643	-1,325,214	1,150,798,646
租賃資產	0	0	174,063	0	-11,484	162,579
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	7,628	0	8,352
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	7,628	-11,484	170,931
合 計	1,183,851,592	-41,697,448	10,316,402	164,271	-1,336,698	1,150,969,577

備註：

本期成本變動增加數10,316,402元，較取得財產合計數164,070元，增加10,152,332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21,500元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少21,500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8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			174,063		30,908			143,155
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8月31日

頁數：第14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	60,375,568			10,870,117
1015 法定編制人員待遇	40,251,091			
1025 技工及工友待遇	1,073,625			
1030 獎金	11,560,789			41,038
1035 其他給與	1,048,174			
1040 加班值班費	368,212			
1045 退休退職給付				10,829,079
1050 退休離職儲金	3,212,915			
1055 保險	2,860,762			
2000 業務費	2,688,277	21,356,311		
2006 水電費	627,725			
2009 通訊費	71,312			
2015 權利使用費		544,596		
2018 資訊服務費	49,200			
2021 其他業務租金		2,617,559		
2024 稅捐及規費	17,860	48,082		
2027 保險費	2,247	2,064		
2036 按日按件計資酬金	7,875	13,023,188		
2051 物品	67,556			
2054 一般事務費	1,406,022	4,445,551		
2063 房屋建築養護費	55,692			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,279			
2069 設施及機械設備養護費	315,341	286,205		
2072 國內旅費		8,000		
2081 運費		381,066		
2093 特別費	58,168			
3000 設備及投資			164,070	
3030 資訊軟硬體設備費			52,408	
3035 雜項設備費			111,662	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	63,063,845	21,356,311	164,070	10,874,117

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8月31日

頁數：第15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	670,795	71,916,480	
1015 法定編制人員待遇		40,251,091	
1025 技工及工友待遇		1,073,625	
1030 獎金		11,601,827	
1035 其他給與	670,795	1,718,969	
1040 加班值班費		368,212	
1045 退休退職給付		10,829,079	
1050 退休離職儲金		3,212,915	
1055 保險		2,860,762	
2000 業務費	80,000	24,124,588	
2006 水電費		627,725	
2009 通訊費		71,312	
2015 權利使用費		544,596	
2018 資訊服務費		49,200	
2021 其他業務租金		2,617,559	
2024 稅捐及規費		65,942	
2027 保險費		4,311	
2036 按日按件計資酬金		13,031,063	
2051 物品		67,556	
2054 一般事務費	80,000	5,931,573	
2063 房屋建築養護費		55,692	
2066 車輛及辦公器具養護費		9,279	
2069 設施及機械設備養護費		601,546	
2072 國內旅費		8,000	
2081 運費		381,066	
2093 特別費		58,168	
3000 設備及投資		164,070	
3030 資訊軟硬體設備費		52,408	
3035 雜項設備費		111,662	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	750,795	96,209,138	

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8月31日

單位:新臺幣元

頁數:第16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	2,978,555	0	0	0	0	0	0	0	2,978,555
本年度收入	2,978,555	0	0	0	0	0	0	0	2,978,555
05030300 資料使用費	2,832	0	0	0	0	0	0	0	2,832
07010200 權利金	12,032	0	0	0	0	0	0	0	12,032
07010300 租金收入	617,224	0	0	0	0	0	0	0	617,224
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	2,278,767	0	0	0	0	0	0	0	2,278,767

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8月31日

單位:新臺幣元

頁數:第17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	96,209,138	112,855	0	0	120,000	0	0	0	96,441,993	51,748,919
本年度	96,209,138	112,855	0	0	120,000	0	0	0	96,441,993	51,748,919
一、本年度經費	84,584,226	112,855	0	0	120,000	0	0	0	84,817,081	51,748,919
0253010100 行政管理	63,063,845	33,303	0	0	120,000	0	0	0	63,217,148	8,439,852
0253450100 國樂發展	21,356,311	79,552	0	0	0	0	0	0	21,435,863	43,306,137
0253900400* 其他設備	164,070	0	0	0	0	0	0	0	164,070	2,930
二、統籌科目	11,624,912	0	0	0	0	0	0	0	11,624,912	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,874,117	0	0	0	0	0	0	0	10,874,117	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	750,795	0	0	0	0	0	0	0	750,795	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8月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,210,826	99,420,548
公庫撥入數	10,022,777	96,441,993
規費收入	0	2,832
財產孳息收入	0	629,256
其他收入	188,049	2,346,467
支出	10,284,543	99,187,693
繳付公庫數	188,049	2,978,555
人事支出	6,814,847	71,916,480
業務支出	3,281,647	24,124,588
增購財產支出	0	164,070
其他獎補捐助	0	4,000
收支餘絀	-73,717	232,855

臺北市立國樂團
公庫收入差額解釋表
中華民國109年8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
109-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	1,000	4,000	1,000	4,000	-	-
	-	2,832	0	2,832	-	-
109-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	0	-	0	0	-	-
	-	12,032	0	12,032	-	-
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	0	4,000	0	4,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
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	200,000	6,989,000	200,000	6,989,000	-	-
	188,049	2,278,767	188,049	2,278,767	-	-
合 計	201,000	7,601,000	201,000	7,601,000	-	-
	188,049	2,978,555	188,049	2,978,555	-	-

臺北市立國樂團
公庫支出差額解釋表
中華民國109年8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
109-01-01-一般行政-行政管理	6,927,000	71,657,000	6,927,000	71,657,000	-	-
	5,980,791	63,097,148	5,980,791	63,217,148	-	-120,000
109-45-01-國樂團業務-國樂發展	4,507,000	64,742,000	4,507,000	64,742,000	-	-
	2,732,165	21,435,863	2,732,165	21,435,863	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	167,000	0	167,000	-	-
	-	164,070	0	164,070	-	-
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	1,203,231	10,874,117	1,203,231	10,874,117	-	-
	1,203,231	10,874,117	1,203,231	10,874,117	-	-
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	106,590	750,795	106,590	750,795	-	-
	106,590	750,795	106,590	750,795	-	-
合 計	12,743,821	148,190,912	12,743,821	148,190,912	-	-
	10,022,777	96,321,993	10,022,777	96,441,993	-	-120,000

臺北市立國樂團
公庫支出差額解釋表
 中華民國109年8月31日

第21頁
 單位：新臺幣元

科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
109-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	345251090100014	109/01/16	零用金	120,000
合 計					120,000