

臺北市立國樂團

# 會計月報

中華民國113年05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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 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5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)						
05				0515000000	規費收入	1,000	1,000	1,000	40	-	402
						-			1,402		
	03			05153450300	使用規費收入	1,000	1,000	1,000	40	-	402
						-			1,402		
		03		05153450303	資料使用費	1,000	1,000	1,000	40	-	402
						-			1,402		
07				07150000000	財產收入	663,000	663,000	604,000	5,320	-	-12,078
						-			591,922		
	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	-	5,320	-	5,320
						-			5,320		
		01		07153450501	廢舊物資售價	9,000	9,000	-	5,320	-	5,320
						-			5,320		
12				12150000000	其他收入	12,650,000	12,650,000	1,100,000	1,409,560	-	1,828,841
						-			2,928,841		
	02			12153450200	雜項收入	12,650,000	12,650,000	1,100,000	1,409,560	-	1,828,841
						-			2,928,841		
		10		12153450210	其他雜項收入	12,650,000	12,650,000	1,100,000	1,409,560	-	1,828,841
						-			2,928,841		
				經常門合計		13,314,000	13,314,000	1,705,000	1,414,920	-	1,817,165
						-			3,522,165		
				總計		13,314,000	13,314,000	1,705,000	1,414,920	-	1,817,165
						-			3,522,165		

# 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5月31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				5315345010000 一般行政	93,655,000	-	93,655,000	55,118,000	6,793,746	4,879,415
					-	-			50,238,585	
					-	-			-	46,527
					-	-			-	-
	01			5315345010100 行政管理	93,655,000	-	93,655,000	55,118,000	6,793,746	4,879,415
					-	-			50,238,585	
					-	-			-	46,527
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	88,144,000	-	88,144,000	53,000,000	6,306,589	4,562,783
					-	-			48,437,217	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	5,511,000	-	5,511,000	2,118,000	487,157	316,632
					-	-			1,801,368	
					-	-			-	46,527
					-	-			-	-
45				5315345450000 國樂團業務	93,017,000	-	93,017,000	21,728,000	7,200,071	7,703,956
					-	-			14,024,044	
					-	-			-	347,890
					-	-			-	-
	01			5315345450100 國樂發展	93,017,000	-	93,017,000	21,728,000	7,200,071	7,703,956
					-	-			14,024,044	
					-	-			-	347,890
					-	-			-	-

# 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5月31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	21,208,000	6,718,074	7,665,953
					-	-			13,542,047	
					-	-			-	347,890
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	520,000	-	520,000	520,000	481,997	38,003
					-	-			481,997	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	186,672,000	-	186,672,000	76,846,000	13,993,817	12,583,371
					-	-			64,262,629	
					-	-			-	394,417
					-	-			-	-
90				5315345900000 一般建築及設備	5,287,000	-	5,287,000	419,000	82,696	74,762
					-	-			344,238	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5315345900400 其他設備*	5,287,000	-	5,287,000	419,000	82,696	74,762
					-	-			344,238	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	5,287,000	-	5,287,000	419,000	82,696	74,762
					-	-			344,238	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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5月31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				
				資本門合計	5,287,000	-	5,287,000	419,000	82,696	74,762
					-	-		344,238		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	191,959,000	-	191,959,000	77,265,000	14,076,513	12,658,133
					-	-		64,606,867		
					-	-		-		394,417
					-	-		-		
01				7615345010000 公務人員退休及撫卹給付	6,671,897	-	6,671,897	6,671,897	1,101,477	-
					-	-		6,671,897		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615345010100 公務人員退休及撫卹給付	6,671,897	-	6,671,897	6,671,897	1,101,477	-
					-	-		6,671,897		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	6,663,897	-	6,663,897	6,663,897	1,097,477	-
					-	-		6,663,897		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	4,000	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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5月31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)			
03				8915345030000 公務人員各項補助	312,724	-	312,724	312,724	1,652	-
					-	-		312,724	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8915345030100 公務人員各項補助	312,724	-	312,724	312,724	1,652	-
					-	-		312,724	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	299,437	-	299,437	299,437	1,652	-
					-	-		299,437	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	13,287	-	13,287	13,287	-	-
					-	-		13,287	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,984,621	-	6,984,621	6,984,621	1,103,129	-
					-	-		6,984,621	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	198,943,621	-	198,943,621	84,249,621	15,179,642	12,658,133
					-	-		71,591,488	-	
					-	-		-	394,417	
					-	-		-	-	

# 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5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	48,437,217			6,663,897
1015 法定編制人員待遇	29,791,923			
1025 技工及工友待遇	922,640			
1030 獎金	12,237,362			79,035
1035 其他給與	625,499			
1040 加班費	175,477			
1045 退休退職給付				6,584,862
1050 退休離職儲金	2,765,615			
1055 保險	1,918,701			
2000 業務費	1,801,368	13,542,047		
2006 水電費	341,347			
2009 通訊費	36,087			
2015 權利使用費		280,944		
2018 資訊服務費	37,485			
2021 其他業務租金		424,580		
2024 稅捐及規費	11,230	16,264		
2027 保險費	5,356	11,438		
2036 按日按件計資酬金		8,318,850		
2051 物品	8,201	20,555		
2054 一般事務費	883,997	3,714,010		
2063 房屋建築養護費	383,411			
2066 車輛及辦公器具養護費	13,692			
2069 設施及機械設備養護費	60,650	194,500		
2072 國內旅費		1,086		



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5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			
	行政管理	國樂發展	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2081 運費		559,820		
2093 特別費	19,912			
3000 設備及投資			344,238	
3030 資訊軟硬體設備費			138,084	
3035 雜項設備費			206,154	
4000 獎補助費		481,997		8,000
4085 獎勵及慰問		481,997		8,000
合計	50,238,585	14,024,044	344,238	6,671,897

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5月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	299,437	55,400,551	
1015 法定編制人員待遇		29,791,923	
1025 技工及工友待遇		922,640	
1030 獎金		12,316,397	
1035 其他給與	299,437	924,936	
1040 加班費		175,477	
1045 退休退職給付		6,584,862	
1050 退休離職儲金		2,765,615	
1055 保險		1,918,701	
2000 業務費	13,287	15,356,702	
2006 水電費		341,347	
2009 通訊費		36,087	
2015 權利使用費		280,944	
2018 資訊服務費		37,485	
2021 其他業務租金		424,580	
2024 稅捐及規費		27,494	
2027 保險費		16,794	
2036 按日按件計資酬金		8,318,850	
2051 物品		28,756	
2054 一般事務費	13,287	4,611,294	
2063 房屋建築養護費		383,411	
2066 車輛及辦公器具養護費		13,692	
2069 設施及機械設備養護費		255,150	
2072 國內旅費		1,086	

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5月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2081 運費		559,820	
2093 特別費		19,912	
3000 設備及投資		344,238	
3030 資訊軟硬體設備費		138,084	
3035 雜項設備費		206,154	
4000 獎補助費		489,997	
4085 獎勵及慰問		489,997	
合計	312,724	71,591,488	

# 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5月31日

頁數：第10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	3,522,165	0	0	0	0	0	0	0	3,522,165
本年度	3,522,165	0	0	0	0	0	0	0	3,522,165
05030300 資料使用費	1,402	0	0	0	0	0	0	0	1,402
07010300 租金收入	586,602	0	0	0	0	0	0	0	586,602
07050100 廢舊物資售價	5,320	0	0	0	0	0	0	0	5,320
12021000 其他雜項收入	2,928,841	0	0	0	0	0	0	0	2,928,841

# 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5月31日

頁數：第11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	71,591,488	394,417	0	0	120,000	0	0	0	0	0	72,105,905	12,143,716
本年度	71,591,488	394,417	0	0	120,000	0	0	0	0	0	72,105,905	12,143,716
一、本年度經費	64,606,867	394,417	0	0	120,000	0	0	0	0	0	65,121,284	12,143,716
0253010100 行政管理	50,238,585	46,527	0	0	120,000	0	0	0	0	0	50,405,112	4,712,888
0253450100 國樂發展	14,024,044	347,890	0	0	0	0	0	0	0	0	14,371,934	7,356,066
0253900400* 其他設備	344,238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344,238	74,762
二、統籌科目	6,984,621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,984,621	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,671,897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,671,897	0
0989030100 公務人員各項補助	312,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,724	0

# 臺北市立國樂團

## 平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,132,333,032	負債	2,417,335
流動資產	2,661,835	流動負債	1,286,918
專戶存款	2,147,418	應付代收款	1,286,918
零用金	120,000	長期負債	269,917
預付款	394,417	應付租賃款	269,917
固定資產	1,129,660,932	其他負債	860,500
土地	1,123,165,120	存入保證金	860,500
房屋建築及設備	2,542,532	淨資產	1,129,915,697
累計折舊－房屋建築及設備	-2,404,485	資產負債淨額	1,129,915,697
機械及設備	4,710,804	資產負債淨額	1,129,915,697
累計折舊－機械及設備	-4,608,176		
交通及運輸設備	1,669,910		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,343,580		
雜項設備	45,666,957		
累計折舊－雜項設備	-40,113,219		
租賃資產	706,992		
累計折舊－租賃資產	-331,923		
無形資產	10,265		
電腦軟體	10,265		
合 計	1,132,333,032	合 計	1,132,333,032
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5月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,934,646	75,628,070
公庫撥入數	15,519,726	72,105,905
規費收入	40	1,402
財產收益	5,320	591,922
其他收入	1,409,560	2,928,841
支出	16,679,613	75,611,687
繳付公庫數	1,414,920	3,522,165
人事支出	7,405,718	55,400,551
業務支出	7,205,231	15,356,702
獎補助支出	485,997	489,997
折舊、折耗及攤銷	167,747	842,272
收支餘絀	255,033	16,383

# 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5月31日

頁數：第 14 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	-7,700	138,047
機械及設備	4,710,804	-4,585,658	0	0	-22,518	102,628
交通及運輸設備	1,669,910	-1,279,684	0	0	-63,896	326,330
雜項設備	45,460,803	-39,425,289	206,154	0	-687,930	5,553,738
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	206,154	140,631,174	-782,044	1,129,285,863
租賃資產	706,992	-273,633	0	0	-58,290	375,069
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	1,938	0	10,265
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	1,938	-58,290	385,334
合 計	1,318,899,538	-47,961,049	206,154	140,633,112	-840,334	1,129,671,197



# 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5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動206,154元，較取得財產合計數344,238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5月31日

頁數：第 16 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5月31日

頁數：第 17 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	3,522,165	72,105,905	75,628,070	收入
		72,105,905	72,105,905	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	1,402		1,402	規費收入
信託管理收入				
財產收入	591,922		591,922	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	2,928,841		2,928,841	其他收入
歲出	71,591,488	4,020,199	75,611,687	支出
		3,522,165	3,522,165	繳付公庫數
人事費	55,400,551		55,400,551	人事支出
業務費	15,356,702		15,356,702	業務支出
獎補助費	489,997		489,997	獎補助支出
設備及投資	344,238	-344,238		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		842,272	842,272	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-68,069,323	68,085,706	16,383	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5月31日

頁數：第 18 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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數344,238元，其中138,084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)預算項目「設備及投資」執行數344,238元，其中206,154元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」842,272元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。