

臺北市立國樂團

會計月報

中華民國110年2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2月28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	2,000	-	-2,000	
	03			使用規費收入	8,000	8,000	2,000	-	-2,000	
		03		資料使用費	8,000	8,000	2,000	-	-2,000	
07				財產收入	663,000	663,000	604,000	2,800	17,424	
	01			財產孳息	654,000	654,000	604,000	2,800	17,424	
		02		權利金	50,000	50,000	-	2,800	4,200	
		03		租金收入	604,000	604,000	604,000	-	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	1,250,000	319,420	-651,720	
	02			雜項收入	12,643,000	12,643,000	1,250,000	319,420	-651,720	
		10		其他雜項收入	12,643,000	12,643,000	1,250,000	319,420	-651,720	
				經常門合計	13,314,000	13,314,000	1,856,000	322,220	-636,296	
				總計	13,314,000	13,314,000	1,856,000	322,220	-636,296	

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2月28日

頁數：第2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)
01				一般行政	93,504,000	-	93,504,000	30,198,000	9,760,950	3,306,413
					-	-			26,891,587	
					-	-			-	701,367
					-	-			-	-
	01			行政管理	93,504,000	-	93,504,000	30,198,000	9,760,950	3,306,413
					-	-			26,891,587	
					-	-			-	701,367
					-	-			-	-
		10		人事費	88,198,000	-	88,198,000	29,500,000	9,411,820	3,059,772
					-	-			26,440,228	
					-	-			-	644,899
					-	-			-	-
		20		業務費	5,306,000	-	5,306,000	698,000	349,130	246,641
					-	-			451,359	
					-	-			-	56,468
					-	-			-	-
45				國樂團業務	83,559,000	-	83,559,000	6,208,000	69,251	6,037,542
					-	-			170,458	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			國樂發展	83,559,000	-	83,559,000	6,208,000	69,251	6,037,542
					-	-			170,458	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	83,039,000	-	83,039,000	6,208,000	69,251	6,037,542
					-	-			170,458	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		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2月28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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
				經常門合計	177,063,000	-	177,063,000	36,406,000	9,830,201	9,343,955
					-	-			27,062,045	
					-	-			-	701,367
					-	-			-	
90				一般建築及設備	1,405,000	-	1,405,000	35,000	-	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			其他設備*	1,405,000	-	1,405,000	35,000	-	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		設備及投資*	1,405,000	-	1,405,000	35,000	-	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	1,405,000	-	1,405,000	35,000	-	140
					-	-			34,860	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經費門合計	178,468,000	-	178,468,000	36,441,000	9,830,201	9,344,095
					-	-			27,096,905	
					-	-			-	701,367
					-	-			-	
01				公務人員退休及撫卹給付	3,511,273	-	3,511,273	3,511,273	1,195,783	-
					-	-			3,511,273	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	3,511,273	-	3,511,273	3,511,273	1,195,783	-
					-	-			3,511,273	
					-	-			-	
					-	-			-	

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2月28日

頁數：第4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)
			10	人事費	3,509,273	-	3,509,273	3,509,273	1,193,783	-
					-	-			3,509,273	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	2,000	-
					-	-			2,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	3,511,273	-	3,511,273	3,511,273	1,195,783	-
					-	-			3,511,273	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	181,979,273	-	181,979,273	39,952,273	11,025,984	9,344,095
					-	-			30,608,178	-
					-	-			-	701,367
					-	-			-	-

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2月28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	6,829,693
		01			國樂發展	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	6,829,693
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	6,829,693
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	6,829,693
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	6,829,693
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,380,899	-	-	-	-	17,380,899	6,829,693

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2月28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	26,440,228			3,509,273
1015 法定編制人員待遇	13,811,838			
1025 技工及工友待遇	416,500			
1030 獎金	10,810,043			36,038
1035 其他給與	159,768			
1040 加班值班費	71,180			
1045 退休退職給付				3,473,235
1050 退休離職儲金	892,276			
1055 保險	278,623			
2000 業務費	451,359	170,458		
2006 水電費	124,880			
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		69,000		
2051 物品	4,164			
2054 一般事務費	175,854	56,821		
2069 設施及機械設備養護費	130,732			
2072 國內旅費		1,350		
2093 特別費	12,197			
3000 設備及投資			34,860	
3030 資訊軟硬體設備費			34,860	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	26,891,587	170,458	34,860	3,511,273

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2月28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	29,949,501			
1015 法定編制人員待遇	13,811,838			
1025 技工及工友待遇	416,500			
1030 獎金	10,846,081			
1035 其他給與	159,768			
1040 加班值班費	71,180			
1045 退休退職給付	3,473,235			
1050 退休離職儲金	892,276			
1055 保險	278,623			
2000 業務費	621,817			
2006 水電費	124,880			
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	69,000			
2051 物品	4,164			
2054 一般事務費	232,675			
2069 設施及機械設備養護費	130,732			
2072 國內旅費	1,350			
2093 特別費	12,197			
3000 設備及投資	34,860			
3030 資訊軟硬體設備費	34,860			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	30,608,178			

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2月28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	1,219,704	0	0	0	0	0	0	0	1,219,704
本年度	1,219,704	0	0	0	0	0	0	0	1,219,704
07010200 權利金	4,200	0	0	0	0	0	0	0	4,200
07010300 租金收入	617,224	0	0	0	0	0	0	0	617,224
12021000 其他雜項收入	598,280	0	0	0	0	0	0	0	598,280

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2月28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		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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	30,608,178	7,531,060	0	0	120,000	0	0	0	0	0	38,259,238	8,523,934
本年度	30,608,178	701,367	0	0	120,000	0	0	0	0	0	31,429,545	8,522,728
一、本年度經費	27,096,905	701,367	0	0	120,000	0	0	0	0	0	27,918,272	8,522,728
0253010100 行政管理	26,891,587	701,367	0	0	120,000	0	0	0	0	0	27,712,954	2,485,046
0253450100 國樂發展	170,458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,458	6,037,542
0253900400* 其他設備	34,860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,860	140
二、統籌科目	3,511,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,511,273	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,511,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,511,273	0
以前年度	0	6,829,693	0	0	0	0	0	0	0	0	6,829,693	1,206
一、以前年度應付(保留)數	0	6,829,693	0	0	0	0	0	0	0	0	6,829,693	1,206
109年度 0253450100 國樂發展	0	6,829,693	0	0	0	0	0	0	0	0	6,829,693	1,206
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市立國樂團

平衡表

中華民國110年2月28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	1,160,535,000	負債	1,625,377
流動資產	9,165,664	流動負債	869,164
專戶存款	1,514,604	應付代收款	869,164
零用金	120,000	長期負債	110,773
預付款	7,531,060	應付租賃款	110,773
固定資產	1,151,365,442	其他負債	645,440
土地	1,146,190,978	存入保證金	645,440
房屋建築及設備	2,542,532	淨資產	1,158,909,623
累計折舊－房屋建築及設備	-2,344,425	資產負債淨額	1,158,909,623
機械及設備	5,087,353	資產負債淨額	1,158,909,623
累計折舊－機械及設備	-4,686,671		
交通及運輸設備	1,307,210		
累計折舊－交通及運輸設備	-939,581		
雜項設備	39,993,035		
累計折舊－雜項設備	-35,930,342		
租賃資產	174,063		
累計折舊－租賃資產	-28,710		
無形資產	3,894		
電腦軟體	3,894		
合 計	1,160,535,000	合 計	1,160,535,000
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2月28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	18,822,796	39,478,942
公庫撥入數	18,500,576	38,259,238
財產收益	2,800	621,424
其他收入	319,420	598,280
支出	11,491,154	32,078,866
繳付公庫數	322,220	1,219,704
人事支出	10,605,603	29,949,501
業務支出	418,381	621,817
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	142,950	285,844
收支餘絀	7,331,642	7,400,076

臺北市立國樂團
專戶存款明細表
 中華民國110年2月28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	1,199,733		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣款專戶	314,871		
	合 計		1,514,604	

臺北市立國樂團

預付款明細表

中華民國110年2月28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)	7,531,060		
	合計		7,531,060	

臺北市立國樂團
應付代收款明細表
中華民國110年2月28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	243,920		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	8,893		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	5,590		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	554,293		
	合 計		869,164	

臺北市立國樂團
存入保證金明細表
 中華民國110年2月28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	87,000		
	280301002履約保證金	471,000		
	280301004保固保證金	87,440		
	合 計		645,440	

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2月28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	-3,080	198,107
機械及設備	5,087,353	-4,647,959	0	0	-38,712	400,682
交通及運輸設備	1,307,210	-926,897	0	0	-12,684	367,629
雜項設備	39,993,035	-35,706,202	0	0	-224,140	4,062,693
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	-278,616	1,151,220,089
租賃資產	174,063	-22,968	0	0	-5,742	145,353
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	1,486	0	3,894
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	1,486	-5,742	149,247
合 計	1,195,300,551	-43,645,371	0	1,486	-284,358	1,151,369,336

備註：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2月28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02月28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	1,219,704	38,259,238	39,478,942	收入
		38,259,238	38,259,238	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	621,424		621,424	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	598,280		598,280	其他收入
歲出	30,608,178	1,470,688	32,078,866	支出
		1,219,704	1,219,704	繳付公庫數
人事費	29,949,501		29,949,501	人事支出
業務費	621,817		621,817	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	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				利息費用及手續費
		285,844	285,844	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-29,388,474	36,788,550	7,400,076	收支餘絀

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2月28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	2,000	1,000	2,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	0	-	0	0	-	-
	2,800	4,200	2,800	4,200	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	0	604,000	0	604,000	-	-
	-	617,224	0	617,224	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	1,000,000	1,250,000	1,000,000	1,250,000	-	-
	319,420	598,280	319,420	598,280	-	-
合 計	1,001,000	1,856,000	1,001,000	1,856,000	-	-
	322,220	1,219,704	322,220	1,219,704	-	-

臺北市立國樂團
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年2月28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
109-45-01-國樂團業務-國樂發展	6,830,899	6,830,899	6,830,899	6,830,899	-	-
	6,829,693	6,829,693	6,829,693	6,829,693	-	-
合 計	6,830,899	6,830,899	6,830,899	6,830,899	-	-
	6,829,693	6,829,693	6,829,693	6,829,693	-	-

臺北市立國樂團
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年2月28日

第21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	6,878,000	30,198,000	6,878,000	30,198,000	-	-
	10,405,849	27,592,954	10,405,849	27,712,954	-	-120,000
110-45-01-國樂團業務-國樂發展	3,835,000	6,208,000	3,835,000	6,208,000	-	-
	69,251	170,458	69,251	170,458	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	35,000	0	35,000	-	-
	-	34,860	0	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	1,195,783	3,511,273	1,195,783	3,511,273	-	-
	1,195,783	3,511,273	1,195,783	3,511,273	-	-
合計	11,908,783	39,952,273	11,908,783	39,952,273	-	-
	11,670,883	31,309,545	11,670,883	31,429,545	-	-120,000

臺北市立國樂團
公庫歲出差額解釋表
 中華民國110年2月28日

第22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		120,000						
合 計						120,000						