

臺北市立國樂團

# 會計月報

中華民國109年7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7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7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	3,000	52	-	-168
					-			2,832		
	03			使用規費收入	8,000	8,000	3,000	52	-	-168
					-			2,832		
		03		資料使用費	8,000	8,000	3,000	52	-	-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	6,789,000	210,000	-	-4,630,582
					-			2,158,418		
	02			雜項收入	12,643,000	12,643,000	6,789,000	210,000	-	-4,630,582
					-			2,158,418		
		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	6,789,000	210,000	-	-4,698,282
					-			2,090,718		
				經常門合計	13,314,000	13,314,000	7,400,000	210,052	-	-4,609,494
					-			2,790,506		
				總計	13,314,000	13,314,000	7,400,000	210,052	-	-4,609,494
					-			2,790,506		

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7月31日

頁數：第2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)
01				一般行政	93,875,000	-	93,875,000	64,730,000	6,083,641	7,649,724
					-	-			57,080,276	
					-	-			-	36,081
	01			行政管理	93,875,000	-	93,875,000	64,730,000	6,083,641	7,649,724
					-	-			57,080,276	
					-	-			-	36,081
			10	人事費	88,398,000	-	88,398,000	61,800,000	5,587,944	6,977,458
					-	-			54,822,542	
					-	-			-	-
			20	業務費	5,477,000	-	5,477,000	2,930,000	495,697	672,266
					-	-			2,257,734	
					-	-			-	36,081
45				國樂團業務	90,846,000	-	90,846,000	60,235,000	2,570,140	41,681,793
					-	-			18,553,207	
					-	-			-	150,491
	01			國樂發展	90,846,000	-	90,846,000	60,235,000	2,570,140	41,681,793
					-	-			18,553,207	
					-	-			-	150,491
			20	業務費	90,326,000	-	90,326,000	59,715,000	2,570,140	41,161,793
					-	-			18,553,207	
					-	-			-	150,491
			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7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)	
				經常門合計	184,721,000	-	184,721,000	124,965,000	8,653,781	49,331,517
					-	-			75,633,483	
					-	-			-	186,572
90				一般建築及設備	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-2,000	2,930
					-	-			164,070	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-2,000	2,930
					-	-			164,070	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-2,000	2,930
					-	-			164,070	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	1,485,000	-	1,485,000	167,000	-2,000	2,930
					-	-			164,070	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經費門合計	186,206,000	-	186,206,000	125,132,000	8,651,781	49,334,447
					-	-			75,797,553	
					-	-			-	186,572
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	9,670,886	-	9,670,886	9,670,886	1,203,231	-
					-	-			9,670,886	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	9,670,886	-	9,670,886	9,670,886	1,203,231	-
					-	-			9,670,886	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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7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 (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	9,666,886	-	9,666,886	9,666,886	1,203,231	-
					-	-		9,666,886	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			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	644,205	-	644,205	644,205	281,375	-
					-	-		644,205	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助及慰問金	644,205	-	644,205	644,205	281,375	-
					-	-		644,205	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	612,205	-	612,205	612,205	249,375	-
					-	-		612,205	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	32,000	-	32,000	32,000	32,000	-
					-	-		32,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	10,315,091	-	10,315,091	10,315,091	1,484,606	-
					-	-		10,315,091	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	196,521,091	-	196,521,091	135,447,091	10,136,387	49,334,447
					-	-		86,112,644	-	-
					-	-		-	-	186,572
					-	-		-	-	-

臺北市立國樂團

平衡表

中華民國109年7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	2,190,427	負債	1,883,855
流動資產	2,190,427	流動負債	1,883,855
現金	2,003,855	存入保證金	1,101,740
專戶存款	1,883,855	存入保證金	1,101,740
零用金	120,000	應付代收款	782,115
預付款	186,572	應付代收款	782,115
預付款	186,572	淨資產	306,572
		資產負債淨額	306,572
		資產負債淨額	306,572
		資產負債淨額	306,572
合計	2,190,427	合計	2,190,427
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7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	1,151,137,477	資本資產總額	1,151,146,571
土地	1,146,190,978	資本資產總額	1,151,146,571
房屋建築及設備	208,887		
機械及設備	541,304		
交通及運輸設備	412,023		
雜項設備	3,618,835		
租賃資產	165,450		
無形資產	9,094		
無形資產	9,094		
合 計	1,151,146,571	合 計	1,151,146,571

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706,754元包含租賃資產165,450元。  
 2.本表包含電腦軟體計9,094元。



臺北市立國樂團

長期負債表

中華民國109年7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7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	1,602,478		
	110103002一般銀行存款	36,081		
	110103003代扣款專戶	245,296		
	合 計		1,883,855	

臺北市立國樂團

預付款明細表

中華民國109年7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)	186,572		
	合計		186,572	

臺北市立國樂團  
存入保證金明細表  
 中華民國109年7月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201001押標金	65,500		
	211201002履約保證金	963,500		
	211201004保固保證金	72,740		
	合 計		1,101,740	

臺北市立國樂團  
應付代收款明細表  
中華民國109年7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	36,081		
	211301002健保費	228,994		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	6,574		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	9,728		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	500,738		
	合 計		782,115	

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7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	-86,840	208,887
機械及設備	5,087,353	-4,391,782	0	0	-154,267	541,304
交通及運輸設備	1,307,210	-850,793	0	0	-44,394	412,023
雜項設備	38,736,216	-34,208,068	113,662	2,000	-1,020,975	3,618,835
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	2,000	-1,306,476	1,150,972,027
租賃資產	0	0	174,063	0	-8,613	165,450
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	6,886	0	9,094
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	6,886	-8,613	174,544
合計	1,183,851,592	-41,697,448	10,316,402	8,886	-1,315,089	1,151,146,571

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7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7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	54,822,542			9,666,886
1015 法定編制人員待遇	35,803,083			
1025 技工及工友待遇	970,500			
1030 獎金	11,560,789			41,038
1035 其他給與	878,102			
1040 加班值班費	336,961			
1045 退休退職給付				9,625,848
1050 退休離職儲金	2,809,633			
1055 保險	2,463,474			
2000 業務費	2,257,734	18,553,207		
2006 水電費	507,604			
2009 通訊費	57,067			
2015 權利使用費		449,684		
2018 資訊服務費	49,200			
2021 其他業務租金		888,859		
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	12,450,403		
2051 物品	65,603			
2054 一般事務費	1,232,613	4,078,744		
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	200,718	248,405		
2072 國內旅費		5,900		
2081 運費		381,066		
2093 特別費	51,976			
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	57,080,276	18,553,207	164,070	9,670,886



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7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	612,205	65,101,633	
1015 法定編制人員待遇		35,803,083	
1025 技工及工友待遇		970,500	
1030 獎金		11,601,827	
1035 其他給與	612,205	1,490,307	
1040 加班值班費		336,961	
1045 退休退職給付		9,625,848	
1050 退休離職儲金		2,809,633	
1055 保險		2,463,474	
2000 業務費	32,000	20,842,941	
2006 水電費		507,604	
2009 通訊費		57,067	
2015 權利使用費		449,684	
2018 資訊服務費		49,200	
2021 其他業務租金		888,859	
2024 稅捐及規費		65,942	
2027 保險費		4,311	
2036 按日按件計資酬金		12,458,278	
2051 物品		65,603	
2054 一般事務費	32,000	5,343,357	
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		449,123	
2072 國內旅費		5,900	
2081 運費		381,066	
2093 特別費		51,976	
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	644,205	86,112,644	

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7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	2,790,506	0	0	0	0	0	0	0	2,790,506
本年度收入	2,790,506	0	0	0	0	0	0	0	2,790,506
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	2,090,718	0	0	0	0	0	0	0	2,090,718

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7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	86,112,644	186,572	0	0	120,000	0	0	0	86,419,216	49,027,875
本年度	86,112,644	186,572	0	0	120,000	0	0	0	86,419,216	49,027,875
一、本年度經費	75,797,553	186,572	0	0	120,000	0	0	0	76,104,125	49,027,875
0253010100 行政管理	57,080,276	36,081	0	0	120,000	0	0	0	57,236,357	7,493,643
0253450100 國樂發展	18,553,207	150,491	0	0	0	0	0	0	18,703,698	41,531,302
0253900400* 其他設備	164,070	0	0	0	0	0	0	0	164,070	2,930
二、統籌科目	10,315,091	0	0	0	0	0	0	0	10,315,091	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,670,886	0	0	0	0	0	0	0	9,670,886	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	644,205	0	0	0	0	0	0	0	644,205	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7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	10,317,038	89,209,722
公庫撥入數	10,106,986	86,419,216
規費收入	52	2,832
財產孳息收入	0	629,256
其他收入	210,000	2,158,418
支出	10,346,439	88,903,150
繳付公庫數	210,052	2,790,506
人事支出	7,040,550	65,101,633
業務支出	3,097,837	20,842,941
增購財產支出	-2,000	164,070
其他獎補捐助	0	4,000
收支餘絀	-29,401	306,572

臺北市立國樂團  
公庫收入差額解釋表  
中華民國109年7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	0	3,000	0	3,000	--	
	52	2,832	52	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	2,030,000	6,789,000	2,030,000	6,789,000	--	
	210,000	2,090,718	210,000	2,090,718	--	
合 計	2,030,000	7,400,000	2,030,000	7,400,000	--	
	210,052	2,790,506	210,052	2,790,506	--	

臺北市立國樂團  
公庫支出差額解釋表  
中華民國109年7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	7,018,000	64,730,000	7,018,000	64,730,000	-	-
	6,075,794	57,116,357	6,075,794	57,236,357	-	-120,000
109-45-01-國樂團業務-國樂發展	1,969,000	60,235,000	1,969,000	60,235,000	-	-
	2,548,586	18,703,698	2,548,586	18,703,698	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	167,000	0	167,000	-	-
	-2,000	164,070	-2,000	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	9,670,886	1,203,231	9,670,886	-	-
	1,203,231	9,670,886	1,203,231	9,670,886	-	-
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	281,375	644,205	281,375	644,205	-	-
	281,375	644,205	281,375	644,205	-	-
合 計	10,471,606	135,447,091	10,471,606	135,447,091	-	-
	10,106,986	86,299,216	10,106,986	86,419,216	-	-120,000

臺北市立國樂團  
公庫支出差額解釋表  
 中華民國109年7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