

臺北市中山堂管理所

# 會計月報

中華民國110年1月份

主辦會計人員：

會計員黃郁茜

機關長官：

臺北市中山堂管理所  
主任江再發

# 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 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 5 頁至第 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表	第 9 頁至第 9 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第10頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第11頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第12頁至第20頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第21頁至第21頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第22頁至第22頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第23頁至第23頁
二、公庫收付差額解釋表	第24頁至第25頁
三、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26頁至第26頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）	第27頁至第28頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第29頁至第30頁

臺北市中山堂管理所

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	3,800,000	3,800,000	327,000	995,200	-	668,200
	03			使用規費收入	3,800,000	3,800,000	327,000	995,200	-	668,200
		06		場地設施使用費	3,800,000	3,800,000	327,000	995,200	-	668,200
07				財產收入	1,977,000	1,977,000	90,000	-	-	-90,000
	01			財產孳息	1,972,000	1,972,000	90,000	-	-	-90,000
		03		租金收入	1,972,000	1,972,000	90,000	-	-	-90,000
	05			廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
		01		廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-	-
12				其他收入	456,000	456,000	8,000	4,028	-	-3,972
	02			雜項收入	456,000	456,000	8,000	4,028	-	-3,972
		10		其他雜項收入	456,000	456,000	8,000	4,028	-	-3,972
				經常門合計	6,233,000	6,233,000	425,000	999,228	-	574,228
				總計	6,233,000	6,233,000	425,000	999,228	-	574,228

臺北市中山堂管理所

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

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				
01				一般行政	41,997,000	-	41,997,000	9,934,000	3,092,063	6,841,937
					-	-			3,092,063	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	41,997,000	-	41,997,000	9,934,000	3,092,063	6,841,937
					-	-			3,092,063	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	31,229,000	-	31,229,000	9,760,000	2,967,214	6,792,786
					-	-			2,967,214	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	10,768,000	-	10,768,000	174,000	124,849	49,151
					-	-			124,849	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
38				會場業務	26,390,000	-	26,390,000	1,620,000	50,433	1,569,567
					-	-			50,433	-
					-	-			-	840,000
					-	-			-	-
	01			會場管理	26,390,000	-	26,390,000	1,620,000	50,433	1,569,567
					-	-			50,433	-
					-	-			-	840,000
					-	-			-	-
		20		業務費	25,440,000	-	25,440,000	920,000	50,433	869,567
					-	-			50,433	-
					-	-			-	840,000
					-	-			-	-
		40		獎補助費	950,000	-	950,000	700,000	-	700,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市中山堂管理所

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	68,387,000	-	68,387,000	11,554,000	3,142,496	8,411,504
					-	-			3,142,496	
					-	-			-	840,000
					-	-			-	
90				一般建築及設備	5,383,000	-	5,383,000	117,000	3,387	113,613
					-	-			3,387	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	3,600,000	-	3,600,000	100,000	3,387	96,613
					-	-			3,387	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	3,600,000	-	3,600,000	100,000	3,387	96,613
					-	-			3,387	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	1,783,000	-	1,783,000	17,000	-	17,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	1,783,000	-	1,783,000	17,000	-	17,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	5,383,000	-	5,383,000	117,000	3,387	113,613
					-	-			3,387	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	73,770,000	-	73,770,000	11,671,000	3,145,883	8,525,117
					-	-			3,145,883	
					-	-			-	840,000
					-	-			-	

臺北市中山堂管理所

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

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				公務人員退休及撫卹給付	495,286	-	495,286	495,286	-	
					-	-		495,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	495,286	-	495,286	495,286	-	
					-	-		495,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		人事費	495,286	-	495,286	495,286	-	
					-	-		495,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	495,286	-	495,286	495,286	-	
					-	-		495,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	74,265,286	-	74,265,286	12,166,286	8,525,117	
					-	-		3,641,169	-	
					-	-		3,641,169	-	
					-	-		-	840,000	
					-	-		-	-	

臺北市中山堂管理所  
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	
109	38				會場業務	-	-	-	-	-	-	-
						1,322,000	-	-	-	-	1,322,000	-
		01			會場管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,322,000	-	-	-	-	1,322,000	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,322,000	-	-	-	-	1,322,000	-
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,052,300	-	-	-	-	4,052,300	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,322,000	-	-	-	-	1,322,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						2,730,300	-	-	-	-	2,730,300	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						4,052,300	-	-	-	-	4,052,300	-

臺北市中山堂管理所

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	會場管理	營建工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	2,967,214			495,286
1015 法定編制人員待遇	1,463,210			
1025 技工及工友待遇	1,342,949			
1035 其他給與	48,841			
1045 退休退職給付				495,286
1050 退休離職儲金	85,668			
1055 保險	26,546			
2000 業務費	124,849	50,433		
2027 保險費	98,987			
2030 兼職費	3,000			
2036 按日按件計資酬金		2,500		
2051 物品	6,382			
2054 一般事務費		46,653		
2069 設施及機械設備養護費	13,380			
2081 運費	1,000			
2084 短程車資		1,280		
2093 特別費	2,100			
3000 設備及投資			3,387	
3010 房屋建築及設備費			3,387	
合計	3,092,063	50,433	3,387	495,286



臺北市中山堂管理所

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	3,462,500			
1015 法定編制人員待遇	1,463,210			
1025 技工及工友待遇	1,342,949			
1035 其他給與	48,841			
1045 退休退職給付	495,286			
1050 退休離職儲金	85,668			
1055 保險	26,546			
2000 業務費	175,282			
2027 保險費	98,987			
2030 兼職費	3,000			
2036 按日按件計資酬金	2,500			
2051 物品	6,382			
2054 一般事務費	46,653			
2069 設施及機械設備養護費	13,380			
2081 運費	1,000			
2084 短程車資	1,280			
2093 特別費	2,100			
3000 設備及投資	3,387			
3010 房屋建築及設備費	3,387			
合計	3,641,169			

臺北市中山堂管理所

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	999,228	0	0	0	0	0	0	999,228	
本年度	999,228	0	0	0	0	0	0	999,228	
05030600 場地設施使用費	995,200	0	0	0	0	0	0	995,200	
12021000 其他雜項收入	4,028	0	0	0	0	0	0	4,028	

臺北市中山堂管理所

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	3,641,169	840,000	0	0	0	0	0	0	4,481,169	7,685,117
本年度	3,641,169	840,000	0	0	0	0	0	0	4,481,169	7,685,117
一、本年度經費	3,145,883	840,000	0	0	0	0	0	0	3,985,883	7,685,117
0253010100 行政管理	3,092,063	0	0	0	0	0	0	0	3,092,063	6,841,937
0253380100 會場管理	50,433	840,000	0	0	0	0	0	0	890,433	729,567
0253900200* 營建工程	3,387	0	0	0	0	0	0	0	3,387	96,613
0253900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,000
二、統籌科目	495,286	0	0	0	0	0	0	0	495,286	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	495,286	0	0	0	0	0	0	0	495,286	0

臺北市中山堂管理所

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	3,663,118,525	負債	4,427,211
流動資產	4,940,538	流動負債	904,246
專戶存款	4,100,538	應付代收款	904,246
預付款	840,000	長期負債	69,355
固定資產	3,657,622,348	應付租賃款	69,355
土地	3,615,498,384	其他負債	3,453,610
房屋建築及設備	219,300	存入保證金	3,453,610
累計折舊－房屋建築及設備	-217,107	淨資產	3,658,691,314
機械及設備	94,290,103	資產負債淨額	3,658,691,314
累計折舊－機械及設備	-58,298,237	資產負債淨額	3,658,691,314
交通及運輸設備	22,638,996		
累計折舊－交通及運輸設備	-21,802,286		
雜項設備	39,571,545		
累計折舊－雜項設備	-35,335,432		
租賃資產	82,059		
累計折舊－租賃資產	-9,471		
收藏品及傳承資產	984,494		
無形資產	298,321		
電腦軟體	298,321		
其他資產	257,318		
暫付款	257,318		
合 計	3,663,118,525	合 計	3,663,118,525
備 註		備 註	
保管有價證券	106,000	應付保管有價證券	106,000
保管品	10,000	應付保管品	10,000
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市中山堂管理所

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	5,480,397	5,480,397
公庫撥入數	4,481,169	4,481,169
規費收入	995,200	995,200
其他收入	4,028	4,028
支出	5,430,459	5,430,459
繳付公庫數	999,228	999,228
人事支出	3,462,500	3,462,500
業務支出	178,669	178,669
固定資產折舊	781,185	781,185
無形資產攤銷	8,877	8,877
收支餘絀	49,938	49,938

臺北市中山堂管理所  
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	3,464,394		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	636,144		
	合 計		4,100,538	

臺北市中山堂管理所

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) 合計	840,000	840,000	

臺北市中山堂管理所

暫付款明細表

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	
	180101009其他 合計	257,318	257,318	



臺北市中山堂管理所  
保管有價證券明細表  
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	
	190101保管有價證券 合計	106,000	106,000	

臺北市中山堂管理所

保管品明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第16頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190201保管品 合計	10,000	10,000	

臺北市中山堂管理所  
應付代收款明細表  
中華民國110年1月31日

頁數：第17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	840,000		
	210302002健保費	28,971		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	15,959		
	210302005退休撫卹基金	0		
	210302006勞工退休準備金(新制)	8,532		
	210302008代售票券年代	4,880		
	210302009代售票券兩廳院	0		
	210302010各項費款	0		
	210302019其他	5,904		
	合 計		904,246	

臺北市中山堂管理所  
存入保證金明細表  
中華民國110年1月31日

頁數：第18頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金-一般合約	1,655,400		
	280301004保固保證金	1,203,210		
	280301010履約保證金-場地租約	595,000		
	合 計		3,453,610	

臺北市中山堂管理所  
應付保管有價證券明細表  
 中華民國110年1月31日

頁數：第19頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290101應付保管有價證券 合 計	106,000	106,000	

臺北市中山堂管理所  
應付保管品明細表  
中華民國110年1月31日

頁數：第20頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290201應付保管品 合計	10,000	10,000	

臺北市中山堂管理所

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21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	3,615,498,384	0	0	0	0	3,615,498,384
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	219,300	-217,107	0	0	0	2,193
機械及設備	94,290,103	-57,716,148	0	0	-582,089	35,991,866
交通及運輸設備	22,638,996	-21,776,354	0	0	-25,932	836,710
雜項設備	39,571,545	-35,163,621	0	0	-171,811	4,236,113
收藏品及傳承資產	984,494	0	0	0	0	984,494
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,773,202,822	-114,873,230	0	0	-779,832	3,657,549,760
租賃資產	82,059	-8,118	0	0	-1,353	72,588
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	307,198	0	0	8,877	0	298,321
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	389,257	-8,118	0	8,877	-1,353	370,909
合 計	3,773,592,079	-114,881,348	0	8,877	-781,185	3,657,920,669

本年度成本變動0元，較取得財產合計數3,387元，減少3,387元之原因說明如下

國定古蹟臺北公會堂地坪補強工程第1期空汙費，因非屬財產認列標準之財產，致成本變動增加數較取得財產合計數減少3,387元。

臺北市中山堂管理所  
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22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	69,355			69,355
二、其他長期負債				



臺北市中山堂管理所

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23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	999,228	4,481,169	5,480,397	收入
		4,481,169	4,481,169	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	995,200		995,200	規費收入
財產收入				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	4,028		4,028	其他收入
歲出	3,641,169	1,789,290	5,430,459	支出
		999,228	999,228	繳付公庫數
人事費	3,462,500		3,462,500	人事支出
業務費	175,282	3,387	178,669	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	3,387	-3,387		財產損失
				投資損失
債務費		790,062	790,062	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,641,941	2,691,879	49,938	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算執行數金額，對應不同會計收支科目：</p> <p>(一)「設備及投資」預算執行數3,387元，係因繳納工程空汙費非屬財產認列標準之財產，致與會計列帳科目不同，列入「業務支出」項下。</p> <p>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。</p>			

臺北市中山堂管理所  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年1月31日

第24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
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	327,000	327,000	327,000	327,000	--	
	995,200	995,200	995,200	995,200	--	
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	90,000	90,000	90,000	90,000	--	
	-	-	0	0	--	
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	8,000	8,000	8,000	8,000	--	
	4,028	4,028	4,028	4,028	--	
合 計	425,000	425,000	425,000	425,000	--	
	999,228	999,228	999,228	999,228	--	

臺北市中山堂管理所  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年1月31日

第25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	9,934,000	9,934,000	9,934,000	9,934,000	--	
	3,092,063	3,092,063	3,092,063	3,092,063	--	
110-38-01-會場業務-會場管理	1,620,000	1,620,000	1,620,000	1,620,000	--	
	890,433	890,433	890,433	890,433	--	
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	100,000	100,000	100,000	100,000	--	
	3,387	3,387	3,387	3,387	--	
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	17,000	17,000	17,000	17,000	--	
	-	-	0	0	--	
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	495,286	495,286	495,286	495,286	--	
	495,286	495,286	495,286	495,286	--	
合 計	12,166,286	12,166,286	12,166,286	12,166,286	--	
	4,481,169	4,481,169	4,481,169	4,481,169	--	