

臺北市孔廟管理委員會

會計月報

中華民國109年8月份

主辦會計人員：

兼會計邱美雪

機關長官：

臺北市孔廟管理委員會主任委員藍世聰(印)

臺北市孔廟管理委員會

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 14 頁
九、資本資產變動表	第 15 頁至第 15 頁
十、長期負債變動表	第 16 頁至第 16 頁
十一、歲出用途別累計表	第 17 頁至第 18 頁
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 19 頁至第 19 頁
十三、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 20 頁至第 20 頁
十四、收入支出彙計表	第 21 頁至第 21 頁
十五、公庫收付差額解釋表	第 22 頁至第 24 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 25 頁至第 25 頁
十七、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 26 頁至第 27 頁
十八、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 28 頁至第 30 頁

臺北市孔廟管理委員會

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	117,000	117,000	76,000	-	-	-44,050
					-			31,950		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	76,000	-	-	-44,050
					-			31,950		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	76,000	-	-	-44,050
					-			31,950		
07				財產收入	628,000	628,000	424,000	26,810	-	-150,650
					-			273,350		
	01			財產孳息	628,000	628,000	424,000	26,150	-	-162,500
					-			261,500		
		03		租金收入	628,000	628,000	424,000	26,150	-	-162,500
					-			261,500		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	660	-	11,850
					-			11,850		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	660	-	11,850
					-			11,850		
12				其他收入	-	-	-	1,640	-	13,028
					-			13,028		
	02			雜項收入	-	-	-	1,640	-	13,028
					-			13,028		
		10		其他雜項收入	-	-	-	1,640	-	13,028
					-			13,028		
				經常門合計	745,000	745,000	500,000	28,450	-	-181,672
					-			318,328		
				總計	745,000	745,000	500,000	28,450	-	-181,672
					-			318,328		

臺北市孔廟管理委員會

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	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	18,326,000	-	18,326,000	14,530,000	1,253,223	2,829,724
					-	-			11,700,276	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	14,530,000	1,253,223	2,829,724
					-	-			11,700,276	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	10,674,000	9,103,000	770,241	622,098
					-	-			8,480,902	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	5,427,000	482,982	2,207,626
					-	-			3,219,374	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	8,754,300	1,396,964	2,100,268
					-	-			6,654,032	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	841,000	203,017	385,041
					-	-			455,959	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	841,000	203,017	385,041
					-	-			455,959	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	7,913,300	1,193,947	1,715,227
					-	-			6,198,073	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

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	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)	
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	7,913,300	1,193,947	1,715,227
					-	-			6,198,073	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	23,284,300	2,650,187	4,929,992
					-	-			18,354,308	
					449,300	-			-	150,000
90				一般建築及設備	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經費門合計	35,286,000	-	35,735,300	23,520,300	2,650,187	4,932,942
					-	-			18,587,358	
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	259,983	-	259,983	259,983	28,887	-
					-	-			259,983	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

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	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								
01				公務人員退休及撫卹給付	259,983	-	259,983	259,983	28,887	-
				-	-	-	259,983	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
		10		人事費	259,983	-	259,983	259,983	28,887	-
				-	-	-	259,983	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
02				公務人員各項補助及慰問金	72,316	-	72,316	72,316	20,000	-
				-	-	-	72,316	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
01				公務人員各項補助及慰問金	72,316	-	72,316	72,316	20,000	-
				-	-	-	72,316	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
		10		人事費	32,316	-	32,316	32,316	-	-
				-	-	-	32,316	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
		20		業務費	40,000	-	40,000	40,000	20,000	-
				-	-	-	40,000	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
				統籌科目合計	332,299	-	332,299	332,299	48,887	-
				-	-	-	332,299	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
				總計	35,618,299	-	36,067,599	23,852,599	2,699,074	4,932,942
				-	-	-	18,919,657	-		
				449,300	-	-	-	-		
				-	-	-	-	150,000		

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年8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	1,178,299	負債	948,299
流動資產	1,178,299	流動負債	948,299
現金	1,025,419	存入保證金	695,340
專戶存款	945,419	存入保證金	695,340
零用金	80,000	應付代收款	252,959
暫付款	2,880	應付代收款	252,959
暫付款	2,880	淨資產	230,000
預付款	150,000	資產負債淨額	230,000
預付款	150,000	資產負債淨額	230,000
		資產負債淨額	230,000
合 計	1,178,299	合 計	1,178,299
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	408,000	應付保證品	408,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市孔廟管理委員會

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	2,376,317,385	資本資產總額	2,376,317,385
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,317,385
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	5,004,061		
機械及設備	649,535		
交通及運輸設備	156,681		
雜項設備	589,188		
租賃資產	25,567		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,317,385	合 計	2,376,317,385

臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

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	22,121	其他長期負債	22,121
長期負債總額	22,121	應付租賃款	22,121
長期負債總額	22,121	應付租賃款	22,121
合計	22,121	合計	22,121

臺北市孔廟管理委員會

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	
	110103001納入集中支付	697,620		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	143,199		
	11010301納入集中支付	104,600		
	合計		945,419	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

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	
	110701002應付代收款 合計	2,880	2,880	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	150,000		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	0		
	合計		150,000	

臺北市孔廟管理委員會

保證品明細表

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	
	190301保證品 合計	408,000	408,000	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年8月31日

頁數：第12頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201002履約保證金	330,954		
	211201004保固保證金	259,786		
	21120101保證金	104,600		
	合計		695,340	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年8月31日

頁數：第13頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	60,668		
	211301002健保費	30,211		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	17,536		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	32,064		
	211301007代辦經費	69,435		
	211301008各項費款	5,600		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	37,445		
	合計		252,959	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年8月31日

頁數：第14頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301應付保證品		0	
	290301001有價證券	100,000		
	290301002保證書	308,000		
	合計		408,000	

臺北市孔廟管理委員會

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15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	2,301,971,202	0	57,981,316	0	0	2,359,952,518
土地改良物	2,263,508	-2,240,873	0	0	0	22,635
房屋建築及設備	12,997,493	-7,896,720	0	0	-96,712	5,004,061
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	1,353	500,775	258,898	649,535
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	28,620	156,681
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,071,071	589,188
收藏品及傳承資產	9,917,200	0	0	0	0	9,917,200
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,210,469	1,917,300	1,261,877	2,376,291,818
租賃資產	0	0	27,371	0	-1,804	25,567
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	27,371	0	-1,804	25,567
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,237,840	1,917,300	1,260,073	2,376,317,385

備註：本期成本變動增加數58,237,840元，較取得財產合計數233,050元，增加58,004,790元之原因說明如下：

1. 原因係土地調整公告現值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加57,981,316元。
2. 原因係租賃資產以各期租金給付總額之現值27,371元入資本資產帳成本，惟本期僅支付租賃款5,250元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加22,121元。
3. 原因係財產移撥，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,353元。

臺北市孔廟管理委員會

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17頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	祭典工作	孔廟管理	其他設備
1000 人事費	8,480,902			
1015 法定編制人員待遇	2,531,100			
1020 約聘僱人員待遇	1,723,842			
1025 技工及工友待遇	1,136,878			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	189,608			
1040 加班值班費	37,369			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,081,892			
1055 保險	418,181			
2000 業務費	3,219,374	455,959	6,198,073	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			349,840	
2009 通訊費	15,833			
2018 資訊服務費	50,775			
2021 其他業務租金	39,130			
2024 稅捐及規費	300		2,499	
2027 保險費	31,880		2,736	
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	53,912	39,840	126,393	
2051 物品	39,450	74,978	90,451	
2054 一般事務費	2,730,768	341,141	4,265,123	
2063 房屋建築養護費	12,600		1,026,111	
2066 車輛及辦公器具養護費	326			
2069 設施及機械設備養護費	220,400		334,860	
2084 短程車資			60	
3000 設備及投資				233,050
3030 資訊軟硬體設備費				5,250
3035 雜項設備費				227,800
合計	11,700,276	455,959	6,198,073	233,050

臺北市孔廟管理委員會

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18頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	合計
1000 人事費	259,983	32,316	8,773,201
1015 法定編制人員待遇			2,531,100
1020 約聘僱人員待遇			1,723,842
1025 技工及工友待遇			1,136,878
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		32,316	221,924
1040 加班值班費			37,369
1045 退休退職給付	259,983		259,983
1050 退休離職儲金			1,081,892
1055 保險			418,181
2000 業務費		40,000	9,913,406
2003 教育訓練費		40,000	40,000
2006 水電費			349,840
2009 通訊費			15,833
2018 資訊服務費			50,775
2021 其他業務租金			39,130
2024 稅捐及規費			2,799
2027 保險費			34,616
2030 兼職費			24,000
2036 按日按件計資酬金			220,145
2051 物品			204,879
2054 一般事務費			7,337,032
2063 房屋建築養護費			1,038,711
2066 車輛及辦公器具養護費			326
2069 設施及機械設備養護費			555,260
2084 短程車資			60
3000 設備及投資			233,050
3030 資訊軟硬體設備費			5,250
3035 雜項設備費			227,800
合計	259,983	72,316	18,919,657

臺北市孔廟管理委員會

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19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	318,328	0	0	0	0	0	0	0	318,328
本年度收入	318,328	0	0	0	0	0	0	0	318,328
05030600 場地設施使用費	31,950	0	0	0	0	0	0	0	31,950
07010300 租金收入	261,500	0	0	0	0	0	0	0	261,500
07050100 廢舊物資售價	11,850	0	0	0	0	0	0	0	11,850
12021000 其他雜項收入	13,028	0	0	0	0	0	0	0	13,028

臺北市孔廟管理委員會

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20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	18,919,657	150,000	0	0	80,000	0	0	0	19,149,657	4,702,942
本年度	18,919,657	150,000	0	0	80,000	0	0	0	19,149,657	4,702,942
一、本年度經費	18,587,358	150,000	0	0	80,000	0	0	0	18,817,358	4,702,942
0253010100 行政管理	11,700,276	0	0	0	80,000	0	0	0	11,780,276	2,749,724
0253100100 祭典工作	455,959	0	0	0	0	0	0	0	455,959	385,041
0253100200 孔廟管理	6,198,073	150,000	0	0	0	0	0	0	6,348,073	1,565,227
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	332,299	0	0	0	0	0	0	0	332,299	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	259,983	0	0	0	0	0	0	0	259,983	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	72,316	0	0	0	0	0	0	0	72,316	0

臺北市孔廟管理委員會

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21頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,727,524	19,467,985
公庫撥入數	2,699,074	19,149,657
規費收入	0	31,950
財產孳息收入	26,150	261,500
廢舊物資售價收入	660	11,850
其他收入	1,640	13,028
支出	2,727,524	19,237,985
繳付公庫數	28,450	318,328
人事支出	799,128	8,773,201
業務支出	1,899,946	9,913,406
增購財產支出	0	233,050
收支餘絀	0	230,000

臺北市孔廟管理委員會

公庫收入差額解釋表

中華民國109年8月31日

第22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
109-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	9,000	76,000	9,000	76,000	-	-
	-	31,950	0	31,950	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	424,000	53,000	424,000	-	-
	26,150	261,500	26,150	261,500	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	660	11,850	660	11,850	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	1,640	13,028	1,640	13,028	-	-
合計	62,000	500,000	62,000	500,000	-	-
	28,450	318,328	28,450	318,328	-	-

臺北市孔廟管理委員會

公庫支出差額解釋表

中華民國109年8月31日

第23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	2,478,000	14,530,000	2,478,000	14,530,000	-	-
	1,253,223	11,700,276	1,253,223	11,780,276	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	550,000	841,000	550,000	841,000	-	-
	203,017	455,959	203,017	455,959	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	806,000	7,913,300	806,000	7,913,300	-	-
	1,193,947	6,348,073	1,193,947	6,348,073	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	236,000	0	236,000	-	-
	-	233,050	0	233,050	-	-
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	28,887	259,983	28,887	259,983	-	-
	28,887	259,983	28,887	259,983	-	-
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	20,000	72,316	20,000	72,316	-	-
	20,000	72,316	20,000	72,316	-	-
合 計	3,882,887	23,852,599	3,882,887	23,852,599	-	-
	2,699,074	19,069,657	2,699,074	19,149,657	-	-80,000

臺北市孔廟管理委員會

公庫支出差額解釋表

中華民國109年8月31日

第24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	061251090100008	109/01/13	預借109年度額定零用金	80,000
合 計					80,000