

臺北市孔廟管理委員會

會計月報

中華民國109年9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 藍世聰(甲)
兼主任委員

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9月30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 - 頁	至第 - 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 26 頁	至第 28 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9月30日

頁數：第1頁

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	117,000	117,000	85,000	6,750	-	-46,300
					-			38,700		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	85,000	6,750	-	-46,300
					-			38,700		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	85,000	6,750	-	-46,300
					-			38,700		
07				財產收入	628,000	628,000	477,000	53,890	-	-149,760
					-			327,240		
	01			財產孳息	628,000	628,000	477,000	52,300	-	-163,200
					-			313,800		
		03		租金收入	628,000	628,000	477,000	52,300	-	-163,200
					-			313,800		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	1,590	-	13,440
					-			13,440		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	1,590	-	13,440
					-			13,440		
12				其他收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
	02			雜項收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
		10		其他雜項收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
				經常門合計	745,000	745,000	562,000	60,640	-	-183,032
					-			378,968		
				總計	745,000	745,000	562,000	60,640	-	-183,032
					-			378,968		

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9月30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	15,807,000	1,419,944	2,686,780
					-	-			13,120,220	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	15,807,000	1,419,944	2,686,780
					-	-			13,120,220	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	10,674,000	9,881,000	772,060	628,038
					-	-			9,252,962	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	5,926,000	647,884	2,058,742
					-	-			3,867,258	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	10,250,300	1,356,856	2,239,412
					-	-			8,010,888	-
					449,300	-			-	732,700
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	1,291,000	104,100	730,941
					-	-			560,059	-
					-	-			-	582,700
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	1,291,000	104,100	730,941
					-	-			560,059	-
					-	-			-	582,700
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	8,959,300	1,252,756	1,508,471
					-	-			7,450,829	-
					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9月30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)	備註(預付款)
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	8,959,300	1,252,756	1,508,471
					-	-			7,450,829	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	26,057,300	2,776,800	4,926,192
					-	-			21,131,108	
					449,300	-			-	732,700
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	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	35,286,000	-	35,735,300	26,293,300	2,776,800	4,929,142
					-	-			21,364,158	
					449,300	-			-	732,700
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	288,870	-	288,870	288,870	28,887	-
					-	-			288,870	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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9月30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)	
	01			公務人員退休及撫卹給付	288,870	-	288,870	288,870	28,887	-
					-	-		288,870		-
					-	-				-
					-	-				-
			10	人事費	288,870	-	288,870	288,870	28,887	-
					-	-		288,870		-
					-	-				-
					-	-				-
	02			公務人員各項補助及慰問金	108,116	-	108,116	108,116	35,800	-
					-	-		108,116		-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
	01			公務人員各項補助及慰問金	108,116	-	108,116	108,116	35,800	-
					-	-		108,116		-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
			10	人事費	68,116	-	68,116	68,116	35,800	-
					-	-		68,116		-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
			20	業務費	40,000	-	40,000	40,000		-
					-	-		40,000		-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
				統籌科目合計	396,986	-	396,986	396,986	64,687	-
					-	-		396,986		-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
				總計	35,682,986	-	36,132,286	26,690,286	2,841,487	4,929,142
					-	-		21,761,144		
					449,300	-				732,700
					-	-				

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年9月30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	1,842,566	負債	1,029,866
流動資產	1,842,566	流動負債	1,029,866
現金	1,107,340	存入保證金	701,340
專戶存款	1,027,340	存入保證金	701,340
零用金	80,000	應付代收款	328,526
暫付款	2,526	應付代收款	328,526
暫付款	2,526	淨資產	812,700
預付款	732,700	資產負債淨額	812,700
預付款	732,700	資產負債淨額	812,700
預付款	732,700	資產負債淨額	812,700
合 計	1,842,566	合 計	1,842,566
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9月30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	2,376,258,106	資本資產總額	2,376,258,106
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,258,106
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	4,991,972		
機械及設備	620,406		
交通及運輸設備	149,949		
雜項設備	578,310		
租賃資產	25,116		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,258,106	合 計	2,376,258,106

臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年9月30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9月30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	689,072		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	227,668		
	11010301納入集中支付	110,600		
	合計		1,027,340	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年9月30日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110701002應付代收款	2,526		
	合計		2,526	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年9月30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)	582,700		
	合計		732,700	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年9月30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	110,600		
	合 計		701,340	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年9月30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	150,000		
	211301002健保費	30,211		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	17,919		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	32,064		
	211301007代辦經費	60,887		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	37,445		
	合計		328,526	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年9月30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9月30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	-108,801	4,991,972
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	1,353	500,775	229,769	620,406
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	21,888	149,949
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,060,193	578,310
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	1,203,049	2,376,232,990
租賃資產	0	0	27,371	0	-2,255	25,116
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	-2,255	25,116
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,237,840	1,917,300	1,200,794	2,376,258,106

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9月30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	9,252,962			
1015 法定編制人員待遇	2,819,189			
1020 約聘僱人員待遇	1,915,380			
1025 技工及工友待遇	1,277,833			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	215,436			
1040 加班值班費	48,944			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,130,123			
1055 保險	484,025			
2000 業務費	3,867,258	560,059	7,450,829	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			543,427	
2009 通訊費	18,713			
2018 資訊服務費	58,755			
2021 其他業務租金	44,720			
2024 稅捐及規費	300		2,499	
2027 保險費	48,664		2,736	
2030 兼職費	27,000			
2036 按日按件計資酬金	53,912	133,640	131,753	
2051 物品	39,450	74,978	90,451	
2054 一般事務費	3,178,348	351,441	5,257,422	
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	384,470		396,160	
2084 短程車資			270	
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	13,120,220	560,059	7,450,829	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9月30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	288,870	68,116	9,609,948
1015 法定編制人員待遇			2,819,189
1020 約聘僱人員待遇			1,915,380
1025 技工及工友待遇			1,277,833
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		68,116	283,552
1040 加班值班費			48,944
1045 退休退職給付	288,870		288,870
1050 退休離職儲金			1,130,123
1055 保險			484,025
2000 業務費		40,000	11,918,146
2003 教育訓練費		40,000	40,000
2006 水電費			543,427
2009 通訊費			18,713
2018 資訊服務費			58,755
2021 其他業務租金			44,720
2024 稅捐及規費			2,799
2027 保險費			51,400
2030 兼職費			27,000
2036 按日按件計資酬金			319,305
2051 物品			204,879
2054 一般事務費			8,787,211
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			780,630
2084 短程車資			270
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	288,870	108,116	21,761,144

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9月30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	378,968	0	0	0	0	0	0	0	378,968
本年度收入	378,968	0	0	0	0	0	0	0	378,968
05030600 場地設施使用費	38,700	0	0	0	0	0	0	0	38,700
07010300 租金收入	313,800	0	0	0	0	0	0	0	313,800
07050100 廢舊物資售價	13,440	0	0	0	0	0	0	0	13,440
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9月30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	21,761,144	732,700	0	0	80,000	0	0	0	22,573,844	4,116,442
本年度	21,761,144	732,700	0	0	80,000	0	0	0	22,573,844	4,116,442
一、本年度經費	21,364,158	732,700	0	0	80,000	0	0	0	22,176,858	4,116,442
0253010100 行政管理	13,120,220	0	0	0	80,000	0	0	0	13,200,220	2,606,780
0253100100 祭典工作	560,059	582,700	0	0	0	0	0	0	1,142,759	148,241
0253100200 孔廟管理	7,450,829	150,000	0	0	0	0	0	0	7,600,829	1,358,471
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	396,986	0	0	0	0	0	0	0	396,986	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	288,870	0	0	0	0	0	0	0	288,870	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	108,116	0	0	0	0	0	0	0	108,116	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9月30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	3,484,827	22,952,812
公庫撥入數	3,424,187	22,573,844
規費收入	6,750	38,700
財產孳息收入	52,300	313,800
廢舊物資售價收入	1,590	13,440
其他收入	0	13,028
支出	2,902,127	22,140,112
繳付公庫數	60,640	378,968
人事支出	836,747	9,609,948
業務支出	2,004,740	11,918,146
增購財產支出	0	233,050
收支餘絀	582,700	812,700

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9月30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	85,000	9,000	85,000	-	-
	6,750	38,700	6,750	38,700	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	477,000	53,000	477,000	-	-
	52,300	313,800	52,300	313,800	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	1,590	13,440	1,590	13,440	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	-	13,028	0	13,028	-	-
合計	62,000	562,000	62,000	562,000	-	-
	60,640	378,968	60,640	378,968	-	-

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9月30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	1,277,000	15,807,000	1,277,000	15,807,000	-	-
	1,419,944	13,120,220	1,419,944	13,200,220	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	450,000	1,291,000	450,000	1,291,000	-	-
	686,800	1,142,759	686,800	1,142,759	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	1,046,000	8,959,300	1,046,000	8,959,300	-	-
	1,252,756	7,600,829	1,252,756	7,600,829	-	-
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	288,870	28,887	288,870	-	-
	28,887	288,870	28,887	288,870	-	-
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	35,800	108,116	35,800	108,116	-	-
	35,800	108,116	35,800	108,116	-	-
合 計	2,837,687	26,690,286	2,837,687	26,690,286	-	-
	3,424,187	22,493,844	3,424,187	22,573,844	-	-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9月30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