

臺北市孔廟管理委員會

# 會計月報

中華民國109年5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(甲)

# 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5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5月31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	45,000	9,000	-	-19,800
					-			25,200		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	45,000	9,000	-	-19,800
					-			25,200		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	45,000	9,000	-	-19,800
					-			25,200		
07				財產收入	628,000	628,000	265,000	-	-	-55,800
					-			209,200		
	01			財產孳息	628,000	628,000	265,000	-	-	-55,800
					-			209,200		
		03		租金收入	628,000	628,000	265,000	-	-	-55,800
					-			209,200		
12				其他收入	-	-	-	-	-	8,988
					-			8,988		
	02			雜項收入	-	-	-	-	-	8,988
					-			8,988		
		10		其他雜項收入	-	-	-	-	-	8,988
					-			8,988		
				經常門合計	745,000	745,000	310,000	9,000	-	-66,612
					-			243,388		
				總計	745,000	745,000	310,000	9,000	-	-66,612
					-			243,388		

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5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	18,326,000	-	18,326,000	9,138,000	1,162,500	1,051,317
					-	-			8,086,683	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	9,138,000	1,162,500	1,051,317
					-	-			8,086,683	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	10,674,000	-	10,674,000	6,769,000	678,188	565,075
					-	-			6,203,925	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	7,652,000	-	7,652,000	2,369,000	484,312	486,242
					-	-			1,882,758	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	4,587,000	1,059,772	1,352,457
					-	-			3,234,543	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	101,000	14,200	49,277
					-	-			51,723	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,599,000	-	2,599,000	101,000	14,200	49,277
					-	-			51,723	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	4,486,000	1,045,572	1,303,180
					-	-			3,182,820	-
					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5月31日

頁數：第3頁

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				
		20		業務費	14,125,000	-	14,574,300	4,486,000	1,045,572	1,303,180
					-	-			3,182,820	
					449,300	-			-	150,000
					-	-				
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	13,725,000	2,222,272	2,403,774
					-	-			11,321,226	
					449,300	-			-	150,000
					-	-				
90				一般建築及設備	236,000	-	236,000	229,000	-	1,200
					-	-			227,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	236,000	-	236,000	229,000	-	1,200
					-	-			227,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		設備及投資*	236,000	-	236,000	229,000	-	1,200
					-	-			227,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	236,000	-	236,000	229,000	-	1,200
					-	-			227,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經費門合計	35,286,000	-	35,735,300	13,954,000	2,222,272	2,404,974
					-	-			11,549,026	
					449,300	-			-	150,000
					-	-				
01				公務人員退休及撫卹給付	173,322	-	173,322	173,322	28,887	-
					-	-			173,322	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5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)	備註(預付款)
	01			公務人員退休及撫卹給付	173,322	-	173,322	173,322	28,887	-
					-	-		173,322	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	173,322	-	173,322	173,322	28,887	-
					-	-		173,322	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			公務人員各項補助及慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-		20,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助及慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-		20,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-		20,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	193,322	-	193,322	193,322	28,887	-
					-	-		193,322	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	35,479,322	-	35,928,622	14,147,322	2,251,159	2,404,974
					-	-		11,742,348	-	-
					449,300	-		-	-	150,000
					-	-		-	-	-

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年5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	1,211,232	負債	981,232
流動資產	1,211,232	流動負債	981,232
現金	1,059,793	存入保證金	704,740
專戶存款	979,793	存入保證金	704,740
零用金	80,000	應付代收款	276,492
暫付款	1,439	應付代收款	276,492
暫付款	1,439	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	1,211,232	合 計	1,211,232
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	100,000	應付保證品	100,000
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5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	2,376,493,392	資本資產總額	2,376,493,392
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,493,392
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	5,040,328		
機械及設備	735,500		
交通及運輸設備	176,877		
雜項設備	621,414		
租賃資產	26,920		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,493,392	合 計	2,376,493,392



臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年5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	27,371	其他長期負債	27,371
長期負債總額	27,371	應付租賃款	27,371
長期負債總額	27,371	應付租賃款	27,371
合計	27,371	合計	27,371

臺北市孔廟管理委員會

專戶存款明細表

中華民國109年5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	701,531		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	170,662		
	11010301納入集中支付	107,600		
	合計		979,793	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年5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	1,439		
	合計		1,439	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年5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5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	100,000	100,000	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年5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	346,954		
	211201004保固保證金	250,186		
	21120101保證金	107,600		
	合 計		704,740	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年5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	101,432		
	211301002健保費	26,313		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	15,604		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	28,752		
	211301007代辦經費	67,946		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	36,445		
	合計		276,492	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年5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	0		
	合計		100,000	



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5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	-60,445	5,040,328
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	0	500,775	346,216	735,500
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	48,816	176,877
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,103,297	621,414
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	58,209,116	1,917,300	1,437,884	2,376,466,472
租賃資產	0	0	27,371	0	-451	26,920
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	-451	26,920
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,236,487	1,917,300	1,437,433	2,376,493,392

備註：本期成本變動增加數58,236,487元，較取得財產合計數227,800元，增加58,008,687元之原因說明如下：

1. 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. 租賃資產尚未完成付款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加27,371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5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	6,203,925			
1015 法定編制人員待遇	1,639,965			
1020 約聘僱人員待遇	1,149,228			
1025 技工及工友待遇	738,646			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	102,619			
1040 加班值班費	27,992			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	947,992			
1055 保險	235,451			
2000 業務費	1,882,758	51,723	3,182,820	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			171,642	
2009 通訊費	6,584			
2018 資訊服務費	31,875			
2021 其他業務租金	22,360			
2024 稅捐及規費			2,499	
2027 保險費	30,805		2,736	
2030 兼職費	15,000			
2036 按日按件計資酬金	13,912	9,200	55,188	
2051 物品	28,215	17,369	23,791	
2054 一般事務費	1,544,081	25,154	2,502,021	
2063 房屋建築養護費			237,976	
2066 車輛及辦公器具養護費	326			
2069 設施及機械設備養護費	189,600		186,907	
2084 短程車資			60	
3000 設備及投資				227,800
3035 雜項設備費				227,800
合計	8,086,683	51,723	3,182,820	227,800

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5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	173,322		6,377,247
1015 法定編制人員待遇			1,639,965
1020 約聘僱人員待遇			1,149,228
1025 技工及工友待遇			738,646
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與			102,619
1040 加班值班費			27,992
1045 退休退職給付	173,322		173,322
1050 退休離職儲金			947,992
1055 保險			235,451
2000 業務費		20,000	5,137,301
2003 教育訓練費		20,000	20,000
2006 水電費			171,642
2009 通訊費			6,584
2018 資訊服務費			31,875
2021 其他業務租金			22,360
2024 稅捐及規費			2,499
2027 保險費			33,541
2030 兼職費			15,000
2036 按日按件計資酬金			78,300
2051 物品			69,375
2054 一般事務費			4,071,256
2063 房屋建築養護費			237,976
2066 車輛及辦公器具養護費			326
2069 設施及機械設備養護費			376,507
2084 短程車資			60
3000 設備及投資			227,800
3035 雜項設備費			227,800
合計	173,322	20,000	11,742,348

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5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	243,388	0	0	0	0	0	0	0	243,388
本年度收入	243,388	0	0	0	0	0	0	0	243,388
05030600 場地設施使用費	25,200	0	0	0	0	0	0	0	25,200
07010300 租金收入	209,200	0	0	0	0	0	0	0	209,200
12021000 其他雜項收入	8,988	0	0	0	0	0	0	0	8,988

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5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	11,742,348	150,000	0	0	80,000	0	0	0	11,972,348	2,174,974
本年度	11,742,348	150,000	0	0	80,000	0	0	0	11,972,348	2,174,974
一、本年度經費	11,549,026	150,000	0	0	80,000	0	0	0	11,779,026	2,174,974
0253010100 行政管理	8,086,683	0	0	0	80,000	0	0	0	8,166,683	971,317
0253100100 祭典工作	51,723	0	0	0	0	0	0	0	51,723	49,277
0253100200 孔廟管理	3,182,820	150,000	0	0	0	0	0	0	3,332,820	1,153,180
0253900400* 其他設備	227,800	0	0	0	0	0	0	0	227,800	1,200
二、統籌科目	193,322	0	0	0	0	0	0	0	193,322	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	173,322	0	0	0	0	0	0	0	173,322	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	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5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	2,260,159	12,215,736
公庫撥入數	2,251,159	11,972,348
規費收入	9,000	25,200
財產孳息收入	0	209,200
其他收入	0	8,988
支出	2,260,159	11,985,736
繳付公庫數	9,000	243,388
人事支出	707,075	6,377,247
業務支出	1,544,084	5,137,301
增購財產支出	0	227,800
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5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	45,000	9,000	45,000	-	-
	9,000	25,200	9,000	25,200	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	265,000	53,000	265,000	-	-
	-	209,200	0	209,200	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	-	8,988	0	8,988	-	-
合 計	62,000	310,000	62,000	310,000	-	-
	9,000	243,388	9,000	243,388	-	-



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5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	1,316,000	9,138,000	1,316,000	9,138,000	-	-
	1,162,500	8,086,683	1,162,500	8,166,683	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	55,000	101,000	55,000	101,000	-	-
	14,200	51,723	14,200	51,723	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	1,038,000	4,486,000	1,038,000	4,486,000	-	-
	1,045,572	3,332,820	1,045,572	3,332,820	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	229,000	0	229,000	-	-
	-	227,800	0	227,800	-	-
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	173,322	28,887	173,322	-	-
	28,887	173,322	28,887	173,322	-	-
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	0	20,000	0	20,000	-	-
	-	20,000	0	20,000	-	-
合 計	2,437,887	14,147,322	2,437,887	14,147,322	-	-
	2,251,159	11,892,348	2,251,159	11,972,348	-	-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5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