

臺北市孔廟管理委員會

會計月報

中華民國109年6月份

主辦會計人員：

兼會計邱美雪

機關長官：

執行管理委員 陸世聰(印)
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6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6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	58,000	6,750	-	-26,050
					-			31,950		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	58,000	6,750	-	-26,050
					-			31,950		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	58,000	6,750	-	-26,050
					-			31,950		
07				財產收入	628,000	628,000	318,000	-	-	-108,800
					-			209,200		
	01			財產孳息	628,000	628,000	318,000	-	-	-108,800
					-			209,200		
		03		租金收入	628,000	628,000	318,000	-	-	-108,800
					-			209,200		
12				其他收入	-	-	-	1,500	-	10,488
					-			10,488		
	02			雜項收入	-	-	-	1,500	-	10,488
					-			10,488		
		10		其他雜項收入	-	-	-	1,500	-	10,488
					-			10,488		
				經常門合計	745,000	745,000	376,000	8,250	-	-124,362
					-			251,638		
				總計	745,000	745,000	376,000	8,250	-	-124,362
					-			251,638		

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6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	10,475,000	1,123,097	1,265,220
					-	-			9,209,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	10,475,000	1,123,097	1,265,220
					-	-			9,209,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	10,674,000	7,547,000	709,949	633,126
					-	-			6,913,874	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	2,928,000	413,148	632,094
					-	-			2,295,906	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	5,737,000	738,623	1,763,834
					-	-			3,973,166	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	141,000	88,625	652
					-	-			140,348	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	141,000	88,625	652
					-	-			140,348	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	5,596,000	649,998	1,763,182
					-	-			3,832,818	-
					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6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)	
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	5,596,000	649,998	1,763,182
					-	-			3,832,818	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	16,212,000	1,861,720	3,029,054
					-	-			13,182,946	
					449,300	-			-	150,000
90				一般建築及設備	236,000	-	236,000	236,000	5,250	2,950
					-	-			233,050	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	236,000	-	236,000	236,000	5,250	2,950
					-	-			233,050	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	236,000	-	236,000	236,000	5,250	2,950
					-	-			233,050	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	236,000	-	236,000	236,000	5,250	2,950
					-	-			233,050	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	35,286,000	-	35,735,300	16,448,000	1,866,970	3,032,004
					-	-			13,415,996	
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	202,209	-	202,209	202,209	28,887	-
					-	-			202,209	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6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	202,209	-	202,209	202,209	28,887	-
					-	-		202,209	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	202,209	-	202,209	202,209	28,887	-
					-	-		202,209	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			公務人員各項補助及慰問金	52,316	-	52,316	52,316	32,316	-
					-	-		52,316	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助及慰問金	52,316	-	52,316	52,316	32,316	-
					-	-		52,316	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	32,316	-	32,316	32,316	32,316	-
					-	-		32,316	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-		20,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	254,525	-	254,525	254,525	61,203	-
					-	-		254,525	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	35,540,525	-	35,989,825	16,702,525	1,928,173	3,032,004
					-	-		13,670,521	-	-
					449,300	-		-	-	150,000
					-	-		-	-	-

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年6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	1,186,385	負債	956,385
流動資產	1,186,385	流動負債	956,385
現金	1,034,801	存入保證金	707,740
專戶存款	954,801	存入保證金	707,740
零用金	80,000	應付代收款	248,645
暫付款	1,584	應付代收款	248,645
暫付款	1,584	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	1,186,385	合 計	1,186,385
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6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	2,376,434,272	資本資產總額	2,376,434,272
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,434,272
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	5,028,239		
機械及設備	706,394		
交通及運輸設備	170,145		
雜項設備	610,672		
租賃資產	26,469		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,434,272	合 計	2,376,434,272

臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年6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6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	692,983		
	110103002一般銀行存款	453		
	110103003代扣繳專戶	150,765		
	11010301納入集中支付	110,600		
	合計		954,801	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年6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 合計	1,584	1,584	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年6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)	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6月30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6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	346,954		
	211201004保固保證金	250,186		
	21120101保證金	110,600		
	合 計		707,740	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年6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	82,151		
	211301002健保費	26,273		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	15,173		
	211301005退撫基金	453		
	211301006勞工退休金(新制)	28,752		
	211301007代辦經費	59,398		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	36,445		
	合計		248,645	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年6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	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6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	-72,534	5,028,239
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	0	500,775	317,110	706,394
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	42,084	170,145
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,092,555	610,672
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	1,379,215	2,376,407,803
租賃資產	0	0	27,371	0	-902	26,469
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	-902	26,469
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,236,487	1,917,300	1,378,313	2,376,434,272

備註：本期成本變動增加數58,236,487元，較取得財產合計數233,050元，增加58,003,437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。

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6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	6,913,874			
1015 法定編制人員待遇	1,937,548			
1020 約聘僱人員待遇	1,340,766			
1025 技工及工友待遇	845,226			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	114,259			
1040 加班值班費	27,992			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	991,130			
1055 保險	294,921			
2000 業務費	2,295,906	140,348	3,832,818	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			212,244	
2009 通訊費	8,023			
2018 資訊服務費	41,325			
2021 其他業務租金	27,950			
2024 稅捐及規費			2,499	
2027 保險費	30,805		2,736	
2030 兼職費	18,000			
2036 按日按件計資酬金	13,912	9,200	88,688	
2051 物品	39,450	25,894	49,330	
2054 一般事務費	1,900,515	105,254	3,041,578	
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	215,600		197,707	
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	9,209,780	140,348	3,832,818	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6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	202,209	32,316	7,148,399
1015 法定編制人員待遇			1,937,548
1020 約聘僱人員待遇			1,340,766
1025 技工及工友待遇			845,226
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		32,316	146,575
1040 加班值班費			27,992
1045 退休退職給付	202,209		202,209
1050 退休離職儲金			991,130
1055 保險			294,921
2000 業務費		20,000	6,289,072
2003 教育訓練費		20,000	20,000
2006 水電費			212,244
2009 通訊費			8,023
2018 資訊服務費			41,325
2021 其他業務租金			27,950
2024 稅捐及規費			2,499
2027 保險費			33,541
2030 兼職費			18,000
2036 按日按件計資酬金			111,800
2051 物品			114,674
2054 一般事務費			5,047,347
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			413,307
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	202,209	52,316	13,670,521

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6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	251,638	0	0	0	0	0	0	0	251,638
本年度收入	251,638	0	0	0	0	0	0	0	251,638
05030600 場地設施使用費	31,950	0	0	0	0	0	0	0	31,950
07010300 租金收入	209,200	0	0	0	0	0	0	0	209,200
12021000 其他雜項收入	10,488	0	0	0	0	0	0	0	10,488

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6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	13,670,521	150,000	0	0	80,000	0	0	0	13,900,521	2,802,004
本年度	13,670,521	150,000	0	0	80,000	0	0	0	13,900,521	2,802,004
一、本年度經費	13,415,996	150,000	0	0	80,000	0	0	0	13,645,996	2,802,004
0253010100 行政管理	9,209,780	0	0	0	80,000	0	0	0	9,289,780	1,185,220
0253100100 祭典工作	140,348	0	0	0	0	0	0	0	140,348	652
0253100200 孔廟管理	3,832,818	150,000	0	0	0	0	0	0	3,982,818	1,613,182
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	254,525	0	0	0	0	0	0	0	254,525	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	202,209	0	0	0	0	0	0	0	202,209	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	52,316	0	0	0	0	0	0	0	52,316	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6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	1,936,423	14,152,159
公庫撥入數	1,928,173	13,900,521
規費收入	6,750	31,950
財產孳息收入	0	209,200
其他收入	1,500	10,488
支出	1,936,423	13,922,159
繳付公庫數	8,250	251,638
人事支出	771,152	7,148,399
業務支出	1,151,771	6,289,072
增購財產支出	5,250	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6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	13,000	58,000	13,000	58,000	-	-
	6,750	31,950	6,750	31,950	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	318,000	53,000	318,000	-	-
	-	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	-	-
	1,500	10,488	1,500	10,488	-	-
合計	66,000	376,000	66,000	376,000	-	-
	8,250	251,638	8,250	251,638	-	-

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6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	1,337,000	10,475,000	1,337,000	10,475,000	-	-
	1,123,097	9,209,780	1,123,097	9,289,780	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	40,000	141,000	40,000	141,000	-	-
	88,625	140,348	88,625	140,348	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	1,110,000	5,596,000	1,110,000	5,596,000	-	-
	649,998	3,982,818	649,998	3,982,818	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	7,000	236,000	7,000	236,000	-	-
	5,250	233,050	5,250	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	202,209	28,887	202,209	-	-
	28,887	202,209	28,887	202,209	-	-
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	32,316	52,316	32,316	52,316	-	-
	32,316	52,316	32,316	52,316	-	-
合 計	2,555,203	16,702,525	2,555,203	16,702,525	-	-
	1,928,173	13,820,521	1,928,173	13,900,521	-	-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6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