

臺北市孔廟管理委員會

會 計 月 報

中華民國109年7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 兼主任委員 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7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 - 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7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	67,000	-	-	-35,050
					-			31,950		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	67,000	-	-	-35,050
					-			31,950		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	67,000	-	-	-35,050
					-			31,950		
07				財產收入	628,000	628,000	371,000	37,340	-	-124,460
					-			246,540		
	01			財產孳息	628,000	628,000	371,000	26,150	-	-135,650
					-			235,350		
		03		租金收入	628,000	628,000	371,000	26,150	-	-135,650
					-			235,350		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	11,190	-	11,190
					-			11,190		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	11,190	-	11,190
					-			11,190		
12				其他收入	-	-	-	900	-	11,388
					-			11,388		
	02			雜項收入	-	-	-	900	-	11,388
					-			11,388		
		10		其他雜項收入	-	-	-	900	-	11,388
					-			11,388		
				經常門合計	745,000	745,000	438,000	38,240	-	-148,122
					-			289,878		
				總計	745,000	745,000	438,000	38,240	-	-148,122
					-			289,878		

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7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	12,052,000	1,237,273	1,604,947
					-	-			10,447,053	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	12,052,000	1,237,273	1,604,947
					-	-			10,447,053	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	10,674,000	8,325,000	796,787	614,339
					-	-			7,710,661	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	3,727,000	440,486	990,608
					-	-			2,736,392	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	7,398,300	1,283,902	2,141,232
					-	-			5,257,068	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	291,000	112,594	38,058
					-	-			252,942	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	291,000	112,594	38,058
					-	-			252,942	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	7,107,300	1,171,308	2,103,174
					-	-			5,004,126	-
					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7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)	備註(預付款)
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	7,107,300	1,171,308	2,103,174
					-	-			5,004,126	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	19,450,300	2,521,175	3,746,179
					-	-			15,704,121	
					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	19,686,300	2,521,175	3,749,129
					-	-			15,937,171	
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	231,096	-	231,096	231,096	28,887	-
					-	-			231,096	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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7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)	
01				公務人員退休及撫卹給付	231,096	-	231,096	231,096	28,887	-
					-	-			231,096	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	231,096	-	231,096	231,096	28,887	-
					-	-			231,096	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				公務人員各項補助及慰問金	52,316	-	52,316	52,316	-	-
					-	-			52,316	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				公務人員各項補助及慰問金	52,316	-	52,316	52,316	-	-
					-	-			52,316	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	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	283,412	-	283,412	283,412	28,887	-
					-	-			283,412	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	35,569,412	-	36,018,712	19,969,712	2,550,062	3,749,129
					-	-			16,220,583	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年7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	1,184,987	負債	954,987
流動資產	1,184,987	流動負債	954,987
現金	1,033,259	存入保證金	698,340
專戶存款	953,259	存入保證金	698,340
零用金	80,000	應付代收款	256,647
暫付款	1,728	應付代收款	256,647
暫付款	1,728	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	1,184,987	合 計	1,184,987
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7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	2,376,375,152	資本資產總額	2,376,375,152
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,375,152
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	5,016,150		
機械及設備	677,288		
交通及運輸設備	163,413		
雜項設備	599,930		
租賃資產	26,018		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,375,152	合 計	2,376,375,152

臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年7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7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	705,168		
	110103002一般銀行存款	453		
	110103003代扣繳專戶	140,038		
	11010301納入集中支付	107,600		
	合計		953,259	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年7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	1,728		
	合計		1,728	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年7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7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7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	107,600		
	合 計		698,340	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年7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	66,019		
	211301002健保費	28,126		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	16,164		
	211301005退撫基金	453		
	211301006勞工退休金(新制)	31,457		
	211301007代辦經費	77,983		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	36,445		
	合計		256,647	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年7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7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	-84,623	5,016,150
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	0	500,775	288,004	677,288
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	35,352	163,413
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,081,813	599,930
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	1,320,546	2,376,349,134
租賃資產	0	0	27,371	0	-1,353	26,018
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	-1,353	26,018
合計	2,359,478,658	-40,741,886	58,236,487	1,917,300	1,319,193	2,376,375,152

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7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	7,710,661			
1015 法定編制人員待遇	2,243,011			
1020 約聘僱人員待遇	1,532,304			
1025 技工及工友待遇	982,181			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	166,602			
1040 加班值班費	37,369			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,034,268			
1055 保險	352,894			
2000 業務費	2,736,392	252,942	5,004,126	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			274,626	
2009 通訊費	9,607			
2018 資訊服務費	46,050			
2021 其他業務租金	33,540			
2024 稅捐及規費			2,499	
2027 保險費	30,805		2,736	
2030 兼職費	21,000			
2036 按日按件計資酬金	53,912	18,580	110,313	
2051 物品	39,450	34,533	82,741	
2054 一般事務費	2,286,102	199,829	3,634,520	
2063 房屋建築養護費			657,726	
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		238,905	
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	10,447,053	252,942	5,004,126	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7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	231,096	32,316	7,974,073
1015 法定編制人員待遇			2,243,011
1020 約聘僱人員待遇			1,532,304
1025 技工及工友待遇			982,181
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		32,316	198,918
1040 加班值班費			37,369
1045 退休退職給付	231,096		231,096
1050 退休離職儲金			1,034,268
1055 保險			352,894
2000 業務費		20,000	8,013,460
2003 教育訓練費		20,000	20,000
2006 水電費			274,626
2009 通訊費			9,607
2018 資訊服務費			46,050
2021 其他業務租金			33,540
2024 稅捐及規費			2,499
2027 保險費			33,541
2030 兼職費			21,000
2036 按日按件計資酬金			182,805
2051 物品			156,724
2054 一般事務費			6,120,451
2063 房屋建築養護費			657,726
2066 車輛及辦公器具養護費			326
2069 設施及機械設備養護費			454,505
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	231,096	52,316	16,220,583

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7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)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
收入合計數	289,878	0	0	0	0	0	0	0	289,878
本年度收入	289,878	0	0	0	0	0	0	0	289,878
05030600 場地設施使用費	31,950	0	0	0	0	0	0	0	31,950
07010300 租金收入	235,350	0	0	0	0	0	0	0	235,350
07050100 廢舊物資售價	11,190	0	0	0	0	0	0	0	11,190
12021000 其他雜項收入	11,388	0	0	0	0	0	0	0	11,388

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7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	16,220,583	150,000	0	0	80,000	0	0	0	16,450,583	3,519,129
本年度	16,220,583	150,000	0	0	80,000	0	0	0	16,450,583	3,519,129
一、本年度經費	15,937,171	150,000	0	0	80,000	0	0	0	16,167,171	3,519,129
0253010100 行政管理	10,447,053	0	0	0	80,000	0	0	0	10,527,053	1,524,947
0253100100 祭典工作	252,942	0	0	0	0	0	0	0	252,942	38,058
0253100200 孔廟管理	5,004,126	150,000	0	0	0	0	0	0	5,154,126	1,953,174
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	283,412	0	0	0	0	0	0	0	283,412	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	231,096	0	0	0	0	0	0	0	231,096	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7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	2,588,302	16,740,461
公庫撥入數	2,550,062	16,450,583
規費收入	0	31,950
財產孳息收入	26,150	235,350
廢舊物資售價收入	11,190	11,190
其他收入	900	11,388
支出	2,588,302	16,510,461
繳付公庫數	38,240	289,878
人事支出	825,674	7,974,073
業務支出	1,724,388	8,013,460
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7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	67,000	9,000	67,000	-	-
	-	31,950	0	31,950	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	371,000	53,000	371,000	-	-
	26,150	235,350	26,150	235,350	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	11,190	11,190	11,190	11,190	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	900	11,388	900	11,388	-	-
合計	62,000	438,000	62,000	438,000	-	-
	38,240	289,878	38,240	289,878	-	-

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7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	1,577,000	12,052,000	1,577,000	12,052,000	-	-
	1,237,273	10,447,053	1,237,273	10,527,053	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	150,000	291,000	150,000	291,000	-	-
	112,594	252,942	112,594	252,942	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	1,511,300	7,107,300	1,511,300	7,107,300	-	-
	1,171,308	5,154,126	1,171,308	5,154,126	-	-
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	231,096	28,887	231,096	-	-
	28,887	231,096	28,887	231,096	-	-
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	52,316	0	52,316	-	-
	-	52,316	0	52,316	-	-
合 計	3,267,187	19,969,712	3,267,187	19,969,712	-	-
	2,550,062	16,370,583	2,550,062	16,450,583	-	-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7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