

臺北市孔廟管理委員會

會計月報

中華民國110年1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)

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 5 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 11 頁至第 14 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15 頁至第 15 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 17 頁至第 17 頁
----------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第18頁至第20頁
三、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21頁至第21頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 頁至第 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第22頁至第24頁

臺北市孔廟管理委員會

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

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	9,000	1,800	-	-7,200
					-			1,800		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	9,000	1,800	-	-7,200
					-			1,800		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	9,000	1,800	-	-7,200
					-			1,800		
07				財產收入	689,000	689,000	53,000	52,300	-	-700
					-			52,300		
	01			財產孳息	689,000	689,000	53,000	52,300	-	-700
					-			52,300		
		03		租金收入	689,000	689,000	53,000	52,300	-	-700
					-			52,300		
				經常門合計	806,000	806,000	62,000	54,100	-	-7,900
					-			54,100		
				總計	806,000	806,000	62,000	54,100	-	-7,900
					-			54,100		

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

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				一般行政	18,585,000	-	18,585,000	2,705,000	2,238,568	466,432
					-	-			2,238,568	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,585,000	-	18,585,000	2,705,000	2,238,568	466,432
					-	-			2,238,568	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	11,175,000	-	11,175,000	2,500,000	2,204,563	295,437
					-	-			2,204,563	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	7,410,000	-	7,410,000	205,000	34,005	170,995
					-	-			34,005	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	15,936,000	-	15,936,000	256,000	32,667	223,333
					-	-			32,667	-
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	2,000	-	2,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,599,000	-	2,599,000	2,000	-	2,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	13,337,000	-	13,337,000	254,000	32,667	221,333
					-	-			32,667	-
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

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	13,337,000	-	13,337,000	254,000	32,667	221,333
					-	-			32,667	
					-	-			-	150,000
				經常門合計	34,521,000	-	34,521,000	2,961,000	2,271,235	689,765
					-	-			2,271,235	
					-	-			-	150,000
90				一般建築及設備	233,000	-	233,000	6,000	5,400	600
					-	-			5,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	233,000	-	233,000	6,000	5,400	600
					-	-			5,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		設備及投資*	233,000	-	233,000	6,000	5,400	600
					-	-			5,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	233,000	-	233,000	6,000	5,400	600
					-	-			5,400	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	34,754,000	-	34,754,000	2,967,000	2,276,635	690,365
					-	-			2,276,635	
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	57,774	-	57,774	57,774	57,774	-
					-	-			57,774	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

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				
	01			公務人員退休及撫卹給付	57,774	-	57,774	57,774	-	
					-	-		57,774	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	人事費	57,774	-	57,774	57,774	-	
					-	-		57,774	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	57,774	-	57,774	57,774	-	
					-	-		57,774	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	34,811,774	-	34,811,774	3,024,774	690,365	
					-	-		2,334,409	-	
					-	-		2,334,409	-	
					-	-		-	150,000	
					-	-		-	-	

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	孔廟管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	2,204,563			57,774
1015 法定編制人員待遇	576,178			
1020 約聘僱人員待遇	383,076			
1025 技工及工友待遇	277,910			
1030 獎金	908,666			
1035 其他給與	17,136			
1045 退休退職給付				57,774
1050 退休離職儲金	34,027			
1055 保險	7,570			
2000 業務費	34,005	32,667		
2018 資訊服務費	8,872			
2027 保險費	22,133	4,717		
2030 兼職費	3,000			
2036 按日按件計資酬金		5,500		
2051 物品		12,600		
2054 一般事務費		9,850		
3000 設備及投資			5,400	
3030 資訊軟硬體設備費			5,400	
合計	2,238,568	32,667	5,400	57,774

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	2,262,337			
1015 法定編制人員待遇	576,178			
1020 約聘僱人員待遇	383,076			
1025 技工及工友待遇	277,910			
1030 獎金	908,666			
1035 其他給與	17,136			
1045 退休退職給付	57,774			
1050 退休離職儲金	34,027			
1055 保險	7,570			
2000 業務費	66,672			
2018 資訊服務費	8,872			
2027 保險費	26,850			
2030 兼職費	3,000			
2036 按日按件計資酬金	5,500			
2051 物品	12,600			
2054 一般事務費	9,850			
3000 設備及投資	5,400			
3030 資訊軟硬體設備費	5,400			
合計	2,334,409			

臺北市孔廟管理委員會

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (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)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	54,100	0	0	0	0	0	0	0	54,100
本年度	54,100	0	0	0	0	0	0	0	54,100
05030600 場地設施使用費	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
07010300 租金收入	52,300	0	0	0	0	0	0	0	52,300

臺北市孔廟管理委員會

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	2,334,409	150,000	0	0	80,000	0	0	0	2,564,409	460,365
本年度	2,334,409	150,000	0	0	80,000	0	0	0	2,564,409	460,365
一、本年度經費	2,276,635	150,000	0	0	80,000	0	0	0	2,506,635	460,365
0253010100 行政管理	2,238,568	0	0	0	80,000	0	0	0	2,318,568	386,432
0253100100 祭典工作	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0253100200 孔廟管理	32,667	150,000	0	0	0	0	0	0	182,667	71,333
0253900400* 其他設備	5,400	0	0	0	0	0	0	0	5,400	600
二、統籌科目	57,774	0	0	0	0	0	0	0	57,774	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	57,774	0	0	0	0	0	0	0	57,774	0

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,377,190,371	負債	919,824
流動資產	1,132,714	流動負債	230,359
專戶存款	902,714	應付代收款	230,359
零用金	80,000	長期負債	17,110
預付款	150,000	應付租賃款	17,110
固定資產	2,376,057,657	其他負債	672,355
土地	2,359,952,518	存入保證金	672,355
土地改良物	2,263,508	淨資產	2,376,270,547
累計折舊－土地改良物	-2,240,873	資產負債淨額	2,376,270,547
房屋建築及設備	12,997,493	資產負債淨額	2,376,270,547
累計折舊－房屋建築及設備	-8,053,877		
機械及設備	7,033,970		
累計折舊－機械及設備	-6,505,525		
交通及運輸設備	1,775,704		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,652,683		
雜項設備	21,881,434		
累計折舊－雜項設備	-21,334,524		
租賃資產	27,371		
累計折舊－租賃資產	-4,059		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,377,190,371	合 計	2,377,190,371
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		應付保證品	-
債權憑證		待抵銷債權憑證	-

臺北市孔廟管理委員會

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,618,509	2,618,509
公庫撥入數	2,564,409	2,564,409
規費收入	1,800	1,800
財產孳息收入	52,300	52,300
支出	2,438,169	2,438,169
繳付公庫數	54,100	54,100
人事支出	2,262,337	2,262,337
業務支出	66,672	66,672
固定資產折舊	55,060	55,060
收支餘絀	180,340	180,340

臺北市孔廟管理委員會

專戶存款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	763,548		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	139,166		
	合計		902,714	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	150,000		
	合計		150,000	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	100,758		
	210302002健保費	14,753		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	8,055		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	15,600		
	210302007代辦經費	53,748		
	210302008各項費款	0		
	210302020捐贈活動費	37,445		
	合計		230,359	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	367,600		
	280301004保固保證金	304,755		
	合計		672,355	

臺北市孔廟管理委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年1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 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	2,359,952,518	0	0	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	-8,041,788	0	0	-12,089	4,943,616
機械及設備	7,033,970	-6,477,587	0	0	-27,938	528,445
交通及運輸設備	1,775,704	-1,645,951	0	0	-6,732	123,021
雜項設備	21,881,434	-21,326,674	0	0	-7,850	546,910
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	2,415,821,827	-39,732,873	0	0	-54,609	2,376,034,345
租賃資產	27,371	-3,608	0	0	-451	23,312
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
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
小 計	27,371	-3,608	0	0	-451	23,312
合 計	2,415,849,198	-39,736,481	0	0	-55,060	2,376,057,657

備註：本年度成本變動0元，較取得財產合計數5,400元，減少5,400元之原因說明如下：

一、原因係109年度採融資租賃方式取得之資產於本年度支付租賃款5,400元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少5,400元。

臺北市孔廟管理委員會
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	22,510		5,400	17,110
二、其他長期負債				

臺北市孔廟管理委員會
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年01月01日至110年01月31日

頁數：第17頁
 單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	54,100	2,564,409	2,618,509	收入
		2,564,409	2,564,409	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	1,800		1,800	規費收入
財產收入	52,300		52,300	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	2,334,409	103,760	2,438,169	支出
		54,100	54,100	繳付公庫數
人事費	2,262,337		2,262,337	人事支出
業務費	66,672		66,672	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	5,400	-5,400		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		55,060	55,060	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,280,309	2,460,649	180,340	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支科目： (一)「設備及投資」預算執行數5,400元，係支付109年度融資租賃款原因。 二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市孔廟管理委員會

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第18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
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	9,000	9,000	9,000	9,000	-	-
	1,800	1,800	1,800	1,800	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	53,000	53,000	53,000	-	-
	52,300	52,300	52,300	52,300	-	-
合 計	62,000	62,000	62,000	62,000	-	-
	54,100	54,100	54,100	54,100	-	-

臺北市孔廟管理委員會

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第19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
110-01-01-一般行政-行政管理	2,705,000	2,705,000	2,705,000	2,705,000	-	-
	2,238,568	2,238,568	2,318,568	2,318,568	-80,000	-80,000
110-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	2,000	2,000	2,000	2,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	254,000	254,000	254,000	254,000	-	-
	182,667	182,667	182,667	182,667	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	6,000	6,000	6,000	6,000	-	-
	5,400	5,400	5,400	5,400	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	57,774	57,774	57,774	57,774	-	-
	57,774	57,774	57,774	57,774	-	-
合 計	3,024,774	3,024,774	3,024,774	3,024,774	-	-
	2,484,409	2,484,409	2,564,409	2,564,409	-80,000	-80,000

臺北市孔廟管理委員會

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	額 異 原 因 分 析				
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	061651100100006	110/01/11	預借110年度額定零用金	80,000
合 計					80,000