

臺北市孔廟管理委員會

# 會計月報

中華民國109年11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11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 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11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	103,000	7,750	-	-56,550
					-			46,450		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	103,000	7,750	-	-56,550
					-			46,450		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	103,000	7,750	-	-56,550
					-			46,450		
07				財產收入	628,000	628,000	583,000	-	-	-203,460
					-			379,540		
	01			財產孳息	628,000	628,000	583,000	-	-	-216,900
					-			366,100		
		03		租金收入	628,000	628,000	583,000	-	-	-216,900
					-			366,100		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	-	-	13,440
					-			13,440		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	-	-	13,440
					-			13,440		
12				其他收入	-	-	-	500	-	13,528
					-			13,528		
	02			雜項收入	-	-	-	500	-	13,528
					-			13,528		
		10		其他雜項收入	-	-	-	500	-	13,528
					-			13,528		
				經常門合計	745,000	745,000	686,000	8,250	-	-246,482
					-			439,518		
				總計	745,000	745,000	686,000	8,250	-	-246,482
					-			439,518		

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11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	-	19,266,000	18,344,000	1,305,094	1,127,974
					-	-			17,216,026	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	19,266,000	18,344,000	1,305,094	1,127,974
					-	-			17,216,026	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	11,614,000	11,614,000	749,613	771,812
					-	-			10,842,188	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	6,730,000	555,481	356,162
					-	-			6,373,838	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	14,718,300	1,262,254	1,831,923
					-	-			12,886,377	-
					-	-			-	150,000
					449,300	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	2,491,000	63,512	468,806
					-	-			2,022,194	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	2,491,000	63,512	468,806
					-	-			2,022,194	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	12,227,300	1,198,742	1,363,117
					-	-			10,864,183	-
					-	-			-	150,000
					449,300	-			-	-
					-	-			-	-

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11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	12,227,300	1,198,742	1,363,117
					-	-			10,864,183	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	36,439,300	33,062,300	2,567,348	2,959,897
					-	-			30,102,403	
					449,300	-			-	150,000
					940,000	-				
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	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	35,286,000	-	36,675,300	33,298,300	2,567,348	2,962,847
					-	-			30,335,453	
					449,300	-			-	150,000
					940,000	-				
01				公務人員退休及撫卹給付	346,644	-	346,644	346,644	28,887	-
					-	-			346,644	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-



臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年11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	1,152,229	負債	922,229
流動資產	1,152,229	流動負債	922,229
現金	1,000,605	存入保證金	605,234
專戶存款	920,605	存入保證金	605,234
零用金	80,000	應付代收款	316,995
暫付款	1,624	應付代收款	316,995
暫付款	1,624	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	1,152,229	合 計	1,152,229
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11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	2,376,167,768	資本資產總額	2,376,167,768
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,167,768
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	4,967,794		
機械及設備	584,312		
交通及運輸設備	136,485		
雜項設備	562,610		
租賃資產	24,214		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,167,768	合 計	2,376,167,768



臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年11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11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	577,533		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	226,472		
	11010301納入集中支付	116,600		
	合計		920,605	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年11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	1,624	1,624	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年11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11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	408,000	408,000	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年11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	183,879		
	211201004保固保證金	304,755		
	21120101保證金	116,600		
	合計		605,234	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年11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	29,673		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	17,223		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	31,200		
	211301007代辦經費	51,454		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	37,445		
	合計		316,995	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年11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11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	-132,979	4,967,794
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	51,353	500,775	143,675	584,312
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	8,424	136,485
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,044,493	562,610
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	58,260,469	1,917,300	1,063,613	2,376,143,554
租賃資產	0	0	27,371	0	-3,157	24,214
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	-3,157	24,214
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,287,840	1,917,300	1,060,456	2,376,167,768

備註：本期成本變動增加數58,287,840元，較取得財產合計數233,050元，增加58,054,790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。
4. 原因係財產廠商贈與，致成本變動增加數較取得財產合計數增加50,000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11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	10,842,188			
1015 法定編制人員待遇	3,395,367			
1020 約聘僱人員待遇	2,298,456			
1025 技工及工友待遇	1,551,743			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	267,415			
1040 加班值班費	123,910			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,226,153			
1055 保險	617,112			
2000 業務費	6,373,838	2,022,194	10,864,183	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			672,210	
2009 通訊費	28,595			
2018 資訊服務費	68,205			
2021 其他業務租金	55,900			
2024 稅捐及規費	300		27,181	
2027 保險費	48,664		2,736	
2030 兼職費	33,000			
2036 按日按件計資酬金	53,912	855,647	181,093	
2051 物品	39,450	77,798	92,479	
2054 一般事務費	5,482,846	1,085,149	8,322,548	
2063 房屋建築養護費	109,620		1,033,111	
2066 車輛及辦公器具養護費	326			
2069 設施及機械設備養護費	453,020		530,465	
2081 運費		3,600		
2084 短程車資			2,360	
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	17,216,026	2,022,194	10,864,183	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11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	346,644	68,116	11,256,948
1015 法定編制人員待遇			3,395,367
1020 約聘僱人員待遇			2,298,456
1025 技工及工友待遇			1,551,743
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		68,116	335,531
1040 加班值班費			123,910
1045 退休退職給付	346,644		346,644
1050 退休離職儲金			1,226,153
1055 保險			617,112
2000 業務費		40,000	19,300,215
2003 教育訓練費		40,000	40,000
2006 水電費			672,210
2009 通訊費			28,595
2018 資訊服務費			68,205
2021 其他業務租金			55,900
2024 稅捐及規費			27,481
2027 保險費			51,400
2030 兼職費			33,000
2036 按日按件計資酬金			1,090,652
2051 物品			209,727
2054 一般事務費			14,890,543
2063 房屋建築養護費			1,142,731
2066 車輛及辦公器具養護費			326
2069 設施及機械設備養護費			983,485
2081 運費			3,600
2084 短程車資			2,360
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	346,644	108,116	30,790,213

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11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	439,518	0	0	0	0	0	0	0	439,518
本年度收入	439,518	0	0	0	0	0	0	0	439,518
05030600 場地設施使用費	46,450	0	0	0	0	0	0	0	46,450
07010300 租金收入	366,100	0	0	0	0	0	0	0	366,100
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	13,528	0	0	0	0	0	0	0	13,528

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11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	30,790,213	150,000	0	0	80,000	0	0	0	31,020,213	2,732,847
本年度	30,790,213	150,000	0	0	80,000	0	0	0	31,020,213	2,732,847
一、本年度經費	30,335,453	150,000	0	0	80,000	0	0	0	30,565,453	2,732,847
0253010100 行政管理	17,216,026	0	0	0	80,000	0	0	0	17,296,026	1,047,974
0253100100 祭典工作	2,022,194	0	0	0	0	0	0	0	2,022,194	468,806
0253100200 孔廟管理	10,864,183	150,000	0	0	0	0	0	0	11,014,183	1,213,117
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	454,760	0	0	0	0	0	0	0	454,760	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	346,644	0	0	0	0	0	0	0	346,644	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11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	2,604,485	31,459,731
公庫撥入數	2,596,235	31,020,213
規費收入	7,750	46,450
財產孳息收入	0	366,100
廢舊物資售價收入	0	13,440
其他收入	500	13,528
支出	2,604,485	31,229,731
繳付公庫數	8,250	439,518
人事支出	778,500	11,256,948
業務支出	1,817,735	19,300,215
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11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	103,000	9,000	103,000	-	-
	7,750	46,450	7,750	46,450	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	583,000	53,000	583,000	-	-
	-	366,100	0	366,100	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	13,440	0	13,440	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	500	13,528	500	13,528	-	-
合計	62,000	686,000	62,000	686,000	-	-
	8,250	439,518	8,250	439,518	-	-



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11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	1,352,000	18,344,000	1,352,000	18,344,000	-	-
	1,305,094	17,216,026	1,305,094	17,296,026	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	400,000	2,491,000	400,000	2,491,000	-	-
	63,512	2,022,194	63,512	2,022,194	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	2,044,000	12,227,300	2,044,000	12,227,300	-	-
	1,198,742	11,014,183	1,198,742	11,014,183	-	-
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	346,644	28,887	346,644	-	-
	28,887	346,644	28,887	346,644	-	-
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	108,116	0	108,116	-	-
	-	108,116	0	108,116	-	-
合 計	3,824,887	33,753,060	3,824,887	33,753,060	-	-
	2,596,235	30,940,213	2,596,235	31,020,213	-	-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11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