

臺北市孔廟管理委員會

會 計 月 報

中華民國110年4月份

主辦會計人員：

兼會計鄭孫宇

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22頁至第23頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第24頁至第26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4月30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	
					追 加 (減) 數	截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)			
04				罰款及賠償收入	-	-	-	-	1,060
	03			賠償收入	-	-	-	-	1,060
		01		一般賠償收入	-	-	-	-	1,060
05				規費收入	117,000	117,000	36,000	22,500	-3,280
	03			使用規費收入	117,000	117,000	36,000	22,500	-3,280
		03		資料使用費	-	-	-	-	20
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	36,000	22,500	-3,300
07				財產收入	689,000	689,000	212,000	52,300	-2,800
	01			財產孳息	689,000	689,000	212,000	52,300	-2,800
		03		租金收入	689,000	689,000	212,000	52,300	-2,800
12				其他收入	-	-	-	1,350	3,090
	02			雜項收入	-	-	-	1,350	3,090
		10		其他雜項收入	-	-	-	1,350	3,090
				經常門合計	806,000	806,000	248,000	76,150	-1,930
				總計	806,000	806,000	248,000	76,150	-1,930

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4月30日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

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	18,570,000	-	18,570,000	7,346,000	1,293,142	727,666
					-	-			6,618,334	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,570,000	-	18,570,000	7,346,000	1,293,142	727,666
					-	-			6,618,334	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	11,175,000	-	11,175,000	5,268,000	782,925	364,698
					-	-			4,903,302	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	7,395,000	-	7,395,000	2,078,000	510,217	362,968
					-	-			1,715,032	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	15,432,000	-	15,432,000	2,986,000	681,430	1,282,445
					-	-			1,703,555	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	202,000	5,150	86,823
					-	-			115,177	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,599,000	-	2,599,000	202,000	5,150	86,823
					-	-			115,177	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	12,833,000	-	12,833,000	2,784,000	676,280	1,195,622
					-	-			1,588,378	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4月30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	12,833,000	-	12,833,000	2,784,000	676,280	1,195,622
					-	-			1,588,378	
					-	-			-	150,000
				經常門合計	34,002,000	-	34,002,000	10,332,000	1,974,572	2,010,111
					-	-			8,321,889	
					-	-			-	150,000
90				一般建築及設備	232,000	-	232,000	66,000	-	750
					-	-			65,250	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	232,000	-	232,000	66,000	-	750
					-	-			65,250	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		設備及投資*	232,000	-	232,000	66,000	-	750
					-	-			65,250	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	232,000	-	232,000	66,000	-	750
					-	-			65,250	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	34,234,000	-	34,234,000	10,398,000	1,974,572	2,010,861
					-	-			8,387,139	
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	144,435	-	144,435	144,435	28,887	-
					-	-			144,435	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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4月30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	祭典工作	孔廟管理	其他設備
1000 人事費	4,903,302			
1015 法定編制人員待遇	1,373,643			
1020 約聘僱人員待遇	1,007,439			
1025 技工及工友待遇	691,500			
1030 獎金	1,368,569			
1035 其他給與	115,024			
1040 加班值班費	18,695			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	168,630			
1055 保險	159,802			
2000 業務費	1,715,032	115,177	1,588,378	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			116,886	
2009 通訊費	5,978			
2018 資訊服務費	18,272			
2021 其他業務租金	16,770			
2027 保險費	26,510		4,717	
2030 兼職費	9,000			
2036 按日按件計資酬金	10,000	11,815	55,540	
2051 物品			30,384	
2054 一般事務費	1,482,752	103,362	1,274,791	
2063 房屋建築養護費	12,600		71,260	
2069 設施及機械設備養護費	133,150		32,400	
2084 短程車資			2,400	
3000 設備及投資				65,250
3030 資訊軟硬體設備費				5,400
3035 雜項設備費				59,850
合計	6,618,334	115,177	1,588,378	65,250

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4月30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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	144,435	35,800	5,083,537
1015 法定編制人員待遇			1,373,643
1020 約聘僱人員待遇			1,007,439
1025 技工及工友待遇			691,500
1030 獎金			1,368,569
1035 其他給與		35,800	150,824
1040 加班值班費			18,695
1045 退休退職給付	144,435		144,435
1050 退休離職儲金			168,630
1055 保險			159,802
2000 業務費		20,000	3,438,587
2003 教育訓練費		20,000	20,000
2006 水電費			116,886
2009 通訊費			5,978
2018 資訊服務費			18,272
2021 其他業務租金			16,770
2027 保險費			31,227
2030 兼職費			9,000
2036 按日按件計資酬金			77,355
2051 物品			30,384
2054 一般事務費			2,860,905
2063 房屋建築養護費			83,860
2069 設施及機械設備養護費			165,550
2084 短程車資			2,400
3000 設備及投資			65,250
3030 資訊軟硬體設備費			5,400
3035 雜項設備費			59,850
合計	144,435	55,800	8,587,374

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4月30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	246,070	0	0	0	0	0	0	0	246,070
本年度	246,070	0	0	0	0	0	0	0	246,070
04030100 一般賠償收入	1,060	0	0	0	0	0	0	0	1,060
05030300 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
05030600 場地設施使用費	32,700	0	0	0	0	0	0	0	32,700
07010300 租金收入	209,200	0	0	0	0	0	0	0	209,200
12021000 其他雜項收入	3,090	0	0	0	0	0	0	0	3,090

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4月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	8,587,374	150,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	8,817,374	1,780,861
本年度	8,587,374	150,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	8,817,374	1,780,861
一、本年度經費	8,387,139	150,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	8,617,139	1,780,861
0253010100 行政管理	6,618,334	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	6,698,334	647,666
0253100100 祭典工作	115,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,177	86,823
0253100200 孔廟管理	1,588,378	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,738,378	1,045,622
0253900400* 其他設備	65,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,250	750
二、統籌科目	200,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,235	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	144,435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,435	0
0989030100 公務人員各項補助	55,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,800	0

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國110年4月30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	2,421,595,677	負債	1,009,168
流動資產	1,192,481	流動負債	305,696
專戶存款	962,481	應付代收款	305,696
零用金	80,000	長期負債	46,687
預付款	150,000	應付租賃款	46,687
固定資產	2,420,403,196	其他負債	656,785
土地	2,404,375,772	存入保證金	656,785
土地改良物	2,263,508	淨資產	2,420,586,509
累計折舊－土地改良物	-2,240,873	資產負債淨額	2,420,586,509
房屋建築及設備	12,997,493	資產負債淨額	2,420,586,509
累計折舊－房屋建築及設備	-8,090,144		
機械及設備	6,962,870		
累計折舊－機械及設備	-6,517,374		
交通及運輸設備	1,759,240		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,656,580		
雜項設備	21,847,304		
累計折舊－雜項設備	-21,266,268		
租賃資產	56,948		
累計折舊－租賃資產	-5,900		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,421,595,677	合 計	2,421,595,677
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4月30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	2,079,609	9,063,444
公庫撥入數	2,003,459	8,817,374
罰款及賠償收入	0	1,060
規費收入	22,500	32,720
財產收益	52,300	209,200
其他收入	1,350	3,090
支出	2,134,954	8,990,396
繳付公庫數	76,150	246,070
人事支出	811,812	5,083,537
業務支出	1,191,647	3,438,587
財產損失	0	1,816
折舊、折耗及攤銷	55,345	220,386
收支餘絀	-55,345	73,048

臺北市孔廟管理委員會

專戶存款明細表

中華民國110年4月30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	780,156		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	182,325		
	合 計		962,481	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國110年4月30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4月30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	101,596		
	210302002健保費	32,631		
	210302003公保費	543		
	210302004勞保費	17,722		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	29,833		
	210302007代辦經費	85,926		
	210302008各項費款	0		
	210302020捐贈活動費	37,445		
	合計		305,696	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國110年4月30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	373,600		
	280301004保固保證金	283,185		
	合計		656,785	

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4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 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	44,423,254	0	0	2,404,375,772
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	-48,356	4,907,349
機械及設備	7,033,970	-6,477,587	0	71,100	-39,787	445,496
交通及運輸設備	1,775,704	-1,645,951	0	16,464	-10,629	102,660
雜項設備	21,881,434	-21,326,674	59,850	93,980	60,406	581,036
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	44,483,104	181,544	-38,366	2,420,352,148
租賃資產	27,371	-3,608	29,577	0	-2,292	51,048
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	29,577	0	-2,292	51,048
合 計	2,415,849,198	-39,736,481	44,512,681	181,544	-40,658	2,420,403,196

備註：本年度成本變動44,512,681元，較取得財產合計數65,250元，增加44,447,431元之原因說明如下：一、原因係土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加44,423,254元。二、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。三、原因係110年度採融資租賃方式取得資產29,577元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加29,577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4月30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	29,577	5,400	46,687
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1月1日至110年4月30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	246,070	8,817,374	9,063,444	收入
		8,817,374	8,817,374	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,060		1,060	罰款及賠償收入
規費收入	32,720		32,720	規費收入
財產收入	209,200		209,200	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
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	3,090		3,090	其他收入
歲出	8,587,374	403,022	8,990,396	支出
		246,070	246,070	繳付公庫數
人事費	5,083,537		5,083,537	人事支出
業務費	3,438,587		3,438,587	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	65,250	-65,250		
		1,816	1,816	財產損失
				投資損失
債務費		220,386	220,386	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,341,304	8,414,352	73,048	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)「設備及投資」預算執行數59,850元，係汰換投影機，另列為平衡表「雜項設備」表達。 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」、「財產損失」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4月30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
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	1,060	0	1,060	-	-
110-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	0	-	0	0	-	-
	-	20	0	20	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	9,000	36,000	9,000	36,000	-	-
	22,500	32,700	22,500	32,700	-	-
110-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	212,000	53,000	212,000	-	-
	52,300	209,200	52,300	209,200	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	1,350	3,090	1,350	3,090	-	-
合 計	62,000	248,000	62,000	248,000	-	-
	76,150	246,070	76,150	246,070	-	-

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4月30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	1,469,000	7,346,000	1,469,000	7,346,000	-	-
	1,293,142	6,618,334	1,293,142	6,698,334	-	-80,000
110-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	20,000	202,000	20,000	202,000	-	-
	5,150	115,177	5,150	115,177	-	-
110-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	704,000	2,784,000	704,000	2,784,000	-	-
	676,280	1,738,378	676,280	1,738,378	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	66,000	0	66,000	-	-
	-	65,250	0	65,250	-	-
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	28,887	144,435	28,887	144,435	-	-
	28,887	144,435	28,887	144,435	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	55,800	0	55,800	-	-
	-	55,800	0	55,800	-	-
合 計	2,221,887	10,598,235	2,221,887	10,598,235	-	-
	2,003,459	8,737,374	2,003,459	8,817,374	-	-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4月30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			
	釋				
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