臺北市孔廟管理委員會

會　計　月　報

中華民國115年04月份

主辦會計人員　鍾韻梅(兼)　　機關長官　陳永德(兼)

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 6頁
貳、附屬表
一、歲出用途別累計表..... 第 7頁至第 10頁
二、繳付公庫數分析表..... 第 11頁至第 11頁
三、公庫撥入數分析表..... 第 12頁至第 13頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表..... 第 14頁至第 14頁
二、收入支出表..... 第 15頁至第 15頁
貳、附屬表
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 第 16頁至第 17頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第 18頁至第 18頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表..... 第 19頁至第 20頁

臺北市孔廟管理委員會

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
05				05030000000 規費收入	117,000 -	117,000	37,000	67,500 100,600	-	63,600
	03			05030610300 使用規費收入	117,000 -	117,000	37,000	67,500 100,600	-	63,600
		06		05030610306 場地設施使用費	117,000 -	117,000	37,000	67,500 100,600	-	63,600
07				07030000000 財產收入	633,000 -	633,000	208,000	32,300 189,200	-	-18,800
	01			07030610100 財產孳息	633,000 -	633,000	208,000	32,300 189,200	-	-18,800
		03		07030610103 租金收入	633,000 -	633,000	208,000	32,300 189,200	-	-18,800
12				12030000000 其他收入	- -	-	-	2,609 4,289	-	4,289
	02			12030610200 雜項收入	- -	-	-	2,609 4,289	-	4,289
		01		12030610201 收回以前年度歲出	- -	-	-	2,609 2,609	-	2,609
		10		12030610210 其他雜項收入	- -	-	-	- 1,680	-	1,680
				經常門合計	750,000 -	750,000	245,000	102,409 294,089	-	49,089
				總計	750,000 -	750,000	245,000	102,409 294,089	-	49,089

報表編號：arf50　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(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				5303061010000 一般行政	22,397,000	-	22,397,000	9,278,000	1,531,857	1,459,304
					-	-			7,818,696	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5303061010100 行政管理	22,397,000	-	22,397,000	9,278,000	1,531,857	1,459,304
					-	-			7,818,696	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	13,519,000	-	13,519,000	6,592,000	920,742	739,516
					-	-			5,852,484	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	8,878,000	-	8,878,000	2,686,000	611,115	719,788
					-	-			1,966,212	
					-	-			-	-
					-	-				
10				5303061100000 祭典及孔廟管理	16,155,000	-	16,155,000	2,893,000	318,489	1,299,789
					-	-			1,593,211	
					-	-			-	217,500
					-	-				
	01			5303061100100 祭典工作	2,721,000	-	2,721,000	82,000	8,035	44,865
					-	-			37,135	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(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	200000 業務費	2,721,000	-	2,721,000	82,000	8,035	44,865
					-	-			37,135	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5303061100200 孔廟管理	13,434,000	-	13,434,000	2,811,000	310,454	1,254,924
					-	-			1,556,076	
					-	-			-	217,500
					-	-				
			20	200000 業務費	13,434,000	-	13,434,000	2,811,000	310,454	1,254,924
					-	-			1,556,076	
					-	-			-	217,500
					-	-				
				經常門合計	38,552,000	-	38,552,000	12,171,000	1,850,346	2,759,093
					-	-			9,411,907	
					-	-			-	217,500
					-	-				
01				5303061010000 一般行政	411,000	-	411,000	251,000	110,404	140,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5303061010100 行政管理*	411,000	-	411,000	251,000	110,404	140,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(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				
			30	300000 設備及投資*	411,000	-	411,000	251,000	110,404	140,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				
10				5303061100000 祭典及孔廟管理	208,000	-	208,000	60,000	-	60,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5303061100200 孔廟管理*	208,000	-	208,000	60,000	-	60,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	208,000	-	208,000	60,000	-	60,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
90				5303061900000 一般建築及設備	43,000	-	43,000	34,560	-	-
					-	-			34,560	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			5303061900400 其他設備*	43,000	-	43,000	34,560	-	-
					-	-			34,560	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(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				
			30	300000 設備及投資*	43,000	-	43,000	34,560	-	-
					-	-			34,560	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	662,000	-	662,000	345,560	110,404	200,596
					-	-			144,964	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	39,214,000	-	39,214,000	12,516,560	1,960,750	2,959,689
					-	-			9,556,871	
					-	-			-	217,500
					-	-				
01				7603061010000 公務人員退休及撫卹給付	90,060	-	90,060	90,060	18,012	-
					-	-			90,060	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7603061010100 公務人員退休及撫卹給付	90,060	-	90,060	90,060	18,012	-
					-	-			90,060	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	90,060	-	90,060	90,060	18,012	-
					-	-			90,060	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(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				
03				8903061030000 公務人員各項補助	13,600	-	13,600	13,600	-	-
					-	-			13,600	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8903061030100 公務人員各項補助	13,600	-	13,600	13,600	-	-
					-	-			13,600	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	13,600	-	13,600	13,600	-	-
					-	-			13,600	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	103,660	-	103,660	103,660	18,012	-
					-	-			103,660	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	39,317,660	-	39,317,660	12,620,220	1,978,762	2,959,689
					-	-			9,660,531	
					-	-			-	217,500
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	5,852,484			
1015 法定編制人員待遇	1,702,187			
1020 約聘僱人員待遇	1,013,123			
1025 技工及工友待遇	791,400			
1030 獎金	1,694,279			
1035 其他給與	62,026			
1040 加班費	16,576			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	281,420			
1055 保險	291,473			
2000 業務費	1,966,212	37,135	1,556,076	
2006 水電費			208,812	
2009 通訊費	4,684			
2018 資訊服務費	14,100			
2021 其他業務租金	16,500			
2027 保險費	36,301		21,000	
2030 兼職費	14,000			
2036 按日按件計資酬金	12,500	24,835	223,053	
2051 物品			34,642	
2054 一般事務費	1,761,797	12,300	986,879	
2063 房屋建築養護費	7,980		46,500	
2069 設施及機械設備養護費	98,150		32,400	
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資			2,790	

報表編號：arg31　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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
3000 設備及投資	110,404			34,560
3030 資訊軟硬體設備費				34,560
3035 雜項設備費	110,404			
合計	7,929,100	37,135	1,556,076	34,560

報表編號：arg31　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	90,060	13,600	5,956,144	
1015 法定編制人員待遇			1,702,187	
1020 約聘僱人員待遇			1,013,123	
1025 技工及工友待遇			791,400	
1030 獎金			1,694,279	
1035 其他給與		13,600	75,626	
1040 加班費			16,576	
1045 退休退職給付	90,060		90,060	
1050 退休離職儲金			281,420	
1055 保險			291,473	
2000 業務費			3,559,423	
2006 水電費			208,812	
2009 通訊費			4,684	
2018 資訊服務費			14,100	
2021 其他業務租金			16,500	
2027 保險費			57,301	
2030 兼職費			14,000	
2036 按日按件計資酬金			260,388	
2051 物品			34,642	
2054 一般事務費			2,760,976	
2063 房屋建築養護費			54,480	
2069 設施及機械設備養護費			130,550	
2072 國內旅費			200	
2084 短程車資			2,790	

報表編號：arg31　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	
3000 設備及投資			144,964	
3030 資訊軟硬體設備費			34,560	
3035 雜項設備費			110,404	
合計	90,060	13,600	9,660,531	

報表編號：arg31　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	294,089	0	0	0	0	0	0	0	294,089
本年度	294,089	0	0	0	0	0	0	0	294,089
05030600 場地設施使用費	100,600	0	0	0	0	0	0	0	100,600
07010300 租金收入	189,200	0	0	0	0	0	0	0	189,200
12020100 收回以前年度歲出	2,609	0	0	0	0	0	0	0	2,609
12021000 其他雜項收入	1,680	0	0	0	0	0	0	0	1,680

報表編號：arg008　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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	9,660,531	217,500	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,958,031	2,662,189
本年度	9,660,531	217,500	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,958,031	2,662,189
一、本年度經費	9,556,871	217,500	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,854,371	2,662,189
0253010100 行政管理	7,818,696	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	7,898,696	1,379,304
0253010100* 行政管理	110,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,404	140,596
0253100100 祭典工作	37,135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,135	44,865
0253100200 孔廟管理	1,556,076	217,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,773,576	1,037,424
0253100200* 孔廟管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0253900400* 其他設備	34,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,560	0
二、統籌科目	103,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,660	0

報表編號：cacnrt011　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	90,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,060	0
0989030100 公務人員各項補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,757,465,395	負債	874,488
流動資產	1,128,195	流動負債	547,980
專戶存款	830,695	應付代收款	546,495
零用金	80,000	其他應付款	1,485
預付款	217,500	長期負債	42,308
固定資產	2,756,337,200	應付租賃款	42,308
土地	2,692,414,272	其他負債	284,200
土地改良物	2,263,508	存入保證金	284,200
累計折舊－土地改良物	-2,240,873	淨資產	2,756,590,907
房屋建築及設備	12,997,493	資產負債淨額	2,756,590,907
累計折舊－房屋建築及設備	-8,815,484	資產負債淨額	2,756,590,907
機械及設備	7,023,987		
累計折舊－機械及設備	-6,509,746		
交通及運輸設備	1,650,609		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,554,408		
雜項設備	21,259,414		
累計折舊－雜項設備	-20,124,346		
租賃資產	210,009		
累計折舊－租賃資產	-154,435		
收藏品及傳承資產	57,917,200		
合計	2,757,465,395	合計	2,757,465,395

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	-

報表編號：arf30　列印日期:115/5/11

臺北市孔廟管理委員會

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,148,671	10,252,120
公庫撥入數	2,046,262	9,958,031
規費收入	67,500	100,600
財產收益	32,300	189,200
其他收入	2,609	4,289
支出	2,012,460	9,973,504
繳付公庫數	102,409	294,089
人事支出	938,754	5,956,144
業務支出	929,604	3,559,423
財產損失	452	452
折舊、折耗及攤銷	41,241	163,396
收支餘絀	136,211	278,616

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115年1月1日至115年4月30日

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）/長期投資評價變動數 (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	2,705,972,272	0	0	13,558,000	0	2,692,414,272
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	-8,767,128	0	0	-48,356	4,182,009
機械及設備	7,023,987	-6,475,162	0	0	-34,584	514,241
交通及運輸設備	1,650,609	-1,540,508	0	0	-13,900	96,201
雜項設備	21,194,175	-20,117,816	110,404	45,165	-6,530	1,135,068
收藏品及傳承資產	57,917,200	0	0	0	0	57,917,200
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	2,809,019,244	-39,141,487	110,404	13,603,165	-103,370	2,756,281,626
租賃資產	210,009	-139,122	0	0	-15,313	55,574
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　　計	210,009	-139,122	0	0	-15,313	55,574
合　　計	2,809,229,253	-39,280,609	110,404	13,603,165	-118,683	2,756,337,200

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115年1月1日至115年4月30日

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數110,404元，較取得財產合計數144,964元，減少34,560元之原因說明如下：
一、租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少34,560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115年1月1日至115年4月30日

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	42,308			42,308
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115年1月1日至115年4月30日

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	294,089	9,958,031	10,252,120	收入
		9,958,031	9,958,031	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	100,600		100,600	規費收入
信託管理收入				
財產收入	189,200		189,200	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	4,289		4,289	其他收入
歲出	9,660,531	312,973	9,973,504	支出
		294,089	294,089	繳付公庫數
人事費	5,956,144		5,956,144	人事支出
業務費	3,559,423		3,559,423	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	144,964	-144,964		
		452	452	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		163,396	163,396	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,366,442	9,645,058	278,616	收支餘絀

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115年1月1日至115年4月30日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	一、預算項目執行數不列為會計收支： (一)預算項目「設備及投資」執行數144,964元，其中34,560元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。 (二)預算項目「設備及投資」執行數144,964元，其中110,404元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支： (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。 (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」163,396元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。 (三)會計科目「財產損失」452元，係報廢固定資產所發生之損失。