臺北市孔廟管理委員會

會　計　月　報

中華民國115年08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8月31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	82,000	7,900 140,000	-	58,000
	03			05030610300 使用規費收入	117,000 -	117,000	82,000	7,900 140,000	-	58,000
		06		05030610306 場地設施使用費	117,000 -	117,000	82,000	7,900 140,000	-	58,000
07				07030000000 財產收入	633,000 -	633,000	416,000	47,300 378,400	-	-37,600
	01			07030610100 財產孳息	633,000 -	633,000	416,000	47,300 378,400	-	-37,600
		03		07030610103 租金收入	633,000 -	633,000	416,000	47,300 378,400	-	-37,600
12				12030000000 其他收入	- -	-	-	- 4,289	-	4,289
	02			12030610200 雜項收入	- -	-	-	- 4,289	-	4,289
		01		12030610201 收回以前年度歲出	- -	-	-	- 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	498,000	55,200 522,689	-	24,689
				總計	750,000 -	750,000	498,000	55,200 522,689	-	24,689

報表編號：arf50　列印日期:115/9/4

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8月31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	16,290,000	1,957,845	1,477,053
					-	-			14,812,947	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5303061010100 行政管理	22,397,000	-	22,397,000	16,290,000	1,957,845	1,477,053
					-	-			14,812,947	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	13,519,000	-	13,519,000	10,344,000	830,040	1,005,961
					-	-			9,338,039	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	8,878,000	-	8,878,000	5,946,000	1,127,805	471,092
					-	-			5,474,908	
					-	-			-	-
					-	-				
10				5303061100000 祭典及孔廟管理	16,155,000	-	16,155,000	7,663,000	1,467,695	2,772,748
					-	-			4,890,252	
					-	-			-	230,000
					-	-				
	01			5303061100100 祭典工作	2,721,000	-	2,721,000	1,052,000	132,254	733,851
					-	-			318,149	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/9/4

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8月31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	1,052,000	132,254	733,851
					-	-			318,149	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5303061100200 孔廟管理	13,434,000	-	13,434,000	6,611,000	1,335,441	2,038,897
					-	-			4,572,103	
					-	-			-	230,000
					-	-				
			20	200000 業務費	13,434,000	-	13,434,000	6,611,000	1,335,441	2,038,897
					-	-			4,572,103	
					-	-			-	230,000
					-	-				
				經常門合計	38,552,000	-	38,552,000	23,953,000	3,425,540	4,249,801
					-	-			19,703,199	
					-	-			-	230,000
					-	-				
01				5303061010000 一般行政	411,000	-	411,000	391,000	-	280,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5303061010100 行政管理*	411,000	-	411,000	391,000	-	280,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/9/4

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8月31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	391,000	-	280,596
					-	-			110,404	
					-	-			-	-
					-	-				
10				5303061100000 祭典及孔廟管理	208,000	-	208,000	208,000	-	150
					-	-			207,850	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5303061100200 孔廟管理*	208,000	-	208,000	208,000	-	150
					-	-			207,850	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	208,000	-	208,000	208,000	-	150
					-	-			207,850	
					-	-			-	-
					-	-				
90				5303061900000 一般建築及設備	43,000	-	43,000	43,000	-	6,955
					-	-			36,045	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			5303061900400 其他設備*	43,000	-	43,000	43,000	-	6,955
					-	-			36,045	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/9/4

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8月31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	43,000	-	6,955
					-	-			36,045	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	662,000	-	662,000	642,000	-	287,701
					-	-			354,299	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	39,214,000	-	39,214,000	24,595,000	3,425,540	4,537,502
					-	-			20,057,498	
					-	-			-	230,000
					-	-				
01				7603061010000 公務人員退休及撫卹給付	162,108	-	162,108	162,108	18,012	-
					-	-			162,108	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7603061010100 公務人員退休及撫卹給付	162,108	-	162,108	162,108	18,012	-
					-	-			162,108	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	162,108	-	162,108	162,108	18,012	-
					-	-			162,108	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/9/4

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8月31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	175,708	-	175,708	175,708	18,012	-
					-	-			175,708	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	39,389,708	-	39,389,708	24,770,708	3,443,552	4,537,502
					-	-			20,233,206	
					-	-			-	230,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:115/9/4

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8月31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	9,338,039			
1015 法定編制人員待遇	3,090,695			
1020 約聘僱人員待遇	1,867,747			
1025 技工及工友待遇	1,425,720			
1030 獎金	1,694,279			
1035 其他給與	168,414			
1040 加班費	30,062			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	520,553			
1055 保險	540,569			
2000 業務費	5,474,908	318,149	4,572,103	
2006 水電費			569,756	
2009 通訊費	11,120			
2018 資訊服務費	28,200			
2021 其他業務租金	38,500			
2027 保險費	36,301		21,270	
2030 兼職費	28,000			
2036 按日按件計資酬金	45,000	174,755	514,860	
2051 物品	64,557	9,060	208,618	
2054 一般事務費	4,740,888	134,334	2,180,962	
2063 房屋建築養護費	65,730		619,607	
2066 車輛及辦公器具養護費	535			
2069 設施及機械設備養護費	415,877		450,885	
2072 國內旅費	200			

報表編號：arg31　列印日期:115/9/4

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8月31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
2084 短程車資			6,145	
3000 設備及投資	110,404		207,850	36,045
3030 資訊軟硬體設備費				36,045
3035 雜項設備費	110,404		207,850	
合計	14,923,351	318,149	4,779,953	36,045

報表編號：arg31　列印日期:115/9/4

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8月31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	162,108	13,600	9,513,747	
1015 法定編制人員待遇			3,090,695	
1020 約聘僱人員待遇			1,867,747	
1025 技工及工友待遇			1,425,720	
1030 獎金			1,694,279	
1035 其他給與		13,600	182,014	
1040 加班費			30,062	
1045 退休退職給付	162,108		162,108	
1050 退休離職儲金			520,553	
1055 保險			540,569	
2000 業務費			10,365,160	
2006 水電費			569,756	
2009 通訊費			11,120	
2018 資訊服務費			28,200	
2021 其他業務租金			38,500	
2027 保險費			57,571	
2030 兼職費			28,000	
2036 按日按件計資酬金			734,615	
2051 物品			282,235	
2054 一般事務費			7,056,184	
2063 房屋建築養護費			685,337	
2066 車輛及辦公器具養護費			535	
2069 設施及機械設備養護費			866,762	
2072 國內旅費			200	

報表編號：arg31　列印日期:115/9/4

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8月31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	
2084 短程車資			6,145	
3000 設備及投資			354,299	
3030 資訊軟硬體設備費			36,045	
3035 雜項設備費			318,254	
合計	162,108	13,600	20,233,206	

報表編號：arg31　列印日期:115/9/4

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8月31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	522,689	0	0	0	0	0	0	0	522,689
本年度	522,689	0	0	0	0	0	0	0	522,689
05030600 場地設施使用費	140,000	0	0	0	0	0	0	0	140,000
07010300 租金收入	378,400	0	0	0	0	0	0	0	378,400
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

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8月31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	20,233,206	230,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	20,543,206	4,227,502
本年度	20,233,206	230,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	20,543,206	4,227,502
一、本年度經費	20,057,498	230,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	20,367,498	4,227,502
0253010100 行政管理	14,812,947	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	14,892,947	1,397,053
0253010100* 行政管理	110,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,404	280,596
0253100100 祭典工作	318,149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,149	733,851
0253100200 孔廟管理	4,572,103	230,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,802,103	1,808,897
0253100200* 孔廟管理	207,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207,850	150
0253900400* 其他設備	36,045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,045	6,955
二、統籌科目	175,708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,708	0

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8月31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	162,108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,108	0
0989030100 公務人員各項補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0

報表編號：cacnrt011　列印日期:115/9/4

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,757,743,215	負債	1,099,116
流動資產	1,366,796	流動負債	435,596
專戶存款	1,056,796	應付代收款	435,596
零用金	80,000	長期負債	42,320
預付款	230,000	應付租賃款	42,320
固定資產	2,756,376,419	其他負債	621,200
土地	2,692,414,272	存入保證金	621,200
土地改良物	2,263,508	淨資產	2,756,644,099
累計折舊－土地改良物	-2,240,873	資產負債淨額	2,756,644,099
房屋建築及設備	12,997,493	資產負債淨額	2,756,644,099
累計折舊－房屋建築及設備	-8,863,840		
機械及設備	7,053,564		
累計折舊－機械及設備	-6,573,611		
交通及運輸設備	1,650,609		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,564,006		
雜項設備	21,467,264		
累計折舊－雜項設備	-20,186,591		
租賃資產	180,432		
累計折舊－租賃資產	-139,002		
收藏品及傳承資產	57,917,200		
合計	2,757,743,215	合計	2,757,743,215

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115年1月1日至115年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,496,214	21,065,895
公庫撥入數	3,441,014	20,543,206
規費收入	7,900	140,000
財產收益	47,300	378,400
其他收入	0	4,289
支出	3,541,568	20,734,087
繳付公庫數	55,200	522,689
人事支出	848,052	9,513,747
業務支出	2,595,500	10,365,160
財產損失	0	452
利息費用及手續費	0	12
折舊、折耗及攤銷	42,816	332,027
收支餘絀	-45,354	331,808

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8月31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	-96,712	4,133,653
機械及設備	7,023,987	-6,475,162	29,577	0	-98,449	479,953
交通及運輸設備	1,650,609	-1,540,508	0	0	-23,498	86,603
雜項設備	21,194,175	-20,117,816	318,254	45,165	-68,775	1,280,673
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	347,831	13,603,165	-287,434	2,756,334,989
租賃資產	210,009	-139,122	0	29,577	120	41,430
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	29,577	120	41,430
合　　計	2,809,229,253	-39,280,609	347,831	13,632,742	-287,314	2,756,376,419

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8月31日

單位：新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數347,831元，較取得財產合計數354,299元，減少6,468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36,045元。
二、因110年個人電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，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115年1月1日至115年8月31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	12		42,320
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8月31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	522,689	20,543,206	21,065,895	收入
		20,543,206	20,543,206	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	140,000		140,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	378,400		378,400	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	20,233,206	500,881	20,734,087	支出
		522,689	522,689	繳付公庫數
人事費	9,513,747		9,513,747	人事支出
業務費	10,365,160		10,365,160	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	354,299	-354,299		
		452	452	財產損失
				投資損失
債務費		12	12	利息費用及手續費
		332,027	332,027	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,710,517	20,042,325	331,808	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8月31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354,299元，其中36,045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354,299元，其中318,254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」332,027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。 (四)會計科目「利息費用及手續費」12元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。