

臺北市立天文科學教育館

# 會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 鄭伊宸

機關長官 陳岸立

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市立天文科學教育館

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代 碼 及 名 稱			合 計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04				0405000000	罰款及賠償收入	10,000	10,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
	03			04051140300	賠償收入	10,000	10,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
		01		04051140301	一般賠償收入	10,000	10,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
05				0505000000	規費收入	33,035,000	33,035,000	2,824,000	3,921,568	-	1,097,568
						-	-	-	3,921,568	-	-
	03			05051140300	使用規費收入	33,035,000	33,035,000	2,824,000	3,921,568	-	1,097,568
						-	-	-	3,921,568	-	-
		06		05051140306	場地設施使用費	33,035,000	33,035,000	2,824,000	3,921,568	-	1,097,568
						-	-	-	3,921,568	-	-
07				0705000000	財產收入	540,000	540,000	45,000	44,695	-	-305
						-	-	-	44,695	-	-
	01			07051140100	財產孳息	480,000	480,000	40,000	44,500	-	4,500
						-	-	-	44,500	-	-
		03		07051140103	租金收入	480,000	480,000	40,000	44,500	-	4,500
						-	-	-	44,500	-	-
	05			07051140500	廢舊物資售價	60,000	60,000	5,000	195	-	-4,805
						-	-	-	195	-	-
		01		07051140501	廢舊物資售價	60,000	60,000	5,000	195	-	-4,805
						-	-	-	195	-	-
12				1205000000	其他收入	7,137,000	7,137,000	1,311,000	1,339,000	-	28,000
						-	-	-	1,339,000	-	-
	02			12051140200	雜項收入	7,137,000	7,137,000	1,311,000	1,339,000	-	28,000
						-	-	-	1,339,000	-	-
		10		12051140210	其他雜項收入	7,137,000	7,137,000	1,311,000	1,339,000	-	28,000
						-	-	-	1,339,000	-	-

# 臺北市立天文科學教育館

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第2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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
				經常門合計	40,722,000	40,722,000	4,180,000	5,305,263	-	1,125,263
					-			5,305,263		
				總計	40,722,000	40,722,000	4,180,000	5,305,263	-	1,125,263
					-			5,305,263		

# 臺北市立天文科學教育館

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5305114010000 一般行政	130,453,000	-	130,453,000	21,283,000	17,852,363	3,430,637
					-	-	17,852,363			
					-	-	-	1,964,832		
					-	-	-			
01				5305114010100 行政管理	130,453,000	-	130,453,000	21,283,000	17,852,363	3,430,637
					-	-	17,852,363			
					-	-	-	1,964,832		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	87,661,000	-	87,661,000	17,551,000	17,010,805	540,195
					-	-	17,010,805			
					-	-	-	74,832		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	42,792,000	-	42,792,000	3,732,000	841,558	2,890,442
					-	-	841,558			
					-	-	-	1,890,000		
					-	-	-			
22				5305114220000 天文業務	38,423,000	-	38,423,000	686,000	249,347	436,653
					-	-	249,347			
					-	-	-	200,637		
					-	-	-			
01				5305114220100 研究教育	1,320,000	-	1,320,000	80,000	56,457	23,543
					-	-	56,457			
					-	-	-			
					-	-	-			

# 臺北市立天文科學教育館

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	1,320,000	-	1,320,000	80,000	56,457	23,543
					-	-		56,457		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			5305114220200 推廣教育	8,091,000	-	8,091,000	201,000	21,510	179,490
					-	-			21,510	
					-	-			-	153,320
					-	-			-	
			20	200000 業務費	8,091,000	-	8,091,000	201,000	21,510	179,490
					-	-			21,510	
					-	-			-	153,320
					-	-			-	
	03			5305114220300 展示教育	11,587,000	-	11,587,000	395,000	171,380	223,620
					-	-			171,380	
					-	-			-	47,317
					-	-			-	
			20	200000 業務費	11,587,000	-	11,587,000	395,000	171,380	223,620
					-	-			171,380	
					-	-			-	47,317
					-	-			-	
	04			5305114220400 視聽教育	17,425,000	-	17,425,000	10,000	-	10,000
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺北市立天文科學教育館

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			20	200000 業務費	17,425,000	-	17,425,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	168,876,000	-	168,876,000	21,969,000	18,101,710	3,867,290
					-	-		18,101,710		-
					-	-		-		2,165,469
					-	-		-		-
90				5305114900000 一般建築及設備	16,723,000	-	16,723,000	375,000	329,820	45,180
					-	-			329,820	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5305114900200 營建工程*	14,500,000	-	14,500,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	14,500,000	-	14,500,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5305114900400 其他設備*	2,223,000	-	2,223,000	375,000	329,820	45,180
					-	-			329,820	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市立天文科學教育館

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	2,223,000	-	2,223,000	375,000	329,820	45,180
					-	-		329,820		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	16,723,000	-	16,723,000	375,000	329,820	45,180
					-	-		329,820		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	185,599,000	-	185,599,000	22,344,000	18,431,530	3,912,470
					-	-		18,431,530		
					-	-		-		2,165,469
					-	-		-		
01				7605114010000 公務人員退休及撫卹給付	864,088	-	864,088	864,088	864,088	-
					-	-		864,088		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7605114010100 公務人員退休及撫卹給付	864,088	-	864,088	864,088	864,088	-
					-	-		864,088		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	864,088	-	864,088	864,088	864,088	-
					-	-		864,088		
					-	-		-		
					-	-		-		



# 臺北市立天文科學教育館

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	864,088	-	864,088	864,088	-		
					-	-		864,088	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				總計	186,463,088	-	186,463,088	23,208,088	19,295,618	3,912,470	
					-	-		19,295,618	-		
					-	-		-	2,165,469		
					-	-		-	-		

# 臺北市立天文科學教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第8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	研究教育	推廣教育	展示教育
1000 人事費	17,010,805			
1015 法定編制人員待遇	8,656,323			
1025 技工及工友待遇	849,060			
1030 獎金	6,715,178			
1035 其他給與	136,551			
1040 加班費	81,656			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	442,749			
1055 保險	129,288			
2000 業務費	841,558	56,457	21,510	171,380
2006 水電費	821,558			
2015 權利使用費		16,830		
2036 按日按件計資酬金	15,000	36,441		
2051 物品				120,950
2054 一般事務費	5,000		21,510	50,430
2072 國內旅費		3,186		
3000 設備及投資				
3030 資訊軟硬體設備費				
合計	17,852,363	56,457	21,510	171,380

# 臺北市立天文科學教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費		864,088	17,874,893
1015 法定編制人員待遇			8,656,323
1025 技工及工友待遇			849,060
1030 獎金			6,715,178
1035 其他給與			136,551
1040 加班費			81,656
1045 退休退職給付		864,088	864,088
1050 退休離職儲金			442,749
1055 保險			129,288
2000 業務費			1,090,905
2006 水電費			821,558
2015 權利使用費			16,830
2036 按日按件計資酬金			51,441
2051 物品			120,950
2054 一般事務費			76,940
2072 國內旅費			3,186
3000 設備及投資	329,820		329,820
3030 資訊軟硬體設備費	329,820		329,820
合計	329,820	864,088	19,295,618

# 臺北市立天文科學教育館

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第10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	5,305,263	0	0	0	0	0	0	0	5,305,263
本年度	5,305,263	0	0	0	0	0	0	0	5,305,263
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	3,921,568	0	0	0	0	0	0	0	3,921,568
07010300 租金收入	44,500	0	0	0	0	0	0	0	44,500
07050100 廢舊物資售價	195	0	0	0	0	0	0	0	195
12021000 其他雜項收入	1,339,000	0	0	0	0	0	0	0	1,339,000

# 臺北市立天文科學教育館

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第11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	19,295,618	2,165,469	0	0	120,000	1,263,200	0	0	0	0	22,844,287	1,627,001
本年度	19,295,618	2,165,469	0	0	120,000	0	0	0	0	0	21,581,087	1,627,001
一、本年度經費	18,431,530	2,165,469	0	0	120,000	0	0	0	0	0	20,716,999	1,627,001
0253010100 行政管理	17,852,363	1,964,832	0	0	120,000	0	0	0	0	0	19,937,195	1,345,805
0253220100 研究教育	56,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,457	23,543
0253220200 推廣教育	21,510	153,320	0	0	0	0	0	0	0	0	174,830	26,170
0253220300 展示教育	171,380	47,317	0	0	0	0	0	0	0	0	218,697	176,303
0253220400 視聽教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0253900400* 其他設備	329,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329,820	45,180
二、統籌科目	864,088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	864,088	0

# 臺北市立天文科學教育館

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第12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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	864,088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	864,088	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,263,200	0	0	0	0	1,263,200	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,263,200	0	0	0	0	1,263,200	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	5,000	0	0	0	0	5,000	0
112年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0
112年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,256,200	0	0	0	0	1,256,200	0

# 臺北市立天文科學教育館

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	5,267,847,279	負債	6,545,193
流動資產	8,226,420	流動負債	2,320,351
專戶存款	5,940,951	應付代收款	2,320,351
零用金	120,000	其他應付款	
預付款	2,165,469	預收款	
固定資產	5,259,431,559	長期負債	604,242
土地	4,407,398,702	應付租賃款	604,242
土地改良物	22,928,174	其他負債	3,620,600
累計折舊－土地改良物	-17,637,329	存入保證金	3,620,600
房屋建築及設備	1,306,952,974	淨資產	5,261,302,086
累計折舊－房屋建築及設備	-516,513,647	資產負債淨額	5,261,302,086
機械及設備	282,816,685	資產負債淨額	5,261,302,086
累計折舊－機械及設備	-262,971,207		
交通及運輸設備	266,276,681		
累計折舊－交通及運輸設備	-251,936,911		
雜項設備	516,607,907		
累計折舊－雜項設備	-495,468,867		
租賃資產	1,709,548		
累計折舊－租賃資產	-731,151		
無形資產	189,300		
電腦軟體	189,300		
合 計	5,267,847,279	合 計	5,267,847,279
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	398,000	應付保證品	398,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺北市立天文科學教育館

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	28,149,550	28,149,550
公庫撥入數	22,844,287	22,844,287
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	3,921,568	3,921,568
財產收益	44,695	44,695
其他收入	1,339,000	1,339,000
支出	28,314,769	28,314,769
繳付公庫數	5,305,263	5,305,263
人事支出	17,874,893	17,874,893
業務支出	1,090,905	1,090,905
折舊、折耗及攤銷	4,043,708	4,043,708
收支餘絀	-165,219	-165,219



# 臺北市立天文科學教育館

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113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	4,407,398,702	0	0	0	0	4,407,398,702
土地改良物	22,928,174	-17,565,021	0	0	-72,308	5,290,845
房屋建築及設備	1,306,952,974	-514,509,777	0	0	-2,003,870	790,439,327
機械及設備	282,816,685	-262,095,279	0	0	-875,928	19,845,478
交通及運輸設備	266,276,681	-251,434,786	0	0	-502,125	14,339,770
雜項設備	516,607,907	-494,916,833	0	0	-552,034	21,139,040
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,802,981,123	-1,540,521,696	0	0	-4,006,265	5,258,453,162
租賃資產	1,709,548	-702,989	0	0	-28,162	978,397
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	198,581	0	0	9,281	0	189,300
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	1,908,129	-702,989	0	9,281	-28,162	1,167,697
合 計	6,804,889,252	-1,541,224,685	0	9,281	-4,034,427	5,259,620,859

臺北市立天文科學教育館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數329,820元，少329,820元之原因說明如下：

一、支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少329,820元。

臺北市立天文科學教育館  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 17 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	604,242			604,242
二、其他長期負債				

# 臺北市立天文科學教育館

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 18 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	5,305,263	22,844,287	28,149,550	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	22,844,287	22,844,287	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	3,921,568	-----	3,921,568	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	44,695	-----	44,695	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	1,339,000	-----	1,339,000	其他收入
歲出	19,295,618	9,019,151	28,314,769	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	17,874,893	5,305,263	5,305,263	人事支出
業務費	1,090,905	-----	1,090,905	業務支出
獎補助費	-----	-----	-----	獎補助支出
設備及投資	329,820	-329,820	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	4,043,708	4,043,708	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-13,990,355	13,825,136	-165,219	收支餘絀

臺北市立天文科學教育館  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 19 頁

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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數 329,820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、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」4,043,708元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。