

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國112年3月份

主辦會計人員：

會計室主任劉欣玲

機關長官：

臺北市立陽明教養院長廖秋芬(6)

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5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6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、平衡表科目明細表	第16頁至第28頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第29頁至第29頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第30頁至第30頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第31頁至第32頁
----------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第33頁至第35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36頁至第37頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）.....	第38頁至第39頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第40頁至第40頁

臺北市立陽明教養院

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				0509000000 規費收入	10,723,000	10,723,000	2,680,749	1,169,876	-	150,107
	03			05091910300 使用規費收入	10,723,000	10,723,000	2,680,749	1,169,876	-	150,107
		07		05091910307 服務費	10,723,000	10,723,000	2,680,749	1,169,876	-	150,107
07				07090000000 財產收入	103,000	103,000	12,000	1,768	-	-5,032
	01			07091910100 財產孳息	3,000	3,000	-	-	-	-
		01		07091910101 利息收入	3,000	3,000	-	-	-	-
	05			07091910500 廢舊物資售價	100,000	100,000	12,000	1,768	-	-5,032
		01		07091910501 廢舊物資售價	100,000	100,000	12,000	1,768	-	-5,032
12				12090000000 其他收入	1,290,000	1,290,000	203,000	86,107	-	33,894
	02			12091910200 雜項收入	1,290,000	1,290,000	203,000	86,107	-	33,894
		01		12091910201 收回以前年度歲出	-	-	-	726	-	726
		10		12091910210 其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	203,000	85,381	-	33,168
				經常門合計	12,116,000	12,116,000	2,895,749	1,257,751	-	178,969
				總計	12,116,000	12,116,000	2,895,749	1,257,751	-	178,969

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31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				6309191010000 一般行政	209,518,000	-	209,518,000	66,555,740	13,748,833	1,090,553
					-	-			65,465,187	
					-	-			-	860,000
					-	-			-	-
	01			6309191010100 行政管理	209,518,000	-	209,518,000	66,555,740	13,748,833	1,090,553
					-	-			65,465,187	
					-	-			-	860,000
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	187,743,000	-	187,743,000	62,000,000	12,153,265	34,896
					-	-			61,965,104	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	21,775,000	-	21,775,000	4,555,740	1,595,568	1,055,657
					-	-			3,500,083	
					-	-			-	860,000
					-	-			-	-
57				6309191570000 院民照顧服務	111,313,000	-	111,313,000	20,006,914	3,862,232	12,028,889
					-	-			7,978,025	
					-	-			-	10,855,808
					-	-			-	-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	111,313,000	-	111,313,000	20,006,914	3,862,232	12,028,889
					-	-			7,978,025	
					-	-			-	10,855,808
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	41,638,000	-	41,638,000	5,940,914	2,638,902	602,713
					-	-			5,338,201	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	69,675,000	-	69,675,000	14,066,000	1,223,330	11,426,176
					-	-			2,639,824	
					-	-			-	10,855,808
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
				經常門合計	320,831,000	-	320,831,000	86,562,654	17,611,065	13,119,442
					-	-			73,443,212	
					-	-			-	11,715,808
					-	-			-	
57				6309191570000 院民照顧服務	38,908,000	-	38,908,000	12,000,000	-	12,000,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務*	38,908,000	-	38,908,000	12,000,000	-	12,000,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費*	38,908,000	-	38,908,000	12,000,000	-	12,000,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	11,871,000	-	11,871,000	819,172	148,000	312,000
					-	-			507,172	
					-	-			-	300,000
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			6309191900200 營建工程*	11,178,000	-	11,178,000	310,000	-	310,000
					-	-			-	-
					-	-			-	300,000
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	11,178,000	-	11,178,000	310,000	-	310,000
					-	-			-	-
					-	-			-	300,000
					-	-			-	
	04			6309191900400 其他設備*	693,000	-	693,000	509,172	148,000	2,000
					-	-			507,172	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

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	調整待過準備			應付數(3)	備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	693,000	-	693,000	509,172	148,000	2,000
					-	-			507,172	-
					-	-			-	-
				資本門合計	50,779,000	-	50,779,000	12,819,172	148,000	12,312,000
					-	-			507,172	-
					-	-			-	300,000
				經資門合計	371,610,000	-	371,610,000	99,381,826	17,759,065	25,431,442
					-	-			73,950,384	-
					-	-			-	12,015,808
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	3,146,805	-	3,146,805	3,146,805	734,077	-
					-	-			3,146,805	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	3,146,805	-	3,146,805	3,146,805	734,077	-
					-	-			3,146,805	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	3,134,805	-	3,134,805	3,134,805	734,077	-
					-	-			3,134,805	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8909191030000 公務人員各項補助	363,150	-	363,150	363,150	363,150	-
					-	-			363,150	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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			各類員工 待遇準備	預算調整數	
	01			8909191030100 公務人員各項補助	363,150	-	363,150	363,150	363,150	-	
					-	-		363,150		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			10	100000 人事費	363,150	-	363,150	363,150	363,150	-	
					-	-		363,150		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	3,509,955	-	3,509,955	3,509,955	1,097,227	-	
					-	-		3,509,955		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	375,119,955	-	375,119,955	102,891,781	18,856,292	25,431,442	
					-	-		77,460,339			
					-	-		-		12,015,808	
					-	-		-			

臺北市立陽明教養院
以前年度歲出轉入數累計表
 中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第6頁
 單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	57				院民照顧服務	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-
		01			院民照顧服務業務*	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						189,000	-	-	-	-	189,000	-

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第7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	院民照顧服務業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	61,965,104			3,134,805
1015 法定編制人員待遇	23,491,304			
1020 約聘僱人員待遇	9,882,774			
1025 技工及工友待遇	2,107,120			
1030 獎金	20,325,235			198,497
1035 其他給與	785,591			
1040 加班值班費	749,970			
1045 退休退職給付				2,936,308
1050 退休離職儲金	2,766,836			
1055 保險	1,856,274			
2000 業務費	3,500,083	5,338,201		
2006 水電費	927,661			
2009 通訊費	33,369			
2018 資訊服務費	8,085			
2021 其他業務租金	52,110	763,544		
2027 保險費	61,090			
2033 臨時人員酬金		313,741		
2036 按日按件計資酬金	28,825	119,340		
2045 國內組織會費		89,400		
2051 物品	625,553	221,093		
2054 一般事務費	1,362,237	3,815,191		
2063 房屋建築養護費	84,300			
2069 設施及機械設備養護費	285,041	15,300		
2072 國內旅費	2,185			
2084 短程車資		592		
2093 特別費	29,627			
3000 設備及投資			507,172	
3030 資訊軟硬體設備費			359,172	
3035 雜項設備費			148,000	
4000 獎補助費		2,639,824		12,000
4070 公費就養及醫療補助		2,501,006		
4085 獎勵及慰問		138,818		12,000

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3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	院民照顧服務業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
合計	65,465,187	7,978,025	507,172	3,146,805

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	363,150	65,463,059	
1015 法定編制人員待遇		23,491,304	
1020 約聘僱人員待遇		9,882,774	
1025 技工及工友待遇		2,107,120	
1030 獎金		20,523,732	
1035 其他給與	363,150	1,148,741	
1040 加班值班費		749,970	
1045 退休退職給付		2,936,308	
1050 退休離職儲金		2,766,836	
1055 保險		1,856,274	
2000 業務費		8,838,284	
2006 水電費		927,661	
2009 通訊費		33,369	
2018 資訊服務費		8,085	
2021 其他業務租金		815,654	
2027 保險費		61,090	
2033 臨時人員酬金		313,741	
2036 按日按件計資酬金		148,165	
2045 國內組織會費		89,400	
2051 物品		846,646	
2054 一般事務費		5,177,428	
2063 房屋建築養護費		84,300	
2069 設施及機械設備養護費		300,341	
2072 國內旅費		2,185	
2084 短程車資		592	
2093 特別費		29,627	
3000 設備及投資		507,172	
3030 資訊軟硬體設備費		359,172	
3035 雜項設備費		148,000	
4000 獎補助費		2,651,824	
4070 公費就養及醫療補助		2,501,006	
4085 獎勵及慰問		150,818	

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
合計	363,150	77,460,339	

臺北市立陽明教養院

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第11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	3,074,718	0	0	0	0	0	0	0	3,074,718
本年度	3,074,718	0	0	0	0	0	0	0	3,074,718
05030700 服務費	2,830,856	0	0	0	0	0	0	0	2,830,856
07050100 廢舊物資售價	6,968	0	0	0	0	0	0	0	6,968
12020100 收回以前年度歲出	726	0	0	0	0	0	0	0	726
12021000 其他雜項收入	236,168	0	0	0	0	0	0	0	236,168

臺北市立陽明教養院

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3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)		
合計	77,460,339	12,015,808	0	0	150,000	31,191	0	0	0	0	89,657,338	13,265,634
本年度	77,460,339	12,015,808	0	0	150,000	0	0	0	0	0	89,626,147	13,265,634
一、本年度經費	73,950,384	12,015,808	0	0	150,000	0	0	0	0	0	86,116,192	13,265,634
0463010100 行政管理	65,465,187	860,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	66,475,187	80,553
0463570100 院民照顧服務業務	7,978,025	10,855,808	0	0	0	0	0	0	0	0	18,833,833	1,173,081
0463570100* 院民照顧服務業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000,000
0463900200* 營建工程	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	10,000
0463900400* 其他設備	507,172	0	0	0	0	0	0	0	0	0	507,172	2,000
二、統籌科目	3,509,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,509,955	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,146,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,146,805	0
0989030100 公務人員各項補助	363,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	363,150	0
以前年度	0	0	0	0	0	31,191	0	0	0	0	31,191	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	31,191	0	0	0	0	31,191	0

臺北市立陽明教養院

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第13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)		
111年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	31,191	0	0	0	0	31,191	0

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國112年3月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,441,277,236	負債	20,756,099
流動資產	31,965,965	流動負債	13,139,828
專戶存款	19,800,157	應付代收款	13,139,828
零用金	150,000	長期負債	953,042
預付款	12,015,808	應付租賃款	953,042
固定資產	3,409,284,308	其他負債	6,663,229
土地	2,916,732,195	存入保證金	5,759,977
土地改良物	25,154,611	應付保管款	903,252
累計折舊－土地改良物	-23,947,997	淨資產	3,420,521,137
房屋建築及設備	565,505,889	資產負債淨額	3,420,521,137
累計折舊－房屋建築及設備	-243,506,525	資產負債淨額	3,420,521,137
機械及設備	217,364,822		
累計折舊－機械及設備	-74,870,959		
交通及運輸設備	27,516,353		
累計折舊－交通及運輸設備	-19,234,788		
雜項設備	52,421,295		
累計折舊－雜項設備	-35,287,107		
租賃資產	1,858,078		
累計折舊－租賃資產	-584,559		
購建中固定資產	163,000		
無形資產	17,063		
電腦軟體	17,063		
其他資產	9,900		
暫付款	2,900		
存出保證金	7,000		
合 計	3,441,277,236	合 計	3,441,277,236
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	3,142,282	應付保證品	3,142,282
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺北市立陽明教養院

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,199,043	92,757,056
公庫撥入數	18,916,292	89,657,338
規費收入	1,169,876	2,830,856
財產收益	1,768	6,968
其他收入	111,107	261,894
支出	22,854,739	88,708,535
繳付公庫數	1,257,751	3,074,718
人事支出	13,250,492	65,463,059
業務支出	4,234,470	8,838,284
獎補助支出	1,223,330	2,651,824
財產損失	0	13,067
折舊、折耗及攤銷	2,888,696	8,667,583
收支餘絀	-2,655,696	4,048,521

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第16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	16,293,377		
	110103002一般銀行存款	1,055,501		
	110103003代扣繳專戶	2,451,279		
	合 計		19,800,157	

臺北市立陽明教養院

預付款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第17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)	12,015,808		
	合計		12,015,808	

臺北市立陽明教養院

暫付款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款	2,900		
	合計		2,900	

臺北市立陽明教養院
存出保證金明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第19頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180201存出保證金	7,000		
	合 計		7,000	

臺北市立陽明教養院

債權憑證明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第21頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證			
	合計	1	1	

臺北市立陽明教養院

應付代收款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第22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	550,002		
	210302002健保費	682,078		
	210302003公保費	32,923		
	210302004勞保費	210,474		
	210302005退撫基金	152,249		
	210302006勞工退休金(新制)	975,802		
	210302007代辦經費	118,091		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	3,803,355		
	210302020其他外界捐款郵局暫收專戶	0		
	210302021服務對象生活費郵局暫收專戶	0		
	210302022其他指定用途(供林哲民用)	1,000		
	210302025其他(代收加菜金)	216,140		
	210302026其他(員工活動費)	57		
	210302027其他(代收陽明山有線電視繳回電費)	726		
	210302101外界捐款(設施設備修繕或增購)	90,330		
	210302102外界捐款設施設備修繕或增購(文康中心整修計畫用)	65,900		
	210302103外界捐款設施設備修繕或增購(供本院快樂烘培坊庭園建設計畫用)	178,972		
	210302201外界捐款(服務對象直接照顧)	1,701,090		
	210302202外界捐款服務對象直接照顧(服務對象生活教養費)	158,329		
	210302203外界捐款服務對象直接照顧(供服務對象所需日常用品)	1,925		
	210302204外界捐款服務對象直接照顧(供教保課用)	116,886		
	210302205外界捐款服務對象直接照顧(供教保課體能教學材料用)	4,340		
	210302206外界捐款服務對象直接照顧(供養護課用)	33,200		
	210302207外界捐款服務對象直接照顧(供農藝組用)	3,520		
	210302208外界捐款服務對象直接照顧(供無依服務對象用)	2,876		
	210302209外界捐款服務對象直接照顧(醫療)	1,760		
	210302210外界捐款服務對象直接照顧(本院年節加菜金)	171,283		
	210302211外界捐款服務對象直接照顧(端午節加菜金)	2,960		
	210302212外界捐款服務對象直接照顧(中秋節加菜金)	930		
	210302301外界捐款(服務對象活動費)	804,459		

臺北市立陽明教養院
應付代收款明細表
中華民國112年3月31日

頁數：第23頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302302外界捐款服務對象活動費(供打擊樂社用)	109,660		
	210302303外界捐款服務對象活動費(愛瑪仕提供服務對象繪畫及音樂等多元化學習課程)	13,065		
	210302304外界捐款服務對象活動費(供美術社團用)	1,431,119		
	210302305外界捐款服務對象活動費(供職發課用)	206,401		
	210302306外界捐款服務對象活動費(供職發課服務對象活動用)	44,391		
	210302307外界捐款服務對象活動費(供職發課秋季旅遊費用)	29,243		
	210302308外界捐款服務對象活動費(供啦啦隊用)	25,433		
	210302309外界捐款服務對象活動費(供祥獅隊用)	19,150		
	210302311外界捐款服務對象活動費(供職發課外展服務對象用)	6,000		
	210302312外界捐款服務對象活動費(供職發課師生春季旅遊用)	590		
	210302313外界捐款服務對象活動費(供外展師生出國活動用)	10,000		
	210302314外界捐款服務對象活動費(供童軍社團用)	359,650		
	210302401外界捐款(推展身心障礙者福利服務事項)	59,824		
	210302402外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(愛心獎助計畫)	8,600		
	210302403外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(促進本院親職關係及相關事務)	492		
	210302404外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(服務對象小幫手及志願服務相關活動)	18,346		
	210302405外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供本院溫馨會面專區用)	137,649		
	210302406外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供本院服務對象投保用)	21,449		
	210302407外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供易讀方案Easy Read)	229,630		
	210302501外界捐款配合本院重大活動所需(供院慶用)	23,200		
	210302502外界捐款(配合本院重大活動所需)	115,667		
	210302601外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供一之一區親職旅遊)	1,000		
	210302602外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之七區用)	3,500		
	210302603外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之八區用)	7,037		
	210302604外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之六區用)	12,000		
	210302605外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之七區用)	14,567		
	210302606外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之四區用)	11,530		
	210302607外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之八區代幣商店用)	10,000		
	210302608外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之七區院生購買服裝飾品用)	12,000		
	210302609外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供一之四區用)	6,000		
	210302610外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三A區用)	4,000		

臺北市立陽明教養院

應付代收款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第24頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302611外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三E區用)	10,000		
	210302612外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供四之六區用)	900		
	210302613外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之二區用)	10,000		
	210302614外界捐款指定生活區內照顧相關事宜	1,500		
	210302615外界捐款服務對象直接照顧(供就醫交通費使用)	84,578		
	合計		13,139,828	

臺北市立陽明教養院
存入保證金明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第25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	1,780,000		
	280301004保固保證金	1,496,596		
	280301009其他	2,483,381		
	合 計		5,759,977	

臺北市立陽明教養院
應付保管款明細表
中華民國112年3月31日

頁數：第26頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金 合 計	903,252	903,252	

臺北市立陽明教養院
應付保證品明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第27頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301001有價證券	1,982,405		
	290301002保證書	1,159,877		
	合 計		3,142,282	

臺北市立陽明教養院
待抵銷債權憑證明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第28頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證		1	
	合 計		1	

臺北市立陽明教養院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第29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	2,814,712,895	0	102,019,300	0	0	2,916,732,195
土地改良物	25,154,611	-23,933,903	0	0	-14,094	1,206,614
房屋建築及設備	565,505,889	-240,634,484	0	0	-2,872,041	321,999,364
機械及設備	217,905,195	-71,593,361	173,000	713,373	-3,277,598	142,493,863
交通及運輸設備	27,683,895	-19,063,428	1,220,000	1,387,542	-171,360	8,281,565
雜項設備	52,846,866	-34,727,051	0	425,571	-560,056	17,134,188
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,703,809,351	-389,952,227	103,412,300	2,526,486	-6,895,149	3,407,847,789
租賃資產	1,858,078	-474,864	0	0	-109,695	1,273,519
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	163,000	0	0	0	0	163,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,688	0	0	3,625	0	17,063
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	2,041,766	-474,864	0	3,625	-109,695	1,453,582
合 計	3,705,851,117	-390,427,091	103,412,300	2,530,111	-7,004,844	3,409,301,371

備註：本期成本變動增加數103,412,300元，較取得財產合計數507,172元，增加102,905,128元之原因說明如下：

1. 更正公務車財產編號，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,220,000元。
2. 支付109-111年電腦租賃費用，致成本變動增加數較取得財產合計數減少359,172元。
3. 土地公告現值增加，致成本變動增加數較取得財產合計數增加102,019,300元。
4. 購買多功能洗澡椅不列入財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,000元。

臺北市立陽明教養院
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第30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	953,042			953,042
二、其他長期負債				

臺北市立陽明教養院
預算執行與會計收支對照表
 中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第31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	3,074,718	89,682,338	92,757,056	收入
		89,657,338	89,657,338	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	2,830,856		2,830,856	規費收入
信託管理收入				
財產收入	6,968		6,968	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	236,894	25,000	261,894	其他收入
歲出	77,460,339	11,248,196	88,708,535	支出
		3,074,718	3,074,718	繳付公庫數
人事費	65,463,059		65,463,059	人事支出
業務費	8,838,284		8,838,284	業務支出
獎補助費	2,651,824		2,651,824	獎補助支出
設備及投資	507,172	-507,172		
		13,067	13,067	財產損失
				投資損失
債務費		8,667,583	8,667,583	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-74,385,621	78,434,142	4,048,521	收支餘絀

臺北市立陽明教養院
預算執行與會計收支對照表
中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第32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：

1. 預算項目「設備及投資」執行數507,172元，其中507,172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：

1. 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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,667,583元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」13,067元，其中13,067元係報廢固定資產所發生之損失。

4. 會計科目「其他收入」25,000元，其中25,000元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

臺北市立陽明教養院
公庫歲入差額解釋表
中華民國112年3月31日

第33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
112-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	893,583	2,680,749	893,583	2,680,749	-	-
	1,169,876	2,830,856	1,169,876	2,830,856	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	12,000	12,000	12,000	12,000	-	-
	1,768	6,968	1,768	6,968	-	-
112-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	726	726	726	726	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	86,000	203,000	86,000	203,000	-	-
	85,381	236,168	85,381	236,168	-	-
合 計	991,583	2,895,749	991,583	2,895,749	-	-
	1,257,751	3,074,718	1,257,751	3,074,718	-	-

臺北市立陽明教養院
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年3月31日

第34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
112-01-01-一般行政-行政管理	12,969,432	66,555,740	12,969,432	66,555,740	-	-
	13,808,833	66,325,187	13,808,833	66,475,187	-	-150,000
112-57-01-院民照顧服務-院民照顧服務業務	4,364,198	20,006,914	4,364,198	20,006,914	-	-
	3,862,232	18,833,833	3,862,232	18,833,833	-	-
112-57-01-院民照顧服務-院民照顧服務業務*	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
112-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	310,000	0	310,000	-	-
	-	300,000	0	300,000	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	150,000	509,172	150,000	509,172	-	-
	148,000	507,172	148,000	507,172	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	734,077	3,146,805	734,077	3,146,805	-	-
	734,077	3,146,805	734,077	3,146,805	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	363,150	363,150	363,150	363,150	-	-
	363,150	363,150	363,150	363,150	-	-
合計	30,580,857	102,891,781	30,580,857	102,891,781	-	-
	18,916,292	89,476,147	18,916,292	89,626,147	-	-150,000

臺北市立陽明教養院
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年3月31日

第35頁
單位：新臺幣元

差	額			解	釋		
科目及代號	差		異	原	因	分	析
	憑證		日期	摘要	差額		
	種類	號碼					
112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	191651120100006	112/01/03	預借112年零用金	150,000		
合 計					150,000		