

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國112年12月份

主辦會計人員 宋蘋珍

機關長官 廖秋芬

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)				
04				04090000000	罰款及賠償收入	-	-	1,000	-	17,000	
						-		17,000	-		
	03			04091910300	賠償收入	-	-	1,000	-	17,000	
						-		17,000	-		
		01		04091910301	一般賠償收入	-	-	1,000	-	17,000	
						-		17,000	-		
05				05090000000	規費收入	10,723,000	10,723,000	10,723,000	2,565,479	-	5,331,155
						-		16,054,155	-		
	03			05091910300	使用規費收入	10,723,000	10,723,000	10,723,000	2,565,479	-	5,331,155
						-		16,054,155	-		
		07		05091910307	服務費	10,723,000	10,723,000	10,723,000	2,565,479	-	5,331,155
						-		16,054,155	-		
07				07090000000	財產收入	103,000	103,000	103,000	67,198	-	25,387
						-		128,387	-		
	01			07091910100	財產孳息	3,000	3,000	3,000	6,912	-	10,561
						-		13,561	-		
		01		07091910101	利息收入	3,000	3,000	3,000	6,912	-	10,561
						-		13,561	-		
	05			07091910500	廢舊物資售價	100,000	100,000	100,000	60,286	-	14,826
						-		114,826	-		
		01		07091910501	廢舊物資售價	100,000	100,000	100,000	60,286	-	14,826
						-		114,826	-		
12				12090000000	其他收入	1,290,000	1,290,000	1,290,000	133,431	-	-173,415
						-		1,116,585	-		
	02			12091910200	雜項收入	1,290,000	1,290,000	1,290,000	133,431	-	-173,415
						-		1,116,585	-		
		01		12091910201	收回以前年度歲出	-	-	-	5,925	-	6,673
						-		6,673	-		

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12月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
		10		12091910210 其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	127,506	-	-180,088	
					-		1,109,912	-		
				經常門合計	12,116,000	12,116,000	2,767,108	-	5,200,127	
					-		17,316,127	-		
				總計	12,116,000	12,116,000	2,767,108	-	5,200,127	
					-		17,316,127	-		

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6309191010000 一般行政	209,518,000	-	209,518,000	209,518,000	12,176,710	14,222,281
					-	-		195,295,719	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6309191010100 行政管理	209,518,000	-	209,518,000	209,518,000	12,176,710	14,222,281
					-	-		195,295,719	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	187,743,000	-	187,743,000	187,743,000	8,154,753	14,110,416
					-	-		173,632,584	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	21,775,000	-	21,775,000	21,775,000	4,021,957	111,865
					-	-		21,663,135	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
57				6309191570000 院民照顧服務	111,313,000	-	111,313,000	111,313,000	18,669,930	11,951,768
					-	-		99,361,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	111,313,000	-	111,313,000	111,313,000	18,669,930	11,951,768
					-	-		99,361,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
			20	200000 業務費	41,638,000	-	41,638,000	41,638,000	7,435,210	4,307,405
					-	-		37,330,595	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	69,675,000	-	69,675,000	69,675,000	11,234,720	7,644,363
					-	-		62,030,637	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	320,831,000	-	320,831,000	320,831,000	30,846,640	26,174,049
					-	-		294,656,951	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
57				6309191570000 院民照顧服務	38,908,000	-	38,908,000	38,908,000	38,845,607	62,393
					-	-		38,845,607	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6309191570100 院民照顧服務業務*	38,908,000	-	38,908,000	38,908,000	38,845,607	62,393
					-	-		38,845,607	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費*	38,908,000	-	38,908,000	38,908,000	38,845,607	62,393
					-	-		38,845,607	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)		備註 (預付款)	
90				6309191900000 一般建築及設備	11,871,000	-	12,781,000	12,781,000	6,984,810	483,406
					-	-		7,656,643		
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	
	02			6309191900200 營建工程*	11,178,000	-	12,088,000	12,088,000	6,984,810	451,628
					-	-		6,995,421	-	
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	
		30		300000 設備及投資*	11,178,000	-	12,088,000	12,088,000	6,984,810	451,628
					-	-		6,995,421	-	
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	
	04			6309191900400 其他設備*	693,000	-	693,000	693,000	-	31,778
					-	-		661,222	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	693,000	-	693,000	693,000	-	31,778
					-	-		661,222	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	50,779,000	-	51,689,000	51,689,000	45,830,417	545,799
					-	-		46,502,250	-	
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	

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12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
				經資門合計	371,610,000	-	372,520,000	372,520,000	76,677,057	26,719,848
					-	-		341,159,201		
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	9,053,421	-	9,053,421	9,053,421	10,000	-
					-	-		9,053,421	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	9,053,421	-	9,053,421	9,053,421	10,000	-
					-	-		9,053,421	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	9,017,421	-	9,017,421	9,017,421	10,000	-
					-	-		9,017,421	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	-	-
					-	-		36,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8909191030000 公務人員各項補助	1,197,290	-	1,197,290	1,197,290	52,400	-
					-	-		1,197,290	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第7頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
	01			8909191030100 公務人員各項補助	1,197,290	-	1,197,290	52,400	-	
					-	-		1,197,290	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,014,290	-	1,014,290	52,400	-	
					-	-		1,014,290	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	183,000	-	183,000	-	-	
					-	-		183,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,250,711	-	10,250,711	62,400	-	
					-	-		10,250,711	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	381,860,711	-	382,770,711	76,739,457	26,719,848	
					-	-		351,409,912	-	
					910,000	-		-	-	
					-	-		4,640,951	-	

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12月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				代 碼 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	-	-	-
			02		生活輔導*	-	-	-	-	-	-	-
						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12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			
	行政管理	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	173,632,584			
1015 法定編制人員待遇	74,589,557			
1020 約聘僱人員待遇	30,187,609			
1025 技工及工友待遇	6,309,360			
1030 獎金	20,471,695			
1035 其他給與	5,124,105			
1040 加班值班費	11,523,963			
1045 退休退職給付	2,175,898			
1050 退休離職儲金	10,044,275			
1055 保險	13,206,122			
2000 業務費	21,663,135	37,330,595		
2003 教育訓練費		48,424		
2006 水電費	6,818,946			
2009 通訊費	202,213			
2018 資訊服務費	558,060			
2021 其他業務租金	52,110	4,395,258		
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	99,209	3,473		
2030 兼職費	7,000			
2033 臨時人員酬金		2,202,416		
2036 按日按件計資酬金	529,875	905,561		
2045 國內組織會費		97,250		
2051 物品	2,076,404	2,761,826		
2054 一般事務費	9,104,219	26,741,517		

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12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			
	行政管理	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
2063 房屋建築養護費	857,196			
2066 車輛及辦公器具養護費	38,619			
2069 設施及機械設備養護費	1,110,528	88,721		
2072 國內旅費	2,185	70,478		
2084 短程車資	8,801	15,671		
2093 特別費	179,910			
3000 設備及投資			11,636,372	661,222
3010 房屋建築及設備費			11,636,372	
3030 資訊軟硬體設備費				513,222
3035 雜項設備費				148,000
4000 獎補助費		100,876,244		
4040 對國內團體之捐助		39,134,107		
4070 公費就養及醫療補助		60,842,221		
4085 獎勵及慰問		899,916		
合計	195,295,719	138,206,839	11,636,372	661,222

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12月31日

頁數：第11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	9,017,421	1,014,290	183,664,295
1015 法定編制人員待遇			74,589,557
1020 約聘僱人員待遇			30,187,609
1025 技工及工友待遇			6,309,360
1030 獎金	208,497		20,680,192
1035 其他給與		1,014,290	6,138,395
1040 加班值班費			11,523,963
1045 退休退職給付	8,808,924		10,984,822
1050 退休離職儲金			10,044,275
1055 保險			13,206,122
2000 業務費		183,000	59,176,730
2003 教育訓練費			48,424
2006 水電費			6,818,946
2009 通訊費			202,213
2018 資訊服務費			558,060
2021 其他業務租金			4,447,368
2024 稅捐及規費			17,860
2027 保險費			102,682
2030 兼職費			7,000
2033 臨時人員酬金			2,202,416
2036 按日按件計資酬金			1,435,436
2045 國內組織會費			97,250
2051 物品			4,838,230
2054 一般事務費		183,000	36,028,736

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12月31日

頁數：第12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
2063 房屋建築養護費			857,196
2066 車輛及辦公器具養護費			38,619
2069 設施及機械設備養護費			1,199,249
2072 國內旅費			72,663
2084 短程車資			24,472
2093 特別費			179,910
3000 設備及投資			12,297,594
3010 房屋建築及設備費			11,636,372
3030 資訊軟硬體設備費			513,222
3035 雜項設備費			148,000
4000 獎補助費	36,000		100,912,244
4040 對國內團體之捐助			39,134,107
4070 公費就養及醫療補助			60,842,221
4085 獎勵及慰問	36,000		935,916
合計	9,053,421	1,197,290	356,050,863

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12月31日

頁數：第13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	17,316,127	0	0	0	0	0	0	0	17,316,127
本年度	17,316,127	0	0	0	0	0	0	0	17,316,127
04030100 一般賠償收入	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
05030700 服務費	16,054,155	0	0	0	0	0	0	0	16,054,155
07010100 利息收入	13,561	0	0	0	0	0	0	0	13,561
07050100 廢舊物資售價	114,826	0	0	0	0	0	0	0	114,826
12020100 收回以前年度歲出	6,673	0	0	0	0	0	0	0	6,673
12021000 其他雜項收入	1,109,912	0	0	0	0	0	0	0	1,109,912

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12月31日

頁數：第14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	351,598,912	0	0	0	0	33,590	0	0	0	0	351,632,502	31,360,799
本年度	351,409,912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,409,912	31,360,799
一、本年度經費	341,159,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,159,201	31,360,799
0463010100 行政管理	195,295,719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195,295,719	14,222,281
0463570100 院民照顧服務業務	99,361,232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,361,232	11,951,768
0463570100* 院民照顧服務業務	38,845,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,845,607	62,393
0463900200* 營建工程	6,995,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,995,421	5,092,579
0463900400* 其他設備	661,222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	661,222	31,778
二、統籌科目	10,250,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,250,711	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,053,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,053,421	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12月31日

頁數：第15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)		
0989030100 公務人員各項補助	1,197,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,197,290	0
以前年度	189,000	0	0	0	0	33,590	0	0	0	0	222,590	0
一、以前年度應付(保留)數	189,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,000	0
111年度 0463570100* 院民照顧服務業務	189,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	33,590	0	0	0	0	33,590	0
111年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	33,590	0	0	0	0	33,590	0

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,425,652,238	負債	22,528,850
流動資產	20,717,351	流動負債	14,885,268
專戶存款	20,717,351	應付代收款	14,342,496
零用金		其他應付款	542,772
預付款		長期負債	1,268,727
固定資產	3,404,912,031	應付租賃款	1,268,727
土地	2,916,732,195	其他負債	6,374,855
土地改良物	25,154,611	存入保證金	5,380,383
累計折舊－土地改良物	-23,990,279	應付保管款	994,472
房屋建築及設備	592,029,264	淨資產	3,403,123,388
累計折舊－房屋建築及設備	-252,192,816	資產負債淨額	3,403,123,388
機械及設備	181,513,854	資產負債淨額	3,403,123,388
累計折舊－機械及設備	-71,816,892		
交通及運輸設備	27,480,896		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,879,844		
雜項設備	55,992,609		
累計折舊－雜項設備	-37,109,448		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,006,659		
購建中固定資產	7,158,421		
無形資產	15,856		
電腦軟體	15,856		
其他資產	7,000		
存出保證金	7,000		

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	3,425,652,238	合 計	3,425,652,238
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	343,672	應付保證品	343,672
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12月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	60,764,165	372,859,229
公庫撥入數	57,997,057	351,632,502
罰款及賠償收入	1,000	17,000
規費收入	2,565,479	16,054,155
財產收益	67,198	128,387
捐獻及贈與收入	0	3,790,600
其他收入	133,431	1,236,585
支出	39,631,235	359,191,192
繳付公庫數	2,767,108	17,316,127
人事支出	8,217,153	183,664,295
業務支出	11,457,167	59,176,730
獎補助支出	11,234,720	62,066,637
財產損失	2,844,970	2,973,314
利息費用及手續費	24,466	24,466
折舊、折耗及攤銷	3,085,651	33,969,623
收支餘絀	21,132,930	13,668,037

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12月31日

頁數：第 19 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	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	-56,376	1,164,332
房屋建築及設備	565,505,889	-240,634,484	27,173,207	649,832	-11,558,332	339,836,448
機械及設備	217,905,195	-71,593,361	7,816,900	44,208,241	-223,531	109,696,962
交通及運輸設備	27,683,895	-19,063,428	5,066,000	5,268,999	1,183,584	9,601,052
雜項設備	52,846,866	-34,727,051	6,090,032	2,944,289	-2,382,397	18,883,161
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	148,165,439	53,071,361	-13,037,052	3,395,914,150
租賃資產	1,858,078	-474,864	988,041	0	-531,795	1,839,460
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	163,000	0	6,995,421	0	0	7,158,421
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,688	0	0	4,832	0	15,856
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	7,983,462	4,832	-531,795	9,013,737
合 計	3,705,851,117	-390,427,091	156,148,901	53,076,193	-13,568,847	3,404,927,887

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12月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數156,148,901元，較取得財產合計數7,656,643元，增加148,492,258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. 外捐價購：多功能洗澡椅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,000元。
5. 院民照顧服務業務(資本門111年保留)-補助永福之家設施設備更新計畫，致成本變動增加數較取得財產合計數增加189,000元。
6. 廣慈園區D、E標室內裝修工程：財管單位未及於5月份入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,160,000元。
7. 外捐價購：文康中心音響，致成本變動增加數較取得財產合計數增加95,000元。
8. 租賃資產(112年個人電腦租賃)採分期付款支付，租賃期間自112/09/15起至117/09/14止，該租賃資產係以期各期租金給付總額之現值998,041元予以登載資本資產帳，支付第1期租金154,050元後，致成本變動增加數較取得財產合計數增加833,991元。
9. 受贈：桌上型電腦6臺、筆電9臺、桌上型液晶顯示器16臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加519,000元。
10. 本市雙永國小移撥：冰箱1臺、餐具消毒櫃1臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,100元。
11. 受贈：永福之家大客車(中型巴士)1臺、食物調理機1臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加3,271,600元。
12. 萬隆園區公設民營開辦費轉正、支付工程尾款及監造費，致成本變動增加數較取得財產合計數增加39,495,439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12月31日

頁數：第 21 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	1,012,507	696,822	1,268,727
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12月31日

頁數：第 22 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	17,316,127	355,543,102	372,859,229	收入
		351,632,502	351,632,502	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	17,000		17,000	罰款及賠償收入
規費收入	16,054,155		16,054,155	規費收入
信託管理收入				
財產收入	128,387		128,387	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		3,790,600	3,790,600	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	1,116,585	120,000	1,236,585	其他收入
歲出	356,050,863	3,140,329	359,191,192	支出
		17,316,127	17,316,127	繳付公庫數
人事費	183,664,295		183,664,295	人事支出
業務費	59,176,730		59,176,730	業務支出
獎補助費	100,912,244	-38,845,607	62,066,637	獎補助支出
設備及投資	12,297,594	-12,297,594		
		2,973,314	2,973,314	財產損失
				投資損失
債務費		24,466	24,466	利息費用及手續費
		33,969,623	33,969,623	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-338,734,736	352,402,773	13,668,037	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12月31日

頁數:第 23 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12,297,594元，其中7,143,421元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
2. 預算項目「設備及投資」執行數12,297,594元，其中513,222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。
3. 預算項目「設備及投資」執行數12,297,594元，其中4,640,951元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。
4. 預算項目「獎補助費」執行數100,912,244元，其中38,845,607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：

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」33,969,623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」2,973,314元，其中2,973,314元係報廢固定資產所發生之損失。
4. 會計科目「其他收入」1,236,585元，其中120,000元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。
5. 會計科目「捐獻及贈與收入」3,790,600元，係接受民間團體贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。
6. 會計科目「利息費用及手續費」24,466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。