

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國113年01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 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 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 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 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
---------------------	---------------

臺北市立陽明教養院

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			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				05090000000	規費收入	17,652,000	17,652,000	1,471,000	907,412	-	-563,588
						-		907,412			
	03			05091910300	使用規費收入	17,652,000	17,652,000	1,471,000	907,412	-	-563,588
						-		907,412			
		07		05091910307	服務費	17,652,000	17,652,000	1,471,000	907,412	-	-563,588
						-		907,412			
07				07090000000	財產收入	105,000	105,000	-	-	-	-
						-		-			
	01			07091910100	財產孳息	5,000	5,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07091910101	利息收入	5,000	5,000	-	-	-	-
						-		-			
	05			07091910500	廢舊物資售價	100,000	100,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07091910501	廢舊物資售價	100,000	100,000	-	-	-	-
						-		-			
12				12090000000	其他收入	1,290,000	1,290,000	51,000	95,697	-	44,697
						-		95,697			
	02			12091910200	雜項收入	1,290,000	1,290,000	51,000	95,697	-	44,697
						-		95,697			
		10		12091910210	其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	51,000	95,697	-	44,697
						-		95,697			
				經常門合計		19,047,000	19,047,000	1,522,000	1,003,109	-	-518,891
						-		1,003,109			
				總計		19,047,000	19,047,000	1,522,000	1,003,109	-	-518,891
						-		1,003,109			

臺北市立陽明教養院

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				6309191010000 一般行政	210,664,000	-	210,664,000	46,809,258	42,360,257	4,449,001
					-	-		42,360,257		900,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6309191010100 行政管理	210,664,000	-	210,664,000	46,809,258	42,360,257	4,449,001
					-	-		42,360,257		900,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	185,745,000	-	185,745,000	44,862,548	42,310,443	2,552,105
					-	-		42,310,443		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,919,000	-	24,919,000	1,946,710	49,814	1,896,896
					-	-		49,814		900,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309191570000 院民照顧服務	117,345,000	-	117,345,000	246,926	109,075	137,851
					-	-		109,075		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	117,345,000	-	117,345,000	246,926	109,075	137,851
					-	-		109,075		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立陽明教養院

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				
			20	200000 業務費	44,810,000	-	44,810,000	21,926	1,575	20,351
					-	-		1,575		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	72,535,000	-	72,535,000	225,000	107,500	117,500
					-	-		107,500		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	328,009,000	-	328,009,000	47,056,184	42,469,332	4,586,852
					-	-		42,469,332		-
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
90				6309191900000 一般建築及設備	33,343,000	-	33,343,000	3,700,000	-	3,700,000
					-	-		-		-
					-	-		-		3,500,000
					-	-		-		-
	02			6309191900200 營建工程*	32,468,000	-	32,468,000	3,700,000	-	3,700,000
					-	-		-		-
					-	-		-		3,500,000
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	32,468,000	-	32,468,000	3,700,000	-	3,700,000
					-	-		-		-
					-	-		-		3,500,000
					-	-		-		-

臺北市立陽明教養院

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)
	04			6309191900400 其他設備*	875,000	-	875,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	875,000	-	875,000	-	-	
				資本門合計	33,343,000	-	33,343,000	3,700,000	3,700,000	
				經資門合計	361,352,000	-	361,352,000	50,756,184	8,286,852	
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	1,606,859	-	1,606,859	1,606,859	-	
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	1,606,859	-	1,606,859	1,606,859	-	

臺北市立陽明教養院

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				
			10	100000 人事費	1,594,859	-	1,594,859	1,594,859	-	
					-	-		1,594,859	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8909191030000 公務人員各項補助	56,680	-	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909191030100 公務人員各項補助	56,680	-	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	56,680	-	56,680	56,680	-	
					-	-		56,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,663,539	-	1,663,539	1,663,539	-	
					-	-		1,663,539	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立陽明教養院

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				
				總計	363,015,539	-	363,015,539	52,419,723	44,132,871	8,286,852
					-	-		44,132,871		
					-	-				4,400,000
					-	-				

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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				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								代 碼 及 名 稱	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
112	90				-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
	04				-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
		04			-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-							

臺北市立陽明教養院

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	院民照顧服務業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	42,310,443		1,594,859	56,680
1015 法定編制人員待遇	12,933,016			
1020 約聘僱人員待遇	5,368,157			
1025 技工及工友待遇	1,109,300			
1030 獎金	20,752,324		198,497	
1035 其他給與	335,586			56,680
1040 加班費	9,180			
1045 退休退職給付	121,200		1,396,362	
1050 退休離職儲金	1,266,511			
1055 保險	415,169			
2000 業務費	49,814	1,575		
2009 通訊費	1,404			
2021 其他業務租金	40,530	1,195		
2051 物品	2,212			
2054 一般事務費	5,000			
2084 短程車資		380		
2093 特別費	668			
4000 獎補助費		107,500	12,000	
4070 公費就養及醫療補助		107,500		
4085 獎勵及慰問			12,000	
合計	42,360,257	109,075	1,606,859	56,680

臺北市立陽明教養院

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			
	合計			
1000 人事費	43,961,982			
1015 法定編制人員待遇	12,933,016			
1020 約聘僱人員待遇	5,368,157			
1025 技工及工友待遇	1,109,300			
1030 獎金	20,950,821			
1035 其他給與	392,266			
1040 加班費	9,180			
1045 退休退職給付	1,517,562			
1050 退休離職儲金	1,266,511			
1055 保險	415,169			
2000 業務費	51,389			
2009 通訊費	1,404			
2021 其他業務租金	41,725			
2051 物品	2,212			
2054 一般事務費	5,000			
2084 短程車資	380			
2093 特別費	668			
4000 獎補助費	119,500			
4070 公費就養及醫療補助	107,500			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	44,132,871			

臺北市立陽明教養院

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	1,003,109	0	0	0	0	0	0	0	1,003,109
本年度	1,003,109	0	0	0	0	0	0	0	1,003,109
05030700 服務費	907,412	0	0	0	0	0	0	0	907,412
12021000 其他雜項收入	95,697	0	0	0	0	0	0	0	95,697

臺北市立陽明教養院

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	44,132,871	4,400,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	48,682,871	3,736,852
本年度	44,132,871	4,400,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	48,682,871	3,736,852
一、本年度經費	42,469,332	4,400,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	47,019,332	3,736,852
0463010100 行政管理	42,360,257	900,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	43,410,257	3,399,001
0463570100 院民照顧服務業務	109,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,075	137,851
0463900200* 營建工程	0	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,000	200,000
二、統籌科目	1,663,539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,539	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,606,859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,606,859	0
0989030100 公務人員各項補助	56,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,680	0

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,425,722,484	負債	20,934,320
流動資產	23,672,821	流動負債	13,387,204
專戶存款	19,122,821	應付代收款	12,844,432
零用金	150,000	其他應付款	542,772
預付款	4,400,000	長期負債	1,268,727
固定資產	3,402,026,807	應付租賃款	1,268,727
土地	2,916,732,195	其他負債	6,278,389
土地改良物	25,154,611	存入保證金	5,270,383
累計折舊－土地改良物	-23,994,977	應付保管款	1,008,006
房屋建築及設備	592,029,264	淨資產	3,404,788,164
累計折舊－房屋建築及設備	-253,220,331	資產負債淨額	3,404,788,164
機械及設備	181,513,854	資產負債淨額	3,404,788,164
累計折舊－機械及設備	-72,974,859		
交通及運輸設備	27,480,896		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,127,609		
雜項設備	55,992,609		
累計折舊－雜項設備	-37,489,157		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,074,229		
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
合 計	3,425,722,484	合 計	3,425,722,484
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	49,685,980	49,685,980
公庫撥入數	48,682,871	48,682,871
規費收入	907,412	907,412
其他收入	95,697	95,697
支出	48,021,204	48,021,204
繳付公庫數	1,003,109	1,003,109
人事支出	43,961,982	43,961,982
業務支出	51,389	51,389
獎補助支出	119,500	119,500
折舊、折耗及攤銷	2,885,224	2,885,224
收支餘絀	1,664,776	1,664,776

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	2,916,732,195	0	0	0	0	2,916,732,195
土地改良物	25,154,611	-23,990,279	0	0	-4,698	1,159,634
房屋建築及設備	592,029,264	-252,192,816	0	0	-1,027,515	338,808,933
機械及設備	181,513,854	-71,816,892	0	0	-1,157,967	108,538,995
交通及運輸設備	27,480,896	-17,879,844	0	0	-247,765	9,353,287
雜項設備	55,992,609	-37,109,448	0	0	-379,709	18,503,452
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,798,903,429	-402,989,279	0	0	-2,817,654	3,393,096,496
租賃資產	2,846,119	-1,006,659	0	0	-67,570	1,771,890
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,158,421	0	0	0	0	7,158,421
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	15,856	0	0	0	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	10,020,396	-1,006,659	0	0	-67,570	8,946,167
合 計	3,808,923,825	-403,995,938	0	0	-2,885,224	3,402,042,663

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：

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	1,268,727			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	1,003,109	48,682,871	49,685,980	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	48,682,871	48,682,871	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	907,412	-----	907,412	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	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	95,697	-----	95,697	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	44,132,871	3,888,333	48,021,204	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	43,961,982	1,003,109	43,961,982	人事支出
業務費	51,389	-----	51,389	業務支出
獎補助費	119,500	-----	119,500	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	2,885,224	2,885,224	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-43,129,762	44,794,538	1,664,776	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、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」2,885,224元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。