

臺北市立陽明教養院

# 會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 宋蘋珍

機關長官 葉俊郎

# 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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 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2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數	合計	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	原預算數			截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)		
				追加(減)數						
05				05090000000 規費收入	17,652,000	17,652,000	2,942,000	1,448,973	-	-585,615
					-			2,356,385		
	03			05091910300 使用規費收入	17,652,000	17,652,000	2,942,000	1,448,973	-	-585,615
					-			2,356,385		
		07		05091910307 服務費	17,652,000	17,652,000	2,942,000	1,448,973	-	-585,615
					-			2,356,385		
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	102,000	83,575	-	77,272
					-			179,272		
	02			12091910200 雜項收入	1,290,000	1,290,000	102,000	83,575	-	77,272
					-			179,272		
		10		12091910210 其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	102,000	83,575	-	77,272
					-			179,272		
				經常門合計	19,047,000	19,047,000	3,044,000	1,532,548	-	-508,343
					-			2,535,657		
				總計	19,047,000	19,047,000	3,044,000	1,532,548	-	-508,343
					-			2,535,657		

# 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2月29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	60,573,134	13,104,908	5,107,969
					-	-		55,465,165		
					-	-		-		933,796
					-	-		-		-
	01			6309191010100 行政管理	210,664,000	-	210,664,000	60,573,134	13,104,908	5,107,969
					-	-		55,465,165		
					-	-		-		933,796
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	185,745,000	-	185,745,000	56,769,866	11,805,298	2,654,125
					-	-		54,115,741		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,919,000	-	24,919,000	3,803,268	1,299,610	2,453,844
					-	-		1,349,424		
					-	-		-		933,796
					-	-		-		-
57				6309191570000 院民照顧服務	117,345,000	-	117,345,000	21,592,598	4,355,135	17,128,388
					-	-		4,464,210		
					-	-		-		16,592,400
					-	-		-		-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	117,345,000	-	117,345,000	21,592,598	4,355,135	17,128,388
					-	-		4,464,210		
					-	-		-		16,592,400
					-	-		-		-

# 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2月29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	3,387,198	3,064,280	321,343
					-	-			3,065,855	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	72,535,000	-	72,535,000	18,205,400	1,290,855	16,807,045
					-	-			1,398,355	-
					-	-			-	16,592,400
					-	-			-	-
				經常門合計	328,009,000	-	328,009,000	82,165,732	17,460,043	22,236,357
					-	-			59,929,375	-
					-	-			-	17,526,196
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	33,343,000	-	33,343,000	4,242,772	542,772	3,700,000
					-	-			542,772	-
					-	-			-	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2月29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	542,772	-	
					-	-		542,772	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	875,000	-	875,000	542,772	-	
					-	-		542,772	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	33,343,000	-	33,343,000	4,242,772	542,772	3,700,000
					-	-		542,772	-	3,500,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	361,352,000	-	361,352,000	86,408,504	18,002,815	25,936,357
					-	-		60,472,147	-	21,026,196
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	2,305,040	-	2,305,040	2,305,040	698,181	-
					-	-		2,305,040	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	2,305,040	-	2,305,040	2,305,040	698,181	-
					-	-		2,305,040	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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2月29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	2,293,040	-	2,293,040	698,181	-	
					-	-		2,293,040	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8909191030000 公務人員各項補助	66,680	-	66,680	10,000	-	
					-	-		66,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909191030100 公務人員各項補助	66,680	-	66,680	10,000	-	
					-	-		66,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	66,680	-	66,680	10,000	-	
					-	-		66,680	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,371,720	-	2,371,720	708,181	-	
					-	-		2,371,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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2月29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)
				總計	363,723,720	-	363,723,720	88,780,224	18,710,996	25,936,357
					-	-			62,843,867	
					-	-			-	21,026,196
					-	-			-	



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2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						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2月29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
1000 人事費	54,115,741			2,293,040
1015 法定編制人員待遇	19,265,020			
1020 約聘僱人員待遇	8,219,357			
1025 技工及工友待遇	1,629,462			
1030 獎金	20,752,324			198,497
1035 其他給與	538,546			
1040 加班費	849,618			
1045 退休退職給付	127,196			2,094,543
1050 退休離職儲金	2,114,039			
1055 保險	620,179			
2000 業務費	1,349,424	3,065,855		
2006 水電費	457,392			
2009 通訊費	11,803			
2021 其他業務租金	40,530	386,603		
2027 保險費		7,350		
2033 臨時人員酬金		154,268		
2036 按日按件計資酬金		41,830		
2045 國內組織會費		56,100		
2051 物品	222,369	38,034		
2054 一般事務費	404,208	2,365,165		
2063 房屋建築養護費	146,265			
2069 設施及機械設備養護費	52,150	15,000		
2084 短程車資	176	1,505		
2093 特別費	14,531			

# 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2月29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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資			542,772	
3030 資訊軟硬體設備費			542,772	
4000 獎補助費		1,398,355		12,000
4070 公費就養及醫療補助		1,335,082		
4085 獎勵及慰問		63,273		12,000
合計	55,465,165	4,464,210	542,772	2,305,040

# 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2月29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	
1000 人事費	66,680	56,475,461	
1015 法定編制人員待遇		19,265,020	
1020 約聘僱人員待遇		8,219,357	
1025 技工及工友待遇		1,629,462	
1030 獎金		20,950,821	
1035 其他給與	66,680	605,226	
1040 加班費		849,618	
1045 退休退職給付		2,221,739	
1050 退休離職儲金		2,114,039	
1055 保險		620,179	
2000 業務費		4,415,279	
2006 水電費		457,392	
2009 通訊費		11,803	
2021 其他業務租金		427,133	
2027 保險費		7,350	
2033 臨時人員酬金		154,268	
2036 按日按件計資酬金		41,830	
2045 國內組織會費		56,100	
2051 物品		260,403	
2054 一般事務費		2,769,373	
2063 房屋建築養護費		146,265	
2069 設施及機械設備養護費		67,150	
2084 短程車資		1,681	
2093 特別費		14,531	

# 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2月29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		
	公務人員各項補助	合計	
3000 設備及投資		542,772	
3030 資訊軟硬體設備費		542,772	
4000 獎補助費		1,410,355	
4070 公費就養及醫療補助		1,335,082	
4085 獎勵及慰問		75,273	
合計	66,680	62,843,867	

# 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2月29日

頁數：第12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	2,535,657	0	0	0	0	0	0	0	2,535,657
本年度	2,535,657	0	0	0	0	0	0	0	2,535,657
05030700 服務費	2,356,385	0	0	0	0	0	0	0	2,356,385
12021000 其他雜項收入	179,272	0	0	0	0	0	0	0	179,272

# 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2月29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)		
合計	62,843,867	21,026,196	0	0	150,000	17,095	0	0	0	0	84,037,158	4,760,161
本年度	62,843,867	21,026,196	0	0	150,000	0	0	0	0	0	84,020,063	4,760,161
一、本年度經費	60,472,147	21,026,196	0	0	150,000	0	0	0	0	0	81,648,343	4,760,161
0463010100 行政管理	55,465,165	933,796	0	0	150,000	0	0	0	0	0	56,548,961	4,024,173
0463570100 院民照顧服務業務	4,464,210	16,592,400	0	0	0	0	0	0	0	0	21,056,610	535,988
0463900200* 營建工程	0	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,000	200,000
0463900400* 其他設備	542,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	542,772	0
二、統籌科目	2,371,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,371,720	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,305,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,305,040	0
0989030100 公務人員各項補助	66,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,680	0

# 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2月29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)		
以前年度	0	0	0	0	0	17,095	0	0	0	0	17,095	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	17,095	0	0	0	0	17,095	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	17,095	0	0	0	0	17,095	0



# 臺北市立陽明教養院

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,399,659,760	負債	20,546,100
流動資產	40,432,369	流動負債	13,215,049
專戶存款	19,256,173	應付代收款	13,215,049
零用金	150,000	其他應付款	
預付款	21,026,196	長期負債	1,268,727
固定資產	3,359,183,335	應付租賃款	1,268,727
土地	2,877,245,675	其他負債	6,062,324
土地改良物	25,154,611	存入保證金	5,044,385
累計折舊－土地改良物	-23,999,675	應付保管款	1,017,939
房屋建築及設備	592,029,264	淨資產	3,379,113,660
累計折舊－房屋建築及設備	-254,247,846	資產負債淨額	3,379,113,660
機械及設備	175,085,552	資產負債淨額	3,379,113,660
累計折舊－機械及設備	-67,973,629		
交通及運輸設備	27,242,302		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,141,674		
雜項設備	45,511,528		
累計折舊－雜項設備	-27,585,514		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,141,799		
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	28,200		
暫付款	21,200		
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2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	3,399,659,760	合 計	3,399,659,760
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2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,886,835	86,572,815
公庫撥入數	35,354,287	84,037,158
規費收入	1,448,973	2,356,385
其他收入	83,575	179,272
支出	23,057,724	71,078,928
繳付公庫數	1,532,548	2,535,657
人事支出	12,513,479	56,475,461
業務支出	4,363,890	4,415,279
獎補助支出	1,290,855	1,410,355
財產損失	483,201	483,201
折舊、折耗及攤銷	2,873,751	5,758,975
收支餘絀	13,829,111	15,493,887

# 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113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 18 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	39,486,520	0	2,877,245,675
土地改良物	25,154,611	-23,990,279	0	0	-9,396	1,154,936
房屋建築及設備	592,029,264	-252,192,816	0	0	-2,055,030	337,781,418
機械及設備	181,513,854	-71,816,892	0	6,428,302	3,843,263	107,111,923
交通及運輸設備	27,480,896	-17,879,844	0	238,594	-261,830	9,100,628
雜項設備	55,992,609	-37,109,448	0	10,481,081	9,523,934	17,926,014
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	56,634,497	11,040,941	3,350,320,594
租賃資產	2,846,119	-1,006,659	0	0	-135,140	1,704,320
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	-135,140	8,878,597
合 計	3,808,923,825	-403,995,938	0	56,634,497	10,905,801	3,359,199,191

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2月29日

頁數：第 19 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2月29日

頁數：第 20 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2月29日

頁數：第 21 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	2,535,657	84,037,158	86,572,815	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		84,037,158	84,037,158	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
規費收入	2,356,385	-----	2,356,385	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	179,272	-----	179,272	
	-----	-----	-----	
歲出	62,843,867	8,235,061	71,078,928	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,535,657	2,535,657	人事支出
人事費	56,475,461	-----	56,475,461	業務支出
業務費	4,415,279	-----	4,415,279	獎補助支出
獎補助費	1,410,355	-----	1,410,355	
設備及投資	542,772	-542,772	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		483,201	483,201	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	5,758,975	5,758,975	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-60,308,210	75,802,097	15,493,887	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2月29日

頁數：第 22 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542,772元，其中542,772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」5,758,975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」483,201元，其中483,201元係報廢固定資產所發生之損失。