

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國113年04月份

主辦會計人員 邱垂成

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 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113年1月1日至113年4月30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				04090000000	-	-	-	-	4,000	
				罰款及賠償收入	-		4,000			
	03			04091910300	-	-	-	-	4,000	
				賠償收入	-		4,000			
		01		04091910301	-	-	-	-	4,000	
				一般賠償收入	-		4,000			
05				05090000000	17,652,000	17,652,000	5,884,000	1,607,059	-524,900	
				規費收入	-			5,359,100		
	03			05091910300	17,652,000	17,652,000	5,884,000	1,607,059	-524,900	
				使用規費收入	-			5,359,100		
		07		05091910307	17,652,000	17,652,000	5,884,000	1,607,059	-524,900	
				服務費	-			5,359,100		
07				07090000000	105,000	105,000	12,000	-	247,401	
				財產收入	-			259,401		
	01			07091910100	5,000	5,000	-	-	-	
				財產孳息	-			-		
		01		07091910101	5,000	5,000	-	-	-	
				利息收入	-			-		
	05			07091910500	100,000	100,000	12,000	-	247,401	
				廢舊物資售價	-			259,401		
		01		07091910501	100,000	100,000	12,000	-	247,401	
				廢舊物資售價	-			259,401		
12				12090000000	1,290,000	1,290,000	274,000	88,023	75,113	
				其他收入	-			349,113		
	02			12091910200	1,290,000	1,290,000	274,000	88,023	75,113	
				雜項收入	-			349,113		
		01		12091910201	-	-	-	-	795	
				收回以前年度歲出	-			795		

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4月30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)		
		10		12091910210 其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	274,000	88,023	-	74,318
					-			348,318		
				經常門合計	19,047,000	19,047,000	6,170,000	1,695,082	-	-198,386
					-			5,971,614		
				總計	19,047,000	19,047,000	6,170,000	1,695,082	-	-198,386
					-			5,971,614		

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4月30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				6309191010000 一般行政	210,664,000	-	210,664,000	92,405,723	15,364,953	5,904,269
					-	-			86,501,454	
					-	-			-	900,000
					-	-			-	-
	01			6309191010100 行政管理	210,664,000	-	210,664,000	92,405,723	15,364,953	5,904,269
					-	-			86,501,454	
					-	-			-	900,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	185,745,000	-	185,745,000	84,912,354	13,132,062	4,551,059
					-	-			80,361,295	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	24,919,000	-	24,919,000	7,493,369	2,232,891	1,353,210
					-	-			6,140,159	
					-	-			-	900,000
					-	-			-	-
57				6309191570000 院民照顧服務	117,345,000	-	117,345,000	45,207,882	4,672,560	31,573,561
					-	-			13,634,321	
					-	-			-	16,649,190
					-	-			-	-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	117,345,000	-	117,345,000	45,207,882	4,672,560	31,573,561
					-	-			13,634,321	
					-	-			-	16,649,190
					-	-			-	-

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4月30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				
			20	200000 業務費	44,810,000	-	44,810,000	10,384,982	3,387,248	681,087
					-	-			9,703,895	
					-	-			-	56,790
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	72,535,000	-	72,535,000	34,822,900	1,285,312	30,892,474
					-	-			3,930,426	
					-	-			-	16,592,400
					-	-			-	-
				經常門合計	328,009,000	-	328,009,000	137,613,605	20,037,513	37,477,830
					-	-			100,135,775	
					-	-			-	17,549,190
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	33,343,000	-	33,343,000	4,351,417	-	3,760,047
					-	-			591,370	
					-	-			-	3,650,000
					-	-			-	-
	02			6309191900200 營建工程*	32,468,000	-	32,468,000	3,730,000	-	3,681,402
					-	-			48,598	
					-	-			-	3,650,000
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	32,468,000	-	32,468,000	3,730,000	-	3,681,402
					-	-			48,598	
					-	-			-	3,650,000
					-	-			-	-

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4月30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				
	04			6309191900400 其他設備*	875,000	-	875,000	621,417	-	78,645
					-	-		542,772		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	875,000	-	875,000	621,417	-	78,645
					-	-		542,772		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	33,343,000	-	33,343,000	4,351,417	-	3,760,047
					-	-		591,370		3,650,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	361,352,000	-	361,352,000	141,965,022	20,037,513	41,237,877
					-	-		100,727,145		21,199,190
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	3,841,142	-	3,841,142	3,841,142	837,921	-
					-	-		3,841,142		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	3,841,142	-	3,841,142	3,841,142	837,921	-
					-	-		3,841,142		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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				
			10	100000 人事費	3,829,142	-	3,829,142	837,921	-	
					-	-		3,829,142	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8909191030000 公務人員各項補助	233,480	-	233,480	-	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909191030100 公務人員各項補助	233,480	-	233,480	-	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	233,480	-	233,480	-	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,074,622	-	4,074,622	837,921	-	
					-	-		4,074,622	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4月30日

頁數：第7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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	365,426,622	-	365,426,622	146,039,644	20,875,434	41,237,877
					-	-			104,801,767	
					-	-			-	21,199,190
					-	-			-	

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4月30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
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4月30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	80,361,295			
1015 法定編制人員待遇	32,919,189			
1020 約聘僱人員待遇	13,742,860			
1025 技工及工友待遇	2,595,590			
1030 獎金	20,952,559			
1035 其他給與	1,409,238			
1040 加班費	1,430,953			
1045 退休退職給付	139,188			
1050 退休離職儲金	3,997,669			
1055 保險	3,174,049			
2000 業務費	6,140,159	9,703,895		
2003 教育訓練費		13,700		
2006 水電費	1,867,102			
2009 通訊費	62,627			
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	40,530	1,169,532		
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費	61,915	7,350		
2030 兼職費	12,000			
2033 臨時人員酬金		439,966		
2036 按日按件計資酬金	44,025	172,690		
2045 國內組織會費		94,600		
2051 物品	722,109	537,647		
2054 一般事務費	2,429,894	7,217,845		

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4月30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	397,876			
2066 車輛及辦公器具養護費	19,999			
2069 設施及機械設備養護費	385,198	40,875		
2072 國內旅費		6,660		
2084 短程車資	2,870	3,030		
2093 特別費	52,784			
3000 設備及投資			48,598	542,772
3010 房屋建築及設備費			48,598	
3030 資訊軟硬體設備費				542,772
4000 獎補助費		3,930,426		
4070 公費就養及醫療補助		3,736,367		
4085 獎勵及慰問		194,059		
合計	86,501,454	13,634,321	48,598	542,772

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4月30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	3,829,142	233,480	84,423,917
1015 法定編制人員待遇			32,919,189
1020 約聘僱人員待遇			13,742,860
1025 技工及工友待遇			2,595,590
1030 獎金	198,497		21,151,056
1035 其他給與		233,480	1,642,718
1040 加班費			1,430,953
1045 退休退職給付	3,630,645		3,769,833
1050 退休離職儲金			3,997,669
1055 保險			3,174,049
2000 業務費			15,844,054
2003 教育訓練費			13,700
2006 水電費			1,867,102
2009 通訊費			62,627
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			1,210,062
2024 稅捐及規費			11,230
2027 保險費			69,265
2030 兼職費			12,000
2033 臨時人員酬金			439,966
2036 按日按件計資酬金			216,715
2045 國內組織會費			94,600
2051 物品			1,259,756
2054 一般事務費			9,647,739

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4月30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			397,876
2066 車輛及辦公器具養護費			19,999
2069 設施及機械設備養護費			426,073
2072 國內旅費			6,660
2084 短程車資			5,900
2093 特別費			52,784
3000 設備及投資			591,370
3010 房屋建築及設備費			48,598
3030 資訊軟硬體設備費			542,772
4000 獎補助費	12,000		3,942,426
4070 公費就養及醫療補助			3,736,367
4085 獎勵及慰問	12,000		206,059
合計	3,841,142	233,480	104,801,767

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4月30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	5,971,614	0	0	0	0	0	0	0	5,971,614
本年度	5,971,614	0	0	0	0	0	0	0	5,971,614
04030100 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
05030700 服務費	5,359,100	0	0	0	0	0	0	0	5,359,100
07050100 廢舊物資售價	259,401	0	0	0	0	0	0	0	259,401
12020100 收回以前年度歲出	795	0	0	0	0	0	0	0	795
12021000 其他雜項收入	348,318	0	0	0	0	0	0	0	348,318

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4月30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	104,801,767	21,199,190	0	0	150,000	17,095	0	0	0	0	126,168,052	19,888,687
本年度	104,801,767	21,199,190	0	0	150,000	0	0	0	0	0	126,150,957	19,888,687
一、本年度經費	100,727,145	21,199,190	0	0	150,000	0	0	0	0	0	122,076,335	19,888,687
0463010100 行政管理	86,501,454	900,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	87,551,454	4,854,269
0463570100 院民照顧服務業務	13,634,321	16,649,190	0	0	0	0	0	0	0	0	30,283,511	14,924,371
0463900200* 營建工程	48,598	3,650,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,698,598	31,402
0463900400* 其他設備	542,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	542,772	78,645
二、統籌科目	4,074,622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,074,622	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,841,142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,841,142	0
0989030100 公務人員各項補助	233,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233,480	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4月30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)		
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4月30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	3,394,813,054	負債	21,093,152
流動資產	41,152,415	流動負債	13,868,952
專戶存款	19,803,225	應付代收款	13,868,952
零用金	150,000	長期負債	1,268,727
預付款	21,199,190	應付租賃款	1,268,727
固定資產	3,353,616,583	其他負債	5,955,473
土地	2,877,245,675	存入保證金	4,917,122
土地改良物	25,154,611	應付保管款	1,038,351
累計折舊－土地改良物	-24,009,071	淨資產	3,373,719,902
房屋建築及設備	592,029,264	資產負債淨額	3,373,719,902
累計折舊－房屋建築及設備	-256,302,876	資產負債淨額	3,373,719,902
機械及設備	175,085,552		
累計折舊－機械及設備	-70,269,583		
交通及運輸設備	27,242,302		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,527,780		
雜項設備	45,429,079		
累計折舊－雜項設備	-28,236,789		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,276,939		
購建中固定資產	7,207,019		
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4月30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	3,394,813,054	合 計	3,394,813,054
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4月30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	22,627,306	132,139,666
公庫撥入數	20,932,224	126,168,052
罰款及賠償收入	0	4,000
規費收入	1,607,059	5,359,100
財產收益	0	259,401
其他收入	88,023	349,113
支出	25,321,913	122,039,537
繳付公庫數	1,695,082	5,971,614
人事支出	13,969,983	84,423,917
業務支出	5,620,139	15,844,054
獎補助支出	1,285,312	3,942,426
財產損失	0	484,025
折舊、折耗及攤銷	2,751,397	11,373,501
收支餘絀	-2,694,607	10,100,129

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4月30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	2,916,732,195	0	0	39,486,520	0	2,877,245,675
土地改良物	25,154,611	-23,990,279	0	0	-18,792	1,145,540
房屋建築及設備	592,029,264	-252,192,816	0	0	-4,110,060	335,726,388
機械及設備	181,513,854	-71,816,892	0	6,428,302	1,547,309	104,815,969
交通及運輸設備	27,480,896	-17,879,844	0	238,594	-647,936	8,714,522
雜項設備	55,992,609	-37,109,448	0	10,563,530	8,872,659	17,192,290
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	56,716,946	5,643,180	3,344,840,384
租賃資產	2,846,119	-1,006,659	0	0	-270,280	1,569,180
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,158,421	0	48,598	0	0	7,207,019
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	48,598	0	-270,280	8,792,055
合 計	3,808,923,825	-403,995,938	48,598	56,716,946	5,372,900	3,353,632,439

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4月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本期成本變動增加數48,598元，較取得財產合計數591,370元，減少542,772元之原因說明如下：

1. 支付109-112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542,772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113年1月1日至113年4月30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	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4月30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	5,971,614	126,168,052	132,139,666	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		126,168,052	126,168,052	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	4,000	-----	4,000	規費收入
規費收入	5,359,100	-----	5,359,100	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	259,401	-----	259,401	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	349,113	-----	349,113	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	104,801,767	17,237,770	122,039,537	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,971,614	5,971,614	人事支出
人事費	84,423,917	-----	84,423,917	業務支出
業務費	15,844,054	-----	15,844,054	獎補助支出
獎補助費	3,942,426	-----	3,942,426	財產損失
設備及投資	591,370	-591,370	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		484,025	484,025	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		11,373,501	11,373,501	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-98,830,153	108,930,282	10,100,129	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4月30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591,370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。
2. 預算項目「設備及投資」執行數591,370元，其中48,598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」11,373,501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」484,025元，其中484,025元係報廢固定資產所發生之損失。