

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國113年05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5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			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	7,355,000	1,525,108	-470,792	
				規費收入	-			6,884,208		
	03			05091910300	17,652,000	17,652,000	7,355,000	1,525,108	-470,792	
				使用規費收入	-			6,884,208		
		07		05091910307	17,652,000	17,652,000	7,355,000	1,525,108	-470,792	
				服務費	-			6,884,208		
07				07090000000	105,000	105,000	12,000	133,186	380,587	
				財產收入	-			392,587		
	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	133,186	380,587	
				廢舊物資售價	-			392,587		
		01		07091910501	100,000	100,000	12,000	133,186	380,587	
				廢舊物資售價	-			392,587		
12				12090000000	1,290,000	1,290,000	369,000	67,113	47,226	
				其他收入	-			416,226		
	02			12091910200	1,290,000	1,290,000	369,000	67,113	47,226	
				雜項收入	-			416,226		
		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5月31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	369,000	67,113	-	46,431
					-			415,431		
				經常門合計	19,047,000	19,047,000	7,736,000	1,725,407	-	-38,979
					-			7,697,021		
				總計	19,047,000	19,047,000	7,736,000	1,725,407	-	-38,979
					-			7,697,021		

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5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			備註(預付款)	
01				6309191010000 一般行政	210,664,000	-	210,664,000	107,388,192	15,613,350	5,273,388
					-	-		102,114,804		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
	01			6309191010100 行政管理	210,664,000	-	210,664,000	107,388,192	15,613,350	5,273,388
					-	-		102,114,804		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	185,745,000	-	185,745,000	98,087,198	13,787,550	3,938,353
					-	-		94,148,845		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,919,000	-	24,919,000	9,300,994	1,825,800	1,335,035
					-	-		7,965,959		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
57				6309191570000 院民照顧服務	117,345,000	-	117,345,000	50,457,730	17,612,607	19,210,802
					-	-		31,246,928		
					-	-		-		16,592,400
					-	-		-		-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	117,345,000	-	117,345,000	50,457,730	17,612,607	19,210,802
					-	-		31,246,928		
					-	-		-		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5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				
			20	200000 業務費	44,810,000	-	44,810,000	14,396,830	3,570,209	1,122,726
					-	-			13,274,104	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	72,535,000	-	72,535,000	36,060,900	14,042,398	18,088,076
					-	-			17,972,824	-
					-	-			-	16,592,400
					-	-			-	-
				經常門合計	328,009,000	-	328,009,000	157,845,922	33,225,957	24,484,190
					-	-			133,361,732	-
					-	-			-	17,492,400
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	33,343,000	-	33,343,000	13,158,859	3,316,462	9,251,027
					-	-			3,907,832	-
					-	-			-	9,043,138
					-	-			-	-
	02			6309191900200 營建工程*	32,468,000	-	32,468,000	12,388,000	3,210,862	9,128,540
					-	-			3,259,460	-
					-	-			-	9,043,138
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	32,468,000	-	32,468,000	12,388,000	3,210,862	9,128,540
					-	-			3,259,460	-
					-	-			-	9,043,138
					-	-			-	-

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5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			備註(預付款)	
	04			6309191900400 其他設備*	875,000	-	875,000	770,859	105,600	122,487
					-	-			648,372	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	875,000	-	875,000	770,859	105,600	122,487
					-	-			648,372	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	33,343,000	-	33,343,000	13,158,859	3,316,462	9,251,027
					-	-			3,907,832	-
					-	-			-	9,043,138
					-	-			-	-
				經資門合計	361,352,000	-	361,352,000	171,004,781	36,542,419	33,735,217
					-	-			137,269,564	-
					-	-			-	26,535,538
					-	-			-	-
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	4,579,271	-	4,579,271	4,579,271	738,129	-
					-	-			4,579,271	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	4,579,271	-	4,579,271	4,579,271	738,129	-
					-	-			4,579,271	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5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				
			10	100000 人事費	4,555,271	-	4,555,271	726,129	-	
					-	-		4,555,271	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	12,000	-	
					-	-		24,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	4,812,751	-	4,812,751	738,129	-	
					-	-		4,812,751	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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5月31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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	366,164,751	-	366,164,751	175,817,532	37,280,548	33,735,217
					-	-			142,082,315	
					-	-			-	26,535,538
					-	-			-	

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5月31日

頁數：第8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	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
		11			其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	2,500	2,500	-	4,638,451	-

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5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	94,148,845			
1015 法定編制人員待遇	39,486,803			
1020 約聘僱人員待遇	16,488,760			
1025 技工及工友待遇	3,173,236			
1030 獎金	20,952,559			
1035 其他給與	1,837,994			
1040 加班費	2,883,643			
1045 退休退職給付	149,864			
1050 退休離職儲金	4,882,009			
1055 保險	4,293,977			
2000 業務費	7,965,959	13,274,104		
2003 教育訓練費	13,400	20,200		
2006 水電費	2,388,986			
2009 通訊費	83,003			
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	40,530	1,599,125		
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		537,298		
2036 按日按件計資酬金	56,025	302,020		
2039 委辦費		5,377		
2045 國內組織會費		97,100		
2051 物品	922,492	1,197,079		

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5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
2054 一般事務費	2,994,733	9,407,672		
2063 房屋建築養護費	535,059			
2066 車輛及辦公器具養護費	19,999			
2069 設施及機械設備養護費	736,680	91,193		
2072 國內旅費		6,660		
2084 短程車資	3,268	3,030		
2093 特別費	56,639			
3000 設備及投資			3,259,460	648,372
3010 房屋建築及設備費			3,259,460	
3030 資訊軟硬體設備費				542,772
3035 雜項設備費				105,600
4000 獎補助費		17,972,824		
4070 公費就養及醫療補助		17,711,278		
4085 獎勵及慰問		261,546		
合計	102,114,804	31,246,928	3,259,460	648,372

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5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	4,555,271	233,480	98,937,596
1015 法定編制人員待遇			39,486,803
1020 約聘僱人員待遇			16,488,760
1025 技工及工友待遇			3,173,236
1030 獎金	198,497		21,151,056
1035 其他給與		233,480	2,071,474
1040 加班費			2,883,643
1045 退休退職給付	4,356,774		4,506,638
1050 退休離職儲金			4,882,009
1055 保險			4,293,977
2000 業務費			21,240,063
2003 教育訓練費			33,600
2006 水電費			2,388,986
2009 通訊費			83,003
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			1,639,655
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			537,298
2036 按日按件計資酬金			358,045
2039 委辦費			5,377
2045 國內組織會費			97,100
2051 物品			2,119,571

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5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
2054 一般事務費			12,402,405
2063 房屋建築養護費			535,059
2066 車輛及辦公器具養護費			19,999
2069 設施及機械設備養護費			827,873
2072 國內旅費			6,660
2084 短程車資			6,298
2093 特別費			56,639
3000 設備及投資			3,907,832
3010 房屋建築及設備費			3,259,460
3030 資訊軟硬體設備費			542,772
3035 雜項設備費			105,600
4000 獎補助費	24,000		17,996,824
4070 公費就養及醫療補助			17,711,278
4085 獎勵及慰問	24,000		285,546
合計	4,579,271	233,480	142,082,315

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5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	7,697,021	0	0	0	0	0	0	0	7,697,021
本年度	7,697,021	0	0	0	0	0	0	0	7,697,021
04030100 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
05030700 服務費	6,884,208	0	0	0	0	0	0	0	6,884,208
07050100 廢舊物資售價	392,587	0	0	0	0	0	0	0	392,587
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	415,431	0	0	0	0	0	0	0	415,431

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5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	142,084,815	26,535,538	0	0	150,000	17,095	0	0	0	0	168,787,448	11,688,130
本年度	142,082,315	26,535,538	0	0	150,000	0	0	0	0	0	168,767,853	7,049,679
一、本年度經費	137,269,564	26,535,538	0	0	150,000	0	0	0	0	0	163,955,102	7,049,679
0463010100 行政管理	102,114,804	900,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	103,164,804	4,223,388
0463570100 院民照顧服務業務	31,246,928	16,592,400	0	0	0	0	0	0	0	0	47,839,328	2,618,402
0463900200* 營建工程	3,259,460	9,043,138	0	0	0	0	0	0	0	0	12,302,598	85,402
0463900400* 其他設備	648,372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	648,372	122,487
二、統籌科目	4,812,751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,812,751	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,579,271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,579,271	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5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)		
以前年度	2,500	0	0	0	0	17,095	0	0	0	0	19,595	4,638,451
一、以前年度應付(保留)數	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	4,638,451
112年度 0463900200* 營建工程	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	4,638,451
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5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	3,400,754,141	負債	21,065,487
流動資產	46,461,098	流動負債	13,847,345
專戶存款	19,775,560	應付代收款	13,847,345
零用金	150,000	長期負債	1,268,727
預付款	26,535,538	應付租賃款	1,268,727
固定資產	3,354,248,987	其他負債	5,949,415
土地	2,877,245,675	存入保證金	4,901,182
土地改良物	25,154,611	應付保管款	1,048,233
累計折舊－土地改良物	-24,013,769	淨資產	3,379,688,654
房屋建築及設備	592,029,264	資產負債淨額	3,379,688,654
累計折舊－房屋建築及設備	-257,330,391	資產負債淨額	3,379,688,654
機械及設備	175,150,052		
累計折舊－機械及設備	-71,414,858		
交通及運輸設備	27,242,302		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,666,714		
雜項設備	45,534,679		
累計折舊－雜項設備	-28,603,855		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,344,509		
購建中固定資產	10,420,381		
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5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	3,400,754,141	合 計	3,400,754,141
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5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	44,409,303	176,548,969
公庫撥入數	42,619,396	168,787,448
罰款及賠償收入	0	4,000
規費收入	1,525,108	6,884,208
財產收益	133,186	392,587
其他收入	131,613	480,726
支出	38,440,551	160,480,088
繳付公庫數	1,725,407	7,697,021
人事支出	14,513,679	98,937,596
業務支出	5,396,009	21,240,063
獎補助支出	14,054,398	17,996,824
財產損失	0	484,025
折舊、折耗及攤銷	2,751,058	14,124,559
收支餘絀	5,968,752	16,068,881

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5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	2,916,732,195	0	0	39,486,520	0	2,877,245,675
土地改良物	25,154,611	-23,990,279	0	0	-23,490	1,140,842
房屋建築及設備	592,029,264	-252,192,816	0	0	-5,137,575	334,698,873
機械及設備	181,513,854	-71,816,892	64,500	6,428,302	402,034	103,735,194
交通及運輸設備	27,480,896	-17,879,844	0	238,594	-786,870	8,575,588
雜項設備	55,992,609	-37,109,448	105,600	10,563,530	8,505,593	16,930,824
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	170,100	56,716,946	2,959,692	3,342,326,996
租賃資產	2,846,119	-1,006,659	0	0	-337,850	1,501,610
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,158,421	0	3,261,960	0	0	10,420,381
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	3,261,960	0	-337,850	11,937,847
合 計	3,808,923,825	-403,995,938	3,432,060	56,716,946	2,621,842	3,354,264,843

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5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3,432,060元，較取得財產合計數3,907,832元，減少475,772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。
2. 外捐價購：簡易站立機，致成本變動增加數較取得財產合計數增加36,500元。
3. 外捐價購：超低地板電動護理床，致成本變動增加數較取得財產合計數增加28,000元。
4. 營建工程(資本門112年保留)-溫馨大樓外掛式電梯增建工程，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,500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5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	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5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	7,697,021	168,851,948	176,548,969	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	168,787,448	168,787,448	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	6,884,208	-----	6,884,208	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	392,587	-----	392,587	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	416,226	64,500	480,726	
	-----	-----	-----	
歲出	142,082,315	18,397,773	160,480,088	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	7,697,021	7,697,021	人事支出
人事費	98,937,596	-----	98,937,596	業務支出
業務費	21,240,063	-----	21,240,063	獎補助支出
獎補助費	17,996,824	-----	17,996,824	
設備及投資	3,907,832	-3,907,832	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	484,025	484,025	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	14,124,559	14,124,559	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-134,385,294	150,454,175	16,068,881	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5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3,907,832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3,907,832元，其中3,365,060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」14,124,559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。
4. 會計科目「其他收入」480,726元，其中64,500元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。