

臺北市立浩然敬老院

# 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 童富泉

# 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 8 頁
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 13 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁
貳、附屬表	
一、平衡表科目明細表.....	第 16 頁至第 53 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 54 頁至第 55 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 56 頁至第 56 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 57 頁至第 58 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 59 頁至第 61 頁
三、銀行(公庫)存款差額解釋表.....	第 62 頁至第 62 頁
四、財產增減結存表.....	第 63 頁至第 64 頁
五、財產分類統計表(臺北市)、財產分類量值統計表(臺中市).....	第 65 頁至第 65 頁
六、電腦軟體增減結存表.....	第 66 頁至第 66 頁
丁、其他附表	

# 目次

一、當年度暨以前年度預算執行情形.....	第 67 頁至第 73 頁
二、銀行與庫款收支對帳單.....	第 74 頁至第 90 頁

# 臺北市立浩然敬老院

## 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

款	項	目	科	目	預		算		截至本月止 累計分配數 (1)	行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
					節	代碼及名稱	原預算數	增加(減)數		合計	數		數	
													本月實現數	應收數 (3)
						截至本月止 累計實現數(2)								
04				04090000000	罰款及賠償收入		24,000							
	03			04091920300	賠償收入		24,000							
		01		04091920301	一般賠償收入		24,000							
07				07090000000	財產收入	11,002,000		11,002,000	1,612					
	01			07091920100	財產孳息	5,000		5,000	1,612					
		03		07091920103	租金收入	5,000		5,000	1,612					
05				07091920500	廢舊物資售價	10,997,000		10,997,000						
		01		07091920501	廢舊物資售價	10,997,000		10,997,000						
12				12090000000	其他收入	300,000		300,000	25,000			-14,180		
	02			12091920200	雜項收入	300,000		300,000	25,000			-14,180		
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000		300,000	25,000			-16,214		
		10		12091920210	其他雜項收入							2,034		
				經常門合計		11,326,000		11,326,000	26,612			-14,180		
				總計		11,326,000		11,326,000	26,612			-14,180		



# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

款	項	目	節	科	目	預				算				數	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
						原預算數	預算追加(減)數	第一預備金	各類員工 待遇準備	第二預備金	經費流用數	調整待遇準備	預算調整數			
01				6309192570100 院民照顧服務業務	99,121,000	-	-	-	-	99,121,000	4,095,655	1,148,148	1,148,148	2,947,507		
			20	200000 業務費	53,949,000	-	-	-	-	53,949,000	191,397	-	-	191,397		
			40	400000 獎補助費	45,172,000	-	-	-	-	45,172,000	3,904,258	1,148,148	1,148,148	2,756,110		
				經常門合計	237,005,000	-	-	-	-	237,005,000	26,325,762	19,717,521	19,717,521	6,608,241		
90				6309192900000 一般建築及設備	82,183,000	-	-	-	-	82,183,000	55,178	-	-	55,178		
02				6309192900200 營建工程*	77,672,000	-	-	-	-	77,672,000	-	-	-	-		







# 臺北市立浩然敬老院

## 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

款	項	節	目	代碼及名稱	預算				截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					預	算	數	備註(預付款)		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)		
					原預算數		第二預備金	合計					
					預算追加(減)數		經費流用數						
					第一預備金		調整待選準備						
					各類員工 待遇準備		預算調整數						
				統籌科目合計	3,375,516		3,375,516		3,375,516	3,375,516			
				總計	322,563,516		322,563,516		29,756,456	23,093,037		6,663,419	
										23,093,037		2,558,064	

# 臺北市立浩然敬老院

## 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)
	項 目	代 碼 及 名 稱		應付數	保留數		應付數	保留數			
111	01	一般行政	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	01	行政管理	1,504,562	-	-	1,504,562	-	-	-	1,504,562	-
	02	一般業務	1,504,562	-	-	1,504,562	-	-	-	1,504,562	-
	20	業務費	1,504,562	-	-	1,504,562	-	-	-	1,504,562	-
111	90	一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	02	營建工程*	11,216,681	-	-	11,216,681	-	-	-	11,216,681	-
	11	其他修建工程*	6,627,590	-	-	6,627,590	-	-	-	6,627,590	-
	30	設備及投資*	6,627,590	-	-	6,627,590	-	-	-	6,627,590	-
	04	其他設備*	4,589,091	-	-	4,589,091	-	-	-	4,589,091	-
	04	其他設備*	4,589,091	-	-	4,589,091	-	-	-	4,589,091	-
	30	設備及投資*	4,589,091	-	-	4,589,091	-	-	-	4,589,091	-
		小計	12,721,243	-	-	12,721,243	-	-	-	12,721,243	-
112	90	一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	02	營建工程*	5,718,899	-	-	5,718,899	-	-	-	5,718,899	5,251,079
			5,718,899	-	-	5,718,899	-	-	-	5,718,899	5,251,079

# 臺北市立浩然敬老院

## 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8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)		
	項 目	節		代 碼	及	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
	02				興建工程*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		30			設備及投資*	5,718,899	-	-	-	-	-	-	-	5,718,899	-	5,718,899	-	5,251,079
					小計	5,718,899	-	-	-	-	-	-	-	5,718,899	-	5,718,899	-	5,251,079
					經常門合計	5,718,899	-	-	-	-	-	-	-	5,718,899	-	5,718,899	-	5,251,079
					資本門合計*	1,504,562	-	-	-	-	-	-	-	-	1,504,562	-	-	-
					總計	16,935,580	-	-	-	-	-	-	-	16,935,580	-	16,935,580	-	5,251,079
						18,440,142	-	-	-	-	-	-	-	18,440,142	-	18,440,142	-	5,251,079

# 臺北市立浩然敬老院

## 歲出用途別累計表

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	18,447,866		3,325,541	
1015 法定編制人員待遇	7,000,768			
1020 約聘僱人員待遇	1,201,445			
1025 技工及工友待遇	1,353,761			
1030 獎金	7,632,530		181,086	
1035 其他給與	44,939			
1045 退休退職給付	138,546		3,144,455	
1050 退休離職儲金	860,194			
1055 保險	215,683			
2000 業務費	121,507			18,375
2006 水電費	91,682			
2036 按日按件計資酬金	4,500			
2051 物品	4,725			
2054 一般事務費	20,600			
4000 獎補助費		1,148,148	31,600	18,375
4070 公費就養及醫療補助		1,148,148		
4085 獎勵及慰問			31,600	
合計	18,569,373	1,148,148	3,357,141	18,375

# 臺北市立浩然敬老院

## 歲出用途別累計表

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
用途別科目	合計		
1000 人事費	21,773,407		
1015 法定編制人員待遇	7,000,768		
1020 約聘僱人員待遇	1,201,445		
1025 技工及工友待遇	1,353,761		
1030 獎金	7,813,616		
1035 其他給與	44,939		
1045 退休退職給付	3,283,001		
1050 退休離職儲金	860,194		
1055 保險	215,683		
2000 業務費	139,882		
2006 水電費	91,682		
2036 按日按件計資酬金	4,500		
2051 物品	4,725		
2054 一般事務費	38,975		
4000 獎補助費	1,179,748		
4070 公費就養及醫療補助	1,148,148		
4085 獎勵及慰問	31,600		
合計	23,093,037		



# 臺北市立浩然敬老院

## 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12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)		
合計	23,093,037	2,558,064	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,801,101	3,955,355
本年度	23,093,037	2,558,064	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,801,101	3,955,355
一、本年度經費	19,717,521	2,558,064	0	0	150,000	0	0	0	0	0	22,425,585	3,955,355
0463010100 行政管理	18,569,373	1,120,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	19,839,373	2,390,734
0463570100 院民照顧服務業務	1,148,148	1,438,064	0	0	0	0	0	0	0	0	2,586,212	1,509,443
0463900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,178
二、統籌科目	3,375,516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,375,516	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,357,141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,357,141	0
0989030100 公務人員各項補助	18,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,375	0

# 臺北市立浩然敬老院

## 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
資產		負債	23,459,066
流動資產	616,976,827	流動負債	12,184,238
專戶存款	30,356,783	應付代收款	11,849,018
零用金	22,397,640	其他應付款	335,220
預付款	150,000	長期負債	711,206
固定資產	7,809,143	應付租賃款	711,206
土地	586,427,155	其他負債	10,563,622
土地改良物	448,721,800	存入保證金	3,712,233
累計折舊—土地改良物	1,063,111	應付保管款	6,851,389
房屋建築及設備	-1,052,480	淨資產	593,517,761
房屋建築及設備	126,876,838	資產負債淨額	593,517,761
累計折舊—房屋建築及設備	-61,300,360	資產負債淨額	593,517,761
機械及設備	48,267,229		
累計折舊—機械及設備	-35,725,833		
交通及運輸設備	10,473,264		
累計折舊—交通及運輸設備	-9,714,111		
雜項設備	22,495,769		
累計折舊—雜項設備	-19,169,718		
租賃資產	1,701,602		
累計折舊—租賃資產	-617,973		
購建中固定資產	54,408,017		
無形資產	15,889		
電腦軟體	15,889		
其他資產	177,000		
暫付款	15,000		
存入保證金	162,000		



# 臺北市立浩然敬老院

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數: 第 14 頁

單位: 新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	616,976,827	合 計	616,976,827
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	4,000,000	應付保證品	4,000,000
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市立浩然敬老院

## 收入支出表

頁數：第 15 頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,813,533	25,813,533
公庫撥入數	25,801,101	25,801,101
財產收益	1,612	1,612
其他收入	10,820	10,820
支出	23,838,508	23,838,508
繳付公庫數	12,432	12,432
人事支出	21,773,407	21,773,407
業務支出	139,882	139,882
獎補助支出	1,179,748	1,179,748
財產損失	2,450	2,450
折舊、折耗及攤銷	730,589	730,589
收支餘絀	1,975,025	1,975,025

# 臺北市立浩然敬老院

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 54 頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	448,721,800	0	0	0	0	448,721,800
土地改良物	1,063,111	-1,052,480	0	0	0	10,631
房屋建築及設備	126,876,838	-60,984,010	0	0	-316,350	65,576,478
機械及設備	48,279,529	-35,457,070	0	12,300	-268,763	12,541,396
交通及運輸設備	10,653,264	-9,872,189	0	180,000	158,078	759,153
雜項設備	22,548,512	-19,138,447	0	52,743	-31,271	3,326,051
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	658,143,054	-126,504,196	0	245,043	-458,306	530,935,509
租賃資產	1,701,602	-589,491	0	0	-28,482	1,083,629
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	54,408,017	0	0	0	0	54,408,017
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,097	0	0	1,208	0	15,889
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	56,126,716	-589,491	0	1,208	-28,482	55,507,535
合計	714,269,770	-127,093,687	0	246,251	-486,788	586,443,044

# 臺北市立浩然敬老院

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 55 頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

備註：本期成本變動增加數0元，與取得財產合計數0元，無差異。

另因本府財政局建置之財產管理系統係將個人電腦租賃資產歸屬於「機械及設備」財產類別項下，故有關由該系統產製之市有財產分類統計表，其「機械及設備」之金額，係本表「機械及設備」及「租賃資產」2科目之合計數。

臺北市立浩然敬老院  
應付租賃款及其他長期負債變動表

頁數：第 56 頁  
單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年1月31日

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	711,206			711,206
二、其他長期負債				

# 臺北市立浩然敬老院

## 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 57 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	12,432	25,801,101	25,813,533	收入
稅課收入	-----	-----	25,801,101	公庫撥入數
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	稅課收入
規費收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
信託管理收入	-----	-----	-----	規費收入
財產收入	1,612	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	1,612	投資收益
補助及協助收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
捐贈及贈與收入	-----	-----	-----	捐贈及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	10,820	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	-----	-----	10,820	其他收入
歲出	23,093,037	745,471	23,838,508	支出
人事費	21,773,407	12,432	12,432	繳付公庫數
業務費	139,882	-----	21,773,407	人事支出
獎補助費	1,179,748	-----	139,882	業務支出
設備及投資	-----	-----	1,179,748	獎補助支出
債務費	-----	2,450	2,450	財產損失
-----	-----	-----	-----	投資損失
-----	-----	-----	-----	利息費用及手續費
-----	-----	730,589	730,589	折舊、折耗及攤銷
-----	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-23,080,605	25,055,630	1,975,025	收支餘絀

# 臺北市立浩然敬老院

## 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 58 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科目：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：無。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
  - (一)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。
  - (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」73萬589元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
  - (三)會計科目「財產損失」2,450元，其中2,450元係報廢固定資產所發生之損失。
- 四、其他：無。