

臺北市立浩然敬老院

會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 古世宗

機關長官 陳肯玉

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
---------------------	---------------

臺北市立浩然敬老院

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年8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	24,000	24,000	16,000	4,800	-	57,666
				罰款及賠償收入	-			73,666		
	03			04091920300	24,000	24,000	16,000	4,800	-	57,666
				賠償收入	-			73,666		
		01		04091920301	24,000	24,000	16,000	4,800	-	57,666
				一般賠償收入	-			73,666		
07				07090000000	32,000	32,000	21,336	-	-	-16,841
				財產收入	-			4,495		
	01			07091920100	-	-	-	-	-	2,745
				財產孳息	-			2,745		
		01		07091920101	-	-	-	-	-	2,745
				利息收入	-			2,745		
	05			07091920500	32,000	32,000	21,336	-	-	-19,586
				廢舊物資售價	-			1,750		
		01		07091920501	32,000	32,000	21,336	-	-	-19,586
				廢舊物資售價	-			1,750		
12				12090000000	300,000	300,000	200,000	26,795	-	262,843
				其他收入	-			462,843		
	02			12091920200	300,000	300,000	200,000	26,795	-	262,843
				雜項收入	-			462,843		
		01		12091920201	300,000	300,000	200,000	22,025	-	56,959
				收回以前年度歲出	-			256,959		
		10		12091920210	-	-	-	4,770	-	205,884
				其他雜項收入	-			205,884		
				經常門合計	356,000	356,000	237,336	31,595	-	303,668
					-			541,004		
				總計	356,000	356,000	237,336	31,595	-	303,668
					-			541,004		

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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				6309192010000 一般行政	136,404,000	-	136,404,000	96,458,614	9,425,938	6,487,888
					-	-	-	89,970,726	-	
					-	-	-	-	1,142,194	
					-	-	-	-	-	
01				6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	96,458,614	9,425,938	6,487,888
					-	-	-	89,970,726	-	
					-	-	-	-	1,142,194	
					-	-	-	-	-	
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	76,831,903	6,809,454	2,429,340
					-	-	-	74,402,563	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	19,596,711	2,616,484	4,028,548
					-	-	-	15,568,163	-	
					-	-	-	-	1,142,194	
					-	-	-	-	-	
		40		400000 獎補助費	50,000	-	50,000	30,000	-	30,000
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
57				6309192570000 院民照顧服務	99,577,000	-	99,577,000	62,328,135	7,180,258	10,022,325
					-	-	-	52,305,810	-	
					-	-	-	-	1,382,033	
					-	-	-	-	-	

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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			6309192570100 院民照顧服務業務	99,577,000	-	99,577,000	62,328,135	7,180,258	10,022,325
					-	-		52,305,810		1,382,033
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	32,145,369	4,220,161	2,162,512
					-	-		29,982,857		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	30,182,766	2,960,097	7,859,813
					-	-		22,322,953		1,382,033
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	158,786,749	16,606,196	16,510,213
					-	-		142,276,536		-
					-	-		-		2,524,227
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	179,498,687	36,840,638	136,012,399
					-	-		43,486,288		120,311,140
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	177,901,707	36,652,809	135,931,674
					-	-		41,970,033		120,311,140
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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)			
			30	300000 設備及投資*	321,200,000	-	321,200,000	177,901,707	36,652,809	135,931,674
					-	-		41,970,033		
					-	-		-		120,311,140
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	1,596,980	187,829	80,725
					-	-		1,516,255		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	1,596,980	187,829	80,725
					-	-		1,516,255		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	179,498,687	36,840,638	136,012,399
					-	-		43,486,288		
					-	-		-		120,311,140
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	338,285,436	53,446,834	152,522,612
					-	-		185,762,824		
					-	-		-		122,835,367
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	13,353,259	-	13,353,259	13,353,259	1,380,466	-
					-	-		13,353,259		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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				
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	13,353,259	-	13,353,259	1,380,466	-	
					-	-		13,353,259	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	13,286,859	-	13,286,859	1,380,466	-	
					-	-		13,286,859	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	66,400	-	66,400	-	-	
					-	-		66,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	373,125	-	373,125	47,000	-	
					-	-		373,125	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	373,125	-	373,125	47,000	-	
					-	-		373,125	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	201,500	-	201,500	-	-	
					-	-		201,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	171,625	-	171,625	47,000	-	
					-	-		171,625	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,726,384	-	13,726,384	1,427,466	-	
					-	-		13,726,384	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	573,424,384	-	573,424,384	352,011,820	152,522,612	
					-	-		54,874,300	-	
					-	-		199,489,208	-	
					-	-		-	122,835,367	
					-	-		-	-	

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114年1月1日至114年8月31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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
		02			興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	1,000,020	15,910,476	-	45,207	45,207

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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	營建工程	其他設備
1000 人事費	74,402,563			
1015 法定編制人員待遇	30,972,029			
1020 約聘僱人員待遇	10,680,598			
1025 技工及工友待遇	4,427,524			
1030 獎金	12,978,148			
1035 其他給與	2,018,790			
1040 加班費	1,857,553			
1045 退休退職給付	2,957,442			
1050 退休離職儲金	4,198,642			
1055 保險	4,311,837			
2000 業務費	15,568,163	29,982,857		
2003 教育訓練費		34,000		
2006 水電費	4,177,997			
2009 通訊費	115,572			
2018 資訊服務費	575,685	47,250		
2021 其他業務租金	64,380	144,926		
2024 稅捐及規費	30,830			
2027 保險費	123,716	1,500		
2036 按日按件計資酬金	161,368	491,570		
2045 國內組織會費		61,100		
2051 物品	300,753	1,458,477		
2054 一般事務費	9,402,930	27,651,559		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	445,044	90,450		

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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
2072 國內旅費	1,407	1,400		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	66,481			
3000 設備及投資			41,970,033	1,516,255
3010 房屋建築及設備費			41,970,033	
3030 資訊軟硬體設備費				523,491
3035 雜項設備費				992,764
4000 獎補助費		22,322,953		
4070 公費就養及醫療補助		22,322,953		
4085 獎勵及慰問				
合計	89,970,726	52,305,810	41,970,033	1,516,255

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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		
	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	13,286,859	201,500	87,890,922
1015 法定編制人員待遇			30,972,029
1020 約聘僱人員待遇			10,680,598
1025 技工及工友待遇			4,427,524
1030 獎金	188,511		13,166,659
1035 其他給與		201,500	2,220,290
1040 加班費			1,857,553
1045 退休退職給付	13,098,348		16,055,790
1050 退休離職儲金			4,198,642
1055 保險			4,311,837
2000 業務費		171,625	45,722,645
2003 教育訓練費			34,000
2006 水電費			4,177,997
2009 通訊費			115,572
2018 資訊服務費			622,935
2021 其他業務租金			209,306
2024 稅捐及規費			30,830
2027 保險費			125,216
2036 按日按件計資酬金			652,938
2045 國內組織會費			61,100
2051 物品			1,759,230
2054 一般事務費		171,625	37,226,114
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			535,494

臺北市立浩然敬老院

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31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	541,004	0	0	0	0	0	0	0	541,004
本年度	541,004	0	0	0	0	0	0	0	541,004
04030100 一般賠償收入	73,666	0	0	0	0	0	0	0	73,666
07010100 利息收入	2,745	0	0	0	0	0	0	0	2,745
07050100 廢舊物資售價	1,750	0	0	0	0	0	0	0	1,750
12020100 收回以前年度歲出	256,959	0	0	0	0	0	0	0	256,959
12021000 其他雜項收入	205,884	0	0	0	0	0	0	0	205,884

臺北市立浩然敬老院

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31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	215,399,684	122,835,367	0	1,000	150,000	0	0	0	14,910,456	0	323,475,595	29,536,245
本年度	199,489,208	122,835,367	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	322,475,575	29,536,245
一、本年度經費	185,762,824	122,835,367	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	308,749,191	29,536,245
0463010100 行政管理	89,970,726	1,142,194	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	91,263,920	5,194,694
0463570100 院民照顧服務業務	52,305,810	1,382,033	0	0	0	0	0	0	0	0	53,687,843	8,640,292
0463900200* 營建工程	41,970,033	120,311,140	0	0	0	0	0	0	0	0	162,281,173	15,620,534
0463900400* 其他設備	1,516,255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,516,255	80,725
二、統籌科目	13,726,384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,726,384	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	13,353,259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,353,259	0
0989030100 公務人員各項補助	373,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373,125	0

臺北市立浩然敬老院

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8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)		
以前年度	15,910,476	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	1,000,020	0
一、以前年度應付(保留)數	15,910,476	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	1,000,020	0
113年度 0463900200* 營建工程	15,910,476	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	1,000,020	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市立浩然敬老院

平衡表

中華民國114年8月31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	798,033,469	負債	27,528,438
流動資產	149,240,076	流動負債	15,413,935
專戶存款	26,209,502	應付代收款	15,413,935
零用金	150,000	其他應付款	
預付款	122,880,574	長期負債	1,292,936
固定資產	648,042,570	應付租賃款	1,292,936
土地	460,964,400	其他負債	10,821,567
土地改良物	1,063,111	存入保證金	2,950,414
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	應付保管款	7,871,153
機械及設備	20,962,523	淨資產	770,505,031
累計折舊－機械及設備	-11,506,961	資產負債淨額	770,505,031
交通及運輸設備	8,160,454	資產負債淨額	770,505,031
累計折舊－交通及運輸設備	-7,066,692		
雜項設備	7,898,925		
累計折舊－雜項設備	-4,186,454		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-960,356		
購建中固定資產	171,219,975		
無形資產	164,823		
電腦軟體	164,823		
其他資產	586,000		
暫付款	26,000		
存出保證金	560,000		

臺北市立浩然敬老院

平衡表

中華民國114年8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
合 計	798,033,469	合 計	798,033,469
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	2,730,000	應付保證品	2,730,000
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

中華民國114年1月1日至114年8月31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	114,752,517	324,217,699
公庫撥入數	114,720,922	323,475,595
罰款及賠償收入	4,800	73,666
財產收益	0	4,495
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	26,795	603,943
支出	19,345,572	222,555,360
繳付公庫數	31,595	541,004
人事支出	8,189,920	87,890,922
業務支出	7,806,409	46,645,409
獎補助支出	2,960,097	22,389,353
財產損失	0	62,103,368
折舊、折耗及攤銷	357,551	2,985,304
收支餘絀	95,406,945	101,662,339

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

中華民國114年1月1日至114年8月31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	443,041,800	0	17,922,600	0	0	460,964,400
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	-64,780,210	0	126,876,838	64,780,210	0
機械及設備	20,458,112	-10,033,182	886,101	381,690	-1,473,779	9,455,562
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	104,293	-105,201	1,093,762
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	765,505	187,894	-541,362	3,712,471
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	606,980,922	-86,472,455	19,619,206	127,550,715	62,659,868	475,236,826
租賃資產	2,177,972	-962,691	679,182	311,029	2,335	1,585,769
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	58,649,479	18,534,957	0	171,219,975
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	176,400	0	164,823
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	133,580,548	-962,691	59,372,761	19,022,386	2,335	172,970,567
合 計	740,561,470	-87,435,146	78,991,967	146,573,101	62,662,203	648,207,393

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

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數78,991,967元，與取得財產合計數59,396,764元，增加19,595,203元之原因說明如下：

1. 土地增加17,922,600元係114年公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加17,922,600元。
 2. 109年電腦租賃租期到期轉列財產類別，致成本變動增加數較累計實現數增加311,029元。
 3. 支付109-113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384,471元。
 4. 機械及設備租賃資產(租賃期間114/6/1-119/5/31)以其各期租金給付總額之現值總額679,182元登載，支付第1期租金139,020元後，致成本變動增加數較取得財產合計數增加540,162元。
 5. 機械及設備增加60,000元，受贈氧氣製造機2套60,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加60,000元。
 6. 機械及設備增加52,000元，以應付代收款購置電動護理床2張52,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加52,000元。
 7. 交通及運輸設備增加45,000元，以應付代收款購置觸控式數位廣告機1臺45,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加45,000元。
 8. 電腦軟體增加44,100元，以應付代收款購置微軟SQL Server軟體45,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加44,100元。
 9. 機械及設備增加393,072元，雜項設備增加765,505元，係補入廣慈院民生活區及辦公室相關一般用電、ICT弱電及架設工程C標廚房設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,158,577元。
 10. 設備及投資科目因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，列為「業務支出」表達，致成本變動增加數較累計實現數減少153,794元。
- 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

中華民國114年1月1日至114年8月31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	752,774	679,182	139,020	1,292,936
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114年1月1日至114年8月31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	541,004	323,676,695	324,217,699	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	323,475,595	323,475,595	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	73,666	-----	73,666	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	4,495	-----	4,495	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	60,000	60,000	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	462,843	141,100	603,943	
	-----	-----	-----	
歲出	199,489,208	23,066,152	222,555,360	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	541,004	541,004	人事支出
人事費	87,890,922	-----	87,890,922	業務支出
業務費	45,722,645	922,764	46,645,409	獎補助支出
獎補助費	22,389,353	-----	22,389,353	
設備及投資	43,486,288	-43,486,288	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	62,103,368	62,103,368	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	2,985,304	2,985,304	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-198,948,204	300,610,543	101,662,339	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114年1月1日至114年8月31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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數4,348萬6,288元，其中7萬元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中4,197萬33元係支付重建工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中52萬3,491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、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數4,348萬6,288元，其中有92萬2,764元，因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，列為「業務支出」表達。

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」298萬5,304元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「捐獻及贈與收入」6萬元，係接受民間團體贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(四)會計科目「其他收入」60萬3,943元，其中14萬1,100元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

(五)會計科目「財產損失」6,210萬3,368元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。