

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國110年8月份

主辦會計人員：

股長胡秀琴
代

機關長官：

臺北市立陽明教養院
廖秋芬(代)

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5頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第-頁至第-頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第-頁至第-頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第6頁至第9頁
二、繳付公庫數分析表	第10頁至第10頁
三、公庫撥入數分析表	第11頁至第12頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第13頁至第13頁
二、收入支出表	第14頁至第14頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第15頁至第23頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第24頁至第24頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第25頁至第25頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第26頁至第27頁
----------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第28頁至第30頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本縣出納管理等規定格式）·····	第31頁至第33頁
四、財產增減結存表（依國有財產產籍管理作業要點或本縣財產管理等規定格式）·····	第34頁至第34頁

臺北市立陽明教養院

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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)		
04				罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	923,000
	03			賠償收入	-	-	-	-	-	923,000
		01		一般賠償收入	-	-	-	-	-	923,000
05				規費收入	9,984,000	9,984,000	6,656,000	760,824	-	-627,495
	03			使用規費收入	9,984,000	9,984,000	6,656,000	760,824	-	-627,495
		07		服務費	9,984,000	9,984,000	6,656,000	760,824	-	-627,495
07				財產收入	35,000	35,000	20,000	3,100	-	92,968
	01			財產孳息	5,000	5,000	2,000	-	-	-169
		01		利息收入	5,000	5,000	2,000	-	-	-169
	05			廢舊物資售價	30,000	30,000	18,000	3,100	-	93,137
		01		廢舊物資售價	30,000	30,000	18,000	3,100	-	93,137
12				其他收入	1,283,000	1,283,000	738,000	186,261	-	101,573
	02			雜項收入	1,283,000	1,283,000	738,000	186,261	-	101,573
		10		其他雜項收入	1,283,000	1,283,000	738,000	186,261	-	101,573
				經常門合計	11,302,000	11,302,000	7,414,000	950,185	-	490,046
				總計	11,302,000	11,302,000	7,414,000	950,185	-	490,046

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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	調整待過準備			應付數(3)	備註(預付款)
01				一般行政	201,240,000	-	201,240,000	153,592,660	12,930,065	17,765,826
					-	-			135,826,834	
					-	-			-	866,657
					-	-			-	
	01			行政管理	201,240,000	-	201,240,000	153,592,660	12,930,065	17,765,826
					-	-			135,826,834	
					-	-			-	866,657
					-	-			-	
			10	人事費	180,788,000	-	180,788,000	140,753,000	11,513,159	15,759,963
					-	-			124,993,037	
					-	-			-	66,657
					-	-			-	
			20	業務費	20,452,000	-	20,452,000	12,839,660	1,416,906	2,005,863
					-	-			10,833,797	
					-	-			-	800,000
					-	-			-	
58				院民教養	89,113,000	-	89,113,000	61,347,000	1,772,467	23,992,128
					-	-			37,354,872	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	
	01			院民社會工作	89,113,000	-	89,113,000	61,347,000	1,772,467	23,992,128
					-	-			37,354,872	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	
			20	業務費	23,434,000	-	23,434,000	15,264,000	797,238	7,518,212
					-	-			7,745,788	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			40	獎補助費	65,679,000	-	65,679,000	46,083,000	975,229	16,473,916
					-	-			29,609,084	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	備註(預付款)
59				保健醫療業務	1,474,000	-	1,474,000	1,127,000	64,828	118,620
					-	-			1,008,380	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			保健醫療	1,474,000	-	1,474,000	1,127,000	64,828	118,620
					-	-			1,008,380	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	1,474,000	-	1,474,000	1,127,000	64,828	118,620
					-	-			1,008,380	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	291,827,000	-	291,827,000	216,066,660	14,767,360	41,876,574
					-	-			174,190,086	-
					-	-			-	14,460,232
					-	-			-	-
58				院民教養	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	1,911,800
					-	-			88,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			院民社會工作*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	1,911,800
					-	-			88,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	1,911,800
					-	-			88,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				一般建築及設備	10,952,000	-	10,952,000	9,608,000	1,040,000	1,111,887
					-	-			8,496,113	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	備註(預付款)
	02			營建工程*	10,115,000	-	10,115,000	8,771,000	1,040,000	990,726
					-	-			7,780,274	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	10,115,000	-	10,115,000	8,771,000	1,040,000	990,726
					-	-			7,780,274	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	837,000	-	837,000	837,000	-	121,161
					-	-			715,839	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	837,000	-	837,000	837,000	-	121,161
					-	-			715,839	-
					-	-			-	-
				資本門合計	12,952,000	-	12,952,000	11,608,000	1,040,000	3,023,687
					-	-			8,584,313	-
					-	-			-	-
				經資門合計	304,779,000	-	304,779,000	227,674,660	15,807,360	44,900,261
					-	-			182,774,399	-
					-	-			-	14,460,232
	01			公務人員退休及撫卹給付	7,596,305	-	7,596,305	7,596,305	829,161	-
					-	-			7,596,305	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	7,596,305	-	7,596,305	7,596,305	829,161	-
					-	-			7,596,305	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
			10	人事費	7,572,305	-	7,572,305	7,572,305	829,161	-
					-	-			7,572,305	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-			24,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	301,668	-	301,668	301,668	39,420	-
					-	-			301,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	301,668	-	301,668	301,668	39,420	-
					-	-			301,668	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	204,400	-	204,400	204,400	-	-
					-	-			204,400	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	97,268	-	97,268	97,268	39,420	-
					-	-			97,268	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	7,897,973	-	7,897,973	7,897,973	868,581	-
					-	-			7,897,973	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	312,676,973	-	312,676,973	235,572,633	16,675,941	44,900,261
					-	-			190,672,372	-
					-	-			-	14,460,232
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第6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	院民社會工作	保健醫療	營建工程
1000 人事費	124,993,037			
1015 法定編制人員待遇	51,923,487			
1020 約聘僱人員待遇	24,279,736			
1025 技工及工友待遇	4,959,204			
1030 獎金	20,058,199			
1035 其他給與	2,897,984			
1040 加班值班費	5,488,975			
1045 退休退職給付	940,136			
1050 退休離職儲金	6,333,210			
1055 保險	8,112,106			
2000 業務費	10,833,797	7,745,788	1,008,380	
2003 教育訓練費	36,077			
2006 水電費	3,327,248			
2009 通訊費	136,346			
2018 資訊服務費	253,452			
2021 其他業務租金	52,530	1,560,863		
2024 稅捐及規費	44,298			
2027 保險費	129,087	8,357		
2033 臨時人員酬金		1,212,382		
2036 按日按件計資酬金	136,803	127,500	359,080	
2045 國內組織會費		6,500	91,200	
2051 物品	1,209,884	1,169,255	361,654	
2054 一般事務費	3,709,790	3,646,624	154,256	
2063 房屋建築養護費	675,430			
2066 車輛及辦公器具養護費	135,249			
2069 設施及機械設備養護費	908,839		41,320	
2072 國內旅費		4,947	870	
2084 短程車資	3,476	9,360		
2093 特別費	75,288			
3000 設備及投資				7,780,274
3010 房屋建築及設備費				7,780,274
3030 資訊軟硬體設備費				

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第7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	院民社會工作	保健醫療	營建工程
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		29,697,284		
4070 公費就養及醫療補助		29,257,983		
4085 獎勵及慰問		439,301		
合計	135,826,834	37,443,072	1,008,380	7,780,274

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110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			
	其他設備	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		7,572,305	204,400	132,769,742
1015 法定編制人員待遇				51,923,487
1020 約聘僱人員待遇				24,279,736
1025 技工及工友待遇				4,959,204
1030 獎金		210,751		20,268,950
1035 其他給與			204,400	3,102,384
1040 加班值班費				5,488,975
1045 退休退職給付		7,361,554		8,301,690
1050 退休離職儲金				6,333,210
1055 保險				8,112,106
2000 業務費			97,268	19,685,233
2003 教育訓練費			81,268	117,345
2006 水電費				3,327,248
2009 通訊費				136,346
2018 資訊服務費				253,452
2021 其他業務租金				1,613,393
2024 稅捐及規費				44,298
2027 保險費				137,444
2033 臨時人員酬金				1,212,382
2036 按日按件計資酬金				623,383
2045 國內組織會費				97,700
2051 物品				2,740,793
2054 一般事務費			16,000	7,526,670
2063 房屋建築養護費				675,430
2066 車輛及辦公器具養護費				135,249
2069 設施及機械設備養護費				950,159
2072 國內旅費				5,817
2084 短程車資				12,836
2093 特別費				75,288
3000 設備及投資	715,839			8,496,113
3010 房屋建築及設備費				7,780,274
3030 資訊軟硬體設備費	325,114			325,114

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
3035 雜項設備費	390,725			390,725
4000 獎補助費		24,000		29,721,284
4070 公費就養及醫療補助				29,257,983
4085 獎勵及慰問		24,000		463,301
合計	715,839	7,596,305	301,668	190,672,372

臺北市立陽明教養院

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第10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	7,904,046	0	0	0	0	0	0	0	7,904,046
本年度	7,904,046	0	0	0	0	0	0	0	7,904,046
04030100 一般賠償收入	923,000	0	0	0	0	0	0	0	923,000
05030700 服務費	6,028,505	0	0	0	0	0	0	0	6,028,505
07010100 利息收入	1,831	0	0	0	0	0	0	0	1,831
07050100 廢舊物資售價	111,137	0	0	0	0	0	0	0	111,137
12021000 其他雜項收入	839,573	0	0	0	0	0	0	0	839,573

臺北市立陽明教養院

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第11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	190,672,372	14,460,232	0	0	150,000	13,526	0	0	0	0	205,296,130	30,290,029
本年度	190,672,372	14,460,232	0	0	150,000	0	0	0	0	0	205,282,604	30,290,029
一、本年度經費	182,774,399	14,460,232	0	0	150,000	0	0	0	0	0	197,384,631	30,290,029
0463010100 行政管理	135,826,834	866,657	0	0	150,000	0	0	0	0	0	136,843,491	16,749,169
0463580100 院民社會工作	37,354,872	13,593,575	0	0	0	0	0	0	0	0	50,948,447	10,398,553
0463580100* 院民社會工作	88,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,200	1,911,800
0463590100 保健醫療	1,008,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,008,380	118,620
0463900200* 營建工程	7,780,274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,780,274	990,726
0463900400* 其他設備	715,839	0	0	0	0	0	0	0	0	0	715,839	121,161
二、統籌科目	7,897,973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,897,973	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,596,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,596,305	0
0989030100 公務人員各項補助	301,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301,668	0
以前年度	0	0	0	0	0	13,526	0	0	0	0	13,526	0

臺北市立陽明教養院

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年8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)	墊付轉正數 (10)		
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	13,526	0	0	0	0	13,526	0
109年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	13,526	0	0	0	0	13,526	0

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國110年8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	3,247,607,092	負債	23,623,069
流動資產	37,235,974	流動負債	16,057,894
專戶存款	22,625,742	應付代收款	16,057,894
零用金	150,000	長期負債	955,727
預付款	14,460,232	應付租賃款	955,727
固定資產	3,209,847,512	其他負債	6,609,448
土地	2,730,785,355	存入保證金	5,062,325
土地改良物	25,159,309	應付保管款	1,547,123
累計折舊－土地改良物	-23,863,433	淨資產	3,223,984,023
房屋建築及設備	552,894,997	資產負債淨額	3,223,984,023
累計折舊－房屋建築及設備	-227,421,100	資產負債淨額	3,223,984,023
機械及設備	196,952,141		
累計折舊－機械及設備	-65,612,289		
交通及運輸設備	28,306,779		
累計折舊－交通及運輸設備	-16,925,358		
雜項設備	41,970,726		
累計折舊－雜項設備	-33,505,209		
租賃資產	1,211,270		
累計折舊－租賃資產	-105,676		
無形資產	475,006		
電腦軟體	475,006		
其他資產	48,600		
暫付款	41,600		
存出保證金	7,000		
合 計	3,247,607,092	合 計	3,247,607,092
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	5,989,497	應付保證品	5,989,497
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110年1月1日至110年8月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,643,317	213,200,176
公庫撥入數	16,693,132	205,296,130
罰款及賠償收入	0	923,000
規費收入	760,824	6,028,505
財產收益	3,100	112,968
其他收入	186,261	839,573
支出	20,194,874	209,104,415
繳付公庫數	950,185	7,904,046
人事支出	12,342,320	132,769,742
業務支出	3,358,392	20,985,233
獎補助支出	975,229	29,633,084
財產損失	0	76,340
折舊、折耗及攤銷	2,568,748	17,735,970
收支餘絀	-2,551,557	4,095,761

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國110年8月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	17,054,914		
	110103002一般銀行存款	1,551,254		
	110103003代扣繳專戶	4,019,574		
	合 計		22,625,742	

臺北市立陽明教養院

預付款明細表

中華民國110年8月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	14,460,232		
	合計		14,460,232	

臺北市立陽明教養院

暫付款明細表

中華民國110年8月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款	41,600		
	合計		41,600	

臺北市立陽明教養院
存出保證金明細表
中華民國110年8月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180201存出保證金 合計	7,000	7,000	

臺北市立陽明教養院
應付代收款明細表
中華民國110年8月31日

頁數：第19頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	782,248		
	210302002健保費	1,254,479		
	210302003公保費	12,359		
	210302004勞保費	589,821		
	210302005退撫基金	4,131		
	210302006勞工退休金(新制)	1,273,313		
	210302007代辦經費	378,158		
	210302008各項費款	107,354		
	210302019其他	6,364,305		
	210302020其他外界捐款郵局暫收專戶	0		
	210302021院生生活費郵局暫收專戶	0		
	210302022其他指定用途(供林哲民用)	1,000		
	210302023其他(代收家防中心補助供陳O卿用)	0		
	210302024其他(代收家防中心補助供王O軒用)	1,205		
	210302025其他(代收加菜金)	136,140		
	210302026其他(員工活動費)	57		
	210302027其他(代收陽明山有線電視繳回電費)	7,094		
	210302101外界捐款(設施設備修繕或增購)	423,422		
	210302102外界捐款設施設備修繕或增購(文康中心整修計畫用)	65,900		
	210302103外界捐款設施設備修繕或增購(供本院快樂烘培坊庭園設計畫用)	178,972		
	210302201外界捐款(院生直接照顧)	869,326		
	210302202外界捐款院生直接照顧(院生生活教養費)	158,329		
	210302203外界捐款院生直接照顧(供院生所需日常用品)	1,925		
	210302204外界捐款院生直接照顧(供教保課用)	141,886		
	210302205外界捐款院生直接照顧(供教保課體能教學材料用)	4,340		
	210302206外界捐款院生直接照顧(供養護課用)	33,200		
	210302207外界捐款院生直接照顧(供農藝組用)	3,520		
	210302208外界捐款院生直接照顧(供無依院生用)	2,876		
	210302209外界捐款院生直接照顧(醫療)	1,760		
	210302210外界捐款院生直接照顧(本院年節加菜金)	149,169		
	210302211外界捐款院生直接照顧(端午節加菜金)	2,960		

臺北市立陽明教養院
應付代收款明細表
中華民國110年8月31日

頁數：第20頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302212外界捐款院生直接照顧(中秋節加菜金)	930		
	210302301外界捐款(院生活動費)	846,324		
	210302302外界捐款院生活動費(供打擊樂社用)	109,660		
	210302303外界捐款院生活動費(愛瑪仕提供院生繪畫及音樂等多元化學習課程)	13,065		
	210302304外界捐款院生活動費(供美術社團用)	867,679		
	210302305外界捐款院生活動費(供職發課用)	170,899		
	210302306外界捐款院生活動費(供職發課院生活動用)	44,391		
	210302307外界捐款院生活動費(供職發課秋季旅遊費用)	29,243		
	210302308外界捐款院生活動費(供啦啦隊用)	25,433		
	210302309外界捐款院生活動費(供祥獅隊用)	19,150		
	210302310外界捐款院生活動費(供職發課烤肉活動用)	2		
	210302311外界捐款院生活動費(供職發課外展院生用)	6,000		
	210302312外界捐款院生活動費(供職發課師生春季旅遊用)	590		
	210302313外界捐款院生活動費(供外展師生出國活動用)	10,000		
	210302314外界捐款院生活動費(供童軍社團用)	359,650		
	210302401外界捐款(推展身心障礙者福利服務事項)	56,824		
	210302402外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(愛心獎助計畫)	8,600		
	210302403外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(促進本院親職關係及相關事務)	492		
	210302404外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(院生小幫手及志願服務相關活動)	15,346		
	210302405外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供本院溫馨會面專區用)	137,649		
	210302406外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供本院服務使用者投保用)	14,532		
	210302407外界捐款推展身心障礙者福利服務事項(供易讀方案Easy Read)	133,170		
	210302501外界捐款配合本院重大活動所需(供院慶用)	23,200		
	210302502外界捐款(配合本院重大活動所需)	115,282		
	210302601外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供一之一區親職旅遊)	1,000		
	210302602外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之七區用)	3,500		
	210302603外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之八區用)	7,037		
	210302604外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之六區用)	10,000		
	210302605外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之七區用)	14,567		
	210302606外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之四區用)	11,530		
	210302607外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供二之八區代幣商店用)	10,000		

臺北市立陽明教養院
應付代收款明細表
中華民國110年8月31日

頁數：第21頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302608外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之七區院生購買服裝飾品用)	12,000		
	210302609外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供一之四區用)	6,000		
	210302610外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三A區用)	4,000		
	210302611外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三E區用)	10,000		
	210302612外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供四之六區用)	900		
	210302613外界捐款指定生活區內照顧相關事宜(供三之二區用)	10,000		
	合 計		16,057,894	

臺北市立陽明教養院
存入保證金明細表
 中華民國110年8月31日

頁數：第22頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	1,564,000		
	280301004保固保證金	1,359,466		
	280301009其他	2,138,859		
	合 計		5,062,325	

臺北市立陽明教養院
應付保管款明細表
中華民國110年8月31日

頁數：第23頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金 合 計	1,547,123	1,547,123	

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110年1月1日至110年8月31日

頁數：第24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 (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	2,668,803,075	0	61,982,280	0	0	2,730,785,355
土地改良物	25,159,309	-23,825,849	0	0	-37,584	1,295,876
房屋建築及設備	461,156,882	-220,721,428	91,738,115	0	-6,699,672	325,473,897
機械及設備	101,335,959	-62,314,695	100,007,286	4,391,104	-3,297,594	131,339,852
交通及運輸設備	20,105,061	-16,988,088	9,656,066	1,454,348	62,730	11,381,421
雜項設備	37,430,309	-34,249,185	6,327,943	1,787,526	743,976	8,465,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,313,990,595	-358,099,245	269,711,690	7,632,978	-9,228,144	3,208,741,918
租賃資產	306,672	-35,406	1,108,019	203,421	-70,270	1,105,594
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	200,228,518	0	5,547,005	205,775,523	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,355,924	0	0	880,918	0	475,006
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	201,891,114	-35,406	6,655,024	206,859,862	-70,270	1,580,600
合 計	3,515,881,709	-358,134,651	276,366,714	214,492,840	-9,298,414	3,210,322,518

備註：本期成本變動增加數276,366,714元，較取得財產合計數8,584,313元，增加267,782,401元之原因說明如下：

1. 土地調整公告現值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加61,982,280元。

2. 租賃資產(110年個人電腦租賃)採分期付款支付，租賃期間自110/7/17起至115/7/16止，該租賃資產係以期各期租金給付總額之現值904,598元予以登載資本資產帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加904,598元。

另因本府財政局建置之財產管理系將個人電腦租賃資產歸屬於「機械及設備」財產類別項下，故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；「機械及設備」之金額，本表較市有財產分類統計表增加46,000元，係因筆記型電腦硬碟單價為達一萬元故財產未列帳。

3. 華園院區整修工程於110年4月完工，帳列購建中固定資產轉列財產科目，致成本變動增加數較取得財產合計數增加205,775,523元。

4. 外捐受贈訓練用助聽器5臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加420,000元。

5. 興建工程-臺北市永福之家拆除重建先期規劃費，致成本變動增加數較取得財產合計數減少1,300,000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110年1月1日至110年8月31日

頁數：第25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	254,550	964,490	263,313	955,727
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110年1月1日至110年8月31日

頁數：第26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	7,904,046	205,296,130	213,200,176	收入
		205,296,130	205,296,130	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	923,000		923,000	罰款及賠償收入
規費收入	6,028,505		6,028,505	規費收入
財產收入	112,968		112,968	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	839,573		839,573	其他收入
歲出	190,672,372	18,432,043	209,104,415	支出
		7,904,046	7,904,046	繳付公庫數
人事費	132,769,742		132,769,742	人事支出
業務費	19,685,233	1,300,000	20,985,233	業務支出
獎補助費	29,721,284	-88,200	29,633,084	獎補助支出
設備及投資	8,496,113	-8,496,113		
		76,340	76,340	財產損失
				投資損失
債務費		17,735,970	17,735,970	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-182,768,326	186,864,087	4,095,761	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110年1月1日至110年8月31日

頁數：第27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
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目： 「獎補助費」預算執行數88,200元，係補助永福之家設施設備更新費，另列為平衡表「機械及設備」表達。 「設備及投資」預算執行數7,196,113元，另列為平衡表「固定資產」表達。</p> <p>二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目： 「設備及投資」預算執行數1,300,000元，係先期規劃費，列入「業務支出」項下。</p> <p>三、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「財產損失」及「折舊、折耗及攤銷」等，係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			

臺北市立陽明教養院
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年8月31日

第28頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	923,000	0	923,000	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	832,000	6,656,000	832,000	6,656,000	-	-
	760,824	6,028,505	760,824	6,028,505	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	2,000	0	2,000	-	-
	-	1,831	0	1,831	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	18,000	0	18,000	-	-
	3,100	111,137	3,100	111,137	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	96,000	738,000	96,000	738,000	-	-
	186,261	839,573	186,261	839,573	-	-
合 計	928,000	7,414,000	928,000	7,414,000	-	-
	950,185	7,904,046	950,185	7,904,046	-	-

臺北市立陽明教養院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年8月31日

第29頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	14,828,132	153,592,660	14,828,132	153,592,660	-	-
	12,947,256	136,693,491	12,947,256	136,843,491	-	-150,000
110-58-01-院民教養-院民社會工作	3,045,000	61,347,000	3,045,000	61,347,000	-	-
	1,772,467	50,948,447	1,772,467	50,948,447	-	-
110-58-01-院民教養-院民社會工作*	1,191,000	2,000,000	1,191,000	2,000,000	-	-
	-	88,200	0	88,200	-	-
110-59-01-保健醫療業務-保健醫療	99,000	1,127,000	99,000	1,127,000	-	-
	64,828	1,008,380	64,828	1,008,380	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	1,040,000	8,771,000	1,040,000	8,771,000	-	-
	1,040,000	7,780,274	1,040,000	7,780,274	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	837,000	0	837,000	-	-
	-	715,839	0	715,839	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	829,161	7,596,305	829,161	7,596,305	-	-
	829,161	7,596,305	829,161	7,596,305	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	39,420	301,668	39,420	301,668	-	-
	39,420	301,668	39,420	301,668	-	-
合 計	21,071,713	235,572,633	21,071,713	235,572,633	-	-
	16,693,132	205,132,604	16,693,132	205,282,604	-	-150,000

臺北市立陽明教養院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年8月31日

第30頁
單位：新臺幣元

差	額			解		釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	191651100100006	110/01/04	預借110年零用金								150,000	
合 計												150,000	