

臺北市立陽明教養院

# 會 計 月 報

中華民國110年9月份

主辦會計人員：

股長胡秀琴

機關長官：

臺北市立陽明教養院長 廖秋芬

# 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32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33頁至第35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36頁至第39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9月30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				0409000000 罰款及賠償收入	-	-	-	32,500	-	955,500
	03			04091910300 賠償收入	-	-	-	32,500	-	955,500
		01		04091910301 一般賠償收入	-	-	-	32,500	-	955,500
05				0509000000 規費收入	9,984,000	9,984,000	7,488,000	639,951	-	-819,544
	03			05091910300 使用規費收入	9,984,000	9,984,000	7,488,000	639,951	-	-819,544
		07		05091910307 服務費	9,984,000	9,984,000	7,488,000	639,951	-	-819,544
07				0709000000 財產收入	35,000	35,000	20,000	22,286	-	115,254
	01			07091910100 財產孳息	5,000	5,000	2,000	-	-	-169
		01		07091910101 利息收入	5,000	5,000	2,000	-	-	-169
	05			07091910500 廢舊物資售價	30,000	30,000	18,000	22,286	-	115,423
		01		07091910501 廢舊物資售價	30,000	30,000	18,000	22,286	-	115,423
12				1209000000 其他收入	1,283,000	1,283,000	984,000	320,179	-	175,752
	02			12091910200 雜項收入	1,283,000	1,283,000	984,000	320,179	-	175,752
		01		12091910201 收回以前年度歲出	-	-	-	3,015	-	3,015
		10		12091910210 其他雜項收入	1,283,000	1,283,000	984,000	317,164	-	172,737
				經常門合計	11,302,000	11,302,000	8,492,000	1,014,916	-	426,962
				總計	11,302,000	11,302,000	8,492,000	1,014,916	-	426,962

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9月30日

頁數：第2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	
					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)
01				6309191010000 一般行政	201,240,000	-	201,240,000	168,531,792	12,036,677	20,668,281
					-	-			147,863,511	
					-	-			-	866,657
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			6309191010100 行政管理	201,240,000	-	201,240,000	168,531,792	12,036,677	20,668,281
					-	-			147,863,511	
					-	-			-	866,657
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	180,788,000	-	180,788,000	153,993,000	10,512,797	18,487,166
					-	-			135,505,834	
					-	-			-	66,657
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	20,452,000	-	20,452,000	14,538,792	1,523,880	2,181,115
					-	-			12,357,677	
					-	-			-	800,000
					-	-			-	
					-	-			-	
58				6309191580000 院民教養	89,113,000	-	89,113,000	64,501,000	1,946,751	25,199,377
					-	-			39,301,623	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			6309191580100 院民社會工作	89,113,000	-	89,113,000	64,501,000	1,946,751	25,199,377
					-	-			39,301,623	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	23,434,000	-	23,434,000	17,228,000	792,624	8,689,588
					-	-			8,538,412	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	65,679,000	-	65,679,000	47,273,000	1,154,127	16,509,789
					-	-			30,763,211	
					-	-			-	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9月30日

頁數：第3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)	
59				6309191590000 保健醫療業務	1,474,000	-	1,474,000	1,202,000	48,130	145,490
					-	-			1,056,510	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191590100 保健醫療	1,474,000	-	1,474,000	1,202,000	48,130	145,490
					-	-			1,056,510	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	1,474,000	-	1,474,000	1,202,000	48,130	145,490
					-	-			1,056,510	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	291,827,000	-	291,827,000	234,234,792	14,031,558	46,013,148
					-	-			188,221,644	-
					-	-			-	14,460,232
					-	-			-	-
58				6309191580000 院民教養	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	1,041,000	870,800
					-	-			1,129,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191580100 院民社會工作*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	1,041,000	870,800
					-	-			1,129,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	1,041,000	870,800
					-	-			1,129,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	10,952,000	-	10,952,000	9,608,000	959,030	152,857
					-	-			9,455,143	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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9月30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			6309191900200 營建工程*	10,115,000	-	10,115,000	8,771,000	906,011	84,715
					-	-			8,686,285	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	10,115,000	-	10,115,000	8,771,000	906,011	84,715
					-	-			8,686,285	-
					-	-			-	-
	04			6309191900400 其他設備*	837,000	-	837,000	837,000	53,019	68,142
					-	-			768,858	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	837,000	-	837,000	837,000	53,019	68,142
					-	-			768,858	-
					-	-			-	-
				資本門合計	12,952,000	-	12,952,000	11,608,000	2,000,030	1,023,657
					-	-			10,584,343	-
					-	-			-	-
				經資門合計	304,779,000	-	304,779,000	245,842,792	16,031,588	47,036,805
					-	-			198,805,987	-
					-	-			-	14,460,232
	01			7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	8,427,466	-	8,427,466	8,427,466	831,161	-
					-	-			8,427,466	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	8,427,466	-	8,427,466	8,427,466	831,161	-
					-	-			8,427,466	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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9月30日

頁數：第5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	
					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	100000 人事費	8,391,466	-	8,391,466	8,391,466	819,161	-
					-	-		8,391,466		-
					-	-				-
					-	-				-
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	12,000	-
					-	-		36,000		-
					-	-				-
					-	-				-
03				8909191030000 公務人員各項補助	316,668	-	316,668	316,668	15,000	-
					-	-		316,668		-
					-	-				-
					-	-				-
	01			8909191030100 公務人員各項補助	316,668	-	316,668	316,668	15,000	-
					-	-		316,668		-
					-	-				-
					-	-				-
			10	100000 人事費	204,400	-	204,400	204,400		-
					-	-		204,400		-
					-	-				-
					-	-				-
			20	200000 業務費	112,268	-	112,268	112,268	15,000	-
					-	-		112,268		-
					-	-				-
					-	-				-
				統籌科目合計	8,744,134	-	8,744,134	8,744,134	846,161	-
					-	-		8,744,134		-
					-	-				-
					-	-				-
				總計	313,523,134	-	313,523,134	254,586,926	16,877,749	47,036,805
					-	-		207,550,121		-
					-	-				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9月30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	135,505,834			
1015 法定編制人員待遇	57,570,356			
1020 約聘僱人員待遇	26,886,464			
1025 技工及工友待遇	5,474,829			
1030 獎金	20,058,199			
1035 其他給與	3,202,475			
1040 加班值班費	6,225,775			
1045 退休退職給付	1,042,136			
1050 退休離職儲金	6,778,192			
1055 保險	8,267,408			
2000 業務費	12,357,677	8,538,412	1,056,510	
2003 教育訓練費	36,077			
2006 水電費	3,926,472			
2009 通訊費	154,688			
2018 資訊服務費	253,452			
2021 其他業務租金	52,530	1,561,103		
2024 稅捐及規費	44,298			
2027 保險費	126,268	8,357		
2033 臨時人員酬金		1,404,674		
2036 按日按件計資酬金	166,020	135,000	391,000	
2045 國內組織會費		6,500	93,200	
2051 物品	1,388,769	1,224,481	368,864	
2054 一般事務費	4,212,174	4,183,370	161,256	
2063 房屋建築養護費	720,910			
2066 車輛及辦公器具養護費	139,049			
2069 設施及機械設備養護費	1,043,814		41,320	
2072 國內旅費		4,947	870	
2084 短程車資	3,510	9,980		
2093 特別費	89,646			
3000 設備及投資				8,686,285
3010 房屋建築及設備費				8,686,285
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9月30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		31,892,411		
4070 公費就養及醫療補助		31,407,992		
4085 獎勵及慰問		484,419		
合計	147,863,511	40,430,823	1,056,510	8,686,285

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9月30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		8,391,466	204,400	144,101,700
1015 法定編制人員待遇				57,570,356
1020 約聘僱人員待遇				26,886,464
1025 技工及工友待遇				5,474,829
1030 獎金		210,751		20,268,950
1035 其他給與			204,400	3,406,875
1040 加班值班費				6,225,775
1045 退休退職給付		8,180,715		9,222,851
1050 退休離職儲金				6,778,192
1055 保險				8,267,408
2000 業務費			112,268	22,064,867
2003 教育訓練費			81,268	117,345
2006 水電費				3,926,472
2009 通訊費				154,688
2018 資訊服務費				253,452
2021 其他業務租金				1,613,633
2024 稅捐及規費				44,298
2027 保險費				134,625
2033 臨時人員酬金				1,404,674
2036 按日按件計資酬金				692,020
2045 國內組織會費				99,700
2051 物品				2,982,114
2054 一般事務費			31,000	8,587,800
2063 房屋建築養護費				720,910
2066 車輛及辦公器具養護費				139,049
2069 設施及機械設備養護費				1,085,134
2072 國內旅費				5,817
2084 短程車資				13,490
2093 特別費				89,646
3000 設備及投資	768,858			9,455,143
3010 房屋建築及設備費				8,686,285
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9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			
	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	443,744			443,744
4000 獎補助費		36,000		31,928,411
4070 公費就養及醫療補助				31,407,992
4085 獎勵及慰問		36,000		520,419
合計	768,858	8,427,466	316,668	207,550,121

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9月30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	8,918,962	0	0	0	0	0	0	0	8,918,962
本年度	8,918,962	0	0	0	0	0	0	0	8,918,962
04030100 一般賠償收入	955,500	0	0	0	0	0	0	0	955,500
05030700 服務費	6,668,456	0	0	0	0	0	0	0	6,668,456
07010100 利息收入	1,831	0	0	0	0	0	0	0	1,831
07050100 廢舊物資售價	133,423	0	0	0	0	0	0	0	133,423
12020100 收回以前年度歲出	3,015	0	0	0	0	0	0	0	3,015
12021000 其他雜項收入	1,156,737	0	0	0	0	0	0	0	1,156,737

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9月30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	207,550,121	14,460,232	0	0	150,000	13,526	0	0	0	0	222,173,879	32,426,573
本年度	207,550,121	14,460,232	0	0	150,000	0	0	0	0	0	222,160,353	32,426,573
一、本年度經費	198,805,987	14,460,232	0	0	150,000	0	0	0	0	0	213,416,219	32,426,573
0463010100 行政管理	147,863,511	866,657	0	0	150,000	0	0	0	0	0	148,880,168	19,651,624
0463580100 院民社會工作	39,301,623	13,593,575	0	0	0	0	0	0	0	0	52,895,198	11,605,802
0463580100* 院民社會工作	1,129,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,129,200	870,800
0463590100 保健醫療	1,056,510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,510	145,490
0463900200* 營建工程	8,686,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,686,285	84,715
0463900400* 其他設備	768,858	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768,858	68,142
二、統籌科目	8,744,134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,744,134	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,427,466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,427,466	0
0989030100 公務人員各項補助	316,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316,668	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9月30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9月30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	3,245,349,737	負債	21,850,901
流動資產	35,246,746	流動負債	14,369,816
專戶存款	20,636,514	應付代收款	14,369,816
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	3,209,472,281	其他負債	6,525,358
土地	2,730,785,355	存入保證金	4,961,325
土地改良物	25,159,309	應付保管款	1,564,033
累計折舊－土地改良物	-23,868,131	淨資產	3,223,498,836
房屋建築及設備	553,521,374	資產負債淨額	3,223,498,836
累計折舊－房屋建築及設備	-228,344,116	資產負債淨額	3,223,498,836
機械及設備	197,796,271		
累計折舊－機械及設備	-66,763,032		
交通及運輸設備	28,458,779		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,156,640		
雜項設備	42,466,739		
累計折舊－雜項設備	-33,669,260		
租賃資產	1,211,270		
累計折舊－租賃資產	-125,637		
無形資產	365,050		
電腦軟體	365,050		
其他資產	265,660		
暫付款	258,660		
存出保證金	7,000		
合 計	3,245,349,737	合 計	3,245,349,737
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9月30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	17,892,665	231,092,841
公庫撥入數	16,877,749	222,173,879
罰款及賠償收入	32,500	955,500
規費收入	639,951	6,668,456
財產收益	22,286	135,254
其他收入	320,179	1,159,752
支出	18,544,852	227,649,267
繳付公庫數	1,014,916	8,918,962
人事支出	11,331,958	144,101,700
業務支出	2,428,144	23,413,377
獎補助支出	1,166,127	30,799,211
財產損失	0	76,340
折舊、折耗及攤銷	2,603,707	20,339,677
收支餘絀	-652,187	3,443,574

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國110年9月30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	16,420,494		
	110103002一般銀行存款	1,568,164		
	110103003代扣繳專戶	2,647,856		
	合 計		20,636,514	

臺北市立陽明教養院

預付款明細表

中華民國110年9月30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9月30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	258,660		
	合計		258,660	

臺北市立陽明教養院  
存出保證金明細表  
 中華民國110年9月30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9月30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	788,244		
	210302002健保費	712,151		
	210302003公保費	10,195		
	210302004勞保費	224,841		
	210302005退撫基金	4,131		
	210302006勞工退休金(新制)	912,425		
	210302007代辦經費	378,158		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	6,126,253		
	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)	323,124		
	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)	891,316		
	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9月30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9月30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		14,369,816	



臺北市立陽明教養院  
存入保證金明細表  
 中華民國110年9月30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	1,614,000		
	280301004保固保證金	1,208,466		
	280301009其他	2,138,859		
	合 計		4,961,325	

臺北市立陽明教養院  
應付保管款明細表  
中華民國110年9月30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	1,564,033		
	合計		1,564,033	

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9月30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	-42,282	1,291,178
房屋建築及設備	461,156,882	-220,721,428	92,364,492	0	-7,622,688	325,177,258
機械及設備	101,335,959	-62,314,695	100,851,416	4,391,104	-4,448,337	131,033,239
交通及運輸設備	20,105,061	-16,988,088	9,808,066	1,454,348	-168,552	11,302,139
雜項設備	37,430,309	-34,249,185	6,823,956	1,787,526	579,925	8,797,479
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	271,830,210	7,632,978	-11,701,934	3,208,386,648
租賃資產	306,672	-35,406	1,108,019	203,421	-90,231	1,085,633
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	990,874	0	365,050
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	206,969,818	-90,231	1,450,683
合 計	3,515,881,709	-358,134,651	278,485,234	214,602,796	-11,792,165	3,209,837,331

備註：本期成本變動增加數278,485,234元，較取得財產合計數10,584,343元，增加267,900,891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420,000元、切菜機1臺72,500元、人臉辨識溫度計2組94,500元，致「機械及設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加587,000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1,348,510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9月30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9月30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	8,918,962	222,173,879	231,092,841	收入
		222,173,879	222,173,879	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	955,500		955,500	罰款及賠償收入
規費收入	6,668,456		6,668,456	規費收入
財產收入	135,254		135,254	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	1,159,752		1,159,752	其他收入
歲出	207,550,121	20,099,146	227,649,267	支出
		8,918,962	8,918,962	繳付公庫數
人事費	144,101,700		144,101,700	人事支出
業務費	22,064,867	1,348,510	23,413,377	業務支出
獎補助費	31,928,411	-1,129,200	30,799,211	獎補助支出
設備及投資	9,455,143	-9,455,143		
		76,340	76,340	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		20,339,677	20,339,677	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-198,631,159	202,074,733	3,443,574	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9月30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：</p> <p>「獎補助費」預算執行數1,129,200元，係補助永福之家設施設備更新費，另列為平衡表「固定資產」表達。</p> <p>「設備及投資」預算執行數8,106,633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：</p> <p>「設備及投資」預算執行數1,348,510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9月30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
109-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	0	-	0	0	-	-
	-	-	-13,526	-13,526	13,526	13,526
合 計	-	-	-	-	-	-
	-	-	-13,526	-13,526	13,526	13,526

臺北市立陽明教養院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年9月30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
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	32,500	955,500	32,500	955,500	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	832,000	7,488,000	832,000	7,488,000	-	-
	639,951	6,668,456	639,951	6,668,456	-	-
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	-	-
	22,286	133,423	22,286	133,423	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	3,015	3,015	3,015	3,015	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	246,000	984,000	246,000	984,000	-	-
	317,164	1,156,737	317,164	1,156,737	-	-
合 計	1,078,000	8,492,000	1,078,000	8,492,000	-	-
	1,014,916	8,918,962	1,014,916	8,918,962	-	-



臺北市立陽明教養院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年9月30日

第30頁  
單位：新臺幣元

差	額			解	釋
科目及代號	異		原	因	分
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
109-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	轉帳傳票	191641100100036	110/01/31	退還109年服務對象服務費	13,526
合 計					13,526

臺北市立陽明教養院  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年9月30日

第31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	14,939,132	168,531,792	14,939,132	168,531,792	-	-
	12,036,677	148,730,168	12,036,677	148,880,168	-	-150,000
110-58-01-院民教養-院民社會工作	3,154,000	64,501,000	3,154,000	64,501,000	-	-
	1,946,751	52,895,198	1,946,751	52,895,198	-	-
110-58-01-院民教養-院民社會工作*	0	2,000,000	0	2,000,000	-	-
	1,041,000	1,129,200	1,041,000	1,129,200	-	-
110-59-01-保健醫療業務-保健醫療	75,000	1,202,000	75,000	1,202,000	-	-
	48,130	1,056,510	48,130	1,056,510	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	8,771,000	0	8,771,000	-	-
	906,011	8,686,285	906,011	8,686,285	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	837,000	0	837,000	-	-
	53,019	768,858	53,019	768,858	-	-
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	831,161	8,427,466	831,161	8,427,466	-	-
	831,161	8,427,466	831,161	8,427,466	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	15,000	316,668	15,000	316,668	-	-
	15,000	316,668	15,000	316,668	-	-
合 計	19,014,293	254,586,926	19,014,293	254,586,926	-	-
	16,877,749	222,010,353	16,877,749	222,160,353	-	-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9月30日

第32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