

臺北市立陽明教養院

會計月報

中華民國110年11月份

主辦會計人員：

會計室主任劉欣玲

機關長官：

臺北市立陽明教養院長廖秋芬(6)

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22頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第23頁至第23頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第24頁至第24頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第25頁至第26頁
----------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第27頁至第31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32頁至第34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35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11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	-	-	-	-	-	986,500
	03			04091910300 賠償收入	-	-	-	986,500	-	986,500
		01		04091910301 一般賠償收入	-	-	-	986,500	-	986,500
05				05090000000 規費收入	9,984,000	9,984,000	9,152,000	700,837	-	-1,123,196
	03			05091910300 使用規費收入	9,984,000	9,984,000	9,152,000	700,837	-	-1,123,196
		07		05091910307 服務費	9,984,000	9,984,000	9,152,000	700,837	-	-1,123,196
07				07090000000 財產收入	35,000	35,000	32,000	15,062	-	118,316
	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	30,000	15,062	-	118,485
		01		07091910501 廢舊物資售價	30,000	30,000	30,000	15,062	-	118,485
12				12090000000 其他收入	1,283,000	1,283,000	1,176,000	90,365	-	146,852
	02			12091910200 雜項收入	1,283,000	1,283,000	1,176,000	90,365	-	146,852
		01		12091910201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	3,015
		10		12091910210 其他雜項收入	1,283,000	1,283,000	1,176,000	90,365	-	143,837
				經常門合計	11,302,000	11,302,000	10,360,000	806,264	-	128,472
				總計	11,302,000	11,302,000	10,360,000	806,264	-	128,472

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11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	198,717,056	13,787,575	24,288,325
					-	-			174,428,731	
					-	-			-	800,000
					-	-			-	-
	01			6309191010100 行政管理	201,240,000	-	201,240,000	198,717,056	13,787,575	24,288,325
					-	-			174,428,731	
					-	-			-	800,000
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	180,788,000	-	180,788,000	180,473,000	12,319,549	21,179,357
					-	-			159,293,643	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	20,452,000	-	20,452,000	18,244,056	1,468,026	3,108,968
					-	-			15,135,088	
					-	-			-	800,000
					-	-			-	-
58				6309191580000 院民教養	89,113,000	-	89,113,000	83,274,000	2,628,694	28,644,281
					-	-			54,629,719	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	-
	01			6309191580100 院民社會工作	89,113,000	-	89,113,000	83,274,000	2,628,694	28,644,281
					-	-			54,629,719	
					-	-			-	13,593,575
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	23,434,000	-	23,434,000	21,718,000	999,424	11,146,842
					-	-			10,571,158	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	65,679,000	-	65,679,000	61,556,000	1,629,270	17,497,439
					-	-			44,058,561	
					-	-			-	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11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)	備註(預付款)
59				6309191590000 保健醫療業務	1,474,000	-	1,474,000	1,358,000	159,560	9,060
					-	-			1,348,940	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191590100 保健醫療	1,474,000	-	1,474,000	1,358,000	159,560	9,060
					-	-			1,348,940	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	1,474,000	-	1,474,000	1,358,000	159,560	9,060
					-	-			1,348,940	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	291,827,000	-	291,827,000	283,349,056	16,575,829	52,941,666
					-	-			230,407,390	-
					-	-			-	14,393,575
					-	-			-	-
58				6309191580000 院民教養	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	844,000	26,800
					-	-			1,973,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191580100 院民社會工作*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	844,000	26,800
					-	-			1,973,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	844,000	26,800
					-	-			1,973,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	10,952,000	-	10,952,000	10,908,000	1,300,000	152,857
					-	-			10,755,143	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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11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	10,071,000	1,300,000	84,715
					-	-			9,986,285	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	10,115,000	-	10,115,000	10,071,000	1,300,000	84,715
					-	-			9,986,285	-
					-	-			-	-
	04			6309191900400 其他設備*	837,000	-	837,000	837,000	-	68,142
					-	-			768,858	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	837,000	-	837,000	837,000	-	68,142
					-	-			768,858	-
					-	-			-	-
				資本門合計	12,952,000	-	12,952,000	12,908,000	2,144,000	179,657
					-	-			12,728,343	-
					-	-			-	-
				經資門合計	304,779,000	-	304,779,000	296,257,056	18,719,829	53,121,323
					-	-			243,135,733	-
					-	-			-	14,393,575
	01			7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	10,075,788	-	10,075,788	10,075,788	829,161	-
					-	-			10,075,788	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	10,075,788	-	10,075,788	10,075,788	829,161	-
					-	-			10,075,788	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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11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	10,039,788	-	10,039,788	10,039,788	829,161	-
					-	-		10,039,788		-
					-	-				-
					-	-				-
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	-	-
					-	-		36,000		-
					-	-				-
					-	-				-
03				8909191030000 公務人員各項補助	618,568	-	618,568	618,568	215,900	-
					-	-		618,568		-
					-	-				-
					-	-				-
	01			8909191030100 公務人員各項補助	618,568	-	618,568	618,568	215,900	-
					-	-		618,568		-
					-	-				-
					-	-				-
			10	100000 人事費	377,800	-	377,800	377,800	173,400	-
					-	-		377,800		-
					-	-				-
					-	-				-
			20	200000 業務費	240,768	-	240,768	240,768	42,500	-
					-	-		240,768		-
					-	-				-
					-	-				-
				統籌科目合計	10,694,356	-	10,694,356	10,694,356	1,045,061	-
					-	-		10,694,356		-
					-	-				-
					-	-				-
				總計	315,473,356	-	315,473,356	306,951,412	19,764,890	53,121,323
					-	-		253,830,089		-
					-	-				14,393,575
					-	-				-

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11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	159,293,643			
1015 法定編制人員待遇	68,854,303			
1020 約聘僱人員待遇	32,104,545			
1025 技工及工友待遇	6,508,371			
1030 獎金	20,058,199			
1035 其他給與	4,347,428			
1040 加班值班費	7,792,288			
1045 退休退職給付	1,042,136			
1050 退休離職儲金	8,228,694			
1055 保險	10,357,679			
2000 業務費	15,135,088	10,571,158	1,348,940	
2003 教育訓練費	44,077			
2006 水電費	4,556,852			
2009 通訊費	193,287			
2018 資訊服務費	283,452			
2021 其他業務租金	52,530	1,619,163		
2024 稅捐及規費	45,698			
2027 保險費	126,268	8,357		
2033 臨時人員酬金		1,805,183		
2036 按日按件計資酬金	203,518	183,500	594,080	
2045 國內組織會費		6,500	95,000	
2051 物品	1,677,211	1,806,632	401,834	
2054 一般事務費	5,672,457	5,125,496	182,356	
2063 房屋建築養護費	729,205			
2066 車輛及辦公器具養護費	175,231			
2069 設施及機械設備養護費	1,237,179		71,420	
2072 國內旅費		4,947	4,250	
2084 短程車資	3,510	11,380		
2093 特別費	134,613			
3000 設備及投資				9,986,285
3010 房屋建築及設備費				9,986,285
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11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		46,031,761		
4070 公費就養及醫療補助		45,387,013		
4085 獎勵及慰問		644,748		
合計	174,428,731	56,602,919	1,348,940	9,986,285

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11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		10,039,788	377,800	169,711,231
1015 法定編制人員待遇				68,854,303
1020 約聘僱人員待遇				32,104,545
1025 技工及工友待遇				6,508,371
1030 獎金		220,751		20,278,950
1035 其他給與			377,800	4,725,228
1040 加班值班費				7,792,288
1045 退休退職給付		9,819,037		10,861,173
1050 退休離職儲金				8,228,694
1055 保險				10,357,679
2000 業務費			240,768	27,295,954
2003 教育訓練費			81,268	125,345
2006 水電費				4,556,852
2009 通訊費				193,287
2018 資訊服務費				283,452
2021 其他業務租金				1,671,693
2024 稅捐及規費				45,698
2027 保險費				134,625
2033 臨時人員酬金				1,805,183
2036 按日按件計資酬金				981,098
2045 國內組織會費				101,500
2051 物品				3,885,677
2054 一般事務費			159,500	11,139,809
2063 房屋建築養護費				729,205
2066 車輛及辦公器具養護費				175,231
2069 設施及機械設備養護費				1,308,599
2072 國內旅費				9,197
2084 短程車資				14,890
2093 特別費				134,613
3000 設備及投資	768,858			10,755,143
3010 房屋建築及設備費				9,986,285
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11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		46,067,761
4070 公費就養及醫療補助				45,387,013
4085 獎勵及慰問		36,000		680,748
合計	768,858	10,075,788	618,568	253,830,089

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11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	10,488,472	0	0	0	0	0	0	0	10,488,472
本年度	10,488,472	0	0	0	0	0	0	0	10,488,472
04030100 一般賠償收入	986,500	0	0	0	0	0	0	0	986,500
05030700 服務費	8,028,804	0	0	0	0	0	0	0	8,028,804
07010100 利息收入	1,831	0	0	0	0	0	0	0	1,831
07050100 廢舊物資售價	148,485	0	0	0	0	0	0	0	148,485
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	1,319,837	0	0	0	0	0	0	0	1,319,837

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11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	253,830,089	14,393,575	0	0	150,000	13,526	0	0	0	0	268,387,190	38,577,748
本年度	253,830,089	14,393,575	0	0	150,000	0	0	0	0	0	268,373,664	38,577,748
一、本年度經費	243,135,733	14,393,575	0	0	150,000	0	0	0	0	0	257,679,308	38,577,748
0463010100 行政管理	174,428,731	800,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	175,378,731	23,338,325
0463580100 院民社會工作	54,629,719	13,593,575	0	0	0	0	0	0	0	0	68,223,294	15,050,706
0463580100* 院民社會工作	1,973,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,973,200	26,800
0463590100 保健醫療	1,348,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,348,940	9,060
0463900200* 營建工程	9,986,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,986,285	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	10,694,356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,694,356	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,075,788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,075,788	0
0989030100 公務人員各項補助	618,568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	618,568	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11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11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	3,241,773.073	負債	22,457,540
流動資產	36,045,388	流動負債	14,984,523
專戶存款	21,501,813	應付代收款	14,984,523
零用金	150,000	長期負債	955,727
預付款	14,393,575	應付租賃款	955,727
固定資產	3,205,575.546	其他負債	6,517,290
土地	2,730,785.355	存入保證金	4,910,525
土地改良物	25,159,309	應付保管款	1,606,765
累計折舊－土地改良物	-23,877,527	淨資產	3,219,315.533
房屋建築及設備	553,521.374	資產負債淨額	3,219,315.533
累計折舊－房屋建築及設備	-230,190,148	資產負債淨額	3,219,315.533
機械及設備	193,800,625		
累計折舊－機械及設備	-64,559,461		
交通及運輸設備	28,483,270		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,252,687		
雜項設備	42,136,564		
累計折舊－雜項設備	-33,476,839		
租賃資產	1,211,270		
累計折舊－租賃資產	-165,559		
無形資產	145,139		
電腦軟體	145,139		
其他資產	7,000		
暫付款	0		
存出保證金	7,000		
合 計	3,241,773.073	合 計	3,241,773.073
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	4,148,562	應付保證品	4,148,562
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11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	20,571,154	278,875,662
公庫撥入數	19,764,890	268,387,190
罰款及賠償收入	0	986,500
規費收入	700,837	8,028,804
財產收益	15,062	150,316
其他收入	90,365	1,322,852
支出	22,383,052	279,926,057
繳付公庫數	806,264	10,488,472
人事支出	13,322,110	169,711,231
業務支出	3,969,510	29,944,464
獎補助支出	1,629,270	44,094,561
財產損失	41,407	130,329
折舊、折耗及攤銷	2,614,491	25,557,000
收支餘絀	-1,811,898	-1,050,395

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國110年11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	17,049,577		
	110103002一般銀行存款	1,610,896		
	110103003代扣繳專戶	2,841,340		
	合 計		21,501,813	

臺北市立陽明教養院

預付款明細表

中華民國110年11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)	14,393,575		
	合計		14,393,575	

臺北市立陽明教養院
存出保證金明細表
中華民國110年11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	
	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11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	
	210302001公用事業費款	679,745		
	210302002健保費	730,024		
	210302003公保費	44,601		
	210302004勞保費	218,066		
	210302005退撫基金	4,131		
	210302006勞工退休金(新制)	1,031,200		
	210302007代辦經費	322,429		
	210302008各項費款	137,704		
	210302019其他	5,883,675		
	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)	0		
	210302101外界捐款(設施設備修繕或增購)	231,009		
	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)	957,211		
	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11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	
	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)	1,569,023		
	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)	64,532		
	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11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	
	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		
	210302614外界捐款指定生活區內照顧相關事宜	1,500		
	合 計		14,984,523	

臺北市立陽明教養院
存入保證金明細表
 中華民國110年11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	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	1,624,000		
	280301004保固保證金	1,147,666		
	280301009其他	2,138,859		
	合 計		4,910,525	

臺北市立陽明教養院
應付保管款明細表
中華民國110年11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	
	280401001離職儲金	1,606,765		
	合 計		1,606,765	

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11月30日

頁數：第23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	-51,678	1,281,782
房屋建築及設備	461,156,882	-220,721,428	92,364,492	0	-9,468,720	323,331,226
機械及設備	101,335,959	-62,314,695	101,411,650	8,946,984	-2,244,766	129,241,164
交通及運輸設備	20,105,061	-16,988,088	10,207,526	1,829,317	-264,599	11,230,583
雜項設備	37,430,309	-34,249,185	7,018,928	2,312,673	772,346	8,659,725
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	272,984,876	13,088,974	-11,257,417	3,204,529,835
租賃資產	306,672	-35,406	1,108,019	203,421	-130,153	1,045,711
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	1,210,785	0	145,139
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	207,189,729	-130,153	1,190,850
合 計	3,515,881,709	-358,134,651	279,639,900	220,278,703	-11,387,570	3,205,720,685

備註：本期成本變動增加數279,639,900元，較取得財產合計數10,755,143元，增加268,884,757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統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. 華岡院區整修工程於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. 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2,648,510元。
5. 院民社會工作(資本門)-補助永福之家設施設備更新，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,973,200元。
6. 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、個人電腦1臺34,900元、價購：110年情緒支援中心電器採購案-冷氣機5臺132,470元，致「機械及設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加754,370元。
7. 外捐受贈：沙發椅4組52,000元、價購：110年情緒支援中心電器採購案-電視機2臺91,296元，致「雜項設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加143,296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11月30日

頁數：第24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11月30日

頁數：第25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	10,488,472	268,387,190	278,875,662	收入
		268,387,190	268,387,190	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	986,500		986,500	罰款及賠償收入
規費收入	8,028,804		8,028,804	規費收入
財產收入	150,316		150,316	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	1,322,852		1,322,852	其他收入
歲出	253,830,089	26,095,968	279,926,057	支出
		10,488,472	10,488,472	繳付公庫數
人事費	169,711,231		169,711,231	人事支出
業務費	27,295,954	2,648,510	29,944,464	業務支出
獎補助費	46,067,761	-1,973,200	44,094,561	獎補助支出
設備及投資	10,755,143	-10,755,143		
		130,329	130,329	財產損失
				投資損失
債務費		25,557,000	25,557,000	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-243,341,617	242,291,222	-1,050,395	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11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
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1,973,200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。 「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： 「設備及投資」預算執行數2,648,510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11月30日

第27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	-	-
	-	-	0	-13,526	-	13,526
合 計	-	-	-	-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11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
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	-	986,500	0	986,500	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	832,000	9,152,000	832,000	9,152,000	-	-
	700,837	8,028,804	700,837	8,028,804	-	-
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	30,000	0	30,000	-	-
	15,062	148,485	15,062	148,485	-	-
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	0	3,015	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	96,000	1,176,000	96,000	1,176,000	-	-
	90,365	1,319,837	90,365	1,319,837	-	-
合 計	928,000	10,360,000	928,000	10,360,000	-	-
	806,264	10,488,472	806,264	10,488,472	-	-

臺北市立陽明教養院
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年11月30日

第29頁
單位：新臺幣元

差	額				釋	
科目及代號	異		原		析	
	憑證		日期	因		摘要
	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11月30日

第30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	14,839,132	198,717,056	14,839,132	198,717,056	-	-
	13,787,575	175,228,731	13,787,575	175,378,731	-	-150,000
110-58-01-院民教養-院民社會工作	3,606,000	83,274,000	3,606,000	83,274,000	-	-
	2,628,694	68,223,294	2,628,694	68,223,294	-	-
110-58-01-院民教養-院民社會工作*	0	2,000,000	0	2,000,000	-	-
	844,000	1,973,200	844,000	1,973,200	-	-
110-59-01-保健醫療業務-保健醫療	84,000	1,358,000	84,000	1,358,000	-	-
	159,560	1,348,940	159,560	1,348,940	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	260,000	10,071,000	260,000	10,071,000	-	-
	1,300,000	9,986,285	1,300,000	9,986,285	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	837,000	0	837,000	-	-
	-	768,858	0	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	829,161	10,075,788	829,161	10,075,788	-	-
	829,161	10,075,788	829,161	10,075,788	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	215,900	618,568	215,900	618,568	-	-
	215,900	618,568	215,900	618,568	-	-
合 計	19,834,193	306,951,412	19,834,193	306,951,412	-	-
	19,764,890	268,223,664	19,764,890	268,373,664	-	-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11月30日

第31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年度零用金	150,000			
合 計									150,000			