

臺北市立陽明教養院

# 會計月報

中華民國111年3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(0)

# 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11頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第12頁至第12頁
二、收入支出表	第13頁至第13頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第14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36頁

臺北市立陽明教養院

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年3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				0409000000 罰款及賠償收入	-	-	-	32,081	-	32,081
	03			04091910300 賠償收入	-	-	-	32,081	-	32,081
		01		04091910301 一般賠償收入	-	-	-	32,081	-	32,081
05				0509000000 規費收入	10,783,000	10,783,000	2,695,749	734,248	-	-471,010
	03			05091910300 使用規費收入	10,783,000	10,783,000	2,695,749	734,248	-	-471,010
		07		05091910307 服務費	10,783,000	10,783,000	2,695,749	734,248	-	-471,010
07				0709000000 財產收入	35,000	35,000	7,500	25,367	-	17,867
	01			07091910100 財產孳息	5,000	5,000	-	-	-	-
		01		07091910101 利息收入	5,000	5,000	-	-	-	-
	05			07091910500 廢舊物資售價	30,000	30,000	7,500	25,367	-	17,867
		01		07091910501 廢舊物資售價	30,000	30,000	7,500	25,367	-	17,867
12				1209000000 其他收入	1,200,000	1,200,000	218,000	94,547	-	23,179
	02			12091910200 雜項收入	1,200,000	1,200,000	218,000	94,547	-	23,179
		01		12091910201 收回以前年度歲出	-	-	-	4,339	-	4,339
		10		12091910210 其他雜項收入	1,200,000	1,200,000	218,000	90,208	-	18,840
				經常門合計	12,018,000	12,018,000	2,921,249	886,243	-	-397,883
				總計	12,018,000	12,018,000	2,921,249	886,243	-	-397,883

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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	208,433,000	-		208,433,000	85,968,820	18,385,896	17,711,171
					-	-			68,257,649		
					-	-			-	860,000	
					-	-			-	-	
	01			6309191010100 行政管理	208,433,000	-	208,433,000	85,968,820	18,385,896	17,711,171	
					-	-			68,257,649		
					-	-			-	860,000	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	187,340,000	-	187,340,000	81,156,380	16,402,798	16,384,397	
					-	-			64,771,983		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	21,093,000	-	21,093,000	4,812,440	1,983,098	1,326,774	
					-	-			3,485,666		
					-	-			-	860,000	
					-	-			-	-	
57				6309191570000 院民照顧服務	101,156,000	-	101,156,000	22,627,252	3,062,451	18,379,421	
					-	-			4,247,831		
					-	-			-	13,593,575	
					-	-			-	-	
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	101,156,000	-	101,156,000	22,627,252	3,062,451	18,379,421	
					-	-			4,247,831		
					-	-			-	13,593,575	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	30,899,000	-	30,899,000	4,689,760	1,326,114	2,772,908	
					-	-			1,916,852		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	70,257,000	-	70,257,000	17,937,492	1,736,337	15,606,513	
					-	-			2,330,979		
					-	-			-	13,593,575	
					-	-			-	-	

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3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 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)
				經常門合計	309,589,000	-	309,589,000	108,596,072	21,448,347	36,090,592
					-	-			72,505,480	
					-	-			-	14,453,575
57				6309191570000 院民照顧服務	10,773,000	-	10,773,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務*	10,773,000	-	10,773,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費*	10,773,000	-	10,773,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	18,058,000	-	18,058,000	312,172	37,000	36,000
					-	-			276,172	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			6309191900200 營建工程*	15,590,000	-	15,590,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	15,590,000	-	15,590,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6309191900400 其他設備*	2,468,000	-	2,468,000	312,172	37,000	36,000
					-	-			276,172	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第4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	調整待過準備			應付數(3)	
			30	300000 設備及投資*	2,468,000	-	2,468,000	312,172	37,000	36,000
					-	-			276,172	-
					-	-			-	-
				資本門合計	28,831,000	-	28,831,000	312,172	37,000	36,000
					-	-			276,172	-
					-	-			-	-
				經資門合計	338,420,000	-	338,420,000	108,908,244	21,485,347	36,126,592
					-	-			72,781,652	-
					-	-			-	14,453,575
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	3,370,103	-	3,370,103	3,370,103	782,457	-
					-	-			3,370,103	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	3,370,103	-	3,370,103	3,370,103	782,457	-
					-	-			3,370,103	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	3,358,103	-	3,358,103	3,358,103	782,457	-
					-	-			3,358,103	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8909191030000 公務人員各項補助	320,915	-	320,915	320,915	244,895	-
					-	-			320,915	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立陽明教養院

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3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 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			8909191030100 公務人員各項補助	320,915	-	320,915	320,915	244,895	-
					-	-		320,915		-
					-	-				-
			10	100000 人事費	297,200	-	297,200	297,200	221,180	-
					-	-		297,200		-
					-	-				-
					-	-				-
			20	200000 業務費	23,715	-	23,715	23,715	23,715	-
					-	-		23,715		-
					-	-				-
					-	-				-
				統籌科目合計	3,691,018	-	3,691,018	3,691,018	1,027,352	-
					-	-		3,691,018		-
					-	-				-
					-	-				-
				總計	342,111,018	-	342,111,018	112,599,262	22,512,699	36,126,592
					-	-		76,472,670		
					-	-				14,453,575
					-	-				

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3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	院民照顧服務業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	64,771,983			3,358,103
1015 法定編制人員待遇	23,511,627			
1020 約聘僱人員待遇	10,244,685			
1025 技工及工友待遇	2,109,276			
1030 獎金	19,789,168			190,751
1035 其他給與	1,052,676			
1040 加班值班費	1,363,819			
1045 退休退職給付	102,000			3,167,352
1050 退休離職儲金	4,740,146			
1055 保險	1,858,586			
2000 業務費	3,485,666	1,916,852		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,034,258			
2009 通訊費	30,580			
2021 其他業務租金	52,110	335,011		
2027 保險費	60,168			
2033 臨時人員酬金		388,081		
2036 按日按件計資酬金	14,615	81,450		
2045 國內組織會費		94,400		
2051 物品	712,177	268,598		
2054 一般事務費	1,072,478	684,848		
2063 房屋建築養護費	100,285			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,507			
2069 設施及機械設備養護費	360,958	51,575		
2072 國內旅費		10,650		
2084 短程車資		2,239		
2093 特別費	38,530			
3000 設備及投資			276,172	
3030 資訊軟硬體設備費			239,172	
3035 雜項設備費			37,000	
4000 獎補助費		2,330,979		12,000
4070 公費就養及醫療補助		2,186,153		

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3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	院民照顧服務業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4085 獎勵及慰問		144,826		12,000
合計	68,257,649	4,247,831	276,172	3,370,103

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	297,200	68,427,286	
1015 法定編制人員待遇		23,511,627	
1020 約聘僱人員待遇		10,244,685	
1025 技工及工友待遇		2,109,276	
1030 獎金		19,979,919	
1035 其他給與	297,200	1,349,876	
1040 加班值班費		1,363,819	
1045 退休退職給付		3,269,352	
1050 退休離職儲金		4,740,146	
1055 保險		1,858,586	
2000 業務費	23,715	5,426,233	
2003 教育訓練費	23,715	23,715	
2006 水電費		1,034,258	
2009 通訊費		30,580	
2021 其他業務租金		387,121	
2027 保險費		60,168	
2033 臨時人員酬金		388,081	
2036 按日按件計資酬金		96,065	
2045 國內組織會費		94,400	
2051 物品		980,775	
2054 一般事務費		1,757,326	
2063 房屋建築養護費		100,285	
2066 車輛及辦公器具養護費		9,507	
2069 設施及機械設備養護費		412,533	
2072 國內旅費		10,650	
2084 短程車資		2,239	
2093 特別費		38,530	
3000 設備及投資		276,172	
3030 資訊軟硬體設備費		239,172	
3035 雜項設備費		37,000	
4000 獎補助費		2,342,979	
4070 公費就養及醫療補助		2,186,153	

臺北市立陽明教養院

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3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		
	公務人員各項補助	合計	
4085 獎勵及慰問		156,826	
合計	320,915	76,472,670	

臺北市立陽明教養院

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年3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	2,523,366	0	0	0	0	0	0	0	2,523,366
本年度	2,523,366	0	0	0	0	0	0	0	2,523,366
04030100 一般賠償收入	32,081	0	0	0	0	0	0	0	32,081
05030700 服務費	2,224,739	0	0	0	0	0	0	0	2,224,739
07050100 廢舊物資售價	25,367	0	0	0	0	0	0	0	25,367
12020100 收回以前年度歲出	4,339	0	0	0	0	0	0	0	4,339
12021000 其他雜項收入	236,840	0	0	0	0	0	0	0	236,840

臺北市立陽明教養院

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年3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	76,472,670	14,453,575	0	0	150,000	16,492	0	0	0	0	91,092,737	21,523,017
本年度	76,472,670	14,453,575	0	0	150,000	0	0	0	0	0	91,076,245	21,523,017
一、本年度經費	72,781,652	14,453,575	0	0	150,000	0	0	0	0	0	87,385,227	21,523,017
0463010100 行政管理	68,257,649	860,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	69,267,649	16,701,171
0463570100 院民照顧服務業務	4,247,831	13,593,575	0	0	0	0	0	0	0	0	17,841,406	4,785,846
0463900400* 其他設備	276,172	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276,172	36,000
二、統籌科目	3,691,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,691,018	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,370,103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,370,103	0
0989030100 公務人員各項補助	320,915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,915	0
以前年度	0	0	0	0	0	16,492	0	0	0	0	16,492	0
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	16,492	0	0	0	0	16,492	0
110年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	16,492	0	0	0	0	16,492	0

臺北市立陽明教養院

平衡表

中華民國111年3月31日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,317,372,353	負債	23,461,513
流動資產	37,321,469	流動負債	16,313,729
專戶存款	22,717,894	應付代收款	16,313,729
零用金	150,000	長期負債	732,439
預付款	14,453,575	應付租賃款	732,439
固定資產	3,280,001,144	其他負債	6,415,345
土地	2,814,712,895	存入保證金	4,968,127
土地改良物	25,159,309	應付保管款	1,447,218
累計折舊－土地改良物	-23,896,319	淨資產	3,293,910,840
房屋建築及設備	552,443,774	資產負債淨額	3,293,910,840
累計折舊－房屋建築及設備	-233,263,284	資產負債淨額	3,293,910,840
機械及設備	193,653,117		
累計折舊－機械及設備	-68,596,393		
交通及運輸設備	27,775,895		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,387,745		
雜項設備	42,683,863		
累計折舊－雜項設備	-34,249,835		
租賃資產	1,211,270		
累計折舊－租賃資產	-245,403		
無形資產	31,560		
電腦軟體	31,560		
其他資產	18,180		
暫付款	11,180		
存出保證金	7,000		
合 計	3,317,372,353	合 計	3,317,372,353
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111年1月1日至111年3月31日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,458,942	93,616,103
公庫撥入數	22,572,699	91,092,737
罰款及賠償收入	32,081	32,081
規費收入	734,248	2,224,739
財產收益	25,367	25,367
其他收入	94,547	241,179
支出	25,870,996	86,277,304
繳付公庫數	886,243	2,523,366
人事支出	17,406,435	68,427,286
業務支出	3,332,927	5,426,233
獎補助支出	1,736,337	2,342,979
財產損失	0	13,333
折舊、折耗及攤銷	2,509,054	7,544,107
收支餘絀	-2,412,054	7,338,799

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國111年3月31日

頁數：第14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	16,125,916		
	110103002一般銀行存款	1,471,518		
	110103003代扣繳專戶	5,120,460		
	合 計		22,717,894	

臺北市立陽明教養院

預付款明細表

中華民國111年3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	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	14,453,575		
	合計		14,453,575	

臺北市立陽明教養院

暫付款明細表

中華民國111年3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	
	180101002應付代收款			
	合計	11,180	11,180	

臺北市立陽明教養院  
存出保證金明細表  
 中華民國111年3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	
	180201存出保證金	7,000		
	合計		7,000	

臺北市立陽明教養院  
應付代收款明細表  
中華民國111年3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	
	210302001公用事業費款	790,837		
	210302002健保費	720,571		
	210302003公保費	53,052		
	210302004勞保費	213,448		
	210302005退撫基金	24,300		
	210302006勞工退休金(新制)	3,342,552		
	210302007代辦經費	142,395		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	4,679,540		
	210302020其他外界捐款郵局暫收專戶	0		
	210302021服務對象生活費郵局暫收專戶	0		
	210302022其他指定用途(供林哲民用)	1,000		
	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)	176,140		
	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)	491		
	210302101外界捐款(設施設備修繕或增購)	231,110		
	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建設計畫用)	178,972		
	210302201外界捐款(服務對象直接照顧)	1,275,792		
	210302202外界捐款服務對象直接照顧(服務對象生活教養費)	158,329		
	210302203外界捐款服務對象直接照顧(供服務對象所需日常用品)	1,925		
	210302204外界捐款服務對象直接照顧(供教保課用)	141,886		
	210302205外界捐款服務對象直接照顧(供教保課體能教學材料用)	4,340		
	210302206外界捐款服務對象直接照顧(供養護課用)	33,200		
	210302207外界捐款服務對象直接照顧(供農藝組用)	3,520		
	210302208外界捐款服務對象直接照顧(供無依服務對象用)	2,876		
	210302209外界捐款服務對象直接照顧(醫療)	1,760		
	210302210外界捐款服務對象直接照顧(本院年節加菜金)	159,169		
	210302211外界捐款服務對象直接照顧(端午節加菜金)	2,960		
	210302212外界捐款服務對象直接照顧(中秋節加菜金)	930		

## 臺北市立陽明教養院

## 應付代收款明細表

中華民國111年3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	
	210302301外界捐款(服務對象活動費)	825,859		
	210302302外界捐款服務對象活動費(供打擊樂社用)	109,660		
	210302303外界捐款服務對象活動費(愛瑪仕提供服務對象繪畫及音樂等多元化學習課程)	13,065		
	210302304外界捐款服務對象活動費(供美術社團用)	1,487,119		
	210302305外界捐款服務對象活動費(供職發課用)	193,399		
	210302306外界捐款服務對象活動費(供職發課服務對象活動用)	44,391		
	210302307外界捐款服務對象活動費(供職發課秋季旅遊費用)	29,243		
	210302308外界捐款服務對象活動費(供啦啦隊用)	25,433		
	210302309外界捐款服務對象活動費(供祥獅隊用)	19,150		
	210302310外界捐款服務對象活動費(供職發課烤肉活動用)	2		
	210302311外界捐款服務對象活動費(供職發課外展服務對象用)	6,000		
	210302312外界捐款服務對象活動費(供職發課師生春季旅遊用)	590		
	210302313外界捐款服務對象活動費(供外展師生出國活動用)	10,000		
	210302314外界捐款服務對象活動費(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)	57,824		
	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(服務對象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(供本院服務對象投保用)	21,449		
	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)	179,650		
	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)	115,667		
	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		
	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		

臺北市立陽明教養院  
應付代收款明細表  
中華民國111年3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	
	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		
	210302615外界捐款服務對象直接照顧(供就醫交通費使用)	120,000		
	合 計		16,313,729	

臺北市立陽明教養院  
存入保證金明細表  
 中華民國111年3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	
	280301002履約保證金	1,392,000		
	280301004保固保證金	1,137,266		
	280301009其他	2,438,861		
	合 計		4,968,127	

臺北市立陽明教養院  
應付保管款明細表  
中華民國111年3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	
	280401001離職儲金	1,447,218		
	合計		1,447,218	

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111年1月1日至111年3月31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	2,730,785,355	0	83,927,540	0	0	2,814,712,895
土地改良物	25,159,309	-23,882,225	0	0	-14,094	1,262,990
房屋建築及設備	553,521,374	-231,113,164	0	1,077,600	-2,150,120	319,180,490
機械及設備	194,236,419	-65,720,500	37,000	620,302	-2,875,893	125,056,724
交通及運輸設備	28,598,952	-17,490,158	0	823,057	102,413	10,388,150
雜項設備	42,573,102	-33,642,743	219,561	108,800	-607,092	8,434,028
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,574,874,511	-371,848,790	84,184,101	2,629,759	-5,544,786	3,279,035,277
租賃資產	1,211,270	-185,520	239,172	239,172	-59,883	965,867
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	35,184	0	0	3,624	0	31,560
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	1,246,454	-185,520	239,172	242,796	-59,883	997,427
合 計	3,576,120,965	-372,034,310	84,423,273	2,872,555	-5,604,669	3,280,032,704

備註：本期成本變動增加數84,423,273元，較取得財產合計數276,172元，增加84,147,101元之原因說明如下：

1. 更正松德家園冷氣財產編號，致成本變動增加數較取得財產合計數增加219,286元。
2. 觀傳局撥沙發椅1組，致成本變動增加數較取得財產合計數增加275元。
3. 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
4. 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83,927,540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111年1月1日至111年3月31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	732,439			732,439
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111年1月1日至111年3月31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	2,523,366	91,092,737	93,616,103	收入
		91,092,737	91,092,737	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	32,081		32,081	罰款及賠償收入
規費收入	2,224,739		2,224,739	規費收入
信託管理收入				
財產收入	25,367		25,367	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	241,179		241,179	其他收入
歲出	76,472,670	9,804,634	86,277,304	支出
		2,523,366	2,523,366	繳付公庫數
人事費	68,427,286		68,427,286	人事支出
業務費	5,426,233		5,426,233	業務支出
獎補助費	2,342,979		2,342,979	獎補助支出
設備及投資	276,172	-276,172		
		13,333	13,333	財產損失
				投資損失
債務費		7,544,107	7,544,107	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-73,949,304	81,288,103	7,338,799	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111年1月1日至111年3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
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：</p> <p>(一)預算項目「設備及投資」執行數276,172元，其中37,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。</p> <p>(二)預算項目「設備及投資」執行數276,172元，其中239,172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。</p> <p>二、未編列預算項目，為實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」7,544,107元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p> <p>(三)會計科目「財產損失」13,333元，其中13,333元係報廢固定資產所發生之損失。</p>			

臺北市立陽明教養院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國111年3月31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
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	-16,492	-	16,492
合 計	-	-	-	-16,492	-	16,492

臺北市立陽明教養院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國111年3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
111-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	-	0	0	-	-
	32,081	32,081	32,081	32,081	-	-
111-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	898,583	2,695,749	898,583	2,695,749	-	-
	734,248	2,224,739	734,248	2,224,739	-	-
111-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	2,500	7,500	2,500	7,500	-	-
	25,367	25,367	25,367	25,367	-	-
111-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	4,339	4,339	4,339	4,339	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	86,000	218,000	86,000	218,000	-	-
	90,208	236,840	90,208	236,840	-	-
合 計	987,083	2,921,249	987,083	2,921,249	-	-
	886,243	2,523,366	886,243	2,523,366	-	-

臺北市立陽明教養院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國111年3月31日

第29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			
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	轉帳傳票	191641110100028	111/01/26	退還110年服務對象服務費	16,492
合 計					16,492

臺北市立陽明教養院  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國111年3月31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
111-01-01-一般行政-行政管理	16,161,995	85,968,820	16,161,995	85,968,820	-	-
	18,445,896	69,117,649	18,445,896	69,117,649	-	-
111-57-01-院民照顧服務-院民照顧服務業務	3,700,695	22,627,252	3,700,695	22,627,252	-	-
	3,062,451	17,841,406	3,062,451	17,841,406	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	73,000	312,172	73,000	312,172	-	-
	37,000	276,172	37,000	276,172	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	782,457	3,370,103	782,457	3,370,103	-	-
	782,457	3,370,103	782,457	3,370,103	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	244,895	320,915	244,895	320,915	-	-
	244,895	320,915	244,895	320,915	-	-
合 計	20,963,042	112,599,262	20,963,042	112,599,262	-	-
	22,572,699	90,926,245	22,572,699	90,926,245	-	-

臺北市立陽明教養院  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國111年3月31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										
111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	191651110100013	111/01/13	預借111年零用金				150,000				
合 計								150,000				