

臺北市立陽明教養院

會 計 月 報

中華民國110年12月份

主辦會計人員：

會計室劉欣玲
主 任 金

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36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12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		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	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)	保 留 數(4)	
04				04090000000 罰款及賠償收入	-	-	-	241,000	-	1,227,500
	03			04091910300 賠償收入	-	-	-	241,000	-	1,227,500
					-			1,227,500	-	
		01		04091910301 一般賠償收入	-	-	-	241,000	-	1,227,500
					-			1,227,500	-	
05				05090000000 規費收入	9,984,000	9,984,000	9,984,000	726,067	-	-1,229,129
					-			8,754,871	-	
	03			05091910300 使用規費收入	9,984,000	9,984,000	9,984,000	726,067	-	-1,229,129
					-			8,754,871	-	
		07		05091910307 服務費	9,984,000	9,984,000	9,984,000	726,067	-	-1,229,129
					-			8,754,871	-	
07				07090000000 財產收入	35,000	35,000	35,000	39,517	-	154,833
					-			189,833	-	
	01			07091910100 財產孳息	5,000	5,000	5,000	1,449	-	-1,720
					-			3,280	-	
		01		07091910101 利息收入	5,000	5,000	5,000	1,449	-	-1,720
					-			3,280	-	
	05			07091910500 廢舊物資售價	30,000	30,000	30,000	38,068	-	156,553
					-			186,553	-	
		01		07091910501 廢舊物資售價	30,000	30,000	30,000	38,068	-	156,553
					-			186,553	-	
12				12090000000 其他收入	1,283,000	1,283,000	1,283,000	153,587	-	193,439
					-			1,476,439	-	
	02			12091910200 雜項收入	1,283,000	1,283,000	1,283,000	153,587	-	193,439
					-			1,476,439	-	
		01		12091910201 收回以前年度歲出	-	-	-	31,929	-	34,944
					-			34,944	-	
		10		12091910210 其他雜項收入	1,283,000	1,283,000	1,283,000	121,658	-	158,495
					-			1,441,495	-	
				經常門合計	11,302,000	11,302,000	11,302,000	1,160,171	-	346,643
					-			11,648,643	-	
				總計	11,302,000	11,302,000	11,302,000	1,160,171	-	346,643
					-			11,648,643	-	

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12月31日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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			保留數(4)	備註(預付款)
01				6309191010000 一般行政	201,240,000	-	201,240,000	201,240,000	12,242,591	14,568,678
					-	-			186,671,322	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191010100 行政管理	201,240,000	-	201,240,000	201,240,000	12,242,591	14,568,678
					-	-			186,671,322	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	180,788,000	-	180,788,000	180,788,000	8,490,043	13,004,314
					-	-			167,783,686	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	20,452,000	-	20,452,000	20,452,000	3,752,548	1,564,364
					-	-			18,887,636	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
58				6309191580000 院民教養	89,113,000	-	89,113,000	89,113,000	17,728,200	16,755,081
					-	-			72,357,919	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191580100 院民社會工作	89,113,000	-	89,113,000	89,113,000	17,728,200	16,755,081
					-	-			72,357,919	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	23,434,000	-	23,434,000	23,434,000	4,270,294	8,592,548
					-	-			14,841,452	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	65,679,000	-	65,679,000	65,679,000	13,457,906	8,162,533
					-	-			57,516,467	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12月31日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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			保留數(4)	備註(預付款)
59				6309191590000 保健醫療業務	1,474,000	-	1,474,000	1,474,000	117,500	7,560
					-	-			1,466,440	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191590100 保健醫療	1,474,000	-	1,474,000	1,474,000	117,500	7,560
					-	-			1,466,440	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,474,000	-	1,474,000	1,474,000	117,500	7,560
					-	-			1,466,440	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	291,827,000	-	291,827,000	291,827,000	30,088,291	31,331,319
					-	-			260,495,681	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
58				6309191580000 院民教養	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	26,800
					-	-			1,973,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6309191580100 院民社會工作*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	26,800
					-	-			1,973,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費*	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-	26,800
					-	-			1,973,200	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	10,952,000	-	10,952,000	10,952,000	-	196,857
					-	-			10,755,143	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：111/1/20

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12月31日

頁數：第4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		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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			保留數(4)	備註(預付款)	
	02			6309191900200 營建工程*	10,115,000	-	10,115,000	10,115,000	-	128,715	
					-	-			9,986,285		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	10,115,000	-	10,115,000	10,115,000	-	128,715	
					-	-			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	12,952,000	-	223,657	
					-	-			12,728,343		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	304,779,000	-	304,779,000	304,779,000	30,088,291	31,554,976	
					-	-			273,224,024		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	10,096,177	-	10,096,177	10,096,177	20,389	-	
					-	-			10,096,177		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	10,096,177	-	10,096,177	10,096,177	20,389	-	
					-	-			10,096,177		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：111/1/20

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12月31日

頁數：第5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		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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			保留數(4)	備註(預付款)	
			10	100000 人事費	10,060,177	-	10,060,177	10,060,177	20,389	-	
					-	-			10,060,177	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	36,000	-	-	
					-	-			36,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				8909191030000 公務人員各項補助	641,768	-	641,768	641,768	23,200	-	
					-	-			641,768	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8909191030100 公務人員各項補助	641,768	-	641,768	641,768	23,200	-	
					-	-			641,768	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	377,800	-	377,800	377,800	-	-	
					-	-			377,800	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	263,968	-	263,968	263,968	23,200	-	
					-	-			263,968	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	10,737,945	-	10,737,945	10,737,945	43,589	-	
					-	-			10,737,945	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	315,516,945	-	315,516,945	315,516,945	30,131,880	31,554,976	
					-	-			283,961,969	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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12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	167,783,686			
1015 法定編制人員待遇	68,854,303			
1020 約聘僱人員待遇	32,091,030			
1025 技工及工友待遇	6,509,539			
1030 獎金	20,085,099			
1035 其他給與	5,057,528			
1040 加班值班費	12,219,771			
1045 退休退職給付	1,042,136			
1050 退休離職儲金	8,912,796			
1055 保險	13,011,484			
2000 業務費	18,887,636	14,841,452	1,466,440	
2003 教育訓練費	57,000			
2006 水電費	4,982,799			
2009 通訊費	232,139			
2018 資訊服務費	375,002			
2021 其他業務租金	53,755	2,108,563		
2024 稅捐及規費	46,378			
2027 保險費	155,626	8,357		
2030 兼職費	12,359			
2033 臨時人員酬金		2,422,724		
2036 按日按件計資酬金	504,366	306,176	666,990	
2045 國內組織會費		6,500	95,000	
2051 物品	2,267,268	2,153,820	420,464	
2054 一般事務費	7,253,762	7,816,405	192,626	
2063 房屋建築養護費	994,755			
2066 車輛及辦公器具養護費	191,221			
2069 設施及機械設備養護費	1,577,456		86,420	
2072 國內旅費		4,947	4,250	
2084 短程車資	3,750	13,960	690	
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資				9,986,285
3010 房屋建築及設備費				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12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
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		59,489,667		
4070 公費就養及醫療補助		58,659,493		
4085 獎勵及慰問		830,174		
合計	186,671,322	74,331,119	1,466,440	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12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		10,060,177	377,800	178,221,663
1015 法定編制人員待遇				68,854,303
1020 約聘僱人員待遇				32,091,030
1025 技工及工友待遇				6,509,539
1030 獎金		220,751		20,305,850
1035 其他給與			377,800	5,435,328
1040 加班值班費				12,219,771
1045 退休退職給付		9,839,426		10,881,562
1050 退休離職儲金				8,912,796
1055 保險				13,011,484
2000 業務費			263,968	35,459,496
2003 教育訓練費			88,468	145,468
2006 水電費				4,982,799
2009 通訊費				232,139
2018 資訊服務費				375,002
2021 其他業務租金				2,162,318
2024 稅捐及規費				46,378
2027 保險費				163,983
2030 兼職費				12,359
2033 臨時人員酬金				2,422,724
2036 按日按件計資酬金				1,477,532
2045 國內組織會費				101,500
2051 物品				4,841,552
2054 一般事務費			175,500	15,438,293
2063 房屋建築養護費				994,755
2066 車輛及辦公器具養護費				191,221
2069 設施及機械設備養護費				1,663,876
2072 國內旅費				9,197
2084 短程車資				18,400
2093 特別費				180,000
3000 設備及投資	768,858			10,755,143
3010 房屋建築及設備費				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12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
3030 資訊軟硬體設備費	325,114			325,114
3035 雜項設備費	443,744			443,744
4000 獎補助費		36,000		59,525,667
4070 公費就養及醫療補助				58,659,493
4085 獎勵及慰問		36,000		866,174
合計	768,858	10,096,177	641,768	283,961,969

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12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	11,648,643	0	0	0	0	0	0	0	11,648,643
本年度	11,648,643	0	0	0	0	0	0	0	11,648,643
04030100 一般賠償收入	1,227,500	0	0	0	0	0	0	0	1,227,500
05030700 服務費	8,754,871	0	0	0	0	0	0	0	8,754,871
07010100 利息收入	3,280	0	0	0	0	0	0	0	3,280
07050100 廢舊物資售價	186,553	0	0	0	0	0	0	0	186,553
12020100 收回以前年度歲出	34,944	0	0	0	0	0	0	0	34,944
12021000 其他雜項收入	1,441,495	0	0	0	0	0	0	0	1,441,495

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12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	283,961,969	0	0	0	0	13,526	0	0	0	0	283,975,495	31,554,976
本年度	283,961,969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283,961,969	31,554,976
一、本年度經費	273,224,024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273,224,024	31,554,976
0463010100 行政管理	186,671,322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,671,322	14,568,678
0463580100 院民社會工作	72,357,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,357,919	16,755,081
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	1,466,440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,466,440	7,560
0463900200* 營建工程	9,986,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,986,285	128,715
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	10,737,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,737,945	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,096,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,096,177	0
0989030100 公務人員各項補助	641,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	641,768	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12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12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	3,225,160,602	負債	22,038,558
流動資產	21,066,947	流動負債	14,450,719
專戶存款	21,066,947	應付代收款	14,211,547
零用金	0	其他應付款	239,172
預付款	0	長期負債	732,439
固定資產	3,204,051,471	應付租賃款	732,439
土地	2,730,785,355	其他負債	6,855,400
土地改良物	25,159,309	存入保證金	5,231,725
累計折舊－土地改良物	-23,882,225	應付保管款	1,623,675
房屋建築及設備	553,521,374	淨資產	3,203,122,044
累計折舊－房屋建築及設備	-231,113,164	資產負債淨額	3,203,122,044
機械及設備	194,236,419	資產負債淨額	3,203,122,044
累計折舊－機械及設備	-65,720,500		
交通及運輸設備	28,598,952		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,490,158		
雜項設備	42,573,102		
累計折舊－雜項設備	-33,642,743		
租賃資產	1,211,270		
累計折舊－租賃資產	-185,520		
無形資產	35,184		
電腦軟體	35,184		
其他資產	7,000		
存出保證金	7,000		
合 計	3,225,160,602	合 計	3,225,160,602
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12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	16,748,476	295,624,138
公庫撥入數	15,588,305	283,975,495
罰款及賠償收入	241,000	1,227,500
規費收入	726,067	8,754,871
財產收益	39,517	189,833
其他收入	153,587	1,476,439
支出	33,975,979	313,902,036
繳付公庫數	1,160,171	11,648,643
人事支出	8,510,432	178,221,663
業務支出	8,209,542	38,154,006
獎補助支出	13,457,906	57,552,467
財產損失	0	130,329
利息費用及手續費	15,884	15,884
折舊、折耗及攤銷	2,622,044	28,179,044
收支餘絀	-17,227,503	-18,277,898

臺北市立陽明教養院

專戶存款明細表

中華民國110年12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	16,278,165		
	110103002一般銀行存款	1,627,806		
	110103003代扣繳專戶	3,160,976		
	合 計		21,066,947	

臺北市立陽明教養院
存出保證金明細表
 中華民國110年12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	
	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110年12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	
	210302001公用事業費款	794,910		
	210302002健保費	1,281,439		
	210302003公保費	73,585		
	210302004勞保費	617,977		
	210302005退撫基金	4,131		
	210302006勞工退休金(新制)	393,065		
	210302007代辦經費	266,197		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	4,677,938		
	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)	256,164		
	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)	1,104,696		
	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)	159,169		
	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12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	
	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)	847,259		
	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)	1,551,023		
	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)	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		

臺北市立陽明教養院
應付代收款明細表
中華民國110年12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	
	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		14,211,547	

臺北市立陽明教養院
其他應付款明細表
 中華民國110年12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	
	210399其他應付款	239,172		
	合 計		239,172	

臺北市立陽明教養院
存入保證金明細表
 中華民國110年12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	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	1,960,000		
	280301004保固保證金	1,132,866		
	280301009其他	2,138,859		
	合 計		5,231,725	

臺北市立陽明教養院
應付保管款明細表
 中華民國110年12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	1,623,675		
	合 計		1,623,675	

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12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	2,668,803,075	0	61,982,280	0	0	2,730,785,355
土地改良物	25,159,309	-23,825,849	0	0	-56,376	1,277,084
房屋建築及設備	461,156,882	-220,721,428	92,364,492	0	-10,391,736	322,408,210
機械及設備	101,335,959	-62,314,695	101,893,444	8,992,984	-3,405,805	128,515,919
交通及運輸設備	20,105,061	-16,988,088	10,323,208	1,829,317	-502,070	11,108,794
雜項設備	37,430,309	-34,249,185	7,455,466	2,312,673	606,442	8,930,359
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	274,018,890	13,134,974	-13,749,545	3,203,025,721
租賃資產	306,672	-35,406	1,108,019	203,421	-150,114	1,025,750
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	1,320,740	0	35,184
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	207,299,684	-150,114	1,060,934
合 計	3,515,881,709	-358,134,651	280,673,914	220,434,658	-13,899,659	3,204,086,655

備註:備註:本期成本變動增加數280,673,914元,較取得財產合計數10,755,143元,增加269,918,771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。
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;外捐價購:110年情緒支援中心電器採購案-冷氣機5臺132,470元;外捐價購:110年情緒支援中心家具及家電採購案-排風機1臺、傳遞窗1臺、工作檯1臺,共計146,094元;外捐價購:110年情緒支援中心門禁及監視系統採購案-不斷電裝置1組、磁卡門禁系統1組、終端機1臺、數位攝影機20架、數位攝影機3架,共計335,700元,致「機械及設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加1,236,164元。
7. 外捐價購:110年情緒支援中心家具及家電採購案-麥克風1支、綜合擴大機1部,共計86,462;外捐價購:110年情緒支援中心門禁及監視系統採購案-電子自動交換機2門29,220元,致「交通及運輸設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加115,682元。
8. 外捐受贈:沙發椅4組52,000元;外捐價購:110年情緒支援中心電器採購案-電視機2臺、冰箱1具、洗衣機1臺91,296元;外捐價購:110年情緒支援中心家具及家電採購案-投影機1部、櫥櫃1個、床8張、喇叭1支共計338,538元;外捐價購:110年情緒支援中心門禁及監視系統採購案-錄放影機1臺、電視機1臺、櫥櫃1個共計98,000元,致「雜項設備」成本變動增加數較取得財產合計數增加579,834元。
9. 另本期成本變動增加數280,673,914元,其中之46,000元,係因筆記型電腦硬碟單價未達登載財產標準,誤列為「機械及設備」,已更正。

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12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	254,550	980,374	502,485	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110年1月1日至110年12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	11,648,643	283,975,495	295,624,138	收入
		283,975,495	283,975,495	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,227,500		1,227,500	罰款及賠償收入
規費收入	8,754,871		8,754,871	規費收入
財產收入	189,833		189,833	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	1,476,439		1,476,439	其他收入
歲出	283,961,969	29,940,067	313,902,036	支出
		11,648,643	11,648,643	繳付公庫數
人事費	178,221,663		178,221,663	人事支出
業務費	35,459,496	2,694,510	38,154,006	業務支出
獎補助費	59,525,667	-1,973,200	57,552,467	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		15,884	15,884	利息費用及手續費
		28,179,044	28,179,044	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-272,313,326	254,035,428	-18,277,898	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12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)	一、預算項目執行數不列為會計收支： 1. 預算項目「獎補助費」執行數59,525,667元，其中1,973,200元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。 2. 預算項目「設備及投資」執行數10,755,143元，其中8,060,633元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。 二、預算項目對應不同會計科目： 預算項目「設備及投資」執行數10,755,143元，其中2,694,510係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，另已列為「業務支出」科目表達。 三、未編列預算項目，為實際執行產生會計收支： 1. 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。 2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」28,179,044元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。 3. 會計科目「利息費用及手續費」15,884元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。 4. 會計科目「財產損失」130,329元，其中130,329元係報廢固定資產所發生之損失。			

臺北市立陽明教養院
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年12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
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12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	-	-
	241,000	1,227,500	241,000	1,227,500	-	-
110-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	832,000	9,984,000	832,000	9,984,000	-	-
	726,067	8,754,871	726,067	8,754,871	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	3,000	5,000	3,000	5,000	-	-
	1,449	3,280	1,449	3,280	-	-
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	-	-
	38,068	186,553	38,068	186,553	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	31,929	34,944	31,929	34,944	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	107,000	1,283,000	107,000	1,283,000	-	-
	121,658	1,441,495	121,658	1,441,495	-	-
合 計	942,000	11,302,000	942,000	11,302,000	-	-
	1,160,171	11,648,643	1,160,171	11,648,643	-	-

臺北市立陽明教養院
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年12月31日

第29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				
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12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
110-01-01-一般行政-行政管理	2,522,944	201,240,000	2,522,944	201,240,000	-	-
	11,442,591	186,671,322	11,292,591	186,671,322	150,000	-
110-58-01-院民教養-院民社會工作	5,839,000	89,113,000	5,839,000	89,113,000	-	-
	4,134,625	72,357,919	4,134,625	72,357,919	-	-
110-58-01-院民教養-院民社會工作*	0	2,000,000	0	2,000,000	-	-
	-	1,973,200	0	1,973,200	-	-
110-59-01-保健醫療業務-保健醫療	116,000	1,474,000	116,000	1,474,000	-	-
	117,500	1,466,440	117,500	1,466,440	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	44,000	10,115,000	44,000	10,115,000	-	-
	-	9,986,285	0	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	20,389	10,096,177	20,389	10,096,177	-	-
	20,389	10,096,177	20,389	10,096,177	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	23,200	641,768	23,200	641,768	-	-
	23,200	641,768	23,200	641,768	-	-
合 計	8,565,533	315,516,945	8,565,533	315,516,945	-	-
	15,738,305	283,961,969	15,588,305	283,961,969	150,000	-