

4-0501906

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 楊忠豪  機關長官 楊淑妃 

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

目 錄

中華民國 106 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	99,377,729	12,900		12,900		52,290,419	52,222,029	68,390	0.13
財產收入	45	8,015								
財產處分收入	451	8,015								
政府撥入收入	46	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	12,900		12,900		68,390		68,390	
雜項收入	4YY	39,964	12,900		12,900		68,390		68,390	
基金用途	5	137,468,009	4,480,220	5,871,190	-1,390,970	-23.69	19,941,335	58,093,219	-38,151,884	-65.67
訓練教育計畫	58	112,805,437	3,239,621	4,354,853	-1,115,232	-25.61	15,170,544	51,752,944	-36,582,400	-70.69
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,240,599	1,476,337	-235,738	-15.97	4,770,791	6,300,275	-1,529,484	-24.28
建築及設備計畫	5M	3,276,787		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
購置固定資產		3,194,597		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
其他		82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	-4,467,320	-5,871,190	1,403,870	-23.91	32,349,084	-5,871,190	38,220,274	-650.98
期初基金餘額	71	51,741,174					60,727,340	51,741,174	8,986,166	17.37
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,650,894					93,076,424	45,869,984	47,206,440	102.91

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	99,377,729	12,900		12,900		52,290,419	52,222,029	68,390	0.13
財產收入	45	8,015								
財產處分收入	451	8,015								
政府撥入收入	46	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750					52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	12,900		12,900		68,390		68,390	
雜項收入	4YY	39,964	12,900		12,900		68,390		68,390	
基金用途	5	137,468,009	4,480,220	5,871,190	-1,390,970	-23.69	19,941,335	58,093,219	-38,151,884	-65.67
訓練教育計畫	58	112,805,437	3,239,621	4,354,853	-1,115,232	-25.61	15,170,544	51,752,944	-36,582,400	-70.69
訓練教育	581	112,805,437	3,239,621	4,354,853	-1,115,232	-25.61	15,170,544	51,752,944	-36,582,400	-70.69
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,240,599	1,476,337	-235,738	-15.97	4,770,791	6,300,275	-1,529,484	-24.28
行政管理及推展	5L1	21,385,785	1,240,599	1,476,337	-235,738	-15.97	4,770,791	6,300,275	-1,529,484	-24.28
建築及設備計畫	5M	3,276,787		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
營建及修建工程	5M2	2,052,397						40,000	-40,000	-100.00
其他設備	5M4	1,142,200		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
無形資產	5M5	82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	-4,467,320	-5,871,190	1,403,870	-23.91	32,349,084	-5,871,190	38,220,274	-650.98
期初基金餘額	71	51,741,174					60,727,340	51,741,174	8,986,166	17.37
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,650,894					93,076,424	45,869,984	47,206,440	102.91

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

一、雜項收入：收回同仁溢領交通費等。

二、訓練教育計畫：

1. 106年度補助高中職發展課程與教學特色學校前瞻計畫之補助款共計34,000,000元業經審核通過，刻正簽陳撥款中。
2. 用人費用及服務費用、材料及用品費等各項業務費用覆實支用。

三、一般行政管理計畫：用人費用及服務費用、材料及用品費等各項業務費用覆實支用。

四、建築及設備計畫：網路交換式集線器刻正簽陳中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國106年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	776,375,521	100.00	負債	2	683,299,097	88.01
流動資產	11	96,487,875	12.43	流動負債	21	2,010,019	0.26
現金	111	95,941,875	12.36	應付款項	212	2,010,019	0.26
銀行存款	1112	95,641,875	12.32	應付代收款	2123	1,138,419	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	93,102,024	11.99	應付費用	2125	871,600	0.11
銀行存款-保管款	1112-2	1,495,629	0.19	其他負債	22	681,289,078	87.75
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,044,222	0.13	什項負債	221	681,289,078	87.75
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,401,432	0.18
預付款項	115	546,000	0.07	應付退休及離職金	2213	10,432,399	1.34
預付費用	1154	546,000	0.07	應付代管資產	2214	669,455,247	86.23
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,432,399	1.34	基金餘額	3	93,076,424	11.99
準備金	124	10,432,399	1.34	基金餘額	31	93,076,424	11.99
退休及離職準備金	1241	10,432,399	1.34	基金餘額	311	93,076,424	11.99
其他資產	13	669,455,247	86.23	累積餘額	3111	60,727,340	7.82
				本期賸餘	3112	32,349,084	4.17
				合計：		776,375,521	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國106年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	131	669,455,247	86.23				
代管資產	1316	669,455,247	86.23				
代管資產-土地	1316-1	650,939,209	83.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.38				
合計：		776,375,521					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(一) %
訓練教育計畫		本月數				3,239,621	4,354,853	-25.61
		累計數				15,170,544	51,752,944	-70.69
合 計		本月數				3,239,621	4,354,853	-25.61
		累計數				15,170,544	51,752,944	-70.69

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	29,670,202			29,670,202		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	10,963,829			10,963,829		
交通及運輸設備	2,542,980			2,542,980		
什項設備	11,323,721			11,323,721		
購建中固定資產						
電腦軟體	4,839,672			4,839,672	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		1,062,200			1,062,200	40,000						-40,000	-100		
機械及設備		1,062,200			1,062,200	40,000						-40,000	-100	網路交換式集線器到正登錄中。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		80,000			80,000										
交通及運輸設備		80,000			80,000										
購建中固定資產															
什項設備															
什項設備															
購建中固定資產															
總計		1,142,200			1,142,200	40,000						-40,000	-100		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		實際執行數				比較增減(一)-				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	82,190		82,190										
521 購置電腦軟體	82,190		82,190										
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,052,397		2,052,397										
581 遞延修繕房屋建築費	2,052,397		2,052,397										
582 其他遞延支出													
總計	2,134,587		2,134,587			0.00					0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國106年 2月28 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
93,102,024	93,102,024	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年2月28 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,495,629	1,495,629	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪