

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 1 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 1 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 1 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	52,277,519	52,222,029	55,490	0.11	52,277,519	52,222,029	55,490	0.11
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			52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750	52,222,029	52,222,029			52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	55,490		55,490		55,490		55,490	
雜項收入	4YY	39,964	55,490		55,490		55,490		55,490	
基金用途	5	137,468,009	15,461,115	52,222,029	-36,760,914	-70.39	15,461,115	52,222,029	-36,760,914	-70.39
訓練教育計畫	58	112,805,437	11,930,923	47,398,091	-35,467,168	-74.83	11,930,923	47,398,091	-35,467,168	-74.83
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	3,530,192	4,823,938	-1,293,746	-26.82	3,530,192	4,823,938	-1,293,746	-26.82
建築及設備計畫	5M	3,276,787								
購置固定資產		3,194,597								
其他		82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	36,816,404		36,816,404		36,816,404		36,816,404	
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					97,543,744	51,741,174	45,802,570	88.52

※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

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	52,277,519	52,222,029	55,490	0.11	52,277,519	52,222,029	55,490	0.11
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			52,222,029	52,222,029		
公庫撥款收入	462	99,329,750	52,222,029	52,222,029			52,222,029	52,222,029		
其他收入	4Y	39,964	55,490		55,490		55,490		55,490	
雜項收入	4YY	39,964	55,490		55,490		55,490		55,490	
基金用途	5	137,468,009	15,461,115	52,222,029	-36,760,914	-70.39	15,461,115	52,222,029	-36,760,914	-70.39
訓練教育計畫	58	112,805,437	11,930,923	47,398,091	-35,467,168	-74.83	11,930,923	47,398,091	-35,467,168	-74.83
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	3,530,192	4,823,938	-1,293,746	-26.82	3,530,192	4,823,938	-1,293,746	-26.82
建築及設備計畫	5M	3,276,787								
購置固定資產		3,194,597								
其他		82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	36,816,404		36,816,404		36,816,404		36,816,404	
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					97,543,744	51,741,174	45,802,570	88.52

※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 1 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。

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1月31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	797,199,262	100.00	負債	2	699,655,518	87.76
流動資產	11	100,896,315	12.66	流動負債	21	2,093,241	0.26
現金	111	100,350,315	12.59	應付款項	212	2,093,241	0.26
銀行存款	1112	100,050,315	12.55	應付代收款	2123	900,074	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	97,890,911	12.28	應付費用	2125	1,193,167	0.15
銀行存款-保管款	1112-2	1,344,709	0.17	其他負債	22	697,562,277	87.50
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	814,695	0.10	什項負債	221	697,562,277	87.50
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,259,330	0.16
預付款項	115	546,000	0.07	應付退休及離職金	2213	10,379,667	1.30
預付費用	1154	546,000	0.07	應付代管資產	2214	685,923,280	86.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,379,667	1.30	基金餘額	3	97,543,744	12.24
準備金	124	10,379,667	1.30	基金餘額	31	97,543,744	12.24
退休及離職準備金	1241	10,379,667	1.30	基金餘額	311	97,543,744	12.24
其他資產	13	685,923,280	86.04	累積餘額	3111	60,727,340	7.62
				本期賸餘	3112	36,816,404	4.62
				合計：		797,199,262	

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1月31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	685,923,280	86.04				
代管資產	1316	685,923,280	86.04				
代管資產-土地	1316-1	667,407,242	83.72				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.32				
合計：		797,199,262					

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 1 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(—) %
訓練教育計畫		本月數				11,930,923	47,398,091	-74.83
		累計數				11,930,923	47,398,091	-74.83
合 計		本月數				11,930,923	47,398,091	-74.83
		累計數				11,930,923	47,398,091	-74.83

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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 1 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(-)				
							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										
機械及設備		1,062,200			1,062,200										
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										

※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 1 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(-)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付款 (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 1月31 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
97,890,911	97,890,911	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1月31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
1,344,709	1,344,709	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪