

4-0501906

臺北市政府教育局主管

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 109 年 2 月份

主辦會計人員 劉佩君

會計員劉佩君

機關長官 謝麗華

臺北市教師研習中心主任 謝麗華

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

目 次

中華民國 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	83,670,000	6,743,883	4,940,633	1,803,250	36.50	20,083,094	18,279,844	1,803,250	9.86
財產收入	45	10,000	3,000	5,000	-2,000	-40.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
財產處分收入	451	10,000	3,000	5,000	-2,000	-40.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
政府撥入收入	46	83,591,000	6,740,833	4,935,633	1,805,200	36.57	20,080,044	18,274,844	1,805,200	9.88
公庫撥款收入	462	83,591,000	6,740,833	4,935,633	1,805,200	36.57	20,080,044	18,274,844	1,805,200	9.88
其他收入	4Y	69,000	50		50		50		50	
雜項收入	4YY	69,000	50		50		50		50	
基金用途	5	100,255,000	4,747,062	4,940,633	-193,571	-3.92	15,575,640	18,279,844	-2,704,204	-14.79
訓練教育計畫	58	75,010,000	3,505,154	3,362,715	142,439	4.24	10,162,605	11,436,078	-1,273,473	-11.14
一般行政管理計畫	5L	23,300,000	1,240,308	1,577,918	-337,610	-21.40	5,411,435	6,843,766	-1,432,331	-20.93
建築及設備計畫	5M	1,945,000	1,600		1,600		1,600		1,600	
購建固定資產		1,825,000	1,600		1,600		1,600		1,600	
其他		120,000								
本期賸餘(短絀)	6	-16,585,000	1,996,821		1,996,821		4,507,454		4,507,454	
期初基金餘額	71	26,739,618					33,517,770	26,739,618	6,778,152	25.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,154,618					38,025,224	26,739,618	11,285,606	42.21

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

累計實際數與累計預算數比較增減逾10%說明:

- 一、財產處分收入: 不堪使用已報廢財產, 覈實辦理出售等。
- 二、市庫撥款收入: 統籌款—中心綜合大樓三、四樓整修工程(教育局補助)1,805,200元。
- 三、雜項收入: 勞務採購委外採購案領標費。
- 四、訓練教育計畫: 用人、服務費用等各項業務費用覈實支用賸餘。
- 五、一般行政管理計畫: 用人、服務費用等各項業務費用覈實支用賸餘。
- 六、建築及設備計畫: 綜合大樓三、四樓寢室整修後續工程依實際支出。

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109年2月29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	675,756,837	100.00	負債	2	637,731,613	94.37
流動資產	11	40,827,261	6.04	流動負債	21	767,581	0.11
現金	111	40,301,951	5.96	應付款項	212	767,581	0.11
銀行存款	1112	40,001,951	5.92	應付代收款	2123	767,581	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	37,199,914	5.50	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,088,168	0.31	其他負債	22	636,964,032	94.26
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	713,869	0.11	什項負債	221	636,964,032	94.26
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	2,034,456	0.30
預付款項	115	525,310	0.08	應付退休及離職金	2213	9,020,399	1.33
預付費用	1154	525,310	0.08	應付代管資產	2214	625,909,177	92.62
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,020,399	1.33	基金餘額	3	38,025,224	5.63
準備金	124	9,020,399	1.33	基金餘額	31	38,025,224	5.63
退休及離職準備金	1241	9,020,399	1.33	基金餘額	311	38,025,224	5.63
其他資產	13	625,909,177	92.62	累積餘額	3111	33,517,770	4.96
				本期賸餘	3112	4,507,454	0.67
				合計：		675,756,837	

註：

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109年2月29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	625,909,177	92.62				
代管資產	1316	625,909,177	92.62				
代管資產-土地改良物	1316-0	21,058	0.00				
代管資產-土地	1316-1	617,018,517	91.31				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	7,908,772	1.17				
代管資產-其他政府	1316-3	960,830	0.14				
合計：		675,756,837					

註：

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 109 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			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
訓練教育計畫		本月數				3,505,154	3,362,715	142,439	4.24
		累計數				10,162,605	11,436,078	-1,273,473	-11.14

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501906-6

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	29,411,637	-19,771,138		1,607,633	1,191,398	9,224,264
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	14,088,989	-9,315,568		921,637	693,695	4,545,479
交通及運輸設備	2,127,980	-1,520,206		164,698	136,916	579,992
雜項設備	12,968,058	-8,935,364		505,619	360,787	3,887,862
購建中固定資產						
電腦軟體	226,610			15,679		210,931
權利						
遞耗資產						
其他						

註：機械及設備：減少數計921,637元；變動原因為：類型(5)報廢：921,637元。
 交通及運輸設備：減少數計164,698元；變動原因為：類型(5)報廢：164,698元。
 雜項設備：減少數計505,619元；變動原因為：類型(5)報廢：505,619元。
 電腦軟體：減少數計15,679元；變動原因為：類型(11)無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額15,679元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		1,227,000			1,227,000									
機械及設備		1,227,000			1,227,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		188,000			188,000									
交通及運輸設備		188,000			188,000									
購建中固定資產														
雜項設備		266,000			266,000									
雜項設備		266,000			266,000									
購建中固定資產														
總計		1,681,000			1,681,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	120,000		120,000										
521 購置電腦軟體	120,000		120,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	144,000		144,000		1,600		1,600		1,600				
541 遞延修繕房屋建築	144,000		144,000		1,600		1,600		1,600				
542 其他遞延支出													
總計	264,000		264,000		1,600	0.00	1,600		1,600	0.00			

綜合大樓三、四樓寢室整修後續
工程依實際支出。

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心
銀行存款-縣市存款調節表
中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
37,199,914	37,199,914	0	