

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 106 年 3 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 3 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 3 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	47,016	39,964	7,052	17.65	52,337,435	52,261,993	75,442	0.14
財產收入	45	8,015	3,150		3,150		3,150		3,150	
財產處分收入	451	8,015	3,150		3,150		3,150		3,150	
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	43,866	39,964	3,902	9.76	112,256	39,964	72,292	180.89
雜項收入	4YY	39,964	43,866	39,964	3,902	9.76	112,256	39,964	72,292	180.89
基金用途	5	137,468,009	38,281,662	6,365,527	31,916,135	501.39	58,222,997	64,458,746	-6,235,749	-9.67
訓練教育計畫	58	112,805,437	37,214,007	4,656,532	32,557,475	699.18	52,384,551	56,409,476	-4,024,925	-7.14
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,050,055	1,541,995	-491,940	-31.90	5,820,846	7,842,270	-2,021,424	-25.78
建築及設備計畫	5M	3,276,787	17,600	167,000	-149,400	-89.46	17,600	207,000	-189,400	-91.50
購置固定資產		3,194,597	17,600	167,000	-149,400	-89.46	17,600	207,000	-189,400	-91.50
其他		82,190								
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	-38,234,646	-6,325,563	-31,909,083	504.45	-5,885,562	-12,196,753	6,311,191	-51.74
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					54,841,778	39,544,421	15,297,357	38.68

※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 3 月份

一、財產處分收入:網路拍賣報廢小客車較預期提早拍定。

二、雜項收入:收回同仁溢領交通費等。

三、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紮根計畫款項刻正簽陳撥款中。

2. 儲訓校長、主任及部分研習班執行完成尚未及核銷等;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、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。

五、建築及設備計畫:汰舊換新投影機刻正簽陳中;無線麥克風保養得宜故延緩採購。

## 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3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	737,443,564	100.00	負債	2	682,601,786	92.56
流動資產	11	58,331,901	7.91	流動負債	21	1,960,079	0.27
現金	111	57,785,901	7.84	應付款項	212	1,960,079	0.27
銀行存款	1112	57,485,901	7.80	應付代收款	2123	1,102,079	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	54,853,778	7.44	應付費用	2125	858,000	0.12
銀行存款-保管款	1112-2	1,611,565	0.22	其他負債	22	680,641,707	92.30
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,020,558	0.14	什項負債	221	680,641,707	92.30
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,530,044	0.21
預付款項	115	546,000	0.07	應付退休及離職金	2213	9,656,416	1.31
預付費用	1154	546,000	0.07	應付代管資產	2214	669,455,247	90.78
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,656,416	1.31	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,656,416	1.31	基金餘額	3	54,841,778	7.44
退休及離職準備金	1241	9,656,416	1.31	基金餘額	31	54,841,778	7.44
其他資產	13	669,455,247	90.78	基金餘額	311	54,841,778	7.44
				累積餘額	3111	60,727,340	8.23
				本期短絀	3113	-5,885,562	-0.80

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3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	669,455,247	90.78	合計：		737,443,564	
代管資產	1316	669,455,247	90.78				
代管資產-土地	1316-1	650,939,209	88.27				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.51				
合計：		737,443,564					

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 3 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				37,214,007	4,656,532	699.18
		累計數				52,384,551	56,409,476	-7.14
合計		本月數				37,214,007	4,656,532	699.18
		累計數				52,384,551	56,409,476	-7.14

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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	13,600	2,326,741	27,357,061		
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	13,600	2,027,056	8,950,373		
交通及運輸設備	2,542,980		105,000	2,437,980		
什項設備	11,323,721		194,685	11,129,036		
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 3 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	149,000	13,600	13,600	9	-135,400	-91			
機械及設備		1,062,200			1,062,200	149,000	13,600	13,600	9	-135,400	-91	汰舊換新投影機刻正策陳中。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000				-58,000	-100			
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000				-58,000	-100	無線麥克風保養得宜故延緩採購。		
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	207,000	13,600	13,600	7	-193,400	-93			

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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 置所屬教育機構專用)	2,052,397		2,052,397		4,000		4,000			4,000		
581 遞延修繕房屋建築工	2,052,397		2,052,397		4,000		4,000			4,000		中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程專家密圖等工管費支出。
582 其他遞延支出												
總 計	2,134,587		2,134,587		4,000	0.00	4,000			4,000	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 3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
54,853,778	54,853,778	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3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
1,611,565	1,611,565	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪