

中華民國 102 年 度

(自102年1月1日起至102年12月31日止)

相忠

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 (4-0501906)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

李柏忠

李柏忠

機關長官

何雅娟

臺北市教師研習中心主任 何雅娟



臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

目

中華民國 102 年度

次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19 至 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 20	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 一	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 21 至 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 一	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24 至 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 27	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 28 至 28	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		



柏忠

甲、財務摘要





臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心
財務摘要

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	132,314,306	114,858,582	17,455,724	15.20
基金用途	100,597,604	96,891,072	3,706,532	3.83
賸餘(短絀-)	31,716,702	17,967,510	13,749,192	76.52
餘絀情形：				
基金餘額	82,180,121	50,463,419	31,716,702	62.85
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	32,380,342	19,578,292	12,802,050	65.39

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

40501906-1



本 頁 空 白

40501906-2



乙、總說明



臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

總 說 明

中華民國 102 年度



一、業務計畫實施績效：

為因應教育改革之各項措施推動與教師專業發展需求，臺北市教師研習中心開辦多種類型之研習，分為下列七類課程：

教育行政類研習：針對教育行政相關人員加強法令及實務運作上所需知能，合計112天共計5,140人天數。

學校行政類研習：針對學校主管人員如校長及主任等行政業務執行者進行長期儲訓或專業知能培訓，合計167天共計6,498人天數。

領域教學類研習：針對教師於課程與教學所需知能培訓，合計258天共計13,949人天數。

新興議題類研習：針對當前教育環境及政策推動之教育新興議題辦理研習，合計42天共計2,493人天數。幼雅教育類研習：針對幼兒教育辦理教學技巧及專業知能培訓，合計26天共計1,091人天數。資訊教育類研習：精進教師資訊擷取、應用分析、創造思考、問題解決、溝通合作能力及終身學習態度，合計82天共計1,178人天數。

教育研究類研習：針對教師專業發展所需之各類研究方法或理論辦理研習，提高教師教育研究水準，合計1天共計10人天數。

(一)訓練教育計畫：

本年度預算編列162,397,458元，決算數72,474,510元。

102年度預定研習人數40,807人天數，實際人數30,359人天數。

係開辦多種類型研習，提供各級學校教師與教育行政人員在職研習進修，期有效推展教師研習課程，增進臺北市教師教學、行政、研究等相關知能，以培養能思考、有創見、與時俱進、樂於實踐之優質教師，並提供各項諮詢輔導服務，協助教師解決問題。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,613,286元，決算數19,267,166元。

係配合中心業務推動行政組室支援工作，進而增進中心業務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,355,376元，決算數6,425,186元。

係汰換、充實設備，辦理電源改善工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

40501906-3

三、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數132,314,305元，較可用預算數178,521,520元，減少46,207,214元，計減25.88%。茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數44,260元，較可用預算數30,552元，增加13,708元，計增44.87%。

主要係因：報廢電腦相關設備及廢料等變賣收入44,260元。

2. 縣(市)庫撥款收入：決算數132,219,745元，較可用預算數178,480,968元，減少46,261,222元，計減25.92%。

主要係因：

(1)補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款撥付各受補助學校共計49,863,860元，中心以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理；基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，減少中心收入49,863,680元。

(2)教育局撥入統籌款102年人事費不足數1,054,003元，102年度蘇力颱風災損修復工程款1,059,629元，電源改善後續擴充工程款1,488,826元。

3. 雜項收入：決算數50,300元，較可用預算數10,000元，增加40,300元，計增403.00%。

主要係因：101年環保局補助環境教育款50,000元解繳市庫、領標費300元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,597,604元，較可用預算數197,736,388元，減少97,138,784元，計減49.13%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 訓練教育計畫：決算數72,474,510元，較可用預算數162,397,548元，減少89,923,038元，計減55.37%。

主要係因：

(1)補助高中職發展課程與教學特色學校之補助款撥付各受補助學校共計49,863,680元，中心以訓練計畫746獎勵費用出帳，並請受補助學校併入年度決算及補辦預算辦理；基於一筆款項收入費用不應重複由學校及中心認列，故費用及收入對沖，減少中心費用49,863,680元；該獎勵費用實支數較預估數減少23,041,550元。

(2)講課鐘點費、出席費等實支數較預算數減少5,807,001元。

2. 一般行政管理計畫：決算數19,267,166元，較可用預算數22,613,286元，減少3,346,120元，計減14.80%。

主要係因：用人費用實支數較預估數減少969,930元、什項設備修護費實支數較預估數減少980,139元，外包費實支數較預估數減少544,040元。

3. 建築及設備計畫：決算數8,855,928元，較可用預算數12,725,554元，減少3,869,626元，計減30.41%。

主要係因：

(1)101年綜合大樓外牆及屋頂防漏整修工程尚未完成驗收，辦理保留655,406元。

(2)102年電源改善工程因工程施工項目較為複雜，驗收查驗較為耗時，不及於年底辦理正式驗收、缺失改善、複驗程序及付款事宜，辦理保留3,436,724元；停止支用數61,634元。

(3)101年統籌款綜合大樓建築裝修工程室內裝修115,630元，101年統籌款綜合大樓開場裝修工程委託設計服務費61,050元，102年統籌款蘇力颱風災損修復工程1,052,741元。

(4)101年播音系統工程結餘5,847元。

(5)機械及設備：101年綜合大樓開場整修工程內含相關設備尚未完成驗收，辦理保留88,129元。電腦專案計畫因配合市府博節政策，博節支用，執行結餘212,353元，冷氣機結餘37,510元、投影機結餘20,456元、馬達結餘35,260元。

(6)交通及運輸設備：101年綜合大樓寢室整修工程內含相關設備尚未完成驗收，辦理保留291,584元，廣播音樂結餘3,800元。

(7)什項設備：101年綜合大樓寢室整修工程、開場整修工程內含相關設備尚未完成驗收，辦理保留222,965元，飲水機結餘9,249元，電動營業機結餘78,930元。

(8)無形資產：電子計算機軟體服務費，建置1萬元以上之網站系統功能60,800元，轉列無形資產。

(三)本期應餘(短絀)：

本年度決算剩餘數31,716,702元，較可用預算短絀數19,214,868元，反絀為餘，計相差50,931,570元。

主要係因：

服務費用經費支用剩餘計9,727,622元，會費、捐助、補助、分攤、照護、搬遷與交流活動費經費支用

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

總

說

明

中華民國 102 年度



賸餘計27,043,538元，102年電源改善工程因工程施工項目較為複雜，驗收查驗較為耗時，不及辦理正式驗收缺失改善、複驗程序及付款事宜，辦理保留3,486,724元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入31,975,655元。
其他活動之淨現金流入404,687元。
本年度現金及約當現金之淨增32,380,342元。
期初現金及約當現金56,537,431元。
期末現金及約當現金88,917,773元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為722,891,520元，包括：
流動資產89,746,033元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,248,599元。
其他資產625,896,888元。
決算日負債總額為640,711,399元，包括：
流動負債5,278,017元。
其他負債635,433,382元。
決算日基金餘額為累積餘額82,180,121元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,100,795元，包括：
機械及設備2,171,363元。
交通及運輸設備357,300元。
什項設備511,332元。
電腦軟體60,800元。

六、其他：

40501906-5



本 頁 空 白

40501906-6

丙、決算主要表



臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	178,521,520	100.00	132,314,306	100.00	-46,207,214	-25.88	114,858,582	100.00
45 財產收入	30,552	0.02	44,260	0.03	13,708	44.87	85,813	0.07
451 財產處分收入	30,552	0.02	44,260	0.03	13,708	44.87	85,810	0.07
454 利息收入							3	0.00
46 政府撥入收入	178,480,968	99.98	132,219,746	99.93	-46,261,222	-25.92	114,544,019	99.73
462 縣(市)庫撥款收入	178,480,968	99.98	132,219,746	99.93	-46,261,222	-25.92	114,544,019	99.73
4Y 其他收入	10,000	0.01	50,300	0.04	40,300	403.00	228,750	0.20
4YY 雜項收入	10,000	0.01	50,300	0.04	40,300	403.00	228,750	0.20
5 基金用途	197,756,388	100.00	100,597,604	100.00	-97,138,784	-49.13	96,891,072	100.00
58 訓練教育計畫	162,397,548	82.13	72,474,510	72.04	-89,923,038	-55.37	68,935,409	71.15
5L 一般行政管理計畫	22,613,286	11.44	19,267,166	19.15	-3,346,120	-14.80	17,503,442	18.07
5M 建築及設備計畫	12,725,554	6.44	8,855,928	8.80	-3,869,626	-30.41	10,452,221	10.79
購建固定資產	12,725,554	6.44	8,795,128	8.74	-3,930,426	-30.89	10,259,221	10.59
其他			60,800	0.06	60,800		193,000	0.20
本期賸餘(短絀)	-19,214,868		31,716,702		50,931,570	-265.06	17,967,510	
期初基金餘額	18,383,841		50,463,419		32,079,578	174.50	32,495,909	
期末基金餘額	-831,027		82,180,121		83,011,148	-9,988.98	50,463,419	

填表說明：建築及設備可用預算數12,725,554元，包含本年度預算10,892,164元，以前年度保留數1,833,390元。

40501906-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入 462 縣(市)庫撥款收入 4YY 雜項收入 58 訓練教育計畫 5M 建築及設備計畫	北市教會字第10331695500號 北市教會字第10331695500號 北市教會字第10237738900號 北市教會字第10331695500號 北市教會字第10331695500號	13,708 3,602,458 40,300 1,054,003 1,290,221

資料室
主任

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-17,381,478	31,716,702	49,098,180	-282.47
812 調整非現金項目		258,953	258,953	
8123 流動資產淨減(淨增一)		172,686	172,686	
8124 流動負債淨增(淨減一)		86,267	86,267	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-17,381,478	31,975,655	49,357,133	-283.96
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		404,687	404,687	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		404,687	404,687	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-17,381,478	32,380,342	49,761,820	-286.29
84 期初現金及約當現金	22,847,071	56,537,431	33,690,360	147.46
85 期末現金及約當現金	5,465,593	88,917,773	83,452,180	1,526.86

40501906-9

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102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(%)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產	722,891,520	100.00	661,413,632	100.00	61,477,888	9.29
11 流動資產	89,746,033	12.41	57,538,377	8.70	32,207,656	55.98
111 現金	88,917,773	12.30	56,537,431	8.55	32,380,342	57.27
1111 銀行存款	88,917,773	12.30	56,537,431	8.55	32,380,342	57.27
1112 銀行存款-市庫存款	85,666,722	11.85	53,536,602	8.09	32,130,120	60.02
1112-1 銀行存款-保管款	2,759,390	0.38	2,112,321	0.32	647,069	30.63
1112-2 銀行存款-代繳費款專戶	491,661	0.07	888,508	0.13	-396,847	-44.66
1112-6 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 應收款項	45,243	0.01	199,539	0.03	-154,296	-77.33
113 其他應收款	45,243	0.01	199,539	0.03	-154,296	-77.33
113Y 預付款項	783,017	0.11	801,407	0.12	-18,390	-2.29
115 用品盤存	273,017	0.04	273,017	0.04	0	0.00
1153 預付費用	510,000	0.07	528,390	0.08	-18,390	-3.48
1154 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,248,599	1.00	7,295,374	1.10	-46,775	-0.64
124 退休及攤除準備金	7,248,599	1.00	7,295,374	1.10	-46,775	-0.64
1241 其他資產	625,896,888	86.58	596,579,881	90.20	29,317,007	4.91
13 什項資產	625,896,888	86.58	596,579,881	90.20	29,317,007	4.91
131 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1311 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 代售資產	625,896,888	86.58	596,579,881	90.20	29,317,007	4.91
1316 代售資產-土地	607,380,850	84.02	578,063,843	87.40	29,317,007	5.07
1316-1 代售資產-房屋及建築設備	18,516,038	2.56	18,516,038	2.80	0	0.00
1316-2 資產合計	722,891,520	100.00	661,413,632	100.00	61,477,888	9.29
2 負債	640,711,399	88.63	610,950,213	92.37	29,761,186	4.87
21 流動負債	5,278,017	0.73	5,191,750	0.78	86,267	1.66
212 應付款項	5,278,017	0.73	5,191,750	0.78	86,267	1.66
2123 應付代收款	963,156	0.13	1,117,621	0.17	-154,465	-13.82
2125 應付費用	4,078,045	0.56	4,074,129	0.62	3,916	0.10
2129 應付工程款	236,816	0.03	0	0.00	236,816	0.00
22 其他負債	635,433,382	87.90	605,758,463	91.59	29,674,919	4.90
221 什項負債	635,433,382	87.90	605,758,463	91.59	29,674,919	4.90
2211 存入保證金	2,287,895	0.32	1,883,208	0.28	404,687	21.49
2213 應付退休及離職金	7,248,599	1.00	7,295,374	1.10	-46,775	-0.64
2214 應付代售資產	625,896,888	86.58	596,579,881	90.20	29,317,007	4.91
信託代理與保證資產	1,130,573		信託代理與保證負債		1,130,573	
保證品	1,130,573		應付保證品		1,130,573	

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債)1,130,573元。

上年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。

二、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。

40501906-10



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102年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(%)	
	金額	%	金額	%	金額	%
3 基金餘額	82,180,121	11.37	50,463,419	7.63	31,716,702	62.85
31 基金餘類	82,180,121	11.37	50,463,419	7.63	31,716,702	62.85
311 累積餘額	82,180,121	11.37	50,463,419	7.63	31,716,702	62.85
3111 負債及基金餘額合計	722,891,520	100.00	661,413,632	100.00	61,477,888	9.29
信託代理與保證資產	1,130,573		信託代理與保證負債		1,130,573	
保證品	1,130,573		應付保證品		1,130,573	

註：一、本年度信託代理與保證資產(負債)1,130,573元。
 上年度信託代理與保證資產(負債)655,573元。

二、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。

40501906-11



本 頁 空 白

40501906-12

8



丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	178,521,520	132,314,306	-46,207,214	-25.88	
45 財產收入	30,552	44,260	13,708	44.87	
451 財產處分收入	30,552	44,260	13,708	44.87	報廢電腦相關設備及廢料等變賣收入44,260元。
46 政府撥入收入	178,480,968	132,219,746	-46,261,222	-25.92	補助高中職發展課程與教學特色學校獎勵費用，請受補助學校併入年度預算及補辦預算，並沖減中心收入49,863,680元，教育局撥入統籌款102年人事費不足數1,054,003元，102年度蘇力颱風災損修復工程款1,059,629元，電源改善後續擴充工程款1,488,826元。
462 縣(市)庫撥款收入	178,480,968	132,219,746	-46,261,222	-25.92	
4Y 其他收入	10,000	50,300	40,300	403.00	101年環保局補助環境教育款50,000元解繳市庫、領標費300元。
4YY 雜項收入	10,000	50,300	40,300	403.00	

填表說明：

40501906-13

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 102 年度



單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	197,736,388	100,597,604	-97,138,784	-49.13	
58 訓練教育計畫	162,397,548	72,474,510	-89,923,038	-55.37	
1 用人費用	34,050,470	35,628,787	1,578,317	4.64	
11 正式員額薪資	19,440,000	17,475,499	-1,964,501	-10.11	
113 職員薪金	16,092,000	14,274,138	-1,817,862	-11.30	
114 員工工資	3,348,000	3,201,361	-146,639	-4.38	
13 超時工作報酬	1,474,322	937,726	-536,596	-36.40	
131 加班費	1,310,962	881,416	-429,546	-32.77	
133 誤餐費	163,360	56,310	-107,050	-65.53	
15 獎金	4,683,000	4,814,840	131,840	2.82	
151 考績獎金	2,253,000	2,384,840	131,840	5.85	
152 年終獎金	2,430,000	2,430,000			
16 退休及卹償金	5,041,062	9,292,549	4,251,487	84.34	
161 職員退休及離職金	4,873,662	8,009,031	3,135,369	64.33	
162 工具退休及離職金	167,400	1,283,518	1,116,118	666.74	
18 福利費	3,412,086	3,108,173	-303,913	-8.91	
181 分發員工保險費	1,759,512	2,028,602	269,090	15.29	
18Y 其他福利費	1,652,574	1,079,571	-573,003	-34.67	
2 服務費用	30,324,837	22,540,469	-7,784,368	-25.67	
21 水電費	2,610,000	2,329,987	-280,013	-10.73	
212 工作場所電費	2,310,000	2,180,907	-129,093	-5.59	決算數較預算數減少7,784,368元，主要係因：請購鐘點費、出席費等實支數較預算數減少5,807,001元，版權費減少1,249,000元。
214 工作場所水費	180,000	48,060	-131,940	-73.30	
217 無鹽費	120,000	100,620	-19,380	-16.15	
21Y 其他場所水電費	546,000	249,510	-296,490	-54.30	
22 郵電費	54,000	34,267	-19,733	-36.54	
221 郵費	480,000	215,243	-264,757	-55.16	
222 電話費	12,000	2,816,729	1,657,829	143.05	
224 數據通信費	1,138,900	2,094,770	2,094,770	100.00	
23 旅運費	36,000	721,959	400,941	35.71	
232 國外旅費	1,122,900	1,898,586	1,472,470	43.68	
236 貨物運費	3,371,056	1,898,586	-1,472,470	-43.68	
23Y 其他旅運費	292,735	157,574	-135,161	-46.17	
24 印刷裝訂與廣告費					
241 印刷及裝訂費					
25 修理保養及保固費					

40501906-14

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 102 年度



單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	232,735	157,574	-75,161	-32.29	
257 什項設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
27 一般服務費	1,031,110	1,239,287	208,177	20.19	
279 外包費	981,600	1,211,240	229,640	23.39	
27A 義工服務費	12,000	3,080	-8,920	-74.33	
27E 體育活動費	37,510	24,967	-12,543	-33.44	
28 專業服務費	21,315,036	13,848,796	-7,466,240	-35.03	
285 訓練鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,111,143	12,304,142	-5,807,001	-32.06	
28A 電子計算機軟體服務費	1,335,293	1,035,254	-300,039	-22.47	
28Y 其他	1,868,600	509,400	-1,359,200	-72.74	
3 材料及用品費	6,941,891	4,441,497	-2,500,394	-36.02	
31 使用材料費	51,300	75,834	24,534	47.82	
315 設備零件	51,300	75,834	24,534	47.82	決算數較預算數減 少2,500,394元，主要係因：研習 開班數較預估數少，相關研習伙 食費、教材費、腰具洗滌費等相 對減少。
32 用品消耗	6,890,591	4,365,663	-2,524,928	-36.64	
321 辦公（事務）用品	160,000	56,795	-103,205	-64.50	
322 報單什誌	228,000	155,225	-72,775	-31.92	
326 食品	3,504,840	2,213,047	-1,291,793	-36.86	
32Y 其他	2,997,751	1,940,596	-1,057,155	-35.26	
4 租金、償債與利息	2,603,250	1,581,400	-1,021,850	-39.25	
41 地租及水租	24,000		-24,000	-100.00	
414 場地租金	24,000		-24,000	-100.00	決算數較預算數減 少1,021,850元，主要係因：研習 交通租車費實支數較預估數減 少。
44 交通及運輸設備租金	2,579,250	1,581,400	-997,850	-38.69	
442 車租	2,579,250	1,581,400	-997,850	-38.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,965,000	7,959,217	-79,005,783	-90.85	
72 捐助、補助與獎勵	90,000	86,205	-3,795	-4.22	
72Y 其他	90,000	86,205	-3,795	-4.22	決算數較預算數減 少79,005,783元，主要係因：補助 高中職發展課程與教學特色學校 獎勵費用，請受補助學校併入年 度預算及補辦預算，並由該中心 費用49,863,680元，該獎勵費用實 支數較預估數減少23,041,550元。
74 補貼(備)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,875,000	7,873,012	-79,001,988	-90.94	

40501906-15

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 102 年度



單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
746 獎勵費用	86,250,000	7,650,000	-78,600,000	-91.13	決算數較預算數減 少1,188,960元，主要原因：研習 員外埠參觀住宿投資支數較預算 數減少574,000元；研究專案減 少410,900元。
74Y 其他	625,000	223,012	-401,988	-64.32	
9 其他	1,512,100	323,140	-1,188,960	-78.63	
91 其他支出	1,512,100	323,140	-1,188,960	-78.63	
91Y 其他	1,512,100	323,140	-1,188,960	-78.63	
5L 一般行政管理計畫	22,613,286	19,267,166	-3,346,120	-14.80	
1 用人費用	13,869,592	12,899,662	-969,930	-6.99	
11 正式員額薪資	8,496,000	8,024,435	-471,565	-5.55	
113 職員薪金	4,944,000	4,425,210	-518,790	-10.49	
114 員工工資	2,520,000	2,415,065	-104,935	-4.16	
115 警餉	1,032,000	1,184,160	152,160	14.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	35,645	5,645	18.82	
124 兼職人員副金	30,000	35,645	5,645	18.82	
13 超時工作報酬	601,448	600,511	-937	-0.16	
131 加班費	601,448	600,511	-937	-0.16	
15 獎金	2,133,000	1,813,669	-319,331	-14.97	
151 考績獎金	1,071,000	981,518	-89,482	-8.35	
152 年終獎金	1,062,000	832,151	-229,849	-21.64	
16 退休及卹償金	593,184	606,839	13,655	2.30	
161 職員退休及離職金	415,584	420,701	5,117	1.23	
162 員工退休及離職金	177,600	186,138	8,538	4.81	
18 福利費	2,015,960	1,818,563	-197,397	-9.79	
181 分擔員工保險費	785,160	689,593	-95,567	-12.17	
183 傷病醫療費	165,000	134,700	-30,300	-18.36	
187 員工通勤交通費	793,800	722,270	-71,530	-9.01	
18Y 其他福利費	272,000	272,000			
2 服務費用	4,887,413	2,944,159	-1,943,254	-39.76	決算數較預算數減 少1,943,254元，主要原因：什項 設備修護實質支數較預算數減 少980,139元；外包費減 少544,040元。
23 旅運費	74,400	2,091	-72,309	-97.19	
231 國內旅費	74,400	2,091	-72,309	-97.19	
24 印刷裝訂與廣告費	61,000	48,570	-12,430	-20.38	
241 印刷及裝訂費	61,000	48,570	-12,430	-20.38	
25 修理保養及保固費	3,018,450	1,843,619	-1,174,831	-38.92	

40501906-16

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修繕費	423,150	306,073	-117,077	-27.67	
256 交通及運輸設備修護費	131,000	53,385	-77,615	-59.25	
257 什項設備修護費	2,464,300	1,484,161	-980,139	-39.77	
26 保險費	8,713	17,477	8,764	100.59	
261 一般房屋保險費		11,675	11,675		
264 交通及運輸設備保險費	8,713	5,802	-2,911	-33.41	
27 一般服務費	950,850	403,638	-547,212	-57.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,248	3,248		
279 外包費	925,440	381,400	-544,040	-58.79	
27F 隨寓活動費	25,410	18,990	-6,420	-25.27	
28 專業服務費	570,000	429,000	-141,000	-24.74	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	29,400	-60,600	-67.33	
28Y 其他	480,000	399,600	-80,400	-16.75	
29 公共關係費	204,000	199,764	-4,236	-2.08	
291 公共關係費	204,000	199,764	-4,236	-2.08	
3 材料及用品費	3,711,231	3,374,655	-336,576	-9.07	
31 使用材料費	3,435,431	3,213,304	-222,127	-6.47	
312 燃料	19,634	45,847	26,213	133.51	
313 油脂	133,597	29,887	-103,710	-77.63	
315 設備零件	3,282,200	3,137,570	-144,630	-4.41	
32 用品消耗	275,800	161,351	-114,449	-41.50	
321 辦公(事務)用品	179,400	117,304	-62,096	-34.61	
325 服裝	16,400	13,880	-2,520	-15.37	
32Y 其他	80,000	30,167	-49,833	-62.29	
6 稅捐及規費(強制費)	49,050	48,690	-360	-0.73	
64 消費與行為稅	29,580	29,580			
646 使用牌照稅	29,580	29,580			
66 規費	19,470	19,110	-360	-1.85	
661 行政規費與強制費	2,250	1,950	-300	-13.33	
663 汽車燃料使用費	17,220	17,160	-60	-0.35	
9 其他	96,000		-96,000	-100.00	
91 其他支出	96,000		-96,000	-100.00	
91Y 其他	96,000		-96,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	12,725,554	8,855,928	-3,869,626	-30.41	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,725,554	8,855,928	-3,869,626	-30.41	決算數較預算數減少96,000元，主要係因：教師節禮品代墊配合款業不予發放。

40501906-17

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

基金用途明細表

中華民國 102 年度



單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註	
			金額	%		
51 購置固定資產	3,370,178	2,369,942	-1,000,236	-29.68	決算數較預算數減 少3,869,626元，主要係因：102年 電源改善工程因工程施作項目較 為複雜，驗收查驗較為耗時，不 及於年底辦理正式驗收、敬失改 善、複驗程序及付款事宜，辦理 保留3,436,724元。	
514 購置機械及設備	2,074,729	1,681,021	-393,708	-18.98		
515 購置交通及運輸設備	652,684	357,300	-295,384	-45.26		
516 購置什項設備	642,765	331,621	-311,144	-48.41		
52 購置無形資產		60,800	60,800			
521 購置電腦軟體		60,800	60,800			
58 遞延支出(教育局屬所屬 教育機構專用)	9,355,376	6,425,186	-2,930,190	-31.32		
581 遞延修繕房屋建築支出	9,355,376	6,425,186	-2,930,190	-31.32		

40501906-18

4

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

固定項目增減情形表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	36,746,644	3,100,795	3,531,869	36,315,570
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	18,067,563	2,171,363	2,318,104	17,920,822
交通及運輸設備	3,215,931	357,300		3,573,231
什項設備	10,838,808	511,332	1,213,765	10,136,375
購建中固定資產				
電腦軟體	4,624,342	60,800		4,685,142
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,037,856元(包括機械及設備累計折舊625,417元、交通及運輸設備累計折舊139,231元、什項設備累計折舊273,208元)及已攤銷費用429,980元(包括其他遞延費用429,980元)。

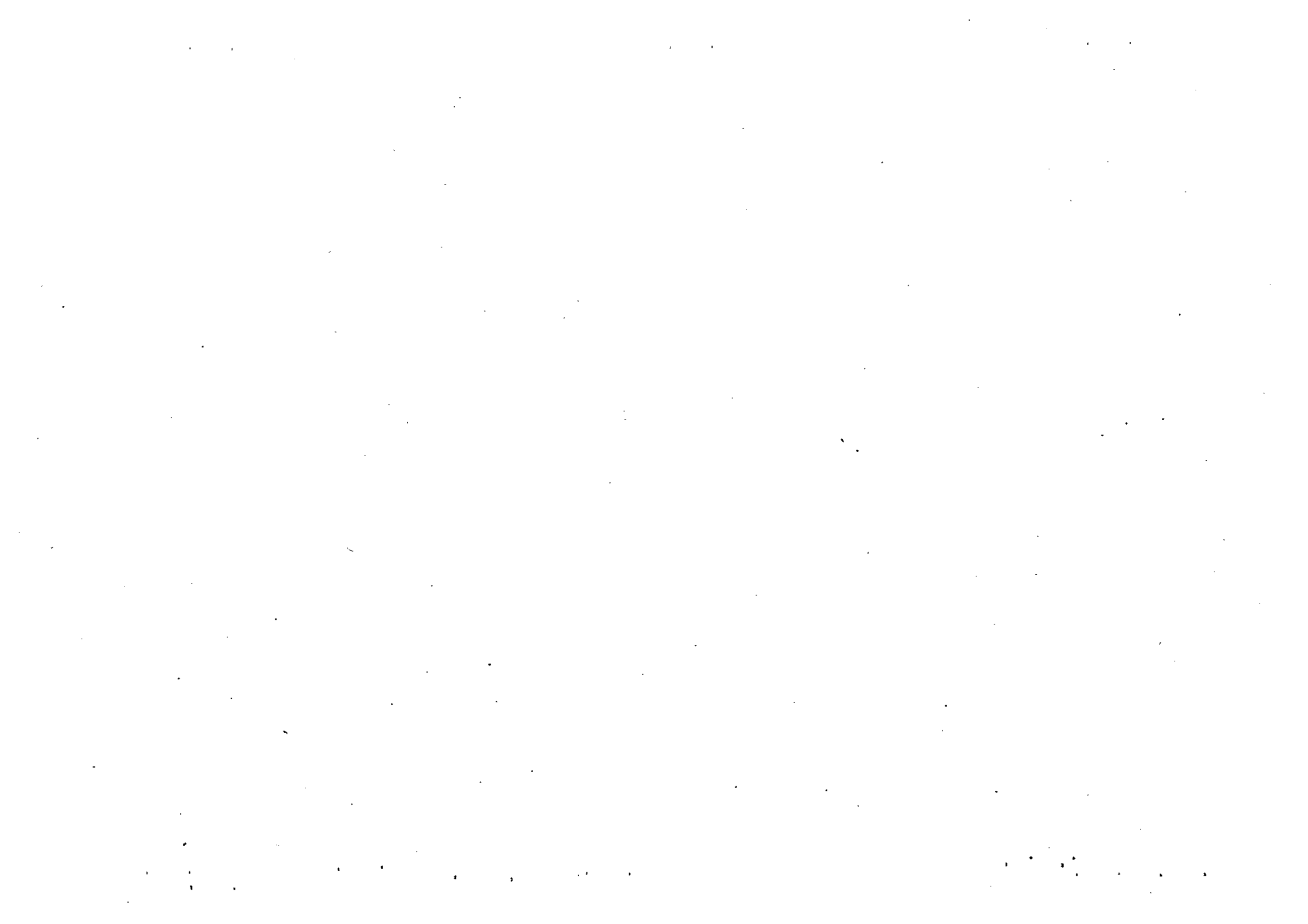
2.機械及設備接受教育局補助490,342元，什項設備接受他人贈與179,711元。

3.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

4.經營珍貴動產0元，經營珍貴不動產837,800元。

40501906-19

戊、決算參考表



員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合計	48	47	-1	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	7	7	0	
正式駐衛警	2	2	0	
訓練教育計畫	31	30	-1	
正式職員	22	21	-1	編審退休1人，週缺不補。102年7月1日部退三字第1023742121號審定。
正式工員	9	9	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算							數				
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
訓練教育計畫	19,440,000		1,474,322		4,683,000	5,041,062		3,412,086		34,050,470		34,050,470
職員	16,092,900		1,395,525		3,706,500	4,873,662		2,950,694		28,928,381		28,928,381
工典	3,348,000		148,797		976,500	167,400		481,392		5,122,089		5,122,089
一般行政管理計畫	8,496,000		601,448		2,133,000	593,184		2,015,960		13,839,592	30,000	13,869,592
廉價	5,976,000		489,448		1,398,000	467,184		1,408,192		9,738,824	30,000	9,768,824
工典	2,520,000		112,000		733,000	126,000		607,768		4,100,768		4,100,768
合 計	27,936,000		2,075,770		6,816,000	5,634,246		5,428,046		47,890,062	30,000	47,920,062

會計室 主任

1. 考獲獎金係依據公務人員考績法及工友管理要點規定核發，102年度預算編列48人，計3,324,000元；執行結果決算47人，計3,366,358元。
2. 年終工作獎金係依據行政院102年1月24日院授人給撥字第1020022159號函頒之一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，102年度預算編列48人，計3,492,000元；執行結果決算49人，計3,262,151元。

40501906-22

40

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
17,475,499		937,726		4,814,340	9,292,549		3,108,173		35,628,787		35,628,787
14,274,138		816,227		3,880,334	8,192,391		2,508,507		29,680,597		29,680,597
3,201,361		121,499		925,506	1,100,158		592,666		5,948,190		5,948,190
8,024,435		600,511		1,813,669	606,839		1,818,563		12,864,017	35,645	12,899,662
5,609,370		509,386		1,196,665	420,701		1,369,590		9,105,712	35,645	9,141,357
2,415,065		91,125		617,004	186,138		448,973		3,738,305		3,738,305
25,499,934		1,598,237		6,628,509	9,899,388		4,926,736		48,492,804	35,645	48,528,449

40501906-23

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 102 年度



貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額		
總計			162,397,548		72,474,510		-89,923,038	-55.37	有關訓練計畫，決算數較預算數減少89,923,038元；主要係因：補助高中職發展課程與教學特色學校獎勵費用，請受補助學校併入年度預算及補辦預算，並沖減中心費 用49,863,680元，該獎勵費用實支數較預估數減 少23,041,550元，辦理鐘點費、出席費等減 少5,807,001元。
訓練教育計畫			162,397,548		72,474,510		-89,923,038	-55.37	

34

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	47,920,062	48,528,449	608,387	1.27
11 正式員額薪資	27,936,000	25,499,934	-2,436,066	-8.72
113 職員薪金	21,036,000	18,699,348	-2,336,652	-11.11
114 員工工資	5,868,000	5,616,426	-251,574	-4.29
115 管餉	1,032,000	1,184,160	152,160	14.74
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	35,645	5,645	18.82
124 兼職人員副金	30,000	35,645	5,645	18.82
13 超時工作報酬	2,075,770	1,538,237	-537,533	-25.90
131 加班費	1,912,410	1,481,927	-430,483	-22.51
133 誤餐費	163,360	56,310	-107,050	-65.53
15 獎金	6,816,000	6,628,509	-187,491	-2.75
151 考績獎金	3,324,000	3,366,358	42,358	1.27
152 年終獎金	3,492,000	3,262,151	-229,849	-6.58
16 退休及卹償金	5,634,246	9,899,388	4,265,142	75.70
161 職員退休及離職金	5,289,246	8,429,732	3,140,486	59.37
162 員工退休及離職金	345,000	1,469,656	1,124,656	325.99
18 福利費	5,428,046	4,926,736	-501,310	-9.24
181 分擔員工保險費	2,544,672	2,718,195	173,523	6.82
183 傷病醫藥費	165,000	134,700	-30,300	-18.36
187 員工通勤交通費	793,800	722,270	-71,530	-9.01
18Y 其他福利費	1,924,574	1,351,571	-573,003	-29.77
2 服務費用	35,212,250	25,484,628	-9,727,622	-27.63
21 水電費	2,610,000	2,329,987	-280,013	-10.73
212 工作場所電費	2,310,000	2,180,907	-129,093	-5.59
214 工作場所水費	180,000	48,060	-131,940	-73.30
217 氣體費	120,000	100,620	-19,380	-16.15
21Y 其他場所水電費	0	400	400	0.00
22 郵電費	546,000	249,510	-296,490	-54.30
221 郵費	54,000	34,267	-19,733	-36.54
222 電話費	480,000	215,243	-264,757	-55.16
224 數據通信費	12,000	0	-12,000	-100.00
23 旅運費	1,233,300	2,818,820	1,585,520	128.56
231 國內旅費	74,400	2,091,185	1,916,785	2574.83
232 國外旅費	0	2,094,770	2,094,770	0.00
236 貨物運費	36,000	0	-36,000	-100.00
23Y 其他旅運費	1,122,900	721,959	-400,941	-35.71
24 印刷裝訂與廣告費	3,432,056	1,947,156	-1,484,900	-43.27
241 印刷及裝訂費	3,432,056	1,947,156	-1,484,900	-43.27
25 修理保養及保固費	3,311,185	2,001,193	-1,309,992	-39.56
252 一般房屋修護費	423,150	306,073	-117,077	-27.67
255 機械及設備修護費	232,735	157,574	-75,161	-32.29
256 交通及運輸設備修護費	131,000	53,385	-77,615	-59.25
257 什項設備修護費	2,524,300	1,484,161	-1,040,139	-41.21
26 保險費	8,713	17,477	8,764	100.59

40501906-25

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

各項費用彙計表

中華民國102年度



單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
261 一般房屋保險費	0	11,675	11,675	0.00
264 交通及運輸設備保險費	8,713	5,802	-2,911	-33.41
27 一般服務費	1,981,960	1,642,925	-339,035	-17.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	3,248	3,248	0.00
279 外包費	1,907,040	1,592,640	-314,400	-16.49
27A 義工服務費	12,000	3,080	-8,920	-74.33
27F 體育活動費	62,920	43,957	-18,963	-30.14
28 專業服務費	21,885,036	14,277,796	-7,607,240	-34.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,111,143	12,304,142	-5,807,001	-32.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,000	29,400	-60,600	-67.33
28A 電子計算機軟體服務費	1,335,293	1,035,254	-300,039	-22.47
28Y 其他	2,348,600	909,000	-1,439,600	-61.30
29 公共關係費	204,000	199,764	-4,236	-2.08
291 公共關係費	204,000	199,764	-4,236	-2.08
3 材料及用品費	10,653,122	7,816,152	-2,836,970	-26.63
31 使用材料費	3,486,731	3,289,138	-197,593	-5.67
312 燃料	19,634	45,847	26,213	133.51
313 油脂	133,597	29,887	-103,710	-77.63
315 設備零件	3,333,500	3,213,404	-120,096	-3.60
32 用品消耗	7,166,391	4,527,014	-2,639,377	-36.83
321 辦公(事務)用品	339,400	174,099	-165,301	-48.70
322 報章雜誌	228,000	155,225	-72,775	-31.92
325 服裝	16,400	13,880	-2,520	-15.37
326 食品	3,504,840	2,213,047	-1,291,793	-36.86
32Y 其他	3,077,751	1,970,763	-1,106,988	-35.97
4 租金、償債與利息	2,603,250	1,581,400	-1,021,850	-39.25
41 地租及水租	24,000	0	-24,000	-100.00
414 場地租金	24,000	0	-24,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	2,579,250	1,581,400	-997,850	-38.69
442 車租	2,579,250	1,581,400	-997,850	-38.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,725,554	8,855,928	-3,869,626	-30.41
51 購置固定資產	3,370,178	2,369,942	-1,000,236	-29.68
514 購置機械及設備	2,074,729	1,681,021	-393,708	-18.98
515 購置交通及運輸設備	652,684	357,300	-295,384	-45.26
516 購置什項設備	642,765	331,621	-311,144	-48.41
52 購置無形資產	0	60,800	60,800	0.00
521 購置電腦軟體	0	60,800	60,800	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,355,376	6,425,186	-2,930,190	-31.32
581 遞延修繕房屋建築支出	9,355,376	6,425,186	-2,930,190	-31.32
6 稅捐及規費(雜制費)	49,050	48,690	-360	-0.73
64 消費與行為稅	29,580	29,580	0	0.00
646 使用牌照稅	29,580	29,580	0	0.00
66 規費	19,470	19,110	-360	-1.85

40501906-26

臺北市地方教育發展基金-臺北市教師研習中心

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	2,250	1,950	-300	-13.33
663 汽車燃料使用費	17,220	17,160	-60	-0.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,965,000	7,959,217	-79,005,783	-90.85
72 捐助、補助與獎助	90,000	86,205	-3,795	-4.22
72Y 其他	90,000	86,205	-3,795	-4.22
74 補貼(僱)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,875,000	7,873,012	-79,001,988	-90.94
746 獎勵費用	86,250,000	7,650,000	-78,600,000	-91.13
74Y 其他	625,000	223,012	-401,988	-64.32
9 其他	1,608,100	323,140	-1,284,960	-79.91
91 其他支出	1,608,100	323,140	-1,284,960	-79.91
91Y 其他	1,608,100	323,140	-1,284,960	-79.91
合計	197,736,388	100,597,604	-97,138,784	-49.13

40501906-27

臺北市地方教育發展基金——臺北市教師研習中心

固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目金額	財產分類統計表金額	差異金額	差異原因
合計	662,212,458	657,527,316	-4,685,142	
機械及設備	17,920,822	17,920,822		
交通及運輸設備	3,573,231	3,573,231		
什項設備	10,136,375	10,136,375		
電腦軟體	4,685,142		-4,685,142	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	18,516,038	18,516,038		
代管資產-土地	607,380,850	607,380,850		

40501906-28

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102年12月31日

比

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
2,759,390	2,759,390	0	

製表:

會計室主任 李柏忠

覆核:

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102年12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
85,666,722	85,666,722	0	

製表:

會計室 李柏忠

覆核:

<UCOMB04>

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期:102

支用機關代號 : 05906
支用機關名稱 : 教研中心

資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 1 總頁次 : 1

印表時間: 09:..

類 別	年 度	編 列 機 關	基金別 代號	收辦 日期	憑證 別	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用
FA	102	05906	2700	(上期餘額)				53,536,602	145,915,422	137,654,088	61,797
			地方教育發展基金								
			1202	A	A00480	24128500				355,521	
			1202	A	A00479	24129700				43,070	
			1203	G		87674400			35,050,377		
			1211	A	A00482	25053700				24,060	
			1211	A	A00484	25053800				19,680	
			1211	A	A00484	25053801				8,472	
			1211	A	A00484	25053802				12,000	
			1211	A	A00485	25053900				35,942	
			1211	A	A00485	25053901				5,000	
			1211	A	A00481	25054200				17,370	
			1211	A	A00481	25054201				32,900	
			1212	A	A00490	25134400				47,120	
			1212	A	A00489	25134600				54,400	
			1212	A	A00488	25134700				53,920	
			1212	A	A00491	25134800				84,186	
			1212	A	A00487	25134900				127,985	
			1212	A	A00487	25134901				79,036	
			1212	A	A00492	25135100				85,800	
			1212	A	A00493	25135200				40,881	
			1212	A	A00486	25135300				105,923	
			1212	A	A00495	25143700				32,400	
			1212	A	A00495	25143701				19,500	
			1212	A	A00497	25143900				77,690	
			1212	A	A00497	25143901				4,505	
			1213	A	A00496	25199400				202,000	
			1213	A	A00498	25199600				82,000	
			1213	A	A00499	25213000				66,278	
			1213	A	A00499	25213001				25,500	

書記 蔡淑芬

29

<UCOMB04>

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期:102/12/3

支用機關代號 : 05906
支用機關名稱 : 教研中心

資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 2 總頁次 : 2

印表時間: 09:52:35

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 證 別	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
				1216	A	A00483	25372500			716,614	
				1217	A	A00503	25585800			38,738	
				1217	A	A00502	25585900			152,255	
				1217	A	A00502	25585901			13,600	
				1217	A	A00504	25586000			73,977	
				1217	A	A00506	25586500			900,000	
				1218	G		89066000		2,900		
				1219	A	A00507	25846400			69,244	
				1219	A	A00508	25846500			86,472	
				1220	A	A00510	25898500			58,422	
				1220	A	A00509	25898600			310,000	
				1224	A	A00512	26300600			323,953	
				1224	A	A00512	26300601			31,000	
				1224	A	A00516	26300800			72,245	
				1224	A	A00516	26300801			163,055	
				1224	A	A00515	26300900			42,280	
				1224	A	A00519	26301100			58,682	
				1224	A	A00520	26301200			10,435	
				1224	A	A00520	26301201			5,000	
				1224	A	A00521	26301300			131,171	
				1224	A	A00517	26305100			37,389	
				1225	A	A00522	26359700			170,610	
				1225	A	A00524	26359800			1,116	
				1225	A	A00524	26359801			15,148	
				1225	A	A00524	26359802			14,154	
				1225	A	A00523	26360200			158,972	
				1225	A	A00525	26375000			4,499,502	
				1227	A	A00527	26890900			21,755	
				1227	A	A00527	26890901			3,500	
				1227	A	A00527	26890902			10,595	

書記 蔡敏 印

102/12/3

<UCOMB04>

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

支用機關代號 : 05906
支用機關名稱 : 教研中心

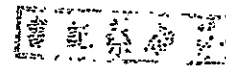
資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 3 總頁次 : 3

印表日期 : 102/12/31

印表時間 : 09:52:39

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑證 別	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1227	A	A00526	26891000				
				1227	A	A00529	26891100			46,400	
				1227	A	A00529	26891101			95,931	
				1227	A	A00531	26891300			9,271	
				1227	A	A00528	26891400			40,500	
				1227	A	A00528	26891401			80,985	
				1227	A	A00528	26891402			41,820	
				1227	A	A00533	26891500			57,461	
				1227	A	A00533	26891501			136,658	
				1227	A	A00534	26891800			5,250	
				1227	A	A00534	26891801			122,170	
				1227	A	A00534	26891802			20,000	
				1227	A	A00536	26891900			411,786	
				1227	A	A00535	26892000			64,800	
				1227	A	A00535	26892001			20,803	
				1230	A	A00540	27127900			22,000	
				1230	A	A00538	27128000			89,600	
				1230	A	A00538	27128001			132,362	
				1230	A	A00542	27128100			37,380	
				1230	A	A00539	27128200			109,180	
				1230	A	A00545	27128300			67,373	
				1230	A	A00514	27128500			37,256	
				1230	A	A00541	27128600			134,081	
				1230	A	A00541	27128601			8,322	
				1230	A	A00544	27128900			38,900	
				1230	A	A00537	27132600			23,760	
				1230	A	A00537	27132601			597,811	
				1231	A	A00550	27452300			172,213	
				1231	A	A00551	27453100			95,108	
				1231	A	A00549	27469200			107,134	
										24,000	



<UCOMB04>

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期:102/

支用機關代號 : 05906
支用機關名稱 : 教研中心

資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 4 總頁次 : 4

印表時間: 09:5

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 證 別	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘
				1231	A	A00548	27484200			65,838	
				1231	A	A00548	27484201			86,419	
				1231	E	E00017	51539600			-282,368	
				1231	G		90440800		1,488,826		
						*		53,536,602	182,457,525	150,327,405	85,666,

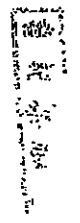
臺北市政府財政局編製

臺北市政府財政局



帳號	059062700007	中文名稱	臺北市地方教育發展基金
撥款代碼	05906	撥款名稱	臺北市教師研習中心
起日	102/12/01	迄日	102/12/31

交易日	支票號碼	交易摘要	交易附註	支出金額	存入金額	餘額	代收付
102/12/02		轉收	05111		35,050,377.00	180,965,799.00	公庫部
102/12/17		存現	0042		2,900.00	180,968,699.00	市府分
102/12/31		轉收	05111		1,488,826.00	182,457,525.00	公庫部



檢 查 項 目	差 異 分 析
集中支付(保管款)	
帳面結存	2,759,390元
銀行結存	2,759,390元
差額	0元
專戶存款(保管款)	
帳面結存	0元
銀行結存	0元
差額	0元
零用金及週轉金	0元
銀行結存	0元
現憑	0元
附銀行對帳單	1份

保管款：	存	附銀行對帳單	份
帳面結存	存		
銀行結存	金		
其他銀行對帳單	單		
附集中支付處對帳單	單		

查 核 項 目	完 成 日 期
壹、重點查核項目：	是 否
一、代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時、是否已作差額解釋。	是
二、有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單正本。	是
三、以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖。	是
貳、一般查核項目：	
一、出納收納各種現金、票據	
(一) 是否及時存入銀行，並通知會計室編製傳票入帳。	是
(二) 是否依照規定限期繳庫。	是
(三) 所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等是否與傳票金額相符。	是
二、公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或發支票之方式辦理。	是
三、已發發支票之支出傳票是加蓋「已開支票」章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼。	是
四、原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章。	是
五、掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期與銷號日期間隔有否過長。	是 否

專戶存款經管人員

檢查人(主辦會計人)

會計室主任 蔡榮輝

台北市教師研習中心 王松 106.12.01



<UCOMB19>

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期:102/11

支用機關代號 : 05906

資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 1 總頁次 : 1

支用機關名稱 : 教研中心

印表時間: 09:55

類 別	年 度	編 列 機 關	基金別 代號	收辦 日期	憑證 別	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘
FA	102	05906	1900			(上期餘額)		2,112,321	6,190,269	5,308,867	2,993,7
			教育發展基金保管金專戶								
			1205	G		87970900			7,200		
			1210	G		88341100			1,502		
			1212	A	A00494	25135000					
			1213	A	A00501	25199300				24,304	
			1213	A	A00500	25217700				1,990	
			1213	G		88694900				2,000	
			1213	G		88695000			1,075		
			1213	G		88695100			3,600		
			1213	G		88695200			24,060		
			1217	A	A00505	25586100			900		
			1220	A	A00513	25899000				43,027	
			1220	A	A00511	25904200				64,400	
			1224	A	A00518	26301000				9,160	
			1224	G		89639900				21,541	
			1225	G		89758400			3,000		
			1226	G		89871100			43		
			1227	A	A00530	26891200			215		
			1227	A	A00532	26891600				23,380	
			1227	G		90003400				9,480	
			1230	A	A00546	27128400			6,120		
			1230	A	A00547	27128700				3,810	
			1230	A	A00543	27129800				35,000	
			1231	A	A00552	27468900				58,420	
			1231	G		90348500				17,000	
			1231	G		90348600			258		
			1231	G		90348700			4,800		
			1231	G		90553900			23,760		
			1231	G		90554000			1,163		
									1,440		

臺北市政府

5力

UCOMB19>

26

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期:102/12/31

支用機關代號 : 05906
支用機關名稱 : 教研中心

資料時間 : 102年12月01日 至 102年12月31日

單位頁次 : 2 總頁次 : 2

印表時間: 09:55:04

頁 引	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 證 別	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
			1231	G		90554100			43		
					*			2,112,321	6,269,448	5,622,379	2,759,390

臺北市政府財政局編製

查記備查



分行名稱
 帳號
 機關代碼
 起日

411131081863
 05906
 102/12/01

存款類別
 存款種類
 儲蓄名稱
 起日

241111700
 教師研習中心
 臺北市教師研習中心
 102/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
102/12/11	9029275	領現	30000.00		177748.00		
102/12/13		匯入款		1990.00	179738.00		教研中心北市
102/12/17	9029276	領現	40000.00		139738.00		
102/12/27		匯入款		105202.00	244940.00		教研中心北市
102/12/27		匯入款		23380.00	268320.00		教研中心北市
102/12/30	9029277	轉支	268320.00		0.00	公庫部	

臺北市政府



戶行名稱	公庫部	淨次類別	代繳費款專戶
帳號	210550590601	中文名稱	教師研習中心代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05906	機關名稱	臺北市教師研習中心
起日	102/12/01	迄日	102/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/05	01:09:45	電費	112,401.00		368,406.00	16524686111
102/12/05	01:09:45	電話費	2,832.00		365,574.00	0939348056
102/12/18	01:15:45	市水水	3,344.00		362,230.00	V230003703
102/12/25	01:33:05	電信費	17,160.00		345,070.00	021228616629
102/12/30	12:44:14	存現		345.00	345,415.00	05906
102/12/30	16:25:14	匯入款		134,081.00	479,496.00	教研中心-北市



2014/1/2

帳號	210550590611	中文名稱	教師研習中心代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05906	機關名稱	臺北市教師研習中心
起日	102/12/01	迄日	102/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/02	12:21:37	匯入款		123,236.00	293,331.00	教研中心北市
102/12/03	03:56:04	轉支	36,353.00		256,978.00	10月1235784690
102/12/03	03:56:04	轉支	142,618.00		114,360.00	10月1100556170
102/12/12	10:25:30	匯入款		513.00	114,873.00	教研中心北市
102/12/19	16:24:49	匯入款		1,463.00	116,336.00	教研中心北市
102/12/25	10:18:43	匯入款		513.00	116,849.00	教研中心北市
102/12/25	12:23:53	匯入款		118,944.00	235,793.00	教研中心北市
102/12/25	12:23:54	匯入款		120,535.00	356,328.00	教研中心北市
102/12/27	11:26:03	轉支	174,303.00		182,025.00	0 5 9 0 6
102/12/27	11:27:08	轉支	173,739.00		8,286.00	0 5 9 0 6

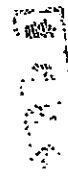
臺北市教師研習中心



2
3

帳號	210550590612	存款種類	中交名冊	1. 繳費款專戶
機關代碼	05906	機關名稱	臺北市教師研習中心	教師研習中心代繳費款專戶 - 蔡保費
起日	102/12/01	迄日	102/12/31	

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/02	12:21:37	匯入款		36,259.00	65,142.00	教研中心北市
102/12/03	03:56:04	轉支	46,016.00		19,126.00	10月040065950H
102/12/12	10:25:31	匯入款		627.00	19,753.00	教研中心北市
102/12/25	10:18:44	匯入款		188.00	19,941.00	教研中心北市
102/12/25	12:23:53	匯入款		36,259.00	56,200.00	教研中心北市
102/12/25	12:23:53	匯入款		36,259.00	92,459.00	教研中心北市
102/12/27	11:25:46	轉支	46,016.00		46,443.00	05906
102/12/27	11:26:40	轉支	46,016.00		427.00	05906



本單係由本行電腦自動產生，請勿更改，如有錯誤，請洽本行。

5

分行名稱
帳號
機關代碼
起日

公庫部
210550590613
05906
102/12/01

存款類別
中文名稱
機關名稱
迄日

代繳養教專戶
教師研習中心代繳養教專戶 - 公保費
臺北市教師研習中心
102/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/02	12:21:37	匯入款		49,982.00	73,248.00	教研中心北市
102/12/04	09:48:11	轉支	73,248.00		0.00	
102/12/19	16:24:49	匯入款		501.00	501.00	教研中心北市

中華民國 102 年 12 月 19 日



戶名: 公庫部	帳號: 210550590614	存款種類: 中文名稱	代繳費款專戶
機關代碼: 05906		機關名稱: 機關名稱	教師研習中心代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
起日: 102/12/01		迄日: 102/12/31	臺北市教師研習中心

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/02	12:21:38	匯入款		2,178.00	14,562.00	教師中心北市
102/12/03	03:56:04	轉支	2,178.00		12,384.00	09月040065950H
102/12/03	03:56:04	轉支	2,178.00		10,206.00	09月040065950H
102/12/04	09:47:08	轉支	4,356.00		5,850.00	
102/12/25	12:23:53	匯入款		2,178.00	8,028.00	教師中心北市
102/12/25	12:23:54	匯入款		2,178.00	10,206.00	教師中心北市
102/12/27	11:25:25	轉支	4,356.00		5,850.00	05906
102/12/27	11:26:19	轉支	4,356.00		1,494.00	05906

五

臺灣銀行

本行提供各項金融服務，如有任何疑問，請洽本行各分行或總行。

<BCOM100>

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：103/01/02

印表時間：11:08:44

頁次：1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行
帳號：11987905906015
機關代號：05906
機關名稱：臺北市教師研習中心

存款類別：繳費專戶
帳戶名稱：臺北市教師研習中心退撫基金繳費專戶
期間：102年12月份

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
102/12/02	12:20:51	1 (轉收)		129,020	198,488	
102/12/05	13:08:56	2 (轉支)	198,488		0	
102/12/19	16:22:41	1 (轉收)		1,457	1,457	

01/02/02



帳目日期	摘要	存入金額	或 字號	支付金額	或 行	繳存 年/月/日	或 匯款	起 息 日 或 結	結 餘
22/10/01	D1	42,093			台北富邦銀行	繳10209-10209	10210/08	前筆結餘	7,086,227
22/10/11	D1	42,093			台北富邦銀行	繳10210-10210	10210/31	10210/08	7,122,320
22/11/04	D1	42,093			台北富邦銀行	繳10211-10211	10212/13	10210/31	7,164,413
22/12/17	D1	42,093			台北富邦銀行	繳10212-10212	10212/13	10212/13	7,206,506
13/01/01	I	69,840		0	台北富邦銀行	收益率0.95750%	102 收益分配	10212/13	7,248,599
		以下空白							7,318,439

啟者：
 一、本基金102年度保證收益分配，已於103年1月1日自動存入 貴專戶（請詳「摘要」代號「1」），相關計
 算收益分配利率數據，可上臺灣銀行網址：www.bot.com.tw-業務介紹-信託業務(基金及信管)-勞工退
 休基金-一存提作業概述-十一、收益分配一點閱(註一)查得。
 二、依據內政部75年11月28日(75)台內勞字第458516號函略以：本行給付勞退準備金專戶收益時，免予扣繳
 所得稅，故上揭收益分配無扣繳憑單，特此說明。

收祝 生意興隆 萬事如意

匯票號碼：1030110中銀信託 027488

金額：7,318,439

迅速提供財賦需要，本掛號對帳單之印製、封裝及對遞作業，係在本行派員監證
 列金額以本行實際已收金額為準，印時核對；本單內多如蒙賜顧，請於直達內通知本行承辦單位。
 別列視為核對無誤。
 行規：貴會之往來、交易資料，除來往法律或主管機關另有規定外，應保守秘密。
 工退準備金相關對帳單、收益分配及規費運用情形等說明，已詳載於背面，敬請 查閱。
 關於工退準備金所得稅扣繳申報規定，請詳電洽財政部臺北市國稅局服務中心(電話：02-2311-3711分機1104-1115)

請洽健康先鋒再創

電話：(02)2349-3456 分機5278或5279 傳真號碼：(02)2361-6823
 網站：<http://www.bot.com.tw> 網站首頁→業務介紹→信託業務→勞工退休基金→
 表格資料(可下載勞工退休金給付通知書等表格)或存提作業概述(查詢保證收益)

1 台北市武昌街一段49號後棟一樓
 郵銀行信託部勞基給付科 (承辦單位)

112
 臺北市陽明山建國街2號
 大宗郵費已付掛號函件
 第 043147 號
 國內郵簡
 掛號

043147 10023918112003

國內郵簡 掛號

台北郵局掛可達
 台北市第679號

臺灣銀行信託部
 主辦會計：張晴光

勞工退休準備金提撥及管理辦法」第2條規定：「勞工退休準備金由事業單位依每月薪資總額百分之二至
 十五範圍內按月提撥之。」原住址：「原住址」縣市政府勞工局或勞工利報准變更，俟本行得憑以更正電腦資料。
 此如有遷移、屋主、主任委員、副主任委員、提撥單等之變更及暫停提撥或歇業領回等，請先向各地縣市
 勞工局或勞工科洽辦申請，本行須依據勞工局核准函始得辦理。

卡號/人息帳號

0201011015061

存款帳號

存單金額

起息日

到期日

解約日

利率

卡

號



房代號: 142651 交易名稱: 定存歸戶查詢/列印 連線 正常模式 無摺

查詢息: 1EK63 無查詢資料

查詢息: 已到頁尾, 無法再翻下一頁

120411015061.TF8Bank.tw.intranet 員工編號: 231843 分行別: 411 員工姓名: 許依淳 日期: 102/12/

20

預結日期	103.1.16
------	----------

1030108 中心收/22.7.14.5號

財 華 豐 股 份 有 限 公 司 備 案 證 依 原 付 稅 單 影 印 單 且 與 正 本 相 符

台北市北投區
陽明山建國街2號

平信

臺北市教師研習中心

女士
先生
寶號
收

05****21 中華民國 103 年 1 月 2 日印寄

拍忠

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳 存 款 餘 額 備	號 05522221	截至民國 一 百 零 二 年 十 二 月 三 十 一 日 止
註	NT\$	0.00 新臺幣 零元整

此致

臺北市教師研習中心

中華郵政股份有限公司
儲 匯 處 處 長

王淑敏



敬啟

台北富邦銀行公庫部保管品核帳清單

102年12月31日

機關編號：5186

機關名稱：臺北市教師研習中心保管品專戶(146)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期
45584	有價證券	存單	224,000	1001007
45625	有價證券	存單	141,573	1001025
A1020718004	有價證券	存單	765,000	1020718
B1011102012	保管品	保證書	1,470,709	1011102
總計	有價證券：3件		總金額：1,130,573	
	保管品：1件		總金額：1,470,709	

本頁小計：有價證券：3件 總金額 1,130,573元
 保管品：1件 總金額 1,470,709元

台北富邦銀行
 公庫部
 102.12.31

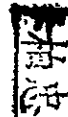
製表：台北富邦銀行公庫部

期 13
 生任室
 收文章
 頁

1030103 中心收/22-NNET 號

臺北市教師研習中心 保管品月報表

中華民國102年12月31日



存期	收字	據號	保管證字號	戶名	品名	單位	數量	面 值 金 額										保 管 處 備 考	保 管 品 明					
								幣名	百	十	萬	千	百	十	元	角	分							
00/10/07	5186	45584	45584	毅國營造有限公司	定期存款存單	張	1	新台幣	\$	2	2	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	台北富邦銀行 臺北市教師研習中心保管專戶	行政大樓緊急整修工程 保固保證金100/9/27- 101/9/27	台北富邦石 分行定期存 存單、覆函
00/10/25	5186	45625	45625	久仲泰營造有限公司	定期存款存單	張	1	新台幣	\$	1	4	1	5	7	3	0	0	0	0	0	0	台北富邦銀行 臺北市教師研習中心保管專戶	研習大樓盥洗室及庭園 景觀整修工程(保固保 證金)100/10/11- 103/10/11	彰化銀行晴 分行定期存 存單、覆函
02/07/18	5186	004	004	煒軒工程有限公司	定期存款存單	張	1	新台幣	\$	7	6	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	台北富邦銀行 臺北市教師研習中心保管專戶	102年度電源改善工程 (履約保證金) 102/7/15- 102/12/11	玉山銀行南 園分行定期 款存單、覆

表：

單位主管：

總務組
組長 李佳玲

會計：

會計室
主任 李柏忠

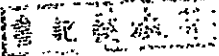
機關首

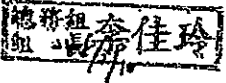
台北市教師研習中心主任 柯雅娟(甲)

臺北市教師研習中心 保證書備忘記錄

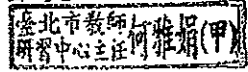
中華民國102年12月31日

日期	存期	保管證號	承商	保證人	品名	單位	數量	面 值 金 額										保管處	備 考
								幣名	千	百	十	萬	千	百	十	元	角		
101/10/17	101243018	富康營造有限公司	第一商業銀行 船頭分行	履約保證 金連帶保 證書	張	1	新台幣	\$	1	4	7	0	7	0	9	0	0	台北富邦銀行 臺北市教師研習中心 專戶	綜合大樓外牆及屋頂防 漏暨寢室整修工程履約 保證金

製表： 

單位主管：  總務組 李佳玲

會計：  會計室 李柏忠

機關首長：  臺北市教師研習中心主任 何雅娟(甲)



1000

(一)分類統計表



製表日期：民國103年01月10日

中華民國 102 年度 (102年01月01日 起 至 102年12月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	578,063,843.00	29,317,007.00	0.00	607,380,850.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	18,516,038.00	0.00	0.00	18,516,038.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	596,579,881.00	29,317,007.00	0.00	625,896,888.00

臺北市教師研習中心

(一)分類統計表

製表日期：民國103年01月10日

中華民國 102 年度 (102年01月01日 起 至 102年12月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土地	0.00	0.00	0.00	0.0
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.0
二. 房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.0
三. 機械及設備	18,067,563.00	2,171,363.00	2,318,104.00	17,920,822.0
四. 交通及運輸設備	3,215,931.00	357,300.00	0.00	3,573,231.0
五. 什項設備	10,838,808.00	511,332.00	1,213,765.00	10,136,375.0
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.0
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.0
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.0
小計	32,122,302.00	3,039,995.00	3,531,869.00	31,630,428.0
合計	628,702,183.00	32,357,002.00	3,531,869.00	657,527,316.0

業務單位 組員 徐毓伶

會計單位核簽

會計室主任 李柏忠

機關首長 臺北市教師研習中心主任 何雅娟(甲)

會計室主任

臺北市教師研習中心



(二)分類統計表

製表日期：民國103年01月10日

中華民國 102 年度 (1020101 日起至 1021231 止)

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一. 土地	筆數	13	0	0	1
	面積	12,956.08	0.00	0.00	12,956.0
	價值	578,063,843.00	29,317,007.00	0.00	607,380,850.0
土地改良物	數量	0	0	0	0.0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
二. 房屋建築及設備	棟數	7	0	0	7
	數量	0	0	0	0
	面積	10,368.72	0.00	0.00	10,368.72
	價值	18,516,038.00	0.00	0.00	18,516,038.00
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
五. 什項設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
六. 有價證券	股數	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	總值	596,579,881.00	29,317,007.00	0.00	625,896,888.00

臺北市教師研習中心

(二)分類統計表

製表日期：民國103年01月10日

中華民國 102 年度 (1020101 日起至 1021231 止)

頁次： 2 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一. 土地	筆數	0	0	0	
	面積	0.00	0.00	0.00	0.0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
土地改良物	數量	0	0	0	
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	
	數量	0	0	0	
	面積	0.00	0.00	0.00	0.0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
三. 機械及設備	數量	415	64	59	42
	價值	18,067,563.00	2,171,363.00	2,318,104.00	17,920,822.0
四. 交通及運輸設備	數量	25	12	0	3
	價值	3,215,931.00	357,300.00	0.00	3,573,231.0
五. 什項設備	數量	306	16	15	30
	價值	10,838,808.00	511,332.00	1,213,765.00	10,136,375.0
六. 有價證券	股數	0	0	0	
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
七. 權利	數量	0	0	0	
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
八. 其他	數量	0	0	0	
	價值	0.00	0.00	0.00	0.0
小計	總值	32,122,302.00	3,039,995.00	3,531,869.00	31,630,428.0
合計	總值	628,702,183.00	32,357,002.00	3,531,869.00	657,527,316.0

備註：有建物標示者以棟數計算，無建物標示者以數量計算。

業務單位 **組員徐毓伶**

會計單位核簽

會計室李柏忠

機關首 **臺北市教師研習中心主任何雅娟(甲)**

臺北市教師研習中心 物品分類統計表

查核

中華民國 102 年度 (自 102 年 01 月 01 日起 至 102 年 12 月 31 日止) 共 1 頁 第 1 頁 V1.87.0

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
二房屋建築及設備	0	0	0	0
三機械及設備	13,200	0	3,400	9,800
四交通及運輸設備	0	0	0	0
五什項設備	723,968	0	0	723,968
六有價證券	0	0	0	0
七權利	0	0	0	0
八其他	3,300	0	0	3,300
小計	740,468	0	3,400	737,068
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一土地	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
二房屋建築及設備	0	0	0	0
三機械及設備	1,843,747	5,838,900	1,664,280	1,735,708
四交通及運輸設備	942,887	3,950	3,759,100	570,927
五什項設備	3,562,831	3,006,220	988,272	5,580,779
六有價證券	0	0	0	0
七權利	0	0	0	0
八其他	232,455	102,412	4,000	330,867
小計	6,581,920	3,170,971	1,534,610	8,218,281
合計	7,322,388	3,170,971	1,538,010	8,955,349

財產管理人員

組員徐毓伶

財產主管人員

組長李怡玲

會計單位核簽

主任李柏忠

臺北市教師研習中心 何雅娟(甲) 機關首長

財產類別		上期結轉	本期增加	本期減少	本期結存
公務用		兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一.土地	筆數	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價值	0	0	0	0
土地改良物	數量	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0
二.房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	價值	0	0	0	0
	數量	5	0	1	4
四.交通及運輸設備	價值	13,200	0	3,400	9,800
	數量	0	0	0	0
五.什項設備	價值	0	0	0	0
	數量	263	0	0	263
六.有價證券	價值	723,968	0	0	723,968
	張數	0	0	0	0
七.權利	股數	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0
八.其他	數量	0	0	0	0
	價值	3	0	0	3
小計	總值	740,468	0	3,400	737,068

財產管理人員

組員 徐毓伶

財產主管人員

會計單位核簽

會計室 李柏忠

機關首長

臺北市教師研習中心主任 何雅娟(甲)

中華民國

財產類別		上期結轉		本期增加		本期減少		本期結存	
事業用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一.土地	筆數		0		0		0		0
	面積		0.00		0.00		0.00		0.00
	價值		0		0		0		0
土地改良物	數量		0		0		0		0
	價值		0		0		0		0
二.房屋建築及設備	棟數		0		0		0		0
	數量		0		0		0		0
	面積		0.00		0.00		0.00		0.00
	價值		0		0		0		0
三.機械及設備	數量		447		13		63		397
	價值		1,843,747		58,389		166,428		1,735,708
四.交通及運輸設備	數量		383		1		197		187
	價值		942,887		3,950		375,910		570,927
五.什項設備	數量		986		811		270		1,527
	價值		3,562,831		3,006,220		988,272		5,580,779
六.有價證券	張數		0		0		0		0
	股數		0		0		0		0
	價值		0		0		0		0
七.權利	數量		0		0		0		0
	價值		0		0		0		0
八.其他	數量		95		33		1		127
	價值		232,455		102,412		4,000		330,867
小計	總值		6,581,920		3,170,971		1,534,610		8,218,281
合計	總值		7,322,388		3,170,971		1,538,010		8,955,349

89

財產管理人員

組員 徐毓伶

財產主管人員

李桂芳

會計單位核簽

李柏忠

機關首長

臺北市教師研習中心主任 何雅娟(甲)



102 年度決算互審檢核表

名稱： 906 臺北市教師研習中心

表名編號	稽核項目	自我檢核	覆核
應準備之核對資料	1 102 年決算書 6 份(均雙面列印，需經主辦會計及基金主持人核章，其中 5 份送局) 決算書含主要表 3 張、明細表 4 張、參考表 5 張及相關附錄、決算互審檢核表	✓	✓
	2 102 年 12 月份月報。(含月報檢核表、併決算表、財產分類統計表※財管人員報財政局備查、保留表)	✓	✓
	3 101 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4 102 年度法定預算書	✓	✓
	5 請加印下列資料 1. 決算書-決算書-基金來源用途餘絀決算表(舊版格式-3 碼工作計畫) 2. 決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算準明細表 3. 決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算準明細表及核定公文	✓	✓
1	「月報」及「決算表」之餘絀表，均已依執行要點規定版本列印(即基金用途計畫區分購建固定資產及其他兩部分)	✓	✓
2	「月報」餘絀表之各項目(計畫)「本年度可用預算數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度可用預算數」	✓	✓
3	「月報」餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「實際數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度決算數」	✓	✓
4	基金來源用途及餘絀表「基金來源」各「來源科目」預算數、決算數 應與基金來源明細表相符，※決算數如大於預算數者，應檢視決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算準明細表	✓	✓
5	基金來源用途及餘絀表「基金用途」各「計畫」預算數、決算數 應與基金用途明細表相符	✓	✓
6	本表基金用途之經常門「業務計畫」(51-5L)：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決算額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算準明細表數字)	✓	✓
7	決算「基金來源用途及餘絀表」「本期賺餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之本期賺餘	✓	✓
8	決算「基金來源用途及餘絀表」「期初基金餘額」=上年度決算書「基金來源用途餘絀決算表」「期末基金餘額」	✓	✓
9	決算「基金來源用途及餘絀表」「期末基金餘額」=月報平衡表之「基金餘額」	✓	✓
10	「5M 建築及設備計畫」項下之「購建固定資產」可用預算數及決算數=基金用途明細表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」金額=各項費用彙計表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」「可用預算數」及「決算數」	✓	✓

基金來源用途及餘絀決算表

<p>11 (U)：建築及設備計畫」項下之「其他」可用預算數及決算數=基金用途明細表「52購置無形資產」金額=各項費用集計表「52購置無定資產」「可用預算數」及「決算數」</p> <p>②「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決算額內(決算系統-決算報告-附表-餘缺表【單位】預算執行期間辦理併決算准明細表數字)(明細資料可自行核對102年度增列併決算數明細表)</p>	✓	✓
<p>12 表底確實備註說明：「建築及設備可用預算數XXX元，包含本年度預算XXX元，以前年度保留數XXX元及本年度奉准先行辦理數XXX元。」，且相關數據均與表件相符(本年奉准先行辦理數=[決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字]</p>	✓	✓
<p>13 各科目上年度決算審定數=上年度決算書上之「各科目」決算數</p>	✓	✓
<p>1 「811 本期賸餘」決算數=決算表之基金來源用途餘絀決算表「本期賸餘」決算數</p>	✓	✓
<p>2 「83 現金及約當現金之淨增減」決算數 = 平衡表「現金」之「比較增減數」</p>	✓	✓
<p>3 「84 期初現金及約當現金」決算數 = 平衡表「現金」科目之「上年度決算數」</p>	✓	✓
<p>4 「85 期末現金及約當現金」決算數 = 平衡表「現金」科目之「本年度決算數」</p>	✓	✓
<p>5 現金流量決算表各項「預算數」=102年度現金流量預計表法定預算數</p>	✓	✓
<p>1 上年度決算數應為決算審定數(核對101年度決算書)</p>	✓	✓
<p>2 [月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」各科目金額</p>	✓	✓
<p>3 1. 有關年終整理分錄之「應收、應付」「預收、預付」等科目金額是否與其明細表相符 2. 平衡表中各四碼科目與各明細表金額是否相符。</p>	✓	✓
<p>4 「1316 代管資產」之各子目=財產分類統計表「財產類別-公務用」各對應科目之金額 ※若有差異者是否等於「代管固有財產土地」</p>	✓	✓
<p>1. 各「3級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(決算數有、預算數0仍需說明)</p>	✓	✓
<p>基金來源明細表</p>	✓	✓
<p>基金用途明細表</p>	✓	✓
<p>1 列印至「2碼業務計畫」(及3級用途別)</p>	✓	✓
<p>2 與「各項費用集計表」各相關用途別科目「預、決算數」總數勾稽</p>	✓	✓
<p>3 各「計畫」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(請編輯在第一個3碼用途別上例XXX計畫-113職員薪金解釋用人費用、2XX-解釋服務費用之備註欄)(寫法為：決算數較預算數減少(增加)XXX元，主要係因：...)</p>	✓	✓
<p>4 本表請另外加印一份至「工作計畫」3級用途別科目，檢視 1. 印至「工作計畫」3級用途別科目是否有出現「負數」 2. 「工作計畫」3級用途別科目之資本門「5XX科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤</p>	✓	✓
<p>1 期初餘額=上年度「固定項目增減情形表」之「期末餘額」</p>	✓	✓
<p>2 月報之「固定項目增減情形表」與決算表之「固定項目增減情形表」相關欄位金額相符</p>	✓	✓
<p>固定項目增減情形表</p>	✓	✓



固定資產減值情形表

1. 各項科目之「期末餘額」(不含購建中國定資產)=財產分類統計表「財產類別-事業用各對應科目之金額相符
2. 是否註記以前年度提列折舊之相關資料(可參考上年度記錄)
3. 固定項目增減情形表各明細「本年度增加數」與購建固定資產明細表決算數是否相符, 如不相符是否於該表備註說明原因(例:機械及設備接受他人贈予 XXX 元)。
4. 若有經營珍貴動產、不動產者請註明

購置固定資產明細表

- 1 本年度奉准先行辦理數=[決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字]
- 2 可用預算數之「調整數」合計應為 0
- 3 月報「購置固定資產執行情形明細表」本年度可用預算數之「各欄位」及「各科目」相關數據=決算表「購置固定資產明細表」可用預算數「各欄位」及「各科目」之金額
- 4 「購置固定資產明細表」各科目「決算數」、「可用預算數」=各項費用彙計表之各相對應科目之預、決算數(若含有購建中國定資產者請依原分類核對)
- 5 1. 每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值(且比較增減數應為負數, 如為正數即表示決算數>預算數→超支)
2. 本年度保留數=核定保留申請書(本局核定保留函預計 2 月 20 日函示)
- 6 1. 保留之資本門用途別(511-516)「5XX科目」與「5MX計畫別」是否對應無誤, 且與系統「保留申請作業」登錄資料相符,
2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符, 待教育局辦理「審核通過」作業, 再列印出紙本留存

員工人數彙計表

- 1 1. 預算數=102 年度法定預算書之「員工人數彙計表」
2. 已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數(尚決算員額大於預算員額者應備註說明增加有無報府核定? 增減原因有無說明並註明核定文號。)

用人費用彙計表

- 1 用人費用彙計表 XX 計畫之(「職員」+「員工」)·「預算數」及「決算數」=基金用途明細 XX 計畫之「1 用人費用」之「可用預算數」及「決算數」
- 2 1. 用人費用彙計表中預算數、決算數之合計與基金用途明細表各計畫用人費用加總是否相符。
2. 預算總額 = 基金用途明細表用人費用 = 各項費用彙計表內用人費用

主要業務計畫執行表

- 1 各計畫決算數=[月報]-「主要業務計畫執行明細表」各業務計畫累計數/實際數
- 2 各計畫可用預算數=決算表之基金來源用途及餘細表各計畫本年度可用預算數
- 3 增減金額超過±10%者, 應於備註欄分析說明原因
(說明標準: 有關「XXX 計畫」決算數較預算數減少(增加)XXX 元, 主要係因: ...)

各項費用彙計表

- 1 是否列印至「3 級用途別」
- 2 「可用預算數」及「決算數」之合計數=「基金來源用途及餘細表」及「基金用途明細表」之「可用預算數」及「決算數」之合計數

封面、目次、財務摘要及總說明	1. 封面、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 2. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確 4 各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	2 財務摘要(由本頁次開始編號,起始頁碼由 1 開始,後置"本頁空白"有頁碼 2)	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	3 總說明第一點所列之各業務計畫為「2 碼業務計畫」,且「本年度預算」(係原法定預算數)、「決算數」與月報之餘絀表相符 ※惟「建築及設備計畫」高須加註(不含補辦預算 XXX,XXX 元)與 101 年度表達一樣	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	4 總說明第二點(一)基金來源:相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各科目相符,且以「3 級來源別科目」說明之 ① 決算數≠預算數者,需說明增減數及% ② 決算數=預算數,則無需說明增減數及% ③ 「原預算數=0,決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」,需說明增減數及原因,無需說明%	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	5 總說明第二點(二)基金用途:相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各計畫相符計畫」說明之。	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	6 總說明第二點(三)本期賸餘:應等於「基金來源用途及餘絀決算表」本期賸餘。	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	7 總說明三現金流量結果:相關數據與「現金流量表」決算表相符	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	8 總說明四資產負債情況:相關數據與「平衡表」決算表相符	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	9 總說明五固定資產概況:相關數據與「固定項目增減情形表」決算表相符	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	10 總說明六其他:本年度奉准「補辦預算」數:以「3 碼用途別科目」說明且相關數據與「決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」相符	✓	✓

審查學校名稱:

格致國中

審查人:

李柏忠(簽章)