

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 9 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 9 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 7-8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-11 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 9 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	7,058,630	7,066,645	-8,015	-0.11	81,243,565	81,175,138	68,427	0.08
財產收入	45	8,015		8,015	-8,015	-100.00	3,150	8,015	-4,865	-60.70
財產處分收入	451	8,015		8,015	-8,015	-100.00	3,150	8,015	-4,865	-60.70
政府撥入收入	46	99,329,750	7,058,630	7,058,630			81,127,159	81,127,159		
公庫撥款收入	462	99,329,750	7,058,630	7,058,630			81,127,159	81,127,159		
其他收入	4Y	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	6,851,615	7,058,630	-207,015	-2.93	102,452,339	119,265,418	-16,813,079	-14.10
訓練教育計畫	58	112,805,437	3,806,224	3,572,694	233,530	6.54	86,969,250	98,944,353	-11,975,103	-12.10
訓練教育	581	112,805,437	3,806,224	3,572,694	233,530	6.54	86,969,250	98,944,353	-11,975,103	-12.10
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,186,930	1,513,855	-326,925	-21.60	13,258,300	17,323,278	-4,064,978	-23.47
行政管理及推展	5L1	21,385,785	1,186,930	1,513,855	-326,925	-21.60	13,258,300	17,323,278	-4,064,978	-23.47
建築及設備計畫	5M	3,276,787	1,858,461	1,972,081	-113,620	-5.76	2,224,789	2,997,787	-772,998	-25.79
營建及修建工程	5M2	2,052,397	1,786,931	1,972,081	-185,150	-9.39	1,849,726	2,052,397	-202,671	-9.87
其他設備	5M4	1,142,200					303,533	863,200	-559,667	-64.84
無形資產	5M5	82,190	71,530		71,530		71,530	82,190	-10,660	-12.97
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	207,015	8,015	199,000	2,482.84	-21,208,774	-38,090,280	16,881,506	-44.32
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					39,518,566	13,650,894	25,867,672	189.49

※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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	7,058,630	7,066,645	-8,015	-0.11	81,243,565	81,175,138	68,427	0.08
財產收入	45	8,015		8,015	-8,015	-100.00	3,150	8,015	-4,865	-60.70
財產處分收入	451	8,015		8,015	-8,015	-100.00	3,150	8,015	-4,865	-60.70
政府撥入收入	46	99,329,750	7,058,630	7,058,630			81,127,159	81,127,159		
公庫撥款收入	462	99,329,750	7,058,630	7,058,630			81,127,159	81,127,159		
其他收入	4Y	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
雜項收入	4YY	39,964					113,256	39,964	73,292	183.40
基金用途	5	137,468,009	6,851,615	7,058,630	-207,015	-2.93	102,452,339	119,265,418	-16,813,079	-14.10
訓練教育計畫	58	112,805,437	3,806,224	3,572,694	233,530	6.54	86,969,250	98,944,353	-11,975,103	-12.10
一般行政管理計畫	5L	21,385,785	1,186,930	1,513,855	-326,925	-21.60	13,258,300	17,323,278	-4,064,978	-23.47
建築及設備計畫	5M	3,276,787	1,858,461	1,972,081	-113,620	-5.76	2,224,789	2,997,787	-772,998	-25.79
購置固定資產		3,194,597	1,786,931	1,972,081	-185,150	-9.39	2,153,259	2,915,597	-762,338	-26.15
其他		82,190	71,530		71,530		71,530	82,190	-10,660	-12.97
本期賸餘(短絀一)	6	-38,090,280	207,015	8,015	199,000	2,482.84	-21,208,774	-38,090,280	16,881,506	-44.32
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					39,518,566	13,650,894	25,867,672	189.49

※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 9 月份

一、財產處分收入:拍賣、報廢財產處分收入較預期收入減少。

二、雜項收入:收回同仁溢領交通費等。

三、訓練教育計畫:

1.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核實支用。

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核實支用或完成尚未及核銷等。

五、建築及設備計畫:

1.機械及設備:電腦、網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程下訂,承商已交貨組裝,已驗收合格預計10月初付款。

2.交通及運輸設備:綜合擴大機1臺及無線麥克風4組,因配合業務需要,一併採購,致實支數超過累計分配數。

3.無形資產:電腦防毒軟體、smart app creator 3.0執行節餘款。

4.營建及修建工程:中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程9月底驗收合格,刻正簽付尾款。

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9月30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	722,167,754	100.00	負債	2	682,649,188	94.53
流動資產	11	43,404,350	6.01	流動負債	21	2,183,130	0.30
現金	111	42,858,350	5.93	應付款項	212	2,183,130	0.30
銀行存款	1112	42,558,350	5.89	應付代收款	2123	1,352,130	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	39,503,566	5.47	應付費用	2125	831,000	0.12
銀行存款-保管款	1112-2	2,036,458	0.28	其他負債	22	680,466,058	94.23
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,018,326	0.14	什項負債	221	680,466,058	94.23
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	1,702,654	0.24
預付款項	115	546,000	0.08	應付退休及離職金	2213	9,308,157	1.29
預付費用	1154	546,000	0.08	應付代管資產	2214	669,455,247	92.70
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,308,157	1.29	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,308,157	1.29	基金餘額	3	39,518,566	5.47
退休及離職準備金	1241	9,308,157	1.29	基金餘額	31	39,518,566	5.47
其他資產	13	669,455,247	92.70	基金餘額	311	39,518,566	5.47
				累積餘額	3111	60,727,340	8.41
				本期短絀	3113	-21,208,774	-2.94
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9月30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	92.70	合計：		722,167,754	
代管資產	1316	669,455,247	92.70				
代管資產-土地	1316-1	650,939,209	90.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,516,038	2.56				
合計：		722,167,754					

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 9 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				3,806,224	3,572,694	6.54
		累計數				86,969,250	98,944,353	-12.10
合 計		本月數				3,806,224	3,572,694	6.54
		累計數				86,969,250	98,944,353	-12.10

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺

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)
資 產	29,670,202	375,063	7,061,883	22,983,382		
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	236,533	2,027,056	9,173,306		
交通及運輸設備	2,542,980	67,000	105,000	2,504,980		
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	71,530	4,735,142	176,060	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 9 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	805,200	236,533		236,533	29	-568,667	-71		
機械及設備		1,062,200			1,062,200	805,200	236,533		236,533	29	-568,667	-71	電腦、網路及資訊周邊配合共同供應契約作業期程下訂，承商已交貨組裝，已驗收合格預計10月初付款。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000	67,000		67,000	116	9,000	16		
交通及運輸設備		80,000			80,000	58,000	67,000		67,000	116	9,000	16	綜合擴大機1臺及無線麥克風4組，因配合業務需要，一併採購，致實支數超過累計分配數。	
購建中固定資產														
什項設備														
什項設備														
購建中固定資產														

※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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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 未付款	合計	%	金額	%		
總計		1,142,200			1,142,200	863,200	303,533		303,533	35	-559,667	-65		

※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 9 月份

單位：新臺幣元

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)	應付未付數 (5)	金額	%		
無形資產	82,190		82,190	82,190	71,530	87.03	71,530		-10,660	-12.97	電腦防毒軟體、smart app creator 3.0執行節餘款。	
置電腦軟體	82,190		82,190	82,190	71,530	87	71,530		-10,660	-13		
置權利	2,052,397		2,052,397	2,052,397	1,849,726	90.13	1,849,726		-202,671	-9.87		
支出(教育局教育機構專用) 延修繕房屋建築	2,052,397		2,052,397	2,052,397	1,849,726	90	1,849,726		-202,671	-10		
他遞延支出												
總計	2,134,587		2,134,587	2,134,587	1,921,256	90.01	1,921,256		-213,331	-9.99		

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 8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
39,296,551	39,296,551	0	

製表:

會計員楊忠豪

覆核:

會計員楊忠豪