

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 蔡慧文

機關長官 李魁德

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0700000000-9 財產收入	250,000 0	250,000	0 0	0 0	0 0	
	146			0726010000-6 經濟部	250,000 0	250,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0726010100-0 財產孳息	240,000 0	240,000	0 0	0 0	0 0	
			03	0726010103-9 租金收入	240,000 0	240,000	0 0	0 0	0 0	
			03	0726010500-9 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	498,000 498,000	0 0	348,000 348,000
	144			1226010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	498,000 498,000	0 0	348,000 348,000
		01		1226010200-4 雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	498,000 498,000	0 0	348,000 348,000
			02	1226010210-8 其他雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	498,000 498,000	0 0	348,000 348,000
				合計	18,288,000 0	18,288,000	150,000 0	498,000 498,000	0 0	348,000 348,000

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
13				002600000-1 經濟部主管						
	01			0026010000-8 經濟部	55,925,000	0	55,925,000	6,590,000	3,983,184	2,606,816
					0	0			3,983,184	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	32,524,000	0	32,524,000	5,750,000	3,947,729	1,802,271
					0	0			3,947,729	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,176,000	0	18,176,000	4,822,000	3,684,796	1,137,204
					0	0			3,684,796	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,348,000	0	14,348,000	928,000	262,933	665,067
					0	0			262,933	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	9,086,000	0	9,086,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	9,086,000	0	9,086,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	13,050,000	0	13,050,000	840,000	35,455	804,545
					0	0			35,455	0
					0	0			0	0

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		(4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				20 業務費	13,050,000	0	13,050,000	840,000	35,455	804,545	
					0	0			35,455	0	
					0	0			0		
		08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	1,265,000	0	1,265,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,265,000	0	1,265,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				合計	55,925,000	0	55,925,000	6,590,000	3,983,184	2,606,816	
					0	0			3,983,184	0	
					0	0			0		

經貿人員培訓所
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	13				0026000000-1 經濟部主管						
		01			0026010000-8 經濟部	0	0	0	0	0	0
			05		5926010100-3 一般行政	25,077,091	0	0	0	25,077,091	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5926010100-3* 一般行政	1,527,750	0	0	0	1,527,750	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5926010100-3* 一般行政	1,527,750	0	0	0	1,527,750	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	2,289,000	0	0	0	2,289,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					21,260,341	0	0	0	0	21,260,341	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					21,260,341	0	0	0	0	21,260,341	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					25,077,091	0	0	0	0	25,077,091	0
					合計	0	0	0	0	0	0
					25,077,091	0	0	0	0	25,077,091	0

經貿人員培訓所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	經貿人才培育及發展	合計	
10 人事費	3,684,796	0	3,684,796	
1015 法定編制人員待遇	1,593,622	0	1,593,622	
1030 獎金	2,001,260	0	2,001,260	
1050 退休離職儲金	74,602	0	74,602	
1055 保險	15,312	0	15,312	
20 業務費	262,933	35,455	298,388	
2006 水電費	218,274	0	218,274	
2009 通訊費	14,000	0	14,000	
2021 其他業務租金	0	13,000	13,000	
2027 保險費	30,059	0	30,059	
2045 國內組織會費	0	20,000	20,000	
2051 物品	0	2,455	2,455	
2069 設施及機械設備養護費	600	0	600	
合計	3,947,729	35,455	3,983,184	

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	498,000	0	0	0	0	0	0	0	498,000
本年度	498,000	0	0	0	0	0	0	0	498,000
1226010210 其他雜項收入	498,000	0	0	0	0	0	0	0	498,000
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

經貿人員培訓所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	3,983,184	0	0	0	30,000	0	0	0	4,013,184	27,653,907
本年度	3,983,184	0	0	0	30,000	0	0	0	4,013,184	2,576,816
一、本年度經費	3,983,184	0	0	0	30,000	0	0	0	4,013,184	2,576,816
5926010100 一般行政	3,947,729	0	0	0	30,000	0	0	0	3,977,729	1,772,271
5926011200 經貿人才培育及發展	35,455	0	0	0	0	0	0	0	35,455	804,545
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,077,091
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,077,091
113年度 5926010100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,816,750
113年度 5926011200 經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,260,341
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經貿人員培訓所

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	752,153,018	2 負債	3,807,174
11 流動資產	3,837,174	21 流動負債	120,463
110103 專戶存款	3,807,174	210302 應付代收款	120,463
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,686,711
14 固定資產	748,315,844	280301 存入保證金	3,686,711
140101 土地	516,289,055	3 淨資產	748,345,844
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	748,345,844
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	748,345,844
140401 房屋建築及設備	214,396,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,997,092		
140501 機械及設備	37,595,595		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,392,156		
140601 交通及運輸設備	2,102,187		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,838,578		
140701 雜項設備	16,413,431		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,930,254		
141101 購建中固定資產	641,905		
合 計	752,153,018	合 計	752,153,018

附註：保證品(應付保證品) 220,000元

經貿人員培訓所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,511,184	4,511,184
公庫撥入數	4,013,184	4,013,184
其他收入	498,000	498,000
支出	4,861,302	4,861,302
繳付公庫數	498,000	498,000
人事支出	3,684,796	3,684,796
業務支出	298,388	298,388
折舊、折耗及攤銷	380,118	380,118
收支餘絀	-350,118	-350,118

經貿人員培訓所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	516,289,055	0	0	0	0	516,289,055
土地改良物	3,531,557	-3,496,241	0	0	0	35,316
房屋建築及設備	214,396,435	-9,882,057	0	0	-115,035	204,399,343
機械及設備	37,595,595	-16,218,666	0	0	-173,490	21,203,439
交通及運輸設備	2,102,187	-1,829,393	0	0	-9,185	263,609
雜項設備	16,413,431	-10,847,846	0	0	-82,408	5,483,177
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	790,328,260	-42,274,203	0	0	-380,118	747,673,939
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	641,905	0	0	0	0	641,905
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	641,905	0	0	0	0	641,905
合計	790,970,165	-42,274,203	0	0	-380,118	748,315,844
備註						

經貿人員培訓所
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	498,000	4,013,184	4,511,184	收入
	0	4,013,184	4,013,184	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	498,000	0	498,000	其他收入
歲出	3,983,184	878,118	4,861,302	支出
	0	498,000	498,000	繳付公庫數
人事費	3,684,796	0	3,684,796	人事支出
業務費	298,388	0	298,388	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	380,118	380,118	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,485,184	3,135,066	-350,118	收支餘絀

備註：
 本期調整數說明如下：
 1.收入與歲入調整數4,013,184元，係調增公庫撥入數所致，詳公庫撥入數分析表。
 2.支出與歲出調整數878,118元，包含：(1)繳付公庫數498,000元，詳繳付公庫數分析表。(2)折舊、折耗及攤銷380,118元，為本年度累計折舊。
 3.本期折舊、折耗及攤銷數380,118元=折舊攤提數380,118元。