

經貿人員培訓所

# 會計月報

中華民國 114 年 2 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02月28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	146	01	03	0700000000-9	250,000	250,000	0	0	0	
				財產收入	0			0		
				0726010000-6	250,000	250,000	0	0	0	
				經濟部	0			0		
				0726010100-0	240,000	240,000	0	0	0	
財產孳息	0			0						
07	144	01	03	0726010103-9	240,000	240,000	0	0	0	
				租金收入	0			0		
				0726010500-9	10,000	10,000	0	0	0	
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	18,038,000	18,038,000	350,000	255,000	0	
其他收入	0			753,000						
07	144	01	02	1226010000-5	18,038,000	18,038,000	350,000	255,000	0	
				經濟部	0			753,000		
				1226010200-4	18,038,000	18,038,000	350,000	255,000	0	
				雜項收入	0			753,000		
				1226010210-8	18,038,000	18,038,000	350,000	255,000	0	
其他雜項收入	0			753,000						
				合計	18,288,000	18,288,000	350,000	255,000	0	
					0			753,000		

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02月28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	9,607,000	2,814,232	
					0	0		2,809,584	55,147	
					0	0		6,792,768	0	
		05		5926010100-3 一般行政	32,524,000	0	32,524,000	8,002,000	1,997,534	
					0	0		2,056,737	0	
					0	0		6,004,466	0	
				10 人事費	18,176,000	0	18,176,000	6,079,000	1,429,047	
					0	0		965,157	0	
					0	0		4,649,953	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	14,348,000	0	14,348,000	1,923,000	568,487	
					0	0		1,091,580	0	
					0	0		1,354,513	0	
					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	
				30 設備及投資	9,086,000	0	9,086,000	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	1,605,000	816,698	
					0	0		752,847	55,147	
					0	0		788,302	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02月28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)	
				20 業務費	13,050,000	0	13,050,000	1,605,000	752,847	816,698
					0	0			788,302	55,147
					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	9,607,000	2,809,584	2,814,232
					0	0			6,792,768	55,147
					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02月28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	0	25,077,091
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5926010100-3* 一般行政	1,527,750	0	0	0	0	1,527,750
			05		30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5926011200-3* 經貿人才培育及發展	2,289,000	0	0	0	0	2,289,000
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	21,260,341	0	0	0	0	21,260,341
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	25,077,091	0	0	0	0	25,077,091
					合計	0	0	0	0	0	0
						25,077,091	0	0	0	0	25,077,091

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02月28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	4,649,953	0	4,649,953	
1015 法定編制人員待遇	2,422,546	0	2,422,546	
1030 獎金	2,012,760	0	2,012,760	
1040 加班費	23,707	0	23,707	
1045 退休退職給付	11,112	0	11,112	
1050 退休離職儲金	149,204	0	149,204	
1055 保險	30,624	0	30,624	
20 業務費	1,354,513	788,302	2,142,815	
2006 水電費	456,105	0	456,105	
2009 通訊費	30,898	0	30,898	
2018 資訊服務費	42,400	0	42,400	
2021 其他業務租金	0	39,000	39,000	
2027 保險費	30,437	2,365	32,802	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	0	393,500	393,500	
2045 國內組織會費	0	20,000	20,000	
2051 物品	3,520	13,858	17,378	
2054 一般事務費	684,053	277,451	961,504	
2063 房屋建築養護費	24,150	9,660	33,810	
2069 設施及機械設備養護費	75,600	0	75,600	
2072 國內旅費	0	32,468	32,468	
2093 特別費	3,850	0	3,850	
合計	6,004,466	788,302	6,792,768	

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02月28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	753,000	0	0	0	0	0	0	0	753,000
本年度	753,000	0	0	0	0	0	0	0	753,000
1226010210 其他雜項收入	753,000	0	0	0	0	0	0	0	753,000
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02月28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02月28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	6,792,768	55,147	0	0	30,000	0	0	0	6,877,915	27,806,176
本年度	6,792,768	55,147	0	0	30,000	0	0	0	6,877,915	2,729,085
一、本年度經費	6,792,768	55,147	0	0	30,000	0	0	0	6,877,915	2,729,085
5926010100 一般行政	6,004,466	0	0	0	30,000	0	0	0	6,034,466	1,967,534
5926011200 經貿人才培育及發展	788,302	55,147	0	0	0	0	0	0	843,449	761,551
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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	663,299,847	2 負債	4,965,809
11 流動資產	5,050,956	21 流動負債	1,279,098
110103 專戶存款	4,965,809	210302 應付代收款	1,279,098
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,686,711
110901 預付款	55,147	280301 存入保證金	3,686,711
14 固定資產	658,248,891	3 淨資產	658,334,038
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	658,334,038
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	658,334,038
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	214,396,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-99,831,360		
140501 機械及設備	37,595,595		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,564,078		
140601 交通及運輸設備	2,102,187		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,847,763		
140701 雜項設備	16,413,431		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,981,832		
141101 購建中固定資產	641,905		
合 計	663,299,847	合 計	663,299,847

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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,119,731	7,630,915
公庫撥入數	2,864,731	6,877,915
其他收入	255,000	753,000
支出	93,131,537	97,992,839
繳付公庫數	255,000	753,000
人事支出	965,157	4,649,953
業務支出	1,844,427	2,142,815
折舊、折耗及攤銷	90,066,953	90,447,071
收支餘絀	-90,011,806	-90,361,924

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02月28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	-89,949,303	114,565,075
機械及設備	37,595,595	-16,218,666	0	0	-345,412	21,031,517
交通及運輸設備	2,102,187	-1,829,393	0	0	-18,370	254,424
雜項設備	16,413,431	-10,847,846	0	0	-133,986	5,431,599
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	-90,447,071	657,606,986
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	-90,447,071	658,248,891
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02月28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	753,000	6,877,915	7,630,915	收入
	0	6,877,915	6,877,915	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	753,000	0	753,000	其他收入
歲出	6,792,768	91,200,071	97,992,839	支出
	0	753,000	753,000	繳付公庫數
人事費	4,649,953	0	4,649,953	人事支出
業務費	2,142,815	0	2,142,815	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	90,447,071	90,447,071	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,039,768	-84,322,156	-90,361,924	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

- 1.收入與歲入調整數6,877,915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91,200,071元，包含：(1)繳付公庫數753,000元，詳繳付公庫數分析表。(2)折舊、折耗及攤銷90,447,071元，為本年度累計折舊。
- 3.本期折舊、折耗及攤銷數90,447,071元=折舊攤提數90,447,071元。