

經貿人員培訓所

# 會計月報

中華民國 115 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115年01月01日至115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	310,000 0	310,000	0 0	0 0	0 0	
	145			0726010000-6 經濟部	310,000 0	310,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0726010100-0 財產孳息	300,000 0	300,000	0 0	0 0	0 0	
			03	0726010103-9 租金收入	300,000 0	300,000	0 0	0 0	0 0	
		02		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	200,000 480,000	480,000 480,000	0 280,000	
	142			1226010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	200,000 480,000	480,000 480,000	0 280,000	
		01		1226010200-4 雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	200,000 480,000	480,000 480,000	0 280,000	
			02	1226010210-8 其他雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	200,000 480,000	480,000 480,000	0 280,000	
				合計	18,348,000 0	18,348,000	200,000 480,000	480,000 480,000	0 280,000	

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	63,846,000	0	63,846,000	6,959,000	2,356,841	4,602,159
					0	0			2,356,841	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	33,274,000	0	33,274,000	5,789,000	2,056,053	3,732,947
					0	0			2,056,053	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,841,000	0	17,841,000	4,829,000	1,719,049	3,109,951
					0	0			1,719,049	0
					0	0			0	
				20 業務費	15,433,000	0	15,433,000	960,000	337,004	622,996
					0	0			337,004	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,860,000	0	12,860,000	1,170,000	300,788	869,212
					0	0			300,788	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115年01月01日至115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)	
				20 業務費	12,860,000	0	12,860,000	1,170,000	300,788	869,212
					0	0			300,788	0
					0	0			0	
		08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	2,638,000	0	2,638,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,638,000	0	2,638,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				合計	63,846,000	0	63,846,000	6,959,000	2,356,841	4,602,159
					0	0			2,356,841	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115年01月01日至115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	
114	13				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026010000-8 經濟部	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 0
			05		5926010100-3* 一般行政	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 0
				30	設備及投資	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 0
			08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 0
				20	業務費	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 0
					小計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 0
					合計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 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115年01月01日至115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	1,719,049	0	1,719,049	
1015 法定編制人員待遇	1,613,681	0	1,613,681	
1050 退休離職儲金	87,124	0	87,124	
1055 保險	18,244	0	18,244	
20 業務費	337,004	300,788	637,792	
2006 水電費	208,454	0	208,454	
2009 通訊費	13,700	0	13,700	
2021 其他業務租金	0	13,000	13,000	
2027 保險費	19,720	0	19,720	
2036 按日按件計資酬金	0	166,500	166,500	
2045 國內組織會費	0	20,000	20,000	
2051 物品	0	26,190	26,190	
2063 房屋建築養護費	91,980	56,700	148,680	
2069 設施及機械設備養護費	3,150	6,825	9,975	
2072 國內旅費	0	11,573	11,573	
合計	2,056,053	300,788	2,356,841	

經貿人員培訓所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	480,000	0	0	0	0	0	0	0	480,000
本年度	480,000	0	0	0	0	0	0	0	480,000
1226010210 其他雜項收入	480,000	0	0	0	0	0	0	0	480,000
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	2,356,841	0	0	0	30,000	0	0	0	2,386,841	10,994,438
本年度	2,356,841	0	0	0	30,000	0	0	0	2,386,841	4,572,159
一、本年度經費	2,356,841	0	0	0	30,000	0	0	0	2,386,841	4,572,159
5926010100 一般行政	2,056,053	0	0	0	30,000	0	0	0	2,086,053	3,702,947
5926011200 經貿人才培育及發展	300,788	0	0	0	0	0	0	0	300,788	869,212
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,422,279
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,422,279
114年度 5926010100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,983,379
114年度 5926011200 經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	438,900
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115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	680,077,832	2 負債	2,652,715
11 流動資產	2,682,715	21 流動負債	339,502
110103 專戶存款	2,652,715	210302 應付代收款	339,502
110104 零用金	30,000	28 其他負債	2,313,213
14 固定資產	677,395,117	280301 存入保證金	2,313,213
140101 土地	516,289,055	3 淨資產	677,425,117
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	677,425,117
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	677,425,117
140401 房屋建築及設備	239,511,736		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-106,104,578		
140501 機械及設備	37,678,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,473,565		
140601 交通及運輸設備	2,164,177		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,911,618		
140701 雜項設備	18,926,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,720,623		
合 計	680,077,832	合 計	680,077,832

附註：保證品(應付保證品) 926,142元

經貿人員培訓所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	2,866,841	2,866,841
公庫撥入數	2,386,841	2,386,841
其他收入	480,000	480,000
支出	3,765,130	3,765,130
繳付公庫數	480,000	480,000
人事支出	1,719,049	1,719,049
業務支出	637,792	637,792
折舊、折耗及攤銷	928,289	928,289
收支餘絀	-898,289	-898,289

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115年01月01日至115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	239,511,736	-105,455,450	0	0	-649,128	133,407,158
機械及設備	37,678,980	-18,298,968	0	0	-174,597	19,205,415
交通及運輸設備	2,164,177	-1,906,522	0	0	-5,096	252,559
雜項設備	18,926,237	-10,621,155	0	0	-99,468	8,205,614
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	818,101,742	-139,778,336	0	0	-928,289	677,395,117
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	818,101,742	-139,778,336	0	0	-928,289	677,395,117
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115年01月01日至115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	480,000	2,386,841	2,866,841	收入
	0	2,386,841	2,386,841	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	480,000	0	480,000	其他收入
歲出	2,356,841	1,408,289	3,765,130	支出
	0	480,000	480,000	繳付公庫數
人事費	1,719,049	0	1,719,049	人事支出
業務費	637,792	0	637,792	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	928,289	928,289	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,876,841	978,552	-898,289	收支餘絀

備註：  
 本期調整數說明如下：  
 1.收入與歲入調整數2,386,841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1,408,289元，包含：(1)繳付公庫數480,000元，詳繳付公庫數分析表。(2)折舊、折耗及攤銷928,289元，為本年度累計折舊。  
 3.本期折舊、折耗及攤銷數928,289元=折舊攤提數928,289元。