

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 馮念慈

機關長官 李旻禧

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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
03				0500000000-8 規費收入	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	0 0	-150,000	
	104			0526010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	0 0	-150,000	
		01		0526010300-9 使用規費收入	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	0 0	-150,000	
			02	0526010307-8 服務費	18,038,000 0	18,038,000	150,000 0	0 0	-150,000	
04				0700000000-9 財產收入	395,000 0	395,000	15,000 0	0 0	-15,000	
	146			0726010000-6 經濟部	395,000 0	395,000	15,000 0	0 0	-15,000	
		01		0726010100-0 財產孳息	385,000 0	385,000	15,000 0	0 0	-15,000	
			03	0726010103-9 租金收入	385,000 0	385,000	15,000 0	0 0	-15,000	
		03		0726010500-9 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	312,700 312,700	0 312,700	

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	145			1226010000-5 經濟部	0	0	0	312,700	0	312,700
		01		1226010200-4 雜項收入	0	0	0	312,700	0	312,700
			02	1226010210-8 其他雜項收入	0	0	0	312,700	0	312,700
				合計	18,433,000	18,433,000	165,000	312,700	0	147,700
					0			312,700		

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	69,434,000	0	69,434,000	6,977,000	2,137,504	4,839,496
					0	0			2,137,504	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	34,491,000	0	34,491,000	6,179,000	2,093,167	4,085,833
					0	0			2,093,167	0
					0	0			0	
				10 人事費	20,724,000	0	20,724,000	5,273,000	1,863,714	3,409,286
					0	0			1,863,714	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,767,000	0	13,767,000	906,000	229,453	676,547
					0	0			229,453	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	4,040,000	0	4,040,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,040,000	0	4,040,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,839,000	0	12,839,000	798,000	44,337	753,663
					0	0			44,337	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113年01月01日至113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)	備註 (預付款)
27		08		20	12,839,000	0	12,839,000	798,000	44,337	753,663
				業務費	0	0	0	44,337	0	
					0	0	0	0	0	
				5926011200-3*	18,064,000	0	18,064,000	0	0	
				經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				30	18,064,000	0	18,064,000	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				5977015900-3	11,057	0	11,057	11,057	11,057	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	11,057	0	
					0	0	0	0	0	
				10	11,057	0	11,057	11,057	11,057	
				人事費	0	0	0	11,057	0	
					0	0	0	0	0	
				合計	69,445,057	0	69,445,057	6,988,057	2,148,561	4,839,496
					0	0	0	2,148,561	0	
					0	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113年01月01日至113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	
112	13				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026010000-8 經濟部	0	0	0	0	0	0	0
			07		5926010100-3* 一般行政	26,252,007	0	0	0	0	26,252,007	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	26,252,007	0	0	0	0	26,252,007	0
					合計	0	0	0	0	0	0	0
						26,252,007	0	0	0	0	26,252,007	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	1,863,714	0	11,057	1,874,771	
1015 法定編制人員待遇	1,403,320	0	11,057	1,414,377	
1025 技工及工友待遇	123,220	0	0	123,220	
1030 獎金	275,989	0	0	275,989	
1050 退休離職儲金	50,701	0	0	50,701	
1055 保險	10,484	0	0	10,484	
20 業務費	229,453	44,337	0	273,790	
2006 水電費	211,657	0	0	211,657	
2009 通訊費	14,996	0	0	14,996	
2021 其他業務租金	0	12,500	0	12,500	
2036 按日按件計資酬金	0	30,000	0	30,000	
2069 設施及機械設備養護費	2,800	0	0	2,800	
2072 國內旅費	0	1,837	0	1,837	
合計	2,093,167	44,337	11,057	2,148,561	

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	312,700	0	0	0	0	0	0	0	312,700
本年度	312,700	0	0	0	0	0	0	0	312,700
1226010210 其他雜項收入	312,700	0	0	0	0	0	0	0	312,700
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	2,148,561	0	0	0	30,000	0	0	0	2,178,561	31,061,503
本年度	2,148,561	0	0	0	30,000	0	0	0	2,178,561	4,809,496
一、本年度經費	2,137,504	0	0	0	30,000	0	0	0	2,167,504	4,809,496
5926010100 一般行政	2,093,167	0	0	0	30,000	0	0	0	2,123,167	4,055,833
5926011200 經貿人才培育及發展	44,337	0	0	0	0	0	0	0	44,337	753,663
二、統籌科目	11,057	0	0	0	0	0	0	0	11,057	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	11,057	0	0	0	0	0	0	0	11,057	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,252,007
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,252,007
112年度 5926010100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,252,007
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113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	714,146,376	2 負債	3,876,891
11 流動資產	3,906,891	21 流動負債	84,789
110103 專戶存款	3,876,891	210302 應付代收款	84,789
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,792,102
14 固定資產	710,239,485	280301 存入保證金	3,792,102
140101 土地	504,228,886	3 淨資產	710,269,485
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	710,269,485
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	710,269,485
140401 房屋建築及設備	205,106,864		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,016,454		
140501 機械及設備	18,989,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-15,181,231		
140601 交通及運輸設備	1,969,353		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,745,918		
140701 雜項設備	15,935,940		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,142,278		
141101 購建中固定資產	1,059,615		
合 計	714,146,376	合 計	714,146,376

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113年01月01日至113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	2,491,261	2,491,261
公庫撥入數	2,178,561	2,178,561
其他收入	312,700	312,700
支出	3,383,581	3,383,581
繳付公庫數	312,700	312,700
人事支出	1,874,771	1,874,771
業務支出	273,790	273,790
折舊、折耗及攤銷	922,320	922,320
	-892,320	-892,320

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113年01月01日至113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	504,228,886	0	0	0	0	504,228,886
土地改良物	3,531,557	-3,496,241	0	0	0	35,316
房屋建築及設備	205,106,864	-8,967,673	0	0	-48,781	196,090,410
機械及設備	18,989,392	-15,087,089	0	0	-94,142	3,808,161
交通及運輸設備	1,969,353	-1,738,489	0	0	-7,429	223,435
雜項設備	15,935,940	-10,370,310	0	0	-771,968	4,793,662
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	749,761,992	-39,659,802	0	0	-922,320	709,179,870
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	1,059,615	0	0	0	0	1,059,615
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	1,059,615	0	0	0	0	1,059,615
合計	750,821,607	-39,659,802	0	0	-922,320	710,239,485
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113年01月01日至113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	312,700	2,178,561	2,491,261	收入
	0	2,178,561	2,178,561	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	312,700	0	312,700	其他收入
歲出	2,148,561	1,235,020	3,383,581	支出
	0	312,700	312,700	繳付公庫數
人事費	1,874,771	0	1,874,771	人事支出
業務費	273,790	0	273,790	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	922,320	922,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,835,861	943,541	-892,320	收支餘絀

備註：

本期調整數如下：1.收入與歲入調整數2,178,561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1,235,020元，係調增繳付公庫數312,700元及折舊、折耗及攤銷922,320元所致。3.本期折舊、折耗及攤銷數922,320元=折舊攤提數922,320元。