

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	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114年01月01日至114年04月30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			0700000000-9	250,000	250,000	80,000	0	0	100,000
				財產收入	0			180,000		
				0726010000-6	250,000	250,000	80,000	0	0	100,000
				經濟部	0			180,000		
				0726010100-0	240,000	240,000	80,000	0	0	80,000
				財產孳息	0			160,000		
				0726010103-9	240,000	240,000	80,000	0	0	80,000
				租金收入	0			160,000		
				0726010500-9	10,000	10,000	0	0	0	20,000
				廢舊物資售價	0			20,000		
07	144			1200000000-8	18,038,000	18,038,000	5,350,000	843,298	0	-714,155
				其他收入	0			4,635,845		
				1226010000-5	18,038,000	18,038,000	5,350,000	843,298	0	-714,155
				經濟部	0			4,635,845		
				1226010200-4	18,038,000	18,038,000	5,350,000	843,298	0	-714,155
				雜項收入	0			4,635,845		
				1226010210-8	18,038,000	18,038,000	5,350,000	843,298	0	-714,155
				其他雜項收入	0			4,635,845		
				合計	18,288,000	18,288,000	5,430,000	843,298	0	-614,155
					0			4,815,845		

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04月30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)
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		
					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)	
13				0026000000-1 經濟部主管							
	01			0026010000-8 經濟部	53,894,000	0	53,894,000	17,528,000	2,395,744	5,753,313	
					0	0			11,774,687	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3 一般行政	32,055,000	0	32,055,000	12,765,000	1,923,301	2,848,240	
					0	0			9,916,760	0	
					0	0			0		
				10 人事費	18,176,000	0	18,176,000	8,590,000	1,023,558	1,967,579	
					0	0			6,622,421	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,879,000	0	13,879,000	4,175,000	899,743	880,661	
					0	0			3,294,339	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3* 一般行政	9,086,000	0	9,086,000	432,000	33,600	398,400	
					0	0			33,600	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,086,000	0	9,086,000	432,000	33,600	398,400	
					0	0			33,600	0	
					0	0			0		
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	11,488,000	0	11,488,000	3,699,000	438,843	1,874,673	
					0	0			1,824,327	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04月30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)
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		
					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)	
				20 業務費	11,488,000	0	11,488,000	3,699,000	438,843	1,874,673	
					0	0			1,824,327	0	
					0	0			0		
		08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	1,265,000	0	1,265,000	632,000	0	632,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,265,000	0	1,265,000	632,000	0	632,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	53,894,000	0	53,894,000	17,528,000	2,395,744	5,753,313	
					0	0			11,774,687	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04月30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
						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	55,147	55,147	0	25,021,944
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						1,527,750	0	0	0	0	1,527,750
						0	0	0	0	0	0
						1,527,750	0	0	0	0	1,527,750
			05		5926010100-3* 一般行政	0	0	0	0	0	0
						2,289,000	0	0	0	0	2,289,000
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						2,289,000	0	0	0	0	2,289,000
			08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	0
						21,260,341	0	55,147	55,147	0	21,205,194
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						21,260,341	0	55,147	55,147	0	21,205,194
					小 計	0	0	0	0	0	0
						25,077,091	0	55,147	55,147	0	25,021,944
					合 計	0	0	0	0	0	0
						25,077,091	0	55,147	55,147	0	25,021,944

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04月30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	6,622,421	0	6,622,421		
1015 法定編制人員待遇	3,855,860	0	3,855,860		
1030 獎金	2,012,760	0	2,012,760		
1035 其他給與	72,475	0	72,475		
1040 加班費	34,166	0	34,166		
1045 退休退職給付	33,336	0	33,336		
1050 退休離職儲金	379,537	0	379,537		
1055 保險	234,287	0	234,287		
20 業務費	3,294,339	1,824,327	5,118,666		
2006 水電費	751,273	0	751,273		
2009 通訊費	63,871	0	63,871		
2018 資訊服務費	42,400	0	42,400		
2021 其他業務租金	16,503	65,070	81,573		
2024 稅捐及規費	7,320	0	7,320		
2027 保險費	42,702	2,365	45,067		
2030 兼職費	10,500	0	10,500		
2036 按日按件計資酬金	15,000	843,085	858,085		
2045 國內組織會費	0	20,000	20,000		
2051 物品	47,636	76,176	123,812		
2054 一般事務費	2,146,682	721,327	2,868,009		
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	116,183	9,300	125,483		
2072 國內旅費	5,433	77,344	82,777		

經貿人員培訓所

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114年04月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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04月30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	4,815,845	0	0	0	0	0	0	0	4,815,845
本年度	4,815,845	0	0	0	0	0	0	0	4,815,845
0726010103 租金收入	160,000	0	0	0	0	0	0	0	160,000
0726010500 廢舊物資售價	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
1226010210 其他雜項收入	4,635,845	0	0	0	0	0	0	0	4,635,845
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

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04月30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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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04月30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	11,829,834	0	0	0	30,000	0	0	0	11,859,834	30,745,257
本年度	11,774,687	0	0	0	30,000	0	0	0	11,804,687	5,723,313
一、本年度經費	11,774,687	0	0	0	30,000	0	0	0	11,804,687	5,723,313
5926010100 一般行政	9,950,360	0	0	0	30,000	0	0	0	9,980,360	3,216,640
5926011200 經貿人才培育及發展	1,824,327	0	0	0	0	0	0	0	1,824,327	2,506,673
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	55,147	0	0	0	0	0	0	0	55,147	25,021,944
一、以前年度應付(保留)數	55,147	0	0	0	0	0	0	0	55,147	25,021,944
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	55,147	0	0	0	0	0	0	0	55,147	21,205,194
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	660,430,715	2 負債	3,730,940
11 流動資產	3,760,940	21 流動負債	44,229
110103 專戶存款	3,730,940	210302 應付代收款	44,229
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,686,711
14 固定資產	656,669,775	280301 存入保證金	3,686,711
140101 土地	516,289,055	3 淨資產	656,699,775
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	656,699,775
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	656,699,775
140401 房屋建築及設備	214,396,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-100,950,710		
140501 機械及設備	37,595,595		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,911,056		
140601 交通及運輸設備	2,102,187		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,866,133		
140701 雜項設備	15,415,731		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,133,697		
141101 購建中固定資產	697,052		
合 計	660,430,715	合 計	660,430,715

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,239,042	16,675,679
公庫撥入數	2,395,744	11,859,834
財產收益	0	180,000
其他收入	843,298	4,635,845
支出	4,017,468	108,671,866
繳付公庫數	843,298	4,815,845
人事支出	1,023,558	6,622,421
業務支出	1,338,586	5,118,666
財產損失	4,500	52,784
折舊、折耗及攤銷	807,526	92,062,150
收支餘絀	-778,426	-91,996,187

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04月30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	-91,068,653	113,445,725
機械及設備	37,595,595	-16,218,666	0	0	-692,390	20,684,539
交通及運輸設備	2,102,187	-1,829,393	0	0	-36,740	236,054
雜項設備	16,413,431	-10,847,846	33,600	1,031,300	714,149	5,282,034
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	33,600	1,031,300	-91,083,634	655,972,723
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	55,147	0	0	697,052
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	55,147	0	0	697,052
合計	790,970,165	-42,274,203	88,747	1,031,300	-91,083,634	656,669,775
備註： 1.本年度成本變動「增加數」88,747元＝預算採購增加數88,747元。 2.設備及投資預算執行增加數88,747元＝本年度預算執行增加數33,600元+以前年度保留預算執行數55,147元。 3.預算採購增加數88,747元與設備及投資預算執行增加數88,747元相符。						

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04月30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	4,815,845	11,859,834	16,675,679	收入
	0	11,859,834	11,859,834	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	180,000	0	180,000	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	4,635,845	0	4,635,845	其他收入
歲出	11,774,687	96,897,179	108,671,866	支出
	0	4,815,845	4,815,845	繳付公庫數
人事費	6,622,421	0	6,622,421	人事支出
業務費	5,118,666	0	5,118,666	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	33,600	-33,600	0	
	0	52,784	52,784	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	92,062,150	92,062,150	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,958,842	-85,037,345	-91,996,187	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

1.收入與歲入調整數11,859,834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96,897,179元，包含：(1)繳付公庫數4,815,845元，詳繳付公庫數分析表。(2)設備及投資33,600元。(3)財產損失52,784元，係報廢雜項設備殘值52,784元(成本1,031,300元-累折978,516元)。(3)折舊、折耗及攤銷92,062,150元，為本年度累計折舊。

3.本期折舊、折耗及攤銷數92,062,150元=折舊攤提數92,062,150元。