

經貿人員培訓所

# 會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員 蔡慧文

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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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)		
03				0500000000-8 規費收入	18,038,000 0	18,038,000	5,650,000 0	0 0	-5,650,000	
	104			0526010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	5,650,000 0	0 0	-5,650,000	
		01		0526010300-9 使用規費收入	18,038,000 0	18,038,000	5,650,000 0	0 0	-5,650,000	
			02	0526010307-8 服務費	18,038,000 0	18,038,000	5,650,000 0	0 0	-5,650,000	
04				0700000000-9 財產收入	395,000 0	395,000	115,000	3,200 25,800	0	-89,200
	146			0726010000-6 經濟部	395,000 0	395,000	115,000	3,200 25,800	0	-89,200
		01		0726010100-0 財產孳息	385,000 0	385,000	115,000	3,200 23,800	0	-91,200
			03	0726010103-9 租金收入	385,000 0	385,000	115,000	3,200 23,800	0	-91,200
		03		0726010500-9 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	0 2,000	0	2,000
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	861,541 5,351,463	0	5,351,463

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)		
	145			1226010000-5 經濟部	0	0	861,541	0	5,351,463	
		01		1226010200-4 雜項收入	0	0	861,541	0	5,351,463	
			02	1226010210-8 其他雜項收入	0	0	861,541	0	5,351,463	
				合計	18,433,000	18,433,000	864,741	0	-387,737	
					0		5,377,263			

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		
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	17,837,000	2,950,912	6,419,339
					0	0			11,417,661	144,680
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	34,491,000	0	34,491,000	13,914,000	2,012,132	5,105,100
					0	0			8,808,900	144,680
					0	0			0	
				10 人事費	20,724,000	0	20,724,000	9,894,000	1,062,357	4,245,251
					0	0			5,648,749	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,767,000	0	13,767,000	4,020,000	949,775	859,849
					0	0			3,160,151	144,680
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	4,040,000	0	4,040,000	120,000	0	120,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,040,000	0	4,040,000	120,000	0	120,000
					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	3,653,000	938,780	1,044,239
					0	0			2,608,761	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			
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 業務費	12,839,000	0	12,839,000	3,653,000	938,780	1,044,239	
					0	0			2,608,761	0	
					0	0			0		
				5926011200-3* 經貿人才培育及發展	18,064,000	0	18,064,000	150,000	0	150,000	
					0	0			0		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,064,000	0	18,064,000	150,000	0	150,000	
					0	0			0		0
					0	0			0		
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	161,582	0	161,582	161,582	74,658	0	
					0	0			161,582		0
					0	0			0		
				10 人事費	161,582	0	161,582	161,582	74,658	0	
					0	0			161,582		0
					0	0			0		
				合計	69,595,582	0	69,595,582	17,998,582	3,025,570	6,419,339	
					0	0			11,579,243		144,680
	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	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
			07		5926010100-3* 一般行政	26,252,007	0	2,355,482	2,355,482	0	23,896,525
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	26,252,007	0	2,355,482	2,355,482	0	23,896,525
					合計	0	0	0	0	0	0
						26,252,007	0	2,355,482	2,355,482	0	23,896,525

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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	5,648,749	0	161,582	5,810,331	
1015 法定編制人員待遇	3,765,880	0	132,652	3,898,532	
1025 技工及工友待遇	317,039	0	13,355	330,394	
1030 獎金	1,023,431	0	15,575	1,039,006	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班費	31,538	0	0	31,538	
1045 退休退職給付	31,596	0	0	31,596	
1050 退休離職儲金	277,175	0	0	277,175	
1055 保險	186,090	0	0	186,090	
20 業務費	3,160,151	2,608,761	0	5,768,912	
2003 教育訓練費	1,270	0	0	1,270	
2006 水電費	951,721	0	0	951,721	
2009 通訊費	66,217	0	0	66,217	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	16,383	67,220	0	83,603	
2024 稅捐及規費	7,420	0	0	7,420	
2027 保險費	0	1,763	0	1,763	
2030 兼職費	19,500	0	0	19,500	
2036 按日按件計資酬金	0	1,446,650	0	1,446,650	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	114,983	314,659	0	429,642	
2054 一般事務費	1,768,729	637,059	0	2,405,788	
2063 房屋建築養護費	3,150	0	0	3,150	



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				合計	
	一般行政	經貿人才培育及發展	調整軍公教人員待遇準備			
2069 設施及機械設備養護費	160,340	0	0	0	160,340	
2072 國內旅費	6,880	121,410	0	0	128,290	
2093 特別費	1,158	0	0	0	1,158	
合計	8,808,900	2,608,761	161,582	161,582	11,579,243	

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	5,377,263	0	0	0	0	0	0	0	5,377,263
本年度	5,377,263	0	0	0	0	0	0	0	5,377,263
0726010103 租金收入	23,800	0	0	0	0	0	0	0	23,800
0726010500 廢舊物資售價	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
1226010210 其他雜項收入	5,351,463	0	0	0	0	0	0	0	5,351,463
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	13,934,725	144,680	0	0	30,000	0	0	0	14,109,405	30,141,184
本年度	11,579,243	144,680	0	0	30,000	0	0	0	11,753,923	6,244,659
一、本年度經費	11,417,661	144,680	0	0	30,000	0	0	0	11,592,341	6,244,659
5926010100 一般行政	8,808,900	144,680	0	0	30,000	0	0	0	8,983,580	5,050,420
5926011200 經貿人才培育及發展	2,608,761	0	0	0	0	0	0	0	2,608,761	1,194,239
二、統籌科目	161,582	0	0	0	0	0	0	0	161,582	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	161,582	0	0	0	0	0	0	0	161,582	0
以前年度	2,355,482	0	0	0	0	0	0	0	2,355,482	23,896,525
一、以前年度應付(保留)數	2,355,482	0	0	0	0	0	0	0	2,355,482	23,896,525
112年度 5926010100 一般行政	2,355,482	0	0	0	0	0	0	0	2,355,482	23,896,525
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	729,477,596	2 負債	5,331,132
11 流動資產	5,505,812	21 流動負債	1,519,030
110103 專戶存款	5,331,132	210302 應付代收款	1,519,030
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,812,102
110901 預付款	144,680	280301 存入保證金	3,812,102
14 固定資產	723,971,784	3 淨資產	724,146,464
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	724,146,464
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	724,146,464
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	205,106,864		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,162,797		
140501 機械及設備	18,989,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-15,463,657		
140601 交通及運輸設備	1,969,353		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,768,205		
140701 雜項設備	15,935,940		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,374,574		
141101 購建中固定資產	3,415,097		
合 計	729,477,596	合 計	729,477,596

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,409,902	19,486,668
公庫撥入數	4,545,161	14,109,405
財產收益	3,200	25,800
其他收入	861,541	5,351,463
支出	4,118,095	18,562,178
繳付公庫數	864,741	5,377,263
人事支出	1,137,015	5,810,331
業務支出	1,888,555	5,768,912
折舊、折耗及攤銷	227,784	1,605,672
	1,291,807	924,490

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	504,228,886	0	12,060,169	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	205,106,864	-8,967,673	0	0	-195,124	195,944,067
機械及設備	18,989,392	-15,087,089	0	0	-376,568	3,525,735
交通及運輸設備	1,969,353	-1,738,489	0	0	-29,716	201,148
雜項設備	15,935,940	-10,370,310	0	0	-1,004,264	4,561,366
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	12,060,169	0	-1,605,672	720,556,687
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	2,355,482	0	0	3,415,097
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	2,355,482	0	0	3,415,097
合計	750,821,607	-39,659,802	14,415,651	0	-1,605,672	723,971,784

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」14,415,651元=土地依公告地價申報增值之增加數12,060,169元+預算採購增加數2,355,482元。
- 2.設備及投資預算執行增加數2,355,482元=本年度預算執行增加數0元+以前年度保留預算執行數2,355,482元。
- 3.預算採購增加數2,355,482元與設備及投資預算執行增加數2,355,482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113年01月01日至113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	5,377,263	14,109,405	19,486,668	收入
	0	14,109,405	14,109,405	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	25,800	0	25,800	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	5,351,463	0	5,351,463	其他收入
歲出	11,579,243	6,982,935	18,562,178	支出
	0	5,377,263	5,377,263	繳付公庫數
人事費	5,810,331	0	5,810,331	人事支出
業務費	5,768,912	0	5,768,912	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	1,605,672	1,605,672	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,201,980	7,126,470	924,490	收支餘絀

備註：

本期調整數如下：1.收入與歲入調整數14,109,405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6,982,935元，係調增繳付公庫數5,377,263元、折舊、折耗及攤銷1,605,672元所致。3.本期折舊、折耗及攤銷數1,605,672元=折舊攤提數1,605,672元。