

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 115 年 7 月份

主辦會計人員 蔡慧文

機關長官 陳秀全

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115年01月01日至115年07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)					
02	133	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	16,000			
0				0	0	16,000	0						
0426010000-0 經濟部				0	0	0	0	16,000					
0				0	0	16,000	0						
0426010300-3 賠償收入				0	0	0	0	16,000					
0				0	0	16,000	0						
0426010301-6 一般賠償收入				0	0	0	0	16,000					
0				0	0	16,000	0						
04				145	01	03	0700000000-9 財產收入	310,000	310,000	180,000	112,000	0	301,500
0									481,500				
0726010000-6 經濟部	310,000	310,000	180,000				112,000	0	301,500				
0			481,500										
0726010100-0 財產孳息	300,000	300,000	180,000				112,000	0	294,000				
0			474,000										
0726010103-9 租金收入	300,000	300,000	180,000				112,000	0	294,000				
0			474,000										
07	02						0726010500-9 廢舊物資售價	10,000	10,000	0	0	0	7,500
0									7,500				
1200000000-8 其他收入				18,038,000	18,038,000	7,400,000	1,421,072	0	-416,370				
				0			6,983,630						

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07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)		
	142		01	1226010000-5	18,038,000	18,038,000	7,400,000	1,421,072	0	-416,370
				經濟部	0			6,983,630		
				1226010200-4	18,038,000	18,038,000	7,400,000	1,421,072	0	-416,370
				雜項收入	0			6,983,630		
				1226010210-8	18,038,000	18,038,000	7,400,000	1,421,072	0	-416,370
				其他雜項收入	0			6,983,630		
				合計	18,348,000	18,348,000	7,580,000	1,533,072	0	-98,870
					0			7,481,130		

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07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)=(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	63,846,000	0	63,846,000	27,741,000	2,808,439	6,775,996	
					0	0			20,965,004	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3 一般行政	33,274,000	0	33,274,000	19,529,000	2,355,645	2,608,129	
					0	0			16,920,871	0	
					0	0			0		
				10 人事費	17,841,000	0	17,841,000	11,378,000	860,603	1,201,343	
					0	0			10,176,657	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,433,000	0	15,433,000	8,151,000	1,495,042	1,406,786	
					0	0			6,744,214	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3* 一般行政	15,074,000	0	15,074,000	432,000	0	430,950	
					0	0			1,050	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	15,074,000	0	15,074,000	432,000	0	430,950	
					0	0			1,050	0	
					0	0			0		
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,860,000	0	12,860,000	6,880,000	452,794	2,956,420	
					0	0			3,923,580	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07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)=(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)	
02			08	20 業務費	12,860,000	0	12,860,000	6,880,000	452,794	2,956,420	
				0	0		3,923,580	0			
				0	0		0				
				5926011200-3* 經貿人才培育及發展	2,638,000	0	2,638,000	900,000	0	780,497	
				0	0		119,503	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	2,638,000	0	2,638,000	900,000	0	780,497	
				0	0		119,503	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	13,600	13,600	0	0	
				0	0		13,600	0			
				0	0		0				
				10 人事費	13,600	0	13,600	13,600	0	0	
				0	0		13,600	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	13,600	0	13,600	13,600	0	0	
				0	0		13,600	0			
				0	0		0				
				合計	63,859,600	0	63,859,600	27,754,600	2,808,439	6,775,996	
				0	0		20,978,604	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07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
						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 3,392,500	0 0	0 3,029,779
			05		5926010100-3* 一般行政	0 5,983,379	0 0	0 0	0 2,953,600	0 0	0 3,029,779
					30 設備及投資	0 5,983,379	0 0	0 0	0 2,953,600	0 0	0 3,029,779
			08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	0 438,900	0 0	0 0	0 438,900	0 0	0 0
					20 業務費	0 438,900	0 0	0 0	0 438,900	0 0	0 0
					小 計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 3,392,500	0 0	0 3,029,779
					合 計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 3,392,500	0 0	0 3,029,779

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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	10,176,657	0	13,600	10,190,257	
1015 法定編制人員待遇	6,411,834	0	0	6,411,834	
1020 約聘僱人員待遇	252,350	0	0	252,350	
1030 獎金	2,181,342	0	0	2,181,342	
1035 其他給與	90,559	0	13,600	104,159	
1040 加班費	40,317	0	0	40,317	
1045 退休退職給付	66,672	0	0	66,672	
1050 退休離職儲金	643,983	0	0	643,983	
1055 保險	489,600	0	0	489,600	
20 業務費	6,744,214	3,923,580	0	10,667,794	
2006 水電費	1,444,154	0	0	1,444,154	
2009 通訊費	109,382	0	0	109,382	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	38,796	85,240	0	124,036	
2024 稅捐及規費	8,110	0	0	8,110	
2027 保險費	47,816	1,118	0	48,934	
2036 按日按件計資酬金	40,000	1,554,000	0	1,594,000	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	126,870	172,615	0	299,485	
2054 一般事務費	4,472,367	1,382,654	0	5,855,021	
2063 房屋建築養護費	250,693	313,248	0	563,941	
2069 設施及機械設備養護費	125,829	263,246	0	389,075	
2072 國內旅費	11,520	131,459	0	142,979	

經貿人員培訓所

歲出用途別累計表

中華民國115年01月01日至115年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2093 特別費	26,277	0	0	26,277	
30 設備及投資*	1,050	119,503	0	120,553	
3010 房屋建築及設備費*	1,050	0	0	1,050	
3035 雜項設備費*	0	119,503	0	119,503	
合計	16,921,921	4,043,083	13,600	20,978,604	

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07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	7,481,130	0	0	0	0	0	0	0	7,481,130
本年度	7,481,130	0	0	0	0	0	0	0	7,481,130
0426010301 一般賠償收入	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
0726010103 租金收入	474,000	0	0	0	0	0	0	0	474,000
0726010500 廢舊物資售價	7,500	0	0	0	0	0	0	0	7,500
1226010210 其他雜項收入	6,983,630	0	0	0	0	0	0	0	6,983,630
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

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07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)			
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
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115年01月01日至115年07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	24,371,104	0	0	0	30,000	0	0	0	24,401,104	9,775,775
本年度	20,978,604	0	0	0	30,000	0	0	0	21,008,604	6,745,996
一、本年度經費	20,965,004	0	0	0	30,000	0	0	0	20,995,004	6,745,996
5926010100 一般行政	16,921,921	0	0	0	30,000	0	0	0	16,951,921	3,009,079
5926011200 經貿人才培育及發展	4,043,083	0	0	0	0	0	0	0	4,043,083	3,736,917
二、統籌科目	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	3,392,500	0	0	0	0	0	0	0	3,392,500	3,029,779
一、以前年度應付(保留)數	3,392,500	0	0	0	0	0	0	0	3,392,500	3,029,779
114年度 5926010100 一般行政	2,953,600	0	0	0	0	0	0	0	2,953,600	3,029,779
114年度 5926011200 經貿人才培育及發展	438,900	0	0	0	0	0	0	0	438,900	0
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	678,271,973	2 負債	3,395,150
11 流動資產	3,425,150	21 流動負債	520,687
110103 專戶存款	3,395,150	210302 應付代收款	520,687
110104 零用金	30,000	28 其他負債	2,874,463
14 固定資產	674,846,823	280301 存入保證金	2,874,463
140101 土地	516,289,055	3 淨資產	674,876,823
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	674,876,823
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	674,876,823
140401 房屋建築及設備	242,460,986		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-110,051,591		
140501 機械及設備	37,678,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-19,521,149		
140601 交通及運輸設備	2,164,177		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,942,194		
140701 雜項設備	18,998,946		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,271,103		
141101 購建中固定資產	5,400		
合 計	678,271,973	合 計	678,271,973

附註：保證品(應付保證品) 676,142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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,341,511	31,882,234
公庫撥入數	2,808,439	24,401,104
罰款及賠償收入	0	16,000
財產收益	112,000	481,500
其他收入	1,421,072	6,983,630
支出	5,293,931	35,328,817
繳付公庫數	1,533,072	7,481,130
人事支出	860,603	10,190,257
業務支出	1,947,836	11,106,694
財產損失	0	467
折舊、折耗及攤銷	952,420	6,550,269
收支餘絀	-952,420	-3,446,583

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07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	2,949,250	0	-4,596,141	132,409,395
機械及設備	37,678,980	-18,298,968	0	0	-1,222,181	18,157,831
交通及運輸設備	2,164,177	-1,906,522	0	0	-35,672	221,983
雜項設備	18,926,237	-10,621,155	119,503	46,794	-649,948	7,727,843
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	3,068,753	46,794	-6,503,942	674,841,423
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	5,400	0	0	5,400
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	5,400	0	0	5,400
合計	818,101,742	-139,778,336	3,074,153	46,794	-6,503,942	674,846,823
備註： 1.本年度成本變動「增加數」3,074,153元＝預算採購增加數3,074,153元。 2.設備及投資預算執行增加數3,074,153元＝本年度預算執行增加數120,553元+以前年度保留預算執行數2,953,600元。 3.預算採購增加數3,074,153元與設備及投資預算執行增加數3,074,153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115年01月01日至115年07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	7,481,130	24,401,104	31,882,234	收入
	0	24,401,104	24,401,104	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,000	0	16,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	481,500	0	481,500	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	6,983,630	0	6,983,630	其他收入
歲出	20,978,604	14,350,213	35,328,817	支出
	0	7,481,130	7,481,130	繳付公庫數
人事費	10,190,257	0	10,190,257	人事支出
業務費	10,667,794	438,900	11,106,694	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	120,553	-120,553	0	
	0	467	467	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	6,550,269	6,550,269	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,497,474	10,050,891	-3,446,583	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

1.收入與歲入調整數24,401,104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14,350,213元，包含：(1)繳付公庫數7,481,130元，詳繳付公庫數分析表。(2)業務支出438,900元，係以前年度歲出轉入數之實現數438,900元。(3)設備及投資120,553元。(4)財產損失467元，係報廢雜項設備殘值467元(成本46,794元-累折46,327元)。(5)折舊、折耗及攤銷6,550,269元，為本年度累計折舊。

3.本期折舊、折耗及攤銷數6,550,269元=折舊攤提數6,550,269元。