

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 114 年 7 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)		
04	146			0700000000-9 財產收入	250,000	250,000	140,000	120,000	0	177,300
					0			317,300		
				0726010000-6 經濟部	250,000	250,000	140,000	120,000	0	177,300
					0			317,300		
				0726010100-0 財產孳息	240,000	240,000	140,000	120,000	0	157,300
					0			297,300		
				0726010103-9 租金收入	240,000	240,000	140,000	120,000	0	157,300
					0			297,300		
				0726010500-9 廢舊物資售價	10,000	10,000	0	0	0	20,000
					0			20,000		
07	144			1200000000-8 其他收入	18,038,000	18,038,000	8,350,000	1,204,478	0	-1,697,448
					0			6,652,552		
				1226010000-5 經濟部	18,038,000	18,038,000	8,350,000	1,204,478	0	-1,697,448
					0			6,652,552		
				1226010200-4 雜項收入	18,038,000	18,038,000	8,350,000	1,204,478	0	-1,697,448
					0			6,652,552		
				1226010210-8 其他雜項收入	18,038,000	18,038,000	8,350,000	1,204,478	0	-1,697,448
					0			6,652,552		
				合計	18,288,000	18,288,000	8,490,000	1,324,478	0	-1,520,148
					0			6,969,852		

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	53,894,000	0	53,894,000	31,947,000	2,852,867	12,041,452	
					0	0			19,905,548	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3 一般行政	32,055,000	0	32,055,000	20,036,000	2,050,916	4,131,155	
					0	0			15,904,845	0	
					0	0			0		
				10 人事費	18,176,000	0	18,176,000	12,359,000	848,680	3,023,823	
					0	0			9,335,177	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,879,000	0	13,879,000	7,677,000	1,202,236	1,107,332	
					0	0			6,569,668	0	
					0	0			0		
		05		5926010100-3* 一般行政	9,086,000	0	9,086,000	3,536,000	147,525	3,354,875	
					0	0			181,125	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,086,000	0	9,086,000	3,536,000	147,525	3,354,875	
					0	0			181,125	0	
					0	0			0		
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	11,488,000	0	11,488,000	7,110,000	549,426	3,395,422	
					0	0			3,714,578	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)	
27			08	20 業務費	11,488,000	0	11,488,000	7,110,000	549,426	3,395,422	
					0	0		3,714,578	0		
					0	0		0			
				5926011200-3* 經貿人才培育及發展	1,265,000	0	1,265,000	1,265,000	105,000	1,160,000	
					0	0		105,000	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	1,265,000	0	1,265,000	1,265,000	105,000	1,160,000	
					0	0		105,000	0		
					0	0		0			
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	113,740	0	113,740	113,740	20,230	0	
					0	0		113,740	0		
					0	0		0			
				10 人事費	113,740	0	113,740	113,740	20,230	0	
					0	0		113,740	0		
					0	0		0			
				合計	54,007,740	0	54,007,740	32,060,740	2,873,097	12,041,452	
					0	0		20,019,288	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
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	8,632,665	19,870,140	0	5,206,951
					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	2,218,440	0	70,560
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						2,289,000	0	0	2,218,440	0	70,560
			08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	0
						21,260,341	0	8,632,665	17,651,700	0	3,608,641
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						21,260,341	0	8,632,665	17,651,700	0	3,608,641
					小 計	0	0	0	0	0	0
						25,077,091	0	8,632,665	19,870,140	0	5,206,951
					合 計	0	0	0	0	0	0
						25,077,091	0	8,632,665	19,870,140	0	5,206,951

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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	9,335,177	0	113,740	9,448,917	
1015 法定編制人員待遇	6,011,655	0	113,740	6,125,395	
1030 獎金	2,012,760	0	0	2,012,760	
1035 其他給與	72,475	0	0	72,475	
1040 加班費	88,396	0	0	88,396	
1045 退休退職給付	66,672	0	0	66,672	
1050 退休離職儲金	634,542	0	0	634,542	
1055 保險	448,677	0	0	448,677	
20 業務費	6,569,668	3,714,578	0	10,284,246	
2003 教育訓練費	1,880	0	0	1,880	
2006 水電費	1,644,761	0	0	1,644,761	
2009 通訊費	113,444	0	0	113,444	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	33,006	85,640	0	118,646	
2024 稅捐及規費	12,570	0	0	12,570	
2027 保險費	58,991	1,849	0	60,840	
2030 兼職費	10,500	0	0	10,500	
2036 按日按件計資酬金	27,500	1,736,500	0	1,764,000	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	144,958	177,906	0	322,864	
2054 一般事務費	4,045,094	1,499,987	0	5,545,081	
2063 房屋建築養護費	175,720	12,660	0	188,380	
2069 設施及機械設備養護費	237,513	43,880	0	281,393	

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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
2072 國內旅費	14,299	136,156	0	150,455	
2093 特別費	7,032	0	0	7,032	
30 設備及投資*	181,125	105,000	0	286,125	
3010 房屋建築及設備費*	147,525	105,000	0	252,525	
3035 雜項設備費*	33,600	0	0	33,600	
合計	16,085,970	3,819,578	113,740	20,019,288	

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	6,969,852	0	0	0	0	0	0	0	6,969,852
本年度	6,969,852	0	0	0	0	0	0	0	6,969,852
0726010103 租金收入	297,300	0	0	0	0	0	0	0	297,300
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	6,652,552	0	0	0	0	0	0	0	6,652,552
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)			
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	39,889,428	0	0	0	30,000	0	0	0	39,919,428	17,218,403
本年度	20,019,288	0	0	0	30,000	0	0	0	20,049,288	12,011,452
一、本年度經費	19,905,548	0	0	0	30,000	0	0	0	19,935,548	12,011,452
5926010100 一般行政	16,085,970	0	0	0	30,000	0	0	0	16,115,970	7,456,030
5926011200 經貿人才培育及發展	3,819,578	0	0	0	0	0	0	0	3,819,578	4,555,422
二、統籌科目	113,740	0	0	0	0	0	0	0	113,740	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	113,740	0	0	0	0	0	0	0	113,740	0
以前年度	19,870,140	0	0	0	0	0	0	0	19,870,140	5,206,951
一、以前年度應付(保留)數	19,870,140	0	0	0	0	0	0	0	19,870,140	5,206,951
113年度 5926010100 一般行政	2,218,440	0	0	0	0	0	0	0	2,218,440	1,598,310
113年度 5926011200 經貿人才培育及發展	17,651,700	0	0	0	0	0	0	0	17,651,700	3,608,641
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	680,014,769	2 負債	5,685,456
11 流動資產	5,715,456	21 流動負債	2,032,192
110103 專戶存款	5,685,456	210302 應付代收款	2,032,192
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,653,264
14 固定資產	674,299,313	280301 存入保證金	3,653,264
140101 土地	516,289,055	3 淨資產	674,329,313
140201 土地改良物	3,531,557	31 資產負債淨額	674,329,313
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241	310101 資產負債淨額	674,329,313
140401 房屋建築及設備	215,682,475		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-102,637,125		
140501 機械及設備	37,595,595		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-17,431,523		
140601 交通及運輸設備	2,102,187		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,884,237		
140701 雜項設備	16,600,656		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,346,691		
141101 購建中固定資產	18,293,605		
合 計	680,014,769	合 計	680,014,769

附註：保證品(應付保證品) 250,000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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,830,240	46,889,280
公庫撥入數	11,505,762	39,919,428
財產收益	120,000	317,300
其他收入	1,204,478	6,652,552
支出	4,769,910	121,255,929
繳付公庫數	1,324,478	6,969,852
人事支出	868,910	9,448,917
業務支出	1,751,662	10,284,246
財產損失	0	52,784
折舊、折耗及攤銷	824,860	94,500,130
收支餘絀	8,060,330	-74,366,649

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	214,396,435	-9,882,057	1,286,040	0	-92,755,068	113,045,350
機械及設備	37,595,595	-16,218,666	0	0	-1,212,857	20,164,072
交通及運輸設備	2,102,187	-1,829,393	0	0	-54,844	217,950
雜項設備	16,413,431	-10,847,846	1,218,525	1,031,300	501,155	6,253,965
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	2,504,565	1,031,300	-93,521,614	656,005,708
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	17,651,700	0	0	18,293,605
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	17,651,700	0	0	18,293,605
合計	790,970,165	-42,274,203	20,156,265	1,031,300	-93,521,614	674,299,313
備註： 1.本年度成本變動「增加數」20,156,265元＝預算採購增加數20,156,265元。 2.設備及投資預算執行增加數20,156,265元＝本年度預算執行增加數286,125元+以前年度保留預算執行數19,870,140元。 3.預算採購增加數20,156,265元與設備及投資預算執行增加數20,156,265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	6,969,852	39,919,428	46,889,280	收入
	0	39,919,428	39,919,428	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	317,300	0	317,300	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	6,652,552	0	6,652,552	其他收入
歲出	20,019,288	101,236,641	121,255,929	支出
	0	6,969,852	6,969,852	繳付公庫數
人事費	9,448,917	0	9,448,917	人事支出
業務費	10,284,246	0	10,284,246	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	286,125	-286,125	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	94,500,130	94,500,130	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,049,436	-61,317,213	-74,366,649	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

1.收入與歲入調整數39,919,428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101,236,641元，包含：(1)繳付公庫數6,969,852元，詳繳付公庫數分析表。(2)設備及投資286,125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94,500,130元，為本年度累計折舊。

3.本期折舊、折耗及攤銷數94,500,130元=折舊攤提數94,500,130元。