

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月28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				0700000000-9 財產收入	310,000 0	310,000	0 0	0 0	0 0	
	145			0726010000-6 經濟部	310,000 0	310,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0726010100-0 財產孳息	300,000 0	300,000	0 0	0 0	0 0	
			03	0726010103-9 租金收入	300,000 0	300,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0726010500-9 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	18,038,000 0	18,038,000	400,000 1,023,600	543,600 1,023,600	0 0	623,600 623,600
	142			1226010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	400,000 1,023,600	543,600 1,023,600	0 0	623,600 623,600
		01		1226010200-4 雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	400,000 1,023,600	543,600 1,023,600	0 0	623,600 623,600
			02	1226010210-8 其他雜項收入	18,038,000 0	18,038,000	400,000 1,023,600	543,600 1,023,600	0 0	623,600 623,600
				合計	18,348,000 0	18,348,000	400,000 1,023,600	543,600 1,023,600	0 0	623,600 623,600

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02月28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	63,846,000	0	63,846,000	10,075,000	4,458,798	3,259,361
					0	0			6,815,639	1,050
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	33,274,000	0	33,274,000	8,000,000	4,191,223	1,752,724
					0	0			6,247,276	1,050
					0	0			0	
				10 人事費	17,841,000	0	17,841,000	6,042,000	3,142,746	1,180,205
					0	0			4,861,795	0
					0	0			0	
				20 業務費	15,433,000	0	15,433,000	1,958,000	1,048,477	572,519
					0	0			1,385,481	1,050
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,860,000	0	12,860,000	2,075,000	267,575	1,506,637
					0	0			568,363	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115年01月01日至115年02月28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)
				20 業務費	12,860,000	0	12,860,000	2,075,000	267,575	1,506,637
					0	0			568,363	0
					0	0			0	
		08		5926011200-3* 經貿人才培育及發展	2,638,000	0	2,638,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,638,000	0	2,638,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				合計	63,846,000	0	63,846,000	10,075,000	4,458,798	3,259,361
					0	0			6,815,639	1,050
					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02月28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	
114	13				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026010000-8 經濟部	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 2,018,100
			05		5926010100-3* 一般行政	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 1,579,200
				30	設備及投資	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 1,579,200
			08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 438,900
				20	業務費	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 438,900
					小計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 2,018,100
					合計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 2,018,100

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02月28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	4,861,795	0	4,861,795	
1015 法定編制人員待遇	2,518,013	0	2,518,013	
1030 獎金	2,100,566	0	2,100,566	
1035 其他給與	16,000	0	16,000	
1045 退休退職給付	11,112	0	11,112	
1050 退休離職儲金	174,248	0	174,248	
1055 保險	41,856	0	41,856	
20 業務費	1,385,481	568,363	1,953,844	
2006 水電費	477,211	0	477,211	
2009 通訊費	29,830	0	29,830	
2021 其他業務租金	0	41,000	41,000	
2027 保險費	19,720	1,720	21,440	
2036 按日按件計資酬金	10,000	336,500	346,500	
2045 國內組織會費	0	20,000	20,000	
2051 物品	27,248	42,460	69,708	
2054 一般事務費	710,527	15,689	726,216	
2063 房屋建築養護費	91,980	56,700	148,680	
2069 設施及機械設備養護費	3,150	31,605	34,755	
2072 國內旅費	3,480	22,689	26,169	
2093 特別費	12,335	0	12,335	
合計	6,247,276	568,363	6,815,639	

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02月28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	1,023,600	0	0	0	0	0	0	0	1,023,600
本年度	1,023,600	0	0	0	0	0	0	0	1,023,600
1226010210 其他雜項收入	1,023,600	0	0	0	0	0	0	0	1,023,600
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115年01月01日至115年02月28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115年01月01日至115年02月28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	6,815,639	2,019,150	0	0	30,000	0	0	0	8,864,789	7,632,490
本年度	6,815,639	1,050	0	0	30,000	0	0	0	6,846,689	3,228,311
一、本年度經費	6,815,639	1,050	0	0	30,000	0	0	0	6,846,689	3,228,311
5926010100 一般行政	6,247,276	1,050	0	0	30,000	0	0	0	6,278,326	1,721,674
5926011200 經貿人才培育及發展	568,363	0	0	0	0	0	0	0	568,363	1,506,637
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	2,018,100	0	0	0	0	0	0	2,018,100	4,404,179
一、以前年度應付(保留)數	0	2,018,100	0	0	0	0	0	0	2,018,100	4,404,179
114年度 5926010100 一般行政	0	1,579,200	0	0	0	0	0	0	1,579,200	4,404,179
114年度 5926011200 經貿人才培育及發展	0	438,900	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	681,816,337	2 負債	3,300,359
11 流動資產	5,349,509	21 流動負債	999,896
110103 專戶存款	3,300,359	210302 應付代收款	999,896
110104 零用金	30,000	28 其他負債	2,300,463
110901 預付款	2,019,150	280301 存入保證金	2,300,463
14 固定資產	676,466,828	3 淨資產	678,515,978
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	678,515,978
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	678,515,978
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	239,511,736		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-106,753,706		
140501 機械及設備	37,678,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,648,162		
140601 交通及運輸設備	2,164,177		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,916,714		
140701 雜項設備	18,926,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,820,091		
合 計	681,816,337	合 計	681,816,337

附註：保證品(應付保證品) 926,142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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,021,548	9,888,389
公庫撥入數	6,477,948	8,864,789
其他收入	543,600	1,023,600
支出	5,930,687	9,695,817
繳付公庫數	543,600	1,023,600
人事支出	3,142,746	4,861,795
業務支出	1,316,052	1,953,844
折舊、折耗及攤銷	928,289	1,856,578
收支餘絀	1,090,861	192,572

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02月28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	0	0	-1,298,256	132,758,030
機械及設備	37,678,980	-18,298,968	0	0	-349,194	19,030,818
交通及運輸設備	2,164,177	-1,906,522	0	0	-10,192	247,463
雜項設備	18,926,237	-10,621,155	0	0	-198,936	8,106,146
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	0	0	-1,856,578	676,466,828
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合計	818,101,742	-139,778,336	0	0	-1,856,578	676,466,828
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115年01月01日至115年02月28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	1,023,600	8,864,789	9,888,389	收入
	0	8,864,789	8,864,789	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	1,023,600	0	1,023,600	其他收入
歲出	6,815,639	2,880,178	9,695,817	支出
	0	1,023,600	1,023,600	繳付公庫數
人事費	4,861,795	0	4,861,795	人事支出
業務費	1,953,844	0	1,953,844	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	1,856,578	1,856,578	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,792,039	5,984,611	192,572	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

- 1.收入與歲入調整數8,864,789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2,880,178元，包含：(1)繳付公庫數1,023,600元，詳繳付公庫數分析表。(2)折舊、折耗及攤銷1,856,578元，為本年度累計折舊。
- 3.本期折舊、折耗及攤銷數1,856,578元=折舊攤提數1,856,578元。