

中華民國 97 年度
(97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

經濟部主管

中小企業發展基金 附屬單位決算

(審定後)

(非營業部分)

中小企業發展基金管理委員會編

中小企業發展基金

決算書目錄

中華民國 97 年度

甲、總說明

1. 業務計畫實施績效	3-1
2. 業務收支餘絀情形	3-4
3. 餘絀撥補實況	3-5
4. 現金流量結果	3-6
5. 資產負債情況	3-6
6. 其他補充事項	3-8

乙、主要表

1. 收支餘絀決算表	3-11
2. 餘絀撥補決算表	3-13
3. 現金流量決算表	3-14
4. 平衡表	3-17

丙、附屬表

1. 收入明細表	3-23
2. 支出明細表	3-24
3. 資產折舊提列明細表	3-27
4. 貸出款明細表	3-28
5. 固定資產建設改良擴充明細表	3-34

中小企業發展基金

決算書目錄

中華民國 97 年度

6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	3-36
7. 營運項目執行績效摘要表.....	3-38
8. 基金數額表.....	3-40
9. 資金轉投資及其餘紬明細表.....	3-42
10. 用人費用彙計表.....	3-44
11. 員工人數明細表.....	3-46
12. 分決算收支概況表.....	3-48
13. 各項費用彙計表.....	3-50
14. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	3-52

甲、總說明



中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

壹、業務計畫實施績效：

本基金依據 80 年 2 月 4 日總統華總(一)義字第 0705 號令公布之中小企業發展條例第九條規定設立。基金之收支保管運用辦法，經報行政院於 80 年 9 月底奉核定，各項業務計畫經委員會議通過隨即積極推動。本基金之用途：1. 支援輔導計畫所需之支出。2. 透過金融機構辦理專案性、緊急性及企業轉型、調適之融資及保證。但以金融機構或信用保證機構不能按通常條件提供融資或保證者為限。3. 投資中小企業開發公司，或透過中小企業開發公司、金融機構及經認可之投資機構，共同投資中小企業之支出。4. 資助為辦理中小企業發展條例第四條所定業務而設立之機構或法人之支出。5. 補助地方主管機關辦理有關輔導計畫所需之支出。6. 捐助於防止中小企業連鎖性倒閉互助保證基金之支出。7. 補助中小企業製造高級產品與高附加價值產品有關產品及市場開發之支出。8. 補助中小企業開發新產品或移轉新技術之支出。9. 管理及總務支出。10. 其他有關支出。本(97)年度基金各項業務計畫執行情形概述如下：

一、貸款目標：

本年度貸款預算編列 5 億元，97 年透過中國輸出入銀行辦理出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款計核准 114 案，核准金額達 525,558,460 元，本基金配合銀行作業已撥貸金額為 500,000,000 元。

二、投資開發業務：

(一) 已投資台灣育成中小企業開發股份有限公司

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

87,000,000 元、華陽中小企業開發股份有限公司 81,667,370 元，97 年辦理減資 11,733,780 元後投資餘額為 69,933,590 元；廣陽中小企業開發股份有限公司轉投資部分，該公司已於 97 年 5 月清算完畢；另 97 年 12 月 31 日投資資鼎中小企業股份有限公司 55,000,000 元，合計 211,933,590。該 3 家中小企業開發股份有限公司截至 97 年 12 月底止，轉投資 84 家中小企業，投資餘額約 861,798,016 元。

- (二) 中小企業發展基金管理委員會第 30 次會議決議提撥 20 億元成立「中小企業創業育成信託投資專戶」，截至 97 年 12 月底止已投資 73 家中小企業，核備投資金額計 1,324,229,726 元。

三、支援輔導業務：

獎助中小企業創新研究：為鼓勵中小企業從事創新研究發展、提高技術水準、改善品質與增強競爭力，本年度持續辦理創新研究獎助活動，共接獲申請 112 件，經過資格審查、初審、實地查訪及決審共獎勵 30 家中小企業，各頒贈獎助金 30 萬元及獎狀一紙，並於 97 年 11 月 28 日舉行頒獎典禮。

四、補助業務：

- (一) 補助各縣市地方政府中小企業服務中心

1. 提供中小企業電話諮詢 247,822 家次。
2. 寄發各有關政府措施之宣導資料提供各項資訊服

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

務合計 1,386,040 家次。

3. 洽聘業者所需之專家。
4. 到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 1,920 廠家。
5. 受理中小企業申請輔導案件並轉介適當輔導體系予以輔導計 1,935 家次。
6. 由各服務中心主任及相關人員實地到工廠訪問共計 4,259 廠家。
7. 辦理各項講習會、發表會、研討會、座談會及觀摩活動等共 965 場次計 482,291 人次參加。
8. 辦理協調聯繫 13,712 家次。
9. 協助辦理各項服務措施，如推薦廠商參與磐石獎選拔表揚活動、創新研究獎助金之申請，績優輔導服務人員之推薦，榮譽指導員之推薦及成立協進會，融資服務窗口以及跨業交流會之推動等。

(二) 補助台閩地區各縣市工商業會(含台北市工商業會及金門、連江二縣商業會)

1. 提供電話諮詢服務 210,119 家次。
2. 資料提供(宣導政令)794,093 家次。
3. 辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 422 場次計 29,267 人次參加。
4. 辦理協調聯繫 25,161 家次。
5. 企業建檔 17,769 家次。
6. 企業訪徠 2,921 家次參加。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

7. 輔導轉介 9,381 家次。

(三) 支援經濟部中區、南區聯合服務中心

1. 舉辦講習、訓練、座談等 288 場次計 10,325 人次參加。
2. 提供資訊服務 64,854 家次。
3. 提供諮詢服務 74,159 家次。
4. 訪問中小企業(含參加會議)319 家次。
5. 受理申請案件 84,409 件。
6. 辦理輔導轉介 1,174 件。
7. 協助各縣市成立中小企業服務中心辦理各項活動事宜。
8. 協助經濟部所屬單位寄發相關資料予各廠商業界參考。

(四) 補助中華民國中小企業協會及各縣市中小企業協會

1. 主題式論壇 40 場次。
2. 中小企業經營問題與對策座談會 4 場次。
3. 會務人員講習訓練 1 場次。
4. 企業訪視 120 家次。

貳、業務收支餘絀情形：

一、業務收入：預算數 41,833,000 元，決算數 109,228,566 元，較預算數增加 67,395,566 元，增幅 161.11%，主要係信託投資專戶處分股票利益及現金股利等投資較預期增加所致。

二、業務外收入：預算數 68,906,000 元，決算數 84,467,291

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

元，較預算數增加 15,561,291 元，增幅 22.58%，主要係增加定期存款之孳息收入所致。

三、業務成本與費用：預算數 278,920,000 元，決算數 329,083,094 元，較預算數增加 50,163,094 元，增幅 17.98%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融資產依財務會計準則第 34 號公報增加認列之減損、減資損失所致。

四、業務外費用：預算數 0 元，決算數 146,150 元，較預算數增加 146,150 元，主要係退還華陽中小企業開發股份有限公司以前年度繳回洪鉛財董事及羅宗敏監察人兼職酬金等費用。

五、本期短絀：預算數短絀 168,181,000 元，決算數短絀 135,533,387 元，較預算數減少短絀 32,647,613 元，減幅 19.41%，主要係信託投資專戶處分股票利益及現金股利等投資較預期增加；及高雄軟體育成中心營運計畫，因相關建物購置案經 3 次議價結果，廠商報價均超出底價廢標，致未發生相關委託管理及營運維持費用所致。

參、餘絀撥補實況：

一、賸餘之部：預算數及決算數均 0 元。

二、分配之部：預算數及決算數均 0 元。

三、本期無未分配賸餘。

四、短絀之部：預算數 2,061,769,000 元，決算數 2,071,730,863.25 元，較預算數增加 9,961,863.25 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

五、填補之部：預算數及決算數均 0 元。

肆、現金流量結果：

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 9,039,708 元，包括本期短絀 135,533,387 元調整非現金項目 126,493,679 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 176,715,430 元，其中現金流入 731,655,011 元包括減少短期貸款 110,869,281 元，減少應收到期長期貸款 540,292,934 元，減少長期貸款 13,408,306 元，減少長期貸款 67,160,038 元，減少其他資產 138,978 元；現金流出 555,154,107 元，增加短期貸款 500,000,000 元，增加長期投資 55,000,000 元，增加其他資產 154,107 元。
- 三、融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 21,465,333 元，其中現金流入 22,936,371 元，係增加其他負債 1,436,371 元；增加遞延貸項 21,500,000 元；現金流出 1,471,038 元，係減少其他負債。
- 四、現金及約當現金淨增 189,141,055 元，係期末現金 3,962,526,948.75 元，較期初現金 3,773,385,893.75 元增加之數。

伍、資產負債情況：

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

一、資產部分共計 7,100,267,813.75 元。

(一) 流動資產 4,510,616,751.75 元。

1. 現金 3,962,526,948.75 元，係銀行存款。
2. 應收款項 32,687,663 元，包括應收票據 1,516,300 元、應收利息 31,017,085 元及其他應收款 154,278 元。
3. 預付款項 666,455 元，包括用品盤存 7,264 元及預付費用 659,191 元。
4. 短期貸墊款 514,735,685 元，包括短期貸款 389,130,719 元及應收到期長期貸款 125,604,966 元。

(二) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,365,111,098 元，包括長期投資 1,195,084,544 元、長期貸款 169,266,088 元、準備金 760,466 元。

(三) 固定資產 1,220,103,935 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 801,898,163 元、機械及設備 32,803,639 元、交通及運輸設備 551,549 元、什項設備 2,206,371 元、租賃權益改良 7,944,992 元。

(四) 無形資產 1,286,156 元，係電腦軟體。

(五) 其他資產 3,149,873 元，係存出保證金。

二、負債部分：42,727,242 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(一) 流動負債 15,632,226 元，包括應付款項 14,086,489 元、預收款項 1,545,737 元。

(二) 其他負債 5,595,016 元，包括存入保證金 4,834,550 元、應付退休及離職金 760,466 元。

(三) 遞延貸項 21,500,000 元，係遞延收入。

三、淨值部分：7,057,540,571.75 元。

(一) 基金 9,200,000,000 元。

(二) 累積短絀 2,071,730,863.25 元。

(三) 淨值其他項目 -70,728,565 元。

陸、其他補充事項：

一、本基金為配合廣陽中小企業開發股份有限公司 97 年度辦理現金減資作業，業已報奉行政院 97 年 9 月 30 日院授經計字第 09700137610 號函核准補辦 99 年度預算 11,733,780 元，華陽開發減資換股及退還股款已於本年度辦理完畢。

二、南港生技育成中心有效結合技術與市場資訊等服務，營造良好的生技產業培育環境、建立生技產業聚落，以促進產業發展，截至 97 年 12 月底止，累計培育 26 家企業，進駐中 18 家，空間利用率達 91.80%。

三、南港軟體育成中心提供軟、硬體設施及培育空間，協助具發展潛力之軟體廠商進行研發工作，截至 97 年

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

12 月底止，已有 48 家軟體業者進駐，空間利用率達 91.60%。

- 四、南科育成中心提供育成服務與產學研發合作，以平衡南北高科技工業區域發展，截至 97 年 12 月底止，已有 27 家企業進駐，另有 10 家服務單位進駐，空間利用率達 98.1%。

本 頁 空 白

乙、主要表



中小企業發展基金

收支餘絀決算表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	41,833,000.00	100.00	109,228,566.00	100.00	67,395,566.00	161.11	123,604,905.00	100.00
1.勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)輸儲收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)管理收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
2.銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)營建及加工品銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)給水銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)膳食銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
3.租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)土地租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)廠房租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)其他建築物租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(5)其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.投融資業務收入	23,005,000.00	54.99	83,625,228.00	76.56	60,620,228.00	263.51	101,814,886.00	82.37
(1)事業投資收入	6,512,000.00	15.57	67,055,357.00	61.39	60,543,357.00	929.72	86,123,000.00	69.68
(2)融資業務收入	16,493,000.00	39.43	13,716,327.00	12.56	- 2,776,673.00	- 16.84	15,121,796.00	12.23
(3)不動產投資收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)存款利息收入	-	-	2,853,544.00	2.61	2,853,544.00	-	570,090.00	0.46
(5)其他投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
5.醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)衛生保健收入	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他業務收入	18,828,000.00	45.01	25,603,338.00	23.44	6,775,338.00	35.99	21,790,019.00	17.63
(1)電源開發協助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)雜項業務收入	18,828,000.00	45.01	25,603,338.00	23.44	6,775,338.00	35.99	21,790,019.00	17.63
二、業務成本與費用	278,920,000.00	666.75	329,083,094.00	301.28	50,163,094.00	17.98	452,569,638.00	366.14
1.勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)服務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)輸儲成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)管理成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)營建及加工品銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)給水銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)膳食銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)出租土地成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)出租廠房成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)出租其他建築物成本	-	-	-	-	-	-	-	-
4.投融資業務成本	25,424,000.00	60.77	102,085,169.00	93.46	76,661,169.00	301.53	19,831,280.00	16.04
(1)事業投資成本	-	-	102,085,169.00	93.46	102,085,169.00	-	-	-
(2)融資業務成本	25,424,000.00	60.77	-	-	- 25,424,000.00	- 100.00	19,831,280.00	16.04

中小企業發展基金

收支餘絀決算表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(3)手續費成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)不動產投資成本	-	-	-	-	-	-	-	-
5.醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)衛生保健成本	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)電源開發協助成本	-	-	-	-	-	-	-	-
7.行銷及業務費用	245,615,000.00	587.13	219,385,275.00	200.85	- 26,229,725.00	- 10.68	424,307,486.00	343.28
(1)業務費用	245,615,000.00	587.13	219,385,275.00	200.85	- 26,229,725.00	- 10.68	424,307,486.00	343.28
8.管理及總務費用	2,520,000.00	6.02	1,711,436.00	1.57	- 808,564.00	- 32.09	2,507,019.00	2.03
(1)管理費用及總務費用	2,520,000.00	6.02	1,711,436.00	1.57	- 808,564.00	- 32.09	2,507,019.00	2.03
9.研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)研究發展費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-
10.其他業務費用	5,361,000.00	12.82	5,901,214.00	5.40	540,214.00	10.08	5,923,853.00	4.79
(1)雜項業務費用	5,361,000.00	12.82	5,901,214.00	5.40	540,214.00	10.08	5,923,853.00	4.79
三、業務賸餘(短絀一)	- 237,087,000.00	- 566.75	- 219,854,528.00	- 201.28	17,232,472.00	- 7.27	- 328,964,733.00	- 266.14
四、業務外收入	68,906,000.00	164.72	84,467,291.00	77.33	15,561,291.00	22.58	196,692,233.00	159.13
1.財務收入	68,906,000.00	164.72	79,462,768.00	72.75	10,556,768.00	15.32	81,980,477.00	66.32
(1)利息收入	68,906,000.00	164.72	79,462,768.00	72.75	10,556,768.00	15.32	81,980,477.00	66.32
(2)兌換賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)投資賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他業務外收入	-	-	5,004,523.00	4.58	5,004,523.00	-	114,711,756.00	92.81
(1)財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)盤存賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)出售呆廢料收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(5)受贈收入	-	-	60,000.00	0.05	60,000.00	-	30,000.00	0.02
(6)賠(補)償收入	-	-	1,662,000.00	1.52	1,662,000.00	-	-	-
(7)違規罰款收入	-	-	38,744.00	0.04	38,744.00	-	29,443.00	0.02
(8)收回呆帳	-	-	63,255.00	0.06	63,255.00	-	809,148.00	0.65
(9)雜項收入	-	-	3,180,524.00	2.91	3,180,524.00	-	113,843,165.00	92.10
五、業務外費用	-	-	146,150.00	0.13	146,150.00	-	234,896,081.00	190.04
1.財務費用	-	-	-	-	-	-	234,103,830.00	189.40
(1)利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)兌換短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)投資短絀	-	-	-	-	-	-	234,103,830.00	189.40
2.其他業務外費用	-	-	146,150.00	0.13	146,150.00	-	792,251.00	0.64
(1)財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)雜項費用	-	-	146,150.00	0.13	146,150.00	-	792,251.00	0.64
六、業務外賸餘(短絀一)	68,906,000.00	164.72	84,321,141.00	77.20	15,415,141.00	22.37	- 38,203,848.00	- 30.91
七、非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
九、本期賸餘(短絀一)	- 168,181,000.00	- 402.03	- 135,533,387.00	- 124.08	32,647,613.00	- 19.41	- 367,168,581.00	- 297.05

中小企業發展基金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國97年度

單位：新台幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期賸餘		-		-		-		-
2. 前期未分配賸餘		-		-		-		-
3. 公積轉列數		-		-		-		-
二、分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 填補累積短絀		-		-		-		-
2. 提存公積		-		-		-		-
3. 賸餘撥充基金數		-		-		-		-
4. 解繳國庫淨額		-		-		-		-
5. 其他依法分配數		-		-		-		-
三、未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
四、短絀之部	2,061,769,000.00	100.00	2,071,730,863.25	100.00	9,961,863.25	0.48	1,936,197,476.25	100.00
1. 本期短絀	168,181,000.00	8.16	135,533,387.00	6.54	-32,647,613.00	-19.41	367,168,581.00	18.96
2. 前期待填補之短絀	1,893,588,000.00	91.84	1,936,197,476.25	93.46	42,609,476.25	2.25	1,569,028,895.25	81.04
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 撥用賸餘		-		-		-		-
2. 撥用公積		-		-		-		-
3. 折減基金		-		-		-		-
4. 國庫撥款		-		-		-		-
六、待填補之短絀	2,061,769,000.00	100.00	2,071,730,863.25	100.00	9,961,863.25	0.48	1,936,197,476.25	100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1.本期賸餘(短絀-)	- 168,181,000.00	- 135,533,387.00	32,647,613.00	- 19.41
2.調整非現金項目	44,919,000.00	126,493,679.00	81,574,679.00	181.60
(1)提存呆帳、醫療折讓及短絀			-	-
(2)折舊及折耗	43,171,000.00	36,177,764.00	- 6,993,236.00	- 16.20
(3)攤銷	1,748,000.00	733,380.00	- 1,014,620.00	- 58.04
(4)兌換短絀(賸餘-)			-	-
(5)處理資產短絀(賸餘-)		48,445,328.00	48,445,328.00	-
(6)債務整理短絀(賸餘-)			-	-
(7)其他		31,055,047.00	31,055,047.00	-
(8)流動資產淨減(淨增-)		2,288,347.00	2,288,347.00	-
(9)流動負債淨增(淨減-)		7,793,813.00	7,793,813.00	-
3.業務活動之淨現金流入(流出-)	- 123,262,000.00	- 9,039,708.00	114,222,292.00	- 92.67
二、投資活動之現金流量				
1.減少流動金融資產及短期貸墊款	-	110,869,281.00	110,869,281.00	-
(1)減少流動金融資產			-	-
(2)減少短期貸款		110,869,281.00	110,869,281.00	-
(3)減少短期墊款			-	-
2.減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	620,000,000.00	620,861,278.00	861,278.00	0.14
(1)減少長期投資		13,408,306.00	13,408,306.00	-
(2)減少長期應收款			-	-
(3)減少長期貸款	620,000,000.00	607,452,972.00	- 12,547,028.00	- 2.02
(4)減少長期墊款			-	-
(5)減少準備金			-	-
3.減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
(1)減少固定資產			-	-
(2)減少遞耗資產			-	-

中小企業發展基金
現金流量決算表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
4.減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	138,978.00	138,978.00	-
(1)減少無形資產			-	-
(2)減少遞延借項			-	-
(3)減少其他資產		138,978.00	138,978.00	-
5.其他投資活動之現金流入			-	-
6.增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 500,000,000.00	- 500,000,000.00	-
(1)增加流動金融資產			-	-
(2)增加短期貸款		- 500,000,000.00	- 500,000,000.00	-
(3)增加短期墊款			-	-
7.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 500,000,000.00	- 55,000,000.00	445,000,000.00	- 89.00
(1)增加長期投資		- 55,000,000.00	- 55,000,000.00	-
(2)增加長期應收款			-	-
(3)增加長期貸款	- 500,000,000.00		500,000,000.00	- 100.00
(4)增加長期墊款			-	-
(5)增加準備金			-	-
8.增加固定資產及遞耗資產	- 141,459,000.00	-	141,459,000.00	- 100.00
(1)增加固定資產	- 141,459,000.00		141,459,000.00	- 100.00
(2)增加遞耗資產			-	-
9.增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 3,613,000.00	- 154,107.00	3,458,893.00	- 95.73
(1)增加無形資產	- 3,613,000.00		3,613,000.00	- 100.00
(2)增加遞延借項			-	-
(3)增加其他資產		- 154,107.00	- 154,107.00	-
10.其他投資活動之現金流出			-	-
11.投資活動之淨現金流入(流出-)	- 25,072,000.00	176,715,430.00	201,787,430.00	- 804.83
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	22,936,371.00	22,936,371.00	-

中小企業發展基金
現金流量決算表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(1)增加短期債務			-	-
(2)增加其他負債		1,436,371.00	1,436,371.00	-
(2)增加遞延貸項		21,500,000.00	21,500,000.00	-
2.增加長期負債	-	-	-	-
(1)增加長期債務			-	-
3.增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
(1)增加基金			-	-
(2)增加公積			-	-
(3)撥款填補短絀			-	-
4.其他融資活動之現金流入			-	-
5.減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	1,471,038.00	1,471,038.00	-
(1)減少短期債務			-	-
(2)減少其他負債	-	1,471,038.00	1,471,038.00	-
6.減少長期負債	-	-	-	-
(1)減少長期債務			-	-
7.減少基金及公積	-	-	-	-
(1)減少基金	-	-	-	-
(2)減少公積	-	-	-	-
8.賸餘分配款	-	-	-	-
(1)解繳國庫淨額	-	-	-	-
9.其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
10.融資活動之淨現金流入(流出-)	-	21,465,333.00	21,465,333.00	-
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 148,334,000.00	189,141,055.00	337,475,055.00	- 227.51
五、期初現金及約當現金	3,676,115,000.00	3,773,385,893.75	97,270,893.75	2.65
六、期末現金及約當現金	3,527,781,000.00	3,962,526,948.75	434,745,948.75	12.32
七、不影響現金之投資活動	600,000,000.00	75,366,445.00	- 524,633,555.00	- 87.44

說明：

表內「攤銷」決算數733,380元，係「各項費用彙計表」之本年度攤銷數736,239元，扣除以前年度溢提攤銷數(本年度轉正)2,859元。

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,100,267,813.75	100.00	7,297,667,798.75	100.00	- 197,399,985.00	- 2.70
一、流動資產	4,510,616,751.75	63.53	4,399,559,813.75	60.29	111,056,938.00	2.52
1.現金	3,962,526,948.75	55.81	3,773,385,893.75	51.71	189,141,055.00	5.01
(1)銀行存款	3,962,526,948.75	55.81	3,773,385,893.75	51.71	189,141,055.00	5.01
(2)零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
2.應收款項	32,687,663.00	0.46	35,351,736.00	0.48	- 2,664,073.00	- 7.54
(1)應收票據	1,516,300.00	0.02	2,963,338.00	0.04	- 1,447,038.00	- 48.83
(2)應收帳款	-	-	-	-	-	-
(3)備抵呆帳 - 應收帳款(-)	-	-	-	-	-	-
(4)應收醫療帳款	-	-	-	-	-	-
(5)應收收益	-	-	-	-	-	-
(6)應收利息	31,017,085.00	0.44	32,157,334.00	0.44	- 1,140,249.00	- 3.55
(7)其他應收款	154,278.00	0.00	231,064.00	0.00	- 76,786.00	- 33.23
4.預付款項	666,455.00	0.01	290,729.00	0.00	375,726.00	129.24
(1)用品盤存	7,264.00	0.00	8,584.00	0.00	- 1,320.00	- 15.38
(2)預付費用	659,191.00	0.01	282,145.00	0.00	377,046.00	133.64
(3)預付利息	-	-	-	-	-	-
(4)進項稅額	-	-	-	-	-	-
(5)其他預付款	-	-	-	-	-	-
5.短期貸墊款	514,735,685.00	7.25	590,531,455.00	8.09	- 75,795,770.00	- 12.84
(1)短期墊款	-	-	-	-	-	-
(2)短期貸款	389,130,719.00	5.48	-	-	389,130,719.00	-
(3)應收到期長期貸款	125,604,966.00	1.77	590,531,455.00	8.09	- 464,926,489.00	- 78.73
二、投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,365,111,098.00	19.23	1,636,672,006.00	22.43	- 271,560,908.00	- 16.59
1.長期投資	1,195,084,544.00	16.83	1,324,217,169.00	18.15	- 129,132,625.00	- 9.75
(1)採權益法之長期股權投資	-	-	-	-	-	-
(2)採權益法之長期股權投資 權益調整	-	-	-	-	-	-
(3)不動產投資	-	-	-	-	-	-
(4)備抵不動產投資短絀(-)	-	-	-	-	-	-
(5)長期信託投資	983,150,954.00	13.85	1,154,089,799.00	15.81	- 170,938,845.00	- 14.81
(6)以成本衡量之金融資產-非 流動	211,933,590.00	2.98	180,325,620.00	2.47	31,607,970.00	17.53
(7)以成本衡量之金融資產評 價調整-非流動	-	-	10,198,250.00	0.14	10,198,250.00	100.00
(8)其他長期投資	-	-	-	-	-	-
2.長期應收款	-	-	-	-	-	-
(1)長期應收款	-	-	-	-	-	-
3.長期貸款	169,266,088.00	2.38	311,792,571.00	4.27	- 142,526,483.00	- 45.71

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(1)其他長期貸款	169,266,088.00	2.38	311,792,571.00	4.27	- 142,526,483.00	- 45.71
4.長期墊款	-	-	-	-	-	-
(1)長期墊款	-	-	-	-	-	-
5.準備金	760,466.00	0.01	662,266.00	0.01	98,200.00	14.83
(1)退休及離職準備金	760,466.00	0.01	662,266.00	0.01	98,200.00	14.83
(2)備付貸款	-	-	-	-	-	-
(3)其他準備金	-	-	-	-	-	-
三、固定資產	1,220,103,935.00	17.18	1,256,281,699.00	17.21	- 36,177,764.00	- 2.88
1.土地	374,699,221.00	5.28	374,699,221.00	5.13	-	-
(1)土地	374,699,221.00	5.28	374,699,221.00	5.13	-	-
2.土地改良物	-	-	-	-	-	-
(1)土地改良物	-	-	-	-	-	-
(2)累計折舊 —土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
3.房屋及建築	801,898,163.00	11.29	817,060,955.00	11.20	- 15,162,792.00	- 1.86
(1)房屋及建築	913,009,249.00	12.86	913,009,249.00	12.51	-	-
(2)累計折舊 —房屋及建築(-)	- 111,111,086.00	- 1.56	- 95,948,294.00	- 1.31	- 15,162,792.00	15.80
4.機械及設備	32,803,639.00	0.46	44,020,834.00	0.60	- 11,217,195.00	- 25.48
(1)機械及設備	106,258,090.00	1.50	111,169,790.00	1.52	- 4,911,700.00	- 4.42
(2)累計折舊 —機械及設備(-)	- 73,454,451.00	- 1.03	- 67,148,956.00	- 0.92	- 6,305,495.00	9.39
5.交通及運輸設備	551,549.00	0.01	974,460.00	0.01	- 422,911.00	- 43.40
(1)交通及運輸設備	10,079,304.00	0.14	10,079,304.00	0.14	-	-
(2)累計折舊 —交通及運輸設備(-)	- 9,527,755.00	- 0.13	- 9,104,844.00	- 0.12	- 422,911.00	4.64
6.什項設備	2,206,371.00	0.03	3,636,289.00	0.05	- 1,429,918.00	- 39.32
(1)什項設備	22,892,712.00	0.32	24,370,212.00	0.33	- 1,477,500.00	- 6.06
(2)累計折舊—什項設備(-)	- 20,686,341.00	- 0.29	- 20,733,923.00	- 0.28	47,582.00	- 0.23
7.租賃權益改良	7,944,992.00	0.11	15,889,940.00	0.22	- 7,944,948.00	- 50.00
(1)租賃權益改良	39,724,784.00	0.56	39,724,784.00	0.54	-	-
(2)累計折舊 —租賃權益改良(-)	- 31,779,792.00	- 0.45	- 23,834,844.00	- 0.33	- 7,944,948.00	33.33
8.購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
(1)未完工程	-	-	-	-	-	-
(2)預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
(3)訂購機件及設備款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	1,286,156.00	0.02	2,019,536.00	0.03	- 733,380.00	- 36.31
1.無形資產	1,286,156.00	0.02	2,019,536.00	0.03	- 733,380.00	- 36.31
(1)專利權	-	-	-	-	-	-
(2)電腦軟體	1,286,156.00	0.02	2,019,536.00	0.03	- 733,380.00	- 36.31

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
(1)遞延費用	-	-	-	-	-	-
六、其他資產	3,149,873.00	0.04	3,134,744.00	0.04	15,129.00	0.48
1.非業務資產	-	-	-	-	-	-
(1)閒置資產	-	-	-	-	-	-
(2)委託處分資產	-	-	-	-	-	-
(3)其他非業務資產	-	-	-	-	-	-
(4)累計折舊 —其他非業務資產(-)	-	-	-	-	-	-
2.什項資產	3,149,873.00	0.04	3,134,744.00	0.04	15,129.00	0.48
(1)存出保證金	3,149,873.00	0.04	3,134,744.00	0.04	15,129.00	0.48
(2)催收款項	-	-	-	-	-	-
(3)備抵呆帳 —催收款項(-)	-	-	-	-	-	-
(4)暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
(5)代管資產	-	-	-	-	-	-
(6)累計折舊-代管資產(-)	-	-	-	-	-	-
3.待整理資產	-	-	-	-	-	-
(3)其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合計	7,100,267,813.75	100.00	7,297,667,798.75	100.00	- 197,399,985.00	- 2.70
負債	42,727,242.00	0.60	13,369,896.00	0.18	29,357,346.00	219.58
一、流動負債	15,632,226.00	0.22	7,838,413.00	0.11	7,793,813.00	99.43
1.短期債務	-	-	-	-	-	-
(1)短期借款	-	-	-	-	-	-
(2)應付到期長期負債	-	-	-	-	-	-
2.應付款項	14,086,489.00	0.20	4,513,160.00	0.06	9,573,329.00	212.12
(1)應付帳款	-	-	-	-	-	-
(2)應付代收款	478.00	0.00	581.00	0.00	- 103.00	- 17.73
(3)應付薪工	-	-	-	-	-	-
(4)應付費用	14,086,011.00	0.20	4,512,579.00	0.06	9,573,432.00	212.15
(5)應付稅款	-	-	-	-	-	-
(6)應付利息	-	-	-	-	-	-
(7)應付工程款	-	-	-	-	-	-
(8)其他應付款	-	-	-	-	-	-
3.預收款項	1,545,737.00	0.02	3,325,253.00	0.05	- 1,779,516.00	- 53.52
(1)預收收入	1,545,737.00	0.02	3,325,253.00	0.05	- 1,779,516.00	- 53.52
(2)預收定金	-	-	-	-	-	-
(3)銷項稅額	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(4)其他預收款		-		-	-	-
二、長期負債	-	-	-	-	-	-
1.長期債務	-	-	-	-	-	-
(1)長期借款		-		-	-	-
(2)應付長期工程款		-		-	-	-
三、其他負債	5,595,016.00	0.08	5,531,483.00	0.08	63,533.00	1.15
1.什項負債	5,595,016.00	0.08	5,531,483.00	0.08	63,533.00	1.15
(1)存入保證金	4,834,550.00	0.07	4,869,217.00	0.07	-34,667.00	-0.71
(2)應付保管款		-		-	-	-
(3)應付退休及離職金	760,466.00	0.01	662,266.00	0.01	98,200.00	14.83
(4)應付代管資產		-		-	-	-
(5)應付保證責任		-		-	-	-
(6)暫收及待結轉帳項		-		-	-	-
(7)其他什項負債		-		-	-	-
四、遞延貸項	21,500,000.00	0.30	-	-	21,500,000.00	-
1.遞延收入	21,500,000.00	0.30	-	-	21,500,000.00	-
(1)遞延收入	21,500,000.00	0.30	-	-	21,500,000.00	-
淨值	7,057,540,571.75	99.40	7,284,297,902.75	99.82	-226,757,331.00	-3.11
一、基金	9,200,000,000.00	129.57	9,200,000,000.00	126.07	-	-
1.基金	9,200,000,000.00	129.57	9,200,000,000.00	126.07	-	-
(1)基金	9,200,000,000.00	129.57	9,200,000,000.00	126.07	-	-
二、公積	-	-	-	-	-	-
1.資本公積	-	-	-	-	-	-
(1)受贈公積		-		-	-	-
(2)其他資本公積		-		-	-	-
2.特別公積	-	-	-	-	-	-
(1)特別公積		-		-	-	-
三、累積餘(+)-絀(-)	-2,071,730,863.25	-29.18	-1,936,197,476.25	-26.53	-135,533,387.00	7.00
1.累積餘(+)-絀(-)	-2,071,730,863.25	-29.18	-1,936,197,476.25	-26.53	-135,533,387.00	7.00
四、淨值其他項目	-70,728,565.00	-1.00	20,495,379.00	0.28	-91,223,944.00	-445.10
1.金融商品未實現餘絀	-70,728,565.00	-1.00	20,495,379.00	0.28	-91,223,944.00	-445.10
(1)金融商品未實現餘絀	-70,728,565.00	-1.00	20,495,379.00	0.28	-91,223,944.00	-445.10
2.未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
(1)未實現重估增值		-		-	-	-
合 計	7,100,267,813.75	100.00	7,297,667,798.75	100.00	-197,399,985.00	-2.70

附註：信託代理與保證資產(負債)科目，上年12月31日為562,815元，本年12月31日為27,868,850元，均屬保證品(應付保證品)。

中小企業發展基金長期信託投資補充表
中華民國97年12月31日

	單位：元
投資成本	1,357,500,000
減：減資損失	- 94,249,354
投資損失	- 83,430,000
投資成本（淨額）	1,179,820,646
加：按公平價值衡量提列之未實現持有賸餘	-
減：按公平價值衡量提列之未實現持有短絀	- 70,728,565
減：減損損失	- 125,941,127
長期信託投資淨額	983,150,954

本 頁 空 白

丙、附屬表



中小企業發展基金

收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、業務收入	41,833,000.00	109,228,566.00	67,395,566.00	161.11	
1. 投融資業務收入	23,005,000.00	83,625,228.00	60,620,228.00	263.51	
(1) 事業投資收入	6,512,000.00	67,055,357.00	60,543,357.00	929.72	主要係信託投資專戶處分股票利益及現金股利等投資較預期增加。
(2) 融資業務收入	16,493,000.00	13,716,327.00	- 2,776,673.00	- 16.84	主要係本基金專案貸款部分業務因採優專利率及部分企業提早還款，致融資利息收入減少。
(3) 不動產投資收入			-	-	
(4) 存款利息收入	-	2,853,544.00	2,853,544.00	-	主要係信託投資專戶存款孳息收入。
(5) 其他投融資業務收入			-	-	
2. 其他業務收入	18,828,000.00	25,603,338.00	6,775,338.00	35.99	
(1) 其他補助收入			-	-	
(2) 雜項業務收入	18,828,000.00	25,603,338.00	6,775,338.00	35.99	主要係南科及南生育成中心廠商進駐率增加，致營運收入增加。
二、業務外收入	68,906,000.00	84,467,291.00	15,561,291.00	22.58	
1. 財務收入	68,906,000.00	79,462,768.00	10,556,768.00	15.32	
(1) 利息收入	68,906,000.00	79,462,768.00	10,556,768.00	15.32	主要係增加定期存款之孳息收入所致。
(2) 兌換賸餘			-	-	
(3) 投資賸餘			-	-	
2. 其他業務外收入	-	5,004,523.00	5,004,523.00	-	
(1) 財產交易賸餘			-	-	
(2) 盤存賸餘			-	-	
(3) 出售呆廢料收入			-	-	
(4) 資產使用及權利金收入			-	-	
(5) 受贈收入		60,000.00	60,000.00	-	主要係南生育成中心進駐廠商捐助本基金之收入。
(6) 賠(補)償收入		1,662,000.00	1,662,000.00	-	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」之晶向科技和解金收入。
(7) 違規罰款收入		38,744.00	38,744.00	-	主要係南科、南生育成中心進駐廠商及委辦計畫廠商之違約罰款收入。
(8) 收回呆帳		63,255.00	63,255.00	-	主要係收回發展貸款部分已轉銷之呆帳收入。
(9) 雜項收入		3,180,524.00	3,180,524.00	-	主要係互保基金繳還本基金以前年度捐助之理賠代償款孳息及收回96年度認損之研傳通訊清算款等收入所致。
合 計	110,739,000.00	193,695,857.00	82,956,857.00	74.91	

中小企業發展基金

支出明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	278,920,000.00	329,083,094.00	50,163,094.00	17.98	
一、投融資業務成本	25,424,000.00	102,085,169.00	76,661,169.00	301.53	
(一)事業投資成本	-	102,085,169.00	102,085,169.00	-	主要係將原編列「融資業務成本」依實際業務屬性帳列「事業投資成本」及「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融資產依財務會計準則第34號公報增加認列之減損、減資損失所致。
1.用人費用	-	-	-	-	
2.服務費用	-	22,394,343.00	22,394,343.00	-	
(1)旅運費		1,800.00	1,800.00	-	
(2)一般服務費		403.00	403.00	-	
(3)專業服務費		22,392,140.00	22,392,140.00	-	
(4)公共關係費			-	-	
3.短絀、賠償與保險給付	-	79,690,826.00	79,690,826.00	-	
(1)各項短絀		79,690,826.00	79,690,826.00	-	
(2)賠償給付	-	-	-	-	
(二)融資業務成本	25,424,000.00	-	-25,424,000.00	-100.00	主要係原編列「融資業務成本」依實際業務屬性帳列「事業投資成本」所致。
1.用人費用	-	-	-	-	
2.服務費用	25,424,000.00	-	-25,424,000.00	-100.00	
(1)旅運費	14,000.00	-	-14,000.00	-100.00	
(2)專業服務費	25,410,000.00	-	-25,410,000.00	-100.00	
3.材料及用品費	-	-	-	-	
二、行銷及業務費用	245,615,000.00	219,385,275.00	-26,229,725.00	-10.68	
(一)業務費用	245,615,000.00	219,385,275.00	-26,229,725.00	-10.68	1.主要係高雄軟體育成中心營運計畫因相關建物購置業經3次議價結果，廠商報價均超出底價廢標，致未發生相關委託管理及營運維持費用所致。 2.其中國外旅費預算數179,000元，決算數176,867元。
1.服務費用	108,987,000.00	99,838,410.00	-9,148,590.00	-8.39	
(1)水電費	6,516,000.00	4,264,970.00	-2,251,030.00	-34.55	
(2)郵電費		158,669.00	158,669.00	-	
(3)旅運費	179,000.00	447,208.00	268,208.00	149.84	
(4)印刷裝訂與廣告費	221,000.00	66,025.00	-154,975.00	-70.12	
(5)修理保養及保固費	3,803,000.00	3,242,419.00	-560,581.00	-14.74	
(6)保險費	650,000.00	436,858.00	-213,142.00	-32.79	
(7)一般服務費	3,128,000.00	2,887,546.00	-240,454.00	-7.69	
(8)專業服務費	94,490,000.00	88,334,715.00	-6,155,285.00	-6.51	
(9)公共關係費	-		-	-	
2.材料及用品費	1,308,000.00	665,992.00	-642,008.00	-49.08	
(1)使用材料費			-	-	
(2)用品消耗	1,308,000.00	665,992.00	-642,008.00	-49.08	
(3)商品及醫療用品			-	-	

中小企業發展基金

支出明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
3.租金與利息	25,238,000.00	22,145,356.00	- 3,092,644.00	- 12.25	
(1)地租及水租	5,088,000.00	2,274,240.00	- 2,813,760.00	- 55.30	
(2)房租	20,000,000.00	19,631,516.00	- 368,484.00	- 1.84	
(3)機器租金	150,000.00		- 150,000.00	- 100.00	
(4)交通及運輸設備租金	-		-	-	
(5)什項設備租金	-	239,600.00	239,600.00	-	
(6)利息	-		-	-	
4.折舊、折耗及攤銷	44,900,000.00	36,891,854.00	- 8,008,146.00	- 17.84	
(1)土地改良物折舊	-		-	-	
(2)房屋折舊	17,373,000.00	15,162,792.00	- 2,210,208.00	- 12.72	
(3)機械及設備折舊	14,448,000.00	11,212,197.00	- 3,235,803.00	- 22.40	
(4)交通及運輸設備折舊	356,000.00	421,537.00	65,537.00	18.41	
(5)什項設備折舊	3,030,000.00	1,414,141.00	- 1,615,859.00	- 53.33	
(6)租賃資產及租賃權益改良折舊	7,945,000.00	7,944,948.00	- 52.00	- 0.00	
(7)非業務資產折舊	-		-	-	
(8)代管資產折舊	-		-	-	
(9)折耗	-		-	-	
(10)攤銷	1,748,000.00	736,239.00	- 1,011,761.00	- 57.88	
5.稅捐與規費(強制費)	6,052,000.00	3,531,165.00	- 2,520,835.00	- 41.65	
(1)土地稅	700,000.00	842,921.00	142,921.00	20.42	
(2)契稅			-	-	
(3)房屋稅	5,352,000.00	2,688,244.00	- 2,663,756.00	- 49.77	
(4)消費與行為稅			-	-	
(5)特別稅課			-	-	
(6)規費			-	-	
6.會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	59,130,000.00	56,312,498.00	- 2,817,502.00	- 4.76	
(1)會費			-	-	
(2)捐助、補助與獎助	59,130,000.00	56,312,498.00	- 2,817,502.00	- 4.76	
三、管理及總務費用	2,520,000.00	1,711,436.00	- 808,564.00	- 32.09	
(一)管理費用及總務費用	2,520,000.00	1,711,436.00	- 808,564.00	- 32.09	主要係擷節行政經費所致。
1.用人費用	1,414,000.00	1,041,903.00	- 372,097.00	- 26.32	
(1)正式員額薪資	468,000.00	165,000.00	- 303,000.00	- 64.74	
(2)聘僱及兼職人員薪資	738,000.00	678,084.00	- 59,916.00	- 8.12	
(3)超時工作報酬	6,000.00	5,313.00	- 687.00	- 11.45	
(4)津貼			-	-	
(5)獎金	83,000.00	80,438.00	- 2,562.00	- 3.09	
(6)退休及卹償金	40,000.00	39,972.00	- 28.00	- 0.07	
(7)資遣費			-	-	
(8)福利費	79,000.00	73,096.00	- 5,904.00	- 7.47	
(9)提繳費			-	-	
2.服務費用	901,000.00	511,968.00	- 389,032.00	- 43.18	
(1)水電費			-	-	
(2)郵電費	300,000.00	103,195.00	- 196,805.00	- 65.60	

中小企業發展基金

支出明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(3)旅運費	75,000.00	129,184.00	54,184.00	72.25	
(4)印刷裝訂與廣告費	200,000.00	49,934.00	- 150,066.00	- 75.03	
(5)修理保養及保固費	21,000.00	4,995.00	- 16,005.00	- 76.21	
(6)保險費			-	-	
(7)一般服務費	5,000.00	3,410.00	- 1,590.00	- 31.80	
(8)專業服務費	300,000.00	221,250.00	- 78,750.00	- 26.25	
(9)公共關係費	-		-	-	
3.材料及用品費	60,000.00	20,216.00	- 39,784.00	- 66.31	
(1)使用材料費	-		-	-	
(2)用品消耗	60,000.00	20,216.00	- 39,784.00	- 66.31	
(3)商品及醫療用品	-		-	-	
4.租金與利息	126,000.00	115,200.00	- 10,800.00	- 8.57	
(1)地租及水租	-		-	-	
(2)房租	-		-	-	
(3)機器租金			-	-	
(4)交通及運輸設備租金			-	-	
(5)什項設備租金	126,000.00	115,200.00	- 10,800.00	- 8.57	
(6)利息	-		-	-	
5.折舊、折耗及攤銷	19,000.00	22,149.00	3,149.00	16.57	
(1)土地改良物折舊	-		-	-	
(2)房屋折舊	-		-	-	
(3)機械及設備折舊	3,000.00	4,998.00	1,998.00	66.60	
(4)交通及運輸設備折舊	1,000.00	1,374.00	374.00	37.40	
(5)什項設備折舊	15,000.00	15,777.00	777.00	5.18	
(6)租賃資產及租賃權益改良折舊			-	-	
(7)非業務資產折舊			-	-	
(8)代管資產折舊			-	-	
(9)折耗			-	-	
(10)攤銷			-	-	
四、其他業務費用	5,361,000.00	5,901,214.00	540,214.00	10.08	
(一)雜項業務費用	5,361,000.00	5,901,214.00	540,214.00	10.08	主要係依中、南區聯合服務中心實際業務需求增加補助所致。
1.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,361,000.00	5,901,214.00	540,214.00	10.08	
(1)會費			-	-	
(2)捐助、補助與獎助	5,361,000.00	5,901,214.00	540,214.00	10.08	
2.短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
業務外費用	-	146,150.00	146,150.00	-	
一、財務費用	-	-	-	-	
二、其他業務外費用	-	146,150.00	146,150.00	-	
(一)財產交易短絀	-	-	-	-	
(二)雜項費用	-	146,150.00	146,150.00	-	主要係退還華陽中小企業開發股份有限公司以前年度繳回洪鉛財董事及羅宗敏監察人兼職酬金等費用。
9.其他	-	146,150.00	146,150.00	-	
(1)其他費用	-	146,150.00	146,150.00	-	
合 計	278,920,000.00	329,229,244.00	50,309,244.00	18.04	

中小企業發展基金
資產折舊提列明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
原值	-	913,009,249.00	111,169,790.00	10,079,304.00	24,370,212.00	-	39,724,784.00	-	-	1,098,353,339.00
減：以前年度已提折舊數	-	95,948,294.00	67,148,956.00	9,104,844.00	20,733,923.00	-	23,834,844.00	-	-	216,770,861.00
上年度期末帳面價值	-	817,060,955.00	44,020,834.00	974,460.00	3,636,289.00	-	15,889,940.00	-	-	881,582,478.00
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	15,162,792.00	11,217,195.00	422,911.00	1,429,918.00	-	7,944,948.00	-	-	36,177,764.00
本年度期末帳面價值	-	801,898,163.00	32,803,639.00	551,549.00	2,206,371.00	-	7,944,992.00	-	-	845,404,714.00
本年度提列折舊數	-	15,162,792.00	11,217,195.00	422,911.00	1,429,918.00	-	7,944,948.00	-	-	36,177,764.00
行銷業務費用	-	15,162,792.00	11,212,197.00	421,537.00	1,414,141.00	-	7,944,948.00	-	-	36,155,615.00
管理及總務費用	-	-	4,998.00	1,374.00	15,777.00	-	-	-	-	22,149.00
合計	-	15,162,792.00	11,217,195.00	422,911.00	1,429,918.00	-	7,944,948.00	-	-	36,177,764.00

中 小 企 業

貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
短期貸款		-	-	500,000,000.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	97年度	-	-	500,000,000.00
小 計		-	-	500,000,000.00
應收到期長期貸款		590,531,455.00	600,000,000.00	75,366,445.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	31,324,276.00	-	11,822,586.00
2.支援辦理專案貸款(承貸 機關:合作金庫商業銀行)	82年起	10,321,354.00	-	5,262,730.00
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一商業銀行)	83年起	29,300,660.00	-	29,300,660.00
4.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起	425,565,871.00	-	7,752,747.00
5.支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起	1,394,000.00	-	1,394,000.00
6.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	82,023,213.00	-	19,289,235.00
7.支援辦理專案貸款(承貸 機關:玉山商業銀行)	83年起	4,595,329.00	-	
8.支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	641,500.00	-	524,752.00
9.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起	5,365,252.00	-	19,735.00
小 計		590,531,455.00	600,000,000.00	75,366,445.00

發展基金

明細表

97年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
-	110,869,281.00	389,130,719.00	「短期貸款」本年度增加金額預算數0元，增加金額決算數500,000,000元，主要係依中小企業實際貸款期限歸類「短期貸款」所致。
	110,869,281.00	389,130,719.00	
-	110,869,281.00	389,130,719.00	
620,000,000.00	540,292,934.00	125,604,966.00	1.「應收到期長期貸款」本年度增加金額預算數600,000,000元、決算數75,366,445元，係1年內到期之長期貸款轉列「應收到期長期貸款」所致。(未涉及現金收付事項) 2.「應收到期長期貸款」及「長期貸款」本年度減少金額決算數607,452,972元，較預算數620,000,000元，減少2.02%，主要係部分企業還款金額未如預期。
-	21,573,431.00	21,573,431.00	
-	7,792,042.00	7,792,042.00	
-	29,300,660.00	29,300,660.00	
-	425,565,871.00	7,752,747.00	
-	1,394,000.00	1,394,000.00	
-	50,656,224.00	50,656,224.00	
-	735,332.00	3,859,997.00	
-	583,126.00	583,126.00	
-	2,692,248.00	2,692,739.00	
620,000,000.00	540,292,934.00	125,604,966.00	

中 小 企 業

貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
長期貸款		311,792,571.00	500,000,000.00	-
1. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	41,573,687.00		
2. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:合作金庫商業銀行)	82年起	16,874,883.00		
3. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一商業銀行)	83年起	107,636,359.00		
4. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起	54,420,480.00	500,000,000.00	
5. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起	1,674,500.00		
6. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	88,018,654.00		
7. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	1,574,273.00		
8. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起	19,735.00		

發展基金

明細表

97年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
-	67,160,038.00	244,632,533.00	1.「長期貸款」本年度增加金額決算數0元較預算數500,000,000元減少100%，主要係本年度依中小企業實際貸款期限，依業務屬性歸類「短期貸款」所致。 2.「應收到期長期貸款」及「長期貸款」本年度減少金額決算數607,452,972元，較預算數620,000,000元，減少2.02%，主要係部分企業實際還款金額未如預期。
	-	41,573,687.00	
	-	16,874,883.00	
	20,492,305.00	87,144,054.00	
	46,667,733.00	7,752,747.00	
	-	1,674,500.00	
	-	88,018,654.00	
	-	1,574,273.00	
	-	19,735.00	

中 小 企 業

貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
1. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起			
2. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:合作金庫商業銀行)	82年起			
3. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一商業銀行)	83年起			
4. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起			
5. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起			
6. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起			
7. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起			
8. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起			
小 計		311,792,571.00	500,000,000.00	-
合 計		902,324,026.00	1,100,000,000.00	575,366,445.00

發展基金

明細表

97年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
600,000,000.00	75,366,445.00	- 75,366,445.00	本年度減少金額係預計98年底前清償完竣，依規定由「長期貸款」轉列「應收到期長期貸款」，預算數為600,000,000元，決算數為75,366,445元。(未涉及現金收付事項)
	11,822,586.00	- 11,822,586.00	
	5,262,730.00	- 5,262,730.00	
	29,300,660.00	- 29,300,660.00	
	7,752,747.00	- 7,752,747.00	
	1,394,000.00	- 1,394,000.00	
	19,289,235.00	- 19,289,235.00	
	524,752.00	- 524,752.00	
	19,735.00	- 19,735.00	
600,000,000.00	142,526,483.00	169,266,088.00	
1,220,000,000.00	793,688,698.00	684,001,773.00	

中 小 企 業

固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
一、固定資產之增置	-	141,459,000.00	-
1.土地	-	-	-
2.土地改良物	-	-	-
3.房屋及建築	-	105,275,000.00	-
房屋及建築		105,275,000.00	
購建中固定資產			
4.機械及設備	-	21,583,000.00	-
機械及設備		21,583,000.00	
購建中固定資產			
5.交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
購建中固定資產			
6.什項設備	-	14,601,000.00	-
什項設備		14,601,000.00	
購建中固定資產			
7.租賃權益改良	-	-	-
租賃權益改良		-	
小 計	-	141,459,000.00	-
二、撥入受贈及整理	-	-	-
1.土地	-	-	-
2.土地改良物	-	-	-
3.房屋及建築	-	-	-
4.機械及設備	-	-	-
5.交通及運輸設備	-	-	-
6.什項設備	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	-	141,459,000.00	-

發展基金

改良擴充明細表

97年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-	141,459,000.00	-	- 141,459,000.00	141,459,000.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	105,275,000.00	-	- 105,275,000.00	105,275,000.00
	105,275,000.00		- 105,275,000.00	105,275,000.00
	-		-	
-	21,583,000.00	-	- 21,583,000.00	21,583,000.00
	21,583,000.00		- 21,583,000.00	21,583,000.00
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	14,601,000.00	-	- 14,601,000.00	14,601,000.00
	14,601,000.00		- 14,601,000.00	14,601,000.00
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
-	141,459,000.00	-	- 141,459,000.00	141,459,000.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	141,459,000.00	-	- 141,459,000.00	141,459,000.00

中 小 企 業

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

資本支出計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可用預算數				
				以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-			-	141,459,000.00	-	-	141,459,000.00
1.土地	-			-	-	-	-	-
2.土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
3.房屋及建築	-		-	-	105,275,000.00	-	-	105,275,000.00
4.機械及設備	-		-	-	21,583,000.00	-	-	21,583,000.00
5.交通及運輸設備	-			-	-	-	-	-
6.什項設備	-		-	-	14,601,000.00	-	-	14,601,000.00
7.租賃權益改良	-			-	-	-	-	-
合 計	-			-	141,459,000.00	-	-	141,459,000.00

發展基金

預算與實際進度比較表

97年度

單位：新臺幣元

占全部計畫%	截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
-	141,459,000.00	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	105,275,000.00	-	-	-	-	-	主要係高雄軟體育成中心建物購置案，因與國城公司3次議價結果，該公司報價均超出底價甚多，宣布廢標，致未能完成購置作業，爰辦理保留105,275,000元至98年度繼續辦理。
-	21,583,000.00	-	-	-	-	-	主要係高雄軟體育成中心建物購置案，因未及於97年度完成，致後續設備採購案尚無法辦理，爰保留21,583,000元至98年度繼續辦理。
-	-	-	-	-	-	-	
-	14,601,000.00	-	-	-	-	-	主要係高雄軟體育成中心建物購置案，因未及於97年度完成，致後續設備採購案尚無法辦理，爰保留14,601,000元至98年度繼續辦理。
-	-	-	-	-	-	-	
-	141,459,000.00	-	-	-	-	-	

中 小 企 業
營 運 項 目 執 行

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
1. 貸款目標	元		500,000,000.00		500,000,000.00
2. 獎助中小企業創新研究	家	30.00	15,000,000.00	30.00	14,990,000.00
3. 補助強化中小工商業服務網路(含各縣市中小企業服務中心及縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心)	個	71.00	45,000,000.00	73.00	41,682,498.00
4. 支援經濟部中、南區聯合服務中心	個	2.00	5,361,000.00	2.00	5,901,214.00
5. 補助中華民國中小企業協會及各縣市中小企業協會計畫	個	21.00	2,430,000.00	21.00	2,430,000.00

發展基金 績效摘要表

97年度

單位：新臺幣元

比較增減					備註
數	量	%	金額	%	
-	-	-	-	-	
-	-	-	10,000.00	- 0.07	
2.00	2.82	-	3,317,502.00	- 7.37	
-	-	-	540,214.00	10.08	主要係依中、南區聯合服務中心實際需求增加補助所致。
-	-	-	-	-	

中小企業發展基金

基金數額表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
經濟部中小企業發展 基金管理委員會 (中小企業發展基金)	9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	-	
合 計	9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	-	

本 頁 空 白

中 小 企 業 資 金 轉 投 資 及

中華民國97年

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
中小企業發展基金							
1.台灣育成中小企業 開發股份有限公司	97.1-97.12	705,536,000	705,536,000	70,553,600	17,509,764	- 98,661,060	-563.46
2.華陽中小企業開發 股份有限公司	97.1-97.12	821,551,500	739,396,350	73,939,635	39,463,760	- 62,351,335	-158.00
3.資鼎中小企業開發 股份有限公司	97.1-97.12	215,000,000	300,000,000	30,000,000	16,145,039	- 17,339,026	-107.40
合 計							

發展基金

其餘細明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
	金額 (6)	股數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股利	其他	合計	
	211,933,590			-	-	-	表內數據係依會計師查核簽證該公司財務報表相關數據核算。
-13.98	87,000,000	10,252,320	14.53	-	-	-	台灣育成97年稅前虧損98,661,060元，係因該公司依財務會計準則第34號公報，就其投資之公司97年度營運、財務狀況及預估未來淨現金流量進行評價。對於因減資或營運狀況不佳致部分投資成本無法回收者提列金融資產減資及減損損失所致。
-7.59	69,933,590	10,560,393	14.28	-	-	-	華陽開發於97年6月9日股東臨時會決議通過辦理減資10%，本基金持有華陽開發股票11,733,771股，減資後退還股款(含9元畸零股款)11,733,780元，該筆款項已於本年度入帳並完成減資換股手續，華陽開發減資全部程序已告完結，股數減少1,173,378股，減資後本基金持有股數為10,560,393股，投資金額為69,933,590元。本基金因華陽開發股東會臨時決議通過辦理減資，未及於97年度辦理預算，嗣已函報行政院於97年9月30日同意本基金補辦99年預算11,733,780元。另華陽開發97年稅前虧損62,351,335元，係依財務會計準則第34號公報，就被投資公司97年度營運、財務狀況及預估未來淨現金流量進行評價，對於因營運狀況不佳致部分投資成本無法回收者提列金融資產減損損失。
-8.06	55,000,000	5,500,000	18.33	-	-	-	本基金97年12月31日投資資鼎5,500萬元，資鼎開發97年稅前虧損17,339,026元，主要係因依財務會計準則第34號公報提列投資損失，且原擬於97年出售之企業，因受金融風暴影響股價遭低估，延至98年出售，導致97年虧損。
	211,933,590			-	-	-	

中小企業

用人費用

中華民國

項目	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部分	468,000	666,000	6,000	-	83,000	40,000	-	79,000	-	1,342,000	72,000	1,414,000
勞務成本										-		-
銷貨成本										-		-
醫療成本										-		-
管理及總務費用	468,000	666,000	6,000		83,000	40,000		79,000	-	1,342,000	72,000	1,414,000
資本支出部分										-		-
不占預算員額部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務成本										-		-
管理及總務費用										-		-
合計	468,000	666,000	6,000	-	83,000	40,000	-	79,000	-	1,342,000	72,000	1,414,000

發展基金

彙計表

97年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
165,000	666,084	5,313	-	80,438	39,972	-	73,096	-	1,029,903	12,000	1,041,903
									-		-
									-		-
									-		-
165,000	666,084	5,313		80,438	39,972		73,096	-	1,029,903	12,000	1,041,903
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
165,000	666,084	5,313	-	80,438	39,972	-	73,096	-	1,029,903	12,000	1,041,903

中小企業發展基金

員工人數明細表

中華民國97年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	1	1	-	
職員		-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
工友	-	-	-	
聘用人員	1	1	-	
約僱人員	-	-	-	
兼任人員	21	19	-2	
管理委員會委員	19	19	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	2	-	-2	中、南區服務中心主任出缺未派任，故決算較預算減少2人。
合計	22	20	-2	

本 頁 空 白

中 小 企 業
分 決 算 收
中華民國

作業單位(或分決算)名稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
中小企業發展基金	109,228,566.00	329,083,094.00	- 219,854,528.00
			-
			-
			-
合 計	109,228,566.00	329,083,094.00	- 219,854,528.00

發展基金
支概況表

97年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀一)	非常賸餘 (短絀一)	本期賸餘(短絀一)
84,467,291.00	146,150.00	84,321,141.00		- 135,533,387.00
84,467,291.00	146,150.00	84,321,141.00		- 135,533,387.00

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,414,000.00	1,041,903.00	-372,097.00	-26.32
正式員額薪資	468,000.00	165,000.00	-303,000.00	-64.74
聘僱及兼職人員薪資	738,000.00	678,084.00	-59,916.00	-8.12
超時工作報酬	6,000.00	5,313.00	-687.00	-11.45
津貼			-	-
獎金	83,000.00	80,438.00	-2,562.00	-3.09
退休及卹償金	40,000.00	39,972.00	-28.00	-0.07
資遣費			-	-
福利費	79,000.00	73,096.00	-5,904.00	-7.47
提繳費	-	-	-	-
服務費用	135,312,000.00	122,744,721.00	-12,567,279.00	-9.29
水電費	6,516,000.00	4,264,970.00	-2,251,030.00	-34.55
郵電費	300,000.00	261,864.00	-38,136.00	-12.71
旅運費	268,000.00	578,192.00	310,192.00	115.74
印刷裝訂與廣告費	421,000.00	115,959.00	-305,041.00	-72.46
修理保養及保固費	3,824,000.00	3,247,414.00	-576,586.00	-15.08
保險費	650,000.00	436,858.00	-213,142.00	-32.79
一般服務費	3,133,000.00	2,891,359.00	-241,641.00	-7.71
專業服務費	120,200,000.00	110,948,105.00	-9,251,895.00	-7.70
公共關係費	-	-	-	-
材料及用品費	1,368,000.00	686,208.00	-681,792.00	-49.84
使用材料費			-	-
用品消耗	1,368,000.00	686,208.00	-681,792.00	-49.84
商品及醫療用品			-	-
租金與利息	25,364,000.00	22,260,556.00	-3,103,444.00	-12.24
地租及水租	5,088,000.00	2,274,240.00	-2,813,760.00	-55.30
房租	20,000,000.00	19,631,516.00	-368,484.00	-1.84
機器租金	150,000.00	-	-150,000.00	-100.00
交通及運輸設備租金			-	-
什項設備租金	126,000.00	354,800.00	228,800.00	181.59
利息	-	-	-	-

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	44,919,000.00	36,914,003.00	-8,004,997.00	-17.82
土地改良物折舊			-	-
房屋折舊	17,373,000.00	15,162,792.00	-2,210,208.00	-12.72
機械及設備折舊	14,451,000.00	11,217,195.00	-3,233,805.00	-22.38
交通及運輸設備折舊	357,000.00	422,911.00	65,911.00	18.46
什項設備折舊	3,045,000.00	1,429,918.00	-1,615,082.00	-53.04
租賃資產及租賃權益改良折舊	7,945,000.00	7,944,948.00	-52.00	-0.00
非業務資產折舊	-		-	-
代管資產折舊	-		-	-
折耗	-		-	-
攤銷	1,748,000.00	736,239.00	-1,011,761.00	-57.88
稅捐與規費(強制費)	6,052,000.00	3,531,165.00	-2,520,835.00	-41.65
土地稅	700,000.00	842,921.00	142,921.00	20.42
契稅	-	-	-	-
房屋稅	5,352,000.00	2,688,244.00	-2,663,756.00	-49.77
消費與行為稅			-	-
特別稅課			-	-
規費			-	-
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	64,491,000.00	62,213,712.00	-2,277,288.00	-3.53
會費			-	-
捐助、補助與獎助	64,491,000.00	62,213,712.00	-2,277,288.00	-3.53
分擔			-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			-	-
競賽及交流活動費			-	-
短絀、賠償與保險給付	-	79,690,826.00	79,690,826.00	-
各項短絀	-	79,690,826.00	79,690,826.00	-
賠償給付			-	-
其他	-	146,150.00	146,150.00	-
其他費用	-	146,150.00	146,150.00	-
合 計	278,920,000.00	329,229,244.00	50,309,244.00	18.04

中小企業發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	179,000.00	176,867.00	- 2,133.00	- 1.19	
國外旅費	179,000.00	176,867.00	- 2,133.00	- 1.19	
廣告費			-	-	
業務宣導費			-	-	
公共關係費			-	-	
統計所需項目	65,366,000.00	56,543,910.00	- 8,822,090.00	- 13.50	
宿舍電費			-	-	
宿舍水費			-	-	
員工通勤交通費	35,000.00	35,784.00	784.00	2.24	
宿舍修護費			-	-	
宿舍保險費			-	-	
義工服務費			-	-	
計時及計件人員酬金			-	-	
專技人員酬金	1,890,000.00	831,980.00	- 1,058,020.00	- 55.98	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	210,000.00	199,950.00	- 10,050.00	- 4.79	
商品			-	-	
一般土地租金	5,088,000.00	2,274,240.00	- 2,813,760.00	- 55.30	
宿舍基地租金			-	-	
宿舍折舊			-	-	
礦源折耗			-	-	
土地增值稅			-	-	
宿舍基地地價稅			-	-	
宿舍房屋稅	5,352,000.00	2,688,244.00	- 2,663,756.00	- 49.77	
關稅			-	-	
貨物稅			-	-	
證券交易稅			-	-	
商港服務費			-	-	
捐助私校及團體	47,430,000.00	44,612,498.00	- 2,817,502.00	- 5.94	
補(協)助政府機關(構)	5,361,000.00	5,901,214.00	540,214.00	10.08	主要係依中、南區聯合服務中心實際業務需求增加補助所致。
捐助國外團體			-	-	
磅差			-	-	
運輸及搬運短絀			-	-	
停工短絀			-	-	
損壞工作			-	-	
災害短絀			-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費			-	-	

主辦會計人員：



基金主持人：



