

中華民國 99 年度
(99 年 1 月 1 日至 99 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 99 年度

甲、總說明

1.業務計畫實施績效	3-1
2.收支餘絀情形	3-6
3.餘絀撥補實況	3-7
4.現金流量結果	3-7
5.資產負債情況	3-8
6.其他	3-10

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.勞務收入明細表	3-23
2.租金及權利金收入明細表	3-24
3.投融資業務收入明細表	3-25
4.其他業務收入明細表	3-26
5.財務收入明細表	3-27
6.其他業務外收入明細表	3-28

中小企業發展基金

決算書目錄

中華民國 99 年度

7.勞務成本明細表	3-29
8.投融資業務成本明細表	3-30
9.行銷及業務費用明細表	3-31
10.管理及總務費用明細表	3-32
11.其他業務費用明細表	3-33
12.其他業務外費用明細表	3-34
13.資產折舊明細表	3-35
14.資產報廢明細表	3-36
15.貸出款明細表	3-38
16.固定資產建設改良擴充明細表	3-42
17.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	3-44
18.主要營運項目執行績效摘要表	3-46
19.基金數額增減明細表	3-48
20.資金轉投資及其餘絀明細表	3-50
21.用人費用彙計表	3-52
22.員工人數彙計表	3-54
23.分決算收支概況表	3-56
24.各項費用彙計表	3-58
25.管制性項目及統計所需項目比較表	3-60

甲、總 說 明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

一、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(99)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 7 億元，其中，「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」預算 3 億元，係透過中國輸出入銀行辦理，計核准 7 案，核准金額 47,040,756 元；「中小企業災害復舊專案貸款」預算 3 億元，係透過台灣企銀辦理，計核准 8 案，核准金額 29,180,000 元；「貿易自由化受損產業升級轉型貸

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

款」預算 1 億元，係透過台灣企銀等 4 家行庫辦理，因屬「損害救濟」階段支援措施性質，尚無申請、核案件。以上貸款共核准 15 案，核准金額 76,220,756 元，本基金配合銀行作業已撥貸金額為 76,220,756 元，較預算數減少 623,779,244 元，係因貿易局為協助受金融海嘯影響之出口企業，推動「新鄭和計畫」之「優惠出口方案」，貸款條件較本基金優惠，致影響本基金出口貸款預算之執行；其餘 2 項貸款，須特定條件發生始能適用，故案件較少。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

1. 南港生技育成中心為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 99 年 12 月底止，累計培育 36 家企業，進駐中 19 家，空間利用率達 100%。
2. 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 99 年 12 月底止，累計培育 141 家企業，目前有 50 家軟體業者進駐，空間利用率達 90%。
3. 南科育成中心為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 99 年 12 月底止，累計培育 79 家企業，進駐中 32 家企

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

業，培育空間利用率達 75.30%，另有 11 家服務單位進駐。

4. 高雄軟體育成中心於 98 年 12 月 1 日開始試營運，99 年 2 月 3 日正式啟用，協助數位內容、資訊軟體及科技化服務廠商發展，作為南部地區小型及微型企業軟體專業培育標竿單位，截至 99 年 12 月底止，累計培育 28 家企業，目前有 26 家軟體業者進駐，空間利用率達 96%。

(三) 投資開發業務：

1. 已投資台灣育成中小企業開發股份有限公司 87,000,000 元、華陽中小企業開發股份有限公司 69,933,590 元及資鼎中小企業股份有限公司 55,000,000 元，合計 211,933,590 元。該 3 家中小企業開發股份有限公司截至 99 年 12 月底止，轉投資 77 家中小企業，投資餘額約 780,245,458 元。
2. 本基金管理委員會第 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 99 年 12 月底止已投資 80 家中小企業，實際投資金額計 1,518,300,265 元。

(四) 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

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

年度持續辦理創新研究獎助活動，共接獲申請 159 件，經過資格審查、初審、實地查訪及決審，共獎勵 28 家中小企業，各頒發獎助金 30 萬元及獎狀一紙，並於 99 年 12 月 3 日舉行頒獎典禮。

(五) 補捐助業務：

1. 捐助強化中小工商業服務網絡計畫：

(1) 捐助各縣市政府中小企業服務中心

- a、提供中小企業電話諮詢 48,014 家次。
- b、寄發各有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 769,743 家次。
- c、洽聘業者所需之專家。
- d、到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 14,427 廠家。
- e、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 4,770 家次。
- f、由各服務中心主任及相關人員實地到工廠訪問計 4,673 廠家。
- g、辦理各項講習會、發表會、研討會、座談會及觀摩活動等 861 場次計 92,797 人次參加。
- h、辦理協調聯繫 12,709 家次。
- i、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

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

，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。

(2) 捐助台閩地區各縣市工商業會(含台北市工商業會、高雄市工業會及金門、連江二縣商業會)

- a、提供電話諮詢服務 176,587 家次。
- b、資料提供(宣導政令)708,039 家次。
- c、辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 404 場次計 27,216 人次參加。
- d、辦理協調聯繫 32,044 家次。
- e、企業建檔 15,622 家次。
- f、企業訪徠 3,522 家次參加。
- g、輔導轉介 5,548 家次。

(3) 捐助中華民國中小企業協會及各縣市中小企業協會

- a、主題式講習 40 場次。
- b、地方特色產業觀摩 20 場次。
- c、提升地方窗口專業服務研習課程 1 場次。
- d、績優民間團體觀摩 10 場次。
- e、關懷企業訪視 200 家。

(六) 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 326 場次計 11,549 人次參加。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

2. 提供資訊服務 11,169 家次。
3. 提供諮詢服務 59,527 家次。
4. 訪問中小企業(含參加會議)444 家次。
5. 受理申請案件 92,846 件。
6. 辦理輔導轉介 402 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。

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：預算數 51,574,000 元，決算數 177,692,416 元，較預算數增加 126,118,416 元，增幅 244.54%，主要係「創業育成信託投資專戶」匯回實際處分股票利益及現金股利等投資收益較預期增加所致。
- (二) 業務外收入：預算數 30,075,000 元，決算數 30,421,219 元，較預算數增加 346,219 元，增幅 1.15%，主要係定期存款利率調降，致孳息收入減少，另沖轉 98 年度「創業育成信託投資專戶」溢估管理費，以上增減互抵所致。
- (三) 業務成本與費用：預算數 279,156,000 元，決算數 301,588,987 元，較預算數增加 22,432,987 元，增幅 8.04%，主要係南科、南港生技及高雄軟體育成中心營運維持費摺節支出及租金減少；另增加認列「創業育成信託投資專戶」減資及減損損失，以上增減互抵所致。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

(四) 業務外費用：預算數 0 元，決算數 34,829 元，較預算數增加 34,829 元，主要係支付 99 年度「火鳳凰催收獎勵專案」獎勵金及代償案件委託催收服務費。

(五) 本期短絀：預算數短絀 197,507,000 元，決算數短絀 93,510,181 元，較預算數減少短絀 103,996,819 元，減幅 52.65%，主要係「創業育成信託投資專戶」匯回實際處分股票利益與現金股利等投資收益較預期增加所致。

三、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 2,336,086,000 元，決算數 2,379,927,425.25 元，較預算數增加 43,841,425.25 元。

(五) 填補之部：預算數 2,071,731,000 元，決算數 2,071,730,863.25 元，較預算數減少 136.75 元。

(六) 待填補之短絀：預算數 264,355,000 元，決算數 308,196,562 元，較預算數增加 43,841,562 元。

四、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 76,736,149 元，包括本期短絀 93,510,181 元調整非現

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

金項目 16,774,032 元。

(二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 160,060,898 元，其中現金流入 244,579,116 元，包括：減少短期貸款 64,922,286 元，減少長期貸款 179,508,510 元，減少其他資產 148,320 元；現金流出 84,518,218 元，包括：增加短期貸款 47,040,756 元，增加長期貸款 29,180,000 元，增加固定資產 6,734,716 元，增加無形資產 1,435,000 元，增加其他資產 127,746 元。

(三) 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出 790,016 元，現金流入 1,966,855 元，係增加其他負債；現金流出 2,756,871 元，係減少其他負債。

(四) 現金及約當現金淨增 82,534,733 元，係期末現金 4,051,399,183.75 元，較期初現金 3,968,864,450.75 元增加之數。

五、資產負債情況：

(一) 資產部分共計 6,817,085,643.75 元。

1. 流動資產 4,283,554,767.75 元。

(1) 現金 4,051,399,183.75 元，係銀行存款。

(2) 應收款項 86,184,028 元，包括：應收票據 1,009,063 元、應收收益 74,565,364 元及應收利

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

息 10,609,601 元。

(3) 預付款項 768,229 元，包括：用品盤存 7,264 元及預付費用 760,965 元。

(4) 短期貸墊款 145,203,327 元，包括：短期貸款 55,540,756 元及應收到期長期貸款 89,662,571 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,216,752,329 元，包括：長期投資 1,099,718,942 元、長期貸款 116,091,744 元及準備金 941,643 元。

3. 固定資產 1,298,456,089 元，包括：土地 374,699,221 元、房屋及建築 870,684,561 元、機械及設備 39,203,345 元、交通及運輸設備 5,700,995 元及什項設備 8,167,967 元。

4. 無形資產 15,271,051 元，係電腦軟體。

5. 其他資產 3,051,407 元，係存出保證金。

(二) 負債部分：20,456,951 元。

1. 流動負債 7,369,907 元，包括：應付款項 6,316,469 元及預收款項 1,053,438 元。

2. 其他負債 6,489,821 元，包括：存入保證金 5,548,174 元、應付退休及離職金 941,643 元及暫收及待結轉帳項 4 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

3. 遞延貸項 6,597,223 元，係遞延收入。
4. 淨值部分：6,796,628,692.75 元。
5. 基金 7,128,269,136.75 元。
6. 累積短絀 308,196,562 元。
7. 淨值其他項目-23,443,882 元，係金融商品未實現短絀。

六、其他：無

乙、主 要 表

中小企業發展基金
收支餘絀決算表
中華民國99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	51,574,000.00	100.00	177,692,416.00	100.00	126,118,416.00	244.54	54,493,560.00	100.00
1.勞務收入	34,100,000.00	66.12	32,678,280.00	18.39	- 1,421,720.00	- 4.17	27,423,356.00	50.32
(1)服務收入	34,100,000.00	66.12	32,678,280.00	18.39	- 1,421,720.00	- 4.17	27,423,356.00	50.32
(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	4,234,000.00	8.21	4,350,252.00	2.45	116,252.00	2.75	4,654,547.00	8.54
(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	4,234,000.00	8.21	4,350,252.00	2.45	116,252.00	2.75	4,654,547.00	8.54
(5)其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.投融資業務收入	12,940,000.00	25.09	140,595,748.00	79.12	127,655,748.00	986.52	22,415,657.00	41.13
(1)事業投資收入	10,000,000.00	19.39	136,846,863.00	77.01	126,846,863.00	1,268.47	13,096,555.00	24.03
(2)融資業務收入	2,940,000.00	5.70	3,692,660.00	2.08	752,660.00	25.60	8,993,058.00	16.50
(3)不動產投資收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)存款利息收入	-	-	56,225.00	0.03	56,225.00	-	326,044.00	0.60
(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	300,000.00	0.58	68,136.00	0.04	- 231,864.00	- 77.29	-	-
(1)電源開發協助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)雜項業務收入	300,000.00	0.58	68,136.00	0.04	- 231,864.00	- 77.29	-	-
二、業務成本與費用	279,156,000.00	541.27	301,588,987.00	169.73	22,432,987.00	8.04	308,447,421.00	566.03
1.勞務成本	126,093,000.00	244.49	109,073,210.00	61.38	- 17,019,790.00	- 13.50	93,196,430.00	171.02
(1)服務成本	126,093,000.00	244.49	109,073,210.00	61.38	- 17,019,790.00	- 13.50	93,196,430.00	171.02
(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	39,316,000.00	76.23	81,956,357.00	46.12	42,640,357.00	108.46	102,134,633.00	187.43

中小企業發展基金
收支餘絀決算表
中華民國99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	%
(1)事業投資成本	39,316,000.00	76.23	81,956,357.00	46.12	42,640,357.00	108.46	102,134,633.00	187.43
(2)融資業務成本		-		-	-	-		-
(3)手續費成本		-		-	-	-		-
(4)不動產投資成本		-		-	-	-		-
(5)其他投融資業務成本		-		-	-	-		-
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	105,201,000.00	203.98	103,730,807.00	58.38	- 1,470,193.00	- 1.40	106,167,304.00	194.83
(1)業務費用	105,201,000.00	203.98	103,730,807.00	58.38	- 1,470,193.00	- 1.40	106,167,304.00	194.83
8.管理及總務費用	2,589,000.00	5.02	1,799,677.00	1.01	- 789,323.00	- 30.49	1,548,260.00	2.84
(1)管理費用及總務費用	2,589,000.00	5.02	1,799,677.00	1.01	- 789,323.00	- 30.49	1,548,260.00	2.84
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	5,957,000.00	11.55	5,028,936.00	2.83	- 928,064.00	- 15.58	5,400,794.00	9.91
(1)雜項業務費用	5,957,000.00	11.55	5,028,936.00	2.83	- 928,064.00	- 15.58	5,400,794.00	9.91
三、業務勝餘（短絀－）	- 227,582,000.00	- 441.27	- 123,896,571.00	- 69.73	103,685,429.00	- 45.56	- 253,953,861.00	- 466.03
四、業務外收入	30,075,000.00	58.31	30,421,219.00	17.12	346,219.00	1.15	39,407,746.00	72.32
1.財務收入	30,075,000.00	58.31	27,476,407.00	15.46	- 2,598,593.00	- 8.64	32,568,276.00	59.77
(1)利息收入	30,075,000.00	58.31	27,476,407.00	15.46	- 2,598,593.00	- 8.64	32,568,276.00	59.77
(2)兌換勝餘		-		-	-	-		-
(3)投資勝餘		-		-	-	-		-
2.其他業務外收入	-	-	2,944,812.00	1.66	2,944,812.00	-	6,839,470.00	12.55
(1)財產交易勝餘		-		-	-	-		-
(2)資產使用及權利金收入		-		-	-	-		-
(3)受贈收入		-	30,000.00	0.02	30,000.00	-	140,000.00	0.26
(4)賠(補)償收入		-		-	-	-		-
(5)違規罰款收入		-	120,373.00	0.07	120,373.00	-	86,603.00	0.16
(6)收回呆帳		-	593,674.00	0.33	593,674.00	-	465,400.00	0.85
(7)雜項收入		-	2,200,765.00	1.24	2,200,765.00	-	6,147,467.00	11.28
五、業務外費用	-	-	34,829.00	0.02	34,829.00	-	140,266.00	0.26
1.財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)利息費用		-		-	-	-		-
(2)兌換短絀		-		-	-	-		-
(3)投資短絀		-		-	-	-		-
2.其他業務外費用	-	-	34,829.00	0.02	34,829.00	-	140,266.00	0.26
(1)財產交易短絀		-		-	-	-		-
(2)雜項費用		-	34,829.00	0.02	34,829.00	-	140,266.00	0.26
六、業務外勝餘（短絀－）	30,075,000.00	58.31	30,386,390.00	17.10	311,390.00	1.04	39,267,480.00	72.06
七、非常勝餘（短絀－）		-		-	-	-		-
八、會計原則變動累積影響數								
九、本期勝餘（短絀－）	- 197,507,000.00	- 382.96	- 93,510,181.00	- 52.62	103,996,819.00	- 52.65	- 214,686,381.00	- 393.97

中小企業發展基金
餘絀撥補決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

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	2,336,086,000.00	100.00	2,379,927,425.25	100.00	43,841,425.25	1.88	2,286,417,244.25	100.00
1.本期短絀	197,507,000.00	8.45	93,510,181.00	3.93	-103,996,819.00	-52.65	214,686,381.00	9.39
2.前期待填補之短絀	2,138,579,000.00	91.55	2,286,417,244.25	96.07	147,838,244.25	6.91	2,071,730,863.25	90.61
五、填補之部	2,071,731,000.00	88.68	2,071,730,863.25	87.05	-136.75	-0.00	-	-
1.撥用賸餘		-		-	-	-		-
2.撥用公積		-		-	-	-		-
3.折減基金	2,071,731,000.00	88.68	2,071,730,863.25	87.05	-136.75	-0.00	-	-
4.國庫撥款		-		-	-	-		-
六、待填補之短絀	264,355,000.00	11.32	308,196,562.00	12.95	43,841,562.00	16.58	2,286,417,244.25	100.00

中小企業發展基金
現金流量決算表
中華民國99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-）	-197,507,000.00	-93,510,181.00	103,996,819.00	-52.65
2.調整非現金項目	26,233,000.00	16,774,032.00	-9,458,968.00	-36.06
(1)提存呆帳、醫療折讓及短絀			-	-
(2)折舊及折耗	32,514,000.00	31,702,446.00	-811,554.00	-2.50
(3)攤銷	6,219,000.00	4,281,982.00	-1,937,018.00	-31.15
(4)兌換短絀（賸餘-）			-	-
(5)處理資產短絀（賸餘-）		25,503,776.00	25,503,776.00	-
(6)債務整理短絀（賸餘-）			-	-
(7)其他	-12,500,000.00	26,687,112.00	39,187,112.00	-313.50
(8)流動資產淨減（淨增-）		-69,759,546.00	-69,759,546.00	-
(9)流動負債淨增（淨減-）		-1,641,738.00	-1,641,738.00	-
3.業務活動之淨現金流入（流出-）	-171,274,000.00	-76,736,149.00	94,537,851.00	-55.20
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	400,000,000.00	64,922,286.00	-335,077,714.00	-83.77
(1)減少流動金融資產			-	-
(2)減少短期貸款	400,000,000.00	64,922,286.00	-335,077,714.00	-83.77
(3)減少短期墊款			-	-
2.減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	142,526,000.00	179,508,510.00	36,982,510.00	25.95
(1)減少長期投資			-	-
(2)減少長期應收款			-	-
(3)減少長期貸款	142,526,000.00	179,508,510.00	36,982,510.00	25.95
(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99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	-	148,320.00	148,320.00	-
(1)減少無形資產			-	-
(2)減少遞延借項			-	-
(3)減少其他資產		148,320.00	148,320.00	-
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	-47,040,756.00	452,959,244.00	-90.59
(1)增加流動金融資產			-	-
(2)增加短期貸款	-500,000,000.00	-47,040,756.00	452,959,244.00	-90.59
(3)增加短期墊款			-	-
7.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-300,000,000.00	-29,180,000.00	270,820,000.00	-90.27
(1)增加長期投資	-100,000,000.00		100,000,000.00	-100.00
(2)增加長期應收款			-	-
(3)增加長期貸款	-200,000,000.00	-29,180,000.00	170,820,000.00	-85.41
(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	-7,241,000.00	-6,734,716.00	506,284.00	-6.99
(1)增加固定資產	-7,241,000.00	-6,734,716.00	506,284.00	-6.99
(2)增加遞耗資產			-	-
9.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,028,000.00	-1,562,746.00	3,465,254.00	-68.92
(1)增加無形資產	-5,028,000.00	-1,435,000.00	3,593,000.00	-71.46
(2)增加遞延借項			-	-
(3)增加其他資產		-127,746.00	-127,746.00	-
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-）	-269,743,000.00	160,060,898.00	429,803,898.00	-159.34
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	4,000,000.00	1,966,855.00	-2,033,145.00	-50.83
(1)增加短期債務			-	-

中小企業發展基金
現金流量決算表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(2)增加其他負債		1,966,855.00	1,966,855.00	-
(3)增加遞延貸項	4,000,000.00		-4,000,000.00	-100.00
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	-	-2,756,871.00	-2,756,871.00	-
(1)減少短期債務			-	-
(2)減少其他負債		-2,756,871.00	-2,756,871.00	-
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-）	4,000,000.00	-790,016.00	-4,790,016.00	-119.75
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	-437,017,000.00	82,534,733.00	519,551,733.00	-118.89
五、期初現金及約當現金	2,858,479,000.00	3,968,864,450.75	1,110,385,450.75	38.85
六、期末現金及約當現金	2,421,462,000.00	4,051,399,183.75	1,629,937,183.75	67.31

附註：1.1年內到期之長期貸款轉列應收到期長期貸款\$70,410,470元。

2.提撥約聘僱人員離職金及孳息\$92,257元。

3.報廢什項設備\$12,000元，沖轉累積折舊\$12,000元。

4.金融商品未實現餘絀98年底評價沖轉回復\$21,009,504元。

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國99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	6,817,085,643.75	100.00	6,900,259,150.75	100.00	-83,173,507.00	-1.21
一、流動資產	4,283,554,767.75	62.84	4,168,466,906.75	60.41	115,087,861.00	2.76
1.現金	4,051,399,183.75	59.43	3,968,864,450.75	57.52	82,534,733.00	2.08
(1)銀行存款	4,051,399,183.75	59.43	3,968,864,450.75	57.52	82,534,733.00	2.08
(2)零用及週轉金		-		-	-	-
2.應收款項	86,184,028.00	1.26	13,349,709.00	0.19	72,834,319.00	545.59
(1)應收票據	1,009,063.00	0.01	1,359,670.00	0.02	-350,607.00	-25.79
(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	74,565,364.00	1.09		-	74,565,364.00	-
(6)應收利息	10,609,601.00	0.16	11,945,747.00	0.17	-1,336,146.00	-11.19
(7)其他應收款		-	44,292.00	0.00	-44,292.00	-100.00
3.存貨	-	-	-	-	-	-
(1)物料		-		-	-	-
(2)醫療用品		-		-	-	-
(3)商品存貨		-		-	-	-
(4)營建及加工品		-		-	-	-
4.預付款項	768,229.00	0.01	3,843,002.00	0.06	-3,074,773.00	-80.01
(1)預付在建工程款		-		-	-	-
(2)用品盤存	7,264.00	0.00	7,264.00	0.00	-	-
(3)預付費用	760,965.00	0.01	3,835,738.00	0.06	-3,074,773.00	-80.16
(4)預付利息		-		-	-	-
(5)進項稅額		-		-	-	-
(6)留抵稅額		-		-	-	-
(7)其他預付款		-		-	-	-
5.短期貸墊款	145,203,327.00	2.13	182,409,745.00	2.64	-37,206,418.00	-20.40
(1)短期墊款		-		-	-	-
(2)短期貸款	55,540,756.00	0.81	73,422,286.00	1.06	-17,881,530.00	-24.35
(3)應收到期長期貸款	89,662,571.00	1.32	108,987,459.00	1.58	-19,324,888.00	-17.73
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,216,752,329.00	17.85	1,387,178,411.00	20.10	-170,426,082.00	-12.29
1.長期投資	1,099,718,942.00	16.13	1,139,233,659.00	16.51	-39,514,717.00	-3.47
(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	887,785,352.00	13.02	927,300,069.00	13.44	-39,514,717.00	-4.26

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國99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	%
(6)以成本衡量之金融資產 —非流動	211,933,590.00	3.11	211,933,590.00	3.07	-	-
(7)以成本衡量之金融資產 評價調整—非流動		-		-	-	-
(8)其他長期投資		-		-	-	-
2.長期應收款	-	-	-	-	-	-
(1)長期應收款		-		-	-	-
3.長期貸款	116,091,744.00	1.70	247,095,366.00	3.58	-131,003,622.00	-53.02
(1)其他長期貸款	116,091,744.00	1.70	247,095,366.00	3.58	-131,003,622.00	-53.02
4.長期墊款	-	-	-	-	-	-
(1)長期墊款		-		-	-	-
5.準備金	941,643.00	0.01	849,386.00	0.01	92,257.00	10.86
(1)退休及離職準備金	941,643.00	0.01	849,386.00	0.01	92,257.00	10.86
(2)備付貸款		-		-	-	-
(3)其他準備金		-		-	-	-
三、固定資產	1,298,456,089.00	19.05	1,323,423,819.00	19.18	-24,967,730.00	-1.89
1.土地	374,699,221.00	5.50	374,699,221.00	5.43	-	-
(1)土地	374,699,221.00	5.50	374,699,221.00	5.43	-	-
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	870,684,561.00	12.77	887,115,220.00	12.86	-16,430,659.00	-1.85
(1)房屋及建築	1,014,349,561.00	14.88	1,013,945,500.00	14.69	404,061.00	0.04
(2)累計折舊 —房屋及建築(-)	-143,665,000.00	-2.11	-126,830,280.00	-1.84	-16,834,720.00	13.27
4.機械及設備	39,203,345.00	0.58	46,715,652.00	0.68	-7,512,307.00	-16.08
(1)機械及設備	134,159,001.00	1.97	129,870,715.00	1.88	4,288,286.00	3.30
(2)累計折舊 —機械及設備(-)	-94,955,656.00	-1.39	-83,155,063.00	-1.21	-11,800,593.00	14.19
5.交通及運輸設備	5,700,995.00	0.08	5,855,138.00	0.08	-154,143.00	-2.63
(1)交通及運輸設備	16,466,717.00	0.24	15,567,240.00	0.23	899,477.00	5.78
(2)累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-10,765,722.00	-0.16	-9,712,102.00	-0.14	-1,053,620.00	10.85
6.什項設備	8,167,967.00	0.12	9,038,588.00	0.13	-870,621.00	-9.63
(1)什項設備	31,787,665.00	0.47	30,656,773.00	0.44	1,130,892.00	3.69
(2)累計折舊 —什項設備(-)	-23,619,698.00	-0.35	-21,618,185.00	-0.31	-2,001,513.00	9.26
7.租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
(1)租賃權益改良	39,724,784.00	0.58	39,724,784.00	0.58	-	-
(2)累計折舊 —租賃權益改良(-)	-39,724,784.00	-0.58	-39,724,784.00	-0.58	-	-
8.購建中固定資產	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國99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)待過戶房地產		-		-	-	-
(2)未完工程		-		-	-	-
(3)預付工程及土地款		-		-	-	-
四、無形資產	15,271,051.00	0.22	18,118,033.00	0.26	-2,846,982.00	-15.71
1.無形資產	15,271,051.00	0.22	18,118,033.00	0.26	-2,846,982.00	-15.71
(1)專利權		-		-	-	-
(2)電腦軟體	15,271,051.00	0.22	18,118,033.00	0.26	-2,846,982.00	-15.71
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
(1)遞延費用		-		-	-	-
六、其他資產	3,051,407.00	0.04	3,071,981.00	0.04	-20,574.00	-0.67
1.非業務資產	-	-	-	-	-	-
(1)閒置資產		-		-	-	-
(2)委託處分資產		-		-	-	-
2.什項資產	3,051,407.00	0.04	3,071,981.00	0.04	-20,574.00	-0.67
(1)存出保證金	3,051,407.00	0.04	3,071,981.00	0.04	-20,574.00	-0.67
(2)催收款項		-		-	-	-
(3)備抵呆帳 —催收款項(-)		-		-	-	-
(4)暫付及待結轉帳項		-		-	-	-
3.待整理資產	-	-	-	-	-	-
(1)其他待整理資產		-		-	-	-
合 計	6,817,085,643.75	100.00	6,900,259,150.75	100.00	-83,173,507.00	-1.21
負債	20,456,951.00	0.30	31,129,781.00	0.45	-10,672,830.00	-34.28
一、流動負債	7,369,907.00	0.11	9,011,645.00	0.13	-1,641,738.00	-18.22
1.短期債務	-	-	-	-	-	-
(1)短期借款		-		-	-	-
(2)應付到期長期負債		-		-	-	-
2.應付款項	6,316,469.00	0.09	7,527,485.00	0.11	-1,211,016.00	-16.09
(1)應付帳款		-		-	-	-
(2)應付代收款	6,822.00	0.00	931.00	0.00	5,891.00	632.76
(3)應付薪工		-		-	-	-
(4)應付費用	6,309,647.00	0.09	7,526,554.00	0.11	-1,216,907.00	-16.17
(5)應付稅款		-		-	-	-
(6)應付利息		-		-	-	-
3.預收款項	1,053,438.00	0.02	1,484,160.00	0.02	-430,722.00	-29.02

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國99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)預收收入	1,053,438.00	0.02	1,484,160.00	0.02	-430,722.00	-29.02
(2)預收定金		-		-	-	-
(3)銷項稅額		-		-	-	-
(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	6,489,821.00	0.10	7,187,580.00	0.10	-697,759.00	-9.71
1.什項負債	6,489,821.00	0.10	7,187,580.00	0.10	-697,759.00	-9.71
(1)存入保證金	5,548,174.00	0.08	6,338,194.00	0.09	-790,020.00	-12.46
(2)應付保管款		-		-	-	-
(3)應付退休及離職金	941,643.00	0.01	849,386.00	0.01	92,257.00	10.86
(4)應付代管資產		-		-	-	-
(5)應付保證責任		-		-	-	-
(6)暫收及待結轉帳項	4.00	0.00		-	4.00	-
(7)其他什項負債		-		-	-	-
四、遞延貨項	6,597,223.00	0.10	14,930,556.00	0.22	-8,333,333.00	-55.81
1.遞延收入	6,597,223.00	0.10	14,930,556.00	0.22	-8,333,333.00	-55.81
(1)遞延收入	6,597,223.00	0.10	14,930,556.00	0.22	-8,333,333.00	-55.81
淨值	6,796,628,692.75	99.70	6,869,129,369.75	99.55	-72,500,677.00	-1.06
一、基金	7,128,269,136.75	104.56	9,200,000,000.00	133.33	-2,071,730,863.25	-22.52
1.基金	7,128,269,136.75	104.56	9,200,000,000.00	133.33	-2,071,730,863.25	-22.52
(1)基金	7,128,269,136.75	104.56	9,200,000,000.00	133.33	-2,071,730,863.25	-22.52
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(-)	-308,196,562.00	-4.52	-2,286,417,244.25	-33.14	1,978,220,682.25	-86.52
1.累積短絀(-)	-308,196,562.00	-4.52	-2,286,417,244.25	-33.14	1,978,220,682.25	-86.52
四、淨值其他項目	-23,443,882.00	-0.34	-44,453,386.00	-0.64	21,009,504.00	-47.26
1.金融商品未實現餘絀	-23,443,882.00	-0.34	-44,453,386.00	-0.64	21,009,504.00	-47.26
(1)金融商品未實現餘絀	-23,443,882.00	-0.34	-44,453,386.00	-0.64	21,009,504.00	-47.26
2.未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
(1)未實現重估增值		-		-	-	-
合 計	6,817,085,643.75	100.00	6,900,259,150.75	100.00	-83,173,507.00	-1.21

附註：信託代理與保證資產(負債)科目，上年12月31日為27,557,650元，本年12月31日為12,321,750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 99 年 12 月 31 日

單位：元

投資成本	1,357,500,000
減：減資損失	-123,292,777
投資損失	-108,676,789
投資成本（淨額）	1,125,530,434
加：按公平價值衡量提列之未實現持有賸餘	20,245,018
減：按公平價值衡量提列之未實現持有短絀	-43,688,900
減：減損損失	-214,301,200
長期信託投資淨額	887,785,352

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

中小企業發展基金
勞 務 收 入 明 細 表
中華民國99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、服務收入	34,100,000.00	32,678,280.00	- 1,421,720.00	- 4.17	
二、輸儲收入			-	-	
三、管理收入			-	-	
四、其他勞務收入			-	-	
合 計	34,100,000.00	32,678,280.00	- 1,421,720.00	- 4.17	

中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表
中華民國99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、土地租金收入			-	-	
二、廠房租金收入			-	-	
三、其他建築物租金收入			-	-	
四、權利金收入	4,234,000.00	4,350,252.00	116,252.00	2.75	
五、其他租金收入			-	-	
合 計	4,234,000.00	4,350,252.00	116,252.00	2.75	

中小企業發展基金
投融资業務收入明細表

中華民國99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、事業投資收入	10,000,000.00	136,846,863.00	126,846,863.00	1,268.47	主要係「創業育成信託投資專戶」匯回實際處分股票利益及現金股利等投資收益較預期增加所致。
二、融資業務收入	2,940,000.00	3,692,660.00	752,660.00	25.60	主要係依中小企業實際貸款餘額及貸款期間計收融資利息。
三、不動產投資收入			-	-	
四、存款利息收入		56,225.00	56,225.00	-	主要係增加「創業育成信託投資專戶」存款單息收入。
五、其他投融资業務收入			-	-	
合 計	12,940,000.00	140,595,748.00	127,655,748.00	986.52	

中小企業發展基金
其他業務收入明細表

中華民國99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、其他補助收入			-	-	
二、雜項業務收入	300,000.00	68,136.00	- 231,864.00	- 77.29	主要係台灣金融研訓院辦理「中小企業財務人才認證」測驗回饋金收入未如預期所致。
合 計	300,000.00	68,136.00	- 231,864.00	- 77.29	

中小企業發展基金
財務收入明細表

中華民國99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、利息收入	30,075,000.00	27,476,407.00	- 2,598,593.00	- 8.64	主要係定期存款利率調降，致孳息收入減少。
二、兌換賸餘			-	-	
三、投資賸餘			-	-	
合 計	30,075,000.00	27,476,407.00	- 2,598,593.00	- 8.64	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國99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、財產交易賸餘			-	-	
二、資產使用及權利金收入			-	-	
三、受贈收入		30,000.00	30,000.00	-	主要係南港軟體育成中心進駐廠商捐助本基金收入。
四、賠(補)償收入			-	-	
五、違規罰款收入		120,373.00	120,373.00	-	主要係委辦計畫執行單位之違約罰款收入。
六、收回呆帳		593,674.00	593,674.00	-	主要係收回已轉銷之發展貸款部分呆帳收入。
七、雜項收入		2,200,765.00	2,200,765.00	-	主要係沖轉98年度「創業育成信託投資專戶」溢估管理費。
合 計	-	2,944,812.00	2,944,812.00	-	

中小企業發展基金
勞 務 成 本 明 細 表
中華民國99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、服務成本	126,093,000.00	109,073,210.00	- 17,019,790.00	- 13.50	主要係南科、南港生技及高雄軟體育成中心營運維持費節支及租金減少所致。其中業務宣導費預算數為0元，決算數98,000元，係高雄軟體育成中心配合實際業務需要製作育成中心宣導影片支出。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	51,311,000.00	46,341,369.00	- 4,969,631.00	- 9.69	
1.水電費	6,516,000.00	5,298,108.00	- 1,217,892.00	- 18.69	
2.郵電費	130,000.00	360,458.00	230,458.00	177.28	
3.旅運費	-	109,771.00	109,771.00	-	
4.印刷裝訂與廣告費	-	98,000.00	98,000.00	-	
5.修理保養及保固費	4,137,000.00	3,783,322.00	- 353,678.00	- 8.55	
6.保險費	660,000.00	351,109.00	- 308,891.00	- 46.80	
7.一般服務費	5,868,000.00	2,815,808.00	- 3,052,192.00	- 52.01	
8.專業服務費	34,000,000.00	33,524,793.00	- 475,207.00	- 1.40	
9.公共關係費			-	-	
(三)材料及用品費	1,208,000.00	2,556,327.00	1,348,327.00	111.62	
1.使用材料費			-	-	
2.用品消耗	1,208,000.00	2,556,327.00	1,348,327.00	111.62	
3.商品及醫療用品			-	-	
(四)租金與利息	26,665,000.00	18,078,590.00	- 8,586,410.00	- 32.20	
1.地租及水租	4,088,000.00	2,942,819.00	- 1,145,181.00	- 28.01	
2.房租	22,147,000.00	14,818,971.00	- 7,328,029.00	- 33.09	
3.機器租金	430,000.00	-	- 430,000.00	- 100.00	
4.交通及運輸設備租金			-	-	
5.什項設備租金		316,800.00	316,800.00	-	
6.利息			-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	38,371,000.00	35,779,431.00	- 2,591,569.00	- 6.75	
1.土地改良物折舊			-	-	
2.房屋折舊	17,380,000.00	16,834,720.00	- 545,280.00	- 3.14	
3.機械及設備折舊	11,922,000.00	11,685,507.00	- 236,493.00	- 1.98	
4.交通及運輸設備折舊	350,000.00	1,051,899.00	701,899.00	200.54	
5.什項設備折舊	2,800,000.00	1,973,157.00	- 826,843.00	- 29.53	
6.折耗			-	-	
7.攤銷	5,919,000.00	4,234,148.00	- 1,684,852.00	- 28.47	
(六)稅捐與規費(強制費)	6,202,000.00	4,128,605.00	- 2,073,395.00	- 33.43	
1.土地稅	850,000.00	1,032,578.00	182,578.00	21.48	
2.契稅			-	-	
3.房屋稅	5,352,000.00	3,096,027.00	- 2,255,973.00	- 42.15	
4.規費			-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,300,000.00	2,188,888.00	- 111,112.00	- 4.83	
1.會費			-	-	
2.捐助、補助與獎助			-	-	
3.分擔	2,300,000.00	2,188,888.00	- 111,112.00	- 4.83	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	36,000.00	-	- 36,000.00	- 100.00	
1.其他費用	36,000.00	-	- 36,000.00	- 100.00	
二、管理成本	-	-	-	-	
三、其他勞務成本	-	-	-	-	
合 計	126,093,000.00	109,073,210.00	- 17,019,790.00	- 13.50	

中小企業發展基金
投 融 資 業 務 成 本 明 細 表

中華民國99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、事業投資成本	39,316,000.00	81,956,357.00	42,640,357.00	108.46	主要係認列「創業育成信託投資專戶」減資及減損損失所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	39,316,000.00	21,432,136.00	- 17,883,864.00	- 45.49	
1.水電費			-	-	
2.郵電費	-		-	-	
3.旅運費	6,000.00	450.00	- 5,550.00	- 92.50	
4.印刷裝訂與廣告費			-	-	
5.修理保養及保固費			-	-	
6.保險費			-	-	
7.一般服務費		306.00	306.00	-	
8.專業服務費	39,310,000.00	21,431,380.00	- 17,878,620.00	- 45.48	
9.公共關係費			-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	60,524,221.00	60,524,221.00	-	
1.各項短絀		60,524,221.00	60,524,221.00	-	
2.賠償給付			-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
1.其他費用			-	-	
二、融資業務成本	-	-	-	-	
三、手續費成本	-	-	-	-	
四、不動產投資成本	-	-	-	-	
五、其他投融资業務成本	-	-	-	-	
合 計	39,316,000.00	81,956,357.00	42,640,357.00	108.46	

中小企業發展基金
行銷及業務費用明細表
中華民國99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、業務費用	105,201,000.00	103,730,807.00	- 1,470,193.00	- 1.40	其中國外旅費預、決算數均為173,000元。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	51,146,000.00	51,863,379.00	717,379.00	1.40	
1.水電費			-	-	
2.郵電費			-	-	
3.旅運費	440,000.00	290,608.00	- 149,392.00	- 33.95	
4.印刷裝訂與廣告費	46,000.00	8,765.00	- 37,235.00	- 80.95	
5.修理保養及保固費			-	-	
6.保險費			-	-	
7.一般服務費			-	-	
8.專業服務費	50,660,000.00	51,564,006.00	904,006.00	1.78	
9.公共關係費			-	-	
(三)材料及用品費	100,000.00	640.00	- 99,360.00	- 99.36	
1.使用材料費			-	-	
2.用品消耗	100,000.00	640.00	- 99,360.00	- 99.36	
3.商品及醫療用品			-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	53,955,000.00	51,866,788.00	- 2,088,212.00	- 3.87	
1.會費			-	-	
2.捐助、補助與獎助	53,955,000.00	51,866,788.00	- 2,088,212.00	- 3.87	
3.分擔			-	-	
4.補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)			-	-	
5.競賽及交流活動費			-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
1.各項短絀			-	-	
2.賠償給付			-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
1.其他費用			-	-	
合 計	105,201,000.00	103,730,807.00	- 1,470,193.00	- 1.40	

中小企業發展基金
管理及總務費用明細表
中華民國99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、管理費用及總務費用	2,589,000.00	1,799,677.00	- 789,323.00	- 30.49	主要係撙節行政經費所致。
(一)用人費用	1,438,000.00	1,248,723.00	- 189,277.00	- 13.16	
1.正式員額薪資	468,000.00	348,000.00	- 120,000.00	- 25.64	
2.聘僱及兼職人員薪資	761,000.00	688,656.00	- 72,344.00	- 9.51	
3.超時工作報酬	1,000.00	5,497.00	4,497.00	449.70	
4.津貼			-	-	
5.獎金	87,000.00	83,261.00	- 3,739.00	- 4.30	
6.退休及卹償金	42,000.00	41,328.00	- 672.00	- 1.60	
7.資遣費			-	-	
8.福利費	79,000.00	81,981.00	2,981.00	3.77	
9.提繳費			-	-	
(二)服務費用	553,000.00	226,805.00	- 326,195.00	- 58.99	
1.水電費	25,000.00		- 25,000.00	- 100.00	
2.郵電費	300,000.00	82,921.00	- 217,079.00	- 72.36	
3.旅運費	132,000.00	80,437.00	- 51,563.00	- 39.06	
4.印刷裝訂與廣告費	70,000.00	55,262.00	- 14,738.00	- 21.05	
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	3,190.00	- 1,810.00	- 36.20	
(三)材料及用品費	60,000.00	5,253.00	- 54,747.00	- 91.25	
1.使用材料費			-	-	
2.用品消耗	60,000.00	5,253.00	- 54,747.00	- 91.25	
3.商品及醫療用品			-	-	
(四)租金與利息	126,000.00	113,899.00	- 12,101.00	- 9.60	
1.什項設備租金	126,000.00	113,899.00	- 12,101.00	- 9.60	
2.利息			-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	362,000.00	204,997.00	- 157,003.00	- 43.37	
1.機械及設備折舊	32,000.00	115,086.00	83,086.00	259.64	
2.交通及運輸設備折舊	1,000.00	1,721.00	721.00	72.10	
3.什項設備折舊	29,000.00	40,356.00	11,356.00	39.16	
4.折耗			-	-	
5.攤銷	300,000.00	47,834.00	- 252,166.00	- 84.06	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	50,000.00	-	- 50,000.00	- 100.00	
1.分擔	50,000.00		- 50,000.00	- 100.00	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
合 計	2,589,000.00	1,799,677.00	- 789,323.00	- 30.49	

中小企業發展基金
其他業務費用明細表
中華民國99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、雜項業務費用	5,957,000.00	5,028,936.00	- 928,064.00	- 15.58	主要係依中、南區聯合服務中心計畫實際需要撥付所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	2,720.00	2,720.00	-	
1.水電費			-	-	
2.郵電費			-	-	
3.旅運費		2,720.00	2,720.00	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	5,957,000.00	5,026,216.00	- 930,784.00	- 15.63	
1.會費			-	-	
2.捐助、補助與獎助	5,957,000.00	5,026,216.00	- 930,784.00	- 15.63	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
合 計	5,957,000.00	5,028,936.00	- 928,064.00	- 15.58	

中小企業發展基金
其他業務外費用明細表
中華民國99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、財產交易短絀	-	-	-	-	
二、雜項費用	-	34,829.00	34,829.00	-	主要係支付99年度「火鳳凰催收獎勵專案」獎勵金及代償案件委託催收服務費。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	-	-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	34,829.00	34,829.00	-	
1.其他費用		34,829.00	34,829.00	-	
合 計	-	34,829.00	34,829.00	-	

中小企業發展基金

資產折舊明細表

中華民國99年度

單元：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	-	1,013,945,500.00	129,870,715.00	15,567,240.00	30,656,773.00	-	39,724,784.00	-	-	1,229,765,012.00
減：以前年度已提折舊數	-	126,830,280.00	83,155,063.00	9,712,102.00	21,618,185.00	-	39,724,784.00	-	-	281,040,414.00
上年度期末帳面價值	-	887,115,220.00	46,715,652.00	5,855,138.00	9,038,588.00	-	-	-	-	948,724,598.00
加：本年度新增資產價值	-	404,061.00	4,288,286.00	899,477.00	1,142,892.00	-	-	-	-	6,734,716.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	16,834,720.00	11,800,593.00	1,053,620.00	2,013,513.00	-	-	-	-	31,702,446.00
本年度期末帳面價值	-	870,684,561.00	39,203,345.00	5,700,995.00	8,167,967.00	-	-	-	-	923,756,868.00
本年度提列折舊數	-	16,834,720.00	11,800,593.00	1,053,620.00	2,013,513.00	-	-	-	-	31,702,446.00
勞務成本	-	16,834,720.00	11,685,507.00	1,051,899.00	1,973,157.00	-	-	-	-	31,545,283.00
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行銷業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	115,086.00	1,721.00	40,356.00	-	-	-	-	157,163.00
合 計	-	16,834,720.00	11,800,593.00	1,053,620.00	2,013,513.00	-	-	-	-	31,702,446.00

說明：

1. 本年度新增資產價值：

(1) 中小企業發展基金新增資產6,734,716元，包含「房屋及建築」增置404,061元、「機械及設備」4,288,286元、「交通及運輸設備」增置899,477元、「什項設備」增置1,142,892元。

中小企業發展基金

資產報廢明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數					報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額					
固定資產	12,000.00	12,000.00	-	-	-	-	-	-
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	12,000.00	12,000.00	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	12,000.00	12,000.00	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

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		73,422,286.00	500,000,000.00	47,040,756.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	98年起	73,422,286.00	500,000,000.00	47,040,756.00
小 計		73,422,286.00	500,000,000.00	47,040,756.00
應收到期長期貸款		108,987,459.00	76,740,000.00	70,410,470.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	21,017,923.00		9,288,686.00
2.支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一商業銀行)	83年起	20,279,748.00		11,319,748.00
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	65,426,468.00		49,802,036.00
4.支援辦理專案貸款(承貸 機關:玉山商業銀行)	83年起	1,854,665.00		
5.支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	408,164.00		
6.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起	491.00		
小 計		108,987,459.00	76,740,000.00	70,410,470.00

發展基金

明細表

99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		
400,000,000.00	64,922,286.00	55,540,756.00	
400,000,000.00	64,922,286.00	55,540,756.00	1.「短期貸款」本年度增加金額決算數47,040,756元較預算數500,000,000元，減少90.59%，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」因貿易局為協助受金融海嘯影響之出口企業推動「新鄭和計畫」之「優惠出口方案」貸款條件較本基金優惠，致影響本基金貸款預算執行。 2.「短期貸款」本年度減少金額決算數64,922,286元較預算數400,000,000元，減少83.77%，主要係因上開因素，致還款金額相對減少。
400,000,000.00	64,922,286.00	55,540,756.00	
142,526,000.00	89,735,358.00	89,662,571.00	
	16,850,306.00	13,456,303.00	1.「應收到期長期貸款」本年度增加金額預算數76,740,000元、決算數70,410,470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179,508,510元較預算數142,526,000元，增加25.95%，主要係部分企業提前還款所致。
	15,799,748.00	15,799,748.00	
	55,367,984.00	59,860,520.00	
	1,308,665.00	546,000.00	
	408,164.00	-	
	491.00	-	
142,526,000.00	89,735,358.00	89,662,571.00	

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		247,095,366.00	200,000,000.00	29,180,000.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	9,288,686.00		
2.支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一商業銀行)	83年起	46,584,558.00		
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	190,405,803.00		29,180,000.00
4.支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	816,319.00		
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:第一商業銀行)	83年起			
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起			
小 計		247,095,366.00	200,000,000.00	29,180,000.00
合 計		429,505,111.00	776,740,000.00	146,631,226.00

發展基金

明細表

99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		
-	89,773,152.00	186,502,214.00	
		9,288,686.00	1.「長期貸款」本年度增加金額決算數29,180,000元較預算數200,000,000元，減少85.41%，主要係依中小企業實際承貸需要撥付所致。
			2.「應收到期長期貸款」及「長期貸款」本年度減少金額決算數179,508,510元較預算數142,526,000元，增加25.95%，主要係部分企業提前還款所致。
		46,584,558.00	
	88,956,833.00	130,628,970.00	
	816,319.00	-	
76,740,000.00	70,410,470.00	-70,410,470.00	
	9,288,686.00	-9,288,686.00	1.本年度減少金額係預計100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76,740,000元，決算數70,410,470元。（未涉及現金收付事項）
	11,319,748.00	-11,319,748.00	
	49,802,036.00	-49,802,036.00	
76,740,000.00	160,183,622.00	116,091,744.00	
619,266,000.00	314,841,266.00	261,295,071.00	

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	-	7,241,000.00	-
1.土地	-	-	-
2.土地改良物	-	-	-
3.房屋及建築	-	-	-
4.機械及設備	-	4,856,000.00	-
5.交通及運輸設備	-	2,086,000.00	-
6.什項設備	-	299,000.00	-
7.租賃權益改良	-	-	-
小 計	-	7,241,000.00	-
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	-	-	-
7.租賃權益改良	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	-	7,241,000.00	-

發 展 基 金
改良擴充明細表

99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			
-	7,241,000.00	6,734,716.00	-506,284.00	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
404,061.00	404,061.00	404,061.00	-	-
-91,578.00	4,764,422.00	4,288,286.00	-476,136.00	-
-1,156,375.00	929,625.00	899,477.00	-30,148.00	-
843,892.00	1,142,892.00	1,142,892.00	-	-
-	-	-	-	-
-	7,241,000.00	6,734,716.00	-506,284.00	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	7,241,000.00	6,734,716.00	-506,284.00	-

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

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	-			-	7,241,000.00	-	-	7,241,000.00
1.土地	-			-	-	-	-	-
2.土地改良物	-			-	-	-	-	-
3.房屋及建築	-			-	-	-	404,061.00	404,061.00
4.機械及設備	-			-	4,856,000.00	-	-91,578.00	4,764,422.00
5.交通及運輸設備	-			-	2,086,000.00	-	-1,156,375.00	929,625.00
6.什項設備	-			-	299,000.00	-	843,892.00	1,142,892.00
7.租賃權益改良	-			-	-	-	-	-
合 計	-			-	7,241,000.00	-	-	7,241,000.00

發 展 基 金

預算與實際進度比較表

99年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
截至本年度累計數			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 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
-	7,241,000.00	-	6,734,716.00	93.01	6,734,716.00	93.01	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	404,061.00	-	404,061.00	100.00	404,061.00	100.00	
-	4,764,422.00	-	4,288,286.00	90.01	4,288,286.00	90.01	
-	929,625.00	-	899,477.00	96.76	899,477.00	96.76	
-	1,142,892.00	-	1,142,892.00	100.00	1,142,892.00	100.00	
-	-	-	-	-	-	-	
-	7,241,000.00	-	6,734,716.00	93.01	6,734,716.00	93.01	

中 小 企 業
主 要 營 運 項 目 執
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.專案貸款	元	-	700,000,000.00	-	76,220,756.00
2.自設育成中心營運管理 業務	個	4.00	116,557,000.00	4.00	99,273,296.00
3.獎助中小企業創新研究	家	30.00	14,500,000.00	28.00	13,840,000.00
4.捐助強化中小工商業服 務網絡計畫(含縣市中小 企業服務中心、縣市工、 商業會所設中小工、商業 服務中心、中小企業協會 及各縣市中小企業協會)	個	94.00	42,555,000.00	94.00	41,066,788.00
5.支援經濟部中、南區聯 合服務中心	個	2.00	5,957,000.00	2.00	5,026,216.00

發 展 基 金

行 績 效 摘 要 表

99年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-	-	-623,779,244.00	-89.11	主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」因貿易局為協助受金融海嘯影響之出口企業推動「新鄭和計畫」之「優惠出口方案」貸款條件較本基金優惠，致影響本基金貸款預算執行，及「中小企業災害復舊貸款」依中小企業實際承貸需求撥付所致。
-	-	-17,283,704.00	-14.83	係南科、南港生技及高雄軟體育成中心營運維持費撙節支出及租金減少所致。
-2.00	-6.67	-660,000.00	-4.55	
-	-	-1,488,212.00	-3.50	
-	-	-930,784.00	-15.63	主要係依中、南區聯合服務中心計畫實際需要撥付所致。

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	-	
加：以前年度公積撥充	-	-	-	
加：賸餘撥充	-	-	-	
加：以代管國有財產撥充	-	-	-	
加：國庫增撥數	-	-	-	
加：其他	-	-	-	
減：填補短絀	2,071,731,000.00	2,071,730,863.25	-136.75	
減：解繳國庫	-	-	-	
減：其他	-	-	-	
期末基金數額	7,128,269,000.00	7,128,269,136.75	136.75	

本 頁 空 白

中小企業
資金轉投資及
中華民國99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	99.1-99.12	705,536,000.00	705,536,000.00	70,553,600.00	60,752,587.00	36,626,176.00	60.29
2.華陽中小企業開發 股份有限公司	99.1-99.12	739,396,350.00	739,396,350.00	73,939,635.00	51,190,517.00	13,630,420.00	26.63
3.資鼎中小企業開發 股份有限公司	99.1-99.12	300,000,000.00	300,000,000.00	30,000,000.00	2,162,259.00	-31,790,514.00	-1,470.25
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	
	211,933,590.00			7,008,899.00	-	7,008,899.00	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。
5.19	87,000,000.00	10,252,320.00	14.53	-	-	-	98年度帳上仍有累積虧損，故99年無發放現金股利。
1.84	69,933,590.00	10,560,393.00	14.28	-	-	-	98年度因提列投資損失致產生虧損，故無發放現金股利。
-10.60	55,000,000.00	5,500,000.00	18.33	7,008,899.00	-	7,008,899.00	99年度虧損主要為提列投資損失所致。
	211,933,590.00			7,008,899.00	-	7,008,899.00	

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	689,000	1,000	-	87,000	42,000	-	79,000	-	1,366,000	72,000	1,438,000
勞務成本										-		-
銷貨成本										-		-
醫療成本										-		-
管理及總 務費用	468,000	689,000	1,000		87,000	42,000		79,000		1,366,000	72,000	1,438,000
其他業務 外費用										-		
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	689,000	1,000	-	87,000	42,000	-	79,000	-	1,366,000	72,000	1,438,000

發展基金

彙計表

99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
348,000	688,656	5,497	-	83,261	41,328	-	81,981	-	1,248,723	-	1,248,723
									-		-
									-		-
									-		-
348,000	688,656	5,497	-	83,261	41,328	-	81,981	-	1,248,723	-	1,248,723
									-		-
									-		-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
									-		-
									-		-
348,000	688,656	5,497	-	83,261	41,328	-	81,981	-	1,248,723	-	1,248,723

中小企業發展基金

員工人數彙計表

中華民國99年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	22	22	-	
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	21	-	
管理會委員	19	19	-	
顧問人員			-	
其他兼任人員	2	2	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
職員			-	
警員			-	
技工(駕駛)			-	
工友			-	
聘用人員			-	
約僱人員			-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員			-	
顧問人員			-	
其他兼任人員			-	
總計	22	22	-	

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(短絀一)
中小企業發展基金	177,692,416.00	301,588,987.00	-123,896,571.00
			-
			-
			-
合 計	177,692,416.00	301,588,987.00	-123,896,571.00

發展基金 支 概 況 表

99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)	會 計 原 則 變 動 累 計 影 響 數	本 期 賸 餘(短絀一)
30,421,219.00	34,829.00	30,386,390.00			-93,510,181.00
30,421,219.00	34,829.00	30,386,390.00			-93,510,181.00

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國99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	1,438,000.00	1,248,723.00	-189,277.00	-13.16
正式員額薪資	468,000.00	348,000.00	-120,000.00	-25.64
聘僱及兼職人員薪資	761,000.00	688,656.00	-72,344.00	-9.51
超時工作報酬	1,000.00	5,497.00	4,497.00	449.70
津貼			-	-
獎金	87,000.00	83,261.00	-3,739.00	-4.30
退休及卹償金	42,000.00	41,328.00	-672.00	-1.60
資遣費			-	-
福利費	79,000.00	81,981.00	2,981.00	3.77
提繳費			-	-
服務費用	142,326,000.00	119,866,409.00	-22,459,591.00	-15.78
水電費	6,541,000.00	5,298,108.00	-1,242,892.00	-19.00
郵電費	430,000.00	443,379.00	13,379.00	3.11
旅運費	578,000.00	483,986.00	-94,014.00	-16.27
印刷裝訂與廣告費	116,000.00	162,027.00	46,027.00	39.68
修理保養及保固費	4,158,000.00	3,788,317.00	-369,683.00	-8.89
保險費	660,000.00	351,109.00	-308,891.00	-46.80
一般服務費	5,873,000.00	2,819,304.00	-3,053,696.00	-52.00
專業服務費	123,970,000.00	106,520,179.00	-17,449,821.00	-14.08
公共關係費			-	-
材料及用品費	1,368,000.00	2,562,220.00	1,194,220.00	87.30
使用材料費			-	-
用品消耗	1,368,000.00	2,562,220.00	1,194,220.00	87.30
商品及醫療用品			-	-
租金與利息	26,791,000.00	18,192,489.00	-8,598,511.00	-32.09
地租及水租	4,088,000.00	2,942,819.00	-1,145,181.00	-28.01
房租	22,147,000.00	14,818,971.00	-7,328,029.00	-33.09
機器租金	430,000.00	-	-430,000.00	-100.00
交通及運輸設備租金			-	-
什項設備租金	126,000.00	430,699.00	304,699.00	241.82
利息			-	-
折舊、折耗及攤銷	38,733,000.00	35,984,428.00	-2,748,572.00	-7.10

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
土地改良物折舊			-	-
房屋折舊	17,380,000.00	16,834,720.00	-545,280.00	-3.14
機械及設備折舊	11,954,000.00	11,800,593.00	-153,407.00	-1.28
交通及運輸設備折舊	351,000.00	1,053,620.00	702,620.00	200.18
什項設備折舊	2,829,000.00	2,013,513.00	-815,487.00	-28.83
租賃資產及租賃權益改良折舊			-	-
非業務資產折舊			-	-
代管資產折舊			-	-
折耗	-		-	-
攤銷	6,219,000.00	4,281,982.00	-1,937,018.00	-31.15
稅捐與規費(強制費)	6,202,000.00	4,128,605.00	-2,073,395.00	-33.43
土地稅	850,000.00	1,032,578.00	182,578.00	21.48
契稅			-	-
房屋稅	5,352,000.00	3,096,027.00	-2,255,973.00	-42.15
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	62,262,000.00	59,081,892.00	-3,180,108.00	-5.11
會費			-	-
捐助、補助與獎助	59,912,000.00	56,893,004.00	-3,018,996.00	-5.04
分擔	2,350,000.00	2,188,888.00	-161,112.00	-6.86
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	-	60,524,221.00	60,524,221.00	-
各項短絀		60,524,221.00	60,524,221.00	-
賠償給付			-	-
其他	36,000.00	34,829.00	-1,171.00	-3.25
其他費用	36,000.00	34,829.00	-1,171.00	-3.25
合 計	279,156,000.00	301,623,816.00	22,467,816.00	8.05

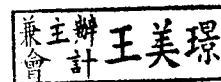
中小企業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國99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	173,000.00	271,000.00	98,000.00	56.65	
國外旅費	173,000.00	173,000.00	-	-	
廣告費			-	-	
業務宣導費		98,000.00	98,000.00	-	預算數為0元，決算數98,000元，係高雄軟體育成中心配合實際業務需要製作育成中心宣導影片支出。
公共關係費			-	-	
統計所需項目	53,706,000.00	50,003,757.00	-3,702,243.00	-6.89	
宿舍電費			-	-	
宿舍水費			-	-	
員工通勤交通費	36,000.00	35,784.00	-216.00	-0.60	
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	710,000.00	808,000.00	98,000.00	13.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360,000.00	124,150.00	-235,850.00	-65.51	
商品			-	-	
一般土地租金	4,088,000.00	2,942,819.00	-1,145,181.00	-28.01	
宿舍基地租金			-	-	
宿舍折舊			-	-	
土地增值稅			-	-	
宿舍基地地價稅			-	-	
宿舍房屋稅			-	-	
關稅			-	-	
貨物稅			-	-	
證券交易稅			-	-	
商港服務費			-	-	
捐助私校及團體	42,555,000.00	41,066,788.00	-1,488,212.00	-3.50	
補(協)助政府機關(構)	5,957,000.00	5,026,216.00	-930,784.00	-15.63	
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：王美璟



基金主持人：梁國新

