

中華民國 103 年度
(103 年 1 月 1 日至 103 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
附屬單位決算分決算

(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

決算書目次

中華民國 103 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	3-6
4.現金流量結果	3-7
5.資產負債情況	3-8
6.其他	3-9

乙、主要表

1.收支餘絀決算表	3-10
2.餘絀撥補決算表	3-12
3.現金流量決算表	3-13
4.平衡表	3-15

丙、附屬表

1.勞務收入明細表	3-20
2.租金及權利金收入明細表	3-21
3.投融資業務收入明細表	3-22
4.其他業務收入明細表	3-23
5.財務收入明細表	3-24
6.其他業務外收入明細表	3-25

中小企業發展基金

決算書目次

中華民國 103 年度

7.勞務成本明細表	3-26
8.投融資業務成本明細表	3-27
9.行銷及業務費用明細表	3-28
10.管理及總務費用明細表	3-29
11.其他業務外費用明細表	3-30
12.資產折舊明細表	3-31
13.資產報廢明細表	3-32
14.貸出款明細表	3-33
15.固定資產建設改良擴充明細表	3-37
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	3-39
17.主要營運項目執行績效摘要表	3-41
18.基金數額增減明細表	3-43
19.資金轉投資及其餘紬明細表	3-44
20.員工人數彙計表	3-46
21.用人費用彙計表	3-47
22.所屬分決算收支概況表	3-49
23.各項費用彙計表	3-51
24.管制性項目及統計所需項目比較表	3-53

甲、總 說 明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效：

中小企業發展基金依據 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。該基金之用途：

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(103)年度基金各項業務計畫執行情形概述如下：

(一) 專案貸款：

辦理「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，主要係為協助中小企業拓銷海外市場，提供資金，以促進中小企業健全發展，是以本基金為加強推動該計畫執行，本年度共核准 64 案，核准金額 540,463,292 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為 536,119,172 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(二) 自設育成中心營運管理業務：

4 所自營育成中心，累計培育 477 家企業，促進投資金額達 96.57 億元，並如期完成籌設第 5 所新竹生醫育成中心。

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 103 年 12 月底止，累計培育 62 家企業，進駐中 22 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 103 年 12 月底止，累計培育 232 家企業，目前有 65 家軟體業者進駐，空間利用率達 97%。
3. 高雄軟體育成中心於 98 年 12 月開始營運，以協助數位內容、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 103 年 12 月底止，累計培育 44 家企業，目前有 20 家軟體業者進駐，空間利用率達 92%。
4. 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 103 年 12 月底止，累計培育 139 家企業，進駐中 36 家企業，空間利用率達 93%。
5. 配合我國生醫產業的推動，本年度進駐新竹生醫園區完成籌設新竹生醫育成中心並於 103 年 12 月 16 日啟用營運，將聚焦培育「高階醫材」、「新藥研發

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

」等領域中小企業，並與園區內其他二大中心(衛福部園區醫院、科技部研發中心)協力運作形成生醫規模聚落。

(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 35,378,305 元及資鼎中小企業開發股份有限公司 55,000,000 元，合計 177,378,305 元。該 3 家中小企業開發股份有限公司截至 103 年 12 月底止，轉投資 73 家中小企業，投資餘額約 612,034,437 元。
2. 該基金管理委員會第 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 103 年 12 月底止已投資 80 家中小企業，實際投資金額計 1,513,486,469 元。

(四) 支援輔導業務：

1. 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，提高產品、技術及服務水準，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 123 件，經過資格審查、初審、實地訪審及決審，遴選 30 件創新研發卓越標的予以表揚，除 2 件得獎標的曾獲政府其他獎金故僅頒發獎狀外，餘 28 家企業各頒發獎助金 30 萬元，並於 103 年 11 月 21 日舉行聯合頒獎典禮表揚得獎企業。
2. 微型及個人事業支援與輔導：
 - (1) 提供諮詢服務 1,548 案次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(2) 辦理微型及個人事業陪伴式經營輔導 145 家，深度陪伴輔導 48 家，增加營收 4,728 萬元。

(3) 辦理學習梯隊、論壇與專業講座，共計 14 場次，完成 6 堂數位課程錄製，並上傳至「中小企業網路大學校」學習平台，培訓人才 8,879 人次。

3. 強化供應鏈管理提升中小企業行銷效能：

(1) 完成遴選及輔導示範性應用案 6 案，持續深化 102 年延續輔導供應鏈案 4 案，共 10 案，帶動 526 家中小企業供應商共同推展，並輔導辦理實體行銷活動、B2B 交易網及整合 O2O 銷售模式，提升相關產業商機增加新台幣 7,676 萬元。

(2) 辦理輔導說明會 2 場次、論壇及研習會 4 場次，參加人數 276 人次。

(3) 編製計畫成果案例彙編集 150 本，辦理聯合成果發表會 1 場次，參加人數 183 人次。

(4) 研提國內外中小企業供應鏈管理議題研析 1 式。

(五) 補捐助業務：

補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫：

1. 補助各縣市政府中小企業服務中心

(1) 提供中小企業電話諮詢 52,297 家次。

(2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 936,811 家次。

(3) 洽聘業者所需之專家到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 63 廠家。

(4) 受理中小企業申請輔導案件，並轉介適當輔導體

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

系予以輔導計 293 家次。

(5)由各服務中心主任及相關人員實地到工廠訪問計 821 廠家。

(6)辦理各項講習會、發表會、研討會、座談會及觀摩活動等 682 場次計 362,909 人次參加。

(7)辦理協調聯繫 1,974 家次。

(8)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，榮譽指導員之推薦及融資服務窗口等。

2.捐助各縣市工商業會(含台北市工商業會、高雄市工業會及金門、連江二縣商業會)

(1)提供電話諮詢服務 125,664 家次。

(2)資料提供(宣導政令)880,677 家次。

(3)辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 412 場次計 25,777 人次參加。

(4)辦理協調聯繫 22,228 家次。

(5)企業建檔 17,842 家次。

(6)企業訪徠 9,877 家次參加。

(7)輔導轉介 2,587 家次。

(8)專家診斷 700 家次

3.捐助中華民國全國中小企業總會及各縣市中小企業協會

(1)經營雙軌座談會講習 40 場次。

(2)創新企業觀摩 20 場次。

(3)提升地方窗口專業服務研習課程 1 場次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(4)績優民間團體觀摩 10 場次。

(5)關懷中小企業焦點座談會 4 場次。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數 55,959,000 元，決算數 67,293,254 元，較預算數增加 11,334,254 元，約增加 20.25%，主要係中小企業創業育成信託投資專戶出售股票投資收入及現金股利收入較預計增加所致。

(二)業務外收入：預算數 20,000,000 元，決算數 26,049,692 元，較預算數增加 6,049,692 元，約增加 30.25%，主要係因實際存款利息收入較預期增加所致。

(三)業務成本與費用：預算數 562,295,000 元，決算數 578,124,782 元，較預算數增加 15,829,782 元，約增加 2.82%，主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶東準光電、普力德及碩達科技等公司之減資、投資損失所致。

(四)業務外費用：預算數 0 元，決算數 127,340 元，較預算數增加 127,340 元，主要係增加火鳳凰催收獎勵專案獎勵金及代償案件委託催收服務費用。

(五)本期短絀：預算短絀數 486,336,000 元，決算短絀數 484,909,176 元，較預算數減少短絀 1,426,824 元，約減少 0.29%，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數及決算數均為 0 元。

(二)分配之部：預算數及決算數均為 0 元。

(三)本期無未分配賸餘。

(四)短絀之部：預算數 1,736,488,000 元，決算數 1,702,390,641

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

元，較預算數減少 34,097,359 元。主要係上(102)年度中小企業創業育成信託投資專戶出售股票投資收入及現金股利收入較預計增加，致前期待填補短絀數較預計減少。

(五)填補之部：預算數及決算數均為 0 元。

(六)待填補之短絀：預算數 1,736,488,000 元，決算數 1,702,390,641 元，較預算數減少 34,097,359 元。主要係上(102)年度中小企業創業育成信託投資專戶出售股票投資收入及現金股利收入較預計增加，致前期待填補短絀數較預計減少。

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 367,247,916 元，包括本期短絀 484,909,176 元，調整非現金項目 117,661,260 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 95,114,180 元，其中現金流入 632,605,658 元，包括：減少短期貸款 584,969,588 元，減少長期貸款 47,590,596 元，減少其他資產 45,474 元；現金流出 537,491,478 元，包括：增加短期貸款 536,119,172 元，增加其他資產 1,372,306 元。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 4,950,777 元，其中現金流入 15,493,047 元，包括：增加其他負債 14,493,047 元，增加遞延貸項 1,000,000 元；現金流出 10,542,270 元，係減少其他負債。

(四)現金及約當現金淨減 267,182,959 元，係期末現金 2,693,477,162.75 元，較期初現金 2,960,660,121.75 元減少之

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

數。

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：5,443,218,022.75 元。

1. 流動資產 3,314,273,162.75 元。

(1) 現金 2,693,477,162.75 元，係銀行存款。

(2) 應收款項 19,939,858 元，包括應收票據 284,000 元、應收收益 7,675,096 元、應收利息 11,980,762 元。

(3) 短期貸墊款 600,856,142 元，包括短期貸款 585,263,413 元及應收到期長期貸款 15,592,729 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 903,933,752 元，包括長期投資 887,774,468 元、長期貸款 14,809,621 元及準備金 1,349,663 元。

3. 固定資產 1,195,659,039 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 803,291,197 元、機械及設備 12,510,656 元、交通及運輸設備 1,297,095 元及什項設備 3,860,870 元。

4. 無形資產 25,325,242 元，係電腦軟體。

5. 其他資產 4,026,827 元，係存出保證金。

(二) 負債部分：45,137,852 元。

1. 流動負債 25,276,235 元，包括應付款項 24,783,120 元及預收款項 493,115 元。

2. 其他負債 18,861,617 元，包括存入保證金 17,511,954 元、應付退休及離職金 1,349,663 元。

3. 遞延貸項 1,000,000 元，係遞延收入。

(三) 淨值部分：5,398,080,170.75 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

1. 基金 7,128,269,136.75 元。
2. 累積短絀 1,702,390,641 元。
3. 淨值其他項目 -27,798,325 元，係金融商品未實現短絀。

六、其他

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 103 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	55,959,000.00	100.00	67,293,254.00	100.00	11,334,254.00	20.25	74,861,336.00	100.00
(一)勞務收入	26,000,000.00	46.46	27,038,894.00	40.18	1,038,894.00	4.00	26,673,256.00	35.63
1.服務收入	26,000,000.00	46.46	27,038,894.00	40.18	1,038,894.00	4.00	26,673,256.00	35.63
2.管理收入	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
1.給水銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)租金及權利金收入	4,920,000.00	8.79	6,152,774.00	9.14	1,232,774.00	25.06	4,843,591.00	6.47
1.土地租金收入	-	-	2,334,546.00	3.47	2,334,546.00	-	-	-
2.廠房租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他建築物租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.權利金收入	4,920,000.00	8.79	3,818,228.00	5.67	-1,101,772.00	-22.39	4,843,591.00	6.47
5.其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	24,979,000.00	44.64	34,048,655.00	50.60	9,069,655.00	36.31	43,283,755.00	57.82
1.事業投資收入	20,000,000.00	35.74	30,327,748.00	45.07	10,327,748.00	51.64	38,783,626.00	51.81
2.融資業務收入	4,979,000.00	8.90	3,186,153.00	4.73	-1,792,847.00	-36.01	4,166,226.00	5.57
3.不動產投資收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.存款利息收入	-	-	534,754.00	0.79	534,754.00	-	333,903.00	0.45
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-
1.衛生保健收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他業務收入	60,000.00	0.11	52,931.00	0.08	-7,069.00	-11.78	60,734.00	0.08
1.其他補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-
2.雜項業務收入	60,000.00	0.11	52,931.00	0.08	-7,069.00	-11.78	60,734.00	0.08
二、業務成本與費用	562,295,000.00	1,004.83	578,124,782.00	859.11	15,829,782.00	2.82	532,118,318.00	710.81
(一)勞務成本	124,323,000.00	222.17	115,330,620.00	171.39	-8,992,380.00	-7.23	109,402,398.00	146.14
1.服務成本	124,323,000.00	222.17	115,330,620.00	171.39	-8,992,380.00	-7.23	109,402,398.00	146.14
2.管理成本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.給水銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)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	-	-	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

收支餘絀決算表

中華民國 103 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	%
(四)投融資業務成本	24,820,000.00	44.35	56,965,820.00	84.65	32,145,820.00	129.52	56,608,894.00	75.62
1.事業投資成本	24,820,000.00	44.35	56,965,820.00	84.65	32,145,820.00	129.52	56,608,894.00	75.62
2.融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.不動產投資成本	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.衛生保健成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)行銷及業務費用	409,169,000.00	731.19	401,931,741.00	597.28	-7,237,259.00	-1.77	362,332,003.00	484.00
1.業務費用	409,169,000.00	731.19	401,931,741.00	597.28	-7,237,259.00	-1.77	362,332,003.00	484.00
(七)管理及總務費用	3,983,000.00	7.12	3,896,601.00	5.79	-86,399.00	-2.17	3,775,023.00	5.04
1.管理費用及總務費用	3,983,000.00	7.12	3,896,601.00	5.79	-86,399.00	-2.17	3,775,023.00	5.04
(八)其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
1.雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
三、業務賸餘(短絀一)	-506,336,000.00	-904.83	-510,831,528.00	-759.11	-4,495,528.00	0.89	-457,256,982.00	-610.81
四、業務外收入	20,000,000.00	35.74	26,049,692.00	38.71	6,049,692.00	30.25	27,325,409.00	36.50
(一)財務收入	20,000,000.00	35.74	24,977,023.00	37.12	4,977,023.00	24.89	25,155,066.00	33.60
1.利息收入	20,000,000.00	35.74	24,977,023.00	37.12	4,977,023.00	24.89	25,155,066.00	33.60
(二)其他業務外收入	-	-	1,072,669.00	1.59	1,072,669.00	-	2,170,343.00	2.90
1.財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
2.資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
3.受贈收入	-	-	-	-	-	-	184,688.00	0.25
4.違規罰款收入	-	-	145,069.00	0.22	145,069.00	-	397,671.00	0.53
5.收回呆帳	-	-	203,475.00	0.30	203,475.00	-	158,676.00	0.21
6.雜項收入	-	-	724,125.00	1.08	724,125.00	-	1,429,308.00	1.91
五、業務外費用	-	-	127,340.00	0.19	127,340.00	-	27,452.00	0.04
(一)財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
1.利息費用	-	-	-	-	-	-	-	-
2.投資短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)其他業務外費用	-	-	127,340.00	0.19	127,340.00	-	27,452.00	0.04
1.財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
2.雜項費用	-	-	127,340.00	0.19	127,340.00	-	27,452.00	0.04
六、業務外賸餘(短絀一)	20,000,000.00	35.74	25,922,352.00	38.52	5,922,352.00	29.61	27,297,957.00	36.46
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)	-486,336,000.00	-869.09	-484,909,176.00	-720.59	1,426,824.00	-0.29	-429,959,025.00	-574.34

中小企業發展基金

餘絀撥補決算表

中華民國103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	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
四、短絀之部	1,736,488,000.00	100.00	1,702,390,641.00	100.00	-34,097,359.00	-1.96	1,217,481,465.00	100.00
(一)本期短絀	486,336,000.00	28.01	484,909,176.00	28.48	-1,426,824.00	-0.29	429,959,025.00	35.32
(二)前期待填補之短絀	1,250,152,000.00	71.99	1,217,481,465.00	71.52	-32,670,535.00	-2.61	787,522,440.00	64.68
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	1,736,488,000.00	100.00	1,702,390,641.00	100.00	-34,097,359.00	-1.96	1,217,481,465.00	100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國103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				
(一)本期賸餘(短絀-)	-486,336,000.00	-484,909,176.00	1,426,824.00	-0.29
(二)調整非現金項目	36,358,000.00	117,661,260.00	81,303,260.00	223.62
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
2.折舊及折耗	27,611,000.00	27,508,627.00	-102,373.00	-0.37
3.攤銷	8,747,000.00	8,762,092.00	15,092.00	0.17
4.處理資產短絀(賸餘-)		8,889,367.00	8,889,367.00	-
5.其他	-	36,594,967.00	36,594,967.00	-
6.流動資產淨減(淨增-)	-	20,231,853.00	20,231,853.00	-
7.流動負債淨增(淨減-)	-	15,674,354.00	15,674,354.00	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	-449,978,000.00	-367,247,916.00	82,730,084.00	-18.39
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000,000.00	584,969,588.00	84,969,588.00	16.99
1.減少短期貸款	500,000,000.00	584,969,588.00	84,969,588.00	16.99
2.減少短期墊款	-	-	-	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	70,000,000.00	47,590,596.00	-22,409,404.00	-32.01
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	70,000,000.00	47,590,596.00	-22,409,404.00	-32.01
3.減少長期墊款	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
1.減少固定資產		-	-	-
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	45,474.00	45,474.00	-
1.減少其他資產	-	45,474.00	45,474.00	-
(五)其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
(六)增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-536,119,172.00	-36,119,172.00	7.22
1.增加短期貸款	-500,000,000.00	-536,119,172.00	-36,119,172.00	7.22
2.增加短期墊款	-	-	-	-
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000,000.00	-	600,000,000.00	-100.00
1.增加長期投資	-300,000,000.00	-	300,000,000.00	-100.00
2.增加長期貸款	-300,000,000.00	-	300,000,000.00	-100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
3.增加長期墊款	-	-	-	-
(八)增加固定資產及遞耗資產	-160,000.00	-	160,000.00	-100.00
1.增加固定資產	-160,000.00	-	160,000.00	-100.00
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-140,000.00	-1,372,306.00	-1,232,306.00	880.22
1.增加無形資產	-140,000.00	-	140,000.00	-100.00
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-1,372,306.00	-1,372,306.00	-
(十)投資活動之淨現金流入(流出-)	-530,300,000.00	95,114,180.00	625,414,180.00	-117.94
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	15,493,047.00	15,493,047.00	-
1.增加其他負債	-	14,493,047.00	14,493,047.00	-
2.增加遞延貸項	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
(二)增加長期負債	-	-	-	-
1.增加長期債務	-	-	-	-
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
(五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-10,542,270.00	-10,542,270.00	-
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-10,542,270.00	-10,542,270.00	-
(六)減少長期負債	-	-	-	-
1.減少長期債務	-	-	-	-
(七)融資活動之淨現金流入(流出-)	-	4,950,777.00	4,950,777.00	-
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-980,278,000.00	-267,182,959.00	713,095,041.00	-72.74
五、期初現金及約當現金	2,446,646,000.00	2,960,660,121.75	514,014,121.75	21.01
六、期末現金及約當現金	1,466,368,000.00	2,693,477,162.75	1,227,109,162.75	83.68

備註：

不影響現金流量之投資活動：

1. 一年內到期之長期貸款轉列短期貸款13,705,229元。

2. 「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融商品年終依財務會計準則第34號公報評價結果，增列金融商品未實現短絀10,725,912元。

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國103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	5,443,218,022.75	100.00	5,920,122,423.75	100.00	-476,904,401.00	-8.06
一、流動資產	3,314,273,162.75	60.89	3,662,058,641.75	61.86	-347,785,479.00	-9.50
(一)現金	2,693,477,162.75	49.48	2,960,660,121.75	50.01	-267,182,959.00	-9.02
1.銀行存款	2,693,477,162.75	49.48	2,960,660,121.75	50.01	-267,182,959.00	-9.02
2.零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
(二)應收款項	19,939,858.00	0.37	40,095,456.00	0.68	-20,155,598.00	-50.27
1.應收票據	284,000.00	0.01	543,600.00	0.01	-259,600.00	-47.76
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	7,675,096.00	0.14	29,606,154.00	0.50	-21,931,058.00	-74.08
6.應收利息	11,980,762.00	0.22	9,945,700.00	0.17	2,035,062.00	20.46
7.其他應收款	-	-	2.00	0.00	-2.00	-100.00
(三)存貨	-	-	-	-	-	-
1.物料	-	-	-	-	-	-
2.醫療用品	-	-	-	-	-	-
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(四)預付款項	-	-	76,255.00	0.00	-76,255.00	-100.00
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	-	-	-	-	-	-
3.預付費用	-	-	76,255.00	0.00	-76,255.00	-100.00
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	-	-	-	-	-	-
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(五)短期貸墊款	600,856,142.00	11.04	661,226,809.00	11.17	-60,370,667.00	-9.13
1.短期墊款	-	-	-	-	-	-
2.短期貸款	585,263,413.00	10.75	634,113,829.00	10.71	-48,850,416.00	-7.70
3.應收到期長期貸款	15,592,729.00	0.29	27,112,980.00	0.46	-11,520,251.00	-42.49
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	903,933,752.00	16.61	998,108,787.00	16.86	-94,175,035.00	-9.44
(一)長期投資	887,774,468.00	16.31	945,984,714.00	15.98	-58,210,246.00	-6.15
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	710,396,163.00	13.05	768,606,409.00	12.98	-58,210,246.00	-7.57

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國103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	211,933,587.00	3.89	211,933,587.00	3.58	-	-
7.以成本衡量之金融資產 評價調整—非流動	-34,555,282.00	-0.63	-34,555,282.00	-0.58	-	-
8.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	14,809,621.00	0.27	50,879,966.00	0.86	-36,070,345.00	-70.89
1.其他長期貸款	14,809,621.00	0.27	50,879,966.00	0.86	-36,070,345.00	-70.89
(三)長期墊款	-	-	-	-	-	-
1.長期墊款	-	-	-	-	-	-
(四)準備金	1,349,663.00	0.02	1,244,107.00	0.02	105,556.00	8.48
1.退休及離職準備金	1,349,663.00	0.02	1,244,107.00	0.02	105,556.00	8.48
三、固定資產	1,195,659,039.00	21.97	1,223,167,666.00	20.66	-27,508,627.00	-2.25
(一)土地	374,699,221.00	6.88	374,699,221.00	6.33	-	-
1.土地	374,699,221.00	6.88	374,699,221.00	6.33	-	-
(二)土地改良物	-	-	-	-	-	-
1.土地改良物	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊 —土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
(三)房屋及建築	803,291,197.00	14.76	820,166,004.00	13.85	-16,874,807.00	-2.06
1.房屋及建築	1,014,349,561.00	18.64	1,014,349,561.00	17.13	-	-
2.累計折舊 —房屋及建築(-)	-211,058,364.00	-3.88	-194,183,557.00	-3.28	-16,874,807.00	8.69
(四)機械及設備	12,510,656.00	0.23	20,519,693.00	0.35	-8,009,037.00	-39.03
1.機械及設備	139,972,866.00	2.57	140,524,782.00	2.37	-551,916.00	-0.39
2.累計折舊 —機械及設備(-)	-127,462,210.00	-2.34	-120,005,089.00	-2.03	-7,457,121.00	6.21
(五)交通及運輸設備	1,297,095.00	0.02	2,363,770.00	0.04	-1,066,675.00	-45.13
1.交通及運輸設備	16,069,717.00	0.30	16,069,717.00	0.27	-	-
2.累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-14,772,622.00	-0.27	-13,705,947.00	-0.23	-1,066,675.00	7.78
(六)什項設備	3,860,870.00	0.07	5,418,978.00	0.09	-1,558,108.00	-28.75
1.什項設備	34,443,063.00	0.63	34,591,974.00	0.58	-148,911.00	-0.43
2.累計折舊 —什項設備(-)	-30,582,193.00	-0.56	-29,172,996.00	-0.49	-1,409,197.00	4.83
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	39,724,784.00	0.73	39,724,784.00	0.67	-	-
2.累計折舊 —租賃權益改良(-)	-39,724,784.00	-0.73	-39,724,784.00	-0.67	-	-
(八)購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國103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	%
3.預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	25,325,242.00	0.47	34,087,334.00	0.58	-8,762,092.00	-25.70
(一)無形資產	25,325,242.00	0.47	34,087,334.00	0.58	-8,762,092.00	-25.70
1.電腦軟體	25,325,242.00	0.47	34,087,334.00	0.58	-8,762,092.00	-25.70
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延費用	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
六、其他資產	4,026,827.00	0.07	2,699,995.00	0.05	1,326,832.00	49.14
(一)非業務資產	-	-	-	-	-	-
1.委託處分資產	-	-	-	-	-	-
2.其他非業務資產	-	-	-	-	-	-
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-	-	-	-	-	-
(二)什項資產	4,026,827.00	0.07	2,699,995.00	0.05	1,326,832.00	49.14
1.存出保證金	4,026,827.00	0.07	2,699,995.00	0.05	1,326,832.00	49.14
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(-)	-	-	-	-	-	-
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	5,443,218,022.75	100.00	5,920,122,423.75	100.00	-476,904,401.00	-8.06
負債	45,137,852.00	0.83	26,407,165.00	0.45	18,730,687.00	70.93
一、流動負債	25,276,235.00	0.46	9,601,881.00	0.16	15,674,354.00	163.24
(一)短期債務	-	-	-	-	-	-
1.短期借款	-	-	-	-	-	-
2.應付到期長期負債	-	-	-	-	-	-
(二)應付款項	24,783,120.00	0.46	8,861,391.00	0.15	15,921,729.00	179.68
1.應付帳款	-	-	-	-	-	-
2.應付代收款	2,874.00	0.00	11,878.00	0.00	-9,004.00	-75.80
3.應付費用	24,780,246.00	0.46	8,849,513.00	0.15	15,930,733.00	180.02
4.應付稅款	-	-	-	-	-	-
5.應付利息	-	-	-	-	-	-
6.應付工程款	-	-	-	-	-	-
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	493,115.00	0.01	740,490.00	0.01	-247,375.00	-33.41

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國103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	493,115.00	0.01	740,490.00	0.01	-247,375.00	-33.41
2.其他預收款	-	-	-	-	-	-
二、長期負債	-	-	-	-	-	-
(一)長期債務	-	-	-	-	-	-
1.長期借款	-	-	-	-	-	-
三、其他負債	18,861,617.00	0.35	14,805,284.00	0.25	4,056,333.00	27.40
(一)什項負債	18,861,617.00	0.35	14,805,284.00	0.25	4,056,333.00	27.40
1.存入保證金	17,511,954.00	0.32	13,561,177.00	0.23	3,950,777.00	29.13
2.應付保管款	-	-	-	-	-	-
3.應付退休及離職金	1,349,663.00	0.02	1,244,107.00	0.02	105,556.00	8.48
4.應付代管資產	-	-	-	-	-	-
5.暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
6.其他什項負債	-	-	-	-	-	-
四、遞延貸項	1,000,000.00	0.02	2,000,000.00	0.03	-1,000,000.00	-50.00
(一)遞延收入	1,000,000.00	0.02	2,000,000.00	0.03	-1,000,000.00	-50.00
1.遞延收入	1,000,000.00	0.02	2,000,000.00	0.03	-1,000,000.00	-50.00
淨值	5,398,080,170.75	99.17	5,893,715,258.75	99.55	-495,635,088.00	-8.41
一、基金	7,128,269,136.75	130.96	7,128,269,136.75	120.41	-	-
(一)基金	7,128,269,136.75	130.96	7,128,269,136.75	120.41	-	-
1.基金	7,128,269,136.75	130.96	7,128,269,136.75	120.41	-	-
二、公積	-	-	-	-	-	-
(一)資本公積	-	-	-	-	-	-
1.受贈公積	-	-	-	-	-	-
2.其他資本公積	-	-	-	-	-	-
(二)特別公積	-	-	-	-	-	-
1.特別公積	-	-	-	-	-	-
三、累積餘(+)-絀(-)	-1,702,390,641.00	-31.28	-1,217,481,465.00	-20.57	-484,909,176.00	39.83
(一)累積餘(+)-絀(-)	-1,702,390,641.00	-31.28	-1,217,481,465.00	-20.57	-484,909,176.00	39.83
四、淨值其他項目	-27,798,325.00	-0.51	-17,072,413.00	-0.29	-10,725,912.00	62.83
(一)金融商品未實現餘絀	-27,798,325.00	-0.51	-17,072,413.00	-0.29	-10,725,912.00	62.83
1.金融商品未實現餘絀	-27,798,325.00	-0.51	-17,072,413.00	-0.29	-10,725,912.00	62.83
(二)未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
1.未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
合 計	5,443,218,022.75	100.00	5,920,122,423.75	100.00	-476,904,401.00	-8.06

備註：

信託代理與保證資產(負債)科目，102年12月31日餘額為20,534,950元，103年12月31日餘額為15,829,500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103年12月31日

單位：元

投資成本	1,357,500,000
減：減資損失	-219,234,588
投資損失	-167,613,114
投資成本（淨額）	970,652,298
加：按公平價值衡量提列之未實現持有賸餘	39,360,771
減：按公平價值衡量提列之未實現持有短絀	-67,159,096
減：減損損失	-232,457,810
長期信託投資淨額	710,396,163

丙、附屬表

中小企業發展基金

勞務收入明細表

中華民國103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	26,000,000.00	27,038,894.00	1,038,894.00	4.00	
二、管理收入	-	-	-	-	
三、其他勞務收入	-	-	-	-	
合 計	26,000,000.00	27,038,894.00	1,038,894.00	4.00	

中小企業發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國103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	-	2,334,546.00	2,334,546.00	-	主要係南港軟體育成中心自103年7月起依「促進民間參與公共建設公有土地出租及設定地上權租金優惠辦法」規定收取土地租金所致。
二、廠房租金收入	-	-	-	-	
三、其他建築物租金收入	-	-	-	-	
四、權利金收入	4,920,000.00	3,818,228.00	-1,101,772.00	-22.39	主要係南港軟體及高雄軟體育成中心自103年7月起，依促參法共同委託營運結果，權利金收入減少所致。
五、其他租金收入	-	-	-	-	
合 計	4,920,000.00	6,152,774.00	1,232,774.00	25.06	

中小企業發展基金
投融資業務收入明細表

中華民國 103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	20,000,000.00	30,327,748.00	10,327,748.00	51.64	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」出售股票收入及現金股利收入較預期增加所致。
二、融資業務收入	4,979,000.00	3,186,153.00	-1,792,847.00	-36.01	主要係專案貸款較預期減少，融資利息收入減少所致。
三、不動產投資收入	-	-	-	-	
四、存款利息收入	-	534,754.00	534,754.00	-	主要係增加中小企業創業育成信託投資專戶存款利息收入。
五、其他投融資業務收入	-	-	-	-	
合 計	24,979,000.00	34,048,655.00	9,069,655.00	36.31	

中小企業發展基金
其他業務收入明細表

中華民國 103 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	60,000.00	52,931.00	-7,069.00	-11.78	主要係辦理中小企業財務人才認證測驗報名人數較預期減少，依合約規定繳交回饋金收入減少所致。
合 計	60,000.00	52,931.00	-7,069.00	-11.78	

中小企業發展基金

財務收入明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
利息收入	20,000,000.00	24,977,023.00	4,977,023.00	24.89	係實際存款利息收入較預期增加所致。
合 計	20,000,000.00	24,977,023.00	4,977,023.00	24.89	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國 103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	-	-	-	-	
四、違規罰款收入	-	145,069.00	145,069.00	-	主要係辦理「新興產業加速育成計畫」違約罰款收入。
五、收回呆帳	-	203,475.00	203,475.00	-	主要係收回已轉銷之呆帳。
六、雜項收入		724,125.00	724,125.00	-	主要係沖轉102年度中小企業創業育成信託投資專戶溢估管理費。
合 計	-	1,072,669.00	1,072,669.00	-	

中小企業發展基金

勞務成本明細表

中華民國103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	124,323,000.00	115,330,620.00	-8,992,380.00	-7.23	辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包之勞務承攬編列4人，預算數2,760,000元，進用7人，決算數2,783,284元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數220,000元，進用1人，決算數193,600元；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數290,000元，進用1人，決算數103,950元。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	53,441,000.00	49,021,785.00	-4,419,215.00	-8.27	
1.水電費	5,724,000.00	4,218,936.00	-1,505,064.00	-26.29	
2.郵電費	636,000.00	298,496.00	-337,504.00	-53.07	
3.旅運費	48,000.00	48,094.00	94.00	0.20	
4.印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
5.修理保養及保固費	5,483,000.00	5,006,060.00	-476,940.00	-8.70	
6.保險費	380,000.00	226,553.00	-153,447.00	-40.38	
7.一般服務費	3,270,000.00	3,080,834.00	-189,166.00	-5.78	
8.專業服務費	37,900,000.00	36,142,812.00	-1,757,188.00	-4.64	
(三)材料及用品費	910,000.00	595,412.00	-314,588.00	-34.57	
1.使用材料費	-	-	-	-	
2.用品消耗	910,000.00	595,412.00	-314,588.00	-34.57	
3.商品及醫療用品	-	-	-	-	
(四)租金與利息	28,275,000.00	24,558,738.00	-3,716,262.00	-13.14	
1.地租及水租	3,440,000.00	3,448,572.00	8,572.00	0.25	
2.房租	24,500,000.00	20,854,566.00	-3,645,434.00	-14.88	
3.機器租金	-	-	-	-	
4.交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
5.什項設備租金	335,000.00	255,600.00	-79,400.00	-23.70	
(五)折舊、折耗及攤銷	34,482,000.00	34,392,170.00	-89,830.00	-0.26	
1.土地改良物折舊	-	-	-	-	
2.房屋折舊	16,903,000.00	16,874,807.00	-28,193.00	-0.17	
3.機械及設備折舊	6,482,000.00	6,415,229.00	-66,771.00	-1.03	
4.交通及運輸設備折舊	1,063,000.00	1,054,413.00	-8,587.00	-0.81	
5.什項設備折舊	1,523,000.00	1,522,065.00	-935.00	-0.06	
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	8,511,000.00	8,525,656.00	14,656.00	0.17	
(六)稅捐與規費(強制費)	4,385,000.00	4,513,590.00	128,590.00	2.93	
1.土地稅	1,033,000.00	1,428,284.00	395,284.00	38.27	
2.契稅	-	-	-	-	
3.房屋稅	3,352,000.00	3,085,306.00	-266,694.00	-7.96	
4.規費	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,830,000.00	2,248,925.00	-581,075.00	-20.53	
1.會費	-	-	-	-	
2.捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
3.分擔	2,830,000.00	2,248,925.00	-581,075.00	-20.53	
二、管理成本	-	-	-	-	
三、其他勞務成本	-	-	-	-	
合 計	124,323,000.00	115,330,620.00	-8,992,380.00	-7.23	

中小企業發展基金

投融資業務成本明細表

中華民國103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	24,820,000.00	56,965,820.00	32,145,820.00	129.52	主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶東準光電、普力德及碩達科技等公司之減資、投資損失。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	24,820,000.00	9,481,486.00	-15,338,514.00	-61.80	
1.水電費	-	-	-	-	
2.郵電費	-	-	-	-	
3.旅運費	120,000.00	2,330.00	-117,670.00	-98.06	
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	-	7,454.00	7,454.00	-	
8.專業服務費	24,700,000.00	9,471,702.00	-15,228,298.00	-61.65	
(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	-	47,484,334.00	47,484,334.00	-	
1.各項短絀	-	47,484,334.00	47,484,334.00	-	
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、其他投融資業務成本	-	-	-	-	
合 計	24,820,000.00	56,965,820.00	32,145,820.00	129.52	

中小企業發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		
			金 額	%	
一、業務費用	409,169,000.00	401,931,741.00	-7,237,259.00	-1.77	國外旅費預算編列173,000元，決算數173,000元。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	330,607,000.00	325,177,132.00	-5,429,868.00	-1.64	
1.水電費	-	-	-	-	
2.郵電費	-	-	-	-	
3.旅運費	356,000.00	699,211.00	343,211.00	96.41	
4.印刷裝訂與廣告費	35,000.00	8,550.00	-26,450.00	-75.57	
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	330,216,000.00	324,469,371.00	-5,746,629.00	-1.74	
(三)材料及用品費	57,000.00	14,700.00	-42,300.00	-74.21	
1.使用材料費	-	-	-	-	
2.用品消耗	57,000.00	14,700.00	-42,300.00	-74.21	
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	78,505,000.00	76,739,909.00	-1,765,091.00	-2.25	
1.會費	-	-	-	-	
2.捐助、補助與獎助	54,755,000.00	63,514,186.00	8,759,186.00	16.00	
3.分擔	-	-	-	-	
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	23,750,000.00	13,225,723.00	-10,524,277.00	-44.31	
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	409,169,000.00	401,931,741.00	-7,237,259.00	-1.77	

中小企業發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國103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	3,983,000.00	3,896,601.00	-86,399.00	-2.17	
(一)用人費用	1,440,000.00	1,270,894.00	-169,106.00	-11.74	
1.正式員額薪資	468,000.00	294,000.00	-174,000.00	-37.18	
2.聘僱及兼職人員薪資	732,000.00	732,408.00	408.00	0.06	
3.超時工作報酬	15,000.00	1,270.00	-13,730.00	-91.53	
4.津貼	-	-	-	-	
5.獎金	92,000.00	91,551.00	-449.00	-0.49	
6.退休及卹償金	44,000.00	43,944.00	-56.00	-0.13	
7.資遣費	-	-	-	-	
8.福利費	89,000.00	107,721.00	18,721.00	21.03	
9.提繳費	-	-	-	-	
(二)服務費用	491,000.00	535,526.00	44,526.00	9.07	
1.水電費	-	-	-	-	
2.郵電費	150,000.00	69,451.00	-80,549.00	-53.70	
3.旅運費	42,000.00	172,935.00	130,935.00	311.75	
4.印刷裝訂與廣告費	60,000.00	53,000.00	-7,000.00	-11.67	
5.修理保養及保固費	10,000.00	14,445.00	4,445.00	44.45	
6.保險費	-	-	-	-	
7.一般服務費	9,000.00	5,695.00	-3,305.00	-36.72	
8.專業服務費	220,000.00	220,000.00	-	-	
(三)材料及用品費	50,000.00	109,299.00	59,299.00	118.60	
1.使用材料費	-	-	-	-	
2.用品消耗	50,000.00	109,299.00	59,299.00	118.60	
(四)租金與利息	126,000.00	102,333.00	-23,667.00	-18.78	
1.什項設備租金	126,000.00	102,333.00	-23,667.00	-18.78	
2.利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	1,876,000.00	1,878,549.00	2,549.00	0.14	
1.機械及設備折舊	1,592,000.00	1,593,808.00	1,808.00	0.11	
2.交通及運輸設備折舊	13,000.00	12,262.00	-738.00	-5.68	
3.什項設備折舊	35,000.00	36,043.00	1,043.00	2.98	
4.攤銷	236,000.00	236,436.00	436.00	0.18	
(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	-	-	-	-	
合 計	3,983,000.00	3,896,601.00	-86,399.00	-2.17	

中小企業發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國103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	-	127,340.00	127,340.00	-	主要係增加火鳳凰催收獎勵專案獎勵金及代償案件委託催收服務費用。
(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	-	127,340.00	127,340.00	-	
1.其他費用	-	127,340.00	127,340.00	-	
合 計	-	127,340.00	127,340.00	-	

中小企業發展基金

資產折舊明細表

中華民國103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	-	1,014,349,561.00	140,524,782.00	16,069,717.00	34,591,974.00	-	39,724,784.00	-	-	1,245,260,818.00
減：以前年度已提折舊數	-	194,183,557.00	120,005,089.00	13,705,947.00	29,172,996.00	-	39,724,784.00	-	-	396,792,373.00
上年度期末帳面價值	-	820,166,004.00	20,519,693.00	2,363,770.00	5,418,978.00	-	-	-	-	848,468,445.00
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	-	16,874,807.00	8,009,037.00	1,066,675.00	1,558,108.00	-	-	-	-	27,508,627.00
本年度期末帳面價值	-	803,291,197.00	12,510,656.00	1,297,095.00	3,860,870.00	-	-	-	-	820,959,818.00
本年度提列折舊數										
勞務成本	-	16,874,807.00	6,415,229.00	1,054,413.00	1,522,065.00	-	-	-	-	25,866,514.00
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	-	-	1,593,808.00	12,262.00	36,043.00	-	-	-	-	1,642,113.00
合 計	-	16,874,807.00	8,009,037.00	1,066,675.00	1,558,108.00	-	-	-	-	27,508,627.00

說明：

本年度無新增資產價值

中小企業發展基金

資產報廢明細表

中華民國 103 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	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
固定資產	700,827.00	700,827.00	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	551,916.00	551,916.00	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	148,911.00	148,911.00	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	700,827.00	700,827.00	-	-	-	-	-	-	-

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		634,113,829.00	500,000,000.00	536,119,172.00
支援辦理專案貸款(承貸 機關：中國輸出入銀行)	98年起	634,113,829.00	500,000,000.00	536,119,172.00
應收到期長期貸款		27,112,980.00	230,000,000.00	13,705,229.00
一、支援辦理專案貸款(承貸 機關：臺灣中小企業銀行)	81年起	20,961,047.00	215,119,000.00	10,116,229.00
二、支援辦理專案貸款(承貸 機關：台灣銀行)	82年起	675,433.00	-	
三、支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	5,476,500.00	14,881,000.00	3,589,000.00
小計		661,226,809.00	730,000,000.00	549,824,401.00

發展基金

明細表

103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		
500,000,000.00	584,969,588.00	585,263,413.00	1. 「短期貸款」本年度增加金額決算數536,119,172元，較預算數500,000,000元，增加7.22%，主要係為加強推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，以協助中小企業拓銷海外市場所致。 2. 「短期貸款」本年度減少金額決算數584,969,588元，較預算數500,000,000元，增加16.99%，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預期增加。
500,000,000.00	584,969,588.00	585,263,413.00	
70,000,000.00	25,225,480.00	15,592,729.00	1. 「應收到期長期貸款」本年度增加金額決算數13,705,229元，預算數230,000,000元，係104年度預計收回之貸款，依規定由「長期貸款」轉列「應收到期長期貸款」。(未涉及現金收付事項) 2. 「應收到期長期貸款」本年度減少金額決算數25,225,480元，較預算數70,000,000元，減少63.96%，主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請，致還款金額相對減少。
55,119,000.00	20,961,047.00	10,116,229.00	
-	675,433.00	-	
14,881,000.00	3,589,000.00	5,476,500.00	
570,000,000.00	610,195,068.00	600,856,142.00	

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		50,879,966.00	300,000,000.00	-
一、支援辦理專案貸款(承貸 機關：臺灣中小企業銀行)	81年起	32,481,345.00	300,000,000.00	-
二、支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	18,398,621.00		-
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
一、支援辦理專案貸款(承貸 機關：臺灣中小企業銀行)	81年起	-	-	-
二、支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	-	-	-
小計		50,879,966.00	300,000,000.00	-
合計		712,106,775.00	1,030,000,000.00	549,824,401.00

發展基金

明細表

103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		
-	22,365,116.00	28,514,850.00	「長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數300,000,000元，減少100%，主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請所致；本年度減少金額決算數22,365,116元，預算數0元，主要係企業提前還款所致。
-	22,365,116.00	10,116,229.00	
-	-	18,398,621.00	
230,000,000.00	13,705,229.00	-13,705,229.00	本年度減少金額決算數13,705,229元，預算數230,000,000元，係104年度預計收回之貸款，依規定由「長期貸款」轉列「應收到期長期貸款」。(未涉及現金收付事項)
215,119,000.00	10,116,229.00	-10,116,229.00	
14,881,000.00	3,589,000.00	-3,589,000.00	
230,000,000.00	36,070,345.00	14,809,621.00	
800,000,000.00	646,265,413.00	615,665,763.00	

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
固定資產之增置			
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	50,000.00	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	110,000.00	-
小 計	-	160,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	-	160,000.00	-

發展基金

改良擴充明細表

103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			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	50,000.00	-	-50,000.00	-
	-	-	-	-
	110,000.00	-	-110,000.00	-
-	160,000.00	-	-160,000.00	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	160,000.00	-	-160,000.00	-

中小企業
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	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	-			-	160,000.00	-	-	160,000.00
土地	-			-	-	-	-	-
土地改良物	-			-	-	-	-	-
房屋及建築	-			-	-	-	-	-
機械及設備	-			-	50,000.00	-		50,000.00
交通及運輸設備	-			-	-	-		-
什項設備	-			-	110,000.00	-		110,000.00
租賃權益改良	-			-	-	-	-	-
合計	-			-	160,000.00	-	-	160,000.00

發展基金

畫預算與實際進度比較表

103年度

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%					
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	考量南港生技育成中心將於106年退場，擬不再增購固定資產以降低中小基金支出；爰103年度編列購建機械及設備50千元不予動支。
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	考量南港生技育成中心將於106年退場，擬不再增購固定資產以降低中小基金支出；爰103年度編列購建什項設備110千元不予動支。
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	

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
一、專案貸款	元	-	800,000,000.00	-	536,119,172.00
二、中小企業創業育成信託投資專戶業務	元	-	300,000,000.00	-	-
三、自設育成中心營運管理業務	個	5.00	110,750,000.00	5.00	97,753,821.00
四、獎助中小企業創新研究	家	30.00	14,500,000.00	30.00	13,880,000.00
五、補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫	個	111.00	43,355,000.00	111.00	52,714,186.00
六、深耕中小企業數位關懷計畫	元		60,000,000.00		60,000,000.00
七、中小企業綠色小巨人輔導計畫	元		50,000,000.00		50,000,000.00
八、新興產業加速育成計畫	元		70,000,000.00		65,638,659.00

發展基金

行績效摘要表

103年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	-	-263,880,828.00	-32.99	主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。
		-300,000,000.00	-100.00	主要係國際合作專案開辦時程延後，爰本處已於103年12月4日修正發布「中小企業發展基金辦理中小企業創業育成信託投資專戶運用要點」，並依上開要點進行採購作業，屆時即可受理投管公司申請案件。
-	-	-12,996,179.00	-11.73	主要係南港軟體育成中心及高雄軟體育成中心業於103年7月起採促參方式共同營運、南港生技育成中心納入廠商自籌款條件，致減少委辦費支出。
-	-	-620,000.00	-4.28	
-	-	9,359,186.00	21.59	主要係新增辦理「103年度協助中小(微)型商業服務業因應商業經營環境蛻變提升競爭力輔導計畫」及「中小(微)型工業『菁英傳承』推動計畫」所致。
		-	-	
		-	-	
		-4,361,341.00	-6.23	

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國103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	7,128,269,000.00	7,128,269,136.75	136.75	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
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103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)			
1.台灣育成中小企業 開發股份有限公司	103.1-103.12	705,536,000.00	705,536,000.00	70,553,600.00	104,503,636.00	49,080,000.00	46.96
2.華陽中小企業開發 股份有限公司	103.1-103.12	475,000,000.00	475,000,000.00	47,500,000.00	74,718,545.00	20,862,545.00	27.92
3.資鼎中小企業開發 股份有限公司	103.1-103.12	300,000,000.00	300,000,000.00	30,000,000.00	5,922,545.00	-16,590,000.00	-280.12
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	
6.96	87,000,000.00	10,252,320.00	14.53	-	-	-	台灣育成公司102年度帳上仍有累積虧損，故103年無發放現金股利。
4.39	35,378,305.00	5,342,138.00	11.25	-	-	-	華暘公司102年度期末累積盈餘17,079,110元，基於永續穩健經營原則，103年無發放現金股利。
-5.53	55,000,000.00	5,500,000.00	18.33	-	-	-	資鼎公司102年度帳上仍有累積虧損，故103年無發放現金股利。
	177,378,305.00			-	-	-	

中小企業發展基金

員工人數彙計表

中華民國103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	20	20	-	
專任人員	1	1	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	1	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	19	19	-	
管理會委員	19	19	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總計	20	20	-	

備註：

另於服務費用支付辦理外包勞務承攬，南科育成中心進用保全門禁4人力及環境清潔維護3人力；南港生技育成中心環境清潔維護進用1人力；高雄軟體育成中心環境清潔維護103年1-6月進用1人力(103年7月起與南港軟體育成中心共同促參)。

本 頁 空 白

中小企業 用人費用

中華民國

科目	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 費用	總計
業務總支出 部分	468,000	732,000	15,000	-	92,000	44,000	-	89,000	-	1,440,000	-	1,440,000
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總 務費用	468,000	732,000	15,000	-	92,000	44,000	-	89,000	-	1,440,000	-	1,440,000
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	732,000	15,000	-	92,000	44,000	-	89,000	-	1,440,000	-	1,440,000

備註：

1. 該基金另於服務費用支付辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包之勞務承攬，預算數2,760,000元，決算數2,783,284元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數220,000元，決算數193,600元；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數290,000元，決算數103,950元。
2. 獎金：係年終獎金，預算數92,000元，決算數91,551元，支付1人，依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定「102年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

發展基金

彙計表

103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 費用	總計
294,000	732,408	1,270	-	91,551	43,944	-	107,721	-	1,270,894	-	1,270,894
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
294,000	732,408	1,270	-	91,551	43,944	-	107,721	-	1,270,894	-	1,270,894
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
294,000	732,408	1,270	-	91,551	43,944	-	107,721	-	1,270,894	-	1,270,894

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,440,000.00	1,270,894.00	-169,106.00	-11.74
正式員額薪資	468,000.00	294,000.00	-174,000.00	-37.18
聘僱及兼職人員薪資	732,000.00	732,408.00	408.00	0.06
超時工作報酬	15,000.00	1,270.00	-13,730.00	-91.53
津貼	-	-	-	-
獎金	92,000.00	91,551.00	-449.00	-0.49
退休及卹償金	44,000.00	43,944.00	-56.00	-0.13
資遣費	-	-	-	-
福利費	89,000.00	107,721.00	18,721.00	21.03
提繳費	-	-	-	-
服務費用	409,359,000.00	384,215,929.00	-25,143,071.00	-6.14
水電費	5,724,000.00	4,218,936.00	-1,505,064.00	-26.29
郵電費	786,000.00	367,947.00	-418,053.00	-53.19
旅運費	566,000.00	922,570.00	356,570.00	63.00
印刷裝訂與廣告費	95,000.00	61,550.00	-33,450.00	-35.21
修理保養及保固費	5,493,000.00	5,020,505.00	-472,495.00	-8.60
保險費	380,000.00	226,553.00	-153,447.00	-40.38
一般服務費	3,279,000.00	3,093,983.00	-185,017.00	-5.64
專業服務費	393,036,000.00	370,303,885.00	-22,732,115.00	-5.78
公共關係費	-	-	-	-
材料及用品費	1,017,000.00	719,411.00	-297,589.00	-29.26
使用材料費	-	-	-	-
用品消耗	1,017,000.00	719,411.00	-297,589.00	-29.26
租金與利息	28,401,000.00	24,661,071.00	-3,739,929.00	-13.17
地租及水租	3,440,000.00	3,448,572.00	8,572.00	0.25
房租	24,500,000.00	20,854,566.00	-3,645,434.00	-14.88
機器租金	-	-	-	-
交通及運輸設備租金	-	-	-	-
什項設備租金	461,000.00	357,933.00	-103,067.00	-22.36
利息	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	36,358,000.00	36,270,719.00	-87,281.00	-0.24

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

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	16,903,000.00	16,874,807.00	-28,193.00	-0.17
機械及設備折舊	8,074,000.00	8,009,037.00	-64,963.00	-0.80
交通及運輸設備折舊	1,076,000.00	1,066,675.00	-9,325.00	-0.87
什項設備折舊	1,558,000.00	1,558,108.00	108.00	0.01
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	8,747,000.00	8,762,092.00	15,092.00	0.17
稅捐與規費(強制費)	4,385,000.00	4,513,590.00	128,590.00	2.93
土地稅	1,033,000.00	1,428,284.00	395,284.00	38.27
契稅	-	-	-	-
房屋稅	3,352,000.00	3,085,306.00	-266,694.00	-7.96
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	81,335,000.00	78,988,834.00	-2,346,166.00	-2.88
會費	-	-	-	-
捐助、補助與獎助	54,755,000.00	63,514,186.00	8,759,186.00	16.00
分擔	2,830,000.00	2,248,925.00	-581,075.00	-20.53
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	23,750,000.00	13,225,723.00	-10,524,277.00	-44.31
競賽及交流活動費	-	-	-	-
短絀、賠償與保險給付	-	47,484,334.00	47,484,334.00	-
各項短絀	-	47,484,334.00	47,484,334.00	-
賠償給付	-	-	-	-
其他	-	127,340.00	127,340.00	-
其他費用	-	127,340.00	127,340.00	-
合 計	562,295,000.00	578,252,122.00	15,957,122.00	2.84

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103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	173,000.00	-	-	
國外旅費	173,000.00	173,000.00	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	48,171,000.00	57,297,448.00	9,126,448.00	18.95	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
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	600,000.00	600,000.00	-	-	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	776,000.00	534,690.00	-241,310.00	-31.10	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	3,440,000.00	3,448,572.00	8,572.00	0.25	主要係因公告地價調高，爰 實際租金支出較預期增加所 致。
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	26,504,000.00	37,752,762.00	11,248,762.00	42.44	主要係新增辦理「103年度協 助中小(微)型商業服務業因 應商業經營環境蛻變提升競 爭力輔導計畫」及「中小 (微)型工業『菁英傳承』推 動計畫」所致。
補(協)助政府機關(構)	16,851,000.00	14,961,424.00	-1,889,576.00	-11.21	
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：詹孜孜

基金主持人：沈榮津