

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 吳性音

機關長官 何晉滄

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	13
三、 公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	17
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	19

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	142	02	01	0400000000-2	100,000	100,000	100,000	2,519	0	0
				罰款及賠償收入	0			110,839		10,839
				0426750000-4	100,000	100,000	100,000	2,519	0	0
				中小企業處	0			110,839		10,839
				0426750300-8	100,000	100,000	100,000	2,519	0	0
				賠償收入	0			110,839		10,839
				0426750301-0	100,000	100,000	100,000	2,519	0	0
				一般賠償收入	0			110,839		10,839
				0700000000-9	620,000	620,000	620,000	863,182	0	0
				財產收入	0			1,302,002		682,002
				0726750000-0	620,000	620,000	620,000	863,182	0	0
				中小企業處	0			1,302,002		682,002
				0726750100-5	619,000	619,000	619,000	863,182	0	0
				財產孳息	0			1,302,002		683,002
0726750101-8	469,000	469,000	469,000	856,932	0	0				
利息收入	0			1,169,342		700,342				
0726750103-3	150,000	150,000	150,000	6,250	0	0				
租金收入	0			132,660		-17,340				
0726750500-3	1,000	1,000	1,000	0	0	0				
廢舊物資售價	0			0		-1,000				

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	150	01		1200000000-8 其他收入	207,000 0	207,000	207,000	3,216,270 4,467,698	0	0 4,260,698
				1226750000-0 中小企業處	207,000 0	207,000	207,000	3,216,270 4,467,698	0	0 4,260,698
				1226750200-9 雜項收入	207,000 0	207,000	207,000	3,216,270 4,467,698	0	0 4,260,698
				01 1226750201-1 收回以前年度歲出	150,000 0	150,000	150,000	3,212,470 4,377,922	0	0 4,227,922
				02 1226750210-2 其他雜項收入	57,000 0	57,000	57,000	3,800 89,776	0	0 32,776
				合計	927,000 0	927,000	927,000	4,081,971 5,880,539	0	0 4,953,539

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
13				0026000000-1 經濟部主管						
	07			0026750000-2 中小企業處	4,421,406,000	0	4,421,406,000	4,421,406,000	670,984,590	62,812,000
					0	0			4,337,339,574	21,254,426
					0	0			0	1,200,000
		01		5226752000-6 中小企業科技應用	1,666,141,000	0	1,666,141,000	1,666,141,000	650,435,252	59,012,000
					0	0			1,591,944,078	15,184,922
					0	0			0	1,200,000
				20 業務費	996,007,000	0	1,117,737,000	1,117,737,000	453,791,604	40,472,000
					0	121,730,000			1,070,831,852	6,433,148
					0	0			0	0
				40 獎補助費	670,134,000	0	548,404,000	548,404,000	196,643,648	18,540,000
					0	-121,730,000			521,112,226	8,751,774
					0	0			0	1,200,000
		02		5926750100-8 一般行政	154,655,000	0	155,682,995	155,682,995	9,755,022	586,362
					0	-162,005			149,071,569	6,025,064
					1,190,000	0			0	0
				10 人事費	133,695,000	0	133,695,000	133,695,000	6,321,155	0
					0	0			127,938,734	5,756,266
					0	0			0	0
				20 業務費	20,876,000	0	21,903,995	21,903,995	3,433,867	586,362
					0	-162,005			21,050,835	266,798
					1,190,000	0			0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	84,000	0	0
					0	0		82,000	2,000	
					0	0		0	0	
		02		5926750100-8* 一般行政	283,000	0	4,136,005	4,136,005	116,894	3,213,638
					0	162,005		922,367	0	
					3,691,000	0		0	0	
				30 設備及投資	283,000	0	4,136,005	4,136,005	116,894	3,213,638
					0	162,005		922,367	0	
					3,691,000	0		0	0	
		03		5926751000-9 中小企業發展	30,201,000	0	30,017,978	30,017,978	10,677,422	0
					0	-183,022		29,973,538	44,440	
					0	0		0	0	
				20 業務費	30,088,000	0	29,904,978	29,904,978	10,647,422	0
					0	-183,022		29,868,538	36,440	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	113,000	0	113,000	113,000	30,000	0
					0	0		105,000	8,000	
					0	0		0	0	
		03		5926751000-9* 中小企業發展	2,565,245,000	0	2,565,428,022	2,565,428,022	0	0
					0	183,022		2,565,428,022	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	1,025,000	0	1,208,022	1,208,022	0	0
					0	183,022		1,208,022	0	
					0	0		0	0	

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40	2,564,220,000	0	2,564,220,000	2,564,220,000	0	0
				獎補助費	0	0		2,564,220,000	0	0
					0	0		0	0	0
		04		5926759800-9	4,881,000	0	0	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	0
					-4,881,000	0		0	0	0
				60	4,881,000	0	0	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	0
					-4,881,000	0		0	0	0
02				8903304500-4	1,931,580	0	1,931,580	1,931,580	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,931,580	0	0
					0	0		0	0	0
				10	1,931,580	0	1,931,580	1,931,580	0	0
				人事費	0	0		1,931,580	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6	17,643,423	0	17,643,423	17,643,423	6,685	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		17,643,423	0	0
					0	0		0	0	0
				10	17,643,423	0	17,643,423	17,643,423	6,685	0
				人事費	0	0		17,643,423	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	4,440,981,003	0	4,440,981,003	4,440,981,003	670,991,275	62,812,000
					0	0		4,356,914,577	0	21,254,426
					0	0		0	0	1,200,000

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	13				0026000000-1 經濟部主管							
		07			0026750000-2 中小企業處	0	0	0	0	0	0	0
			01		5226752000-6 中小企業科技應用	30,497,498	2,937,375	14,169,623	27,560,123	0	0	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	29,455,498	2,937,375	14,169,623	26,518,123	0	0	0
					5226752000-6* 中小企業科技應用	0	0	0	0	0	0	0
				40	獎補助費	1,042,000	0	0	1,042,000	0	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
					合計	30,497,498	2,937,375	14,169,623	27,560,123	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						30,497,498	2,937,375	14,169,623	27,560,123	0	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	中小企業科技應用	一般行政	中小企業發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	127,938,734	0	17,643,423	1,931,580
1015 法定編制人員待遇	0	73,921,187	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	9,946,706	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	844,800	0	0	0
1030 獎金	0	19,295,100	0	0	0
1035 其他給與	0	1,776,798	0	0	1,931,580
1040 加班值班費	0	5,379,918	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,643,423	0
1050 退休離職儲金	0	8,624,971	0	0	0
1055 保險	0	8,149,254	0	0	0
20 業務費	1,070,831,852	21,050,835	29,868,538	0	0
2003 教育訓練費	0	53,640	0	0	0
2006 水電費	0	1,643,155	341,799	0	0
2009 通訊費	436,228	715,717	548,867	0	0
2018 資訊服務費	0	3,459,800	10,135,124	0	0
2021 其他業務租金	198,902	857,330	28,000	0	0
2024 稅捐及規費	0	12,830	0	0	0
2027 保險費	0	42,979	56,133	0	0
2033 臨時人員酬金	0	1,577,204	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,108,220	90,536	38,000	0	0
2039 委辦費	1,062,286,249	0	14,905,000	0	0
2051 物品	1,632,009	828,587	408,708	0	0
2054 一般事務費	3,569,429	10,425,945	1,903,058	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	147,513,737				
1015 法定編制人員待遇	73,921,187				
1020 約聘僱人員待遇	9,946,706				
1025 技工及工友待遇	844,800				
1030 獎金	19,295,100				
1035 其他給與	3,708,378				
1040 加班值班費	5,379,918				
1045 退休退職給付	17,643,423				
1050 退休離職儲金	8,624,971				
1055 保險	8,149,254				
20 業務費	1,121,751,225				
2003 教育訓練費	53,640				
2006 水電費	1,984,954				
2009 通訊費	1,700,812				
2018 資訊服務費	13,594,924				
2021 其他業務租金	1,084,232				
2024 稅捐及規費	12,830				
2027 保險費	99,112				
2033 臨時人員酬金	1,577,204				
2036 按日按件計資酬金	1,236,756				
2039 委辦費	1,077,191,249				
2051 物品	2,869,304				
2054 一般事務費	15,898,432				

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	中小企業科技應用	一般行政	中小企業發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	0	336,604	17,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	50,360	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	453,530	126,826	0	0
2072 國內旅費	1,385,529	322,148	189,050	0	0
2078 國外旅費	0	0	1,164,193	0	0
2081 運費	253	0	0	0	0
2084 短程車資	215,033	22,521	6,780	0	0
2093 特別費	0	157,949	0	0	0
30 設備及投資*	0	922,367	1,208,022	0	0
3020 機械設備費*	0	210,134	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,208,022	0	0
3035 雜項設備費*	0	712,233	0	0	0
40 獎補助費	521,112,226	82,000	105,000	0	0
4010 對各縣市政府之補助	767,000	0	0	0	0
4030 對特種基金之補助	17,180,000	0	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	457,316,058	0	105,000	0	0
4045 對私校之獎助	5,720,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	40,129,168	82,000	0	0	0
40 獎補助費*	0	0	2,564,220,000	0	0
4040 對國內團體之捐助*	0	0	2,564,220,000	0	0
小計	1,591,944,078	149,993,936	2,595,401,560	17,643,423	1,931,580
20 業務費	40,472,000	586,362	0	0	0
2039 委辦費	40,472,000	0	0	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	353,604				
2066 車輛及辦公器具養護費	50,360				
2069 設施及機械設備養護費	580,356				
2072 國內旅費	1,896,727				
2078 國外旅費	1,164,193				
2081 運費	253				
2084 短程車資	244,334				
2093 特別費	157,949				
30 設備及投資*	2,130,389				
3020 機械設備費*	210,134				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,208,022				
3035 雜項設備費*	712,233				
40 獎補助費	521,299,226				
4010 對各縣市政府之補助	767,000				
4030 對特種基金之補助	17,180,000				
4040 對國內團體之捐助	457,421,058				
4045 對私校之獎助	5,720,000				
4085 獎勵及慰問	40,211,168				
40 獎補助費*	2,564,220,000				
4040 對國內團體之捐助*	2,564,220,000				
小計	4,356,914,577				
20 業務費	41,058,362				
2039 委辦費	40,472,000				

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	中小企業科技應用	一般行政	中小企業發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2051 物品	0	441,000	0	0	0
2054 一般事務費	0	75,600	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	69,762	0	0	0
30 設備及投資*	0	3,213,638	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,856,447	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	357,191	0	0	0
40 獎補助費	18,540,000	0	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	5,050,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	13,490,000	0	0	0	0
保留數小計	59,012,000	3,800,000	0	0	0
合計	1,650,956,078	153,793,936	2,595,401,560	17,643,423	1,931,580

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2051 物品	441,000				
2054 一般事務費	75,600				
2063 房屋建築養護費	69,762				
30 設備及投資*	3,213,638				
3010 房屋建築及設備費*	2,856,447				
3035 雜項設備費*	357,191				
40 獎補助費	18,540,000				
4040 對國內團體之捐助	5,050,000				
4085 獎勵及慰問	13,490,000				
保留數小計	62,812,000				
合計	4,419,726,577				

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	5,880,539	0	0	0	0	0	0	0	5,880,539
本年度	5,880,539	0	0	0	0	0	0	0	5,880,539
0426750301 一般賠償收入	110,839	0	0	0	0	0	0	0	110,839
0726750101 利息收入	1,169,342	0	0	0	0	0	0	0	1,169,342
0726750103 租金收入	132,660	0	0	0	0	0	0	0	132,660
1226750201 收回以前年度歲出	4,377,922	0	0	0	0	0	0	0	4,377,922
1226750210 其他雜項收入	89,776	0	0	0	0	0	0	0	89,776
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	4,384,474,700	1,200,000	0	0	0	0	0	4,014,669	4,381,660,031	85,803,801
本年度	4,356,914,577	1,200,000	0	0	0	0	0	0	4,358,114,577	82,866,426
一、本年度經費	4,337,339,574	1,200,000	0	0	0	0	0	0	4,338,539,574	82,866,426
5226752000 中小企業科技應用	1,591,944,078	1,200,000	0	0	0	0	0	0	1,593,144,078	72,996,922
5926750100 一般行政	149,993,936	0	0	0	0	0	0	0	149,993,936	9,825,064
5926751000 中小企業發展	2,595,401,560	0	0	0	0	0	0	0	2,595,401,560	44,440
二、統籌科目	19,575,003	0	0	0	0	0	0	0	19,575,003	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,643,423	0	0	0	0	0	0	0	17,643,423	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,931,580	0	0	0	0	0	0	0	1,931,580	0
以前年度	27,560,123	0	0	0	0	0	0	4,014,669	23,545,454	2,937,375
一、以前年度應付(保留)數	27,560,123	0	0	0	0	0	0	4,014,669	23,545,454	2,937,375
111年度 5226752000 中小企業科技應用	27,560,123	0	0	0	0	0	0	4,014,669	23,545,454	2,937,375
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	297,731,139	2 負債	20,989,273
11 流動資產	22,189,273	21 流動負債	17,468,273
110103 專戶存款	20,989,273	210302 應付代收款	17,468,273
110901 預付款	1,200,000	28 其他負債	3,521,000
14 固定資產	267,869,206	280301 存入保證金	2,600,000
140101 土地	31,190,895	280401 應付保管款	921,000
140401 房屋建築及設備	364,825,858	3 淨資產	276,741,866
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-181,131,898	31 資產負債淨額	276,741,866
140501 機械及設備	142,230,617	310101 資產負債淨額	276,741,866
減：140502 累計折舊—機械及設備	-111,414,852		
140601 交通及運輸設備	40,104,017		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-31,972,440		
140701 雜項設備	34,469,037		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,432,028		
16 無形資產	7,672,660		
160101 權利	33,658		
160102 電腦軟體	7,639,002		
合 計	297,731,139	合 計	297,731,139

附註：保證品(應付保證品) 300,000元

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	510,574,542	4,387,540,570
公庫撥入數	506,492,571	4,381,660,031
罰款及賠償收入	2,519	110,839
財產收益	863,182	1,302,002
其他收入	3,216,270	4,467,698
支出	692,640,347	4,430,577,252
繳付公庫數	4,081,971	5,880,539
人事支出	6,327,840	147,513,737
業務支出	468,818,893	1,123,406,725
獎補助支出	209,897,271	3,111,423,849
財產損失	0	6,946
折舊、折耗及攤銷	3,514,372	42,345,456
收支餘絀	-182,065,805	-43,036,682

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	31,190,895	0	0	0	0	31,190,895
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	364,825,858	-174,959,952	0	0	-6,171,946	183,693,960
機械及設備	138,214,092	-88,907,020	4,166,440	149,915	-22,507,832	30,815,765
交通及運輸設備	40,064,327	-24,706,297	93,240	53,550	-7,266,143	8,131,577
雜項設備	34,230,666	-16,901,885	712,233	473,862	-3,530,143	14,037,009
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	60,500	0	0	26,842	0	33,658
小計	608,586,338	-305,475,154	4,971,913	704,169	-39,476,064	267,902,864
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,652,695	0	0	5,013,693	0	7,639,002
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	12,652,695	0	0	5,013,693	0	7,639,002
合計	621,239,033	-305,475,154	4,971,913	5,717,862	-39,476,064	275,541,866

備註：

- 1.本年度成本變動增加數4,971,913元＝預算採購增加金額2,130,389元+中小企業發展基金財產誤分類為本署財產報廢後收回2,841,524元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,130,389元。
- 3.預算採購增加金額2,130,389元，和設備及投資預算執行增加金額2,130,389元一致。

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	5,880,539	4,381,660,031	4,387,540,570	收入
	0	4,381,660,031	4,381,660,031	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	110,839	0	110,839	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,302,002	0	1,302,002	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	4,467,698	0	4,467,698	其他收入
歲出	4,419,726,577	10,850,675	4,430,577,252	支出
	0	5,880,539	5,880,539	繳付公庫數
人事費	147,513,737	0	147,513,737	人事支出
業務費	1,162,809,587	-39,402,862	1,123,406,725	業務支出
獎補助費	3,104,059,226	7,364,623	3,111,423,849	獎補助支出
設備及投資	5,344,027	-5,344,027	0	
	0	6,946	6,946	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	42,345,456	42,345,456	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,413,846,038	4,370,809,356	-43,036,682	收支餘絀

備註：

1.收入部分：會計收入較歲入預算執行數增加4,381,660,031元，係調增公庫撥入數所致。

2.支出部分：會計支出較歲出預算執行數增加10,850,675元，係

(1)調增繳付公庫數5,880,539元。

(2)調減業務支出39,402,862元(調增以前年度保留執行1,655,500元，調減本年度業務費保留數41,058,362元)。

(3)調增獎補助支出7,364,623元(調增以前年度保留執行25,904,623元，調減本年度獎補助費保留數18,540,000元)。

(4)調減設備及投資5,344,027元(調減本年度執行2,130,389元，調減本年度設備及投資保留數3,213,638元)。

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
<p>(5)調增財產損失6,946元(報廢資產原始成本677,327元，累計折舊670,381元)。</p> <p>(6)調增累計提列折舊、折耗及攤銷42,345,456元=累計折舊37,304,921元+累計攤銷5,040,535元。</p>				