

經濟部中小及新創企業署

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
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.....	17
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

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113年01月01日至113年01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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	135			0426750000-4 中小及新創企業署	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0426750300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0426750301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	620,000 0	620,000	12,000	11,250 11,250	0	-750
	153			0726750000-0 中小及新創企業署	620,000 0	620,000	12,000	11,250 11,250	0	-750
		01		0726750100-5 財產孳息	619,000 0	619,000	12,000	11,250 11,250	0	-750
			01	0726750101-8 利息收入	469,000 0	469,000	0	0 0	0	0
			02	0726750103-3 租金收入	150,000 0	150,000	12,000	11,250 11,250	0	-750
		02		0726750500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0

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113年01月01日至113年01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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	152	01	01	1200000000-8 其他收入	207,000 0	207,000	0	145 145	0	145
				1226750000-0 中小及新創企業署	207,000 0	207,000	0	145 145	0	145
				1226750200-9 雜項收入	207,000 0	207,000	0	145 145	0	145
				1226750201-1 收回以前年度歲出	150,000 0	150,000	0	145 145	0	145
				1226750210-2 其他雜項收入	57,000 0	57,000	0	0 0	0	0
				合計	927,000 0	927,000	12,000	11,395 11,395	0	-605

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113年01月01日至113年01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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
13				002600000-1 經濟部主管						
	08			0026750000-2 中小及新創企業署	4,441,715,000	0	4,441,715,000	72,979,000	54,552,747	18,426,253
					0	0			54,552,747	0
					0	0			0	
		01		5226752000-6 中小及新創企業科技應用	1,690,433,000	0	1,690,433,000	32,645,000	29,453,936	3,191,064
					0	0			29,453,936	0
					0	0			0	
				20 業務費	974,089,000	0	974,089,000	32,645,000	29,453,936	3,191,064
					0	0			29,453,936	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	716,344,000	0	716,344,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5926750100-8 一般行政	152,250,000	0	152,250,000	38,902,000	24,940,688	13,961,312
					0	0			24,940,688	0
					0	0			0	
				10 人事費	131,187,000	0	131,187,000	36,551,000	24,408,447	12,142,553
					0	0			24,408,447	0
					0	0			0	
				20 業務費	20,979,000	0	20,979,000	2,339,000	520,241	1,818,759
					0	0			520,241	0
					0	0			0	

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113年01月01日至113年01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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		(4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	12,000	12,000	0	
					0	0			12,000	0	
					0	0			0		
		02		5926750100-8* 一般行政	138,000	0	138,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	138,000	0	138,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5926751000-9 中小及新創企業發展	27,257,000	0	27,257,000	1,432,000	158,123	1,273,877	
					0	0			158,123	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,149,000	0	27,149,000	1,432,000	158,123	1,273,877	
					0	0			158,123	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	108,000	0	108,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5926751000-9* 中小及新創企業發展	2,566,756,000	0	2,566,756,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	2,307,000	0	2,307,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

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113年01月01日至113年01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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				40 獎補助費	2,564,449,000	0	2,564,449,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			04	5926759800-9 第一預備金	4,881,000	0	4,881,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				60 預備金	4,881,000	0	4,881,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	277,400	0	277,400	277,400	277,400	
					0	0		277,400	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	277,400	0	277,400	277,400	277,400	
					0	0		277,400	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,915,377	0	2,915,377	2,915,377	2,915,377	
					0	0		2,915,377	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,915,377	0	2,915,377	2,915,377	2,915,377	
					0	0		2,915,377	0	
					0	0		0	0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	548,823	0	548,823	548,823	548,823	
					0	0		548,823	0	
					0	0		0	0	

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113年01月01日至113年01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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				10 人事費	548,823	0	548,823	548,823	0	
					0	0		548,823	0	
					0	0		0		
				合計	4,445,456,600	0	4,445,456,600	76,720,600	58,294,347	18,426,253
					0	0		58,294,347	0	
					0	0		0		

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113年01月01日至113年01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
112	13				0026000000-1 經濟部主管						
		07			0026750000-2 中小企業處	0	0	0	0	0	0
			01		5226752000-6 中小企業科技應用	62,812,000	0	0	0	62,812,000	1,200,000
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	59,012,000	0	0	0	59,012,000	1,200,000
			02		5926750100-8 一般行政	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	586,362	0	0	0	586,362	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
			02		5926750100-8* 一般行政	3,213,638	0	0	0	3,213,638	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	3,213,638	0	0	0	3,213,638	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					小計	62,812,000	0	0	0	62,812,000	1,200,000

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113年01月01日至113年01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	
					0	0	0	0	0	0	0
				合 計	62,812,000	0	0	0	0	62,812,000	1,200,000

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113年01月01日至113年01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				
	中小及新創企業科技應用	一般行政	中小及新創企業發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	24,408,447	0	548,823	2,915,377
1015 法定編制人員待遇	0	11,616,160	0	476,952	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,531,572	0	62,591	0
1025 技工及工友待遇	0	140,800	0	9,280	0
1030 獎金	0	10,338,891	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	2,915,377
1050 退休離職儲金	0	613,324	0	0	0
1055 保險	0	167,700	0	0	0
20 業務費	29,453,936	520,241	158,123	0	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	0	140,894	9,566	0	0
2009 通訊費	18,607	37,545	57,711	0	0
2027 保險費	0	5,356	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	147,647	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	60,000	0	0	0	0
2039 委辦費	29,370,000	0	0	0	0
2051 物品	2,650	40,981	7,246	0	0
2054 一般事務費	1,189	121,518	83,600	0	0
2072 國內旅費	1,490	0	0	0	0
2093 特別費	0	6,300	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0

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113年01月01日至113年01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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	277,400	28,150,047			
1015 法定編制人員待遇	0	12,093,112			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,594,163			
1025 技工及工友待遇	0	150,080			
1030 獎金	0	10,338,891			
1035 其他給與	277,400	277,400			
1045 退休退職給付	0	2,915,377			
1050 退休離職儲金	0	613,324			
1055 保險	0	167,700			
20 業務費	0	30,132,300			
2003 教育訓練費	0	20,000			
2006 水電費	0	150,460			
2009 通訊費	0	113,863			
2027 保險費	0	5,356			
2033 臨時人員酬金	0	147,647			
2036 按日按件計資酬金	0	60,000			
2039 委辦費	0	29,370,000			
2051 物品	0	50,877			
2054 一般事務費	0	206,307			
2072 國內旅費	0	1,490			
2093 特別費	0	6,300			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			

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113年01月01日至113年01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				
	中小及新創企業科技應用	一般行政	中小及新創企業發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
合計	29,453,936	24,940,688	158,123	548,823	2,915,377

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113年01月01日至113年01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	11,395	0	0	0	0	0	0	0	11,395
本年度	11,395	0	0	0	0	0	0	0	11,395
0726750103 租金收入	11,250	0	0	0	0	0	0	0	11,250
1226750201 收回以前年度歲出	145	0	0	0	0	0	0	0	145
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款-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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113年01月01日至113年01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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

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113年01月01日至113年01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	58,294,347	0	0	0	210,000	0	0	0	58,504,347	79,828,253
本年度	58,294,347	0	0	0	210,000	0	0	0	58,504,347	18,216,253
一、本年度經費	54,552,747	0	0	0	210,000	0	0	0	54,762,747	18,216,253
5226752000 中小及新創企業科技應用	29,453,936	0	0	0	0	0	0	0	29,453,936	3,191,064
5926750100 一般行政	24,940,688	0	0	0	210,000	0	0	0	25,150,688	13,751,312
5926751000 中小及新創企業發展	158,123	0	0	0	0	0	0	0	158,123	1,273,877
二、統籌科目	3,741,600	0	0	0	0	0	0	0	3,741,600	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	548,823	0	0	0	0	0	0	0	548,823	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,915,377	0	0	0	0	0	0	0	2,915,377	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	277,400	0	0	0	0	0	0	0	277,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,612,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,612,000
112年度 5226752000 中小企業科技應用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,812,000
112年度 5926750100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,800,000

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113年01月01日至113年01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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

經濟部中小及新創企業署

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	286,329,553	2 負債	12,893,112
11 流動資產	14,303,112	21 流動負債	9,372,112
110103 專戶存款	12,893,112	210302 應付代收款	9,372,112
110104 零用金	210,000	28 其他負債	3,521,000
110901 預付款	1,200,000	280301 存入保證金	2,600,000
14 固定資產	264,758,201	280401 應付保管款	921,000
140101 土地	31,190,895	3 淨資產	273,436,441
140401 房屋建築及設備	364,825,858	31 資產負債淨額	273,436,441
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-181,646,226	310101 資產負債淨額	273,436,441
140501 機械及設備	142,230,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-113,070,965		
140601 交通及運輸設備	40,104,017		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,579,336		
140701 雜項設備	34,469,037		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,765,696		
16 無形資產	7,268,240		
160101 權利	33,160		
160102 電腦軟體	7,235,080		
合 計	286,329,553	合 計	286,329,553

附註：保證品(應付保證品) 300,000元

經濟部中小及新創企業署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	58,515,742	58,515,742
公庫撥入數	58,504,347	58,504,347
財產收益	11,250	11,250
其他收入	145	145
支出	61,821,167	61,821,167
繳付公庫數	11,395	11,395
人事支出	28,150,047	28,150,047
業務支出	30,132,300	30,132,300
獎補助支出	12,000	12,000
折舊、折耗及攤銷	3,515,425	3,515,425
收支餘絀	-3,305,425	-3,305,425

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113年01月01日至113年01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	-181,131,898	0	0	-514,328	183,179,632
機械及設備	142,230,617	-111,414,852	0	0	-1,656,113	29,159,652
交通及運輸設備	40,104,017	-31,972,440	0	0	-606,896	7,524,681
雜項設備	34,469,037	-20,432,028	0	0	-333,668	13,703,341
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	33,658	0	0	498	0	33,160
小計	612,854,082	-344,951,218	0	498	-3,111,005	264,791,361
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	7,639,002	0	0	403,922	0	7,235,080
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	7,639,002	0	0	403,922	0	7,235,080
合計	620,493,084	-344,951,218	0	404,420	-3,111,005	272,026,441
備註						

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113年01月01日至113年01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	11,395	58,504,347	58,515,742	收入
	0	58,504,347	58,504,347	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	11,250	0	11,250	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	145	0	145	其他收入
歲出	58,294,347	3,526,820	61,821,167	支出
	0	11,395	11,395	繳付公庫數
人事費	28,150,047	0	28,150,047	人事支出
業務費	30,132,300	0	30,132,300	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	3,515,425	3,515,425	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-58,282,952	54,977,527	-3,305,425	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58,504,347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3,526,820元，係

(1)調增繳付公庫數11,395元。

(2)調增累計提列折舊、折耗及攤銷3,515,425元=累計折舊3,111,005元+累計攤銷404,420元。