

經濟部中小及新創企業署

# 會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 吳性音

機關長官 李冠志

# 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、 以前年度歲入轉入數累計表	7
四、 以前年度歲出轉入數累計表	8
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	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

經濟部中小及新創企業署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05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 1,920	0 0	1,920
	140			0426750000-4 中小及新創企業署	100,000 0	100,000	0	0 1,920	0	1,920
		01		0426750300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 1,920	0	1,920
			01	0426750301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 1,920	0	1,920
04				0700000000-9 財產收入	620,000 0	620,000	330,000	6,655 1,290,417	0	960,417
	153			0726750000-0 中小及新創企業署	620,000 0	620,000	330,000	6,655 1,290,417	0	960,417
		01		0726750100-5 財產孳息	619,000 0	619,000	329,000	6,655 1,290,417	0	961,417
			01	0726750101-8 利息收入	469,000 0	469,000	269,000	405 1,256,667	0	987,667
			02	0726750103-3 租金收入	150,000 0	150,000	60,000	6,250 33,750	0	-26,250
		02		0726750500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	1,000	0 0	0	-1,000

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114年01月01日至114年05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)					
06	02			1000000000-7 捐獻及贈與收入	0	0	0	0	0	3,160,879			
				1026750000-9 中小及新創企業署	0	0	0	0	0	3,160,879			
				1026750100-3 捐獻收入	0	0	0	0	0	3,160,879			
				1026750101-6 一般捐獻	0	0	0	0	0	3,160,879			
				合計	0	0	0	0	0	3,160,879			
07	151			1200000000-8 其他收入	207,000	207,000	20,000	551,942	0	1,695,403			
				1226750000-0 中小及新創企業署	207,000	207,000	20,000	551,942	0	1,695,403			
				1226750200-9 雜項收入	207,000	207,000	20,000	551,942	0	1,695,403			
				1226750201-1 收回以前年度歲出	150,000	150,000	10,000	516,777	0	1,267,794			
				1226750210-2 其他雜項收入	57,000	57,000	10,000	35,165	0	427,609			
				合計	927,000	927,000	350,000	558,597	0	5,818,619			
								0			6,168,619		

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114年01月01日至114年05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				0026000000-1 經濟部主管						
	08			0026750000-2 中小及新創企業署	5,262,977,000	0	5,262,977,000	2,133,499,000	1,049,552,705	787,221,936
					0	0			1,346,277,064	252,370,519
					0	0			0	
		01		5226752000-6 中小及新創企業科技應用	1,708,464,000	0	1,708,464,000	658,902,000	138,700,311	307,248,349
					0	0			351,653,651	244,819,169
					0	0			0	
				20 業務費	828,316,000	0	857,109,730	297,441,730	91,656,830	11,560
					0	28,793,730			297,430,170	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	880,148,000	0	851,354,270	361,460,270	47,043,481	307,236,789
					0	-28,793,730			54,223,481	244,819,169
					0	0			0	
		02		5926750100-8 一般行政	157,702,000	0	157,702,000	82,204,000	9,893,775	17,442,820
					0	0			64,761,180	7,551,350
					0	0			0	
				10 人事費	136,169,000	0	136,169,000	74,633,000	8,421,981	16,540,875
					0	0			58,092,125	7,521,350
					0	0			0	
				20 業務費	21,443,000	0	21,443,000	7,511,000	1,443,794	897,945
					0	0			6,613,055	30,000
					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114年01月01日至114年05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	90,000	0	90,000	60,000	28,000	4,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		02		5926750100-8* 一般行政	175,000	0	175,000	175,000	61,025	41,567
					0	0			133,433	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	175,000	0	175,000	175,000	61,025	41,567
					0	0			133,433	0
					0	0			0	
		03		5926751000-9 中小及新創企業發展	691,906,000	0	691,906,000	492,218,000	897,594	462,489,200
					0	0			29,728,800	0
					0	0			0	
				20 業務費	138,298,000	0	138,298,000	42,153,000	869,594	12,487,200
					0	0			29,665,800	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	553,608,000	0	553,608,000	450,065,000	28,000	450,002,000
					0	0			63,000	0
					0	0			0	
		03		5926751000-9* 中小及新創企業發展	2,699,849,000	0	2,699,849,000	900,000,000	900,000,000	0
					0	0			900,000,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,198,000	0	1,198,000	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114年01月01日至114年05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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				40 獎補助費	2,698,651,000	0	2,698,651,000	900,000,000	900,000,000	0	
					0	0		900,000,000	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		0	0	0	
				60 預備金	4,881,000	0	4,881,000	0	0	0	
					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	193,300	0	193,300	193,300	0	0	
					0	0		193,300	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	193,300	0	193,300	193,300	0	0	
					0	0		193,300	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,875,582	0	7,875,582	7,875,582	1,307,764	0	
					0	0		7,875,582	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	7,875,582	0	7,875,582	7,875,582	1,307,764	0	
					0	0		7,875,582	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,235,364	0	1,235,364	1,235,364	1,235,364	0	
					0	0		1,235,364	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114年01月01日至114年05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	1,235,364	0	1,235,364	1,235,364	0	
					0	0		1,235,364	0	
					0	0		0		
				合計	5,272,281,246	0	5,272,281,246	2,142,803,246	1,052,095,833	787,221,936
					0	0		1,355,581,310	252,370,519	
					0	0		0		

經濟部中小及新創企業署  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07	152	01	01	1200000000-8 其他收入	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 0
					1226750000-0 中小及新創企業署	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 0
					1226750200-9 雜項收入	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 0
					1226750201-1 收回以前年度歲出	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 0
					小計	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 0
					合計	248,351 0	142,505 0	0 0	0 0	0 0	105,846 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114年01月01日至114年05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
113	13										
		08									
			01								
				0026000000-1 經濟部主管							
				0026750000-2 中小及新創企業署	0	0	0	0	0	0	0
				5226752000-6 中小及新創企業科技應用	2,000,000	301,489	1,698,511	1,698,511	0	0	0
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				小計	2,000,000	301,489	1,698,511	1,698,511	0	0	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					2,000,000	301,489	1,698,511	1,698,511	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114年01月01日至114年05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	58,092,125	0	1,235,364	7,875,582
1015 法定編制人員待遇	0	35,803,617	0	1,094,093	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,193,662	0	127,351	0
1025 技工及工友待遇	0	457,320	0	13,920	0
1030 獎金	0	10,629,485	0	0	0
1035 其他給與	0	447,615	0	0	0
1040 加班費	0	888,068	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	7,875,582
1050 退休離職儲金	0	3,259,001	0	0	0
1055 保險	0	2,413,357	0	0	0
20 業務費	297,430,170	6,613,055	29,665,800	0	0
2003 教育訓練費	0	37,545	0	0	0
2006 水電費	0	650,092	101,605	0	0
2009 通訊費	100,297	223,096	183,375	0	0
2018 資訊服務費	0	895,000	1,710,500	0	0
2021 其他業務租金	32,858	442,146	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	7,570	0	0	0
2027 保險費	0	17,793	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	692,979	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	226,500	6,000	0	0	0
2039 委辦費	295,627,400	0	27,119,900	0	0
2051 物品	143,466	133,863	17,263	0	0
2054 一般事務費	1,161,435	3,311,999	515,192	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114年01月01日至114年05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	193,300	67,396,371			
1015 法定編制人員待遇	0	36,897,710			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,321,013			
1025 技工及工友待遇	0	471,240			
1030 獎金	0	10,629,485			
1035 其他給與	193,300	640,915			
1040 加班費	0	888,068			
1045 退休退職給付	0	7,875,582			
1050 退休離職儲金	0	3,259,001			
1055 保險	0	2,413,357			
20 業務費	0	333,709,025			
2003 教育訓練費	0	37,545			
2006 水電費	0	751,697			
2009 通訊費	0	506,768			
2018 資訊服務費	0	2,605,500			
2021 其他業務租金	0	475,004			
2024 稅捐及規費	0	7,570			
2027 保險費	0	17,793			
2033 約用人員酬金	0	692,979			
2036 按日按件計資酬金	0	232,500			
2039 委辦費	0	322,747,300			
2051 物品	0	294,592			
2054 一般事務費	0	4,988,626			

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114年01月01日至114年05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
2063 房屋建築養護費	0	95,585	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	4,911	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	39,900	11,700	0	0
2072 國內旅費	108,268	29,642	5,520	0	0
2084 短程車資	29,946	2,417	745	0	0
2093 特別費	0	22,517	0	0	0
30 設備及投資*	0	133,433	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	133,433	0	0	0
40 獎補助費	54,223,481	56,000	63,000	0	0
4030 對特種基金之補助	7,180,000	0	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	47,043,481	0	63,000	0	0
4085 獎勵及慰問	0	56,000	0	0	0
40 獎補助費*	0	0	900,000,000	0	0
4040 對國內團體之捐助*	0	0	900,000,000	0	0
合計	351,653,651	64,894,613	929,728,800	1,235,364	7,875,582

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114年01月01日至114年05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			
2063 房屋建築養護費	0	95,585			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	4,911			
2069 設施及機械設備養護費	0	51,600			
2072 國內旅費	0	143,430			
2084 短程車資	0	33,108			
2093 特別費	0	22,517			
30 設備及投資*	0	133,433			
3035 雜項設備費*	0	133,433			
40 獎補助費	0	54,342,481			
4030 對特種基金之補助	0	7,180,000			
4040 對國內團體之捐助	0	47,106,481			
4085 獎勵及慰問	0	56,000			
40 獎補助費*	0	900,000,000			
4040 對國內團體之捐助*	0	900,000,000			
合計	193,300	1,355,581,310			

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114年01月01日至114年05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	6,168,619	0	0	0	0	0	0	0	6,168,619
本年度	6,168,619	0	0	0	0	0	0	0	6,168,619
0426750301 一般賠償收入	1,920	0	0	0	0	0	0	0	1,920
0726750101 利息收入	1,256,667	0	0	0	0	0	0	0	1,256,667
0726750103 租金收入	33,750	0	0	0	0	0	0	0	33,750
1026750101 一般捐獻	3,160,879	0	0	0	0	0	0	0	3,160,879
1226750201 收回以前年度歲出	1,277,794	0	0	0	0	0	0	0	1,277,794
1226750210 其他雜項收入	437,609	0	0	0	0	0	0	0	437,609
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

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114年01月01日至114年05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)			
3. 審計部修正減列應付數-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
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

經濟部中小及新創企業署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年05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	1,357,279,821	252,370,519	0	0	210,000	0	0	600,000	1,609,260,340	534,942,906
本年度	1,355,581,310	252,370,519	0	0	210,000	0	0	0	1,608,161,829	534,641,417
一、本年度經費	1,346,277,064	252,370,519	0	0	210,000	0	0	0	1,598,857,583	534,641,417
5226752000 中小及新創企業科技應用	351,653,651	244,819,169	0	0	0	0	0	0	596,472,820	62,429,180
5926750100 一般行政	64,894,613	7,551,350	0	0	210,000	0	0	0	72,655,963	9,723,037
5926751000 中小及新創企業發展	929,728,800	0	0	0	0	0	0	0	929,728,800	462,489,200
二、統籌科目	9,304,246	0	0	0	0	0	0	0	9,304,246	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,235,364	0	0	0	0	0	0	0	1,235,364	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,875,582	0	0	0	0	0	0	0	7,875,582	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	193,300	0	0	0	0	0	0	0	193,300	0
以前年度	1,698,511	0	0	0	0	0	0	600,000	1,098,511	301,489
一、以前年度應付(保留)數	1,698,511	0	0	0	0	0	0	600,000	1,098,511	301,489
113年度 5226752000 中小及新創企業科技應用	1,698,511	0	0	0	0	0	0	600,000	1,098,511	301,489
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部中小及新創企業署

平衡表

中華民國114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	819,814,213	2 負債	329,390,253
11 流動資產	582,076,618	21 流動負債	326,069,253
110103 專戶存款	329,390,253	210302 應付代收款	326,069,253
110104 零用金	210,000	28 其他負債	3,321,000
110303 應收帳款	105,846	280301 存入保證金	2,400,000
110901 預付款	252,370,519	280401 應付保管款	921,000
14 固定資產	236,407,450	3 淨資產	490,423,960
140101 土地	33,372,803	31 資產負債淨額	490,423,960
140401 房屋建築及設備	367,473,985	310101 資產負債淨額	490,423,960
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-189,976,373		
140501 機械及設備	144,411,938		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-131,901,815		
140601 交通及運輸設備	40,054,935		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,896,427		
140701 雜項設備	35,554,099		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,685,695		
16 無形資產	1,330,145		
160101 權利	25,144		
160102 電腦軟體	1,305,001		
合 計	819,814,213	合 計	819,814,213

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 15元

經濟部中小及新創企業署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,179,210,735	1,615,428,959
公庫撥入數	1,178,652,138	1,609,260,340
罰款及賠償收入	0	1,920
財產收益	6,655	1,290,417
捐獻及贈與收入	0	3,160,879
其他收入	551,942	1,715,403
支出	1,056,265,531	1,373,216,183
繳付公庫數	558,597	6,168,619
人事支出	10,965,109	67,396,371
業務支出	93,970,218	333,709,025
獎補助支出	948,797,992	956,040,992
財產損失	0	2,787
折舊、折耗及攤銷	1,973,615	9,898,389
收支餘絀	122,945,204	242,212,776

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114年01月01日至114年05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	33,372,803	0	0	0	0	33,372,803
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	367,473,985	-187,369,509	0	0	-2,606,864	177,497,612
機械及設備	144,486,770	-127,951,325	30,668	105,500	-3,950,490	12,510,123
交通及運輸設備	40,054,935	-37,580,390	0	0	-316,037	2,158,508
雜項設備	35,624,627	-23,711,189	102,765	173,293	-974,506	10,868,404
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	27,646	0	0	2,502	0	25,144
小計	621,040,766	-376,612,413	133,433	281,295	-7,847,897	236,432,594
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	3,076,985	0	0	1,771,984	0	1,305,001
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	3,076,985	0	0	1,771,984	0	1,305,001
合計	624,117,751	-376,612,413	133,433	2,053,279	-7,847,897	237,737,595

備註：

- 1.本年度成本變動增加數133,433元＝預算採購增加金額133,433元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額133,433元＝本年度預算執行金額133,433元。
- 3.預算採購增加金額133,433元，和設備及投資預算執行增加金額133,433元一致。

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114年01月01日至114年05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	6,168,619	1,609,260,340	1,615,428,959	收入
	0	1,609,260,340	1,609,260,340	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,920	0	1,920	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,290,417	0	1,290,417	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	3,160,879	0	3,160,879	捐獻及贈與收入
其他收入	1,715,403	0	1,715,403	其他收入
歲出	1,355,581,310	17,634,873	1,373,216,183	支出
	0	6,168,619	6,168,619	繳付公庫數
人事費	67,396,371	0	67,396,371	人事支出
業務費	333,709,025	0	333,709,025	業務支出
獎補助費	954,342,481	1,698,511	956,040,992	獎補助支出
設備及投資	133,433	-133,433	0	
	0	2,787	2,787	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	9,898,389	9,898,389	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,349,412,691	1,591,625,467	242,212,776	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1,609,260,340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17,634,873元，係
  - (1)調增繳付公庫數6,168,619元。
  - (2)調增獎補助支出(以前年度保留執行)1,698,511元。
  - (3)調減設備及投資133,433元。
  - (4)調增財產損失2,787元(報廢資產原始成本278,793元，累計折舊276,006元)。

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114年01月01日至114年05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
(5)調增累計提列折舊、折耗及攤銷9,898,389元=累計折舊8,123,903元+累計攤銷1,774,486元。				