

中小企業發展基金
收入明細表

中華民國96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、業務收入	72,339,000.00	123,604,905.00	51,265,905.00	70.87	
1. 投融資業務收入	54,839,000.00	101,814,886.00	46,975,886.00	85.66	
(1) 事業投資收入	25,808,000.00	86,123,000.00	60,315,000.00	233.71	主要係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所致。
(2) 融資業務收入	29,031,000.00	15,121,796.00	- 13,909,204.00	- 47.91	主要係本基金專案貸款部分業務因改採較優惠利率及部分企業提早還款，致融資利息收入減少。
(3) 不動產投資收入			-	-	
(4) 存款利息收入		570,090.00	570,090.00	-	係信託投資專戶96年1至12月存款孳息。
(5) 其他投融資業務收入			-	-	
2. 其他業務收入	17,500,000.00	21,790,019.00	4,290,019.00	24.51	
(1) 其他補助收入			-	-	
(2) 雜項業務收入	17,500,000.00	21,790,019.00	4,290,019.00	24.51	主要係南科及南生育成中心廠商進駐率增加，致營運收入增加。
二、業務外收入	49,581,000.00	196,692,233.00	147,111,233.00	296.71	
1. 財務收入	49,581,000.00	81,980,477.00	32,399,477.00	65.35	
(1) 利息收入	49,581,000.00	81,980,477.00	32,399,477.00	65.35	主要係增加定期存款之孳息收入。
(2) 兌換賸餘			-	-	
(3) 投資賸餘			-	-	
2. 其他業務外收入	-	114,711,756.00	114,711,756.00	-	
(1) 財產交易賸餘			-	-	
(2) 盤存賸餘			-	-	
(3) 出售呆廢料收入			-	-	
(4) 資產使用及權利金收入			-	-	
(5) 賠(補)償收入			-	-	
(6) 受贈收入		30,000.00	30,000.00	-	主要係南生育成中心進駐廠商捐助本基金收入。
(7) 違約罰款收入		29,443.00	29,443.00	-	主要係增加委辦計畫執行單位及南科育成中心進駐廠商違約罰款收入。
(8) 收回呆帳		809,148.00	809,148.00	-	主要係收回本基金發展貸款部分已轉銷之呆帳收入。
(9) 雜項收入		113,843,165.00	113,843,165.00	-	主要係調整以前年度溢估之保證損失及95年溢估之信託投資專戶委託投資管理費。
合 計	121,920,000.00	320,297,138.00	198,377,138.00	162.71	

中小企業發展基金
支出明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	446,479,000.00	452,569,638.00	6,090,638.00	1.36	
一、投融資業務成本	20,020,000.00	19,831,280.00	- 188,720.00	- 0.94	
(一)融資業務成本	20,020,000.00	19,831,280.00	- 188,720.00	- 0.94	
2.服務費用	20,020,000.00	19,831,280.00	- 188,720.00	- 0.94	
(2)郵電費		84.00	84.00	-	
(3)旅運費	20,000.00	-	- 20,000.00	- 100.00	
(4)印刷裝訂與廣告費		-	-	-	
(7)一般服務費		296.00	296.00	-	
(8)專業服務費	20,000,000.00	19,830,900.00	- 169,100.00	- 0.85	
3.材料及用品費	-	-	-	-	
(2)用品消耗		-	-	-	
二、行銷及業務費用	416,659,000.00	424,307,486.00	7,648,486.00	1.84	
(一)業務費用	416,659,000.00	424,307,486.00	7,648,486.00	1.84	「國外旅費」原預算數0元，決算數169,055元，係將原編列於「管理及總務費用」項下之國外旅費預算，依實際出國業務屬性帳列「行銷及業務費用」項下。
2.服務費用	106,657,000.00	100,798,055.00	- 5,858,945.00	- 5.49	
(1)水電費	4,000,000.00	4,193,564.00	193,564.00	4.84	
(2)郵電費	-	128,292.00	128,292.00	-	
(3)旅運費	-	662,440.00	662,440.00	-	
(4)印刷裝訂與廣告費	200,000.00	285,775.00	85,775.00	42.89	
(5)修理保養及保固費	3,903,000.00	3,757,992.00	- 145,008.00	- 3.72	
(6)保險費	600,000.00	338,872.00	- 261,128.00	- 43.52	
(7)一般服務費	5,000,000.00	3,136,300.00	- 1,863,700.00	- 37.27	
(8)專業服務費	92,954,000.00	88,294,820.00	- 4,659,180.00	- 5.01	
3.材料及用品費	280,000.00	1,067,067.00	787,067.00	281.10	

中小企業發展基金
支出明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(2)用品消耗	280,000.00	1,067,067.00	787,067.00	281.10	
4.租金與利息	16,650,000.00	18,099,563.00	1,449,563.00	8.71	
(1)地租及水租	2,500,000.00	2,409,448.00	- 90,552.00	- 3.62	
(2)房租	14,000,000.00	15,453,315.00	1,453,315.00	10.38	
(3)機器租金	150,000.00		- 150,000.00	- 100.00	
(5)什項設備租金	-	236,800.00	236,800.00	-	
5.折舊、折耗及攤銷	41,307,000.00	38,472,274.00	- 2,834,726.00	- 6.86	
(2)房屋折舊	15,177,000.00	15,168,399.00	- 8,601.00	- 0.06	
(3)機械及設備折舊	14,383,000.00	13,068,334.00	- 1,314,666.00	- 9.14	
(4)交通及運輸設備折舊	963,000.00	471,875.00	- 491,125.00	- 51.00	
(5)什項設備折舊	2,839,000.00	1,818,718.00	- 1,020,282.00	- 35.94	
(6)租賃資產及租賃權益改良折舊	7,945,000.00	7,944,948.00	- 52.00	- 0.00	
6.稅捐與規費(強制費)	3,700,000.00	3,143,365.00	- 556,635.00	- 15.04	
(1)土地稅	700,000.00	421,459.00	- 278,541.00	- 39.79	
(3)房屋稅	3,000,000.00	2,721,906.00	- 278,094.00	- 9.27	
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	248,065,000.00	262,727,162.00	14,662,162.00	5.91	
(2)捐助、補助與獎助	248,065,000.00	262,727,162.00	14,662,162.00	5.91	
三、管理及總務費用	3,843,000.00	2,507,019.00	- 1,335,981.00	- 34.76	
(一)管理費用及總務費用	3,843,000.00	2,507,019.00	- 1,335,981.00	- 34.76	1.「國外旅費」原預算數193,000元，決算數0元，係將原編列於「管理及總務費用」項下之國外旅費預算，依實際出國業務屬性帳列「行銷及業務費用」項下。 2.主要係擲節業務支出所致。
1.用人費用	1,461,000.00	1,157,757.00	- 303,243.00	- 20.76	
(1)正式員額薪資	468,000.00	286,300.00	- 181,700.00	- 38.82	
(2)聘僱及兼職人員薪資	716,000.00	679,500.00	- 36,500.00	- 5.10	

中小企業發展基金
支出明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(3)超時工作報酬	10,000.00	1,091.00	- 8,909.00	- 89.09	
(5)獎金	81,000.00	80,438.00	- 562.00	- 0.69	
(6)退休及卹償金	39,000.00	38,616.00	- 384.00	- 0.98	
(8)福利費	147,000.00	71,812.00	- 75,188.00	- 51.15	
2.服務費用	1,390,000.00	416,057.00	- 973,943.00	- 70.07	
(1)水電費	-	-	-	-	
(2)郵電費	395,000.00	112,842.00	- 282,158.00	- 71.43	
(3)旅運費	268,000.00	155,443.00	- 112,557.00	- 42.00	
(4)印刷裝訂與廣告費	240,000.00	32,201.00	- 207,799.00	- 86.58	
(5)修理保養及保固費	481,000.00	-	- 481,000.00	- 100.00	
(7)一般服務費	6,000.00	5,450.00	- 550.00	- 9.17	
(8)專業服務費	-	110,121.00	110,121.00	-	
3.材料及用品費	95,000.00	25,725.00	- 69,275.00	- 72.92	
(2)用品消耗	95,000.00	25,725.00	- 69,275.00	- 72.92	
(3)商品及醫療用品	-	-	-	-	
4.租金與利息	123,000.00	123,531.00	531.00	0.43	
(5)什項設備租金	123,000.00	123,531.00	531.00	0.43	
5.折舊、折耗及攤銷	774,000.00	783,949.00	9,949.00	1.29	
(3)機械及設備折舊	-	12,582.00	12,582.00	-	
(4)交通及運輸設備折舊	-	1,374.00	1,374.00	-	
(5)什項設備折舊	31,000.00	22,198.00	- 8,802.00	- 28.39	
(10)攤銷	743,000.00	747,795.00	4,795.00	0.65	
四、其他業務費用	5,957,000.00	5,923,853.00	- 33,147.00	- 0.56	
(一)雜項業務費用	5,957,000.00	5,923,853.00	- 33,147.00	- 0.56	

中小企業發展基金
支出明細表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,957,000.00	5,923,853.00	- 33,147.00	- 0.56	
(2)捐助、補助與獎助	5,957,000.00	5,923,853.00	- 33,147.00	- 0.56	
業務外費用	-	234,896,081.00	234,896,081.00	-	
一、財務費用	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-	
(一)利息費用	-	-	-	-	
(三)投資短絀	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-	主要係認列信託投資專戶投資亞航微波、研傳通訊、舜茂科技等公司之損失及依財務會計準則第34號公報規定認列之金融資產減損損失。
8.短絀與賠償給付	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-	
(1)各項短絀	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-	
二、其他業務外費用	-	792,251.00	792,251.00	-	
(二)雜項費用	-	792,251.00	792,251.00	-	主要係南科育成中心部分財產依性質由房屋建築調整為機械設備及什項設備，補提以前年度折舊所致。
2.服務費用	-	2,900.00	2,900.00	-	
(2)郵電費	-	2,900.00	2,900.00	-	
5.折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(2)房屋折舊	-	-	-	-	
(3)機械及設備折舊	-	-	-	-	
(5)什項設備折舊	-	-	-	-	
(10)攤銷	-	-	-	-	
9.其他	-	789,351.00	789,351.00	-	
(1)其他費用	-	789,351.00	789,351.00	-	
合 計	446,479,000.00	687,465,719.00	240,986,719.00	53.97	

中小企業
資 產 折 舊
中華民國

科 目	固 定 資 產 價 值 變 動						
	原 值	減：以前年度	上 年 度 期 末	加：本年度	減：本年度	調 整 欄	
		已 提 折 舊 數	帳 面 價 值	新 增 資 產 價 值	減 少 資 產 價 值	增 加	減 少
一、土地改良物	-	-	-	-	-	-	-
二、房屋及建築	912,600,594.00	80,766,253.00	831,834,341.00	-	-	1,597,350.00	1,202,337.00
三、機械及設備	111,342,855.00	54,241,105.00	57,101,750.00	-	-	579,920.00	579,920.00
四、交通及運輸設備	10,079,304.00	8,631,595.00	1,447,709.00	-	-	-	-
五、什項設備	24,250,212.00	18,818,007.00	5,432,205.00	-	-	114,990.00	69,990.00
六、租賃權益改良	39,724,784.00	15,889,896.00	23,834,888.00	-	-	-	-
七、非業務資產	-	-	-	-	-	-	-
八、什項資產	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,097,997,749.00	178,346,856.00	919,650,893.00	-	-	2,292,260.00	1,852,247.00

說明：

- 1.本年度調整欄增加2,292,260元，係「房屋及建築」1,597,350元（其他應收款轉正「房屋及建築」985,350元；預付工程及土地款轉正「房屋及建築」612,000元）、「機械及設備」579,920元（以前年度誤列於「房屋及建築」，本年度調整轉正579,920元）、「什項設備」114,990元（以前年度誤列於「房屋及建築」，本年度調整轉正114,990元）。
- 2.本年度調整欄減少1,852,247元，係「房屋及建築」1,202,337元（包括以前年度將「機械及設備」579,920元、「什項設備」114,990元、「電腦軟體」75,480元，誤列為「房屋及建築」，本年度調整轉正；「房屋及建築」轉其他應收款384,795元；補提以前年度折舊數47,152元）、「機械及設備」579,920元係補提以前年度折舊、「什項設備」69,990元係補提以前年度折舊。

發展基金

提列明細表

96年度

單位：新臺幣元

		本 年 度 提 列 折 舊 數						
減：本年度	本年度期末							
提列折舊數	帳面價值	勞務成本	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	合計
-	-	-	-	-	-	-	-	-
15,168,399.00	817,060,955.00	-	-	-	-	15,168,399.00	-	15,168,399.00
13,080,916.00	44,020,834.00	-	-	-	-	13,068,334.00	12,582.00	13,080,916.00
473,249.00	974,460.00	-	-	-	-	471,875.00	1,374.00	473,249.00
1,840,916.00	3,636,289.00	-	-	-	-	1,818,718.00	22,198.00	1,840,916.00
7,944,948.00	15,889,940.00	-	-	-	-	7,944,948.00	-	7,944,948.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
38,508,428.00	881,582,478.00	-	-	-	-	38,472,274.00	36,154.00	38,508,428.00

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		631,028,220.00	0	550,446,606.00
應收到期長期貸款		631,028,220.00	0	550,446,606.00
1. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	45,199,223.00	-	17,449,329.00
2. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:合作金庫)	82年起	12,161,329.00	-	8,481,379.00
3. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一銀行)	83年起	34,732,783.00	-	23,868,537.00
4. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:華南銀行)	84年起	2,412,332.00	-	-
5. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起	425,565,871.00	-	425,565,871.00
6. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起	1,394,000.00	-	1,394,000.00
7. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	95,595,765.00	-	68,450,661.00
8. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:聯邦商業銀行)	83年起	587,000.00	-	-
9. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:玉山商業銀行)	83年起	4,680,917.00	-	4,595,329.00
10. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	641,500.00	-	641,500.00
11. 支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起	8,057,500.00	-	-
小計		631,028,220.00	0	550,446,606.00

發展基金

明細表

96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		
	590,943,371.00	590,531,455.00	1. 「應收到期長期貸款」本年度增加金額決算數550,446,606元，係將1年內到期之長期貸款轉列短期貸款所致。 2. 「應收到期長期貸款」及「長期貸款」本年度減少金額決算數718,585,884元，較預算數200,000,000元，增加259.29%，主要係因部分企業提早還款所致。
-	590,943,371.00	590,531,455.00	
-	31,324,276.00	31,324,276.00	
-	10,321,354.00	10,321,354.00	
-	29,300,660.00	29,300,660.00	
-	2,412,332.00	-	
-	425,565,871.00	425,565,871.00	
-	1,394,000.00	1,394,000.00	
-	82,023,213.00	82,023,213.00	
-	587,000.00	-	
-	4,680,917.00	4,595,329.00	
-	641,500.00	641,500.00	
-	2,692,248.00	5,365,252.00	
-	590,943,371.00	590,531,455.00	

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		490,166,792.00	500,000,000.00	499,714,898.00
1.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣銀行)	82年起	59,023,016.00		
2.支援辦理專案貸款(承貸 機關:合作金庫)	82年起	25,356,262.00		
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一銀行)	83年起	131,504,896.00		
4.支援辦理專案貸款(承貸 機關:華南銀行)	84年起	12,872,763.00		
5.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起	82,007,350.00		499,714,898.00
6.支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起	3,068,500.00		
7.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起	156,469,315.00		
8.支援辦理專案貸款(承貸 機關:聯邦商業銀行)	83年起	5,021,107.00		
9.支援辦理專案貸款(承貸 機關:玉山商業銀行)	83年起	12,608,075.00		
10.支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起	2,215,773.00		
11.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起	19,735.00		

發展基金

明細表

96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		
200,000,000.00	127,642,513.00	862,239,177.00	1. 「長期貸款」本年度增加金額預算數500,000,000元及本年度減少金額預算數200,000,000元，係以總額表達。 2. 「長期貸款」本年度增加金額決算數499,714,898元較預算數500,000,000元減少0.06%，主要係依中小企業實際貸款需求撥付中國輸出入銀行款項所致。 3. 「應收到期長期貸款」及「長期貸款」本年度減少金額決算數718,585,884元，較預算數200,000,000元，增加259.29%，主要係因部分企業提早還款所致。
	-	59,023,016.00	
	-	25,356,262.00	
	-	131,504,896.00	
	12,872,763.00	-	
	101,735,897.00	479,986,351.00	
	-	3,068,500.00	
	-	156,469,315.00	
	5,021,107.00	-	
	8,012,746.00	4,595,329.00	
	-	2,215,773.00	
	-	19,735.00	

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
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:合作金庫)	82年起			
3.支援辦理專案貸款(承貸 機關:第一銀行)	83年起			
4.支援辦理專案貸款(承貸 機關:華南銀行)	84年起			
5.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國輸出入銀行)	84年起			
6.支援辦理專案貸款(承貸 機關:兆豐國際商業銀行)	84年起			
7.支援辦理專案貸款(承貸 機關:台灣中小企業銀行)	81年起			
8.支援辦理專案貸款(承貸 機關:聯邦商業銀行)	83年起			
9.支援辦理專案貸款(承貸 機關:玉山商業銀行)	83年起			
10.支援辦理專案貸款(承貸 機關:萬泰商業銀行)	82年起			
11.支援辦理專案貸款(承貸 機關:中國信託商業銀行)	84年起			
小計		490,166,792.00	500,000,000.00	499,714,898.00
合計		1,121,195,012.00	500,000,000.00	1,050,161,504.00

發展基金

明細表

96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		
-	550,446,606.00	-550,446,606.00	預計97年底前清償完竣，故依規定轉列。
	17,449,329.00	-17,449,329.00	
	8,481,379.00	-8,481,379.00	
	23,868,537.00	-23,868,537.00	
	-	-	
	425,565,871.00	-425,565,871.00	
	1,394,000.00	-1,394,000.00	
	68,450,661.00	-68,450,661.00	
	-	-	
	4,595,329.00	-4,595,329.00	
	641,500.00	-641,500.00	
200,000,000.00	678,089,119.00	311,792,571.00	
200,000,000.00	1,269,032,490.00	902,324,026.00	

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	-	-	-
1.土地	-	-	-
2.土地改良物	-	-	-
3.房屋及建築	-	-	-
房屋及建築			-
購建中固定資產			
4.機械及設備	-	-	-
機械及設備			-
購建中固定資產			
5.交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	
購建中固定資產			
6.什項設備	-	-	-
什項設備			-
購建中固定資產			
7.租賃權益改良	-	-	-
租賃權益改良		-	
小 計	-	-	-
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	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	-	-	-

說明：

表內本年度撥入受贈及整理資產計2,292,260元，係(1)房屋及建築：其他應收款轉正「房屋及建築」985,350元；預付工程及土地款轉正「房屋及建築」612,000元。(2)機械及設備：以前年度誤列「房屋及建築」本年度調整轉正579,920元。(3)交通及運輸設備：以前年度誤列「房屋及建築」本年度調整轉正114,990元。

發展基金

改良擴充明細表

96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			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
-	-	2,292,260.00	2,292,260.00	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	1,597,350.00	1,597,350.00	-
-	-	579,920.00	579,920.00	-
-	-	-	-	-
-	-	114,990.00	114,990.00	-
-	-	2,292,260.00	2,292,260.00	-
-	-	2,292,260.00	2,292,260.00	-

中小企業
營運項目執行

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. 貸款目標	元		500,000,000.00		499,714,898.00
2. 中小企業創業育成信託投資專戶業務	元		50,000,000.00		200,000,000.00
3. 投資開發業務	元		55,000,000.00		-
4. 獎助中小企業創新研究	件	30	14,000,000.00	30	14,950,000.00
5. 補助強化中小工商業服務網路(含縣市中小企業服務中心及縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心)	個	71	50,000,000.00	73	47,312,735.00
6. 支援經濟部中、南區聯合服務中心	個	2	5,957,000.00	2	5,923,853.00
7. 補助中小企業創新育成中心	個	70	186,365,000.00	72	172,460,813.00
8. 補助中華民國中小企業協會及各縣市中小企業協會	個	21	2,700,000.00	21	2,700,000.00

發展基金

績效摘要表

96年度

單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
-	-	-285,102.00	-0.06	
-	-	150,000,000.00	300.00	主要係該信託投資原預算額度2,000,000,000元，於92至96年度分年編列完竣，至95年底實際執行金額為1,157,500,000元，本年度依委託投資管理公司實際投資進度撥付所致。
-	-	-55,000,000.00	-100.00	主要係資鼎中小企業股份有限公司投資案，因該公司96年11月30日董事會通過增資案，認股期限為12月6日至12月20日止，無法於96年完成增資作業，保留於97年度執行所致。
-	-	950,000.00	6.79	
2	2.82	-2,687,265.00	-5.37	
-	-	-33,147.00	-0.56	
2	2.86	-13,904,187.00	-7.46	
-	-	0.00	0.00	

中小企業發展基金

基金數額表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
經濟部中小企業發展 基金管理委員會 (中小企業發展基金)	9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	-	
合 計	9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	-	

中小企業 資 金 轉 投 資 及

中華民國96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	96.1-96.12	705,536,000	705,536,000	70,553,600	32,217,481	-204,661,438	-635.25
2.華陽中小企業開發 股份有限公司	96.1-96.12	821,551,500	821,551,500	82,155,150	143,839,850	30,685,597	21.33
3.廣陽中小企業開發 股份有限公司	96.1-96.12	309,000,000	108,150,000	10,815,000	47,525,723	7,179,182	15.11
合 計		1,836,087,500	1,635,237,500		223,583,054	-166,796,659	

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	
-29.01	87,000,000	10,252,320	14.53	717,662	-	-	表內轉投資事業96年度營收等財務報表，係公司自編數，尚未經會計師查核完畢。
3.74	81,667,370	11,733,771	14.28	-	-	-	該公司96年度就帳列以成本衡量之金融資產依財務會計準則第34號公報，就被投資公司96年度營運、財務狀況及預估未來淨現金流量進行評價。對於因減資、清算或嚴重虧損致部分投資成本無法回收者提列金融資產減損損失，故造成96年度稅前虧損。
2.32	11,658,250	1,802,500	16.67	-	-	-	該公司95年度稅前盈餘全數作為彌補過去年度虧損之用，故96年度未發放現金股利或股票股利。
							1.本基金於89年投資廣陽中小企業開發(股)公司5,000萬元，因93至95年連續3年虧損，經本基金詳加檢討評估其虧損情況已無法改善，未來亦無法執行中小企業開發公司設立目的，爰配合該公司辦理解散清算作業（解散基準日為96年10月1日），96年7月減資退回股款3,347萬5,000元，96年11月第1階段清算退回股款486萬6,750元。 2.該公司預計97年度完成清算作業，本基金96年度依財務會計準則第34號公報認列金融資產減損損失10,198千元。
	180,325,620			717,662	-	717,662	

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	644,000	10,000	-	81,000	39,000	-	147,000	-	1,389,000	72,000	1,461,000
勞務成本										-		-
銷貨成本										-		-
醫療成本										-		-
管理及總 務費用	468,000	644,000	10,000	-	81,000	39,000	-	147,000	-	1,389,000	72,000	1,461,000
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	644,000	10,000	-	81,000	39,000	-	147,000	-	1,389,000	72,000	1,461,000

發展基金

彙計表

96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
286,300	643,500	1,091	-	80,438	38,616	-	71,812	-	1,121,757	36,000	1,157,757
									-		-
									-		-
									-		-
286,300	643,500	1,091	-	80,438	38,616	-	71,812	-	1,121,757	36,000	1,157,757
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
									-		-
286,300	643,500	1,091	-	80,438	38,616	-	71,812	-	1,121,757	36,000	1,157,757

中小企業發展基金

員工人數明細表

中華民國96年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	1	1	-	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
工友	-	-	-	
聘用	1	1	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	21	20	-1	
管理委員會委員	19	19	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	2	1	-1	南區服務中心主任96年度出缺未派任，故決算較預算減少1人。
合 計	22	21	-1	

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)
中小企業發展基金	123,604,905.00	452,569,638.00	-328,964,733.00
			-
			-
			-
合 計	123,604,905.00	452,569,638.00	-328,964,733.00

發展基金
支 概 況 表

96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)
196,692,233.00	234,896,081.00	-38,203,848.00			-367,168,581.00
196,692,233.00	234,896,081.00	-38,203,848.00			-367,168,581.00

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國96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	1,461,000.00	1,157,757.00	-303,243.00	-20.76
正式員額薪資	468,000.00	286,300.00	-181,700.00	-38.82
聘僱及兼職人員薪資	716,000.00	679,500.00	-36,500.00	-5.10
超時工作報酬	10,000.00	1,091.00	-8,909.00	-89.09
津貼	-	-	-	-
獎金	81,000.00	80,438.00	-562.00	-0.69
退休及卹償金	39,000.00	38,616.00	-384.00	-0.98
資遣費	-	-	-	-
福利費	147,000.00	71,812.00	-75,188.00	-51.15
提繳費	-	-	-	-
服務費用	128,067,000.00	121,048,292.00	-7,018,708.00	-5.48
水電費	4,000,000.00	4,193,564.00	193,564.00	4.84
郵電費	395,000.00	244,118.00	-150,882.00	-38.20
旅運費	288,000.00	817,883.00	529,883.00	183.99
印刷裝訂與廣告費	440,000.00	317,976.00	-122,024.00	-27.73
修理保養及保固費	4,384,000.00	3,757,992.00	-626,008.00	-14.28
保險費	600,000.00	338,872.00	-261,128.00	-43.52
一般服務費	5,006,000.00	3,142,046.00	-1,863,954.00	-37.23
專業服務費	112,954,000.00	108,235,841.00	-4,718,159.00	-4.18
公共關係費	-	-	-	-
材料及用品費	375,000.00	1,092,792.00	717,792.00	191.41
使用材料費	-	-	-	-
用品消耗	375,000.00	1,092,792.00	717,792.00	191.41
商品及醫療用品	-	-	-	-
租金與利息	16,773,000.00	18,223,094.00	1,450,094.00	8.65
地租及水租	2,500,000.00	2,409,448.00	-90,552.00	-3.62
房租	14,000,000.00	15,453,315.00	1,453,315.00	10.38
機器租金	150,000.00	-	-150,000.00	-100.00
交通及運輸設備租金	-	-	-	-
什項設備租金	123,000.00	360,331.00	237,331.00	192.95
利息	-	-	-	-

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	42,081,000.00	39,256,223.00	-2,824,777.00	-6.71
土地改良物折舊		-	-	-
房屋折舊	15,177,000.00	15,168,399.00	-8,601.00	-0.06
機械及設備折舊	14,383,000.00	13,080,916.00	-1,302,084.00	-9.05
交通及運輸設備折舊	963,000.00	473,249.00	-489,751.00	-50.86
什項設備折舊	2,870,000.00	1,840,916.00	-1,029,084.00	-35.86
租賃資產及租賃權益改良折舊	7,945,000.00	7,944,948.00	-52.00	-0.00
非業務資產折舊	-		-	-
代管資產折舊	-		-	-
折耗	-		-	-
攤銷	743,000.00	747,795.00	4,795.00	0.65
稅捐與規費(強制費)	3,700,000.00	3,143,365.00	-556,635.00	-15.04
土地稅	700,000.00	421,459.00	-278,541.00	-39.79
契稅	-	-	-	-
房屋稅	3,000,000.00	2,721,906.00	-278,094.00	-9.27
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	254,022,000.00	268,651,015.00	14,629,015.00	5.76
會費	-		-	-
捐助、補助與獎助	254,022,000.00	268,651,015.00	14,629,015.00	5.76
分擔	-		-	-
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-		-	-
競賽及交流活動費	-		-	-
短絀與賠償給付	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-
各項短絀	-	234,103,830.00	234,103,830.00	-
賠償給付	-		-	-
其他	-	789,351.00	789,351.00	-
其他費用	-	789,351.00	789,351.00	-
合 計	446,479,000.00	687,465,719.00	240,986,719.00	53.97

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96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	193,000.00	169,055.00	-23,945.00	-12.41	
國外旅費	193,000.00	169,055.00	-23,945.00	-12.41	
廣告費			-	-	
業務宣導費			-	-	
公共關係費			-	-	
統計所需項目	252,711,000.00	264,219,717.00	11,508,717.00	4.55	
宿舍電費			-	-	
宿舍水費			-	-	
員工通勤交通費	35,000.00	34,428.00	-572.00	-1.63	
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	2,000,000.00	1,900,000.00	-100,000.00	-5.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,000.00	202,920.00	48,920.00	31.77	
商品			-	-	
一般土地租金	2,500,000.00	2,409,448.00	-90,552.00	-3.62	
宿舍基地租金			-	-	
宿舍折舊			-	-	
礦源折耗			-	-	
土地增值稅			-	-	
宿舍基地地價稅			-	-	
宿舍房屋稅	3,000,000.00	2,721,906.00	-278,094.00	-9.27	
關稅			-	-	
貨物稅			-	-	
證券交易稅			-	-	
商港服務費			-	-	
捐助私校及團體	157,551,000.00	166,465,069.00	8,914,069.00	5.66	本年度捐助財團法人商業研究院25,000,000元，以超支併決算方式辦理。
補(協)助政府機關(構)	87,471,000.00	90,485,946.00	3,014,946.00	3.45	補助育成中心部分，因依實際補助對象分類表達，致決算較預算超支。
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			-	-	