

中華民國 105 年度
(105 年 1 月 1 日至 105 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 (審定後)

(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 105 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	3-7
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	3-11
3.現金流量決算表	3-12
4.平衡表	3-14

丙、附屬表

1.勞務收入明細表	3-17
2.租金及權利金收入明細表	3-18
3.投融資業務收入明細表	3-19
4.其他業務收入明細表	3-20
5.財務收入明細表	3-21
6.其他業務外收入明細表	3-22

中小企業發展基金

決算書目次

中華民國 105 年度

7.勞務成本明細表	3-23
8.投融資業務成本明細表	3-24
9.行銷及業務費用明細表	3-25
10.管理及總務費用明細表	3-26
11.其他業務外費用明細表	3-27
12.資產折舊明細表	3-28
13.資產報廢明細表	3-29
14.貸出款明細表	3-30
15.主要營運項目執行績效摘要表	3-34
16.基金數額增減明細表	3-36
17.資金轉投資及其餘絀明細表	3-37
18.長期投資明細表	3-39
19.員工人數彙計表	3-40
20.用人費用彙計表	3-41
21.所屬分決算收支概況表	3-43
22.各項費用彙計表	3-45
23. 管制性項目及統計所需項目比較表	3-47

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 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(105)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 44 案，核准金額 630,139,220 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為 596,784,520

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

元。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

5 所自營育成中心，累計培育 578 家企業，促進投資金額達 144.39 億元。

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 105 年 12 月底止，累計培育 66 家企業，進駐中 19 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 105 年 12 月底止，累計培育 263 家企業，目前有 60 家軟體業者進駐，空間利用率達 99%。
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 105 年 12 月底止，累計培育 60 家企業，目前有 24 家軟體業者進駐，空間利用率達 98%。
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 105 年 12 月底止，累計培育 173 家企業，進駐中 40 家企業，空間利用率達 80.1%。
5. 新竹生醫育成中心於 103 年 12 月 16 日啟用營運，

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

以培育「高階醫材」、「新藥研發」等領域中小企業，截至 105 年 12 月底止，累計培育 16 家企業，進駐中 15 家企業，空間利用率達 100%。

(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 105 年 12 月底止，轉投資 60 家中小企業，投資餘額約 506,371,683 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 105 年 12 月底止已投資 80 家中小企業，實際投資金額計 1,512,370,863 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，本年度辦理創新研究獎助活動，共接獲申請 105 件，經過資格審查、初審、實地訪審及決審，遴選 31 件創新研發卓越標的予以表揚並各頒發獎助金 15 萬元，於 105 年 11 月 18 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：

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

- (1) 提供諮詢服務 1,819 案次。
- (2) 辦理微型及個人事業陪伴式輔導 140 家，群聚輔導 7 群計 89 家微型企業，提升整體營業額計 1 億 2,590 萬元。
- (3) 辦理主題商機交流活動及論壇，共計 17 場次，完成 7 堂數位課程錄製，並培訓人才 11,244 人次。

3. 中小企業參與產業價值鏈全球行銷促進計畫：輔導中小企業連結全球價值鏈，群聚輔導 8 群計 97 家，協助企業進入馬來西亞、菲律賓、美國、日本等國際市場。其中產品、服務、技術或關鍵零組件應用 207 項，提高企業出口商機新臺幣 7,457 萬元。辦理說明會、研習會、論壇等活動共 5 場次，培育人才 648 人次。

(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 46,447 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 940,795 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 59 廠家。
- (4) 受理中小企業申請輔導案件，並轉介適當輔導體系予以輔導計 439 家次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

- (5)服務中心人員實地到工廠訪問計 828 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 644 場次計 64,036 人次參加。
 - (7)辦理協調聯繫 2,614 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。
- 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 143,762 家次。
 - (2)資料提供（宣導政令）680,178 家次。
 - (3)辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 422 場次計 25,091 人次參加。
 - (4)辦理協調聯繫 29,402 家次。
 - (5)企業訪徠 24,351 家次參加。
 - (6)輔導轉介 3,334 家次。
 - (7)專家診斷 385 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)大時代趨勢講堂 40 場次。
 - (2)產業觀摩研習營 20 場次。
 - (3)社會企業交流講座 3 場次。
 - (4)關懷 SME 焦點座談會 4 場次。
 - (5)會務人員培訓交流講習 1 場次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：預算數 49,627,000 元，決算數 89,154,122 元，較預算數增加 39,527,122 元，約增加 79.65%，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較預計增加所致。
- (二) 業務外收入：預算數 11,617,000 元，決算數 20,001,689 元，較預算數增加 8,384,689 元，約增加 72.18%，主要係沖轉「創業諮詢服務計畫」等結餘款轉列雜項收入所致。
- (三) 業務成本與費用：預算數 560,882,000 元，決算數 608,655,293 元，較預算數增加 47,773,293 元，約增加 8.52%，主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶鈺誠通訊及吉佳科技等投資損失所致。
- (四) 業務外費用：預算數 0 元，決算數 10,680 元，較預算數增加 10,680 元，主要係增加代償案件委託催收服務費用及「中小企業融資服務平台」服務收入轉列雜項費用所致。
- (五) 本期短絀：預算短絀數 499,638,000 元，決算短絀數 499,510,162 元，較預算數減少短絀 127,838 元，約減少 0.03%，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。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

(四)短絀之部：預算數 2,746,970,000 元，決算數 2,764,515,089 元，較預算數增加 17,545,089 元。主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

(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 2,746,970,000 元，決算數 2,764,515,089 元，較預算數增加 17,545,089 元。主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

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 400,125,061 元，包括本期短絀 499,510,162 元，調整非現金項目 99,385,101 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 214,308,841 元，其中現金流入 382,475,679 元，包括：減少短期貸款 362,943,646 元，減少長期貸款 19,519,121 元，減少其他資產 12,912 元；現金流出 596,784,520 元，係增加短期貸款。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出 7,044,255 元，其中現金流入 5,177,679 元，係增加其他負債；現金流出 12,221,934 元，係減少其他負債。

(四)現金及約當現金淨減 621,478,157 元，係期末現金 1,539,948,024.75 元，較期初現金 2,161,426,181.75 元減少之數。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：4,396,237,919.75 元。

1. 流動資產 2,467,841,458.75 元。

(1) 現金 1,539,948,024.75 元，係銀行存款。

(2) 應收款項 6,368,757 元，包括應收收益 3,398,744 元、應收利息 2,970,013 元。

(3) 短期貸墊款 921,524,677 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 763,788,259 元，包括長期投資 762,228,228 元及準備金 1,560,031 元。

3. 固定資產 1,152,214,630 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 768,791,869 元、機械及設備 6,659,806 元、交通及運輸設備 381,221 元及什項設備 1,682,513 元。

4. 無形資產 8,437,090 元，係電腦軟體。

5. 其他資產 3,956,482 元，係存出保證金。

(二) 負債部分：29,472,642 元。

1. 流動負債 11,682,952 元，包括應付款項 11,359,186 元及預收款項 323,766 元。

2. 其他負債 16,789,690 元，包括存入保證金 15,229,659 元、應付退休及離職金 1,560,031 元。

3. 遞延貸項 1,000,000 元，係遞延收入。

(三) 淨值部分：4,366,765,277.75 元。

1. 基金 7,128,269,136.75 元。

2. 累積短絀 2,764,515,089 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

3.淨值其他項目 3,011,230 元，係金融商品未實現賸餘。

六、其他：無

乙、主要表

中小企業發展基金

收支餘絀決算表

中華民國105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	49,627,000.00	100.00	89,154,122.00	100.00	39,527,122.00	79.65	76,570,607.00	100.00
(一)勞務收入	26,850,000.00	54.10	32,945,060.00	36.95	6,095,060.00	22.70	33,004,210.00	43.10
1. 服務收入	26,850,000.00	54.10	32,945,060.00	36.95	6,095,060.00	22.70	33,004,210.00	43.10
(二)租金及權利金收入	8,356,000.00	16.84	9,945,305.00	11.16	1,589,305.00	19.02	7,607,245.00	9.93
1. 土地租金收入	5,521,000.00	11.12	6,673,550.00	7.49	1,152,550.00	20.88	4,669,092.00	6.10
2. 權利金收入	2,835,000.00	5.71	3,271,755.00	3.67	436,755.00	15.41	2,938,153.00	3.84
(三)投融資業務收入	14,367,000.00	28.95	46,217,316.00	51.84	31,850,316.00	221.69	35,912,603.00	46.90
1. 事業投資收入	12,000,000.00	24.18	44,196,292.00	49.57	32,196,292.00	268.30	32,812,543.00	42.85
2. 融資業務收入	2,367,000.00	4.77	1,705,103.00	1.91	661,897.00	-27.96	2,278,460.00	2.98
3. 存款利息收入	-	-	315,921.00	0.35	315,921.00	-	821,600.00	1.07
(四)其他業務收入	54,000.00	0.11	46,441.00	0.05	7,559.00	-14.00	46,549.00	0.06
1. 雜項業務收入	54,000.00	0.11	46,441.00	0.05	7,559.00	-14.00	46,549.00	0.06
二、業務成本與費用	560,882,000.00	1,130.20	608,655,293.00	682.70	47,773,293.00	8.52	657,088,099.00	858.15
(一)勞務成本	107,322,000.00	216.26	104,034,890.00	116.69	3,287,110.00	-3.06	104,536,704.00	136.52
1. 服務成本	107,322,000.00	216.26	104,034,890.00	116.69	3,287,110.00	-3.06	104,536,704.00	136.52
(二)投融資業務成本	18,132,000.00	36.54	73,561,777.00	82.51	55,429,777.00	305.70	97,290,362.00	127.06
1. 事業投資成本	18,132,000.00	36.54	73,561,777.00	82.51	55,429,777.00	305.70	97,290,362.00	127.06
(三)行銷及業務費用	431,186,000.00	868.85	426,939,162.00	478.88	4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	588.86
1. 業務費用	431,186,000.00	868.85	426,939,162.00	478.88	4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	588.86
(四)管理及總務費用	4,242,000.00	8.55	4,119,464.00	4.62	122,536.00	-2.89	4,366,210.00	5.70
1. 管理費用及總務費用	4,242,000.00	8.55	4,119,464.00	4.62	122,536.00	-2.89	4,366,210.00	5.70
三、業務賸餘(短絀-)	- 511,255,000.00	-1,030.20	- 519,501,171.00	-582.70	- 8,246,171.00	1.61	- 580,517,492.00	-758.15
四、業務外收入	11,617,000.00	23.41	20,001,689.00	22.43	8,384,689.00	72.18	18,693,470.00	24.41
(一)財務收入	11,617,000.00	23.41	10,686,327.00	11.99	930,673.00	-8.01	16,441,796.00	21.47
1. 利息收入	11,617,000.00	23.41	10,686,327.00	11.99	930,673.00	-8.01	16,441,796.00	21.47
(二)其他業務外收入	-	-	9,315,362.00	10.45	9,315,362.00	-	2,251,674.00	2.94
1. 財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	30,000.00	0.04
2. 違規罰款收入	-	-	250,114.00	0.28	250,114.00	-	30,973.00	0.04
3. 收回呆帳	-	-	75,889.00	0.09	75,889.00	-	36,433.00	0.05
4. 雜項收入	-	-	8,989,359.00	10.08	8,989,359.00	-	2,154,268.00	2.81
五、業務外費用	-	-	10,680.00	0.01	10,680.00	-	790,264.00	1.03
(一)其他業務外費用	-	-	10,680.00	0.01	10,680.00	-	790,264.00	1.03
1. 雜項費用	-	-	10,680.00	0.01	10,680.00	-	790,264.00	1.03
六、業務外賸餘(短絀-)	11,617,000.00	23.41	19,991,009.00	22.42	8,374,009.00	72.08	17,903,206.00	23.38
七、本期賸餘(短絀-)	- 499,638,000.00	-1,006.79	- 499,510,162.00	-560.28	127,838.00	-0.03	- 562,614,286.00	-734.77

中小企業發展基金

餘絀撥補決算表

中華民國105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	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	2,265,004,927.00	100.00
(一) 本期短絀	499,638,000.00	18.19	499,510,162.00	18.07	-127,838.00	-0.03	562,614,286.00	24.84
(二) 前期待填補之短絀	2,247,332,000.00	81.81	2,265,004,927.00	81.93	17,672,927.00	0.79	1,702,390,641.00	75.16
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	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	2,265,004,927.00	100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國105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-)	-499,638,000.00	-499,510,162.00	127,838.00	-0.03
(二)調整非現金項目	28,753,000.00	99,385,101.00	70,632,101.00	245.65
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
2.折舊及折耗	20,292,000.00	20,887,897.00	595,897.00	2.94
3.攤銷	8,444,000.00	8,444,076.00	76.00	0.00
4.處理資產短絀(賸餘-)		67,157,560.00	67,157,560.00	-
5.其他	17,000.00	-162,495.00	-179,495.00	-1,055.85
6.流動資產淨減(淨增-)	-	5,603,986.00	5,603,986.00	-
7.流動負債淨增(淨減-)	-	-2,545,923.00	-2,545,923.00	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	-470,885,000.00	-400,125,061.00	70,759,939.00	-15.03
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	362,943,646.00	-137,056,354.00	-27.41
1.減少短期貸款	500,000,000.00	362,943,646.00	-137,056,354.00	-27.41
2.減少短期墊款	-	-	-	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	40,000,000.00	19,519,121.00	-20,480,879.00	-51.20
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期應收款	-	-	-	-
2.減少長期貸款	40,000,000.00	19,519,121.00	-20,480,879.00	-51.20
(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	-	12,912.00	12,912.00	-
1.減少其他資產	-	12,912.00	12,912.00	-
(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	-596,784,520.00	-96,784,520.00	19.36
1.增加短期貸款	-500,000,000.00	-596,784,520.00	-96,784,520.00	19.36
2.增加短期墊款	-	-	-	-
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-500,000,000.00	-	500,000,000.00	-100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
1.增加長期投資	-300,000,000.00	-	300,000,000.00	-100.00
2.增加長期貸款	-200,000,000.00	-	200,000,000.00	-100.00
(八)增加固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
1.增加固定資產		-	-	-
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
1.增加無形資產		-	-	-
(十)投資活動之淨現金流入(流出-)	-460,000,000.00	-214,308,841.00	245,691,159.00	-53.41
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	-	5,177,679.00	5,177,679.00	-
1.增加其他負債	-	5,177,679.00	5,177,679.00	-
(二)增加長期負債	-	-	-	-
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
(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	-	-12,221,934.00	-12,221,934.00	-
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-12,221,934.00	-12,221,934.00	-
(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-)	-	-7,044,255.00	-7,044,255.00	-
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-930,885,000.00	-621,478,157.00	309,406,843.00	-33.24
五、期初現金及約當現金	1,977,772,000.00	2,161,426,181.75	183,654,181.75	9.29
六、期末現金及約當現金	1,046,887,000.00	1,539,948,024.75	493,061,024.75	47.10

備註：

不影響現金流量之投資活動：

- 1.「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，提列金融商品未實現賸餘\$30,278,092元。

中小企業發展基金

平衡表

中華民國105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	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	- 478,900,559.00	- 9.82
一. 流動資產	2,467,841,458.75	56.14	2,866,559,227.75	58.80	- 398,717,769.00	- 13.91
(一)現金	1,539,948,024.75	35.03	2,161,426,181.75	44.34	- 621,478,157.00	- 28.75
1. 銀行存款	1,539,948,024.75	35.03	2,161,426,181.75	44.34	- 621,478,157.00	- 28.75
(二)應收款項	6,368,757.00	0.14	11,956,421.00	0.25	- 5,587,664.00	- 46.73
1. 應收票據	-	-	284,000.00	0.01	- 284,000.00	- 100.00
2. 應收收益	3,398,744.00	0.08	4,308,678.00	0.09	- 909,934.00	- 21.12
3. 應收利息	2,970,013.00	0.07	7,363,743.00	0.15	- 4,393,730.00	- 59.67
(三)預付款項	-	-	16,322.00	-	- 16,322.00	- 100.00
1. 預付費用	-	-	16,322.00	-	- 16,322.00	- 100.00
(四)短期貸墊款	921,524,677.00	20.96	693,160,303.00	14.22	228,364,374.00	32.95
1. 短期貸款	921,524,677.00	20.96	687,683,803.00	14.11	233,840,874.00	34.00
2. 應收到期長期貸款	-	-	5,476,500.00	0.11	- 5,476,500.00	- 100.00
二. 長期投資、應收款、 貸墊款及準備金	763,788,259.00	17.37	814,609,659.00	16.71	- 50,821,400.00	- 6.24
(一)長期投資	762,228,228.00	17.34	799,107,696.00	16.39	- 36,879,468.00	- 4.62
1. 長期信託投資	584,849,923.00	13.30	621,729,391.00	12.75	- 36,879,468.00	- 5.93
2. 以成本衡量之金融資 產-非流動	211,933,587.00	4.82	211,933,587.00	4.35	-	-
3. 以成本衡量之金融資 產評價調整-非流動	- 34,555,282.00	- 0.79	- 34,555,282.00	- 0.71	-	-
(二)長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.29	- 14,042,621.00	- 100.00
1. 其他長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.29	- 14,042,621.00	- 100.00
(三)準備金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
1. 退休及離職準備金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
三. 固定資產	1,152,214,630.00	26.21	1,173,119,032.00	24.06	- 20,904,402.00	- 1.78
(一)土地	374,699,221.00	8.52	374,699,221.00	7.69	-	-
1. 土地	374,699,221.00	8.52	374,699,221.00	7.69	-	-
(二)房屋及建築	768,791,869.00	17.49	785,636,145.00	16.12	- 16,844,276.00	- 2.14
1. 房屋及建築	1,013,373,423.00	23.05	1,013,373,423.00	20.79	-	-
2. 累計折舊 -房屋及建築	- 244,581,554.00	- 5.56	- 227,737,278.00	- 4.67	- 16,844,276.00	7.40
(三)機械及設備	6,659,806.00	0.15	9,050,325.00	0.19	- 2,390,519.00	- 26.41
1. 機械及設備	83,064,918.00	1.89	137,041,866.00	2.81	- 53,976,948.00	- 39.39
2. 累計折舊 -機械及設備 (-)	- 76,405,112.00	- 1.74	- 127,991,541.00	- 2.63	- 51,586,429.00	- 40.30
(四)交通及運輸設備	381,221.00	0.01	747,121.00	0.02	- 365,900.00	- 48.97
1. 交通及運輸設備	9,824,367.00	0.22	16,069,717.00	0.33	- 6,245,350.00	- 38.86
2. 累計折舊 -交通及運輸設備 (-)	- 9,443,146.00	- 0.21	- 15,322,596.00	- 0.31	- 5,879,450.00	- 38.37
(五)什項設備	1,682,513.00	0.04	2,986,220.00	0.06	- 1,303,707.00	- 43.66
1. 什項設備	30,673,045.00	0.70	34,443,063.00	0.71	- 3,770,018.00	- 10.95
2. 累計折舊 -什項設備 (-)	- 28,990,532.00	- 0.66	- 31,456,843.00	- 0.65	- 2,466,311.00	- 7.84
3. 租賃權益改良	-	-	39,724,784.00	0.81	- 39,724,784.00	- 100.00
4. 累計折舊 -租賃權益改良 (-)	-	-	- 39,724,784.00	- 0.81	- 39,724,784.00	- 100.00

中小企業發展基金

平衡表

中華民國105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	%
四. 無形資產	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	- 8,444,076.00	- 50.02
(一)無形資產	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	- 8,444,076.00	- 50.02
1. 電腦軟體	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	- 8,444,076.00	- 50.02
五. 其他資產	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	- 12,912.00	- 0.33
(一)什項資產	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	- 12,912.00	- 0.33
1. 存出保證金	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	- 12,912.00	- 0.33
合 計	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	- 478,900,559.00	- 9.82
負債	29,472,642.00	0.67	39,141,131.00	0.80	- 9,668,489.00	- 24.70
一. 流動負債	11,682,952.00	0.27	14,228,875.00	0.29	- 2,545,923.00	- 17.89
(一)應付款項	11,359,186.00	0.26	13,836,019.00	0.28	- 2,476,833.00	- 17.90
1. 應付代收款	3,864.00	-	1,089,215.00	0.02	- 1,085,351.00	- 99.65
2. 應付費用	11,355,322.00	0.26	12,746,804.00	0.26	- 1,391,482.00	- 10.92
(二)預收款項	323,766.00	0.01	392,856.00	0.01	- 69,090.00	- 17.59
1. 預收收入	323,766.00	0.01	392,856.00	0.01	- 69,090.00	- 17.59
二. 其他負債	16,789,690.00	0.38	23,733,256.00	0.49	- 6,943,566.00	- 29.26
(一)什項負債	16,789,690.00	0.38	23,733,256.00	0.49	- 6,943,566.00	- 29.26
1. 存入保證金	15,229,659.00	0.35	22,273,914.00	0.46	- 7,044,255.00	- 31.63
2. 應付退休及離職金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
三. 遞延貸項	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	- 179,000.00	- 15.18
(一)遞延收入	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	- 179,000.00	- 15.18
1. 遞延收入	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	- 179,000.00	- 15.18
淨值	4,366,765,277.75	99.33	4,835,997,347.75	99.20	- 469,232,070.00	- 9.70
一. 基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
(一)基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
1. 基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
二. 累積餘絀(-)	- 2,764,515,089.00	- 62.88	- 2,265,004,927.00	- 46.46	- 499,510,162.00	22.05
(一)累積短絀(-)	- 2,764,515,089.00	- 62.88	- 2,265,004,927.00	- 46.46	- 499,510,162.00	22.05
三. 淨值其他項目	3,011,230.00	0.07	- 27,266,862.00	- 0.56	30,278,092.00	- 111.04
(一)金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.07	- 27,266,862.00	- 0.56	30,278,092.00	- 111.04
1. 金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.07	- 27,266,862.00	- 0.56	30,278,092.00	- 111.04
合 計	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	- 478,900,559.00	- 9.82

備註：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為17,740,000元，105年12月31日餘額為16,823,000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105年12月31日

單位：元

投資成本	1,357,500,000.00
減：投資損失	- 518,019,525.00
投資成本（淨額）	839,480,475.00
加：按公平價值衡量提列之未實現持有賸餘	43,312,554.00
減：按公平價值衡量提列之未實現持有短絀	- 40,301,324.00
減：減損損失	- 257,641,782.00
長期信託投資淨額	584,849,923.00

丙、附屬表

中小企業發展基金
勞務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、服務收入	26,850,000.00	32,945,060.00	6,095,060.00	22.70	主要係南科育成中心及新竹生醫等育成中心收入較預期增加所致。
合 計	26,850,000.00	32,945,060.00	6,095,060.00	22.70	

中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、土地租金收入	5,521,000.00	6,673,550.00	1,152,550.00	20.88	主要係南港軟體及高雄軟體育成中心座落之土地，105年度公告地價較預期增加所致。
二、權利金收入	2,835,000.00	3,271,755.00	436,755.00	15.41	主要係南港軟體及高雄軟體育成中心，依促參法共同委託營運結果，權利金收入較預期增加所致。
合 計	8,356,000.00	9,945,305.00	1,589,305.00	19.02	

中小企業發展基金 投融資業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、事業投資收入	12,000,000.00	44,196,292.00	32,196,292.00	268.30	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	2,367,000.00	1,705,103.00	-661,897.00	-27.96	主要係專案貸款較預期減少，融資利息收入減少所致。
三、存款利息收入	-	315,921.00	315,921.00	-	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所致。
合 計	14,367,000.00	46,217,316.00	31,850,316.00	221.69	

中小企業發展基金
其他業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、雜項業務收入	54,000.00	46,441.00	-7,559.00	-14.00	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	54,000.00	46,441.00	-7,559.00	-14.00	

中小企業發展基金
財務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、利息收入	11,617,000.00	10,686,327.00	-930,673.00	-8.01	
合 計	11,617,000.00	10,686,327.00	-930,673.00	-8.01	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較之增減		說 明
			金 額	%	
一、財產交易賸餘	-	-	-	-	
二、受贈收入	-	-	-	-	
三、賠(補)償收入	-	-	-	-	
四、違規罰款收入	-	250,114.00	250,114.00	-	主要係辦理「新興產業加速育成計畫(B聯盟)」違約罰款收入。
五、收回呆帳	-	75,889.00	75,889.00	-	主要係收回已轉銷之呆帳。
六、雜項收入	-	8,989,359.00	8,989,359.00	-	主要係沖轉「創業諮詢服務計畫」等結餘款轉列雜項收入所致。
合 計		9,315,362.00	9,315,362.00		

中小企業發展基金

勞務成本明細表

中華民國105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	107,322,000.00	104,034,890.00	-3,287,110.00	-3.06	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7人，預算數2,760,000元，進用5人，決算數2,491,312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255,818元；新竹生醫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114,756元。
(一)服務費用	40,401,000.00	37,488,024.00	-2,912,976.00	-7.21	
1.水電費	5,400,000.00	3,338,787.00	-2,061,213.00	-38.17	
2.郵電費	200,000.00	76,476.00	-123,524.00	-61.76	
3.旅運費	48,000.00	47,488.00	-512.00	-1.07	
4.修理保養及保固費	5,153,000.00	6,051,995.00	898,995.00	17.45	
5.保險費	400,000.00	188,767.00	-211,233.00	-52.81	
6.一般服務費	3,200,000.00	2,861,886.00	-338,114.00	-10.57	
7.專業服務費	26,000,000.00	24,922,625.00	-1,077,375.00	-4.14	
(二)材料及用品費	640,000.00	362,054.00	-277,946.00	-43.43	
1.用品消耗	640,000.00	362,054.00	-277,946.00	-43.43	
(三)租金與利息	30,805,000.00	29,451,771.00	-1,353,229.00	-4.39	
1.地租與水租	3,685,000.00	3,607,201.00	-77,799.00	-2.11	
2.房租	26,800,000.00	25,601,170.00	-1,198,830.00	-4.47	
3.什項設備租金	320,000.00	243,400.00	-76,600.00	-23.94	
(四)折舊、折耗及攤銷	27,279,000.00	27,831,640.00	552,640.00	2.03	
1.房屋折舊	16,888,000.00	16,844,276.00	-43,724.00	-0.26	
2.機械及設備折舊	1,148,000.00	1,113,903.00	-34,097.00	-2.97	
3.交通及運輸設備折舊	365,000.00	363,302.00	-1,698.00	-0.47	
4.什項設備折舊	670,000.00	1,302,519.00	632,519.00	94.41	
5.攤銷	8,208,000.00	8,207,640.00	-360.00	-	
(五)稅捐與規費(強制費)	4,980,000.00	6,495,547.00	1,515,547.00	30.43	
1.土地稅	1,500,000.00	2,058,134.00	558,134.00	37.21	
2.房屋稅	3,480,000.00	3,404,112.00	-75,888.00	-2.18	
3.消費與行為稅	-	1,033,301.00	1,033,301.00	-	
(六)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,217,000.00	2,405,854.00	-811,146.00	-25.21	
1.捐助、補助與獎助	17,000.00	16,505.00	-495.00	-2.91	
2.分擔	3,200,000.00	2,389,349.00	-810,651.00	-25.33	
合 計	107,322,000.00	104,034,890.00	-3,287,110.00	-3.06	

中小企業發展基金
投融資業務成本明細表

中華民國105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	18,132,000.00	73,561,777.00	55,429,777.00	305.70	主要係認列「中小企業信託投資專戶」 鈺誠通訊及吉佳科技等投資損失所致。
(一)服務費用	18,132,000.00	6,404,217.00	-11,727,783.00	-64.68	
1. 旅運費	250,000.00	7,520.00	-242,480.00	-96.99	
2. 一般服務費	-	60.00	60.00	-	
3. 專業服務費	17,882,000.00	6,396,637.00	-11,485,363.00	-64.23	
(二)短絀與賠償給付	-	67,157,560.00	67,157,560.00	-	
1. 各項短絀	-	67,157,560.00	67,157,560.00	-	
合 計	18,132,000.00	73,561,777.00	55,429,777.00	305.70	

中小企業發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國105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. 業務費用	431,186,000.00	426,939,162.00	-4,246,838.00	-0.98	國外旅費預算編列173,000元，決算數63,977元。
(一)服務費用	341,106,000.00	337,104,308.00	-4,001,692.00	-1.17	
1. 旅運費	794,000.00	568,441.00	-225,559.00	-28.41	
2. 印刷裝訂與廣告費	35,000.00	400.00	-34,600.00	-98.86	
3. 專業服務費	340,277,000.00	336,535,467.00	-3,741,533.00	-1.10	
(二)材料及用品費	57,000.00	3,415.00	-53,585.00	-94.01	
1. 用品消耗	57,000.00	3,415.00	-53,585.00	-94.01	
(三)會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	90,023,000.00	89,831,439.00	-191,561.00	-0.21	
1. 捐助、補助與獎助	47,855,000.00	46,340,537.00	-1,514,463.00	-3.16	
2. 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	42,168,000.00	43,490,902.00	1,322,902.00	3.14	
合 計	431,186,000.00	426,939,162.00	-4,246,838.00	-0.98	

中小企業發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國105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	4,242,000.00	4,119,464.00	-122,536.00	-2.89	
(一) 用人費用	1,486,000.00	1,366,201.00	-119,799.00	-8.06	
1. 正式員額薪資	468,000.00	344,000.00	-124,000.00	-26.50	
2. 聘僱及兼職人員薪資	756,000.00	755,664.00	-336.00	-0.04	
3. 超時工作報酬	16,000.00	8,122.00	-7,878.00	-49.24	
4. 獎金	94,000.00	94,458.00	458.00	0.49	
5. 退休及卹償金	45,000.00	45,336.00	336.00	0.75	
6. 福利費	107,000.00	118,621.00	11,621.00	10.86	
(二) 服務費用	1,123,000.00	1,135,587.00	12,587.00	1.12	
1. 郵電費	753,000.00	664,018.00	-88,982.00	-11.82	
2. 旅運費	42,000.00	162,059.00	120,059.00	285.85	
3. 印刷裝訂與廣告費	60,000.00	49,160.00	-10,840.00	-18.07	
4. 修理保養及保固費	10,000.00	4,995.00	-5,005.00	-50.05	
5. 一般服務費	8,000.00	5,355.00	-2,645.00	-33.06	
6. 專業服務費	250,000.00	250,000.00	-	-	
(三) 材料及用品費	50,000.00	838.00	-49,162.00	-98.32	
1. 用品消耗	50,000.00	838.00	-49,162.00	-98.32	
(四) 租金與利息	126,000.00	116,505.00	-9,495.00	-7.54	
1. 什項設備租金	126,000.00	116,505.00	-9,495.00	-7.54	
(五) 折舊、折耗及攤銷	1,457,000.00	1,500,333.00	43,333.00	2.97	
1. 機械及設備折舊	1,217,000.00	1,260,111.00	43,111.00	3.54	
2. 交通及運輸設備折舊	3,000.00	2,598.00	-402.00	-13.40	
3. 什項設備折舊	1,000.00	1,188.00	188.00	18.80	
4. 攤銷	236,000.00	236,436.00	436.00	0.18	
合 計	4,242,000.00	4,119,464.00	-122,536.00	-2.89	

中小企業發展基金
其他業務外費用明細表

中華民國105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. 雜項費用	-	10,680.00	10,680.00	-	主要係增加代償案件委託催收服務費用及「中小企業融資服務平台」服務收入轉列雜項費用等所致。
(一)其他	-	10,680.00	10,680.00	-	
1. 其他費用	-	10,680.00	10,680.00	-	
合 計		10,680.00	10,680.00	-	

中小企業發展基金

資產折舊明細表

中華民國105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		1,013,373,423.00	137,041,866.00	16,069,717.00	34,443,063.00		39,724,784.00			1,240,652,853.00
減：以前年度已提折舊數		227,737,278.00	127,991,541.00	15,322,596.00	31,456,843.00		39,724,784.00			442,233,042.00
上年度期末帳面價值		785,636,145.00	9,050,325.00	747,121.00	2,986,220.00		-			798,419,811.00
加：本年度新增資產價值		-	-	-	-		-			-
減：本年度減少資產價值		-	16,505.00	-	-		-			16,505.00
加減(調整欄)		-	-	-	-		-			-
減：本年度提列折舊數		16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00		-			20,887,897.00
本年度期末帳面價值		768,791,869.00	6,659,806.00	381,221.00	1,682,513.00		-			777,515,409.00
本年度提列折舊數										
勞務成本		16,844,276.00	1,113,903.00	363,302.00	1,302,519.00		-			19,624,000.00
行銷業務費用		-	-	-	-		-			-
管理及總務費用		-	1,260,111.00	2,598.00	1,188.00		-			1,263,897.00
合 計		16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00		-			20,887,897.00

說明：

本年度減少資產價值：係南港生技育成中心財產16,505元，贈與財團法人生物技術開發中心。

中小企業發展基金

資產報廢明細表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢餘絀 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 餘絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
固定資產	22,787,349.00	22,787,349.00	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	13,418,321.00	13,418,321.00	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	5,877,100.00	5,877,100.00	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	3,491,928.00	3,491,928.00	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
委託處分資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	22,787,349.00	22,787,349.00	-	-	-	-	-	-	-

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		687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
支援辦理專案貸款(承貸 機關：中國輸出入銀行)	098年起	687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
應收到期長期貸款		5,476,500.00	180,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	083年起	5,476,500.00	180,000,000.00	-
小計		693,160,303.00	680,000,000.00	596,784,520.00

發展基金

明細表

105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	362,943,646.00	921,524,677.00	<p>1. 「短期貸款」本年度增加金額決算數596,784,520元，較預算數500,000,000元，增加19.36%，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。</p> <p>□</p> <p>2. 「短期貸款」本年度減少金額決算數362,943,646元，較預算數500,000,000元，減少27.41%，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減少。</p>
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	
40,000,000.00	5,476,500.00	-	<p>1. 「應收到期長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數180,000,000元，減少100.00%。</p> <p>2. 「應收到期長期貸款」本年度減少金額決算數5,476,500元，較預算數40,000,000元，減少86.31%。</p> <p>3. 以上係因該專案貸款本年度已全數收回。</p>
40,000,000.00	5,476,500.00	-	
540,000,000.00	368,420,146.00	921,524,677.00	

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		14,042,621.00	200,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	083年起	14,042,621.00	200,000,000.00	-
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	083年起	-	-	-
小計		14,042,621.00	200,000,000.00	-
合計		707,202,924.00	880,000,000.00	596,784,520.00

發展基金

明細表

105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		
-	14,042,621.00	-	「長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數200,000,000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14,042,621元，預算數0元，主要係企業提前還款所致。
-	14,042,621.00	-	
180,000,000.00	-	-	本年度減少金額決算數0元，較預算數180,000,000元，減少100.00%，主要係企業已全數還款，爰無須提列「應收到期長期貸款」。(未涉及現金收付事項)
180,000,000.00	-	-	
180,000,000.00	14,042,621.00	-	
720,000,000.00	382,462,767.00	921,524,677.00	

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		700,000,000.00	-	596,784,520.00
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	94,199,000.00	5.00	90,947,295.00
四、獎助中小企業創新研究	家	30.00	9,700,000.00	28.00	9,400,000.00
五、補(捐)助強化中小工商業服 務網絡計畫	個	111.00	47,855,000.00	102.00	46,340,537.00
六、中小企業綠色小巨人輔導計畫	元		45,000,000.00	-	45,000,000.00
七、新興產業加速育成計畫	元		40,000,000.00	-	38,773,471.00

發展基金

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	-	-103,215,480.00	-14.75	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「國際合作投資專戶」未新增投資案，投資案件數不如預期所致。
-	-	-3,251,705.00	-3.45	
-2.00	-6.67	-300,000.00	-3.09	
-9.00	-8.11	-1,514,463.00	-3.16	
-	-	-	-	
-	-	-1,226,529.00	-3.07	

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國105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	-	-	-	
國庫現金增撥數	-	-	-	
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	

中小企業

資金轉投資及

中華民國105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)			
台灣育成中小企業開發公司	105/01-105/12	705,536,000.00	705,536,000.00	70,553,600.00	46,764,064.00	21,996,118.00	47.04
華陽中小企業開發公司	105/01-105/12	475,000,000.00	475,000,000.00	47,500,000.00	19,695,469.00	15,499,998.00	78.70
資鼎中小企業開發股份有限公司	105/01-105/12	300,000,000.00	300,000,000.00	30,000,000.00	7,616,701.00	-7,904,340.00	-103.78
合 計							

發展基金

其餘細明細表

12月31日

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)	股權佔有 率% (7/3)	現金股利	其他	合計 (8)	
3.12	87,000,000.00	10,252,320.00	14.53	-	-		台灣育成公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度公司無發放現金股利。
3.26	35,378,305.00	5,342,138.00	11.25	-	-		華陽公司104年度雖有獲利，惟為因應公司營運需要，故105年度無發放現金股利。
-2.63	55,000,000.00	5,500,000.00	18.33	-	-		資鼎公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度公司無發放現金股利。
	177,378,305.00			-	-	-	

中小企業發展基金

長期投資明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
長期投資	300,000,000.00		-300,000,000.00	-100.00	
長期信託投資	300,000,000.00		-300,000,000.00	-100.00	
中小企業創業育成信託投資專戶業務	300,000,000.00	0	-300,000,000.00	-100.00	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶-國際合作投資專案」未新增投資案，投資案件數不如預期所致。

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
業務總支出部份	468,000	756,000	16,000		94,000	45,000		107,000		1,486,000		1,486,000
管理及總務費用	468,000	756,000	16,000		94,000	45,000		107,000		1,486,000		1,486,000
合 計	468,000	756,000	16,000		94,000	45,000		107,000		1,486,000		1,486,000

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承攬，預算數2,760,000元，決算數2,491,312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255,818元；新竹生醫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114,756元。
2. 獎金：係年終獎金，預算數94,000元，決算數94,458元，支付1人，依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定「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

105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
344,000	755,664	8,122		94,458	45,336		118,621		1,366,201		1,366,201
344,000	755,664	8,122		94,458	45,336		118,621		1,366,201		1,366,201
344,000	755,664	8,122		94,458	45,336		118,621		1,366,201		1,366,201

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	1,486,000.00	1,366,201.00	-119,799.00	-8.06
正式員額薪資	468,000.00	344,000.00	-124,000.00	-26.50
聘僱及兼職人員薪資	756,000.00	755,664.00	-336.00	-0.04
超時工作報酬	16,000.00	8,122.00	-7,878.00	-49.24
獎金	94,000.00	94,458.00	458.00	0.49
退休及卹償金	45,000.00	45,336.00	336.00	0.75
福利費	107,000.00	118,621.00	11,621.00	10.86
服務費用	400,762,000.00	382,132,136.00	-18,629,864.00	-4.65
水電費	5,400,000.00	3,338,787.00	-2,061,213.00	-38.17
郵電費	953,000.00	740,494.00	-212,506.00	-22.30
旅運費	1,134,000.00	785,508.00	-348,492.00	-30.73
印刷裝訂與廣告費	95,000.00	49,560.00	-45,440.00	-47.83
修理保養及保固費	5,163,000.00	6,056,990.00	893,990.00	17.32
保險費	400,000.00	188,767.00	-211,233.00	-52.81
一般服務費	3,208,000.00	2,867,301.00	-340,699.00	-10.62
專業服務費	384,409,000.00	368,104,729.00	-16,304,271.00	-4.24
材料及用品費	747,000.00	366,307.00	-380,693.00	-50.96
用品消耗	747,000.00	366,307.00	-380,693.00	-50.96
租金與利息	30,931,000.00	29,568,276.00	-1,362,724.00	-4.41
地租與水租	3,685,000.00	3,607,201.00	-77,799.00	-2.11
房租	26,800,000.00	25,601,170.00	-1,198,830.00	-4.47
什項設備租金	446,000.00	359,905.00	-86,095.00	-19.30
折舊、折耗及攤銷	28,736,000.00	29,331,973.00	595,973.00	2.07
房屋折舊	16,888,000.00	16,844,276.00	-43,724.00	-0.26
機械及設備折舊	2,365,000.00	2,374,014.00	9,014.00	0.38
交通及運輸設備折舊	368,000.00	365,900.00	-2,100.00	-0.57
什項設備折舊	671,000.00	1,303,707.00	632,707.00	94.29

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105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	63,977.00	-109,023.00	-63.02	
國外旅費	173,000.00	63,977.00	-109,023.00	-63.02	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	53,315,000.00	51,034,373.00	-2,280,627.00	-4.28	
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	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	1,000,000.00	695,000.00	-305,000.00	-30.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	758,000.00	375,130.00	-382,870.00	-50.51	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	3,685,000.00	3,607,201.00	-77,799.00	-2.11	
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	32,118,000.00	32,287,810.00	169,810.00	0.53	
補(協)助政府機關(構)	15,754,000.00	14,069,232.00	-1,684,768.00	-10.69	
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	-	-	-	-	
未足額進用身障人員差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：詹孜孜

主任詹孜孜

基金主持人：沈榮津

經濟部
政務次長沈榮津