

經濟部中小企業處

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 吳性音

機關長官 何晉滄

經濟部中小企業處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	
	142			0426750000-4 中小企業處	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		02		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 0	18,750 18,750	0 0	6,750 6,750
	152			0726750000-0 中小企業處	620,000 0	620,000	12,000 0	18,750 18,750	0 0	6,750 6,750
		01		0726750100-5 財產孳息	619,000 0	619,000	12,000 0	18,750 18,750	0 0	6,750 6,750
			01	0726750101-8 利息收入	469,000 0	469,000	0 0	0 0	0 0	0 0
			02	0726750103-3 租金收入	150,000 0	150,000	12,000 0	18,750 18,750	0 0	6,750 6,750
		02		0726750500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0 0	0 0	0 0	0 0

經濟部中小企業處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	150	01	01	1200000000-8 其他收入	207,000	207,000	0	11,500	0	11,500
					0			11,500		
				1226750000-0 中小企業處	207,000	207,000	0	11,500	0	11,500
					0			11,500		
				1226750200-9 雜項收入	207,000	207,000	0	11,500	0	11,500
					0			11,500		
				1226750201-1 收回以前年度歲出	150,000	150,000	0	0	0	0
					0			0		
				1226750210-2 其他雜項收入	57,000	57,000	0	11,500	0	11,500
					0			11,500		
		合計		927,000	927,000	12,000	30,250	0	18,250	
				0			30,250			

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				0026000000-1 經濟部主管						
	07			0026750000-2 中小企業處	4,644,367,000	0	4,644,367,000	40,270,000	25,930,307	14,339,693
					0	0			25,930,307	8,123,830
					0	0			0	
		01		5226752000-6 中小企業科技應用	1,752,937,000	0	1,752,937,000	105,000	15,753	89,247
					0	0			15,753	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,050,566,000	0	1,050,566,000	105,000	15,753	89,247
					0	0			15,753	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	702,371,000	0	702,371,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5926750100-8 一般行政	154,655,000	0	154,655,000	39,928,000	25,797,584	14,130,416
					0	0			25,797,584	8,123,830
					0	0			0	
				10 人事費	133,695,000	0	133,695,000	37,475,000	25,334,289	12,140,711
					0	0			25,334,289	8,093,830
					0	0			0	
				20 業務費	20,876,000	0	20,876,000	2,425,000	435,295	1,989,705
					0	0			435,295	30,000
					0	0			0	

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		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	84,000	0	84,000	28,000	28,000	0	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
		02		5926750100-8* 一般行政	283,000	0	283,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	283,000	0	283,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5926751000-9 中小企業發展	30,586,000	0	30,586,000	237,000	116,970	120,030	
					0	0			116,970	0	
					0	0			0		
				20 業務費	30,473,000	0	30,473,000	237,000	116,970	120,030	
					0	0			116,970	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	113,000	0	113,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5926751000-9* 中小企業發展	2,701,025,000	0	2,701,025,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,025,000	0	1,025,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
05			04	40	2,700,000,000	0	2,700,000,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				5926759800-9	4,881,000	0	4,881,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				60	4,881,000	0	4,881,000	0	0	0	
				預備金	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				7606205300-6	2,894,212	0	2,894,212	2,894,212	2,894,212	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,894,212	2,894,212	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				10	2,894,212	0	2,894,212	2,894,212	2,894,212	0	
				人事費	0	0	0	2,894,212	2,894,212	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
合計	4,647,261,212	0	4,647,261,212	43,164,212	28,824,519	14,339,693					
0	0	0	0	28,824,519	28,824,519	8,123,830					
0	0	0	0	0	0	0					

經濟部中小企業處
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
111	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	30,497,498	0	0	0	30,497,498	4,014,669
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	29,455,498	0	0	0	29,455,498	4,014,669
					5226752000-6* 中小企業科技應用	0	0	0	0	0	0
			01		40 獎補助費	1,042,000	0	0	0	1,042,000	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	30,497,498	0	0	0	30,497,498	4,014,669
						0	0	0	0	0	0
						30,497,498	0	0	0	30,497,498	4,014,669

經濟部中小企業處
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	合計
10 人事費	0	25,334,289	0	2,894,212	28,228,501
1015 法定編制人員待遇	0	12,237,033	0	0	12,237,033
1020 約聘僱人員待遇	0	1,508,664	0	0	1,508,664
1025 技工及工友待遇	0	139,680	0	0	139,680
1030 獎金	0	10,546,776	0	0	10,546,776
1040 加班值班費	0	46,560	0	0	46,560
1045 退休退職給付	0	0	0	2,894,212	2,894,212
1050 退休離職儲金	0	687,279	0	0	687,279
1055 保險	0	168,297	0	0	168,297
20 業務費	15,753	435,295	116,970	0	568,018
2006 水電費	0	123,999	0	0	123,999
2009 通訊費	15,753	32,145	35,459	0	83,357
2033 臨時人員酬金	0	159,833	0	0	159,833
2054 一般事務費	0	119,318	81,511	0	200,829
40 獎補助費	0	28,000	0	0	28,000
4085 獎勵及慰問	0	28,000	0	0	28,000
合計	15,753	25,797,584	116,970	2,894,212	28,824,519

經濟部中小企業處
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	30,250	0	0	0	0	0	0	0	30,250
本年度	30,250	0	0	0	0	0	0	0	30,250
0726750103 租金收入	18,750	0	0	0	0	0	0	0	18,750
1226750210 其他雜項收入	11,500	0	0	0	0	0	0	0	11,500
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
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

經濟部中小企業處
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	

經濟部中小企業處
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	28,824,519	8,123,830	0	0	210,000	0	0	0	37,158,349	32,488,692
本年度	28,824,519	8,123,830	0	0	210,000	0	0	0	37,158,349	6,005,863
一、本年度經費	25,930,307	8,123,830	0	0	210,000	0	0	0	34,264,137	6,005,863
5226752000 中小企業科技應用	15,753	0	0	0	0	0	0	0	15,753	89,247
5926750100 一般行政	25,797,584	8,123,830	0	0	210,000	0	0	0	34,131,414	5,796,586
5926751000 中小企業發展	116,970	0	0	0	0	0	0	0	116,970	120,030
二、統籌科目	2,894,212	0	0	0	0	0	0	0	2,894,212	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,894,212	0	0	0	0	0	0	0	2,894,212	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,482,829
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,482,829
111年度 5226752000 中小企業科技應用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,482,829
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

平衡表

中華民國112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	394,594,967	2 負債	70,049,243
11 流動資產	82,397,742	21 流動負債	66,755,243
110103 專戶存款	70,049,243	210302 應付代收款	66,755,243
110104 零用金	210,000	28 其他負債	3,294,000
110901 預付款	12,138,499	280301 存入保證金	2,370,000
14 固定資產	299,930,498	280401 應付保管款	924,000
140101 土地	31,190,895	3 淨資產	324,545,724
140401 房屋建築及設備	364,825,858	31 資產負債淨額	324,545,724
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-175,474,280	310101 資產負債淨額	324,545,724
140501 機械及設備	138,214,092		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-90,560,489		
140601 交通及運輸設備	40,064,327		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,319,358		
140701 雜項設備	34,230,666		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,241,213		
16 無形資產	12,266,727		
160101 權利	39,184		
160102 電腦軟體	12,227,543		
合 計	394,594,967	合 計	394,594,967

附註：

保證品(應付保證品) 300,000元

經濟部中小企業處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	37,188,599	37,188,599
公庫撥入數	37,158,349	37,158,349
財產收益	18,750	18,750
其他收入	11,500	11,500
支出	32,421,423	32,421,423
繳付公庫數	30,250	30,250
人事支出	28,228,501	28,228,501
業務支出	568,018	568,018
獎補助支出	28,000	28,000
折舊、折耗及攤銷	3,566,654	3,566,654
收支餘絀	4,767,176	4,767,176

經濟部中小企業處

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	-174,959,952	0	0	-514,328	189,351,578
機械及設備	138,214,092	-88,907,020	0	0	-1,653,469	47,653,603
交通及運輸設備	40,064,327	-24,706,297	0	0	-613,061	14,744,969
雜項設備	34,230,666	-16,901,885	0	0	-339,328	16,989,453
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	60,500	0	0	21,316	0	39,184
小計	608,586,338	-305,475,154	0	21,316	-3,120,186	299,969,682
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	425,152	0	12,227,543
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	425,152	0	12,227,543
合計	621,239,033	-305,475,154	0	446,468	-3,120,186	312,197,225
備註						

經濟部中小企業處
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	30,250	37,158,349	37,188,599	收入
	0	37,158,349	37,158,349	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	18,750	0	18,750	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	11,500	0	11,500	其他收入
歲出	28,824,519	3,596,904	32,421,423	支出
	0	30,250	30,250	繳付公庫數
人事費	28,228,501	0	28,228,501	人事支出
業務費	568,018	0	568,018	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	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	3,566,654	3,566,654	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-28,794,269	33,561,445	4,767,176	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37,158,349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3,596,904元，係

(1)調增繳付公庫數30,250元。

(2)調增累計提列折舊、折耗及攤銷3,566,654元=累計折舊3,120,186元+累計攤銷446,468元。