

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業 現
代 化 研 究 基 金 會

中 華 民 國 107 年 度 決 算 書

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業 現
代 化 研 究 基 金 會 編



目 次

一 、 工 作 報 告

二 、 財 務 報 表

1 、 收 支 營 運 決 算 表

2 、 現 金 流 量 決 算 表

3 、 淨 值 變 動 表

4 、 資 產 負 債 表

財團法人中華民國中小企業 現代化研究基金會

工作報告

中華民國 107 年度

- 1、本會鑑於啟發中小企業經營者之管理思維並培訓中小企業經營人才與實踐大學簽約產學合作，辦理中小企業現代化推廣計畫產學合作，除固定每月上課一次外，亦每兩個月舉辦一次專題演講，107 年專題演講活動紀要如下：

時 間	專 題	講 座 主 講
107.04.13	治安、民眾與音樂	陳嘉昌局長
107.06.01	簡單生活 生活簡單	劉喜臨教授
107.08.03	平行宇宙中的生命究竟	謝春德攝影師
107.10.05	微創手術的新趨勢	吳其翔副院長
107.12.07	阿珠的故事人生	翁金珠主委

- 2、本會 107 年 4 月與實踐大學簽訂中小企業現代化推廣計畫產學合作契約書，為期二年，經費伍拾萬元，推廣孔子、老子等先賢的管理哲學，以達本會之目的。故 107 年度除利息收入 14,056 元外尚有受贈收入 500,000 元，收入總計 514,056 元，支出部分除本會相關之管理費用為 2,630 元外，尚有支付實踐大學產學合作費用 500,000 元，支出總計 502,630 元，本年度餘絀數為 11,426 元。
- 3、本會 106 年末承接政府委辦或補助經費。

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業
現 代 化 研 究 基 金 會
收 支 營 運 決 算 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比 較 增 (減)		說 明
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
14,043	收入	512,000	514,056	2,056	0.40	
	業務收入					
	勞務收入					
	銷貨收入					
	受贈收入	500,000	500,000	0	0.00	
	：					
	業務外收入					
14,043	財務收入	12,000	14,056	2,056	17.13	預算利息收入少估
	其他業務外收入					
	：					
40,380	支出	505,000	502,630	(2,370)	(0.47)	
	業務支出					
	勞務成本	500,000	500,000	0	0.00	
	銷貨成本					
40,380	管理費用	5,000	2,630	(2,370)	(47.40)	樽節支出
	其他業務支出					
	：					
	業務外支出					
	財務費用					
	其他業務外支出					
	：					
	所得稅費用（利益）					
(26,337)	本期賸餘（短絀）	7,000	11,426	4,426	63.23%	

填表說明：1.百分比欄應列至百分比之小數點後兩位數，四捨五入。

2.比較增(減)百分比超過 10%以上者，應於說明欄說明增減原因。

3.倘有接受政府委辦或補助計畫，應分別列示政府委辦或補助計畫收入數。

4.請附註或以附表說明本期其他綜合餘絀各 4 級項目預（決）算數金額，其內容如下：

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業
現 代 化 研 究 基 金 會
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 決	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
稅前賸餘（短絀）			11,426	
利息股利之調整				
未計利息股利之稅前賸餘（短絀）				
調整非現金項目				
：應付帳款增加之調整			2,600	
業務活動之淨現金流入（流出）			14,026	
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期墊款				
減少投資、長期應收款、貸款及準備金				
減少不動產、廠房及設備				
減少無形資產及其他資產				
：				
投資活動之淨現金流入（流出）				
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				
增加長期負債				
增加基金及公積				
其他籌資活動之現金流入				
：				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）			14,026	
期初現金及約當現金			1,291,589	
期末現金及約當現金			1,305,615	

填表說明：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券等。

2.基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及籌資活動。

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業
現 代 化 研 究 基 金
淨 值 變 動 表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度期 初餘額 (1)	本 年 度		本年度 期末餘額 (4)=(1)+(2)- (3)	說 明
		增 加 (2)	減 少 (3)		
基金					
創立基金	1,000,000			1,000,000	
捐贈基金					
其他基金					
公積					
特別公積					
：					
累積餘絀					
累積賸餘	251,627	11,426		263,053	
累積短絀					
淨值其他項目					
累積其他綜合餘絀					
未認列為退休金 成本之淨短絀					
合 計	1,251,627	11,426		1,263,053	

填表說明：1.本年度各淨值項目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。
2.本表應以結帳後總分類帳項目列示(如：本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀)。

財 團 法 人 中 華 民 國 中 小 企 業
現 代 化 研 究 基 金 會
資 產 負 債 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 (減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
流動資產				
現金	1,305,615	1,291,589	14,026	1.08
應收款項	5,559	5,559	0	0.00
投資、長期應收款、貸 款及準備金				
採權益法之投資				
：				
不動產、廠房及設備				
土地				
：				
投資性不動產				
投資性不動產				
無形資產				
無形資產				
其他資產				
遞延資產				
：				
資 產 合 計	1,311,174	1,297,148	14,026	1.08
流動負債				
短期債務				
：應付帳款	48,121	45,521	2,600	5.71
長期負債				
長期債務				
其他負債				
負債準備				
：				
負 債 合 計	48,121	45,521	2,600	5.71
基金				
創立基金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
：				
公積				
特別公積				
：				
累積餘絀				
累積賸餘	263,053	251,627	11,426	4.54
：				
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀				
：				
淨 值 合 計	1,263,053	1,251,627	11,426	0.91
負債及淨值合計	1,311,174	1,297,148	14,026	1.08

填表說明：1.百分比欄應列至百分比之小數點後兩位數，四捨五入。

2.本表應以結帳後總分類帳項目列示（如：本期賸餘(短絀)應結轉至累積餘絀）。

主辦會計：賴毓敏



首

長：陳夢伍



連絡電話：0960533658

- 說明：1.封底應列明首長及主辦會計銜名，並加蓋印章(該等印章並得以套印方式處理)。
2.封底之紙質與顏色應和封面一致。