

【附件九】會計報告（格式）

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」（地方型SBIR）

期中會計報告

結案會計報告

計畫名稱

（請輸入計畫名稱，此行請於列印時刪除）

廠商名稱

公司章

負責人章

資料期間：民國 年 月 日至 年 月 日

本公司具結本執行工作報告所填報資料皆屬實，如有不實或虛報，願負一切法律責任

公司負責人：

計畫主持人：

主辦會計：

填表人：

（蓋章或簽名並註明日期）

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

計畫經費彙總表

計畫編號： _____ 號

※※以補助款50萬，期程6個月為例

資料期間：自 _____ 年 _____ 月 _____ 日至 _____ 年 _____ 月 _____ 日

公司名稱： _____

計畫名稱： _____

單位：元

預算科目	全程預算數			上期累計實支數			本期實支數			累計實支數		
	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計
1. 人事費												
2. 材料費												
3. 研發設備使用費												
4. 研發設備維護費												
5. 技術引進及委外研究費												
合 計												
補助款累計撥款數												
補助款動支率	#DIV/0!											

↑
應等於(不得高於)補助款專戶當期支用數。

公司負責人： _____

計畫主持人： _____

主辦會計： _____

填表人： _____

(請蓋章或簽名並註明日期)

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR) 計畫經費彙總表

計畫編號： _____ 號

※※以補助款50萬，期程6個月為例 資料期間：自 _____ 年 _____ 月 _____ 日至 _____ 年 _____ 月 _____ 日

公司名稱： _____ 計畫名稱： _____ 單位：元

預算科目	全程預算數			上期累計實支數			本期實支數			累計實支數			結案時填列	
	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘繳款數B
1. 人事費														
2. 材料費														
3. 研發設備使用														
4. 研發設備維護費														
5. 技術引進及委外研究費														
合計													預算數尾款撥款數A	
補助款累計撥款數	↑												執行期間扣款數C	
補助款動支率	應等於(不得高於)補助款專戶當期支用數。												實際尾款應撥款數=A-B-C	

公司負責人： _____ 計畫主持人： _____ 主辦會計： _____ 填表人： _____
(請蓋章或簽名並註明日期)

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

人事薪資補助明細表

單位：元

計畫年月	姓名	職稱	每月參與計畫時數	投入計畫比例	薪資本俸	納入本計畫薪資	人事薪資實際補助	公司自提金額	備註
10206	蔡○○	研究員	168	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	王○○	研究員	157	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	林○○	助理	162	#DIV/0!	22,000	#DIV/0!			
	劉○○	助理	162	#DIV/0!	20,000	#DIV/0!			
	小計		649	#DIV/0!	112,000	#DIV/0!			
10207	蔡○○	研究員	125	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	王○○	研究員	137	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	林○○	助理	130	#DIV/0!	22,000	#DIV/0!			
	劉○○	助理	130	#DIV/0!	20,000	#DIV/0!			
	小計		522	#DIV/0!	112,000	#DIV/0!			
10208	蔡○○	研究員	133	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	王○○	研究員	133	#DIV/0!	35,000	#DIV/0!			
	林○○	助理	146	#DIV/0!	22,000	#DIV/0!			
	劉○○	助理	146	#DIV/0!	20,000	#DIV/0!			
	小計		558	#DIV/0!	112,000	#DIV/0!			
	總計		#####	#DIV/0!	336,000	#DIV/0!			

註一：時數係依勞基法基本工時每人每月 小時

註二：人事實際薪資補助計算原則=薪資本俸*投入比例*補助比例

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

工時記錄表

姓名	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	合計	投入比率	
103年06月																																		
1.陳○○			8	8	8	8	8			8	8	8	8	4			8	8	8	4	4												108	#DIV/0!
2.林○○			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8					160	#DIV/0!
3.李○○			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4					80	#DIV/0!
4.吳○○			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4					120	#DIV/0!
103年07月																																		
1.陳○○	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#DIV/0!	
2.林○○	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#DIV/0!	
3.李○○	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	92	#DIV/0!	
4.吳○○	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	138	#DIV/0!	
103年08月																																		
1.陳○○	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#DIV/0!	
2.林○○	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#DIV/0!	
3.李○○	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	92	#DIV/0!	
4.吳○○	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	6			6	6	6	6	138	#DIV/0!	
合計	52	52	80	80	28	28	80	52	52	80	80	28	28	76	52	52	76	76	24	20	72	52	52	68	68	16	16	68	52	52	52	1664	#DIV/0!	

註1.當月正常上班總時數: 6月: 小時 7月: 小時 8月: 小時

註2.投入比率= $\frac{\text{投入小時的合計}}{\text{當月正常上班總時數}}$ (以1.00、0.80小數點兩位表示)

註3.請假不論事由，請假時數均不得列入投入工時計算。

註4.公司加班如另發加班費則上表所統計之工時不含加班時數；如採補休方式則加班時數應計入，補休時則視同請假處理。

註5.每月投入比率最高為1.00。

註6.填表時人員請按計畫主持人、研究員、副研究員、助理研究員、研究助理員依序排列。

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

材料費

日期	傳票號碼	發票日期	發票編號	供應商	品名	對照計畫書所列項目	數量	單位	金額	付款憑證	對照編號 (註8)
96年10月											
96.10.3	961002001	97.10.1	AB12345678				20	個	18,000	零用金	1
96.10.5	961006002	97.10.14	AB13145676				20	件	10,000	CK123456	2
小計									28,000		
94年11月											
96.11.1	961108005	97.11.5	BC22001122				1	盒	3,000	零用金	3
96.11.2	961112001	97.11.10	BF21013233				1	箱	9,000	CK123456	4
小計									12,000		
									-		
									-		
									-		
									-		
									-		
合			計						40,000		

註1：如屬公司共通性材料領用，發票日期、發票號碼請改填寫領料單日期、領料單號碼、供應商及付款憑證欄則可空白。

註2：「品名」請儘量以中文表示。

註3：「對照計畫書所列項目」需與計畫書所列之材料項目一致。

註4：營業稅不得報支。

註5：付款憑證請填寫支票號碼，若以零用金支付或匯款方式請註明。

註6：應檢附(1)統一發票、或進口結匯單據與INVOICE、及內部轉帳憑證。

(2)驗收單、請購單、採購單。

(3)共通性器材應提供：領料單、材料明細帳或分攤表。

註7：以上應檢附之相關憑證應於通知帳款查核時備妥。

註8：應檢附每筆會計憑證影本並於右上角註明'對照編號'。

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

設備使用費

財產編號	設備名稱	對照計畫書所列項目	取得日期	購入成本 (單套)	套數	投入時帳面價值 (未折減餘額) (A)	每月攤提使用費 (詳如註4)	本期投入比率	本期使用費	對照編號 (註5)
1. 舊有設備										
98年06月										
(1)9300015	射出成型機	射出成型機	89.1.15	800,000	1	400,000	8,333	0.80	6,667	1
(2)9300032	研磨機	研磨機	90.7.22	500,000	1	420,000	8,750	0.91	7,963	2
(3)9300033	加工機	加工機	90.7.25	400,000	1	250,000	5,208	0.55	2,865	3
小計									17,494	
98年07月										
(1)9300015	射出成型機	射出成型機	89.1.15	800,000	1	400,000	8,333	0.80	6,667	4
(2)9300032	研磨機	研磨機	90.7.22	500,000	1	420,000	8,750	0.91	7,963	5
(3)9300033	加工機	加工機	90.7.25	400,000	1	250,000	5,208	0.55	2,865	6
小計									17,494	
98年08月										
(1)9300015	射出成型機	射出成型機	89.1.15	800,000	1	400,000	8,333	0.80	6,667	7
(2)9300032	研磨機	研磨機	90.7.22	500,000	1	420,000	8,750	0.91	7,963	8
(3)9300033	加工機	加工機	90.7.25	400,000	1	250,000	5,208	0.55	2,865	9
小計									17,494	
2. 新增設備										
98年06月										
(1)9607011	工業用電腦	工業用電腦	96.7.01	250,000	1	250,000	5,208	1	5,208	10
小計									5,208	
98年07月										
(1)9607011	工業用電腦	工業用電腦	96.7.01	250,000	1	250,000	5,208	1	5,208	11
小計									5,208	
98年08月										
(1)9607011	工業用電腦	工業用電腦	96.7.01	250,000	1	250,000	5,208	1	5,208	12
小計									5,208	
合 計				5,850,000	4	3,960,000	82,500	10	68,106	

註1：「本期投入比率」應依據設備使用記錄表實際投入比率一致。

註2：設備名稱請與計畫書所列名稱相同。

註3：應檢附足資證明確實有採購設備之證明文件，例如採購單、驗收單、統一發票、進口報關結匯單據與INVOICE、財產目錄或研發設備使用記錄表等。

註4：每月攤提使用費=C/48(折舊年數為五年)，並依預計使用月數編列。

註5：應檢附每筆會計憑證影本並於右上角註明'對照編號'。

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

設備使用記錄表

財產編號	設備名稱	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	合計	投入比率		
98年06月																																				
舊有設備																																				
(1)8800015	射出成型機			8	8	8	8	8			8	8	8	8	4			8	8	8	4	4												108	#####	
(2)8900032	研磨機			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8				160	#####	
(3)8900033	加工機			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4				4	4	4	4	4				80	#####	
新購設備																																				
(1)9806011	工業用電腦			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8				160	#####	
98年07月																																				
舊有設備																																				
(1)8800015	射出成型機	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	4	4	4				4	4	8	8	8			8	8	8	8	164	#####	
(2)8900032	研磨機	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8			8	8				168	#####
(3)8900033	加工機	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4				4	4	4	4	4			4	4	4	4	92	#####	
新購設備																																				
(1)9806011	工業用電腦	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#####	
98年08月																																				
舊有設備																																				
(1)8800015	射出成型機	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	4	4	4				4	4	8	8	8			8	8	8	8	164	#####	
(2)8900032	研磨機	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8			8	8				168	#####
(3)8900033	加工機	4	4	4	4			4	4	4	4	4			4	4	4	4	4				4	4	4	4	4			4	4	4	4	92	#####	
新購設備																																				
(1)9806011	工業用電腦	8	8	8	8			8	8	8	8	8			8	8	8	8	8				8	8	8	8	8			8	8	8	8	184	#####	
合計		56	56	84	84	28	28	84	56	56	84	84	28	28	80	56	48	76	76	28	24	72	48	56	76	76	20	20	76	56	40	40	1724	#####		

註1.當月正常使用總時數： 6月: 小時 7月: 小時 8月: 小時

註2.當月正常使用總時數與人員上班時數相同；若設備為24小時開機者，則以24小時*當月日數，計算當月正常使用總時數。

註3.投入比率 = $\frac{\text{投入小時的合計}}{\text{當月正常使用總時數}}$ (以1.00、0.80小數點兩位表示)

註4.每月投入比率最高為1.00。

註5.攤提設備名稱請參照計畫書所編列設備。

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

設備維護費

財產編號	設備名稱	對照計畫書所列項目	購入成本	傳票日期	傳票號碼	發票日期	發票編號	品名	數量	單位	金額	付款憑證	對照編號(註10)
101年06月													
(1)9300015	射出成型機	射出成型機	800,000		96100101	96.10.5	CD200102	螺絲...	5	個	2,500	零用金	1
(2)9300032	研磨機	研磨機	500,000		96100502	96.10.8	EF200305	電子材料...	3	個	7,500		2
(2)9300033	加工機	加工機	400,000		96100508	96.10.8	EF200305	XXX...	2	個	10,000		3
小計											20,000		
101年07月													
(1)9300015	射出成型機	射出成型機	800,000		96100101	96.11.10	CD200110	螺絲...	3	個	1,500	零用金	4
(2)9300032	研磨機	研磨機	500,000		96100502	96.11.14	EF200308	電子材料...	5	個	7,500		5
(2)9300033	加工機	加工機	400,000		96100508	96.11.28	EF200312	XXX...	2	個	10,000		6
小計											19,000		
合計(A+B)			3,400,000						20		39,000		

註1：請將「已有設備」及「新增設備」分開填列。

註2：設備名稱應與計畫書所列相同。

註3：營業稅不得報支。

註4：付款憑證請填寫支票號碼，若以零用金支付或匯款方式請註明。

註5：簽訂維護費合約之設備維護費係以當月該設備投入比率計算其應分攤之維護費。

註6：年度維修費以不超過該設備採購成本之5%為限請公司自行控管。

註7：設備於保固期內不得報支維護費。

註8：應檢附(1)請購單、驗收單、維護合約、發票或收據等。(2)維護時間記錄表。

註9：以上應檢附之相關憑證應於通知帳款查核時備妥。

註10：應檢附每筆會計憑證影本並於右上角註明'對照編號'。

104年度苗栗縣「地方產業創新研發推動計畫」(地方型SBIR)

技術引進及委外研究費

1. 技轉(委託)項目名稱:

2. 技轉(委託)對象:

3. 合約期間:

4. 合約總額:

5. 付款方式:

付款期數	傳票日期	傳票號碼	發票日期	發票編號	對照計畫書項目名稱	金額	付款憑證	對照編號
第1期	971005		981005			60,000	支票(支票號碼)	
第2期	971105		981105			60,000	轉帳	
合 計						120,000		

註1：請依技術引進及委託研究項目分開並按月填寫(每一項目填寫一份)。

註6：以上應檢附之相關憑證應於通知帳款查核時備妥。

註2：技轉(委託)研究對象應與計畫書所核定者一致。

註7：應檢附每筆會計憑證影本並於右上角註明'對照編號'。

註3：付款憑證以支票支付，請填寫支票號碼。

註4：營業稅不得報支。

註5：應檢附(1)技術移轉合約或委託合約。

(2)統一發票(或收據)、或國外之INVOICE(或RECEIPT)及匯兌水單。

(3)若為分離，應附分攤表及原始憑證影本。