

中 華 民 國 106 年 度

(自民國 106 年 1 月 1 日起至民國 106 年 12 月 31 止)

雲林縣北港鎮總決算

附 屬 單 位 決 算 及 綜 計 表

(營業基金)

雲 林 縣 北 港 鎮 公 所 編 製

中華民國 106 年度

雲林縣北港鎮總決算-附屬單位決算及綜計表
(營業部分)

目 次

一、	財務摘要綜計表.....	第 1 頁
二、	損益綜計表.....	第 2~3 頁
三、	盈虧撥補綜計表.....	第 4~5 頁
四、	現金流量綜計表.....	第 6~7 頁
五、	資產負債綜計表.....	第 8~9 頁
六、	經營指標(成長分析)綜計表.....	第 10 頁
七、	經營指標(經營績效)綜計表.....	第 11 頁
八、	查核意見表	
	(一)損益查核意見表.....	第 12 頁
	(二)盈虧撥補查核意見表.....	第 13 頁
	(三)現金流量查核意見表.....	第 14 頁
	(四)資產負債查核意見表.....	第 15 頁

雲林縣北港鎮附屬單位決算
財務摘要綜計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績				
營業總收入	6,998,292	7,248,286	-249,994	-3.45
營業總支出	6,329,384	6,989,914	-660,530	-9.45
純益(純損-)(稅前)	668,908	258,372	410,536	158.89
盈虧撥補				
留存事業機關盈餘	4,148,742	3,479,834	668,908	19.22
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	0	0	0	0.00
增加長期債務	0	0	0	0.00
現金及約當現金淨增	881,494	1,088,650	-207,156	-19.03
財務狀況				
營運資金餘額	7,563,355	6,298,209	1,265,146	20.09
固定資產餘額	1,780,632	1,926,632	-146,000	-7.58
長期負債餘額	0	0	0	0.00
業主權益	7,099,586	6,430,678	668,908	10.40

雲林縣北港鎮附屬單位決算

損益綜計表

(依收支科目分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		科目	本年度					
金額	%		決算數		預算數		比較增減(-)	
			金額	%	金額	%		%
6,723,460	100	營業收入	6,424,123	100	6,870,000	100	-445,877	-6.49
6,723,460	100	管理費收入	6,424,123	100	6,870,000	100	-445,877	-6.49
6,989,914	104	營業費用	6,329,384	98.53	7,348,000	107	-1,018,616	
3,047,832	45.33	業務費用	2,111,226	32.86	2,815,000	40.98	-703,774	#####
3,942,082	58.63	管理費用	4,218,158	65.67	4,533,000	65.98	-314,842	-6.95
-266,454	-3.96	營業利益(損失-)	94,739	1.47	-478,000	-7.09	572,739	119.82
524,826	100	營業外收入	574,169	100	530,000	100	44,169	8.33
26,291	5.01	財務收入	29,385	5.12	30,000	5.66	-615	-2.05
26,291	5.01	利息收入	29,385	5.12	30,000	5.66	-615	-2.05
498,535	94.99	其他營業外收入	544,784	94.88	500,000	94.34	44,784	8.96
498,535	94.99	什項收入	544,784	94.88	500,000	94.34	44,784	8.96
0	0	營業外費用	0	0	0	0	0	0.00
0	0	其他營業外費用	0	0	0	0	0	0.00
0	0	資產報廢損失	0	0	0	0	0	0.00
524,826	100	其他營業外利益(損失)	574,169	100	530,000	100	44,169	8.33
258,372	3.84	本期純益(純損-)	668,908	10.41	52,000	0.76	616,908	118.64

雲林縣北港鎮附屬單位決算

損益綜計表

(依機關別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	合計		北港果菜市場(股)公司	
	金額		金額	%
營業收入	6,424,123	100	6,424,123	100
管理費收入	6,424,123	100	6,424,123	100
營業費用	6,329,384	98.53	6,329,384	98.53
業務費用	2,111,226	32.86	2,111,226	32.86
管理費用	4,218,158	65.67	4,218,158	65.67
營業利益(損失-)	94,739	1.47	94,739	1.47
營業外收入	574,169	100	574,169	100
財務收入	29,385	5.12	29,385	5.12
利息收入	29,385	5.12	29,385	5.12
其他營業外收入	544,784	94.88	544,784	94.88
什項收入	544,784	94.88	544,784	94.88
營業外利益	574,169	100	574,169	100
本期純益(純損-)	668,908	10.41	668,908	10.41

雲林縣北港鎮附屬單位決算

盈虧撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		科目	本年度					
金額	%		決算數		預算數		比較增減(-)	
			金額	%	金額	%		%
3,479,834	100	盈餘之部	4,148,742	100	1,668,000	100	2,480,742	148.73
258,372	7.42	本期純益	668,908	16.12	52,000	3.12	616,908	118.64
3,221,462	92.58	累積盈餘	3,479,834	83.88	1,616,000	96.88	1,863,834	115.34
3,479,834	100	分配之部	4,148,742	100	1,668,000	100	2,480,742	148.73
3,479,834	100	留存事業機關者 未分配盈餘	4,148,742	100	1,668,000	100	2,480,742	148.73

雲林縣北港鎮附屬單位決算

盈虧撥補綜計表 (依機關別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	合計		北港果菜市場(股)公司	
	金額	%	金額	%
盈餘之部	4,148,742	100	4,148,742	100
本期純益	668,908	16.12	668,908	16.12
累計盈餘	3,479,834	83.88	3,479,834	83.88
分配之部	4,148,742	100	4,148,742	100
留存事業機關者	4,148,742	100	4,148,742	100
未分配盈餘				

雲林縣北港鎮附屬單位決算

現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
營業活動之現金流量				882,588
本期純益				668,908
調整非現金項目				213,680
折舊、折耗及減損				600,000
流動負債淨減				-364,359
流動資產淨增				-21,961
處理資產損失				0
營業活動之淨現金流入				882,588
投資活動之現金流量				2,668
其他投資活動之現金流入				2,668
增加固定資產及遞耗資產				
投資活動之淨現金流入				2,668
融資活動之現金流量				-3,762
其他負債淨減				-3,762
減少長期債務				
融資活動之淨現金流出				-3,762
現金及約當現金之淨增				881,494
期初現金與約當現金				6,906,386
期末現金與約當現金				7,787,880

雲 林 縣 北 港 鎮 附 屬 單 位 決 算

現 金 流 量 綜 計 表

(依機關別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	北港果菜市場(股)公司
營業活動之現金流量	882,588	882,588
本期純益	668,908	668,908
調整非現金項目	213,680	213,680
折舊、折耗及減損	600,000	600,000
流動負債淨減	-364,359	-364,359
流動資產淨增	-21,961	-21,961
處理資產損失	0	0
營業活動之淨現金流入	882,588	882,588
投資活動之現金流量	2,668	2,668
其他投資活動之現金流入	2,668	2,668
增加固定資產及遞耗資產		
投資活動之淨現金流入	2,668	2,668
融資活動之現金流量	-3,762	-3,762
其他負債淨減	-3,762	-3,762
減少長期債務		
融資活動之淨現金流出	-3,762	-3,762
現金及約當現金之淨增	881,494	881,494
期初現金與約當現金	6,906,386	6,906,386
期末現金與約當現金	7,787,880	7,787,880

雲 林 縣 北 港 鎮 附 屬 單 位 決 算
資 產 負 債 綜 計 表 (依現金流量項目分列)
中華民國 106年度 單位新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數	
	金額	%	金額	%
資產	18,101,818	100	17,801,031	100
流動資產	7,883,644	43.55	6,982,857	39.22
現金	77,180	4.26	77,180	0.43
銀行存款	7,710,700	42.58	6,829,206	38.36
預付款項	21,961	0.12	0	0
短期墊款	73,803	0.41	76,471	0.43
固定資產	1,780,632	9.84	1,926,632	10.82
房屋及建築	1,082,022	5.98	1,154,022	68.82
資產原值	1,676,924	100	1,676,924	100
累計折舊	(594,902)	35.48	(522,902)	-31.18
機械及設備	293,090	1.62	311,090	74.51
資產原值	417,500	100	417,500	100
累計折舊	(124,410)	29.8	(106,410)	-25.49
交通及運輸設備	0	0	0	0
資產原值	56,761	100	56,761	100
累計折舊	(56,761)	100	(56,761)	-100.00
什項設備	405,520	2.24	461,520	73.32
資產原值	630,660	100	630,660	100
累計折舊	(225,140)	35.7	(169,140)	-26.82
購建中固定資產	0	0	0	0
未完工程	0	0	0	0
什項資產	8,437,542	46.61	8,891,542	49.95
代管資產	8,437,542	80.05	8,891,542	84.36
資產原值	10,540,151	100	10,540,151	100
累計折舊	(2,102,609)	19.95	(1,648,609)	-15.64
合 計	18,101,818	100	17,801,031	100

雲林縣北港鎮附屬單位決算
資產負債綜計表 (依現金流量項目分列)
中華民國106年度 單位新臺幣元

科	本年度決算數		上年度決算數	
	金額	%	金額	%
負債	11,002,232	60.78	11,370,353	63.87
流動負債	320,289	1.77	684,648	3.85
應付帳款	306,512	1.7	670,871	3.77
應付工程款	13,777	0.08	13,777	0.08
長期負債	0	0	0	
應計退休金負債	0	0	0	
什項負債	10,681,943	59.01	10,685,705	60.03
存入保證金	141,792	0.78	145,554	0.82
暫收及待結轉帳項	0	0	0	0
應付代管資產	10,540,151	58.23	10,540,151	59.21
業主權益	7,099,586	39.22	6,430,678	36.13
資本	1,000,000	5.52	1,000,000	5.62
受贈公積	1,950,844	10.77	1,950,844	10.96
累積盈餘	3,479,834	19.22	3,221,462	18.1
本期損益	668,908	3.7	258,372	1.45
合 計	18,101,818	100	17,801,031	100

雲林縣北港鎮附屬單位決算
經營指標(成長分析) 綜計表

中華民國106年度

基 金 名 稱	營 業 成 長 率 (%)			業 主 權 益 成 長 率 (%)		
	本年度營業收入 上年度營業收入 -1			本年度終業主權益 上年度終業主權益 -1		
	上 年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算	上 年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算
北港果菜市場股份有限公司	-0.02	0.00	-0.04	0.10	-0.06	0.10

雲林縣北港鎮附屬單位決算 經營指標（經營績效）綜計表

中華民國106年度

基金 名稱	營業利率（％）			純 益 率 （ ％ ）			業 主 權 益 報 酬 率 （ ％ ）			每 股 盈 餘 （ 元 ）
	營業利益 營業收入			純益 營業收入			純益 平均業主權益			純益 — 特別股股利 普通股流通在外股數
	上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預 算	本年度決算	上年度決算	本年度預 算	本年度決算	本年度決算
北港 果菜 市場 股份 有限 公司	-3.96	-6.96	1.48	3.84	0.76	10.41	4.09	1.09	9.9	133.8

雲林縣北港鎮附屬單位決算-查核意見表-損益部分

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目	預算數	原列 決算數	修正數		決算 核定數
				增加	減少	
6,723,460	營業收入	6,870,000	6,424,123	0	0	6,424,123
6,723,460	管理費收入	6,870,000	6,424,123	0	0	6,424,123
				0	0	
6,989,914	營業費用	7,348,000	6,329,384	0	0	6,329,384
3,047,832	業務費用	2,815,000	2,111,226	0	0	2,111,226
3,942,082	管理費用	4,533,000	4,218,158	0	0	4,218,158
(266,454)	營業利益(損失)	(478,000)	94,739	0	0	94,739
524,826	營業外收入	530,000	574,169	0	0	574,169
26,291	財務收入	30,000	29,385	0	0	29,385
26,291	利息收入	30,000	29,385	0	0	29,385
498,535	其他營業外收入	500,000	544,784	0	0	544,784
498,535	什項收入	500,000	544,784	0	0	544,784
0	營業外費用	0	0	0	0	0
0	其他營業外費用	0	0	0	0	0
0	資產報廢損失	0	0	0	0	0
524,826	其他營業外利益(損失)	530,000	574,169	0	0	574,169
258,372	本期純益(純損-)	52,000	668,908	0	0	668,908

損益之查核：該基金106年度預算：營業收入：新臺幣6,870,000元整；營業費用：新臺幣7,348,000元整；營業外收入：新臺幣530,000元。執行結果：營業收入計新臺幣6,424,123元整；營業費用：新臺幣6,329,384元整；營業外收入計新臺幣574,169元整、營業費用計新臺幣6,329,384元整。

雲林縣北港鎮附屬單位決算-查核意見表-盈虧撥補部分

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目	預算數	原列 決算數	修正數		決算 核定數
				增加	減少	
3,479,834	盈餘之部	1,668,000	4,148,742	0	0	4,148,742
258,372	本期純益	52,000	668,908	0	0	668,908
3,221,462	累積盈餘	1,616,000	3,479,834	0	0	3,479,834
3,479,834	分配之部	1,668,000	4,148,742	0	0	4,148,742
3,479,834	留存事業機關者	1,668,000	4,148,742	0	0	4,148,742
	未分配盈餘					

盈虧撥補之查核：本年度盈餘依照規定留存事業機關計：4,148,742元。

雲林縣北港鎮附屬單位決算-查核意見表-現金流量部分

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目	預算數	原列 決算數	修正數		決算 核定數
				增加	減少	
1,075,692	營業活動之現金流量	652,000	882,588	0	0	882,588
258,372	本期純益	52,000	668,908	0	0	668,908
817,320	調整非現金項目	600,000	213,680	0	0	213,680
585,390	折舊、折耗及減損	600,000	600,000	0	0	600,000
196,369	流動負債淨增	0	(364,359)	0	0	(364,359)
35,561	流動資產淨減	0	(21,961)	0	0	(21,961)
0	處理資產損失	0	882,588	0	0	0
1,075,692	營業活動之淨現金流入	652,000	1,075,692	0	0	882,588
(3,876)	投資活動之現金流量	0	2,668	0	0	2,668
(3,876)	其他投資活動之現金流出	0	2,668	0	0	2,668
0	增加固定資產及遞耗資產	0	0	0	0	0
(3,876)	投資活動之淨現金流出	0	2,668	0	0	2,668
16,834	融資活動之現金流量	0	(3,762)	0	0	(3,762)
16,834	其他負債淨增	0	(3,762)	0	0	(3,762)
0	減少長期債務	0	0	0	0	0
16,834	融資活動之淨現金流入	0	(3,762)	0	0	(3,762)
1,088,650	現金及約當現金之淨增	652,000	881,494	0	0	881,494
5,817,736	期初現金與約當現金	3,797,000	6,906,386	0	0	6,906,386
6,906,386	期末現金與約當現金	4,449,000	7,787,880	0	0	7,787,880

現金流量之查核：營業活動之現金流量計新台幣882,288元整、投資活動之現金流量計新台幣2,668元整、融資活動之現金流量計新台幣-3,762元整、現金及約當現金之淨增計新台幣881,491元整、期初現金與約當現金計新台幣6,906,386元整、期末現金與約當現金計新台幣7,787,880元整。

雲林縣北港鎮附屬單位決算-查核意見表-現金流量部分
中華民國106年度

| |

雲林縣政府北港鎮附屬單位決算-查核意見表-資產負債部分

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目	預算數	原列 決算數	修正數		決算 核定數
				增加	減少	
17,801,031	資產	15,225,000	18,101,818	0	0	18,101,818
6,982,857	流動資產	4,449,000	7,883,644	0	0	7,883,644
77,180	現金	77,000	77,180	0	0	77,180
6,829,206	銀行存款	4,372,000	7,710,700	0	0	7,710,700
0	預付款項	0	21,961	0	0	21,961
76,471	短期墊款	0	73,803	0	0	73,803
1,926,632	固定資產	10,776,000	1,780,632	0	0	1,780,632
1,154,022	房屋及建築	1,090,000	1,082,022	0	0	1,082,022
1,676,924	資產原值	1,677,000	1,676,924	0	0	1,676,924
(522,902)	累計折舊-房屋及建築	(587,000)	(594,902)	0	0	(594,902)
311,090	機械及設備	279,000	293,090	0	0	293,090
417,500	資產原值	418,000	417,500	0	0	417,500
(106,410)	累計折舊-機器設備	(139,000)	(124,410)	0	0	(124,410)
0	交通及運輸設備	0	0	0	0	0
56,761	資產原值	50,000	56,761	0	0	56,761
(56,761)	累計折舊-交通及運輸	(50,000)	(56,761)	0	0	(56,761)
461,520	什項設備	969,000	405,520	0	0	405,520
630,660	資產原值	1,301,000	630,660	0	0	630,660
(169,140)	累計折舊-什項設備	(332,000)	(225,140)	0	0	(225,140)
8,891,542	其他資產	8,438,000	8,437,542	0	0	8,437,542
8,891,542	代管資產	8,438,000	8,437,542	0	0	8,437,542
10,540,151	資產原值	10,540,000	10,540,151	0	0	10,540,151
(1,648,609)	累計折舊-什項資產	(2,102,000)	(2,102,609)	0	0	(2,102,609)
17,801,031	合 計	15,225,000	18,101,818	0	0	18,101,818
11,370,353	負債	10,606,000	11,002,232	0	0	11,002,232
684,648	流動負債	0	320,289	0	0	320,289
670,871	應付帳款	0	306,512	0	0	306,512
13,777	應付工程款	0	13,777	0	0	13,777
0	長期負債	0	0	0	0	0
0	應計退休金負債	0	0	0	0	0
10,685,705	其他負債	10,606,000		0	0	10,681,943
145,554	存入保證金	66,000	141,792	0	0	141,792
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0	0	0
10,540,151	應付代管資產	10,540,000	10,540,151	0	0	10,540,151
6,430,678	業主權益	4,619,000	7,099,586	0	0	7,099,586
1,000,000	資本	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000
1,950,844	受贈公積	1,951,000	1,950,844	0	0	1,950,844
3,221,462	累積盈餘	1,616,000	3,479,834	0	0	3,478,834
258,372	本期損益	52,000	668,908	0	0	668,908
17,801,031	合 計	15,225,000	18,101,818	0	0	18,101,818

資產負債之查核：資產部分：流動資產計7,883,644元；固定資產計1,780,632元；什項資產計405,520元；其他資產計8,437,542元，合計為18,101,818元。負債部分：流動負債計320,289元；長期負債0元；其他負債：10,681,943元。合計11,002,232元。業主權益計7,099,586元。