

中華民國 107 年度

雲林縣北港鎮總預算案

農業課主管

北港果菜市場股份有限公司

附屬單位預算

(營業基金部分)

北港果菜市場股份有限公司 編製

北港果菜市場股份有限公司

預 算 目 次

中華民國107年度

甲、財務摘要	第	1	頁
乙、業務計畫及預算概要	第	2	頁
丙、預算主要表			
1. 損益預計表	第	3	頁
2. 盈虧撥補預計表	第	4	頁
3. 現金流量預計表	第	5	頁
丁、預算明細表			
1. 勞務收入明細表	第	6	頁
2. 營業外收入明細表	第	7	頁
3. 業務費用明細表	第	8	頁
4. 管理費用明細表	第	9	頁
戊、預算參考表			
1. 資產折舊明細表	第	10	頁
2. 資產負債預計表	第	11-12	頁
3. 用人費用彙計表	第	13	頁
4. 繳納各項稅捐與規費明細表	第	14	頁
5. 五年來主要營運項目量值明細表	第	15	頁
6. 各項費用彙計表	第	16	頁
7. 營業收入明細表	第	17	頁
8. 職員薪資給與表	第	18	頁

北港果菜市場股份有限公司

財 務 摘 要

中 華 民 國 107 年 度

單位：新臺幣佰萬元

項目	本年度	上年度	比較增減	百分比%	備註
經營成績					
營業總收入	7.06	7.400	-0.340	-4.59	
營業總支出	6.909	7.348	-439.000	-5.97	
純益(純損一)	0.151	0.052	0.099	190.38	
盈虧撥補					
留存事業機關盈餘	1.819	1.668	0.151	9.05	
現金流量					
增固定資產及遞耗資產	0.6	-0.931	-0.331	-35.55	
增加長期債務	0	0.000	0.000	0	
現金及約當現金淨增	0.751	0.652	0.099	15.18	
財務狀況					
營運資金餘額	5.2	4.449	0.751	16.88	
固定資產餘額	10.176	10.776	-0.600	-5.57	
長期負債餘額	0	0.000	0.000	0	
業主權益	4.77	4.619	0.151	3.27	

# 北港果菜市場股份有限公司

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 前言：

本市場係依照農產品市場交易法暨施行細則之規定設立。目的為確立農產品運銷秩序、調節供需、維護生產者及消費者利益。

### 業務計畫：

- 一、勞務收入預算 7,060 千元
  - 1.管理費收入 6,580 千元
  - 2.利息收入 30 千元
  - 3.其他收入 450 千元
- 二、事業支出預算 6,909 千元
- 三、為配合政府政策，落實「源頭減量、資源回收」，垃圾分類，做好環保政策。
- 四、強化農產品安全管理杜絕農藥殘留，把關人民食安。
- 五、嚴格控管預算分配。
- 六、行政現代化管理，建立更有效率專業制度。
- 七、積極辦理，招商業務，強化聚落經濟。

### 預算概要：

- 一、營運收入餘絀
  - 1.事業收入 7,060 千元
  - 2.事業支出 6,909 千元
  - 3.盈餘 151 千元
- 二、本年度盈餘 151 千元留存事業機關未分配盈餘 1,819 千元
- 三、營運資金餘額 5,200 千元

北港果菜市場股份有限公司

損益預計表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
6,723	100	營業收入	41-47	6,580	100	6,870	100	-290	-4.22
6,723	100	管理費收入	420P	6,580	100	6,870	100	-290	-4.22
6,990	104	營業費用	58	6,909	105	7,348	107	-439	-5.97
3,048	45.34	業務費用	581	2,495	37.92	2,815	40.98	-320	-11.37
3,942	58.63	管理費用	582	4,414	67.08	4,533	65.98	-119	-2.63
-267	-3.97	營業利益(損失)	61	-329	-5	-478	-6.96	-149	-31.170
525	100	營業外收入	49	480	100	530	100	-50	-9.43
26	4.95	財務收入	490	30	6.25	30	5.66	0	0
26	4.95	利息收入	4901	30	6.25	30		0	0
499	95.05	其他營業外收入	491-492	450	93.75	500	94.34	-50	-10
499	95.05	什項收入	4929	450	93.75	500	94.34	-50	-10
0	0	營業外費用	59	0	0	0	0	0	0
0	0	其他營業外費用	591-592	0	0	0	0	0	0
0	0	資產報廢損失	5913	0	0	0	0	0	0
525	100	營業外利益(損失)	62	480	100	530	100	-50	-9.43
258	3.84	本期純益	69	151	2.29	52	0.76	99	190.38











北港果菜市場股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

項		預 算 數	說 明
名	編號		
盈餘之部	71	1,819	
本期純益	7101	151	
累積盈餘	7102	1,668	
分配之部	72	1,819	
留存事業機關者	729	1,819	
未分配盈餘	7299	1,819	

北港果菜市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 107年 度

單位：新臺幣千元

項 名	目		本 年 度 預 算 數	說 明
	稱	編號		
營業活動之現金流量	80		751	
本期純益(純損-)	801		151	
調整非現金項目	808-		600	
折舊折耗及減損	8026		600	
營業活動之淨現金流入	81		751	
投資活動之現金流出	82-84		-	
增加固定資產	839		0	
投資活動之淨現金流出	85		0	
融資活動支現金流量	86-88		0	
減少長期負債	873		0	
融資活動支淨現金流出	89		0	
現金及約當現金淨增	97		751	
期初現金及約當現金	98		4,372	
期末現金及約當現金	99		5,123	

北港果菜場股份有限公司

勞 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 107 年 度      單 位：新 臺 幣 千 元

科目及營運項目		單位	國內部分			國 外 部 分				合 計		
名稱	編號		數量	單價 (元)	金額	數量	外幣		折 合 新 臺 幣 率	數量	加權 平均 單價	金 額
							單價	金額				
勞務收入	420	年	1	6,580	6,580					1	6,580	6,580
管理費收入	420P	年	1	6,580	6,580					1	6,580	6,580

北港果菜市場股份有限公司

營業外收入明細

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計	備 註
名 稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
營業外收入	49	480					480	
財務收入	490	30					30	利息收入
利息收入	4901	30					30	
其他營業外收入	491-492	450					450	清潔費收入
什項收入	4929	450					450	

北港果菜市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預計數	科 目		本 年 度 預 計 數			說 明
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動	
441	0	用人費用	1	0	0	0	
334	0	臨時人員薪資	12	0	0	0	
334	0	臨時工員工資	123	0	0	0	
107	0	超時工作報酬	13	0	0	0	
107	0	不休假加班費	131	0	0	0	
1,393	1,600	服務費用	2	1,380	800	580	
243	270	水電費	21	260	260	0	
188	200	工作場所電費	212	180	180	0	電費
55	70	工作場所水費	214	80	80	0	水費
2	10	旅運費	23	10	0	10	員工出差旅費
2	10	台澎金馬地區旅費	231	10	0	10	
15	40	印刷裝訂與廣告費	24	40	0	40	
15	30	印刷及裝訂費	241	30	0	30	簿籍報表拍賣傳票打字
0	10	業務宣導費	246	10	0	10	
395	500	修理保養及保固費	25	500	0	500	
395	450	一般房屋修護費	252	450	0	450	辦公廳舍拍賣場水電維修
0	50	交通及運輸設備修護費	256	50	0	50	場區道路維修
710	750	棧儲,包裝,代理及加工費	27	540	540	0	垃圾外包費
710	750	外包費	279	540	540	0	
28	30	公共關係費	29	30	-	30	對外招待及餽贈等
28	30	公共關係費	291	30	-	30	
11	15	材料及用品費	3	15	15	0	
11	15	用品消耗	32	15	15	0	清掃用具及消毒用品
11	15	農業與園藝用品	323	15	15	0	
585	600	折舊、折耗及攤銷	5	600	600	0	其他設備折舊
73	72	房屋折舊	51	73	73	0	
18	18	機械折舊	52	18	18	0	
0	0	交通及運輸設備折舊	53	-	-	-	
43	56	什項設備折舊	54	56	56	0	
451	454	其他折舊性資產折舊	57	453	453	0	
618	600	規 費	68	500	500	0	
618	600	事業規費	682	500	500	0	市場使用費
	0	各項損失	81	-	-	-	
	0	資產損失	816	0	0	0	
3,048	2,815	合 計		2,495	1,915	580	

北港果菜市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數			說 明
		名 稱	編號		固 定	變 動	
3,784	4,379	用人費用	1	4269	3,846	423	
2,597	2,740	正式員額薪資	11	2666	2,666	0	
70	100	董(理)監事報酬	111	100	100	0	馬費及董事會出席旅費
2,325	2,438	職員薪金	113	2364	2,364	0	
202	202	工員工資	114	202	202	0	列表5
0	260	臨時人員薪資	12	270	-	270	臨時人員薪資
0	260	臨時工員工資	123	270	-	270	
0	163	超時工作報酬	13	153	-	153	
0	163	加班誤餐費	131	153	-	153	員工不休假獎金
487	646	獎金	15	610	610	0	列表5
164	292	考核獎金	152	265	265	0	員工考績獎金
323	354	其他獎金	159	345	345	0	員工年終獎金
345	200	退休及卹償金	16	200	200	0	退休提存準備金
258	110	職員退休及離職金	161	87	87	0	
87	90	工員退休及離職金	162	113	113	0	
355	370	福利費	18	370	370	0	員工勞健保等費用
355	370	分擔員工保險費	181	370	370	0	
0	0	其他福利費	189				
21	22	服務費用	2	22	22	0	
21	22	郵電費	22	22	22	0	
2	2	郵費	221	2	2	0	
19	20	電話費	222	20	20	0	
37	32	材料及用品費	3	23	23	0	
37	32	用品消耗	32	23	23	0	凡辦公用文具用品
22	15	辦公(事務)用品	321	10	10	0	報章雜誌
4	5	報章雜誌	322	5	5	0	
11	12	化學藥劑與實驗用品	324	8	8	0	
100	100	其 他	9	100	0	100	董監事會年節慰問及
100	100	其他費用	92	100	0	100	什項購置及其他各項
100	100	其他	929	100	0	100	支出
3,942	4,533	合 計		4414	3,891	523	
6,990	7,348	累 計		6909			
258	52	本 期 餘 絀		151			
7,248	7,400	總 計		7060			

# 北港果菜市場股份有限公司

## 資產折舊明細表

列表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

項目	房屋 及建築	機械 及設備	交通 及運輸設備	其他設備	代管資產	合計
105年度決算資產原值	1,677	418		1,301	10,540	13,936
106年度預計新增資產原值	0	0			0	
本年度預計減少資產值						
資產重值增值額						
本 年 度 資 產 總 值	1,677	418	50	1,301	10,540	13,986
折舊方法						
本年度應提折舊額	73	18	0	56	453	600



北港果菜市場股份有限公司

資產負債預計表 列表  
中華民國 107 年 度 單位：新臺幣千元

105年12月31日 決算數	科目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減(-)數
17,801	資產	15,376	15,225	151
6,982	流動資產	5,200	4,449	751
77	現金	77	77	0
6,829	銀行存款	5,123	4,372	751
0	預付款	0	0	0
76	短期墊款	0	0	0
1,927	固定資產	2,191	2,338	-147
1,154	房屋及建築	1,017	1,090	-73
1,677	資產原值	1,677	1,677	0
<523>	累計折舊	<660>	<587>	73
311	機械及設備	261	279	-18
418	資產原值	418	418	0
<107>	累計折舊	<157>	<139>	18
0	交通及運輸設備	0	0	0
57	資產原值	50	50	0
<57>	累計折舊	<50>	<50>	0
462	什項設備	913	969	-56
631	資產原值	1,301	1,301	0
<169>	累計折舊	<388>	<332>	56
8,892	什項資產	7,985	8,438	-453
8,892	代管資產	7,985	8,438	-453
10,540	資產原值	10,540	10,540	0
<1649>	累計折舊	<2,555>	<2102>	453
17,801	合計	15,376	15,225	-151

|



北港果菜市場股份有限公司

資產負債預計表

列表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

105年12月31日 決算數	科目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減(-)數
11,370	負債	10,606	10,606	0
684	流動負債	0	0	0
671	應付帳款	0	0	0
13	應付工程款	0	0	0
0	長期負債	0	0	0
0	應計退休金負債	0	0	0
10,686	什項負債	10,606	10,606	0
146	存入保證金	66	66	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
10,540	應付代管資產	10,540	10,540	0
6,431	業主權益	4,770	4,619	151
1,000	資本	1,000	1,000	0
1,951	受贈公積	1,951	1,951	0
3,222	累積盈餘	1,668	1,616	52
258	本期損益	151	52	99
17,801	合  計	15,376	15,225	151

北港果菜市場股份有限公司

用人費用彙計表

列表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		退休及卹償金		資遣費	福利費					繳資 工墊償 費用	合計
					績效獎金	其他獎金	退休金及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
營業總支出部分	2,666	270	153		265	345	200			370						4,269
管理費用部份	2,666	270	153		265	345	200			370						4,269
用人費用	2,666	270	153		265	345	200			370						4,269
董(理)監事(國內)	100															100
顧問人員																
職員	2,364		136		231	295	87			300						3,413
工員	202		17		34	26	98			36						413
臨時人員工資		270				24	15			34						343
超時工作報酬																

## 繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 107 年度

單位：新台幣千元

科目			營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
名稱	編號	檢查號碼	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
所得稅費用													
營利事業													
所得稅													
規費				500								500	
事業規費				500								500	
合計				500								500	

北港果菜市场股份有限公司 列表  
五年來主要營運項目量值明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

營業項目			單位	營運量	平均利(費)率%	營運量(管理費收入)
名稱及年度	編碼	檢查號碼				
本年度預算數						
管理費收入	420		公斤	10,816	60.84	6,580
營業外收入	491-492		元	480		480
上年度預算數						
管理費收入	420		公斤	10,778	63.74	6,870
營業外收入	491-492		元	530		530
前年決算數						
管理費收入	420		公斤	10,697	62.85	6,723
營業外收入	491-492		元	525		525
104年度決算數						
管理費收入	420		公斤	10,564	64.48	6,813
營業外收入	491-492		元	454		454
103年度決算數						
管理費收入	420		公斤	11,040	62.03	6,848
營業外收入	491-492		元	461		461

北港果菜市場股份有限公司  
各項費用彙計表 列表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣-

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		合計	說明
			業務費用	管理費用		
4,225	4,379	用人費用	0	4,269	4,269	
2,597	2,740	正式員額薪資	0	2,666	2,666	
334	260	臨時員額工資	0	270	270	
107	163	超時工作報酬	0	153	153	
487	646	獎金	0	610	610	
345	200	退休及恤償金	0	200	200	
355	370	福利金	0	370	370	
1,414	1,622	服務費用	1,380	22	1,402	
243	270	公共場所水電費	260	0	260	
21	22	郵電費		22	22	
2	10	旅運費	10	0	10	
15	40	印刷裝訂與廣告	40	0	40	
395	450	休李保養及保固費	450	0	450	
0	50	交通及運輸設備修護費	50	0	50	
710	750	棧儲,包裝,代理及加工費	540	0	540	
28	30	公共關係	30		30	
48	47	材料用品費	15	23	38	
48	47	用品消耗	15	23	38	
585	600	折舊、折耗及攤銷	600		600	
585	600	什項設備折舊	600		600	
618	600	規費	500		500	
618	600	事業規費	500		500	
100	100	其它	0	100	100	
100	100	其它支出	0	100	100	
	0	各項損失	0			
	0	資產損失	0			
6,990	7,348	合計	2,495	4,414	6,909	
258/	52	本期餘絀			151	
7,248	7,400	總計			7,060	



北港果菜市場股份有限公司

營業收入明細表 列表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數 管理費收入 金額	前年度預算數 管理費收入 金額	科目		交易數量 (公斤)	交易金額 (元)		平均 單價	本年度預算數 管理費收入 金額	說明
		名稱	編號						
		營業收入							
		管理費收入							
566	575	1月		910,800	11,020,000	12	1	551	
563	569	2月		900,800	10,900,000	12	1	545	
564	571	3月		904,100	10,940,000	12	1	547	
569	595	4月		920,900	11,420,000	12	4	571	
565	580	5月		911,500	11,120,000	12	2	556	
564	571	6月		910,000	10,920,000	12		546	
564	567	7月		890,100	10,860,000	12	2	543	
563	577	8月		906,500	11,060,000	12	2	553	
563	560	9月		878,600	10,720,000	12	2	536	
561	569	10月		900,800	10,900,000	12	1	545	
546	568	11月		891,800	10,880,000	12	2	544	
535	568	12月		890,100	10,860,000	12	2	543	
6,723	6,870	合 計		10,816,000	131,600,000	12	2	6,580	

## 職員薪資給與表

列表

職別	姓名	級階	薪點	薪給	主管加給	月份小計	全年合計	備註
經理	林 昀 蔚	七級 二階	410		2,460	27,060	324,720	
總務股長	黃 明 煌	八級 年功俸	520		3,120	34,320	411,840	
業務股長	蘇 志 揆	八級 四階	500		3,000	33,000	396,000	
業務員	陳 依 孺	八級 年功二階	460			27,600	331,200	
	蘇 意 唐	四級 年功	360			21,600	259,200	
	許 嘉 哲	四級 三階	330			19,800	237,600	
	吳 潔 容	三級 三階	280			16,800	201,600	
	蘇 俊 豪	三級 二階	270			16,200	194,400	
合計					8,580	196,380	2,356,560	

## 工友薪資給與表

職別	姓名	級階	薪點	薪給	主管加給	月份小計	全年合計	備註
事務士	留 美 淑	二級 年功俸	280			16,800	201,600	
合計			280			16,800	201,600	