

北港果菜市場股份有限公司

財 務 摘 要

中 華 民 國 106 年 度

單位：新臺幣

項目	本年度	上年度	比較增減	百分比%
經營成績				
營業總收入	7.400	7.370	0.030	0.407
營業總支出	7.348	7.234	0.114	1.576
純益(純損一)	0.052	0.136	-0.084	-61.76
盈虧撥補				
留存事業機關盈餘	1.668	1.947	-0.279	-14.33
現金流量				
增固定資產及遞耗資產	-0.931	0.000	-0.931	0
增加長期債務	0.000	0.000	0.000	0
現金及約當現金淨增	0.652	0.736	-0.084	-11.41
財務狀況				
營運資金餘額	4.449	3.797	0.652	17.17
固定資產餘額	10.776	11.707	-0.931	-7.95
長期負債餘額	0.000	0.000	0.000	0
業主權益	4.619	4.898	-0.279	-0.0057

佰萬元

備註

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 106 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	7,400	千元
1.管理費收入	6,870	千元
2.利息收入	30	千元
3.其他收入	500	千元
二、事業支出預算	7,348	千元

預算概要：

一、營運收入餘絀		
1.事業收入	7,400	千元
2.事業支出	7,348	千元
3.盈餘	52	千元
二、本年度盈餘	52	千元留存事業機關未分配盈餘 1,668 千元
三、營運資金餘額	4,449	千元

北港果菜市場股份有限公司

損益預計表

中華民國 106 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	%
6,813	100	營業收入	41-47	6,870	100	6,870	100	0	0
6,813	100	管理費收入	420P	6,870	100	6,870	100	0	0
6,583	96.62	營業費用	58	7,348	107	7,234	105.3	114	1.576
291	43.46	業務費用	581	2,815	40.98	3,132	45.59	-317	-10.12
3,622	53.16	管理費用	582	4,533	65.98	4,102	59.71	431	10.51
230	3.38	營業利益(損失)	61	-478	-6.96	-364	-5.3	114	31.320
454	100	營業外收入	49	530	100	500	100	30	6
12	2.64	財務收入	490	30	5.66	30	6	0	0
12	2.64	利息收入	4901	30		30	6	0	0
442	97.36	其他營業外收入	491-492	500	94.34	470	94	30	6.38
442	97.36	什項收入	4929	500	94.34	470	94	30	6.38
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
454	100	營業外利益(損失)	62	530	100	500	100	30	6
684	100.4	本期純益	69	52	0.76	136	1.98	-84	-61.76

盈虧撥補

中華民國 10

項		預 算 數
名	編號	
盈餘之部	71	1,668
本期純益	7101	52
累積盈餘	7102	1,616
分配之部	72	1,668
留存事業機關者	729	1,668
未分配盈餘	7299	1,668

子有限公司

預計表

6 年 度

單位：新臺幣千元

說 明

北港果菜市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 106年 度

單位：新臺幣千元

項 目		本 年 度 預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	80	652	
本期純益(純損-)	801	52	
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	652	
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	
融資活動之現金流量	86-88	0	
減少長期負債	873	0	
融資活動之淨現金流出	89	0	
現金及約當現金淨增	97	652	
期初現金及約當現金	98	3,797	
期末現金及約當現金	99	4,449	

北港果菜場股份有限公司

勞 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 106 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	數量	加權 平均 單價	金 額
							單價	金額				
勞務收入	420	年	1	6,870	6,870					1	6,870	6,870
管理費收入	420P	年	1	6,870	6,870					1	6,870	6,870

北港果菜市場股份有限公司

營業外收入明細

中華民國 106 年 度

單位：新

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
營業外收入	49	530				530	
財務收入	490	30				30	
利息收入	4901	30				30	
其他營業外收入	491-492	500				500	
什項收入	4929	500				500	

新台幣千元

備註

清潔費收入

北港果菜市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 106 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	
621	579	用人費用	1	0	0	0	
621	480	臨時人員薪資	12	0	0	0	
621	480	臨時工員工資	123	0	0	0	
0	99	超時工作報酬	13	0	0	0	
0	99	不休假加班費	131	0	0	0	
1,063	1,450	服務費用	2	1,600	1,020	580	
299	400	水電費	21	270	270	0	
260	350	工作場所電費	212	200	200	0	電費
39	50	工作場所水費	214	70	70	0	水費
3	10	旅運費	23	10	0	10	員工出差旅費
3	10	台澎金馬地區旅費	231	10	0	10	
23	50	印刷裝訂與廣告費	24	40	0	40	
23	40	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	
121	350	修理保養及保固費	25	500	0	500	
121	150	一般房屋修護費	252	450	0	450	辦公廳舍拍賣場水電維修
0	200	交通及運輸設備修護費	256	50	0	50	場區道路維修
588	610	棧儲,包裝,代理及加工費	27	750	750	0	垃圾外包費
588	610	外包費	279	750	750	0	
29	30	公共關係費	29	30	0	30	對外招待及餽贈等
29	30	公共關係費	291	30	0	30	
11	20	材料及用品費	3	15	15	0	
11	20	用品消耗	32	15	15	0	清掃用具及消毒用品
11	20	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
62	73	房屋折舊	51	72	72	0	
16	18	機械折舊	52	18	18	0	
0	0	交通及運輸設備折舊	53	-	-	0	
44	58	什項設備折舊	54	56	56	0	
463	451	其他折舊性資產折舊	57	454	454	0	
618	600	規 費	68	600	600	0	
618	600	事業規費	682	600	600		市場使用費
0	0	各項損失	81				
0	0	資產損失	816				
2,277	2,670	合 計		8 2,815	2,235	580	

北港果菜市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國 106 年度

單位

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
4,168	4,404	用人費用	1	4,379	3,956	423
2,010	2,697	正式員額薪資	11	2,740	2,740	0
58	100	董(理)監事報酬	111	100	100	0
1,750	2,395	職員薪金	113	2,438	2,438	0
202	202	工員工資	114	202	202	0
684	300	臨時人員薪資	12	260	-	260
684	300	臨時工員工資	123	260	-	260
0	162	超時工作報酬	13	163	-	163
0	162	加班誤餐費	131	163	-	163
616	675	獎金	15	646	646	0
303	320	考核獎金	152	292	292	0
313	355	其他獎金	159	354	354	0
539	200	退休及卹償金	16	200	200	0
472	110	職員退休及離職金	161	110	110	0
67	90	工員退休及離職金	162	90	90	0
319	370	福利費	18	370	370	0
319	370	分擔員工保險費	181	370	370	0
0		其他福利費	189	0	0	0
13	20	服務費用	2	22	22	0
13	20	郵電費	22	22	22	0
2	2	郵費	221	2	2	0
11	18	電話費	222	20	20	0
25	40	材料及用品費	3	32	32	0
25	40	用品消耗	32	32	32	0
11	17	辦公(事務)用品	321	15	15	0
4	5	報章雜誌	322	5	5	0
10	18	化學藥劑與實驗用品	324	12	12	0
100	100	其 他	9	100	0	100
100	100	其他費用	92	100	0	100
100	100	其他	929	100	0	100
4,306	4,564	合 計		4,533	4,010	523
6,583	7,234	累 計		7,348		
684	136	本 期 餘 絀		52		
7,267	7,370	總 計		7,400		

：新臺幣千元

說 明

車馬費及董事會出席旅費

列表5

臨時人員薪資

員工不休假獎金

列表5

員工考績獎金

員工年終獎金

退休提存準備金

員工勞健保等費用

凡辦公用文具用品

報章雜誌

董監事會年節慰問及
什項購置及其他各項
支出

北港果菜市場股份有限公司

資產折舊明細表

中 華 民 國 106 年 度

單位：新台幣

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
104年度決算資產原值	1,708	427	245	695	10,540
105年度預計新增資產原值				702	
本年度預計減少資產值	31	9	195	96	
資產重值增值額					
本 年 度 資 產 總 值	1,677	418	50	1,301	10,540
折舊方法					
本年度應提折舊額	72	18	0	56	454

列表

新臺幣千元

合計
13,615
331
13,986
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 106 年 度

單位：新臺幣千元

104年12月31日 決算數	科目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減(-)數
	資產			
5,926	流動資產	4,449	3,797	652
77	現金	77	77	0
5,741	銀行存款	4,372	3,720	652
35	預付款	0	0	0
73	短期墊款	0	0	0
2,061	固定資產	10,776	11,707	-931
1,227	房屋及建築	1,090	1,193	-103
1,677	資產原值	1,677	1,708	-31
450	累計折舊	587	515	72
329	機械及設備	279	306	-27
418	資產原值	418	427	-9
89	累計折舊	139	121	18
0	交通及運輸設備	0	195	-195
57	資產原值	50	245	-195
57	累計折舊	50	50	0
505	什項設備	969	1,121	-152
631	資產原值	1,301	1,397	-96
126	累計折舊	332	276	56
9,342	什項資產	8,438	8,892	-454
9,342	代管資產	8,438	8,892	-454
10,540	資產原值	10,540	10,540	0
1,198	累計折舊	2,102	1,648	454
17,329	合計	15,225	15,504	-279

|

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 106 年 度

單位：新臺幣千元

104年12月31日 決算數	科目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減(-)數
11,157	負債	106,060	10,606	0
488	流動負債	0	0	0
488	應付款項	0	0	0
0	長期負債	0	0	0
0	應計退休金負債	0	0	0
10,669	什項負債	106,060	10,606	0
129	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
6,172	業主權益	4,619	4,898	-279
1,000	資本	1,000	1,000	0
1,951	受贈公積	1,951	1,951	0
2,537	累積盈餘	1,616	1,811	-195
684	本期損益	52	136	-84
17329	合 計	15,225	15,504	-279

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 106 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					繳工資墊費用	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	2,740	260	163			292	354	200			370					4,379
管理費用部份	2,740	260	163			292	354	200			370					4,379
用人費用	2,740	260	163			292	354	200			370					4,379
董(理)監事(國內)	100															100
顧問人員																
職員	2,438		146			258	304	110			300					3,556
工員	202		17			34	26	75			36					390
臨時人員工資		260					24	15			34					333
超時工作報酬																

北港果菜市場股份有限公司

列表

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 106 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				600								600	
事業規費				600								600	
合計				600								600	

北港果菜市場股份有限公司

列表

五年來主要營運項目量值明細表

中華民國 106 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	10,778	63.74	6,870
營業外收入	491-492		元	530		530
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	500		500
前年決算數						
管理費收入	420		公斤	10,566	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
102年度決算數						
管理費收入	420		公斤	10,597	63.95	6,777
營業外收入	491-492		元	493		493

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 106 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
		名 稱	編號					
		營業收入						
		管理費收入						
569	571	1月		912,700	11,500,000	12	60	575
568	575	2月		901,300	11,380,000	12	60	569
571	571	3月		903,500	11,420,000	12	60	571
574	569	4月		920,800	11,900,000	12	90	595
572	567	5月		912,500	11,600,000	12	70	580
564	560	6月		911,200	11,420,000	12	50	571
566	568	7月		883,600	11,340,000	12	80	567
565	569	8月		900,600	11,540,000	12	80	577
564	568	9月		873,000	11,200,000	12	80	560
566	577	10月		893,000	11,380,000	12	70	569
566	580	11月		879,000	11,360,000	12	80	568
568	595	12月		886,400	11,360,000	12	90	568
6,813	6,870	合 計		10,777,600	137,400,000	12	7	6,870

說明

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
主任	蘇湘渡	九級 年功俸	540	60	4,300	36,700	440,400	
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	490		3,120	32,520	390,240	
業務員	陳依孺	七級 年功一階	450			27,000	324,000	
	蘇意唐	四級 五階	350			21,000	252,000	
	許嘉哲	三級 二階	320			19,200	230,400	
	蘇俊豪	三級 二階	270			16,200	194,400	
	吳潔容	三級 二階	270			16,200	194,400	
合計			3,210	60	10,540	203,140	2,437,680	

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	

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 106 年度

單位：

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		合計
			業務費用	管理費用	
4,168	4,404	用人費用	0	4,379	4,379
2,010	2,697	正式員額薪資	0	2,740	2,740
684	300	臨時員額工資	0	260	260
0	162	超時工作報酬	0	163	163
616	675	獎金	0	646	646
539	200	退休及恤償金	0	200	200
319	370	福利金	0	370	370
1,076	1,470	服務費用	1,600	22	1,622
299	400	公共場所水電費	270		270
13	20	郵電費	0	22	22
3	10	旅運費	10	0	10
23	50	印刷裝訂與廣告	40	0	40
121	150	休李保養及保固費	450	0	450
0	200	交通及運輸設備修護費	50	0	50
588	610	棧儲,包裝,代理及加工費	750	0	750
29	30	公共關係	30	0	30
36	60	材料用品費	15	32	47
36	60	用品消耗	15	32	47
585	600	折舊、折耗及攤銷	600	0	600
585	600	什項設備折舊	600	0	600
618	600	規費	600	0	600
618	600	事業規費	600	0	600
100	100	其它	0	100	100
100	100	其它支出	0	100	100
0	0	各項損失			
0	0	資產損失			
6,583	7,234	合計	2,815	4,533	7,348
684	136	本期餘絀			52
7,267	7,370	總計			7,400



新臺幣千

說明

北港果菜市場股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表 列

中華民國 102 年度

項目		土地	土地改良	房屋及建	機械及設備	交通及運輸設	什項設備	核能	租賃資產	租賃權益改良
名稱	編號									
固定資產擴充					55		545			
改良修繕工程計劃										
機械設備					55					
(電腦乙套)										
什項設備							545			
1. 水溝蓋							70			
2. 水塔電路加力馬達及水龍頭							60			
3. 遮雨棚							320			
4. 西側大門							95			

表7

合計
600
55
545
70
60
320
95

北港果菜市場股份有限公司

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

列表

中華民國 102 年度

單位：新台幣

項目		自有資金					外借資金					合計		
名稱	編號	營運資金	出售不適 用資產	增資	其它	小計		國內款			國外	小計		合計
						金額	%	銀行借款	公司債	其它	借款	金額	%	
固定資產擴充改良修繕 工程計畫		600				600	100							600
機械及設備 (電腦乙套)		55				55								55
什項及設備		545				545								545
水溝蓋		70				70								70
水塔電路加力馬達		60				60								60
水龍頭														
遮雨棚		320				320								320
西側大門 (鐵門)		95				95								95

.8

台幣元

.
%
100
9.2
90.8

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止)

雲林縣北港鎮總預算案

附屬單位預算及綜計表

(營業基金)

雲林縣北港鎮公所 編

中華民國 年 月 日

中華民國107年度

(自民國107年1月1日起至民國107年12月31止)

雲林縣北港鎮總預算案

附屬單位預算及綜計表

(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

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

第	1	頁
第	2	頁
第	3	頁
第	4	頁
第	5	頁
第	6	頁
第	7	頁
第	8	頁
第	9	頁
第	10	頁
第	11-12	頁
第	13	頁
第	14	頁
第	15	頁
第	16	頁
第	17	頁
第	18	頁