

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)

雲林縣北港鎮總決算案

農業課主管

北港果菜市場股份有限公司

附屬單位決算

(營業基金)

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

附屬單位決算目次

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要.....	第 2-3 頁
(一)最近五年簡明損益表.....	第 4 頁
(二)最近五年盈餘分配情形表.....	第 5 頁
(三)最近五年簡明資產負債表.....	第 6 頁
丙、決算主要表	
(一)損益(餘絀)表.....	第 7 頁
(二)盈虧(餘絀)撥補表.....	第 8 頁
(三)現金流量表.....	第 9 頁
(四)資產負債表.....	第 10-11 頁
丁、決算明細表	
(一)損益明細科目	
1.勞務收入明細表.....	第 12 頁
2.營業收入明細表.....	第 13 頁
3.營業外收入明細表.....	第 14 頁
4.業務費用明細表.....	第 15 頁
5.管理費用明細表.....	第 16 頁
(二)資金運用明細表	
1.固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17 頁
2.固定資產建設改良擴充計畫與實際進度比較表.....	第 18 頁
3.資產折舊明細表.....	第 19 頁
4.資產變賣明細表.....	第 20 頁
5.資產報廢明細表.....	第 21 頁
6.資金轉投資及其營虧明細表.....	第 22 頁
7.長期債務舉借與償還明細表.....	第 23 頁
8.資本增減與股額明細表.....	第 24 頁
戊、決算參考表	
(一)員工人數彙計表.....	第 25 頁
(二)用人費用彙計表.....	第 26 頁
(三)各項費用彙計表.....	第 27 頁
(四)最近五年投資酬分析表.....	第 28 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	6,949,688	6,998,292	-48,604	-0.69	
營業總支出	6,198,901	6,329,384	-130,483	-2.06	
純益(純損) (稅前)	750,787	668,908	81,879	12.24	
盈虧撥補					
所得稅					
留存事業機構盈餘	4,899,529	4,148,742	750,787	18.10	
現金流量					
增加固定資產及遞耗資產	358,566	0	358,566	0.00	
增加長期債務	0	0	0	0.00	
現金及約當現金淨增	736,106	881,494	145,388	16.49	
財務狀況					
營運資金餘額	8,543,634	7,563,355	980,279	12.96	
固定資產餘額	1,992,198	1,780,632	211,566	11.88	
長期負債餘額	0	0	0	0.00	
業主權益	7,850,373	7,099,586	750,787	10.58	

北港果菜市場股份有限公司業務計畫及決算概要

中華民國 107 年度

壹、業務計畫執行實況：

一、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，並編列預算及執行預算，107 年度結果總收入計 6,949,688 元，支出 6,198,901 元，本年度盈餘 750,787 元。

貳、營利事業損益餘絀之經過：

一、營業收支盈虧情形：

1. 收入：本年度營業收入 6,453,160 元。營業外收入 496,528 元。
2. 支出：本年度營業費用 6,198,901 元。
3. 盈虧：稅後純益 750,787 元。

二、最近 5 年度簡明損益表（如附表）

參、盈虧撥補之實況：

1. 留存事業機關盈餘 750,787 元。

肆、現金流量之情形：

- 一、營業活動之現金流入數共計 1,114,231 元。
- 二、投資活動之現金流出數共計-366,183 元。
- 三、融資活動之現金流量共計-11,942 元。
- 四、現金及約當現金流入共計 736,106 元。
- 五、期初現金與約當現金 7,787,880 元。
- 六、期末現金與約當現金 8,523,986 元。

伍、資產負債表狀況：

- 一、資產：流動資產 8,705,624 元，固定資產 1,992,198 元及什項資產 7,984,542 元，合計 18,682,364 元。
- 二、負債：流動負債 161,990 元，什項負債 10,670,001 元，合計 10,831,991 元。
- 三、業主權益：資本 1,000,000 元，受贈公積 1,950,844 元，累積盈餘 4,148,742 元及本期損益 750,787 元，合計 7,850,373 元。

陸、財務地位、經營績效及長長分析：

一、財務比率：

- (一) 業主權益對資產總額之比率：上年度決算為 39.22%、本年度決算為 42.02%。
- (二) 業主權益對長期投資之比率：上年度決算為 100%、本年度決算為 100%。
- (三) 負債總額對業主權益之倍數：上年度決算為 254.96%、本年度決算為 237.99%。

二、經營比率：

- (一) 營業利益率：上年度決算為 1.48%、本年度預算為-5.00%、本年度決

算為 3.94%。

(二) 純益率：上年度決算為 10.41%、本年度預算為：2.29%、本年度決算為 11.64%。

(三) 業主權益報酬率：上年度決算為 9.89%、本年度預算為：0.32%、本年度決算為 10.0%。

(四) 每股盈餘：150157.4 元。

三、 成長比率：

(一) 營業成長率：上年度決算為-0.04%、本年度預算為：-0.11%、本年度決算為.0.00%。

(二) 業務權益成長率：上年度決算為 0.10%、本年度預算為：0.03%、本年度決算為 0.11%。

北港果菜市場股份有限公司
最近 5 年度簡明損益表

單位：新臺幣元

年 度	<u>103</u> 年	<u>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年
項 目					
收入					
營業收入	6,847,890	6,812,772	6,723,460	6,424,123	6,453,160
營業外收入	461,063	453,923	524,826	574,169	496,528
非常利益					
會計原則變動累積影響數					
收入合計	7,308,953	7,266,695	7,248,286	6,998,292	6,949,688
支出					
營業成本					
管理費用	3,688,631	3,622,054	3,942,082	4,218,158	3,732,048
業務費用	3,201,957	2,960,528	3,047,832	2,111,226	2,466,853
所得稅費用（利益－）					
非常損失					
會計原則變動累積影響數					
支出合計	6,890,588	6,582,582	6,989,914	6,329,384	6,198,901
純益（純損－）	418,365	684,113	258,372	668,908	750,787

北港果菜市場股份有限公司
最近 5 年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣元

項 目	年 度				
	<u>103</u> 年	<u>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年
盈餘分配	2,537,349	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529
股（官）息紅利					
撥補各級農、漁會事業費					
填補虧損					
公積					
未分配盈餘	2,537,349	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529
合 計	2,537,349	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529

北港果菜市場股份有限公司
最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣元

年 度	<u>103</u> 年	<u>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年
項 目					
資產					
流動資產	5,882,231	5,925,892	6,982,857	7,883,644	8,705,624
固定資產	1,911,197	2,061,022	1,926,632	1,780,632	1,992,198
購建中固定資產					
什項資產	9,805,352	9,342,542	8,891,542	8,437,542	7,984,542
資產總額	17,598,780	17,329,456	17,801,031	18,101,818	18,682,364
負債					
流動負債	1,411,067	488,279	684,648	320,289	161,990
長期負債	0	0	0	0	0
什項負債	10,699,520	10,668,871	10,685,705	10,681,943	10,670,001
負債總額	12,110,587	11,157,150	11,370,353	11,002,232	10,831,991
業主權益					
資本	5,488,193	6,172,306	6,430,678	7,099,586	7,850,373
受贈公積	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
累積盈餘	1,950,844	1,950,844	1,950,844	1,950,844	1,950,844
本期損益	2,118,984	2,537,349	3,221,462	3,479,834	4,148,742
本期損益	418,365	684,113	258,372	668,908	750,787
業主權益總額	5,488,193	6,172,306	6,430,678	7,099,586	7,850,373
負債及業主權益總額	17,598,780	17,329,456	17,801,031	18,101,818	18,682,364

北港果菜市場股份有限公司

損益表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算	比較增 (+) 減 (-)		備註
金額	名稱	編號	檢查號碼	金額	金額	金額	%	
6,424,123	營業收入	41-47	5	6,453,160	6,580,000	-126,840	-1.93	
6,424,123	管理費收入	420P	5	6,453,160	6,580,000	-126,840	-1.93	
6,329,384	營業費用	58	1	6,198,901	6,909,000	-710,099	-10.28	
2,111,226	業務費用	581	9	2,466,853	2,495,000	-28,147	-1.13	
4,218,158	管理費用	582	6	3,732,048	4,414,000	-681,952	-15.45	
94,739	營業利益(損失)	61	3	254,259	-329,000	583,227	177.26	
574,169	營業外收入	49	A	496,528	480,000	16,528	3.44	
29,385	財務收入	490	A	24,817	30,000	-5,183	-17.28	
29,385	利息收入	4901	7	24,817	30,000	-5,183	-17.28	
544,784	其他營業外收入	491-492	8	471,711	450,000	21,711	4.82	
544,784	什項收入	4929	2	471,711	450,000	21,711	4.82	
0	營業外費用	59	1	0	0	0	0.00	
0	其他營業外費用	591-592	7	0	0	0	0.00	
0	資產報廢損失	5913	6	0	0	0	0	
574,169	營業外利益(損失-)	62	1	496,528	480,000	16,528	3.44	
668,908	本期純益(純損)	69	9	750,787	151,000	599,787	397.21	

北港果菜市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	稱	編號	檢查號碼	本年度決算數	本年度預算	比較增 (+) 減 (-)		備註
							金額	金額	
4,148,742	盈餘之部		71	2	4,899,529	1,819,000	3,080,529	169.35	
668,908	本期純益		7101	9	750,787	151,000	599,787	397.21	
3,479,834	累積盈餘		7102	5	4,148,742	1,668,000	2,480,742	148.73	
4,148,742	分配之部		72	A	4,899,529	1,819,000	3,080,529	169.35	
4,148,742	留存事業機關者		729	6	4,899,529	1,819,000	3,080,529	169.35	
	未分配盈餘		7299	3					

北港果菜市場股份有限公司

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 名	稱	編 號	目 檢 查 號 碼	本年度決算數	本 年 度 預 算	比 較 增 (+) 減 (-)	
						金 額	%
營業活動之現金流量		80	3	1,114,231	882,588	231,643	26.25
本期純益		801	A	750,787	668,908	81,879	12.24
調整非現金項目		802-809	8	363,444	213,680	149,764	70.09
折舊、折耗及減損		8026	6	600,000	600,000	0	0.00
流動負債淨減		8046	A	-158,299	-364,359	-206,060	-56.55
流動資產淨增		8044	8	-78,257	-21,961	-56,296	-256.35
處理資產損失		8036	3	0	0	0	0.00
營業活動之現金流入		81	1	1,114,231	882,588	231,643	26.25
投資活動之現金流量		82-84	0	-366,183	2,688	-368,871	-137.23
其他投資活動之現金流入		843	7	-7,617	2,688	-10,305	383.37
增加固定資產及遞耗資產		839	3	-358,566	0	0	0.00
投資活動之淨現金流入		85	4	-366,183	2,688	368,871	-137.23
融資活動之現金流量		86-88	2	-11,942	-3,762	-8,180	-217.44
其他負債淨減		869	8	-11,942	-3,762	-8,180	-217.44
減少長期債務		873	2	0	0	0	0.00
融資活動之淨現金流出		89	7	-11,942	-3,762	-8,180	-217.44
現金及約當現金之淨增		97	0	736,106	881,494	-145,380	-16.49
期初現金與約當現金		98	8	7,787,880	6,906,386	881,494	12.76
期末現金與約當現金		99	6	8,523,986	7,787,880	736,106	9.45

備註

--

北港果菜市場股份有限公司
資產負債表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名	稱	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
						金 額	%	
資產		1	0	18,682,364	18,101,818	580,546	3.21	
流動資產		11-12	8	8,705,624	7,883,644	821,980	10.43	
現金		110	8	77,180	77,180	0	0.00	
銀行存款		1102	A	8,446,806	7,710,700	736,106	9.55	
預付款項		125	2	100,218	21,961	78,257	356.35	
短期墊款		126-127	0	81,420	73,803	7,617	10.32	
固定資產		15	A	1,992,198	1,780,632	211,566	11.88	
房屋及建築		152	5	1,009,022	1,082,022	-73,000	-6.75	
資產原值		1521	1	1,676,924	1,676,924	0	0.00	
累計折舊-房屋及建築		1523	4	667,902	594,902	73,000	12.27	
機械及設備		153	2	275,090	293,090	-18,000	-6.14	
資產原值		1531	9	417,500	417,500	0	0.00	
累計折舊-機器設備		1533	1	142,410	124,410	18,000	14.47	
交通及運輸設備		154	0	0	0	0	0.00	
資產原值		1541	6	56,761	56,761	0	0.00	
累計折舊-交通及運輸設備		1543	9	56,761	56,761	0	0.00	
什項設備		155	7	708,086	405,520	302,566	-74.61	
資產原值		1551	3	989,226	630,660	358,566	56.86	
累計折舊-什項設備		1553	6	281,140	225,140	56,000	24.87	
什項資產		181-182	2	7,984,542	8,437,542	-453,000	-53.70	
代管資產		1825	1	7,984,542	8,437,542	-453,000	-53.70	
資產原值				10,540,151	10,540,151	0	0.00	
累計折舊-什項資產		1826	8	2,555,609	2,102,609	453,000	21.54	
合 計				18,682,364	18,101,818	580,546	3.21	

北港果菜市場股份有限公司

資產負債表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名	稱	編 號	檢 查 號 碼	本年度決算數	上年度決 算	比較增 (+) 減 (-)		備 註
						金 額	%	
負債		2	9	10,831,991	11,002,232	-170,241	3.21	
流動負債		21-22	7	161,990	320,289	-158,299	-49.42	
應付帳款		2144	1	148,213	306,512	-158,299	-51.65	
應付工程款		2149	3	13,777	13,777	0	0.00	
長期負債		25	0				0.00	
應計退休金負債		2517	1				0.00	
什項負債		282-283	9	10,670,001	10,681,943	-11,942	-0.11	
存入保證金		2821	5	129,850	141,792	-11,942	-8.42	
暫收及待結轉帳項		2825	A	0	0	0	0.00	
應付代管資產		2835	8	10,540,151	10,540,151	0	0.00	
業主權益		3	8	7,850,373	7,099,586	750,787	10.58	
資本		3101	2	1,000,000	1,000,000	0	0.00	
受贈公積		3206	2	1,950,844	1,950,844	0	0.00	
累積盈餘		3311	6	4,148,742	3,479,834	668,908	19.22	
本期損益		3311	7	750,787	668,908	81,879	12.24	
合 計				18,682,364	18,101,818	580,546	3.21	

北港果菜市場股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算數	比較增 (+) 減 (-)	
	名稱	編號	檢查碼			金額	%
6,424,123	勞務收入	420	3	6,453,160	6,580,000	-126,840	-1.93
6,424,123	管理費收入	420P	5	6,453,160	6,580,000	-126,840	-1.93

備註

北港果菜市場股份有限公司

營業收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數 管理費 金額	本年度 預算數 管理費 金額	科目		交易數量 (公斤)	交易金額 (元)	平均單價		本年度 決算數 管理收 金額	說明
		名稱	編號						
		營業收入							
		管理費收入							
537,180	551,000	1月		931,470	10,750,800	11	54	537,540	
537,720	545,000	2月		916,090	10,784,000	11	77	539,200	
540,338	547,000	3月		990,630	10,822,800	10	93	541,140	
533,160	571,000	4月		918,890	10,900,800	11	86	545,040	
540,540	556,000	5月		1,064,670	10,816,800	10	16	540,840	
530,400	546,000	6月		979,920	10,784,400	11	1	539,220	
527,340	543,000	7月		921,200	10,785,600	11	84	539,280	
529,260	553,000	8月		855,250	10,748,400	12	57	537,420	
538,925	536,000	9月		842,000	10,755,600	12	77	537,780	
538,960	545,000	10月		826,400	10,626,800	12	86	531,340	
535,000	544,000	11月		886,275	10,640,000	12	1	532,000	
535,300	543,000	12月		894,124	10,647,200	11	91	532,360	
6,424,123	6,580,000	合計		11,026,919	129,063,200	12	10	6,453,160	

北港果菜市場股份有限公司
營業外收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算	比較增 (+) 減 (-)	
	名稱	編號	檢 查 碼			金 額	%
574,169	營業外收入	49	A	496,528	480,000	16,528	3.44
29,385	財務收入	490	A	24,817	30,000	-5,183	-17.28
29,385	利息收入	4901	7	24,817	30,000	-5,183	-17.28
544,784	其他營業外收入	491-492	8	471,711	450,000	21,711	4.82
544,784	什項收入	4929	2	471,711	450,000	21,711	4.82

備註

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：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算	比較增(+)/減(-)		說明
	名稱	編號	檢查號碼			金額	%	
2,111,226	業務費用			2,466,853	2,495,000	-28,147	-1.13	
0	用人費用	1		0	0	0	0	
0	臨時人員薪資	12		0	0	0	0	
0	臨時員工工資	123		0	0	0	0	
0	超時工作報酬	13		0	0	0	0	
0	加班費	131		0	0	0	0	
0	加班誤餐費	131		0	0	0	0	
1,112,427	服務費用	2		1,380,208	1,380,000	208	0.02	
266,911	水電費	21		277,730	260,000	17,730	6.82	
188,644	工作場所電費	212		191,021	180,000	11,021	6.12	
78,267	工作場所水費	214		86,709	80,000	6,709	8.39	
2,346	旅運費	23		4,802	10,000	-5,198	-51.98	
2,346	臺澎金馬地區旅費	231		4,802	10,000	-5,198	-51.98	
34,370	印刷裝訂與廣告費	24		28,477	40,000	-11,523	-28.81	
29,670	印刷及裝訂費	241		28,477	30,000	-1,523	-5.08	
4,700	業務宣導費	246		0	10,000	-10,000	-100	
267,813	修理保養及保固費	25		513,472	500,000	13,472	2.69	
267,813	一般房屋修護費	252		513,472	450,000	63,472	14.1	
0	交通及運輸設備修護費	256		0	50,000	-50,000	-100	
509,848	棧儲、包裝、代理及加工費	27		526,437	540,000	-13,563	-2.51	
509,848	外包費	279		526,437	540,000	-13,563	-2.51	
31,139	公共關係費	29		29,290	30,000	-710	-2.37	
31,139	公共關係費	291		29,290	30,000	-710	-2.37	
13,351	材料及用品費	3		7,702	15,000	-7,298	-48.65	
13,351	用品消耗	32		7,702	15,000	-7,298	-48.65	
13,351	農業與園藝用品	323		7,702	15,000	-7,298	-48.65	
600,000	折舊、折耗及攤銷	5		600,000	600,000	0	0	
72,000	房屋及建築折舊	511		73,000	73,000	0	0	
18,000	機械及設備折舊	521		18,000	18,000	0	0	
0	交通及運輸設備折舊	531		0	0	0	0	
56,000	什項設備折舊	541		56,000	56,000	0	0	
454,000	代管資產折舊			453,000	453,000	0	0	
385,448	規費	68		478,943	500,000	-21,057	-4.21	
385,448	事業規費	682		478,943	500,000	-21,057	-4.21	
0	各項損失	81		0	0	0	0	
0	資產損失	816		0	0	0	0	
2,111,226	合計			2,466,853	2,495,000	-28,147	-1.13	

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：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	編號	檢查號碼	本年度決算數	本年度預算	比較增(+) 減(-)		說明
						金額	%	
4,218,158	管理費用			3,732,048	4,414,000	-681,952	-15.45	
4,073,194	用人費用	1		3,596,467	4,269,000	-672,533	-15.75	
2,512,300	正式員額薪資	11		2,142,320	2,666,000	-523,680	-19.64	
56,000	董(理)監事報酬	111		68,000	100,000	-32,000	32	
2,254,700	職員薪金	113		1,872,720	2,364,000	-491,280	-20.78	
201,600	工員工資	114		201,600	202,000	-400	-0.2	
277,248	臨時人員工資	12		280,168	270,000	-10,168	-3.77	
277,248	臨時工工資	123		280,168	270,000	-10,168	-3.77	
134,808	超時工作報酬	13		141,380	153,000	-11,620	-7.59	
134,808	不休假獎金	131		141,380	153,000	-11,620	-7.59	
559,362	獎金	15		531,030	610,000	-78,970	-12.95	
217,300	考核獎金	152		233,580	265,000	-31,420	-11.86	
342,062	其它獎金	159		297,450	345,000	-47,550	-13.78	
215,424	退休及卹償金	16		174,034	200,000	-25,966	-12.98	
108,000	職員退休及離職金	161		86,000	87,000	-1,000	-1.15	
107,424	員工退休及離職金	162		88,034	113,000	-24,966	-22.09	
374,052	福利費	18		327,535	370,000	-42,465	-11.48	
374,052	分擔員工保險費	181		327,535	370,000	-42,465	-11.48	
0	其他福利費			0	0	0	0	
21,598	服務費用	2		20,811	22,000	-1,189	-5.4	
21,598	郵電費	22		20,811	22,000	-1,189	-5.4	
1,939	郵費	221		1,834	2,000	-166	-8.3	
19,659	電話費	222		18,977	20,000	-1,023	-5.12	
23,748	材料及用品費	3		14,004	23,000	-8,996	-39.11	
23,748	用品消耗	32		14,004	23,000	-8,996	-39.11	
12,148	辦公(事務)用品	321		1,979	10,000	-8,021	-80.21	
3,600	報章什誌	322		3,600	5,000	-1,400	-28	
8,000	化學藥劑與實驗用品	324		8,425	8,000	425	5.31	
99,618	其他	9		100,766	100,000	766	0.77	
99,618	其他	92		100,766	100,000	766	0.77	
4,218,158	合計			3,732,048	4,414,000	-681,952	-15.45	
6,329,384	累計			6,198,901	6,909,000	-710,099	-10.28	
668,908	本期餘絀			750,787	151,000	599,787	397.21	
6,998,292	總計			6,949,688	7,060,000	-110,312	-1.56	

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

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目			決算數	可用預算數					比較增減	本年度保留數
名稱	編號	檢查號碼		以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		
什項設備										
遮雨棚第二工程			358,566	500,000	0			500,000	-141,434	
合計			358,566	500,000	0			500,000	-141,434	

北港果菜市場股份有限公司

固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項目			全部計畫			預算數						決算數				未達成或超過預算之原因	
名稱	編碼	檢查號碼	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					截止本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額		截至本年度累計決算數占累計預算數%
						以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%	金額				占全部計畫%	
什項設備遮雨棚							0										
第二工程						500,000	0			500,000			358,566	71.71	358,566	71.71	
合計						500,000	0			500,000			358,566	71.71	358,566	71.71	

北港果菜市場股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	核能燃料	租賃權益改良	代管資產	合計
原 值		1,676,924	417,500		630,660			10,540,151	13,265,235
減：以前年度已提折舊數		594,902	124,410		225,140			2,102,609	3,047,061
上年度期末帳面價值		1,082,022	293,090		405,520			8,437,542	10,218,174
加：本年度新增資產價值					358,566				358,566
減：本年度減少資產價值									
加 減：調整數									
減：本年度提列折舊數		73,000	18,000		56,000			453,000	600,000
本年度期末帳面價值		1,009,022	275,090		708,086			7,984,542	9,976,740
本年度提列折舊數		73,000	18,000		56,000			453,000	600,000
製造費用									
行銷費用									
合 計		1,009,022	275,090		708,086			7,984,542	9,976,740

附表 A19

北港果菜市場股份有限公司
資產變賣明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目			算 數										變 賣 盈 虧 預 算 數		比 較 增 減	
			帳 面 價 值				變 賣 收 入			未實現 重估增 值減少 數(8)	估計應 付土地 增值稅 減少數 (9)	變賣盈虧 (-) (10)=(7) -(4)+(8)+(9)				
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)	淨 額 (4)=(1) -(2)-(3)	總 收 入 (5)	處 理 費 用 (6)	淨 收 入 (7)= (5)-(6)							
固定資產																
土地改良物			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋及建築			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他資產																
非營業資產																
：																
總 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

附表 A20

北港果菜市場股份有限公司

資產報廢明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目		決 算 數								比 較 增 減		
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	帳 面 價 值				殘 餘 價 值 (5)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (6)	報 廢 損 失 預 算 數 (7) = (4) - (5) -(6)	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
			成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)	淨 額 (4) = (1) - (2) -(3)						
固 定 資 產			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地改良物			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋及建築			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什項設備			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其 他 資 產			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非營業資產			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總 計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

附表 A21

北港果菜市場股份有限公司
資金轉投資及其盈虧明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

轉 投 資 事 業					投 資 金 額			持 股 比 例			現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 損 益							
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 投 資 額	本 年 度 增 減 (-) 投 資 金 額			截 至 本 年 度 投 資 淨 額	截 至 本 年 度 持 有 股 數	占 發 行 股 額 %	本 年 度					上 年 度	
						決 算 數	預 算 數	比 較 增 減				決 算 數		比 較 增 減	決 算 數			
												每 股	總 額		每 股	總 額	每 股	總 額
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

附表 A22

(事業名稱)
長期債務舉借與償還明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

舉借或償還對象			借款用途	期 初 決 算 餘 額	本年度舉借金額			本年度償還金額			調 整 增 減 (-)數	期 末 決 算 餘 額	備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			
國內借款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
金融機構	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
**銀行													
各種債券													
**債券													
各種基金													
**基金													
應付記帳關稅													
其他借款													
國外借款													
金融機構													
**銀行													
其他借款													
總 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

附表 A23

北港果菜市場股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目		期 初 資 本 決 算 數	本 年 度 增 減 數									期 末 資 本 決 算 數					
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	實 收 資 本	預 收 資 本	決 算 數			預 算 數			比 較 增 減	實 收 資 本					
					現 金	轉 帳	合 計	現 金	轉 帳	合 計		股 數	每 股 面 額 (元)	金 額	%	預 收 資 本	
中央政府資本																	
X X X X																	
地方政府資本			600,000		0	0	0	0	0	0	0	3	200,000	600,000		600,000	
北港鎮公所			600,000		0	0	0	0	0	0	0	3	200,000	600,000		600,000	
X X X X																	
X X X X																	
轉投資事業機關資本																	
X X X X																	
其他政府機關			400,000		0	0	0	0	0	0	0	2	200,000	400,000		400,000	
北港鎮農會			400,000		0	0	0	0	0	0	0	2	200,000	400,000		400,000	
X X X X																	
X X X X																	
民股股東資本																	
合 計			1,000,000		0	0	0	0	0	0	0	5	200000	1000000		1000000	

附表 A27

北港果菜市場股份有限公司
員工人數彙計表

中華民國 107 年度

單位：人

項 目			決算數		預算數		比較增減		備註
名 稱	編號	檢查 號碼	國內 部分	國外 部分	國內 部分	國外 部分	國內 部分	國外 部分	
營業總支出部分									
正式職員			5	0	5	0			
臨時職員			0	0	0	0			
正式工員			1	0	1	0			
臨時工員			1	0	1	0			
資本支出部分									
正式職員									
臨時職員									
正式工員									
臨時工員									
合 計			7	0	7	0			

北港果菜市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算	本年度決算數與本年度預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
4,073,194	用人費用	3,596,467	4,269,000	-672,533	-15.75	
2,512,300	正式員額薪資	2,142,320	2,666,000	-523,680	-19.64	
277,248	臨時人員薪資	280,168	270,000	10,168	3.77	
134,808	超時工作報酬	141,380	153,000	-11,620	7.59	
559,362	獎金	531,030	610,000	-78,970	-12.95	
215,424	退休卹償金	174,034	200,000	-25,966	-12.98	
374,052	福利費	327,535	370,000	-42,465	-11.48	
1,134,025	服務費用	1,401,019	1,402,000	-981	-0.07	
266,911	水電費	277,730	260,000	17,730	6.82	
21,598	郵電費	20,811	22,000	-1,189	-5.40	
2,346	旅運費	4,802	10,000	-5,198	-51.98	
34,370	印刷裝訂與廣告費	28,477	40,000	-11,523	-28.81	
267,813	修理保養及保固費	513,472	500,000	13,472	2.69	
509,848	棧儲、包裝、代理加工	526,437	540,000	-13,563	-2.51	
31,139	公共關係費	29,290	30,000	-710	-2.37	
37,099	材料用品費	21,706	38,000	-16,294	-42.88	
37,099	用品消耗	21,706	38,000	-16,294	-42.88	
600,000	折舊、折耗及攤銷	600,000	600,000	0	0.00	
72,000	房屋及建築折舊	73,000	73,000	0	0.00	
18,000	機械及設備折舊	18,000	18,000	0	0.00	
0	交通及運輸設備折舊	0	0	0	0	
56,000	什項設備折舊	56,000	56,000	0	0.00	
454,000	代管資產折舊	453,000	453,000	0	0.00	
385,448	規費	478,943	500,000	-21,057	-4.21	
385,448	事業規費	478,943	500,000	-21,057	-4.21	
99,618	其他	100,766	100,000	766	0.77	
99,618	其他	100,766	100,000	766	0.77	
0	各項損失					
0	資產損失					
6,329,384	合計	6,198,901	6,909,000	-710,099	-10.28	
668,908	本期餘絀	750,787	151,000	599,787	397.21	
6,998,292	合計	6,949,688	7,060,000	-110,312	-1.56	

項目 \ 年度	103年	104年	105年	106年	107年
營業利益率(%)	2.83	3.38	-3.37	1.47	3.94
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{193,674}{6,847,890}$	$\frac{230,190}{6,812,772}$	$\frac{-226,454}{6,723,460}$	$\frac{94,739}{6,424,123}$	$\frac{254,259}{6,453,160}$
純益率	6.11	10.04	3.84	10.41	11.63
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{418,365}{6,847,890}$	$\frac{684,113}{6,812,772}$	$\frac{258,372}{6,723,460}$	$\frac{668,908}{6,424,123}$	$\frac{750,787}{6,453,160}$
每股盈餘(元)	83673	136822.6	51674.4	133781.6	150157.4
$\frac{\text{稅後純益}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	$\frac{418,365}{5}$	$\frac{684,113}{5}$	$\frac{258,372}{5}$	$\frac{668,908}{5}$	$\frac{750,787}{5}$
總資產報酬率(%)	2.80	3.92	1.47	3.73	4.08
$\frac{\text{稅後純益}+\text{利息費用}(1-\text{稅率})}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{418,365}{14,950,529}$	$\frac{684,113}{17,464,118}$	$\frac{258,372}{17,565,243}$	$\frac{668,908}{17,951,425}$	$\frac{750,787}{18,392,091}$
業主權益報酬率(%)	7.93	11.73	4.10	9.89	10.04
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均業主權益總額}}$	$\frac{418,365}{5,276,010}$	$\frac{684,113}{5,830,249}$	$\frac{258,372}{6,301,492}$	$\frac{668,908}{6,765,132}$	$\frac{750,787}{7,474,979}$