

中華民國 108 年 度

(自民國 108 年 1 月 1 日起至民國 108 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108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	6,704,672	6,949,688	-245,016	-3.53	
營業總支出	6,155,702	6,198,901	-43,199	-0.70	
純益(純損) (稅前)	548,970	750,787	-201,817	-26.88	
盈虧撥補					
所得稅					
留存事業機構盈餘	5,448,499	4,899,529	548,970	11.20	
現金流量					
增加固定資產及遞耗資產	488,855	358,566	130,289	36.34	
增加長期債務	0	0	0	0.00	
現金及約當現金淨增	765,513	736,106	29,407	3.99	
財務狀況					
營運資金餘額	9,198,413	8,543,634	654,779	7.66	
固定資產餘額	2,331,053	1,992,198	338,855	17.01	
長期負債餘額	0	0	0	0.00	
業主權益	8,399,343	7,850,373	548,970	6.99	

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 108 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，108 年度結果總收入計 6,704,672 元，支出 6,155,702 元，本年度盈餘 548,970 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 6,233,277 元。營業外收入 471,395 元。
2. 支出：本年度營業費用 6,155,702 元。
3. 盈虧：稅後純益 548,970 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 548,970 元。

肆、現金流量之情形：

- 一、營業活動之現金流入數共計 1,273,244 元。
- 二、投資活動之現金流出數共計-502,395 元。
- 三、融資活動之現金流量共計-5,336 元。
- 四、現金及約當現金流入共計 765,513 元。
- 五、期初現金與約當現金 8,523,986 元。
- 六、期末現金與約當現金 9,289,499 元。

伍、資產負債表狀況：

- 一、資產：流動資產 9,459,537 元，固定資產 2,331,053 元及什項資產 7,534,542 元，合計 19,325,132 元。
- 二、負債：流動負債 261,124 元，什項負債 10,664,665 元，合計 10,925,789 元。
- 三、業主權益：資本 1,000,000 元，受贈公積 1,950,844 元，累積盈餘 4,899,529 元及本期損益 548,970 元，合計 8,399,343 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 42.02%、本年度決算為 43.46%。
- (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 237.99%、本年度決算為 230.09%。

二、經營比率：

- (一) 營業利益率：上年度決算為 3.94%、本年度預算為-4.39%、本年度決

算為 1.25%。

(二) 純益率：上年度決算為 11.64%、本年度預算為：3.28%、本年度決算為 8.81%。

(三) 業主權益報酬率：上年度決算為 10.05%、本年度預算為：4.39%、本年度決算為 6.8%。

(四) 每股盈餘：109794 元。

三、 成長比率：

(一) 營業成長率：上年度決算為 0.00%、本年度預算為：-0.01%、本年度決算為-0.03%。

(二) 業務權益成長率：上年度決算為 0.11%、本年度預算為：0.04%、本年度決算為 0.07%。

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>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年	<u>108</u> 年
項 目					
收入					
營業收入	6,812,772	6,723,460	6,424,123	6,453,160	6,233,277
營業外收入	453,923	524,826	574,169	496,528	471,395
非常利益					
會計原則變動累積影響數					
收入合計	7,266,695	7,248,286	6,998,292	6,949,688	6,704,672
支出					
營業成本					
管理費用	3,622,054	3,942,082	4,218,158	3,732,048	3,457,154
業務費用	2,960,528	3,047,832	2,111,226	2,466,853	2,698,548
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	6,582,582	6,989,914	6,329,384	6,198,901	6,155,702
純益（純損－）	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970

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>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年	<u>108</u> 年
盈餘分配	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529	5,448,499
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	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529	5,448,499
合 計	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529	5,448,499

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 項 目	<u>104</u> 年	<u>105</u> 年	<u>106</u> 年	<u>107</u> 年	<u>108</u> 年
資產					
流動資產	5,925,892	6,982,857	7,883,644	8,705,624	9,459,537
固定資產	2,061,022	1,926,632	1,780,632	1,992,198	2,331,053
購建中固定資產	0	0	0	0	0
什項資產	9,342,542	8,891,542	8,437,542	7,984,542	7,534,542
資產總額	17,329,456	17,801,031	18,101,818	18,682,364	19,325,132
負債					
流動負債	488,279	684,648	320,289	161,990	261,124
長期負債	0	0	0	0	0
什項負債	10,668,871	10,685,705	10,681,943	10,670,001	10,664,665
負債總額	11,157,150	11,370,353	11,002,232	10,831,991	10,925,789
業主權益					
資本	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
受贈公積	1,950,844	1,950,844	1,950,844	1,950,844	1,950,844
累積盈餘	2,537,349	3,221,462	3,479,834	4,148,742	4,899,529
本期損益	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970
業主權益總額	6,172,306	6,430,678	7,099,586	7,850,373	8,399,343
負債及業主權益總額	17,329,456	17,801,031	18,101,818	18,682,364	19,325,132

北港果菜市場股份有限公司

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目	金額	檢 查 號 碼	本年度決算數 金額	本年度預算 金額	比較增 (+) 減 (-)		備註
						金額	%	
6,453,160	營業收入	41-47	5	6,233,277	6,520,000	-286,723	-4.40	
6,453,160	管理費收入	420P	5	6,233,277	6,520,000	-286,723	-4.40	
6,198,901	營業費用	58	1	6,155,702	6,806,000	-650,298	-9.55	
2,466,853	業務費用	581	9	2,698,548	2,535,000	163,548	6.45	
3,732,048	管理費用	582	6	3,457,154	4,271,000	-813,846	-19.06	
254,259	營業利益(損失)	61	3	77,575	-286,000	363,575	127.12	
496,528	營業外收入	49	A	471,395	500,000	-28,605	-5.72	
24,817	財務收入	490	A	48,818	50,000	-1,182	-2.36	
24,817	利息收入	4901	7	48,818	50,000	-1,182	-2.36	
471,711	其他營業外收入	491-492	8	422,577	450,000	-27,423	-6.09	
471,711	什項收入	4929	2	422,577	450,000	-27,423	-6.09	
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	
496,528	營業外利益(損失-)	62	1	471,395	500,000	-28,605	-5.72	
750,787	本期純益(純損)	69	9	548,970	214,000	334,970	156.53	

北港果菜市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國108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	
4,899,529	盈餘之部		71	2	5,448,499	2,033,000	3,415,499	168.00	
750,787	本期純益		7101	9	548,970	214,000	334,970	156.53	
4,148,742	累積盈餘		7102	5	4,899,529	1,819,000	3,080,529	169.35	
4,899,529	分配之部		72	A	5,448,499	2,033,000	3,415,499	168.00	
4,899,529	留存事業機關者 未分配盈餘		729 7299	6 3	5,488,499	2,033,000	3,415,499	168.00	

北港果菜市場股份有限公司

現金流量表

中華民國108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	1,273,244	814,000	459,244	56.42
本期純益		801	A	548,970	214,000	334,970	156.53
調整非現金項目		802-809	8	724,274	600,000	124,274	207.12
折舊、折耗及減損		8026	6	600,000	600,000	0	0.00
流動負債淨減		8046	A	99,134	0	99,134	0.00
流動資產淨增		8044	8	25,140	0	25,140	0.00
處理資產損失		8036	3	0	0	0	0.00
營業活動之現金流入		81	1	1,273,244	814,000	459,244	56.42
投資活動之現金流量		82-84	0	-502,395	-104,000	398,395	383.07
其他投資活動之現金流入		843	7	-13,540	0	13,540	0.00
增加固定資產及遞耗資產		839	3	-488,855	104,000	384,855	370.05
投資活動之淨現金流入		85	4	-502,395	104,000	398,395	383.07
融資活動之現金流量		86-88	2	-5,336	0	5,336	0.00
其他負債淨減		869	8	-5,336	0	5,336	0.00
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	-5,336	0	5,336	0.00
現金及約當現金之淨增		97	0	765,513	710,000	55,513	7.82
期初現金與約當現金		98	8	8,523,986	5,123,000	3,400,986	66.39
期末現金與約當現金		99	6	9,289,499	5,833,000	3,456,499	89.26

備註

--

北港果菜市場股份有限公司

資產負債表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名	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					
流動資產	11-12		9,459,537	8,705,624	753,913	8.66	
現金	110		4,289,499	3,523,986	765,513	21.72	
銀行存款			4,212,319	3,446,806	765,513	22.21	
週轉金			77,180	77,180	0	0.00	
流動金融資產			5,000,000	5,000,000	0	0.00	
其他金融資產			5,000,000	5,000,000	0	0.00	
預付款項	1253		75,078	100,218	-25,140	-25.09	
短期墊款	1261		94,960	81,420	13,540	16.63	
不動產廠房及設備	14		2,331,053	1,992,198	338,855	17.01	
房屋及建築	1403		937,022	1,009,022	-72,000	-7.14	
房屋及建築	140301		1,676,924	1,676,924	0	0.00	
累計折舊-房屋及建築	1523		739,902	667,902	72,000	10.78	
機械及設備	153		257,090	275,090	-18,000	-6.54	
機械及設備	1404		417,500	417,500	0	0.00	
累計折舊-機械及設備	140401		160,410	142,410	18,000	12.64	
交通及運輸設備	1405		488,855	0	488,855	-0.00	
交通及運輸設備	140501		488,855	0	488,855	0.00	
累計折舊-交通及運輸設備	1543		0	0	0	0.00	
什項設備	1406		648,086	708,086	-60,000	-8.47	
什項設備	140601		989,226	989,226	0	0.00	
累計折舊-什項設備	1553		341,140	281,140	60,000	21.34	
購建中固定資產	157		0	0	0	0.00	
未完工程	1571		0	0	0	0.00	
什項資產			7,534,542	7,984,542	-450,000	-5.64	
代管資產	1825		10,540,151	10,540,151	0	0.00	
累積折舊-代管資產			3,005,609	2,555,609	450,000	17.61	
合計			19,325,132	18,682,364	642,768	3.44	

北港果菜市場股份有限公司

資產負債表

中華民國108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	10,925,789	10,831,991	93,798	0.87	
流動負債		21-22	7	261,124	161,990	99,134	61.20	
應付帳款		2144	1	247,347	148,213	99,134	66.89	
應付工程款		2149	3	13,777	13,777	0	0.00	
長期負債		25	0	0	0	0	0.00	
應計退休金負債		2517	1	0	0	0	0.00	
什項負債		282-283	9	10,664,665	10,670,001	-5,336	-0.05	
存入保證金		2821	5	124,514	129,850	-5,336	-4.11	
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	8,399,343	7,850,373	548,970	6.99	
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	4,899,529	4,148,742	750,787	18.10	
本期損益		3311	7	548,970	750,787	-201,817	-26.88	
合 計				19,325,132	18,682,364	642,768	3.44	

北港果菜市場股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國108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 號 碼			金 額	%
6,453,160	勞務收入	420	3	6,233,277	6,520,000	-286,723	-4.4
6,453,160	管理費收入	420P	5	6,233,277	6,520,000	-286,723	-4.4

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108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							
537,540	545,000	1月		939,400	10,628,000	11	3	531,400	
539,200	540,000	2月		890,350	10,446,800	11	7	522,340	
541,140	542,000	3月		779,600	10,374,400	13	3	518,720	
545,040	566,000	4月		888,700	10,352,800	11	6	517,640	
540,840	551,000	5月		805,410	10,266,400	12	7	513,320	
539,220	541,000	6月		857,418	10,262,780	11	9	313,139	
539,280	538,000	7月		808,192	10,243,600	12	6	512,180	
537,420	548,000	8月		793,780	10,409,200	13	1	520,460	
537,780	531,000	9月		785,623	10,372,000	13	2	518,600	
531,340	540,000	10月		875,800	10,421,200	11	9	521,060	
532,000	540,000	11月		903,396	10,451,200	11	6	522,560	
532,360	538,000	12月		891,886	10,437,160	11	7	521,858	
6,453,160	6,520,000	合計		10,219,555	124,665,540	12	2	6,233,277	

北港果菜市場股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國108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
	名稱	編號	檢查碼			金額	%	
496,528	營業外收入	49	A	471,395	500,000	-28.605	-5.72	
24,817	財務收入	490	A	48,818	50,000	-1.182	-2.36	
24,817	利息收入	4901	7	48,818	50,000	-1.182	-2.36	
471,711	其他營業外收入	491-492	8	422,577	450,000	-27.423	-6.09	
471,711	什項收入	4929	2	422,577	450,000	-27.423	-6.09	

北港果菜市場股份有限公司
業務費用明細表
中華民國108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	%	
2,466,853	業務費用			2,698,548	2,535,000	163,548	6.45	
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	
1,380,208	服務費用	2		1,535,495	1,400,000	135,495	9.68	
277,730	水電費	21		290,463	260,000	30,463	11.72	
191,021	工作場所電費	212		190,405	180,000	10,405	5.78	
86,709	工作場所水費	214		100,058	80,000	20,058	25.07	
4,802	旅運費	23		908	10,000	-9,092	-90.92	
4,802	臺澎金馬地區旅費	231		908	10,000	-9,092	90.92	
28,477	印刷裝訂與廣告費	24		46,112	40,000	6,112	15.28	
28,477	印刷及裝訂費	241		46,112	30,000	16,112	53.71	
0	業務宣導費	246		0	10,000	-10,000	-100	
513,472	修理保養及保固費	25		618,527	500,000	118,527	23.7	
513,472	一般房屋修護費	252		618,527	450,000	168,527	37.45	
0	交通及運輸設備修護費	256		0	50,000	-50,000	100	
526,437	棧儲、包裝、代理及加工費	27		549,791	560,000	-10,209	-1.82	
526,437	外包費	279		549,791	560,000	-10,209	-1.82	
29,290	公共關係費	29		29,694	30,000	-306	-1.02	
29,290	公共關係費	291		29,694	30,000	-306	-1.02	
7,702	材料及用品費	3		16,560	15,000	1,560	10.4	
7,702	用品消耗	32		16,560	15,000	1,560	10.4	
7,702	農業與園藝用品	323		16,560	15,000	1,560	10.4	
600,000	折舊、折耗及攤銷	5		600,000	600,000	0	0	
73,000	房屋及建築折舊	511		72,000	72,000	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		60,000	60,000	0	0	
453,000	代管資產折舊			450,000	450,000	0	0	
478,943	規費	68		546,493	520,000	26,493	5.09	
478,943	事業規費	682		546,493	520,000	26,493	5.09	
0	各項損失	81		0	0	0	0	
0	資產損失	816		0	0	0	0	
2,466,853	合計			2,698,548	2,535,000			

北港果菜市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	編號	目檢 查號 碼	本年度決算數	本年度預算	比較增 (+) 減 (-)		說明
						金額	%	
3,732,048	管理費用			3,457,154	4,271,000	-813,846	-19.06	
3,596,467	用人費用	1		3,291,145	4,126,000	-834,855	-20.23	
2,142,320	正式員額薪資	11		1,940,210	2,553,000	-612,790	-24	
68,000	董(理)監事報酬	111		72,000	100,000	-28,000	-28	
1,872,720	職員薪金	113		1,666,610	2,251,000	-584,390	-25.96	
201,600	員工工資	114		201,600	202,000	-400	-0.2	
280,168	臨時人員工資	12		304,120	300,000	4,120	1.37	
280,168	臨時工工資	123		304,120	300,000	4,120	1.37	
141,380	超時工作報酬	13		116,900	150,000	-33,100	-22.07	
141,380	不休假獎金	131		116,900	150,000	-33,100	-22.07	
531,030	獎金	15		452,070	553,000	-100,930	-18.25	
233,580	考核獎金	152		167,880	221,000	-53,120	-24.04	
297,450	其它獎金	159		284,190	332,000	-47,810	-14.4	
174,034	退休及卹償金	16		177,268	200,000	-22,732	-11.37	
86,000	職員退休及離職金	161		84,000	87,000	-3,000	-3.45	
88,034	員工退休及離職金	162		93,268	113,000	-19,732	-17.46	
327,535	福利費	18		300,577	370,000	-69,423	-18.76	
327,535	分擔員工保險費	181		300,577	370,000	-69,423	-18.76	
0	其他福利費			0	0	0	0	
20,811	服務費用	2		19,778	22,000	-2,222	-10.1	
20,811	郵電費	22		19,778	22,000	-2,222	-10.1	
1,834	郵費	221		1,496	2,000	-504	-25.2	
18,977	電話費	222		18,282	20,000	-1,718	-8.59	
14,004	材料及用品費	3		17,099	23,000	-5,901	-25.66	
14,004	用品消耗	32		17,099	23,000	-5,901	-25.66	
1,979	辦公(事務)用品	321		6,299	10,000	-3,701	-37.01	
3,600	報章什誌	322		3,600	5,000	-1,400	-28	
8,425	化學藥劑與實驗用品	324		7,200	8,000	-800	-10	
100,766	其他	9		129,132	100,000	29,132	29.13	
100,766	其他	92		129,132	100,000	29,132	29.13	
3,732,048	合計			3,457,154	4,271,000	-813,846	-19.06	
6,198,901	累計			6,155,702	6,806,000	-650,298	-9.56	
750,787	本期餘絀			548,970	214,000	334,970	156.53	
6,949,688	總計			6,704,672	7,020,000	-315,328	-4.49	

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 108 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 (補辦預算)	本年度奉准先行辦理數	調整數		
交通及運輸設備				,					
中華汽車乙輛			488,855		500,000		500,000	-	-11,145
合計			488,855		500,000		500,000	-	-11,145

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 108 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 (補辦預 算)	本年度 奉准先 行辦理 數	調 整 數	合計	占 全 部 計 畫 %	金額					
交通及運 輸設備																	
中華汽車乙 輛						500,000				500,000			488,855	97.78	488,855	97.78	
合計						500,000				500,000			488,855	97.78	488,855	97.78	

北港果菜市場股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 108 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	0	988,226			10,540,151	13,623,801
減：以前年度已提折舊數		667,902	142,410	0	281,140			2,555,609	3,647,061
上年度期末帳面價值		1,009,022	275,090	0	708,086			7,984,542	9,976,740
加：本年度新增資產價值				488,855					488,855
減：本年度減少資產價值									
加減：調整數									
減：本年度提列折舊數		72,000	18,000	0	60,000			450,000	600,000
本年度期末帳面價值		937,022	257,090	488,855	648,086			7,534,542	9,865,595
本年度提列折舊數		72,000	18,000	0	60,000			450,000	600,000
製造費用									
行銷費用									
合計		937,022	257,090	488,855	648,086			7,534,542	9,865,595

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 108 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)		金 額	%	
名 稱	編號	檢 查 號 碼	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 折 舊 提 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 108 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 108 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	0

附表 A22

(事業名稱)
長期債務舉借與償還明細表

中華民國 108 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 108 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 108 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			6	0	6	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			6	0	6	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			
合 計			8	0	8	0			

北港果菜市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108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
3,596,467	用人費用	3,291,145	4,126,000	-834,855	-20.23	
2,142,320	正式員額薪資	1,940,210	2,553,000	-612,790	-24.00	
280,168	臨時人員薪資	304,120	300,000	4,120	1.37	
141,380	超時工作報酬	116,900	150,000	-33,100	-22.07	
531,030	獎金	452,070	553,000	-100,930	-18.25	
174,034	退休卹償金	177,268	200,000	-22,732	-11.37	
327,535	福利費	300,577	370,000	-69,423	-18.76	
1,401,019	服務費用	1,555,273	1,422,000	133,273	9.37	
277,730	水電費	290,463	260,000	30,463	11.72	
20,811	郵電費	19,778	22,000	-2,222	-10.10	
4,802	旅運費	908	10,000	-9,092	-90.92	
28,477	印刷裝訂與廣告費	46,112	40,000	6,112	15.28	
513,472	修理保養及保固費	618,527	500,000	118,527	23.71	
526,437	棧儲、包裝、代理加工	549,791	560,000	-10,209	-1.82	
29,290	公共關係費	29,694	30,000	-306	-1.02	
21,706	材料用品費	33,659	38,000	-4,341	-11.42	
21,706	用品消耗	33,659	38,000	-4,341	-11.42	
600,000	折舊、折耗及攤銷	600,000	600,000	0	0.00	
73,000	房屋及建築折舊	72,000	72,000	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	60,000	60,000	0	0.00	
453,000	代管資產折舊	450,000	450,000	0	0.00	
478,943	規費	546,493	520,000	26,493	5.09	
478,943	事業規費	546,493	520,000	26,493	5.09	
100,766	其他	129,132	100,000	29,132	29.13	
100,766	其他	129,132	100,000	29,132	29.13	
0	各項損失	0	0	0	0.00	
0	資產損失	0	0	0	0.00	
6,198,901	合計	6,155,702	6,806,000	-650,298	-9.55	
750,787	本期餘絀	548,970	214,000	334,970	156.53	
6,949,688	合計	6,704,672	7,020,000	-315,328	-4.49	

北港果菜市場股份有限公司
最近5年度投資報酬分析表

中華民國108年度 單位：新台幣元

項目 \ 年度	104年	105年	106年	107年	108年
營業利益率(%)	3.38	-3.37	1.47	3.94	1.24
營業利益	230,190	-226,454	94,739	254,259	77,575
營業收入	6,812,772	6,723,460	6,424,123	6,453,160	6,233,277
純益率	10.04	3.84	10.41	11.63	8.81
稅後純益	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970
營業收入	6,812,772	6,723,460	6,424,123	6,453,160	6,233,277
每股盈餘(元)	136822.6	51674.4	133781.6	150157.4	109794
稅後純益-特別股股利	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970
普通股流通在外股數	5	5	5	5	5
總資產報酬率(%)	3.92	1.47	3.73	4.08	2.89
稅後純益+利息費用(1-稅率)	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970
平均資產總額	17,464,118	17,565,243	17,951,425	18,392,091	19,003,748
業主權益報酬率(%)	11.73	4.10	9.89	10.04	6.76
稅後純益	684,113	258,372	668,908	750,787	548,970
平均業主權益總額	5,830,249	6,301,492	6,765,132	7,474,979	8,124,858