

財 務 摘 要 綜 計 表

中華民國109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	6,129,625	6,704,672	- 575,047	-8.58%
營業總支出	6,640,748	6,155,702	485,046	7.88%
(淨利) (淨損)	- 511,123	548,970	- 1,060,093	-193.11%
盈虧撥補				
公庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘	4,937,376	5,448,499	- 511,123	-9.38%
事業機關負擔虧損				
現金流量				
增加不動產、廠房及設備	135,400	488,855	- 353,455	-72.30%
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	- 2,742,797	765,513	- 3,508,310	-458.30%
現金及約當現金淨減				
財務狀況				
營運資金餘額	9,056,505	9,198,413	- 141,908	-1.54%
不動產、廠房及設備餘額	2,313,452	2,331,053	- 17,601	-0.76%
長期負債餘額				
權益	7,888,220	8,399,343	- 511,123	-6.09%

損益綜計表

(依收支科目分列)

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		科目	本年度					
金額	%		決算核定數		預算數		比較增減(-)	
			金額	%	金額	%	金額	%
6,233,277	100.00%	營業收入	5,529,420	100.00%	6,450,000	100.00%	-920,580	-14.27%
6,233,277	100.00%	勞務收入	5,529,420	100.00%	6,450,000	100.00%	-920,580	-14.27%
6,233,277	100.00%	管理費收入	5,529,420	100.00%	6,450,000	100.00%	-920,580	-14.27%
6,155,702	98.76%	營業費用	6,640,748	120.10%	6,761,000	104.82%	-120,252	-1.78%
2,698,548	43.29%	業務費用	2,475,894	44.78%	2,690,000	41.71%	-214,106	-7.96%
2,698,548	43.29%	業務費用	2,475,894	44.78%	2,690,000	41.71%	-214,106	-7.96%
3,457,154	55.46%	管理費用	4,164,854	75.32%	4,071,000	63.12%	93,854	2.31%
3,457,154	55.46%	管理費用	4,164,854	75.32%	4,071,000	63.12%	93,854	2.31%
77,575	1.24%	營業利益(損失)	(1,111,328)	-20.10%	(311,000)	-4.82%	(800,328)	257.34%
471,395	7.56%	營業外收入	600,205	10.85%	500,000	7.75%	100,205	20.04%
48,818	0.78%	財務收入	47,846	0.87%	50,000	0.78%	-2,154	-4.31%
48,818	0.78%	利息收入	47,846	0.87%	50,000	0.78%	-2,154	-4.31%
422,577	6.78%	其他營業外收入	552,359	9.99%	450,000	6.98%	102,359	22.75%
422,577	6.78%	什項收入	552,359	9.99%	450,000	6.98%	102,359	22.75%
471,395	7.56%	營業外利益(損失)	600,205	10.85%	500,000	7.75%	100,205	20.04%
548,970	8.81%	稅前淨利(淨損)	(511,123)	-9.24%	189,000	2.93%	(700,123)	-370.44%
548,970	8.81%	繼續營業單位本期淨利(淨損)	(511,123)	-9.24%	189,000	2.93%	(700,123)	-370.44%

損益綜計表

(依機關別分列)

中華民國109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	5,529,420	100.00%	5,529,420	100.00%
勞務收入	5,529,420	100.00%	5,529,420	100.00%
管理費收入	5,529,420	100.00%	5,529,420	100.00%
營業費用	6,640,748	120.10%	6,640,748	120.10%
業務費用	2,475,894	44.78%	2,475,894	44.78%
業務費用	2,475,894	44.78%	2,475,894	44.78%
管理費用	4,164,854	75.32%	4,164,854	75.32%
管理費用	4,164,854	75.32%	4,164,854	75.32%
營業利益(損失)	(1,111,328)	-20.10%	(1,111,328)	-20.10%
營業外收入	600,205	10.85%	600,205	10.85%
財務收入	47,846	0.87%	47,846	0.87%
利息收入	47,846	0.87%	47,846	0.87%
其他營業外收入	552,359	9.99%	552,359	9.99%
什項收入	552,359	9.99%	552,359	9.99%
營業外利益(損失)	600,205	10.85%	600,205	10.85%
稅前淨利(淨損)	(511,123)	-9.24%	(511,123)	-9.24%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	(511,123)	-9.24%	(511,123)	-9.24%

盈虧撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		科目	本年度					
金額	%		決算核定數		預算數		比較增減(-)	
			金額	%	金額	%	金額	%
5,448,499	100	盈餘之部	5,448,499	100.00%	2,222,000	100.00%	3,226,499	145.21%
548,970	10.08	本期淨利	0	0.00%	189,000	8.51%	(189,000)	-100.00%
4,899,529	89.92	累積盈餘	5,448,499	100.00%	2,033,000	91.49%	3,415,499	168.00%
			-					
5,448,499	100	分配之部	5,448,499	100.00%	2,222,000	100.00%	3,226,499	145.21%
5,448,499	100	留存事業機關者	5,448,499	100.00%	2,222,000	100.00%	3,226,499	145.21%
5,448,499	100	填補虧損	511,123					
		未分配盈餘	4,937,376	90.62%	2,222,000	100.00%	2,715,376	122.20%
		虧損之部	511,123					
		本期淨損	511,123					
		填補之部	511,123					
		事業機關負擔者	511,123					
		撥用盈餘	511,123					

盈虧撥補綜計表

(依機關別分列)

中華民國109年度

單位：新臺幣元

	決算核定數		北港果菜市場(股)公司	
	金額	%	金額	%
盈餘之部	5,448,499	100.00%	5,448,499	100.00%
本期淨利	0	0.00%	0	0.00%
累積盈餘	5,448,499	100.00%	5,448,499	100.00%
分配之部	5,448,499	100.00%	5,448,499	100.00%
留存事業機關者	5,448,499	100.00%	5,448,499	100.00%
填補虧損	511,123			
未分配盈餘	4,937,376	90.62%	4,937,376	90.62%
虧損之部	511,123			
本期淨損	511,123			
填補之部	511,123			
事業機關負擔者	511,123			
撥用盈餘	511,123			

現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
營業活動之現金流量	(532,697)	689,000	(1,221,697)	-177.31%
稅前淨利(淨損)	(511,123)	189,000	(700,123)	-370.44%
利息股利之調整	(47,846)	(50,000)	2,154	-4.31%
利息收入	(47,846)	(50,000)	2,154	-4.31%
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	(558,969)	139,000	(697,969)	-502.14%
調整項目	(21,574)	500,000	(521,574)	-104.31%
折舊及減損	500,000	500,000	0	0.00%
流動資產淨減(淨增)	(303,849)	0	(303,849)	0.00%
流動負債淨增(淨減)	(217,725)	0	(217,725)	0.00%
未計利息股利之現金流入(流出)	(580,543)	639,000	(1,219,543)	-190.85%
收取利息	47,846	50,000	(2,154)	-4.31%
營業活動之淨現金流入(流出)	(532,697)	689,000	(1,221,697)	-177.31%
投資活動之現金流量	(2,214,715)	(650,000)	(1,564,715)	240.73%
其他投資活動之現金流出	(79,315)	0	(79,315)	0.00%
增加固定資產及遞耗資產	(135,400)	(650,000)	514,600	-79.17%
流動金融資產淨減(淨增)	(2,000,000)	0	(2,000,000)	0.00%
投資活動之淨現金流入	(2,214,715)	(650,000)	(1,564,715)	240.73%
籌資活動之現金流量	4,615	0	4,615	0.00%
其他負債淨增	4,615	0	4,615	0.00%
減少長期債務	0	0	0	0.00%
籌資活動之淨現金流入(流出)	4,615	0	4,615	0.00%
現金及約當現金之淨減	(2,742,797)	39,000	(2,781,797)	-7132.81%
期初現金與約當現金	4,289,499	5,333,000	(1,043,501)	-19.57%
期末現金與約當現金	1,546,702	5,372,000	(3,825,298)	-71.21%

現金流量綜計表

(依機關別分列)

中華民國109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	(532,697)	(532,697)
稅前淨利(淨損)	(511,123)	(511,123)
利息股利之調整	(47,846)	(47,846)
利息收入	(47,846)	(47,846)
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	(558,969)	(558,969)
調整項目	(21,574)	(21,574)
折舊及減損	500,000	500,000
流動資產淨減(淨增)	(303,849)	(303,849)
流動負債淨增(淨減)	(217,725)	(217,725)
未計利息股利之現金流入(流出)	(580,543)	(580,543)
收取利息	47,846	47,846
營業活動之淨現金流入(流出)	(532,697)	(532,697)
投資活動之現金流量	(2,214,715)	(2,214,715)
其他投資活動之現金流出	(79,315)	(79,315)
增加固定資產及遞耗資產	(135,400)	(135,400)
流動金融資產淨減(淨增)	(2,000,000)	(2,000,000)
投資活動之淨現金流入	(2,214,715)	(2,214,715)
籌資活動之現金流量	4,615	4,615
其他負債淨增	4,615	4,615
減少長期債務	0	0
籌資活動之淨現金流入(流出)	4,615	4,615
現金及約當現金之淨減	(2,742,797)	(2,742,797)
期初現金與約當現金	4,289,499	4,289,499
期末現金與約當現金	1,546,702	1,546,702

固定資產建設改良擴充綜計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數	比較增減	保留數
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	合計			
北港果菜市場股份有限公司		150,000		150,000	135,400	- 14,600	
不動產、廠房及設備		150,000		150,000	135,400	- 14,600	
冷氣機乙台					91,100		
廣播機乙台					44,300		
合計	-	150,000	-	150,000	135,400	- 14,600	-

資產負債綜計表

中華民國109年12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

科目	合計		北港果菜市場股份有限公司		科目	合計		北港果菜市場股份有限公司	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產	18,600,899	100.00%	18,600,899	100.00%	負債	10,712,679	57.59%	10,712,679	57.59%
流動資產	9,099,904	48.92%	9,099,904	48.92%	流動負債	43,399	0.23%	43,399	0.23%
現金	1,546,702	8.32%	1,546,702	8.32%	應付款項	43,399	0.23%	43,399	0.23%
銀行存款	1,469,522	7.90%	1,469,522	7.90%	應付帳款	29,622	0.16%	29,622	0.16%
零用金及週轉金	77,180	0.41%	77,180	0.41%	應付工程款	13,777	0.07%	13,777	0.07%
流動金融資產	7,000,000	37.63%	7,000,000	37.63%	長期負債	-	0.00%	-	0.00%
其他金融資產-流動	7,000,000	37.63%	7,000,000	37.63%	長期債務	-	0.00%	-	0.00%
預付款項	378,927	2.04%	378,927	2.04%	應付退休金負債	-	0.00%	-	0.00%
其他預付款	378,927	2.04%	378,927	2.04%	其他負債	10,669,280	99.59%	10,669,280	99.59%
短期墊款	174,275	0.94%	174,275	0.94%	什項負債	10,669,280	99.59%	10,669,280	99.59%
短期墊款	174,275	0.94%	174,275	0.94%	存入保證金	129,129	1.21%	129,129	1.21%
不動產廠房及設備	2,313,452	12.44%	2,313,452	12.44%	暫收及待結轉帳項	-	0.00%	-	0.00%
房屋及建築	869,022	4.67%	869,022	4.67%	應付代管資產	10,540,151	98.39%	10,540,151	98.39%
房屋及建築	1,676,924	9.02%	1,676,924	9.02%	權益	7,888,220	42.41%	7,888,220	42.41%
累計折舊-房屋及建築	- 807,902	-4.34%	- 807,902	-4.34%	資本	1,000,000	5.38%	1,000,000	5.38%
機械及設備	370,490	1.99%	370,490	1.99%	資本	1,000,000	5.38%	1,000,000	5.38%
機械及設備	552,900	2.97%	552,900	2.97%	資本	1,000,000	5.38%	1,000,000	5.38%
累計折舊-機械及設備	- 182,410	-0.98%	- 182,410	-0.98%	資本公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.49%
交通及運輸設備	471,854	2.54%	471,854	2.54%	資本公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.49%
交通及運輸設備	488,855	2.63%	488,855	2.63%	受贈公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.49%
累計折舊-交通及運輸設備	- 17,001	-0.09%	- 17,001	-0.09%	保留盈餘(或累積虧損)	4,937,376	26.54%	4,937,376	26.54%
什項設備	602,086	3.24%	602,086	3.24%	未指撥保留盈餘	4,937,376	26.54%	4,937,376	26.54%
什項設備	989,226	5.32%	989,226	5.32%	累積盈餘	5,448,499	29.29%	5,448,499	29.29%
累計折舊-什項設備	- 387,140	-2.08%	- 387,140	-2.08%	本期損益	- 511,123	-2.75%	- 511,123	-2.75%
購建中固定資產	-	0.00%	-	0.00%	合計	18,600,899	100.00%	18,600,899	100.00%
未完工程	-	0.00%	-	0.00%					
其他資產	7,187,543	38.64%	7,187,543	38.64%					
什項資產	7,187,543	38.64%	7,187,543	38.64%					
代管資產	10,540,151	56.66%	10,540,151	56.66%					
累計折舊-代管資產	- 3,352,608	-18.02%	- 3,352,608	-18.02%					
合計	18,600,899	100.00%	18,600,899	100.00%					

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108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	%
負債	10,925,789	57	10,831,991	58
流動負債	261,142	1	161,990	1
應付帳款	247,347	1	148,213	1
應付工程款	13,777	0	13,777	0
長期負債	0	0	0	0
應計退休金負債	0	0	0	0
什項負債	10,664,665	56	10,670,001	57
存入保證金	124,514	1	129,850	1
暫收及待結轉帳項	0	0	0	0
應付代管資產	10,540,151	55	10,540,151	56
業主權益	8,399,343	43	7,850,373	42
資本	1,000,000	5	1,000,000	5
受贈公積	1,950,844	10	1,950,844	11
累積盈餘	4,899,529	25	4,148,742	22
本期損益	548,970	3	750,787	4
合計	19,325,132	100	18,682,364	100

資產負債綜計表

(依科目分列)

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算核定數		上年度決算數		科目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產	18,600,899	100.00%	19,325,132	100.00%	負債	10,712,679	57.59%	10,925,789	56.54%
流動資產	9,099,904	48.92%	9,459,537	48.95%	流動負債	43,399	0.23%	261,124	1.35%
現金	1,546,702	8.32%	4,289,499	22.20%	應付款項	43,399	0.23%	261,124	1.35%
銀行存款	1,469,522	7.90%	4,212,319	21.80%	應付帳款	29,622	0.16%	247,347	1.28%
零用金及週轉金	77,180	0.41%	77,180	0.40%	應付工程款	13,777	0.07%	13,777	0.07%
流動金融資產	7,000,000	37.63%	5,000,000	25.87%	長期負債	-	0.00%	-	0.00%
其他金融資產-流動	7,000,000	37.63%	5,000,000	25.87%	長期債務	-	0.00%	-	0.00%
預付款項	378,927	2.04%	75,078	0.39%	應付退休金負債	-	0.00%	-	0.00%
其他預付款	378,927	2.04%	75,078	0.39%	其他負債	10,669,280	99.59%	10,664,665	97.61%
短期墊款	174,275	0.94%	94,960	0.49%	什項負債	10,669,280	99.59%	-	0.00%
短期墊款	174,275	0.94%	94,960	0.49%	存入保證金	129,129	1.21%	124,514	1.14%
不動產廠房及設備	2,313,452	12.44%	2,331,053	12.06%	暫收及待結轉帳項	-	0.00%	-	0.00%
房屋及建築	869,022	4.67%	937,022	4.85%	應付代管資產	10,540,151	98.39%	10,540,151	96.47%
房屋及建築	1,676,924	9.02%	1,676,924	8.68%	權益	7,888,220	42.41%	8,399,343	43.46%
累計折舊-房屋及建築	- 807,902	-4.34%	739,902	3.83%	資本	1,000,000	5.38%	1,000,000	5.17%
機械及設備	370,490	1.99%	257,090	1.33%	資本	1,000,000	5.38%	1,000,000	5.17%
機械及設備	552,900	2.97%	417,500	2.16%	資本公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.09%
累計折舊-機械及設備	- 182,410	-0.98%	160,410	0.83%	資本公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.09%
交通及運輸設備	471,854	2.54%	488,855	2.53%	受贈公積	1,950,844	10.49%	1,950,844	10.09%
交通及運輸設備	488,855	2.63%	488,855	2.53%	保留盈餘(或累積虧損)	4,937,376	26.54%	5,448,499	28.19%
累計折舊-交通及運輸設備	- 17,001	-0.09%	-	0.00%	未指撥保留盈餘	4,937,376	26.54%	5,448,499	28.19%
什項設備	602,086	3.24%	648,086	3.35%	累積盈餘	5,448,499	29.29%	4,899,529	25.35%
什項設備	989,226	5.32%	989,226	5.12%	本期損益	- 511,123	-2.75%	548,970	2.84%
累計折舊-什項設備	- 387,140	-2.08%	341,140	1.77%	合計	18,600,899	100.00%	19,325,132	100.00%
購建中固定資產	-	0.00%	-	0.00%					
未完工程	-	0.00%	-	0.00%					
其他資產	7,187,543	38.64%	7,534,542	38.99%					
什項資產	7,187,543	38.64%	7,534,542	38.99%					
代管資產	10,540,151	56.66%	10,540,151	54.54%					
累計折舊-代管資產	- 3,352,608	-18.02%	3,005,609	15.55%					
合計	18,600,899	100.00%	19,325,132	100.00%					

中華民國 109 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、	固定資產建設改良擴充綜計表·····	第 10 頁
七、	經營指標(財務地位)綜計表·····	第 11 頁
六、	經營指標(經營績效)綜計表·····	第 12 頁
七、	經營指標(成長分析)綜計表·····	第 13 頁

中華民國 109 年 度

(自民國 109 年 1 月 1 日起至民國 109 年 12 月 31 止)

雲林縣北港鎮總決算
農業課主管

北港果菜市場股份有限公司附屬單位決算及綜計表

(營業部份)

北港果菜市場股份有限公司編