

北港果菜市場股份有限公司110年度半年結算報告摘要說明

壹、損益情形

一、收入	實際數	分配數	執行數	執行數佔分配數%
(一) 營業收入	2,948,520	3,225,000	- 276,480	-8.57%
(二) 營業外收入	238,603	250,000	- 11,397	-4.56%
二、支出				
(一) 營業成本				
(二) 營業費用	3,444,797	3,709,832	- 265,035	-7.14%
(三) 營業外費用				
(四) 所得稅費用 (利益)				
三、本期淨利或淨損	(257674)	(234832)	- 22,842	9.73%

貳、其他重要說明

一、一般房屋維修費增加：配合疫情辦理工程，由於出入人員減少，亦有空檔可辦理相關改善工程，包括場外地面改善工程，市場廁所改善工程等。

二、管理費收入減少：今年經濟成長動能疲弱，已有承銷人退租，5到7月全國受新冠肺炎疫情衝擊，實施二個多月的三級警戒，避免群眾聚集，許多民眾不出門消費，以網路採購者為主，或公司實施無薪假，民眾收入受到影響，日常費用可能都繳不出來，許多攤商面臨來客數下降衝擊，可能無法穩定付月租、甚至面臨不得不終止租約的情形。

代理鎮長蕭美文自110年8月起至10月止連續3個月，減免攤商3成租金，希望協助攤商度過難關。

北港果菜市場股份有限公司

損益表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目名稱	實際數	分配預算數	比較增 (+) 減 (-)	
			金額	%
營業收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
勞務收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
管理費收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
營業費用	3,444,797	3,709,832	-265,035	-7.14%
業務費用	981,408	1,099,000	-117,592	-10.70%
業務費用	981,408	1,099,000	-117,592	-10.70%
管理費用	2,463,389	2,610,832	-147,443	-5.65%
管理費用	2,463,389	2,610,832	-147,443	-5.65%
營業利益(損失)	(496277)	(484832)	(11445)	2.36%
營業外收入	238,603	250,000	-11,397	-4.56%
財務收入	25,081	25,000	81	0.32%
利息收入	25,081	25,000	81	0.32%
其他營業外收入	213,522	225,000	-11,478	-5.10%
什項收入	213,522	225,000	-11,478	-5.10%
營業外利益(損失)	238,603	250,000	-11,397	-4.56%
稅前淨利(淨損)	(257674)	(234832)	(22842)	9.73%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	(257674)	(234832)	(22842)	9.73%

附屬單位預算（營業部分）損益綜計表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	實際數	分配預算數	比較增減	
			金額	%
營業收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
勞務收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
管理費收入	2,948,520	3,225,000	-276,480	-8.57%
營業費用	3,444,797	3,709,832	-265,035	-7.14%
業務費用	981,408	1,099,000	-117,592	-10.70%
業務費用	981,408	1,099,000	-117,592	-10.70%
管理費用	2,463,389	2,610,832	-147,443	-5.65%
管理費用	2,463,389	2,610,832	-147,443	-5.65%
營業利益(損失)	(496277)	(484832)	(11445)	2.36%
營業外收入	238,603	250,000	-11,397	-4.56%
財務收入	25,081	25,000	81	0.32%
利息收入	25,081	25,000	81	0.32%
其他營業外收入	213,522	225,000	-11,478	-5.10%
什項收入	213,522	225,000	-11,478	-5.10%
營業外利益(損失)	238,603	250,000	-11,397	-4.56%
稅前淨利(淨損)	(257674)	(234832)	(22842)	9.73%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	(257674)	(234832)	(22842)	9.73%

損益綜計表

(依機關別分列)

中華民國110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	5,462,720	100.00%	5,462,720	100.00%
勞務收入	5,462,720	100.00%	5,462,720	100.00%
管理費收入	5,462,720	100.00%	5,462,720	100.00%
營業費用	6,633,259	121.43%	6,633,259	121.43%
業務費用	2,137,960	39.14%	2,137,960	39.14%
業務費用	2,137,960	39.14%	2,137,960	39.14%
管理費用	4,495,299	82.29%	4,495,299	82.29%
管理費用	4,495,299	82.29%	4,495,299	82.29%
營業利益(損失)	(1,170,539)	-21.43%	(1,170,539)	-21.43%
營業外收入	488,368	8.94%	488,368	8.94%
財務收入	50,151	0.92%	50,151	0.92%
利息收入	50,151	0.92%	50,151	0.92%
其他營業外收入	438,217	8.02%	438,217	8.02%
什項收入	438,217	8.02%	438,217	8.02%
營業外利益(損失)	488,368	8.94%	488,368	8.94%
稅前淨利(淨損)	(682,171)	-12.49%	(682,171)	-12.49%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	(682,171)	-12.49%	(682,171)	-12.49%

北港果菜市場股份有限公司

資產負債表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	18,310,048	100.00%	負債	10,679,502	58.33%
流動資產	8,793,513	48.03%	流動負債	13,777	0.08%
現金	1,670,383	9.12%	應付款項	13,777	0.08%
銀行存款	1,593,203	8.70%	應付帳款	-	0.00%
零用金及週轉金	77,180	0.42%	應付工程款	13,777	0.08%
流動金融資產	7,000,000	38.23%	長期負債	-	0.00%
其他金融資產-流動	7,000,000	38.23%	長期債務	-	0.00%
預付款項	-	0.00%	應付退休金負債	-	0.00%
其他預付款	-	0.00%	其他負債	10,665,725	58.25%
短期墊款	123,130	0.67%	什項負債	10,665,725	58.25%
短期墊款	123,130	0.67%	存入保證金	125,574	0.69%
不動產廠房及設備	2,386,992	13.04%	暫收及待結轉帳項	-	0.00%
房屋及建築	874,702	4.78%	應付代管資產	10,540,151	57.56%
房屋及建築	1,710,104	9.34%	權益	7,630,546	41.67%
累計折舊-房屋及建築	835,402	4.56%	資本	1,000,000	5.46%
機械及設備	542,350	2.96%	資本	1,000,000	5.46%
機械及設備	735,260	4.02%	資本	1,000,000	5.46%
累計折舊-機械及設備	192,910	1.05%	資本公積	1,950,844	10.65%
交通及運輸設備	465,354	2.54%	資本公積	1,950,844	10.65%
交通及運輸設備	488,855	2.67%	受贈公積	1,950,844	10.65%
累計折舊-交通及運輸設備	23,501	0.13%	保留盈餘(或累積虧損)	4,679,702	25.56%
什項設備	504,586	2.76%	未指撥保留盈餘	4,679,702	25.56%
什項設備	989,226	5.40%	累積盈餘	4,937,376	26.97%
累計折舊-什項設備	484,640	2.65%	本期損益	(257,674)	-1.41%
購建中固定資產	-	0.00%			
未完工程	-	0.00%			
其他資產	7,129,543	38.94%			
什項資產	7,129,543	38.94%			
代管資產	10,540,151	57.56%			
累積折舊-代管資產	3,410,608	18.63%			
合計	18,310,048	100.00%	合計	18,310,048	100.00%

資產負債綜計表

(依科目分列)

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數	上年度決算	比較增(+)減(-)	
			金額	%
資產	17,885,551	18,600,899	- 715,348	-3.85%
流動資產	8,559,116	9,099,904	- 540,788	-5.94%
現金	1,526,737	1,546,702	- 19,965	-1.29%
銀行存款	1,449,557	1,469,522	- 19,965	-1.36%
零用金及週轉金	77,180	77,180	-	0.00%
流動金融資產	7,000,000	7,000,000	-	0.00%
其他金融資產-流動	7,000,000	7,000,000	-	0.00%
預付款項	-	378,927	- 378,927	-100.00%
其他預付款	-	378,927	- 378,927	-100.00%
短期墊款	32,379	174,275	- 141,896	-81.42%
短期墊款	32,379	174,275	- 141,896	-81.42%
不動產廠房及設備	2,215,392	2,313,452	- 98,060	-4.24%
房屋及建築	847,202	869,022	- 21,820	-2.51%
房屋及建築	1,710,104	1,676,924	33,180	1.98%
累計折舊-房屋及建築	862,902	807,902	1,670,804	-206.81%
機械及設備	541,750	370,490	171,260	46.23%
機械及設備	745,160	552,900	192,260	34.77%
累計折舊-機械及設備	-203,410	182,410	- 21,000	11.51%
交通及運輸設備	458,854	471,854	- 13,000	-2.76%
交通及運輸設備	488,855	488,855	-	0.00%
累計折舊-交通及運輸設備	30,001	17,001	47,002	-276.47%
什項設備	367,586	602,086	- 234,500	-38.95%
什項設備	989,226	989,226	-	0.00%
累計折舊-什項設備	621,640	387,140	1,008,780	-260.57%
購建中固定資產	-	-	-	-
未完工程	-	-	-	-
其他資產	7,111,043	7,187,543	- 76,500	-1.06%
什項資產	7,111,043	7,187,543	- 76,500	-1.06%
代管資產	10,540,151	10,540,151	-	0.00%
累計折舊-代管資產	-3,429,108	3,352,608	- 76,500	2.28%
合計	17,885,551	18,600,899	- 715,348	-3.85%

資產負債綜計表

(依科目分列)

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算	比較增(+)減(-)	
			金額	%
負債	10,679,502	10,712,679	- 33,177	-0.31%
流動負債	13,777	43,399	- 29,622	-68.26%
應付款項	13,777	43,399	- 29,622	-68.26%
應付帳款	-	29,622	- 29,622	-100.00%
應付工程款	13,777	13,777	-	0.00%
長期負債	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-
應付退休金負債	-	-	-	-
其他負債	10,665,725	10,669,280	- 3,555	-0.03%
什項負債	10,665,725	10,669,280	- 3,555	-0.03%
存入保證金	125,574	129,129	- 3,555	-2.75%
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-
應付代管資產	10,540,151	10,540,151	-	0.00%
權益	7,206,049	7,888,220	- 682,171	-8.65%
資本	1,000,000	1,000,000	-	0.00%
資本	1,000,000	1,000,000	-	0.00%
資本	1,000,000	1,000,000	-	0.00%
資本公積	1,950,844	1,950,844	-	0.00%
資本公積	1,950,844	1,950,844	-	0.00%
受贈公積	1,950,844	1,950,844	-	0.00%
保留盈餘(或累積虧損)	4,255,205	4,937,376	- 682,171	-13.82%
未指撥保留盈餘	4,255,205	4,937,376	- 682,171	-13.82%
累積盈餘	4,937,376	5,448,499	- 511,123	-9.38%
本期損益	- 682,171.00	511,123	- 171,048	33.47%
負債及權益合計	17,885,551	18,600,899	- 715,348	-3.85%

盈虧撥補綜計表

(依機關別分列)

中華民國110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	4,937,376	100.00%	4,937,376	100.00%
本期淨利	0	0.00%	0	0.00%
累積盈餘	4,937,376	100.00%	4,937,376	100.00%
分配之部	4,937,376	100.00%	4,937,376	100.00%
留存事業機關者	4,937,376	100.00%	4,937,376	100.00%
填補虧損	682,171		682,171	
未分配盈餘	4,255,205	86.18%	4,255,205	86.18%
虧損之部	682,171		682,171	
本期淨損	682,171		682,171	
填補之部	682,171		682,171	
事業機關負擔者	682,171		682,171	
撥用盈餘	682,171		682,171	

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

北港果菜市場股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目	不動產、廠房及設備									其他	合計
	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	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良		
原值		1,676,924	552,900	488,855	988,226		10,540,151				14,247,056
減：以前年度已提折舊及折損數		807,902	182,410	17,001	387,140		3,352,608				4,747,061
上年度期末帳面價值		869,022	370,490	471,855	602,086		7,187,542				9,500,995
加：本年度新增資產價值			26,500								36,400
			9,900								
減：本年度減少資產價值											
加減：調整數											
減：本年度提列折舊數		55,000	21,000	13,000	37,000		274,000				400,000
本年度期末帳面價值		847,202	541,750	458,854	367,586		7,111,043				9,326,435
本年度提列折舊數		55,000	21,000	13,000	37,000		274,000				400,000
業務費用											0
											0
											0
											0
											0
合 計		847,202	541,750	458,854	367,586		7,111,043				9,326,435

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%					