

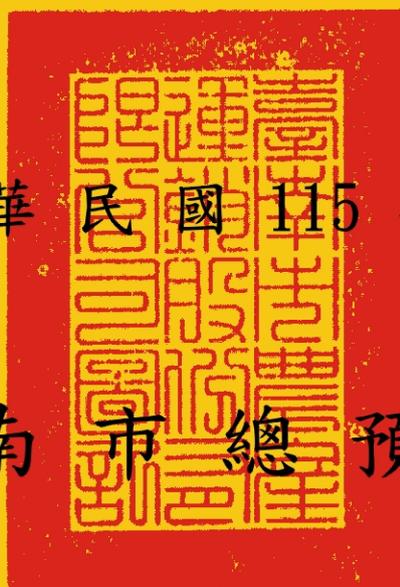
中華民國115年度
臺南市總預算

臺南市政府農業局主管

臺南市農產運銷股份有限公司

附屬單位預算

(營業部分)



臺南市農產運銷股份有限公司

目 次

中華民國115年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、業務計畫及預算概要	第 3	頁
丙、預算主要表		
1、損益預計表	第 11	頁
2、盈虧撥補預計表	第 14	頁
3、現金流量預計表	第 15	頁
丁、預算明細表		
1、損益明細科目		
(1) 銷貨收入明細表	第 18	頁
(2) 勞務收入明細表	第 20	頁
(3) 其他營業收入明細表	第 23	頁
(4) 營業外收入明細表	第 25	頁
(5) 銷貨成本明細表	第 26	頁
(6) 業務費用明細表	第 28	頁
(7) 管理費用明細表	第 34	頁
(8) 營業外費用明細表	第 38	頁
2、現金流量明細科目		
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 40	頁
(2) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 42	頁
(3) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 44	頁
(4) 資產折舊明細表	第 46	頁
(5) 資金轉投資及其盈虧明細表	第 48	頁
(6) 長期債務舉借及償還明細表	第 50	頁
(7) 長期債務舉借餘額明細表	第 51	頁
(8) 資本增減與股額明細表	第 52	頁
戊、預算參考表		
1、資產負債預計表	第 53	頁
2、員工人數彙計表	第 58	頁
3、用人費用彙計表	第 60	頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表	第 62	頁
5、5年來主要產品銷售量值明細表	第 64	頁
6、5年來主要營運項目量值明細表	第 65	頁
7、各項費用彙計表	第 66	頁
8、補辦預算明細表	第 74	頁

甲、財 務 摘 要

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	96,483	98,316	-1,833	1.86
營業總支出（附註1）	94,309	96,366	-2,057	2.13
淨利（淨損）	2,174	1,950	224	11.49
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	2,000		2,000	
留存事業機關盈餘	39,926	39,203	723	1.84
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	153	265	-112	42.26
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		3,798		
現金及約當現金淨減	4,676			
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	14,147	17,215	-3,068	17.82
不動產、廠房及設備餘額	202,239	212,544	-10,305	4.85
長期負債餘額	96,520	101,200	-4,680	4.62
權益	54,216	54,042	174	0.32
附註：1、如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。				
2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
3、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

(一)本公司經營主體係依照「農產品市場交易法」及「農產品批發市場管理辦法」制定有關業務規章，暨公司章程之規定經營果菜批發市場。

(二)所經營業務依公司章程第二條規定：

- 1.農產品批發市場。
- 2.農產品零售業。
- 3.無店面零售業。
- 4.國際貿易業。
- 5.仲介服務業。
- 6.其他綜合零售業。
- 7.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、願景及策略目標：

短程目標：充實市場軟硬體設備及附屬設施，透過冷鏈物流系統，農產品維持在一定的低溫範圍，以延長及確保農產品的保存期限，有效串聯貯藏、運輸至銷售等物流環節，進而提升產銷調節能力。再者，加強蔬果拍賣平台之建置，並健全交易媒合機制，提升農產品運銷功能。

中程目標：預計規劃增建低溫截切分級包裝場(配合第一期冷藏(凍)庫建置工程)、農藥殘留檢驗中心等作業場域，除提升本市蔬果品質及穩定農產品供應量外，也提供農產品低溫截切、分裝等處理客製化供貨服務，未來將結合全市校園午餐供應食材及觀光旅遊模式，成為現代化農產品批發市場。

長程目標：以一級產業為基礎，結合二級及三級產業分工合作，促進生產、加工、販售等整體性產銷策略發展，對提升農業附加價值、振興農業、促進國產消費進而健全六級產業的發展。

三、最近5年經營趨勢：

(一)

1.產業整體經營環境：公司各場屬蔬果集貨市場，所屬市場(新化除外)面臨環境變遷經營瓶頸，另有交易場地動線不良、建物陳舊逾齡、設備簡陋老舊等問題，新化完成遷場事宜，逐步轉型觀光多元導向，積極強化公司營運，改善公司經營模式，其他各場努力逐步跟進，期開創名利雙收新里程。

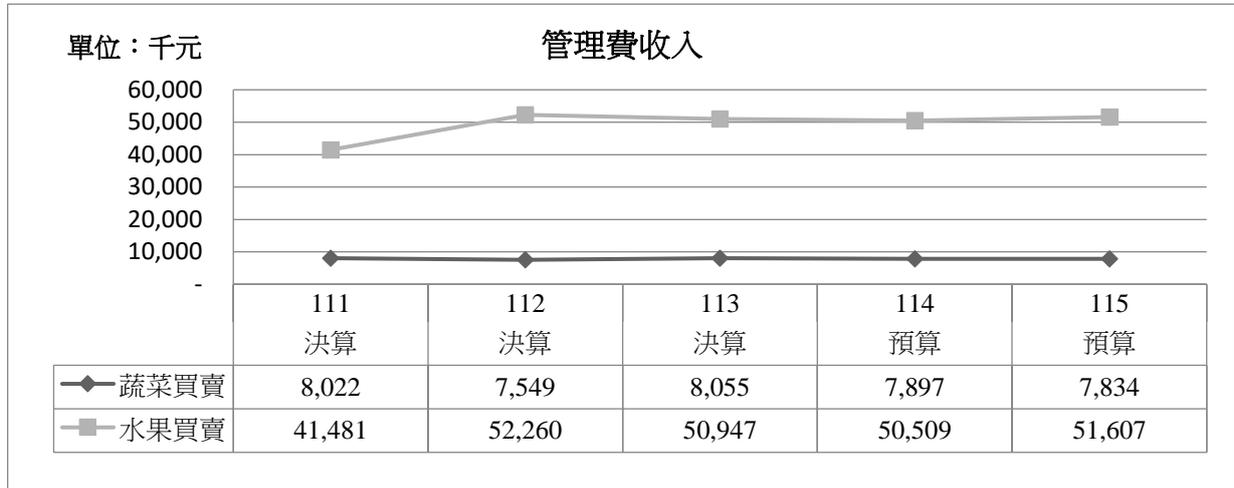
2.公司主要營運項目之經營趨勢：

(1)行銷業務：積極推展各項行銷業務，發展公司自有品牌之商品(鮮果及農特產品)等，透過實體、團購、宅配與電商平台等銷售通路，以多元經營方式，突破傳統批發交易面臨的發展瓶頸。

乙、業務計畫及預算概要

(2)管理業務：市場交易方式為二，一為買賣雙方自由議價後，交易成立經收費員過磅收取交易手續費，二為標租攤位收取使用費。

(二)最近5年主要營運項目之趨勢分析



貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者

- (一)樹立臺南農產運銷形象品牌，整合市場優勢、創新農產資源，以達充裕自治財源及產業永續經營。
- (二)配合政府各項農業推廣政策，確立蔬果運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，促進公平交易，發揮農產品批發市場之功能。

二、關於經營管理者

- (一)本公司(原新化、佳里、麻豆、關廟及左鎮果菜市場)依農產品市場交易法暨公司法之規定，經營主體於101年7月1日起辦理整併為五合一法人組織，定名為「臺南市農產運銷股份有限公司」，並於102年6月15日完成納併玉井集貨場，採取公營公司之組織型態，現由臺南市政府農業局主管。關廟場於109年經董事會決議將建物所有權捐贈臺南市政府，並於同年11月完成建物所有權移轉登記。
- (二)依據公司組織自治條例及章程，設置董事九人至十五人、監察人三人至五人，前項董事應至少有三分之二為專業人士，任期三年，連選得連任，總資本額為新臺幣伍佰萬元整。

三、關於供需配合者

- (一)市場營運宗旨為確立農產品運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，以維護生產者及消費者利益，發揮農產品批發市場之功能。
- (二)積極蔬果農藥殘毒抽驗，並加強承銷、供應人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之蔬果。

乙、業務計畫及預算概要

參、業務計畫

一、產銷營運計畫

(一)銷售(營運)目標：

- 1.行銷業務：銷售生鮮品預計達成目標金額為13,600千元，銷售加工品預計達成目標金額為2,400千元，合計16,000千元。
- 2.管理業務：蔬菜買賣交易量預計4,123,158公斤，預計管理費收入為7,834千元，水果買賣交易量預計73,724,286公斤，預計管理費收入為51,607千元，合計59,441千元。

(二)生產目標：無。

(三)環境保護、研究發展、管理革新、人力、員工訓練、工業安全衛生及睦鄰等工作：

- 1.持續推動安心標章，完善溯源機制，宣導分級包裝優勢，確實執行稽查產品包裝，導正不良農民之惡習，預算金額200千元。
- 2.於季節性農產品盛產期，配合農產品市場交易法實施督導小組，加強取締遏阻場外交易滋生及逃稅之情事，預算金額為現有人力調配執行。
- 3.定期環境衛生防疫措施，進行交易場、辦公室及附屬設施全面消毒，以防登革熱及新冠等疫情，預算金額24千元。
- 4.為交易場及附屬設施等公共安全，場域、發電及消防等設備(施)定期及不定期維修養護，再者，交易場監控設備維護，期達貨件零遺失及異常等情事有效追蹤，並加強公共設施規劃，以建立優質交易場所為目標，預算金額為修理保養與保固費1,893千元容納支應。
- 5.辦理員工教育訓練或聘請專業講師鐘點費，預算金額70千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計153千元，包含不動產、廠房及設備153千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	153 千元
1.一般建築及設備計畫部分	153 千元
(2)一次性項目	153 千元
(二)資金來源	153 千元
1.一般建築及設備計畫部分	153 千元
(1)自有資金	153 千元

乙、業務計畫及預算概要

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

115年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備			
土地		自有資金	153
土地改良物		營運資金	153
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備	153	增資	
交通及運輸設備		其他	
什項設備		外借資金	
核能燃料		國內銀行借款	
租賃權益改良		公司債	
租賃資產		其他	
生物性植物		國外借款	
(二)投資性不動產			
合 計	153	合 計	153

(四)專案計畫：無

(五)一般建築及設備計畫：

科 目	115年度預算	計畫內容
機械及設備	153	汰舊換新電腦及隨身列表機
合計	153	

三、長期債務之舉借及償還：

115年度長期債務之舉借及償還表

單位：新臺幣千元

舉借長期債務	115年度預算	償還長期債務	115年度預算
國內部分		國內部分	4,680
金融機構		金融機構	4,680
公司債		公司債	
各種基金		各種基金	
其他借款		其他借款	
國外部分		國外部分	
金融機構		金融機構	
		其他國外借款	
合 計		合 計	4,680

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

乙、業務計畫及預算概要

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計

115年度收入、支出及淨利

單位：新臺幣千元

收 入	115年度預算	支出及淨利	115年度預算
營業收入	94,633	營業成本	12,320
銷貨收入	16,000	銷貨成本	12,320
勞務收入	62,241	營業費用	79,276
服務收入	2,800	業務費用	45,442
管理費收入	59,441	管理費用	33,834
其他營業收入	16,392	營業外費用	2,170
租賃收入	9,955	利息費用	2,170
政府補助收入	6,437		
營業外收入	1,850		
其他營業外收入	1,850	稅前淨利	2,717
收入合計	96,483	支出及淨利總額	96,483

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
收入					
營業收入	68,977	85,440	83,263	96,466	94,633
營業外收入	1,131	2,078	2,586	1,850	1,850
停業單位利益					
收入合計	70,108	87,518	85,849	98,316	96,483
支出					
營業成本	14,002	11,141	10,828	12,320	12,320
營業費用	50,957	66,582	70,028	81,296	79,276
營業外費用	-	99	430	2,263	2,170
所得稅費用(利益)	1,030	1,939	913	487	543
停業單位損失					
支出合計	65,989	79,761	82,199	96,366	94,309
淨利(淨損)	4,119	7,757	3,650	1,950	2,174

乙、業務計畫及預算概要

二、盈虧撥補之預計

115年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積虧損		中央政府所得	
提存公積	217	地方政府所得	-
撥付股(官)息紅利	2,000	其他政府機關所得	2,000
撥補各級農、漁事業費		民股股東所得	
未分配盈餘	39,709	各級農漁會所得	
		留存事業機關	39,926
合 計	41,926	合 計	41,926

最近 5 年 盈餘分配

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
股(官)息紅利	-	1,000	3,000	-	2,000
填補虧損					
法定公積	184	412	776	195	217
未分配盈餘	34,142	40,487	40,362	39,752	39,709
合計	34,326	41,899	44,138	39,947	41,926

三、現金流量之預計

- (一)營業活動之淨現金流入 8,357 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 4,653 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 8,380 千元。
- (四)現金及約當現金之淨減 4,676 千元。

四、補辦預算事項：

- (一)固定資產之建設改良擴充 173 千元。
 - 一般建築及設備計畫 173 千元。
 - 一次性項目 173 千元。
 - 1.機械及設備 112 千元。
 - 2.什項設備 61 千元。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

1.營業收入

- (1)銷貨收入：銷售商品(生鮮品及加工品)，商品項目涵蓋農、畜及水產等，主要以農產為主，預計全年度收入16,000千元。

乙、業務計畫及預算概要

(2)勞務收入:

①服務收入:主要係停車費收入、宅配收入等,預計全年度收入2,800千元。

②管理費收入:依照農產品市場交易法施行細則第23條第1款規定,蔬菜買賣按交易金額5%計收,預計收入7,834千元;水果買賣按交易金額2%計收,預計收入51,607千元,合計全年度收入59,441千元。

(3)其他營業收入:

①租賃收入:係飲食攤及冷藏(凍)庫等出租項目,預計全年度收入9,955千元。

②政府補助收入:係農業部農糧署補助經費包含「冷藏(凍)庫建置工程」、「拍賣系統」、「場域智慧監測(AIOT)服務建置」及「東、南側防曬潑雨暨周邊環境優化工程」等折舊性固定資產,按資產耐用年限,分年認列收入預計5,837千元及玉井區公所委託代管玉井青果市場二手等攤販管理經費600千元,合計全年度收入6,437千元。

2.營業外收入:主要係太陽光電發電系統經營權利金收入,預計全年度收入1,850千元。

營業收入94,633千元及營業外收入1,850千元,合計總收入96,483千元。

(二)支出之估計基礎及計算方法

支出包含銷貨成本、業務費用、管理費用、利息費用及所得稅費用。銷貨成本預計數12,320千元,業務費用預計數45,442千元,管理費用預計數33,834千元,利息費用預計數2,170千元,所得稅費用預計數543千元,各項費用均依實際需要,以量入為出、撙節原則覈實估列,合計總支出94,309千元。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營運量(產銷量)增減原因分析

營運項目	營運量(公斤)		比較增減數		增減20%原因分析
	115年度	114年度	公斤	%	
生鮮品	122,335	142,284	-19,949	-14.02	一、參考近3年生鮮品平均單價進行預估單價調整,因提高115年度預估單價,故銷售數量減少。 二、115年度維持生鮮品及加工品目標銷售額。
蔬菜買賣	4,123,158	4,268,203	-145,045	-3.40	參考近3年蔬菜平均單價進行預估單價調整,因提高115年度預估單價,故交易數量略減。
水果買賣	73,724,286	81,466,129	-7,741,843	-9.50	參考近3年水果平均單價進行預估單價調整,因提高115年度預估單價,故交易數量減少。

(二)損益增減原因分析

本年度本期淨利2,174千元較114年度預算數1,950千元,增加224元,主要係因收入減少1,833千元,支出(含所得稅)減少2,057千元,收支相抵所致。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析:無。

乙、業務計畫及預算概要

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度	111	112	113	114	115
			決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
結構財務 %	負債占資產比率		50.23	62.39	77.81	77.81	76.50
	長期資金占固定資產比率		63.35	62.90	73.07	70.00	74.53
償債能力 %	流動比率		92.72	81.22	131.74	185.73	245.20
	速動比率		82.13	72.16	124.73	168.85	229.81
	利息保障倍數				2,028.79	2.08	2.25
經營能力	應收款項週轉率(次)		173.90	96.36	73.14	96.47	94.63
	平均收現日數		2.10	3.79	4.99	3.78	3.86
	存貨週轉率(次)		9.57	7.70	7.91	8.80	8.80
	平均銷貨日數		38.14	47.40	46.12	41.48	41.48
	固定資產週轉率(次)		1.69	0.86	0.49	0.42	0.46
	總資產週轉率(次)		0.88	0.72	0.43	0.39	0.40
流量現金 %	現金流量比率		94.17	76.77	10.26	152.95	85.77
	現金流量允當比率		35.10	26.33	14.93	17.16	18.49
	現金再投資比率		15.93	8.06	0.23	5.11	2.42

四、投資報酬分析

最近5年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

項目		年度	111	112	113	114	115
			決算	決算	決算	預算	預算
營業利益率(%)			5.83	9.03	2.89	2.95	3.21
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{4,019}{68,977}$	$\frac{7,717}{85,440}$	$\frac{2,407}{83,263}$	$\frac{2,850}{96,466}$	$\frac{3,037}{94,633}$
淨利率(%)			5.97	9.08	4.38	2.02	2.30
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$			$\frac{4,119}{68,977}$	$\frac{7,757}{85,440}$	$\frac{3,650}{83,263}$	$\frac{1,950}{96,466}$	$\frac{2,174}{94,633}$

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

項目		年度	111	112	113	114	115
			決算	決算	決算	預算	預算
總資產報酬率(%)			5.28	6.53	1.88	0.79	0.92
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$			$\frac{4,119}{78,021}$	$\frac{7,757}{118,796}$	$\frac{3,650}{194,250}$	$\frac{1,950}{245,347}$	$\frac{2,174}{236,728}$
權益報酬率(%)			9.16	15.38	6.74	3.71	4.02
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$			$\frac{4,119}{44,990}$	$\frac{7,757}{50,428}$	$\frac{3,650}{54,132}$	$\frac{1,950}{52,606}$	$\frac{2,174}{54,129}$

五、其他有關說明：無。

丙、預算主要表

臺南市農產運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國115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	%
83,263	100.00	營業收入	41	94,633	100.00	96,466	100.00	-1,833	1.90
13,877	16.67	銷貨收入	4101	16,000	16.91	16,000	16.59		
13,879	16.67	銷貨收入	410101	16,000	16.91	16,000	16.59		
2	0.00	銷貨折讓	410103						
61,476	73.83	勞務收入	4102	62,241	65.77	61,106	63.34	1,135	1.86
2,474	2.97	服務收入	410204	2,800	2.96	2,700	2.80	100	3.70
59,002	70.86	管理費收入	410205	59,441	62.81	58,406	60.55	1,035	1.77
7,911	9.50	其他營業收入	4198	16,392	17.32	19,360	20.07	-2,968	15.33
3,215	3.86	租賃收入	419802	9,955	10.52	12,860	13.33	-2,905	22.59
4,696	5.64	政府補助收入	419804	6,437	6.80	6,500	6.74	-63	0.97
10,828	13.00	營業成本	51	12,320	13.02	12,320	12.77		
10,828	13.00	銷貨成本	5101	12,320	13.02	12,320	12.77		
10,828	13.00	銷貨成本	510101	12,320	13.02	12,320	12.77		
72,435	87.00	營業毛利 (毛損)	61	82,313	86.98	84,146	87.23	-1,833	2.18
70,028	84.10	營業費用	52	79,276	83.77	81,296	84.27	-2,020	2.48
31,322	37.62	業務費用	5202	45,442	48.02	35,665	36.97	9,777	27.41
31,322	37.62	業務費用	520201	45,442	48.02	35,665	36.97	9,777	27.41
38,707	46.49	管理費用	5203	33,834	35.75	45,631	47.30	-11,797	25.85
38,707	46.49	管理費用	520301	33,834	35.75	45,631	47.30	-11,797	25.85
2,407	2.89	營業利益 (損失)	62	3,037	3.21	2,850	2.95	187	6.56
2,586	3.11	營業外收入	49	1,850	1.95	1,850	1.92		
82	0.10	財務收入	4901						
82	0.10	利息收入	490101						
2,503	3.01	其他營業外收入	4998	1,850	1.95	1,850	1.92		
2,503	3.01	什項收入	499808	1,850	1.95	1,850	1.92		
430	0.52	營業外費用	59	2,170	2.29	2,263	2.35	-93	4.11
430	0.52	財務費用	5901	2,170	2.29	2,263	2.35	-93	4.11
430	0.52	利息費用	590101	2,170	2.29	2,263	2.35	-93	4.11
2,156	2.59	營業外利益 (損失)	63	-320	0.34	-413	0.43	93	22.52
4,563	5.48	稅前淨利 (淨損)	64	2,717	2.87	2,437	2.53	280	11.49
913	1.10	所得稅費用 (利益)	65	543	0.57	487	0.50	56	11.50

臺南市農產運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國115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	%
913	1.10	所得稅費用 (利益)	6501	543	0.57	487	0.50	56	11.50
913	1.10	所得稅費用 (利益)	650101	543	0.57	487	0.50	56	11.50
3,650	4.38	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	2,174	2.30	1,950	2.02	224	11.49
3,650	4.38	本期淨利 (淨損)	68	2,174	2.30	1,950	2.02	224	11.49

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市農產運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國115年度

一、損益說明

(一)收入方面

本年度預計總收入為96,483千元，包含營業收入94,633千元及營業外收入1,850千元；其中營業收入94,633千元，較114年度預算數96,466千元，減少1,833千元，主要係新化場冷藏庫收入減少所致。

(二)支出方面

本年度預計總支出為94,309千元，包含銷貨成本12,320千元，業務費用45,442千元，管理費用33,834千元、利息費用2,170千元及所得稅費用543千元；其中(1)業務費用45,442千元較114年度預算數35,665千元增加9,777千元，主要係因固定資產「折舊及攤銷」調整費用歸屬類別，並擲節廢棄物處理費及土地建物使用費，但增加房屋稅、AIOT系統維護費及新化場辦理活動等經費；(2)管理費用33,834千元，較114年度預算數45,631千元減少11,797千元，主要係因固定資產「折舊及攤銷」調整費用歸屬類別；(3)營業外費用2,170千元，較114年度預算數2,263千元減少93千元，主要係因逐年償還借款後，減少利息費用支出。

(三)本期餘絀

本年度預計本期淨利為2,174千元，較114年度1,950千元增加224千元，主要係因總收入減少1,833千元，總支出減少2,057千元，收支相抵所致。

臺南市農產運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	41,926	
本期淨利	8101	2,174	
累積盈餘	8102	39,752	
分配之部	82	41,926	
地方政府所得者	8202	2,000	
股（官）息紅利	820201	2,000	
留存事業機關者	8207	39,926	
法定公積	820703	217	
未分配盈餘	820705	39,709	

臺南市農產運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	2,717	
稅前淨利（淨損）	9003	2,717	
利息股利之調整	9004	2,170	
利息費用	900403	2,170	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	4,887	
調整項目	9006	6,183	
折舊、減損及折耗	900603	10,458	
攤銷	900604	1,470	
沖轉遞延負債	900605	-5,837	
流動資產淨減（淨增）	900613	36	
流動負債淨增（淨減）	900614	56	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	11,070	
支付利息	9010	-2,170	
支付所得稅	9012	-543	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	8,357	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-153	請詳「固定資產建設改良擴充明細表」。
其他投資活動之現金流出	9216	-4,500	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-4,653	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增（淨減）	9401	-3,700	
減少長期負債	9410	-4,680	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-8,380	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-4,676	
期初現金及約當現金	98	18,465	
期末現金及約當現金	99	13,789	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

3.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)增加應付款項2,000千元，係本年度預計應繳臺南市政府官息紅利。

(2)增加法定公積217千元，係本年度提列法定公積之數。

丁、預算明細表

銷貨收入

中華民國

科目及產品		單位	內銷		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
銷貨收入	410101				16,000
生鮮品	907004	公斤	122,335.00	111.17	13,600
加工品	907005				2,400
合計					16,000

股份有限公司

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

外 銷					合 計		
數量	單價	原幣金額(美元)	折合率	折合新臺幣	數量	加權平均 單價(元)	金 額
							16,000
					122,335.00	111.17	13,600
							2,400
							16,000

勞務收入

中華民國

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
服務收入	410204				2,800
停車場	938001	小時	90,000.00	20.00	1,800
宅配服務	938002	件	5,000.00	200.00	1,000
管理費收入	410205	公斤	77,847,444.00	0.76	59,441
蔬菜買賣	907001	公斤	4,123,158.00	1.90	7,834
水果買賣	907002	公斤	73,724,286.00	0.70	51,607
合計					62,241

註：一、金額為數量乘以單價或略有出入，係單價四捨五入之關係。

二、管理費收入單價(元) = 預估交易平均單價x管理費利率。

1.蔬菜買賣-單價(元) = 38x5% = 1.90。

2.水果買賣-單價(元) = 35x2% = 0.70。

股份有限公司

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

國 外 部 分					合 計		
數 量	外 幣		折合率	折合新臺幣	數 量	加權平均單價 (元)	金 額
	單價	金 額					
							2,800
					90,000.00	20.00	1,800
					5,000.00	200.00	1,000
					77,847,444.00	0.76	59,441
					4,123,158.00	1.90	7,834
					73,724,286.00	0.70	51,607
							62,241

臺南市農產運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國115年度

科目	說明
服務收入	
服務收入	係消費者等停車服務，預計全年度收入1,800千元。
服務收入	係宅配服務收入，預計全年度收入1,000千元。
管理費收入	
管理費收入	蔬菜交易量4,123,158公斤×估計平均價格38.00元，交易金額156,680,000元，管理費收入收取5%，估計收入7,834千元。
管理費收入	水果交易量73,724,286公斤×估計平均價格35.00元，交易金額2,580,350,000元，管理費收入收取2%，估計收入51,607千元。

臺南市農產運銷股份有限公司
其他營業收入明細表
中華民國115年度

科目	說 明
租賃收入	係飲食攤等2,740千元及冷藏庫7,215千元之租金收入，預計全年度收入9,955千元。
政府補助收入	係農業部農糧署補助經費包含「冷藏(凍)庫建置工程」、「拍賣系統」、「場域智慧監測(AIOT)服務建置」及「東、南側防曬潑雨暨周邊環境優化工程」等折舊性固定資產，按資產耐用年限，分年認列收入預計5,837千元及玉井區公所二手等攤販管理費用補助600千元，合計全年度收入6,437千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
其他營業外收入	4998	1,850						
什項收入	499808	1,850						
							1,850	
							新化、佳里、麻豆及左鎮4場之太陽光電發電系統經營權利金收入。	
合 計		1,850					1,850	

臺南市農產運銷
銷 貨 成 本
中華民國

科 目 及 產 品		單 位	本 年 度 預 算 數		
名 稱	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
銷貨成本					12,320
生鮮品	907004	公斤	122,335.00	85.60	10,472
加工品	907005				1,848
小計					12,320
總 計					12,320

註: 前年度決算數細數之和與總數或略有出入, 係四捨五入關係, 以下各表同。

股份有限公司

明 細 表

115年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
		12,320			10,828
142,284.00	73.94	10,520	105,377.00	91.82	9,675
		1,800			1,153
		12,320			10,828
		12,320			10,828

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
31,322	35,665	業務費用	520201	45,442	45,442	
7,826	9,080	用人費用	5202011	8,826	8,826	
5,477	5,813	臨時人員薪資	52020112	5,783	5,783	
5,477	5,813	臨時工員工資	5202011203	5,783	5,783	
1,042	1,578	加班誤餐費	52020113	1,513	1,513	
1,024	1,475	延長工時加班費	5202011301	1,513	1,513	
18	103	未休假加班費	5202011304			
358	499	退休及卹償金	52020116	468	468	
358	499	工員退休及離職金	5202011602	468	468	
182		資遣費	52020117			
182		工員資遣費	5202011702			
766	1,190	福利費	52020118	1,062	1,062	
738	1,153	分擔員工保險費	5202011801	1,019	1,019	
10	13	傷病醫藥費	5202011803	14	14	
10	10	體育活動費	5202011805	16	16	
9	14	其他福利費	5202011807	13	13	
13,519	16,166	服務費用	5202012	17,231	17,231	
2,302	3,903	水電費	52020121	3,903	3,903	
1,924	3,338	工作場所電費	5202012102	3,338	3,338	
378	565	工作場所水費	5202012104	565	565	
139	180	郵電費	52020122	150	150	
13	38	郵費	5202012201	15	15	
126	142	電話費	5202012202	135	135	
1,446	1,889	旅運費	52020123	1,889	1,889	
171	69	國內旅費	5202012301	69	69	
1,275	1,820	貨物運費	5202012305	1,820	1,820	
1,186	1,150	印刷裝訂與廣告費	52020124	1,820	1,820	
753	712	印刷及裝訂費	5202012401	712	712	
100	100	樣品贈送	5202012403	100	100	
333	338	業務宣導費	5202012404	1,008	1,008	
1,701	1,918	修理保養與保固費	52020125	1,893	1,893	

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
622	730	其他建築修護費	5202012504	730	730	
418	590	機械及設備修護費	5202012505	565	565	
220	158	交通及運輸設備修護費	5202012506	158	158	
441	440	什項設備修護費	5202012507	440	440	
189	261	保險費	52020126	261	261	
101	140	一般房屋保險費	5202012601	140	140	
27	10	交通及運輸設備保險費	5202012604	10	10	
60	111	責任保險費	5202012607	111	111	
1,632	2,132	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	2,132	2,132	
61	60	佣金、匯費及手續費	5202012706	60	60	
1,570	2,072	外包費	5202012709	2,072	2,072	
4,683	4,487	專業服務費	52020128	4,937	4,937	
65	65	會計師及精算師公費	5202012802	65	65	
119		工程及管理諮詢服務費	5202012804			
14		講課鐘點及稿費	5202012805			
276	341	委託檢驗試驗費	5202012807	341	341	
11	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	
191	158	電腦軟體服務費	5202012809	608	608	
3,991	3,853	保警及保全費用	5202012810	3,853	3,853	
18		其他專業服務費	5202012898			
242	246	公關慰勞費	52020129	246	246	
174	178	公共關係費	5202012901	178	178	
68	68	員工慰勞費	5202012902	68	68	
2,054	2,131	材料及用品費	5202013	2,131	2,131	
65	131	使用材料費	52020131	131	131	
20	71	燃料	5202013103	71	71	
45	60	設備零件	5202013106	60	60	
1,988	2,000	用品消耗	52020132	2,000	2,000	
1,988	2,000	農業與園藝用品	5202013203	2,000	2,000	

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
6,844	6,728	租金與利息	5202014	3,868	3,868	
633	481	地租及水租	52020141	481	481	
633	481	一般土地租金	5202014101	481	481	
298	300	房租	52020142	300	300	
298	300	一般房屋租金	5202014201	300	300	
79	114	機器租金	52020143	114	114	
79	114	機械及設備租金	5202014302	114	114	
5,833	5,833	什項設備租金	52020145	2,973	2,973	
5,833	5,833	什項設備租金	5202014501	2,973	2,973	
		折舊、折耗及攤銷	5202015	11,928	11,928	
		不動產、廠房及設備折舊	52020151	10,458	10,458	
		土地改良物折舊	5202015101	1,134	1,134	
		一般房屋折舊	5202015102	5,764	5,764	
		機械及設備折舊	5202015105	3,254	3,254	
		交通及運輸設備折舊	5202015106	219	219	
		什項設備折舊	5202015107	87	87	
		攤銷	52020156	1,470	1,470	
		攤銷電腦軟體	5202015601	1,470	1,470	
		稅捐與規費	5202016	120	120	
		房屋稅	52020164	120	120	
		一般房屋稅	5202016401	120	120	
1,078	1,560	其他	5202019	1,338	1,338	
1,078	1,560	其他費用	52020191	1,338	1,338	
1,078	1,560	其他	5202019198	1,338	1,338	
31,322	35,665	總 計		45,442	45,442	

註：本(115)年度起，修正「折舊、折耗及攤銷」費用歸屬類別，係原編於管理費用項下，改編至業務費用項下。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說 明
業務費用	
用人費用	
臨時人員薪資	
臨時工員工資	工員編列按日按件計資人員23人，執行交易場、週邊設施等環境清潔人員及玉井場以時計薪過磅員及短期工(8人)等工資5,783千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	依據勞動基準法規定，經指派延長工作或因業務需要出勤加班等費用1,513千元。
退休及卹償金	
工員退休及離職金	依照勞工退休金條例規定，採月提繳工資提6%勞退準備金468千元。
福利費	
分擔員工保險費	工員健保、勞保等公司負擔費用1,019千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法辦理勞工每人800元健康檢查費用14千元。
體育活動費	依據附屬單位預算共同項目編列作業規範每人900元，員工體育、康樂或自強活動等費用16千元。
其他福利費	工員職業災害保險費及墊償金等費用13千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	電費3,338千元。
工作場所水費	水費565千元。
郵電費	
郵費	郵票及郵寄等費用15千元。
電話費	電話費135千元。
旅運費	
國內旅費	凡員工於臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等交通、住宿、雜費等費用69千元。
貨物運費	運送商品及貨物等宅配費用1,820千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.印製停車收費、業務傳票、過磅、預決算書、各類帳冊及報表憑證文件等印刷及裝訂費用362千元。 2.印製日曆等分送供應人及承銷人等費用350千元。
樣品贈送	凡為公司推廣及促銷等商品贈送樣品之費用100千元。
業務宣導費	凡為產品及市場示範、推廣、促銷等活動及各項業務之宣導費1,008千元。
修理保養與保固費	
其他建築修護費	場區屋頂、道路、廁所、辦公室、停車場及其他建築等維護費用730千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說明
機械及設備修護費	1.交易場等水電、發電機、電梯、噴霧、地磅、冷藏庫及不斷電等設備保養維護費465千元。 2.電腦設備修護及用品耗材等費用100千元。
交通及運輸設備修護費	1.廣播、電信及監視系統保養、檢修、清潔等費用22千元。 2.公務車養護、檢驗及清潔等費用136千元。
什項設備修護費	公司門面、消防、冷氣機、飲水機及什項設備等保養維護費440千元。
保險費	
一般房屋保險費	公司5場區火災保險費140千元。
交通及運輸設備保險費	公務車(2輛)及貨車(1輛)保險費10千元。
責任保險費	投保公共意外及產品等責任保險費111千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	網路平台、電子發票及線上刷卡等手續服務費及銀行匯費等費用60千元。
外包費	環境清潔、消毒等費用2,072千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	委任專業會計師辦理財務簽證65千元。
委託檢驗試驗費	為辦理雨污水、消防、建物、機電、電梯及地磅等委託各項檢驗試驗費341千元。
委託考選訓練費	辦理員工教育訓練等費用70千元。
電腦軟體服務費	1.Microsoft 365 Apps費用36千元。 2.AIOT系統維護費用450千元。 3.委託研究設計電腦軟體及購買防毒軟體等費用122千元。
保警及保全費用	僱用定期及不定期保全等費用3,853千元。
公關慰勞費	
公共關係費	因應公司公關交際，凡宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用178千元。
員工慰勞費	凡對事業員工之慰勞、婚喪賀儀、餽贈等費用68千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	冷藏庫發電機及貨車用油等費用71千元。
設備零件	電梯、發電機、地磅、監視系統、噴霧、磅秤等設備零件費用60千元。
用品消耗	
農業與園藝用品	新化全區及屋頂植栽養護等環境綠化費用2,000千元。
租金與利息	
地租及水租	

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說明
一般土地租金	租用台糖及國有土地等費用481千元。
房租	
一般房屋租金	租用倉庫等費用300千元。
機器租金	
機械及設備租金	租用影印機等費用114千元。
什項設備租金	
什項設備租金	依照本公司章程第20條規定，依法向臺南市政府繳納使用費，並依農產品市場交易法第16條及細則第17條所定使用費之額度，不得超過市場管理費收入15%，繳納使用費2,973千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	土地改良物折舊費用1,134千元。
一般房屋折舊	房屋及建築(飲食攤、冷藏庫、東南側等)折舊費用5,764千元。
機械及設備折舊	拍賣、AIOT監測、檢驗設備、數位看板、電腦及隨身印機等設備折舊費用3,254千元。
交通及運輸設備折舊	貨車、擴音設備、公務車及監視系統等設備折舊費用219千元。
什項設備折舊	相機、電子磅秤、冷氣機、飲水機及電視等設備折舊費用87千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體	按期攤銷電腦軟體(拍賣系統)費用1,470千元。
稅捐與規費	
房屋稅	
一般房屋稅	冷藏庫房屋稅120千元。
其他	
其他費用	
其他	1.廢棄物處理等費用888千元。 2.清洗槽清潔、汙水場清淤、化糞池清理及一般零星什支等費用450千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

管理費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
38,707	45,631	管理費用	520301	33,834	33,834	
30,314	32,486	用人費用	5203011	32,574	32,574	
21,928	22,420	正式員額薪資	52030111	22,472	22,472	
80	300	董（理）監事報酬	5203011101	300	300	
58	120	顧問人員報酬	5203011102	120	120	
21,791	22,000	職員薪金	5203011103	22,052	22,052	
164	170	加班誤餐費	52030113	170	170	
164	170	延長工時加班費	5203011301	170	170	
4,015	5,482	獎金	52030115	5,496	5,496	
2,388	3,850	績效獎金	5203011501	3,860	3,860	
1,627	1,632	考核獎金	5203011502	1,636	1,636	
1,303	1,334	退休及卹償金	52030116	1,341	1,341	
1,303	1,334	職員退休及離職金	5203011601	1,341	1,341	
2,903	3,080	福利費	52030118	3,095	3,095	
2,688	2,859	分擔員工保險費	5203011801	2,857	2,857	
22	29	傷病醫藥費	5203011803	29	29	
125	138	提撥福利金	5203011804	142	142	
23	22	體育活動費	5203011805	33	33	
45	32	其他福利費	5203011807	34	34	
546	683	材料及用品費	5203013	660	660	
125	104	使用材料費	52030131	104	104	
125	104	燃料	5203013103	104	104	
421	579	用品消耗	52030132	556	556	
117	124	辦公（事務）用品	5203013201	104	104	
10	20	報章雜誌	5203013202	20	20	
90	135	農業與園藝用品	5203013203	135	135	
41	70	化學藥劑與實驗用品	5203013204	70	70	
68	83	服裝	5203013205	80	80	
95	147	食品	5203013206	147	147	
7,261	11,862	折舊、折耗及攤銷	5203015			

臺南市農產運銷股份有限公司

管理費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
5,792	10,392	不動產、廠房及設備折舊	52030151			
1,134	1,134	土地改良物折舊	5203015101			
1,172	5,764	一般房屋折舊	5203015102			
3,163	3,187	機械及設備折舊	5203015105			
164	211	交通及運輸設備折舊	5203015106			
81	73	什項設備折舊	5203015107			
79	23	租賃權益改良折舊	5203015109			
1,470	1,470	攤銷	52030156			
1,470	1,470	攤銷電腦軟體	5203015601			
45	50	稅捐與規費	5203016	50		50
27	31	消費與行為稅	52030165	31		31
	4	印花稅	5203016506	4		4
27	27	使用牌照稅	5203016507	27		27
18	19	規費	52030167	19		19
18	19	汽車燃料使用費	5203016703	19		19
540	550	其他	5203019	550		550
540	550	其他費用	52030191	550		550
540	550	其他	5203019198	550		550
38,707	45,631	總 計		33,834		33,834

註：本(115)年度起，修正「折舊、折耗及攤銷」費用歸屬類別，係原編於管理費用項下，改編至業務費用項下。

臺南市農產運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國115年度

科目	說明
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
董（理）監事報酬	依實際出席次數支給兼職費，每次2,500元×20人×6次，共計300千元。
顧問人員報酬	奉准董事會聘任之顧問人員，依實際出席次數支給報酬車馬費，以每次2,500元×1人×4次×12個月，共計120千元。
職員薪金	正式職員編列36人，薪金費用22,052千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	依勞動基準法規定，因業務需要出勤加班等費用170千元。
獎金	
績效獎金	依公司員工考核辦法編列績效獎金3,860千元。
考核獎金	依公司員工考核辦法編列考核獎金1,636千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	依照勞工退休準備金監督委員會組織規則、勞工退休準備金提撥及管理辦法、勞工退休金條例規定，按月薪資總額(舊制)及月提繳工資(新制)提撥6%勞退準備金1,341千元。
福利費	
分擔員工保險費	員工健保、勞保等公司負擔費用2,857千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法辦理勞工每人800元健康檢查費用29千元。
提撥福利金	依照職工福利金條例規定，提撥全年度營業收入0.15%至職工福利委員會，提撥福利金142千元。
體育活動費	依據附屬單位預算共同項目編列作業規範每人900元，員工體育、康樂或自強活動等費用33千元。
其他福利費	職員職業災害保險費及墊償金等費用34千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車(2輛)用油等費用104千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	凡辦公之消耗品及非消耗品等事務用品費用104千元。
報章雜誌	因業務需要訂閱之資訊什誌、報紙及圖書等費用20千元。
農業與園藝用品	環境清潔、衛生、廁所等工具用品費用135千元。
化學藥劑與實驗用品	凡供化驗及實驗用之化學藥劑及用品費用70千元。
服裝	製發員工工作服，提高員工辨識度，發揮團隊服務品質，以每人1,500元估算，共計80千元。
食品	旺季業務繁忙或假日場區消毒等，購便當等費用147千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國115年度

科目	說 明
稅捐與規費	
消費與行為稅	
印花稅	各項契據等憑證貼用之印花稅票4千元。
使用牌照稅	公務車(2輛)及貨車(1輛)汽車使用牌照稅27千元。
規費	
汽車燃料使用費	公務車(2輛)及貨車(1輛)汽車燃料使用費19千元。
其他	
其他費用	
其他	1.中元普渡物品及拜拜酬戲等費用380千元。 2.為多元提升服務品質及層面，觸及各方新業務及一般零星什支等費用170千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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
430	2,263	財務費用	5901	2,170	2,170	
430	2,263	利息費用	590101	2,170	2,170	
430	2,263	租金與利息	5901014	2,170	2,170	
430	2,263	利息	59010146	2,170	2,170	
430	2,263	債務利息	5901014601	2,170	2,170	
430	2,263	總 計		2,170	2,170	

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外費用說明

中華民國115年度

科目	說 明
財務費用 利息費用 租金與利息 利息 債務利息	配合公司資金周轉向金融機構辦理短期借款20,000千元(額度設定)及長期借款101,200千元，利率1.85%及1.775%，估算利息費用為2,170千元。

臺南市農產運銷
固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	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
一般建築及設備計畫 一次性項目	9522				153 153		
合 計					153		

股份有限公司

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
				153		153	
				153		153	1.電腦3台78千元。 2.隨身列表機6台75千元。
				153		153	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金						小 計	
名 稱	編 號	營 資	運 金	出售不適 用資產	增資	其他	金 額	%	
一般建築及設備計畫			153				153	100.00	
一次性項目	9522		153				153	100.00	
合 計			153				153	100.00	

股份有限公司

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						153	100.00
						153	100.00
						153	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	153	153				
一次性項目	9522	153	153				
合 計		153	153				

股份有限公司

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起迄年月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
					153	100.00	153	100.00
	115.01- 115.12				153	100.00	153	100.00
					153	100.00	153	100.00

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	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
前年度決算資產原值	20,260	35,608	21,456	3,244	1,741
上年度預計增減資產原值		161,284	265		61
本年度預計增減資產原值			153		
本年度資產總額	20,260	196,892	21,874	3,244	1,802
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
業務費用	1,134	5,764	3,254	219	87
合計	1,134	5,764	3,254	219	87

股份有限公司

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
						82,309
						161,610
						153
						244,072
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
						10,458
						10,458

轉 投 資 事 業				投 資 金 額		
名 稱	編 號	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減(-)投 資	投 資 淨 額
超鮮物產國際股份有限公司	A001	30,000	3,000,000		4,500	4,500
總 計					4,500	4,500

股份有限公司

其盈虧明細表

115年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 率		現金股利或採權益法認列之投資損益			
年終預計 持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
450,000	15.00				

臺南市農產運銷股份有限公司
長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
冷藏(凍)庫工程借款	全國農業金庫	112-135	114年 01月	135年 12月		4,680	借(還)款方式：本金寬緩2年，寬緩期間按月繳息，寬限期滿每月攤還本金390千元，利息隨同繳付，剩餘本金屆期一次清償。

臺南市農產運銷股份有限公司

長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

債 務 項 目	借款 年度	償還期間		預計債務 餘 額	償 還 財 源			備 註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				96,520	4,680			
冷藏(凍)庫工程借款	112-135	114年 01月	135年 12月	96,520	4,680			借(還)款方式 ：本金寬緩 2年，寬緩期 間按月繳息 ，寬限期滿每 月攤還本金 390千元，利 息隨同繳付 ，剩餘本金屆 期一次清償。

臺南市農產運銷股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				預收資本
						實 收 資 本		股 數	每股金額 (元)	
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳					
地方政府資本	942020	5,000				500	10,000	5,000	100.00	
總 計		5,000				500	10,000	5,000	100.00	

戊、預算參考表

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
245,447	資產	230,734	242,721	-11,987
28,291	流動資產	23,890	28,602	-4,712
15,259	現金	13,789	18,465	-4,676
15,259	銀行存款	13,789	18,465	-4,676
1,094	應收款項	1,000	1,000	
1,094	應收帳款	1,000	1,000	
64	本期所得稅資產			
64	應收所得稅退稅款			
1,358	存貨	1,400	1,400	
234	商(藥)品存貨	200	200	
53	農產品			
1,071	物料	1,200	1,200	
10,516	預付款項	7,701	7,737	-36
147	預付費用	100	100	
4	進項稅額			
7,673	留抵稅額	7,601	7,637	-36
2,692	其他預付款			
	基金、投資及長期應收款	4,500		4,500
	其他長期投資	4,500		4,500
	其他長期投資	4,500		4,500
214,099	不動產、廠房及設備	202,239	212,544	-10,305
15,870	土地改良物	13,602	14,736	-1,134
20,260	土地改良物	20,260	20,260	
-4,390	累計折舊 - 土地改良物	-6,658	-5,524	-1,134
31,292	房屋及建築	181,048	186,812	-5,764
35,608	房屋及建築	196,892	196,892	
-4,316	累計折舊 - 房屋及建築	-15,844	-10,080	-5,764
12,395	機械及設備	6,372	9,473	-3,101
21,456	機械及設備	21,874	21,721	153
-9,061	累計折舊 - 機械及設備	-15,502	-12,248	-3,254

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
1,441	交通及運輸設備	1,011	1,230	-219
3,244	交通及運輸設備	3,244	3,244	
-1,803	累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,233	-2,014	-219
305	什項設備	206	293	-87
1,741	什項設備	1,802	1,802	
-1,436	累計折舊 - 什項設備	-1,596	-1,509	-87
152,797	購建中固定資產			
152,797	未完工程			
3,030	無形資產及礦產資源	105	1,575	-1,470
3,030	無形資產及礦產資源	105	1,575	-1,470
3,030	電腦軟體	105	1,575	-1,470
26	其他資產			
26	什項資產			
25	存出保證金			
	暫付及待結轉帳項			
245,447	合 計	230,734	242,721	-11,987

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
190,990	負債	176,518	188,679	-12,161
21,475	流動負債	9,743	11,387	-1,644
10,000	短期債務		3,700	-3,700
10,000	短期借款		3,700	-3,700
9,919	應付款項	7,700	5,700	2,000
51	應付帳款	100	100	
4,369	應付代收款			
5,012	應付費用	5,000	5,000	
	應付股(官)息紅利	2,000		2,000
368	應付代收保險費	400	400	
120	其他應付款	200	200	
	本期所得稅負債	543	487	56
	應付所得稅款	543	487	56
1,556	預收款項	1,500	1,500	
62	預收貨款			
1,447	預收收入	1,500	1,500	
47	銷項稅額			
101,980	長期負債	96,520	101,200	-4,680
101,980	長期債務	96,520	101,200	-4,680
101,980	長期借款	96,520	101,200	-4,680
67,535	其他負債	70,255	76,092	-5,837
52,743	遞延負債	56,255	62,092	-5,837
52,743	遞延收入	56,255	62,092	-5,837
14,793	什項負債	14,000	14,000	
14,793	存入保證金	14,000	14,000	
	暫收及待結轉帳項			
54,457	權益	54,216	54,042	174
5,000	資本	5,000	5,000	
5,000	資本	5,000	5,000	
5,000	資本	5,000	5,000	

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
2,183	資本公積	2,183	2,183	
2,183	資本公積	2,183	2,183	
2,183	受贈公積	2,183	2,183	
47,274	保留盈餘 (或累積虧損)	47,033	46,859	174
6,912	已指撥保留盈餘	7,324	7,107	217
6,912	法定公積	7,324	7,107	217
40,362	未指撥保留盈餘	39,709	39,752	-43
40,362	累積盈餘	39,709	39,752	-43
245,447	合 計	230,734	242,721	-11,987

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表說明

中華民國115年度

一、資產部分:

- 1.流動資產預計本年度減少4,712千元。
- 2.基金、投資及長期應收款預計本年度增加4,500千元。
- 3.不動產、廠房及設備攤提折舊費用10,458千元。
- 4.無形資產攤銷費用1,470千元。

二、負債部分:

- 1.流動負債預計本年度減少1,644千元。
- 2.長期負債預計本年度減少4,680千元。
- 3.其他負債預計本年度減少5,837千元，係遞延負債按固定資產耐用年限，逐年轉正政府補助收入。

三、業主權益部分:

累積盈餘依113年度決算數40,362元調整列計。

臺南市農產運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	36		36				36		36	
管理部分	36		36				36		36	
正式職員	36		36				36		36	
總 計	36		36				36		36	

註：業務費用項下用人費用編列支應，按日按件計資人員23人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	22,472	5,783	1,683		3,860	1,636	
營業總支出	22,472	5,783	1,683		3,860	1,636	
業務費用		5,783	1,513				
工員		5,783	1,513				
國內部分		5,783	1,513				
管理費用	22,472		170		3,860	1,636	
董(理)監事	300						
國內部分	300						
顧問人員	120						
國內部分	120						
職員	22,052		170		3,860	1,636	
國內部分	22,052		170		3,860	1,636	
合 計	22,472	5,783	1,683		3,860	1,636	

股份有限公司

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
1,809			3,876	43	142	49	47	41,400	
1,809			3,876	43	142	49	47	41,400	
468			1,019	14		16	13	8,826	
468			1,019	14		16	13	8,826	
468			1,019	14		16	13	8,826	
1,341			2,857	29	142	33	34	32,574	
								300	
								300	
								120	
								120	
1,341			2,857	29	142	33	34	32,154	
1,341			2,857	29	142	33	34	32,154	
1,809			3,876	43	142	49	47	41,400	

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	9761	543			
營利事業所得稅	97611	543			
房屋稅	9764		120		
一般房屋稅	97641		120		
消費與行為稅	9765		31		
印花稅	97656		4		
使用牌照稅	97657		27		
規費	9767		19		
汽車燃料使用費	97673		19		
合 計		543	170		

股份有限公司

與規費明細表

115年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
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
				543		
				543		
					120	
					120	
					31	
					4	
					27	
					19	
					19	
				543	170	

臺南市農產運銷股份有限公司
5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
生鮮品	907004	公斤	122,335	111.17	13,600
加工品	907005				2,400
上年度預算數					
生鮮品	907004	公斤	142,284	95.58	13,600
加工品	907005				2,400
前年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	105,377	117.87	12,421
加工品	907005				1,458
112年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	157,508	79.68	12,551
加工品	907005				1,884
111年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	126,656	135.95	17,219
加工品	907005				1,143

臺南市農產運銷股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均利(費) 率%	營 運 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,123,158	2.00	7,834
水果買賣	907002	公斤	73,724,286	2.00	51,607
上年度預算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,268,203	5.00	7,897
水果買賣	907002	公斤	81,466,129	2.00	50,509
前年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,237,261	5.00	8,055
水果買賣	907002	公斤	57,135,528	2.29	50,947
112年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	3,777,055	5.00	7,550
水果買賣	907002	公斤	70,006,549	2.29	52,260
111年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,529,194	5.00	8,022
水果買賣	907002	公斤	56,820,844	2.29	41,481

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本年		
			合計	業務費用	管理費用
38,141	41,566	用人費用	41,400	8,826	32,574
21,928	22,420	正式員額薪資	22,472		22,472
80	300	董（理）監事報酬	300		300
58	120	顧問人員報酬	120		120
21,791	22,000	職員薪金	22,052		22,052
5,477	5,813	臨時人員薪資	5,783	5,783	
5,477	5,813	臨時工員工資	5,783	5,783	
1,206	1,748	加班誤餐費	1,683	1,513	170
1,188	1,645	延長工時加班費	1,683	1,513	170
18	103	未休假加班費			
4,015	5,482	獎金	5,496		5,496
2,388	3,850	績效獎金	3,860		3,860
1,627	1,632	考核獎金	1,636		1,636
1,662	1,833	退休及卹償金	1,809	468	1,341
1,303	1,334	職員退休及離職金	1,341		1,341
358	499	工員退休及離職金	468	468	
182		資遣費			
182		工員資遣費			
3,670	4,270	福利費	4,157	1,062	3,095
3,426	4,012	分擔員工保險費	3,876	1,019	2,857
32	42	傷病醫藥費	43	14	29
125	138	提撥福利金	142		142
33	32	體育活動費	49	16	33
53	46	其他福利費	47	13	34
13,519	16,166	服務費用	17,231	17,231	
2,302	3,903	水電費	3,903	3,903	
1,924	3,338	工作場所電費	3,338	3,338	

股份有限公司

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
財務費用	所得稅費用	銷貨成本				

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本 年		
			合計	業務費用	管理費用
378	565	工作場所水費	565	565	
139	180	郵電費	150	150	
13	38	郵費	15	15	
126	142	電話費	135	135	
1,446	1,889	旅運費	1,889	1,889	
171	69	國內旅費	69	69	
1,275	1,820	貨物運費	1,820	1,820	
1,186	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,820	1,820	
753	712	印刷及裝訂費	712	712	
100	100	樣品贈送	100	100	
333	338	業務宣導費	1,008	1,008	
1,701	1,918	修理保養與保固費	1,893	1,893	
622	730	其他建築修護費	730	730	
418	590	機械及設備修護費	565	565	
220	158	交通及運輸設備修護費	158	158	
441	440	什項設備修護費	440	440	
189	261	保險費	261	261	
101	140	一般房屋保險費	140	140	
27	10	交通及運輸設備保險費	10	10	
60	111	責任保險費	111	111	
1,632	2,132	棧儲、包裝、代理及加工費	2,132	2,132	
61	60	佣金、匯費及手續費	60	60	
1,570	2,072	外包費	2,072	2,072	
4,683	4,487	專業服務費	4,937	4,937	
65	65	會計師及精算師公費	65	65	
119		工程及管理諮詢服務費			
14		講課鐘點及稿費			

股份有限公司

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
財務費用	所得稅費用	銷貨成本				

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本年		
			合計	業務費用	管理費用
276	341	委託檢驗試驗費	341	341	
11	70	委託考選訓練費	70	70	
191	158	電腦軟體服務費	608	608	
3,991	3,853	保警及保全費用	3,853	3,853	
18		其他專業服務費			
242	246	公關慰勞費	246	246	
174	178	公共關係費	178	178	
68	68	員工慰勞費	68	68	
2,600	2,814	材料及用品費	2,791	2,131	660
190	235	使用材料費	235	131	104
145	175	燃料	175	71	104
45	60	設備零件	60	60	
2,410	2,579	用品消耗	2,556	2,000	556
117	124	辦公（事務）用品	104		104
10	20	報章雜誌	20		20
2,079	2,135	農業與園藝用品	2,135	2,000	135
41	70	化學藥劑與實驗用品	70		70
68	83	服裝	80		80
95	147	食品	147		147
7,273	8,991	租金與利息	6,038	3,868	
633	481	地租及水租	481	481	
633	481	一般土地租金	481	481	
298	300	房租	300	300	
298	300	一般房屋租金	300	300	
79	114	機器租金	114	114	
79	114	機械及設備租金	114	114	
5,833	5,833	什項設備租金	2,973	2,973	

股份有限公司

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

度		預			算		數
財務費用	所得稅費用	銷貨成本					
2,170							

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本年		
			合計	業務費用	管理費用
5,833	5,833	什項設備租金	2,973	2,973	
430	2,263	利息	2,170		
430	2,263	債務利息	2,170		
7,261	11,862	折舊、折耗及攤銷	11,928	11,928	
5,792	10,392	不動產、廠房及設備折舊	10,458	10,458	
1,134	1,134	土地改良物折舊	1,134	1,134	
1,172	5,764	一般房屋折舊	5,764	5,764	
3,163	3,187	機械及設備折舊	3,254	3,254	
164	211	交通及運輸設備折舊	219	219	
81	73	什項設備折舊	87	87	
79	23	租賃權益改良折舊			
1,470	1,470	攤銷	1,470	1,470	
1,470	1,470	攤銷電腦軟體	1,470	1,470	
958	537	稅捐與規費	713	120	50
913	487	所得稅	543		
913	487	營利事業所得稅	543		
		房屋稅	120	120	
		一般房屋稅	120	120	
27	31	消費與行為稅	31		31
	4	印花稅	4		4
27	27	使用牌照稅	27		27
18	19	規費	19		19
18	19	汽車燃料使用費	19		19
12,446	14,430	其他	14,208	1,338	550
12,446	14,430	其他費用	14,208	1,338	550
12,446	14,430	其他	14,208	1,338	550
82,198	96,366	總計	94,309	45,442	33,834

註：本表營業成本項下銷貨成本於「其他」呈現。

股份有限公司

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
財務費用	所得稅費用	銷貨成本				
2,170						
2,170						
	543					
	543					
	543					
		12,320				
		12,320				
		12,320				
2,170	543	12,320				

臺南市農產運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	173		
(一)綠光雷射驅鳥裝置	112		
機械及設備	112	113	新化場新增設置驅鳥裝置，以解決鳥患問題，113年奉准先行辦理，並於115年度補辦預算。(業經臺南市政府113年10月9日府主基字第1132198859號函核定)
(二)貯備型電開水器	61		
什項設備	61	114	新化場新增購置2台容量50加侖之熱水器，以解決飲水需求，114年度奉准先行辦理，並於115年度補辦預算。(業經臺南市政府114年06月10日府主基字第1140839906號函核定)