

中華民國 112 年 度

(112年 1月1日 至 112年 12月31日)

臺 南 市 總 決 算

臺南市政府農業局主管

臺南市肉品市場股份有限公司附屬單位決算

(營業部分)

臺南市肉品市場股份有限公司編

臺南市肉品市場股份有限公司112年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3-8	頁
丙、決算主要表：		
1、損益表	第 9	頁
2、盈虧撥補表	第 10	頁
3、現金流量表	第 11	頁
4、資產負債表	第 12-15	頁
丁、決算明細表：		
1、損益明細表		
(1) 銷貨收入明細表	第 18-19	頁
(2) 勞務收入明細表	第 20-21	頁
(3) 其他營業收入明細表	第 22	頁
(4) 營業外收入明細表	第 23	頁
(5) 銷貨成本明細表	第 24-25	頁
(6) 業務費用明細表	第 26-29	頁
(7) 管理費用明細表	第 30-35	頁
2、現金流量明細表		
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 37	頁
(2) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 38-39	頁
(3) 資產折舊明細表	第 40-41	頁
(4) 資產報廢明細表	第 42-43	頁
(5) 資本增減與股額明細表	第 44-45	頁
戊、決算參考表：		
1、員工人數彙計表	第 47	頁
2、用人費用彙計表	第 48-51	頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表	第 52-55	頁
4、主要產銷(營運)量值比較表	第 56-57	頁
5、會費、補助及與分攤費用彙計表	第 58	頁
6、各項費用彙計表	第 59-60	頁
7、管制性項目及統計所需項目比較表	第 61	頁

甲、財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	1.56	1.41	0.15	10.64
營業總支出	1.25	1.15	0.10	8.70
淨利（淨損）	0.31	0.26	0.05	19.23
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.06	0.11	-0.05	-45.45
留存事業機關盈餘	1.76	1.56	0.20	12.82
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.52	0.64	-0.12	-18.75
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.10	0.08	0.02	25.00
財務狀況：				
營運資金餘額②	2.77	2.62	0.15	5.73
不動產、廠房及設備餘額	9.58	9.20	0.38	4.13
長期負債餘額	0.10	0.10		
權益	8.94	8.71	0.23	2.64
<p>附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金、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。</p> <p>②營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p> <p>③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。</p>				

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

經營家畜(肉品)、家禽市場，辦理家畜、禽類批發交易、屠宰、分切加工、銷售事業。

二、關於執行政府政策者：

落實政府相關法令，配合政府政策，加強毛豬共同運銷及肉品運銷現代化嚴格執行豬源流向，口蹄疫防疫，磺胺劑的殘留檢測，屠體衛生之檢查工作，確保食肉品質，加強毛豬疫病防疫消毒工作，杜絕疫情再度發生，提昇市場營運績效。

三、關於經營管理者（例如：管理革新等）：

確定營運目標方向以企業之精神，擴建廠房，裝設肉品分切場作業設備，增建預冷、冷藏庫供肉品分切業者與本公司策略聯盟使用，順應時代趨勢潮流，由傳統溫體豬肉改變新鮮冷藏肉品，使產業永續經營。

四、關於供需配合者：

- 1、與供應商維持良好互動關係，提供交易行情及用藥、防疫、環保等資訊減少污染。
- 2、提供承銷商良好的購豬環境，加強宣導安全又衛生的豬肉，使國人享用衛生、安全、美味的肉品，增進肉品的銷售。

貳、業務計畫概述

一、產銷(營運)計畫(含環境保護及研究發展等)：

計畫別	業務項目	單位	預計數量	實際數量	比較增減(-)	%	增減原因說明
毛豬交易計畫	毛豬拍賣	頭	504,900	426,132	-78,768	-15.60	主要受養豬場轉型、減養或是退場，以致全台毛豬在養頭數減少，全國肉品市場交易量、屠宰量下滑。
毛豬屠宰計畫	機械化屠宰	頭	421,740	356,071	-65,669	-15.57	

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充預算數 6,604,000元及上年度保留數 89,034,495元，奉准先行辦理數16,608,000元，合計112,246,495元，實際完成數 51,601,772元。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無

四、資金之轉投資及其盈虧：無

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之業務重要計畫)：無

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形：

- 1、本年度營業收入決算數 152,883,713元與預算數 159,536,000元，比較減少6,652,287元，佔預算數 4.17%。
- 2、本年度營業支出決算數 117,323,447元與預算數 134,585,000元，比較減少17,261,553元，佔預算數 12.83%。

乙、業務計畫及決算概要

- 3、本年度營業外收入決算數 2,816,019元與預算數 1,266,000元，比較增加1,550,019元，佔預算數 122.43%，主要係因收回員工違規溢領薪資利息及回收水(牛)油場地清潔費收入。
- 4、本年度所得稅費用 7,675,257元，與預算數 5,243,000元，比較增加 2,432,257元，佔預算數 46.39%。
- 5、本年度決算稅後純益 30,701,028元與預算數 20,974,000元，比較增加 9,727,028元，佔預算數 46.38%，主要係因毛豬價格上漲及費用摺節所致。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
收入					
營業收入	129,545	134,983	141,356	138,836	152,883
營業外收入	1,864	1,185	1,386	1,924	2,816
收入合計	131,409	136,168	142,742	140,760	155,699
支出					
營業成本	63	2,583	3,007	14	-
營業費用	110,669	110,441	107,413	107,851	117,323
營業外費用	-		34		-
所得稅費用(利益)	4,024	4,778	6,509	6,579	7,675
支出合計	114,756	117,802	116,963	114,444	124,998
淨利(淨損)	16,653	18,366	25,779	26,316	30,701

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 30,701,028元，連同累積盈餘 152,982,507元，合計未分配盈餘183,683,535元，依法提列百分之十法定公積 2,631,585元，發放股息 8,000,000元，餘本年度未分配盈餘 173,051,950元。

二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
盈餘分配	158,353	145,967	158,081	170,560	183,684
股息(官)紅利	27,676	12,000	12,000	15,000	8,000
填補虧損					
公積	3,075	1,665	1,836	2,578	2,632
未分配盈餘	127,602	132,302	144,245	152,982	173,052
合計	158,353	145,967	158,081	170,560	183,684

乙、業務計畫及決算概要

伍、現金流量之情形

- 1.營業活動之淨現金流入 44,567,927元。
- 2.投資活動之淨現金流出 51,601,772元。
- 3.籌資活動之淨現金流出 2,991,871元。
- 4.現金及約當現金淨減 10,025,716元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1.本年度資產總額 1,332,689,915元，其中包括流動資產 364,928,432元，基金、投資及長期應收款9,981,800元，不動產、廠房及設備 957,778,683元，其他資產1,000元。
- 2.本年度負債總額 438,781,046元，其中包括流動負債 88,340,778元，長期負債9,981,800元，其他負債 340,458,468元。
- 3.本年度權益總額 893,908,869元，其中包括資本 126,610,000元，資本公積125,086,411元，保留盈餘203,874,171元，權益其他項目 438,338,287元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
資產					
流動資產	299,937	320,989	337,346	330,558	364,928
基金、投資及長期應收款	18,432	9,207	9,982	9,982	9,982
不動產、廠房及設備	844,405	851,229	865,893	920,330	957,779
遞耗、無形及其他資產	1	1	1	1	1
資產總額	1,162,775	1,181,426	1,213,222	1,260,871	1,332,690
負債					
流動負債	40,986	51,306	69,275	68,988	88,341
存款、匯款及金融債券					
長期負債	8,432	9,207	9,982	9,982	9,982
其他負債	273,610	274,801	274,073	310,693	340,458
負債總額	323,028	335,314	353,330	389,663	438,781
權益					
資本	126,610	126,610	126,610	126,610	126,610
公積及盈餘（虧損-）	274,799	281,164	294,944	306,260	328,961
權益其他項目	438,338	438,338	438,338	438,338	438,338
權益總額	839,747	846,112	859,892	871,208	893,909
負債及權益總額	1,162,775	1,181,426	1,213,222	1,260,871	1,332,690

乙、業務計畫及決算概要

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

- 1.流動比率：流動資產 364,928,432元/流動負債 88,340,778元=413.09%
- 2.速動比率：〈流動資產 364,928,432元-預付費用 0〉/流動負債88,340,778元=413.09%
- 3.負債占資產比率：負債總額 438,781,046元/資產總額 1,332,689,915元= 32.92%
- 4.長期資金占固定資產比率：〈權益893,908,869元+長期負債9,981,800元〉/ 不動產、廠房及設備957,778,683元=94.37%

二、經營比率

- 1.營業利益率：營業利益 35,560,266元/營業收入 152,883,713元= 23.26%
- 2.純益率：純益 30,701,028元/營業收入 152,883,713元=20.08%
- 3.權益報酬率：純益 30,701,028元/平均權益882,558,355元= 3.48%
- 4.每股盈餘：（純益 30,701,028元-特別股股利 0）/普通股流通在外股數 12,661,000股，每股盈餘為2.42元

三、成長比率

- 1.營業成長率：〈本年度營業收入 152,883,713元/上年度營業收入 138,835,894元〉-1=10.12%
- 2.權益成長率：〈本年度終權益893,908,869元/上年度終權益871,207,841元〉-1=2.61%

四、最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	14.52	16.27	21.89	22.31	23.26
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	12.86	13.61	18.24	18.95	20.08
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利 普通股流通在外股數	1.32	1.45	2.04	2.08	2.42
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額	1.40	1.57	2.15	2.13	2.37
權益報酬率(%) 本期淨利 平均權益總額	1.97	2.18	3.02	3.04	3.48

乙、業務計畫及決算概要

捌、其它

一、超支併決算：

1. 本年度所得稅費用決算數7,675,257元，較預算數5,243,000元，增加2,432,257元，超支併決算項目如下：
 - (1)因辦理業務所需申請所得費用200萬元，經本府112年12月28日府農計字第1121742581號函核定。
 - (2)因辦理業務所需申請所得費用80萬元，經本府113年1月17日府農計字第1130135853號函核定。
2. 本年度國外旅費用併決算數66,974元，較預算數0元，增加66,974元，超支併決算項目如下：
 - (1)112年度各項成本與費用預計超支2萬元，經本府112年7月19日府農計字第1120947052號函核定。
 - (2)因辦理業務所需申請所得費用7萬元，經本府112年10月17日府農計字第1121353134號函核定。

二、補辦預算事項：

1. 為辦理「改善安南場屠宰線設備」案金額699萬5千元，業經臺南市政府112年7月7日府主基字第1120882954號函核定，本年度先行辦理於113年度補辦預算。
2. 為辦理「牛隻屠宰線改善相關設備工程」案金額679萬6千元，業經臺南市政府112年10月25日府主基字第1121386856號函核定，本年度先行辦理於114年度補辦預算。
3. 為辦理「改善善化場屠宰線設備」案金額281萬7千元，業經臺南市政府112年11月1日府主基字第1121430672號函核定，本年度先行辦理於114年度補辦預算。

三、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

四、本年度經營績效獎金決算提列情形，請參照預算接露內容具體說明，包括考核獎金、績效獎金及政策性因素影響項目等金額之核算基礎、預(決)算比較增減原因說明等：

項目	決算數	預算數	政策性因素 影響之金額	比較增減	
				金額	原因說明
考核獎金	3,445,654	4,064,000		-618,346	預算額51人，決算額48人。
績效獎金	3,971,790	3,640,000		331,790	決算額68人，依13屆第6次董事會決議將臨時人員列入績效獎金發放。
合計	7,417,444	7,704,000		-286,556	

1. 考核獎金

本公司依據農產品批發市場管理辦法第31條、32條及34條、臺南市所營農業事業經營管理考核要點暨臺南市所營農業事業經營績效獎金實施要點規定提撥獎金，考核獎金以不超過2個月薪給總額為限。

乙、業務計畫及決算概要

2. 績效獎金

(1) 績效獎金發放總額80%依下列計算方式發給：

$80\% \text{獎金總額} / \text{全數員工月薪資總額} = \text{獎金發給月數} \times \text{個人月薪資總額} = \text{個人獎金發給數額}$ 。

(2) 績效獎金發放總額20%依個人責任輕重及貢獻程度按下列計算方式發給：

總經理依總分20分計算發給獎金，副總經理及各課課長基本分數10分，另由總經理在1-5分之範圍內衡酌加分，最高總分15分，其餘員工基本分數6分，另由各課課長在1-4分之範圍內衡酌加分，最高總分10分，全數員工所得分數加總計算總分，再由績效獎金發放總額20%除以總分即為每分數應發給之獎金數額，每分數應發給獎金數額乘以個人考評所得分數即為個人應領之獎金數額。

績效獎金發放總額依上項標準發放後尚有餘額時，餘額平均分給每位員工，惟個人所得績效獎金不得超過1.5個月薪給總額。

五、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

六、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無。

丙、決算主要表

臺南市肉品市場股份有限公司

損 益 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
138,835,894	營業收入		152,883,713	159,536,000	-6,652,287	-4.17
16,157	銷貨收入			3,000,000	-3,000,000	-100.00
16,157	銷貨收入			3,000,000	-3,000,000	-100.00
84,625,848	勞務收入		93,831,628	98,456,000	-4,624,372	-4.70
84,625,848	管理費收入		93,831,628	98,456,000	-4,624,372	-4.70
54,193,889	其他營業收入		59,052,085	58,080,000	972,085	1.67
51,195,350	租賃收入		55,112,438	54,796,000	316,438	0.58
2,998,539	政府補助收入		3,939,647	3,284,000	655,647	19.96
14,364	營業成本			2,246,000	-2,246,000	-100.00
14,364	銷貨成本			2,246,000	-2,246,000	-100.00
14,364	銷貨成本			2,246,000	-2,246,000	-100.00
138,821,530	營業毛利（毛損）		152,883,713	157,290,000	-4,406,287	-2.80
107,850,951	營業費用		117,323,447	132,339,000	-15,015,553	-11.35
52,473,894	業務費用		56,856,106	63,647,000	-6,790,894	-10.67
52,473,894	業務費用		56,856,106	63,647,000	-6,790,894	-10.67
55,377,057	管理費用		60,467,341	68,692,000	-8,224,659	-11.97
55,377,057	管理費用		60,467,341	68,692,000	-8,224,659	-11.97
30,970,579	營業利益（損失）		35,560,266	24,951,000	10,609,266	42.52
1,924,230	營業外收入		2,816,019	1,266,000	1,550,019	122.43
828,779	財務收入		1,817,793	465,000	1,352,793	290.92
828,779	利息收入		1,817,793	465,000	1,352,793	290.92
1,095,451	其他營業外收入		998,226	801,000	197,226	24.62
1,095,451	什項收入		998,226	801,000	197,226	24.62
1,924,230	營業外利益（損失）		2,816,019	1,266,000	1,550,019	122.43
32,894,809	稅前淨利（淨損）		38,376,285	26,217,000	12,159,285	46.38
6,578,961	所得稅費用（利益）		7,675,257	5,243,000	2,432,257	46.39
6,578,961	所得稅費用（利益）		7,675,257	5,243,000	2,432,257	46.39
6,578,961	所得稅費用（利益）		7,675,257	5,243,000	2,432,257	46.39
26,315,848	繼續營業單位本期淨利（淨損）		30,701,028	20,974,000	9,727,028	46.38
26,315,848	本期淨利（淨損）		30,701,028	20,974,000	9,727,028	46.38

註：所得稅費用計算情形：1.本年度營所稅 7,675,257元【本年度稅前盈餘 38,376,285元*20%】。2.111年末分配盈餘 15,684,263元【111年稅後盈餘 26,315,848元-提列法定公積 2,631,585元-股息 8,000,000元】因適用產業創新條例第23條之3規定實質投資減免繳納 784,213元【未分配盈餘 15,684,263元*5%】。3.本期其他綜合損益預算數0元,決算數0元。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		183,683,535	171,318,000	12,365,535	7.22
本期淨利		30,701,028	20,974,000	9,727,028	46.38
累積盈餘		152,982,507	150,344,000	2,638,507	1.75
分配之部		183,683,535	171,318,000	12,365,535	7.22
地方政府所得者		5,886,400	932,000	4,954,400	531.59
股（官）息紅利		5,886,400	932,000	4,954,400	531.59
民股股東所得者		2,113,600	334,000	1,779,600	532.81
股息紅利		2,113,600	334,000	1,779,600	532.81
留存事業機關者		175,683,535	170,052,000	5,631,535	3.31
法定公積		2,631,585	2,097,000	534,585	25.49
未分配盈餘		173,051,950	167,955,000	5,096,950	3.03

註：1.本公司章程第20條：本公司年度決算，如有盈餘，於依法繳納稅款並彌補虧損後，除應先提存百分之十法定公積金外，其餘由股東會議分派之。2.法定盈餘公積提列：依111年度稅後盈餘 26,315,848元*10%= 2,631,585元。3.112年度股東常會決議，本公司111年度稅後盈餘 26,315,848元，依規定提列法定公積2,631,585元後，餘23,684,263元提列8,000,000元發放股息。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	38,376,285	26,217,000	12,159,285	46.38
	稅前淨利（淨損）	38,376,285	26,217,000	12,159,285	46.38
	利息股利之調整	-1,817,793	-465,000	-1,352,793	290.92
	利息收入	-1,817,793	-465,000	-1,352,793	290.92
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	36,558,492	25,752,000	10,806,492	41.96
	調整項目	13,866,899	-1,036,000	14,902,899	--
	折舊、減損及折耗	14,152,870	21,753,000	-7,600,130	-34.94
	沖轉遞延負債	24,756,786	-3,284,000	28,040,786	--
	流動資產淨減（淨增）	-44,395,577		-44,395,577	--
	流動負債淨增（淨減）	19,352,820	-19,505,000	38,857,820	--
	未計利息股利之現金流入（流出）	50,425,391	24,716,000	25,709,391	104.02
	收取利息	1,817,793	465,000	1,352,793	290.92
	支付所得稅	-7,675,257	-5,243,000	-2,432,257	46.39
	營業活動之淨現金流入（流出）	44,567,927	19,938,000	24,629,927	123.53
投資活動之現金流量					
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-51,601,772	-6,604,000	-44,997,772	681.37
	投資活動之淨現金流入（流出）	-51,601,772	-6,604,000	-44,997,772	681.37
籌資活動之現金流量					
	其他負債淨增（淨減）	5,008,129	-11,000	5,019,129	--
	發放現金股利	-8,000,000	-1,266,000	-6,734,000	531.91
	籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,991,871	-1,277,000	-1,714,871	134.29
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-10,025,716	12,057,000	-22,082,716	--
	期初現金及約當現金	215,469,721	176,042,000	39,427,721	22.40
	期末現金及約當現金	205,444,005	188,099,000	17,345,005	9.22

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
資產		1,332,689,915	1,260,871,152	71,818,763	5.70
流動資產		364,928,432	330,558,571	34,369,861	10.40
現金		205,444,005	215,469,721	-10,025,716	-4.65
庫存現金		9,480	400	9,080	2,270.00
銀行存款		205,434,525	215,469,321	-10,034,796	-4.66
流動金融資產		110,000,000	90,000,000	20,000,000	22.22
其他金融資產 - 流動		110,000,000	90,000,000	20,000,000	22.22
應收款項		49,484,427	25,088,850	24,395,577	97.24
應收帳款		22,407,427	23,806,086	-1,398,659	-5.88
備抵呆帳 - 應收帳款		-109,641	-109,641		
應收收益		10,600	26,400	-15,800	-59.85
應收利息		77,368	42,154	35,214	83.54
其他應收款		27,098,673	1,323,851	25,774,822	1,946.96
存貨					
寄銷品					
基金、投資及長期應收款		9,981,800	9,981,800		
基金		9,981,800	9,981,800		
其他基金		9,981,800	9,981,800		
不動產、廠房及設備		957,778,683	920,329,781	37,448,902	4.07
土地		659,470,244	659,470,244		
土地		7,250,195	7,250,195		
重估增值 - 土地		652,220,049	652,220,049		
土地改良物		2,664,278	2,839,346	-175,068	-6.17
土地改良物		8,169,752	8,169,752		
累計折舊 - 土地改良物		-5,505,474	-5,330,406	-175,068	3.28
房屋及建築		136,806,569	103,604,875	33,201,694	32.05
房屋及建築		312,979,653	273,378,064	39,601,589	14.49
累計折舊 - 房屋及建築		-176,173,084	-169,773,189	-6,399,895	3.77
機械及設備		156,522,938	44,854,690	111,668,248	248.96
機械及設備		264,630,559	145,865,080	118,765,479	81.42
累計折舊 - 機械及設備		-108,107,621	-101,010,390	-7,097,231	7.03
交通及運輸設備		400	801	-401	-50.06
交通及運輸設備		1,709,092	1,709,092		
累計折舊 - 交通及運輸設備		-1,708,692	-1,708,291	-401	0.02
什項設備		2,314,254	2,728,029	-413,775	-15.17
什項設備		31,061,097	31,323,946	-262,849	-0.84

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
	累計折舊 - 什項設備	-28,746,843	-28,595,917	-150,926	0.53
	購建中固定資產		106,831,796	-106,831,796	-100.00
	未完工程		106,831,796	-106,831,796	-100.00
	其他資產	1,000	1,000		
	什項資產	1,000	1,000		
	存出保證金	1,000	1,000		
	合計	1,332,689,915	1,260,871,152	71,818,763	5.70

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		438,781,046	389,663,311	49,117,735	12.61
流動負債		88,340,778	68,987,958	19,352,820	28.05
應付款項		84,013,988	65,621,675	18,392,313	28.03
應付帳款		44,840,964	47,066,390	-2,225,426	-4.73
應付代收款		1,311,016	1,276,458	34,558	2.71
應付費用		12,238,220	11,486,104	752,116	6.55
應付其他稅款		137,994	6,125	131,869	2,152.96
應付工程款		25,485,794	5,786,598	19,699,196	340.43
本期所得稅負債		4,288,696	3,328,189	960,507	28.86
應付所得稅款		4,288,696	3,328,189	960,507	28.86
預收款項		38,094	38,094		
其他預收款		38,094	38,094		
長期負債		9,981,800	9,981,800		
長期債務		9,981,800	9,981,800		
應計退休金負債		9,981,800	9,981,800		
其他負債		340,458,468	310,693,553	29,764,915	9.58
遞延負債		91,864,656	67,107,870	24,756,786	36.89
遞延收入		91,864,656	67,107,870	24,756,786	36.89
遞延所得稅負債		213,881,762	213,881,762		
估計應付土地增值稅		213,881,762	213,881,762		
什項負債		34,712,050	29,703,921	5,008,129	16.86
存入保證金		26,303,870	23,808,521	2,495,349	10.48
暫收及待結轉帳項		8,408,180	5,895,400	2,512,780	42.62
權益		893,908,869	871,207,841	22,701,028	2.61
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
股本溢價		104,451,669	104,451,669		
受贈公積		20,634,742	20,634,742		
保留盈餘（或累積虧損）		203,874,171	181,173,143	22,701,028	12.53
已指撥保留盈餘		30,822,221	28,190,636	2,631,585	9.33
法定公積		26,660,776	24,029,191	2,631,585	10.95
特別公積		4,161,445	4,161,445		
未指撥保留盈餘		173,051,950	152,982,507	20,069,443	13.12

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
	累積盈餘	173,051,950	152,982,507	20,069,443	13.12
	權益其他項目	438,338,287	438,338,287		
	累積其他綜合損益	438,338,287	438,338,287		
	未實現重估增值	438,338,287	438,338,287		
	負債及權益合計	1,332,689,915	1,260,871,152	71,818,763	5.70

註: (1)信託代理與保證資產-保證品23,523,937，信託代理與保證負債-存入保證品23,523,937元。(2)資產報廢明細：機械及設備66,500元，什項設備262,849元。(3)兩場遷併規劃案本年度污水場完成結算,資產歸屬:房屋及建築36,008,880元,機械及設備27,057,300元。

丁、決算明細表

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額			數量	單價	金額
34	475.21	16,157	銷貨收入				
		16,157	合 計				

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減					
數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金額	%
22,880	131.12	3,000,000	-22,880	-100	-131.12	-100	-3,000,000	-100.00
		3,000,000					-3,000,000	-100.00

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣 金額
428,530	197			84,625,848	管理費收入 新臺幣部分	頭	426,132	220	
				84,625,848	管理費收入 合計				
				84,625,848	新臺幣				
				84,625,848	外 幣				
					合 計				

明細表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	93,831,628	504,900	195			98,456,000	-78,768	-15.60	25	12.82	-4,624,372	-4.70
	93,831,628					98,456,000					-4,624,372	-4.70
	93,831,628					98,456,000					-4,624,372	-4.70
	93,831,628					98,456,000					-4,624,372	-4.70

臺南市肉品市場股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
54,193,889	其他營業收入		59,052,085	58,080,000	972,085	1.67
51,195,350	租賃收入		55,112,438	54,796,000	316,438	0.58
2,998,539	政府補助收入		3,939,647	3,284,000	655,647	19.96
54,193,889	合計		59,052,085	58,080,000	972,085	1.67

註：租賃收入-(毛豬屠宰 33,243,625元，牛屠宰 18,148,900元，羊屠宰608,745元，資產租金收入3,111,168元，計租賃收入 55,112,438元。)

臺南市肉品市場股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
1,924,230	營業外收入		2,816,019	1,266,000	1,550,019	122.43
828,779	財務收入		1,817,793	465,000	1,352,793	290.92
828,779	利息收入		1,817,793	465,000	1,352,793	290.92
1,095,451	其他營業外收入		998,226	801,000	197,226	24.62
1,095,451	什項收入		998,226	801,000	197,226	24.62
1,924,230	合 計		2,816,019	1,266,000	1,550,019	122.43

銷 貨 成 本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算	
銷售數量	平均單位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單位成本
		14,364	銷貨成本			
		14,364	合 計			

明 細 表

112年度

單位：新臺幣元

數	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
	銷售數量	平均單位 成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
銷貨成本	22,880	98.16	2,246,000	-22,880	-100.00	-98.16	-100.00	-2,246,000	-100.00
			2,246,000					-2,246,000	-100.00

業務費用

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
52,473,894	業務費用		56,856,106	56,856,106	
31,700,700	用人費用		31,412,288	31,412,288	
15,357,347	正式員額薪資		14,695,141	14,695,141	
13,988,297	職員薪金		13,298,581	13,298,581	
1,369,050	工員工資		1,396,560	1,396,560	
4,581,142	臨時人員薪資		5,136,238	5,136,238	
4,581,142	臨時工員工資		5,136,238	5,136,238	
2,315,925	超時工作報酬		2,318,139	2,318,139	
2,315,925	加班費		2,318,139	2,318,139	
4,357,113	獎金		4,017,127	4,017,127	
2,413,536	績效獎金		2,274,769	2,274,769	
1,943,577	考核獎金		1,742,358	1,742,358	
2,251,000	退休及卹償金		2,284,000	2,284,000	
1,602,000	職員退休及離職金		1,530,000	1,530,000	
649,000	工員退休及離職金		754,000	754,000	
2,838,173	福利費		2,961,643	2,961,643	
2,780,518	分擔員工保險費		2,899,843	2,899,843	
39,655	傷病醫藥費		45,000	45,000	
18,000	體育活動費		16,800	16,800	
10,569,721	服務費用		11,384,401	11,384,401	
6,076,405	水電費		7,134,905	7,134,905	
3,141,301	工作場所電費		3,771,592	3,771,592	
2,935,104	工作場所水費		3,363,313	3,363,313	
151,123	郵電費		158,859	158,859	
16,395	郵費		18,545	18,545	
134,728	電話費		140,314	140,314	
49,309	旅運費		62,474	62,474	
49,309	國內旅費		62,474	62,474	
119,844	印刷裝訂與廣告費		111,889	111,889	
119,844	印刷及裝訂費		111,889	111,889	
3,925,790	修理保養與保固費		3,659,124	3,659,124	
879,547	一般房屋修護費		641,008	641,008	
2,545,638	機械及設備修護費		2,468,343	2,468,343	
500,605	什項設備修護費		549,773	549,773	
151,800	棧儲、包裝、代理及加工費		169,400	169,400	
151,800	外包費		169,400	169,400	
95,450	專業服務費		87,750	87,750	
95,450	委託檢驗試驗費		87,750	87,750	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
63,647,000	63,647,000		-6,790,894	-10.67	-6,790,894	
32,215,000	32,215,000		-802,712	-2.49	-802,712	
14,904,000	14,904,000		-208,859	-1.40	-208,859	
13,509,000	13,509,000		-210,419	-1.56	-210,419	
1,395,000	1,395,000		1,560	0.11	1,560	
5,412,000	5,412,000		-275,762	-5.10	-275,762	
5,412,000	5,412,000		-275,762	-5.10	-275,762	
2,520,000	2,520,000		-201,861	-8.01	-201,861	
2,520,000	2,520,000		-201,861	-8.01	-201,861	
4,022,000	4,022,000		-4,873	-0.12	-4,873	
1,863,000	1,863,000		411,769	22.10	411,769	
2,159,000	2,159,000		-416,642	-19.30	-416,642	
2,284,000	2,284,000					
1,530,000	1,530,000					
754,000	754,000					
3,073,000	3,073,000		-111,357	-3.62	-111,357	
3,011,000	3,011,000		-111,157	-3.69	-111,157	
45,000	45,000					
17,000	17,000		-200	-1.18	-200	
9,674,000	9,674,000		1,710,401	17.68	1,710,401	
5,413,000	5,413,000		1,721,905	31.81	1,721,905	
3,795,000	3,795,000		-23,408	-0.62	-23,408	
1,618,000	1,618,000		1,745,313	107.87	1,745,313	
244,000	244,000		-85,141	-34.89	-85,141	
24,000	24,000		-5,455	-22.73	-5,455	
220,000	220,000		-79,686	-36.22	-79,686	
81,000	81,000		-18,526	-22.87	-18,526	
81,000	81,000		-18,526	-22.87	-18,526	
127,000	127,000		-15,111	-11.90	-15,111	
127,000	127,000		-15,111	-11.90	-15,111	
3,576,000	3,576,000		83,124	2.32	83,124	
700,000	700,000		-58,992	-8.43	-58,992	
2,368,000	2,368,000		100,343	4.24	100,343	
508,000	508,000		41,773	8.22	41,773	
150,000	150,000		19,400	12.93	19,400	
150,000	150,000		19,400	12.93	19,400	
83,000	83,000		4,750	5.72	4,750	
83,000	83,000		4,750	5.72	4,750	

業務費用

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
2,149,529	材料及用品費		2,012,401	2,012,401	
944,221	使用材料費		787,229	787,229	
753,633	物料		641,257	641,257	
36,000	油脂		36,000	36,000	
154,588	設備零件		109,972	109,972	
1,205,308	用品消耗		1,225,172	1,225,172	
132,391	辦公(事務)用品		142,397	142,397	
295,973	農業與園藝用品		301,733	301,733	
169,464	服裝		169,963	169,963	
607,480	其他		611,079	611,079	
7,222,187	折舊、折耗及攤銷		11,233,172	11,233,172	
7,222,187	不動產、廠房及設備折舊		11,233,172	11,233,172	
3,967,614	一般房屋折舊		4,824,406	4,824,406	
2,811,322	機械及設備折舊		5,999,114	5,999,114	
34,000	交通及運輸設備折舊		401	401	
409,251	什項設備折舊		409,251	409,251	
831,757	損失與賠償給付		813,844	813,844	
831,757	賠償給付		813,844	813,844	
831,757	一般賠償		813,844	813,844	
52,473,894	合 計		56,856,106	56,856,106	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
2,054,000	2,054,000		-41,599	-2.03	-41,599	
767,000	767,000		20,229	2.64	20,229	
631,000	631,000		10,257	1.63	10,257	
36,000	36,000					
100,000	100,000		9,972	9.97	9,972	
1,287,000	1,287,000		-61,828	-4.80	-61,828	
141,000	141,000		1,397	0.99	1,397	
300,000	300,000		1,733	0.58	1,733	
170,000	170,000		-37	-0.02	-37	
676,000	676,000		-64,921	-9.60	-64,921	
18,660,000	18,660,000		-7,426,828	-39.80	-7,426,828	
18,660,000	18,660,000		-7,426,828	-39.80	-7,426,828	
5,387,000	5,387,000		-562,594	-10.44	-562,594	
12,864,000	12,864,000		-6,864,886	-53.37	-6,864,886	
			401	--	401	
409,000	409,000		251	0.06	251	
1,044,000	1,044,000		-230,156	-22.05	-230,156	
1,044,000	1,044,000		-230,156	-22.05	-230,156	
1,044,000	1,044,000		-230,156	-22.05	-230,156	
63,647,000	63,647,000		-6,790,894	-10.67	-6,790,894	

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
55,377,057	管理費用		60,467,341	60,467,341	
21,024,125	用人費用		22,328,942	22,328,942	
13,202,900	正式員額薪資		13,990,092	13,990,092	
973,500	董（理）監事報酬		1,176,000	1,176,000	
11,901,200	職員薪金		12,481,492	12,481,492	
328,200	工員工資		332,600	332,600	
1,418,446	超時工作報酬		1,447,565	1,447,565	
1,418,446	加班費		1,447,565	1,447,565	
3,043,241	獎金		3,400,317	3,400,317	
1,560,883	績效獎金		1,697,021	1,697,021	
1,482,358	考核獎金		1,703,296	1,703,296	
1,527,000	退休及卹償金		1,597,000	1,597,000	
1,491,000	職員退休及離職金		1,559,000	1,559,000	
36,000	工員退休及離職金		38,000	38,000	
1,832,538	福利費		1,893,968	1,893,968	
1,590,507	分擔員工保險費		1,627,843	1,627,843	
21,178	傷病醫藥費		23,000	23,000	
208,253	提撥福利金		229,325	229,325	
12,600	體育活動費		13,800	13,800	
22,891,926	服務費用		25,597,564	25,597,564	
5,018,581	水電費		4,954,969	4,954,969	
3,136,189	工作場所電費		3,335,425	3,335,425	
1,882,392	工作場所水費		1,619,544	1,619,544	
193,437	郵電費		152,443	152,443	
43,842	郵費		31,272	31,272	
149,595	電話費		121,171	121,171	
71,550	旅運費		159,025	159,025	
71,550	國內旅費		92,051	92,051	
	國外旅費		66,974	66,974	
	貨物運費				
763,659	印刷裝訂與廣告費		977,179	977,179	
229,694	印刷及裝訂費		247,071	247,071	
23,465	廣（公）告費		49,608	49,608	
510,500	業務宣導費		680,500	680,500	
1,840,903	修理保養與保固費		2,193,161	2,193,161	
406,657	一般房屋修護費		575,727	575,727	
994,260	機械及設備修護費		1,074,832	1,074,832	
75,100	交通及運輸設備修護費		9,881	9,881	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
68,692,000	68,692,000		-8,224,659	-11.97	-8,224,659	
24,365,000	24,365,000		-2,036,058	-8.36	-2,036,058	
15,127,000	15,127,000		-1,136,908	-7.52	-1,136,908	
906,000	906,000		270,000	29.80	270,000	
13,881,000	13,881,000		-1,399,508	-10.08	-1,399,508	
340,000	340,000		-7,400	-2.18	-7,400	
1,749,000	1,749,000		-301,435	-17.23	-301,435	
1,749,000	1,749,000		-301,435	-17.23	-301,435	
3,682,000	3,682,000		-281,683	-7.65	-281,683	
1,777,000	1,777,000		-79,979	-4.50	-79,979	
1,905,000	1,905,000		-201,704	-10.59	-201,704	
1,597,000	1,597,000					
1,559,000	1,559,000					
38,000	38,000					
2,210,000	2,210,000		-316,032	-14.30	-316,032	
1,934,000	1,934,000		-306,157	-15.83	-306,157	
23,000	23,000					
239,000	239,000		-9,675	-4.05	-9,675	
14,000	14,000		-200	-1.43	-200	
31,889,000	31,889,000		-6,291,436	-19.73	-6,291,436	
3,547,000	3,547,000		1,407,969	39.69	1,407,969	
2,200,000	2,200,000		1,135,425	51.61	1,135,425	
1,347,000	1,347,000		272,544	20.23	272,544	
269,000	269,000		-116,557	-43.33	-116,557	
60,000	60,000		-28,728	-47.88	-28,728	
209,000	209,000		-87,829	-42.02	-87,829	
143,000	143,000		16,025	11.21	16,025	
108,000	108,000		-15,949	-14.77	-15,949	
			66,974	--	66,974	
35,000	35,000		-35,000	-100.00	-35,000	
1,656,000	1,656,000		-678,821	-40.99	-678,821	
846,000	846,000		-598,929	-70.80	-598,929	
60,000	60,000		-10,392	-17.32	-10,392	
750,000	750,000		-69,500	-9.27	-69,500	
2,136,000	2,136,000		57,161	2.68	57,161	
450,000	450,000		125,727	27.94	125,727	
1,200,000	1,200,000		-125,168	-10.43	-125,168	
68,000	68,000		-58,119	-85.47	-58,119	

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
364,886		什項設備修護費	532,721	532,721	
93,154	保險費		81,896	81,896	
44,682		一般房屋保險費	44,682	44,682	
20,675		機械及設備保險費	20,675	20,675	
9,090		交通及運輸設備保險費	10,481	10,481	
18,707		責任保險費	6,058	6,058	
11,354,316	棧儲、包裝、代理及加工費		12,518,476	12,518,476	
15		佣金、匯費及手續費			
11,354,301		外包費	12,518,476	12,518,476	
3,079,472	專業服務費		4,083,480	4,083,480	
99,000		會計師及精算師公費	99,000	99,000	
30,000		法律事務費	30,000	30,000	
60,480		委託檢驗試驗費	207,280	207,280	
10,400		委託考選訓練費	18,681	18,681	
10,476		電腦軟體服務費	353,333	353,333	
2,024,426		保警及保全費用	2,056,366	2,056,366	
844,690		其他專業服務費	1,318,820	1,318,820	
476,854	公關慰勞費		476,935	476,935	
476,854		公共關係費	476,935	476,935	
687,483	材料及用品費		1,639,900	1,639,900	
506,277	使用材料費		566,129	566,129	
354,393		物料	417,200	417,200	
65,482		燃料	52,475	52,475	
86,402		設備零件	96,454	96,454	
181,206	用品消耗		1,073,771	1,073,771	
41,522		辦公(事務)用品	58,987	58,987	
7,200		報章雜誌	7,565	7,565	
119,013		農業與園藝用品	988,159	988,159	
13,471		其他	19,060	19,060	
1,671,115	租金與利息		1,671,115	1,671,115	
1,647,115	地租及水租		1,647,115	1,647,115	
1,647,115		一般土地租金	1,647,115	1,647,115	
24,000	機器租金		24,000	24,000	
24,000		機械及設備租金	24,000	24,000	
2,542,896	折舊、折耗及攤銷		2,919,698	2,919,698	
2,542,896	不動產、廠房及設備折舊		2,919,698	2,919,698	
251,652		土地改良物折舊	175,068	175,068	
1,628,136		一般房屋折舊	1,575,489	1,575,489	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
418,000	418,000		114,721	27.45	114,721	
164,000	164,000		-82,104	-50.06	-82,104	
100,000	100,000		-55,318	-55.32	-55,318	
40,000	40,000		-19,325	-48.31	-19,325	
3,000	3,000		7,481	249.37	7,481	
21,000	21,000		-14,942	-71.15	-14,942	
19,027,000	19,027,000		-6,508,524	-34.21	-6,508,524	
17,000	17,000		-17,000	-100.00	-17,000	
19,010,000	19,010,000		-6,491,524	-34.15	-6,491,524	
4,470,000	4,470,000		-386,520	-8.65	-386,520	
100,000	100,000		-1,000	-1.00	-1,000	
110,000	110,000		-80,000	-72.73	-80,000	
64,000	64,000		143,280	223.88	143,280	
35,000	35,000		-16,319	-46.63	-16,319	
40,000	40,000		313,333	783.33	313,333	
3,380,000	3,380,000		-1,323,634	-39.16	-1,323,634	
741,000	741,000		577,820	77.98	577,820	
477,000	477,000		-65	-0.01	-65	
477,000	477,000		-65	-0.01	-65	
918,000	918,000		721,900	78.64	721,900	
628,000	628,000		-61,871	-9.85	-61,871	
417,000	417,000		200	0.05	200	
111,000	111,000		-58,525	-52.73	-58,525	
100,000	100,000		-3,546	-3.55	-3,546	
290,000	290,000		783,771	270.27	783,771	
100,000	100,000		-41,013	-41.01	-41,013	
30,000	30,000		-22,435	-74.78	-22,435	
136,000	136,000		852,159	626.59	852,159	
24,000	24,000		-4,940	-20.58	-4,940	
1,633,000	1,633,000		38,115	2.33	38,115	
1,583,000	1,583,000		64,115	4.05	64,115	
1,583,000	1,583,000		64,115	4.05	64,115	
50,000	50,000		-26,000	-52.00	-26,000	
50,000	50,000		-26,000	-52.00	-26,000	
3,093,000	3,093,000		-173,302	-5.60	-173,302	
3,093,000	3,093,000		-173,302	-5.60	-173,302	
175,000	175,000		68	0.04	68	
1,857,000	1,857,000		-281,511	-15.16	-281,511	

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
658,584		機械及設備折舊	1,164,617	1,164,617	
		交通及運輸設備折舊			
4,524		什項設備折舊	4,524	4,524	
5,079,630		稅捐與規費	4,797,348	4,797,348	
3,572,697		土地稅	3,572,697	3,572,697	
3,572,697		一般土地地價稅	3,572,697	3,572,697	
529,912		房屋稅	520,476	520,476	
529,912		一般房屋稅	520,476	520,476	
668,350		消費與行為稅	668,350	668,350	
650,000		營業稅	650,000	650,000	
18,350		使用牌照稅	18,350	18,350	
308,671		規費	35,825	35,825	
4,950		行政規費	3,500	3,500	
6,100		事業規費			
10,980		汽車燃料使用費	10,980	10,980	
286,641		水污染防治費	21,345	21,345	
583,508		會費、補助、捐助與分攤	685,265	685,265	
117,000		會費	112,000	112,000	
117,000		職業團體會費	112,000	112,000	
466,508		補助及捐助	573,265	573,265	
466,508		捐助國內團體	573,265	573,265	
896,374		其他	827,509	827,509	
896,374		其他費用	827,509	827,509	
896,374		其他	827,509	827,509	
55,377,057		合 計	60,467,341	60,467,341	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
1,056,000	1,056,000		108,617	10.29	108,617	
4,000	4,000		-4,000	-100.00	-4,000	
1,000	1,000		3,524	352.40	3,524	
5,166,000	5,166,000		-368,652	-7.14	-368,652	
3,500,000	3,500,000		72,697	2.08	72,697	
3,500,000	3,500,000		72,697	2.08	72,697	
605,000	605,000		-84,524	-13.97	-84,524	
605,000	605,000		-84,524	-13.97	-84,524	
669,000	669,000		-650	-0.10	-650	
650,000	650,000					
19,000	19,000		-650	-3.42	-650	
392,000	392,000		-356,175	-90.86	-356,175	
6,000	6,000		-2,500	-41.67	-2,500	
5,000	5,000		-5,000	-100.00	-5,000	
11,000	11,000		-20	-0.18	-20	
370,000	370,000		-348,655	-94.23	-348,655	
722,000	722,000		-36,735	-5.09	-36,735	
134,000	134,000		-22,000	-16.42	-22,000	
134,000	134,000		-22,000	-16.42	-22,000	
588,000	588,000		-14,735	-2.51	-14,735	
588,000	588,000		-14,735	-2.51	-14,735	
906,000	906,000		-78,491	-8.66	-78,491	
906,000	906,000		-78,491	-8.66	-78,491	
906,000	906,000		-78,491	-8.66	-78,491	
68,692,000	68,692,000		-8,224,659	-11.97	-8,224,659	

臺南市肉品市場股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度 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	調整數		
不動產、廠房及設備		51,601,772	89,034,495	6,604,000	16,608,000		112,246,495	-60,644,723
房屋及建築		5,488,210	24,821,000	4,545,000			29,366,000	-23,877,790
	房屋及建築	5,488,210	24,821,000	4,545,000			29,366,000	-23,877,790
機械及設備		46,113,562	64,213,495	2,059,000	16,608,000		82,880,495	-36,766,933
	機械及設備	46,113,562	64,213,495	2,059,000	16,608,000		82,880,495	-36,766,933
合 計		51,601,772	89,034,495	6,604,000	16,608,000		112,246,495	-60,644,723

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 名 目 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
專案計畫	285,376,000			89,034,495		2,817,000
繼續計畫	285,376,000			89,034,495		2,817,000
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	200,641,000		10412-11212	62,219,904		
建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫	84,735,000		11001-11212	26,814,591		2,817,000
一般建築及設備計畫	20,395,000				6,604,000	13,791,000
不動產、廠房及設備	20,395,000				6,604,000	13,791,000
房屋及建築	4,545,000		11201-11212	4,545,000		
機械及設備	15,850,000		11201-11212		2,059,000	13,791,000
合 計	305,771,000			89,034,495.00	6,604,000	16,608,000

計畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因	
算 數			截至本年度累計數		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 算數佔累 計預算數 (%)		
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)						
	91,851,495	32.19	285,376,000	100.00	32,951,384	35.87	207,151,198	72.59	本案未執行數70,206,802元(112年結餘58,900,111元+以前年度註銷數11,306,691元)，因與廠商對物調無法達成共識，正調解終止契約中。	
	91,851,495	32.19	285,376,000	100.00	32,951,384	35.87	207,151,198	72.59		
	62,219,904	31.01	200,641,000	100.00	3,319,793	5.34	130,434,198	65.01		
	29,631,591	34.97	84,735,000	100.00	29,631,591	100.00	76,717,000	90.54		
	20,395,000	100.00	20,395,000	100.00	18,650,388	91.45	18,650,388	91.45		
	20,395,000	100.00	20,395,000	100.00	18,650,388	91.45	18,650,388	91.45		
	4,545,000	100.00	4,545,000	100.00	3,592,709	79.05	3,592,709	79.05		工程結餘款952,291元。
	15,850,000	100.00	15,850,000	100.00	15,057,679	95.00	15,057,679	95.00		工程結餘款792,321元。
	112,246,495	36.71	305,771,000	100.00	51,601,772	45.97	225,801,586	73.85		

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目	不動產、廠房及				
	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
原值	8,169,752	273,378,064	145,865,080	1,709,092	31,323,946
減:以前年度已提折舊及減損數	5,330,406	169,773,189	101,010,390	1,708,291	28,595,917
上年度期末帳面價值	2,839,346	103,604,875	44,854,690	801	2,728,029
加:本年度新增資產價值		5,488,210	46,113,562		
減:本年度減少資產價值					
加減:調整數		34,113,379	72,718,417		
減:本年度提列折舊數	175,068	6,399,895	7,163,731	401	413,775
本年度期末帳面價值	2,664,278	136,806,569	156,522,938	400	2,314,254
本年度提列折舊數					
業務費用		4,824,406	5,999,114	401	409,251
管理費用	175,068	1,575,489	1,164,617		4,524
合 計	175,068	6,399,895	7,163,731	401	413,775

明細表

112年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							460,445,934
							306,418,193
							154,027,741
							51,601,772
							106,831,796
							14,152,870
							298,308,439
							11,233,172
							2,919,698
							14,152,870

資產報廢

中華民國

科名	目稱	決 算		
		帳 面		價
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
不動產、廠房及設備		329,349	329,349	
機械及設備		66,500	66,500	
什項設備		262,849	262,849	
	合 計	329,349	329,349	

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比較增減	
值 淨額 (4)=(1) - (2) - (3)	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4) - (5) - (6)		金額	%

股額明細表

112年度

單位：新臺幣元

增 減 數				期 末 資 本 額 決 算 數				
預 算 數			比較增減	實 收 資 本				預收資本
現 金	轉 帳	合 計		股數	每股面額(元)	金額	%	
				9,316,000	10	93,160,000	73.58	
				3,345,000	10	33,450,000	26.42	
				12,661,000	10	126,610,000	100.00	

戊、決算參考表

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	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	67		68		-1		
行銷及業務部分	47		45		2		
正式職員	22		25		-3		退休
正式工員	3		3				
臨時工員	22		17		5		補退離職人員
管理部分	20		23		-3		
正式職員	19		22		-3		副總未進用。 退休。
正式工員	1		1				
小計	67		68		-1		
正式職員	41		47		-6		
正式工員	4		4				
臨時工員	22		17		5		
合 計	67		68		-1		

註：112年度勞務派遣計3名
112年度勞務承攬計1名

用人費用

中華民國

科名	目稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		28,685,233	5,136,238	3,765,704		3,971,790	3,445,654	
國內部分(小計)		28,685,233	5,136,238	3,765,704		3,971,790	3,445,654	
業務費用		14,695,141	5,136,238	2,318,139		2,274,769	1,742,358	
國內部分		14,695,141	5,136,238	2,318,139		2,274,769	1,742,358	
管理費用		13,990,092		1,447,565		1,697,021	1,703,296	
國內部分		13,990,092		1,447,565		1,697,021	1,703,296	
合 計		28,685,233	5,136,238	3,765,704		3,971,790	3,445,654	

註: 1、臨時人員薪資：僱用契約工，以日計薪，人數17名，預算數5,412,000元，決算數5,136,238元。勞務承攬編列包費，預算數749,000元，決算數713,123元。2、考核獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第34條規定辦理，預算數3,445,654元。3、績效獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第34條規定辦理並經臺南市政府102年10提撥福利費係依每月營業收入總額內提撥百分之0.15。法定預算數營業收入159,536千元。

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

退休、卹償金		資遣費	數					提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		福	利	費	其他福利費			
			分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費			
3,881,000			4,527,686	68,000	229,325	30,600		53,741,230	
3,881,000			4,527,686	68,000	229,325	30,600		53,741,230	
2,284,000			2,899,843	45,000		16,800		31,412,288	
2,284,000			2,899,843	45,000		16,800		31,412,288	
1,597,000			1,627,843	23,000	229,325	13,800		22,328,942	
1,597,000			1,627,843	23,000	229,325	13,800		22,328,942	
3,881,000			4,527,686	68,000	229,325	30,600		53,741,230	

服務費用 - 外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數290,800元。毛豬拍賣與整理環境計3名編列服務費用 - 外並經臺南市政府102年10月14日府農畜字第 1020894857 號函核備，112年度發放人數48人，預算數4,064,000元，月14日府農畜字第1020894857 號函核備，112年度發放人數68人，預算數3,640,000元，決算數3,971,790元。4、

用人費用

中華民國

科名	目稱	預					算				
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎		金			
						績 效 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎	他 金
營業總支出部分		30,031,000	5,412,000	4,269,000		3,640,000		4,064,000			
國內部分(小計)		30,031,000	5,412,000	4,269,000		3,640,000		4,064,000			
業務費用		14,904,000	5,412,000	2,520,000		1,863,000		2,159,000			
國內部分		14,904,000	5,412,000	2,520,000		1,863,000		2,159,000			
管理費用		15,127,000		1,749,000		1,777,000		1,905,000			
國內部分		15,127,000		1,749,000		1,777,000		1,905,000			
合 計		30,031,000	5,412,000	4,269,000		3,640,000		4,064,000			

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		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
3,881,000			4,945,000	68,000	239,000	31,000		56,580,000	
3,881,000			4,945,000	68,000	239,000	31,000		56,580,000	
2,284,000			3,011,000	45,000		17,000		32,215,000	
2,284,000			3,011,000	45,000		17,000		32,215,000	
1,597,000			1,934,000	23,000	239,000	14,000		24,365,000	
1,597,000			1,934,000	23,000	239,000	14,000		24,365,000	
3,881,000			4,945,000	68,000	239,000	31,000		56,580,000	

科名	目稱	決			
		營業總支出部分			資本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		7,675,257			
營利事業所得稅		7,675,257			
土地稅			3,572,697		
一般土地地價稅			3,572,697		
房屋稅			520,476		
一般房屋稅			520,476		
消費與行為稅		650,000	18,350		
營業稅		650,000			
使用牌照稅			18,350		
規費		24,845	10,980		
行政規費		3,500			
事業規費					
汽車燃料使用費			10,980		
水污染防治費		21,345			
	合 計	8,350,102	4,122,503		

與規費明細表

112年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
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
				7,675,257		
				7,675,257		
					3,572,697	
					3,572,697	
					520,476	
					520,476	
				650,000	18,350	
				650,000		
					18,350	
				24,845	10,980	
				3,500		
					10,980	
				21,345		
				8,350,102	4,122,503	

科名	目稱	預			
		營業總支出部分			資本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		5,243,000			
營利事業所得稅		5,243,000			
土地稅			3,500,000		
一般土地地價稅			3,500,000		
房屋稅			605,000		
一般房屋稅			605,000		
消費與行為稅		650,000	19,000		
營業稅		650,000			
使用牌照稅			19,000		
規費		376,000	16,000		
行政規費		6,000			
事業規費			5,000		
汽車燃料使用費			11,000		
水污染防治費		370,000			
	合 計	6,269,000	4,140,000		

與規費明細表

112年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
支 出 部 分	代 徵 部 分	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
地方政府	外國政府			5,243,000		
				5,243,000		
					3,500,000	
					3,500,000	
					605,000	
					605,000	
				650,000	19,000	
				650,000		
					19,000	
				376,000	16,000	
				6,000		
					5,000	
					11,000	
				370,000		
				6,269,000	4,140,000	

臺南市肉品市場
主要產銷(營運)

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
796,616	119,820,912	營運部分		782,203
428,530	84,625,848	管理費收入	頭	426,132
368,086	35,195,064	租賃收入	頭	356,071

註: 租賃收入-毛豬屠宰

股份有限公司

量值比較表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減				
	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	127,075,253	926,640	138,622,000	-144,437	-15.59	-11,546,747	-8.33
	93,831,628	504,900	98,456,000	-78,768	-15.60	-4,624,372	-4.70
	33,243,625	421,740	40,166,000	-65,669	-15.57	-6,922,375	-17.23

臺南市肉品市場股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			112,000	134,000	-22,000	-16.42
	職業團體會費		112,000	134,000	-22,000	-16.42
	管理費用		112,000	134,000	-22,000	-16.42
		肉品市場發展協進會會費	112,000	134,000	-22,000	-16.42
補助及捐助			573,265	588,000	-14,735	-2.51
	捐助國內團體		573,265	588,000	-14,735	-2.51
	管理費用		573,265	588,000	-14,735	-2.51
		贊助臨近廟宇慶典用毛豬及協助社區、公益團體活動等。	573,265	588,000	-14,735	-2.51
		合計	685,265	722,000	-36,735	-5.09

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
52,724,825	用人費用	53,741,230	56,580,000	-2,838,770	-5.02	
28,560,247	正式員額薪資	28,685,233	30,031,000	-1,345,767	-4.48	
4,581,142	臨時人員薪資	5,136,238	5,412,000	-275,762	-5.10	
3,734,371	超時工作報酬	3,765,704	4,269,000	-503,296	-11.79	
7,400,354	獎金	7,417,444	7,704,000	-286,556	-3.72	
3,778,000	退休及卹償金	3,881,000	3,881,000			
4,670,711	福利費	4,855,611	5,283,000	-427,389	-8.09	
33,461,647	服務費用	36,981,965	41,563,000	-4,581,035	-11.02	
11,094,986	水電費	12,089,874	8,960,000	3,129,874	34.93	水電費調漲。
344,560	郵電費	311,302	513,000	-201,698	-39.32	
120,859	旅運費	221,499	224,000	-2,501	-1.12	
883,503	印刷裝訂與廣告費	1,089,068	1,783,000	-693,932	-38.92	
5,766,693	修理保養與保固費	5,852,285	5,712,000	140,285	2.46	
93,154	保險費	81,896	164,000	-82,104	-50.06	撙節費用。
11,506,116	棧儲、包裝、代理及加工費	12,687,876	19,177,000	-6,489,124	-33.84	撙節費用。
3,174,922	專業服務費	4,171,230	4,553,000	-381,770	-8.39	
476,854	公關慰勞費	476,935	477,000	-65	-0.01	
2,837,012	材料及用品費	3,652,301	2,972,000	680,301	22.89	
1,450,498	使用材料費	1,353,358	1,395,000	-41,642	-2.99	
1,386,514	用品消耗	2,298,943	1,577,000	721,943	45.78	場區整理。
1,671,115	租金與利息	1,671,115	1,633,000	38,115	2.33	
1,647,115	地租及水租	1,647,115	1,583,000	64,115	4.05	
24,000	機器租金	24,000	50,000	-26,000	-52.00	
9,765,083	折舊、折耗及攤銷	14,152,870	21,753,000	-7,600,130	-34.94	
9,765,083	不動產、廠房及設備折舊	14,152,870	21,753,000	-7,600,130	-34.94	固定資產完成較預期晚。
11,658,591	稅捐與規費	12,472,605	10,409,000	2,063,605	19.83	
6,578,961	所得稅	7,675,257	5,243,000	2,432,257	46.39	
3,572,697	土地稅	3,572,697	3,500,000	72,697	2.08	
529,912	房屋稅	520,476	605,000	-84,524	-13.97	
668,350	消費與行為稅	668,350	669,000	-650	-0.10	

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
308,671	規費	35,825	392,000	-356,175	-90.86	屠檢費減少。
583,508	會費、補助、捐助與分攤	685,265	722,000	-36,735	-5.09	
117,000	會費	112,000	134,000	-22,000	-16.42	
466,508	補助及捐助	573,265	588,000	-14,735	-2.51	
831,757	損失與賠償給付	813,844	1,044,000	-230,156	-22.05	
831,757	賠償給付	813,844	1,044,000	-230,156	-22.05	
910,738	其他	827,509	3,152,000	-2,324,491	-73.75	
910,738	其他費用	827,509	3,152,000	-2,324,491	-73.75	未執行產品代工，無銷貨成本2,246,000元。
114,444,276	合 計	124,998,704	139,828,000	-14,829,296	-10.61	

註: 本表營業成本項下銷貨成本於「其他」呈現。

臺南市肉品市場股份有限公司

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	68,000	68,000			
體育活動費	30,600	31,000	-400	-1.29	
國外旅費	66,974		66,974	--	
廣告費	49,608	60,000	-10,392	-17.32	
業務宣導費	680,500	750,000	-69,500	-9.27	
公共關係費	476,935	477,000	-65	-0.01	
服裝	169,963	170,000	-37	-0.02	
統計所需項目					

註：因辦理業務所需申請超支併決算國外旅費9萬元，業經臺南市政府112年7月19日、112年10月17日府農計字第1120947052號函及1121353134號函核定。

主辦會計人員：

基金主持人：

