中　華　民　國 109 年　度

（109年 1月1日　至109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109年度附屬單位決算

目　　次

甲、財務摘要‧‧‧

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	1.36	1.31	0.05	3.82
營業總支出	1.18	1.15	0.03	2.61
淨利（淨損）	0.18	0.17	0.01	5.88
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.09	0.20	-0.11	-55.00
留存事業機關盈餘	1.34	1.31	0.03	2.29
事業機關負擔虧損				
現金流量　：				
增加不動產、廠房及設備	0.17	0.43	-0.26	-60.47
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.10		0.10	
現金及約當現金淨減		0.98	-0.98	-100.00
財務狀況：				
營運資金餘額	2.70	2.59	0.11	4.25
不動產、廠房及設備餘額	8.51	8.44	0.07	0.83
長期負債餘額	0.09	0.08	0.01	12.50
權益	8.46	8.40	0.06	0.71

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

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	電腦拍賣	頭	498,960	457,784	-41,176	-8.25	1.主要係因新冠肺炎疫情影響，消費力降低，零售市場買氣低迷，以致拍賣量縮減，亦影響肉品市場之交易、屠宰量。 2.因清燙牛肉推展成功，牛肉需求量增加。
毛豬屠宰計畫	簡易屠宰	頭	415,800	385,527	-30,273	-7.28	
宰牛計畫	簡易屠宰	頭	12,000	13,452	1,452	12.10	
宰羊計畫	簡易屠宰	頭	2,620	2,556	-64	-2.44	

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 23,981,000元及上年度保留數89,514,819元，奉准先行辦理數1,800,000元，合計115,295,819元，實際完成數 16,992,619元，餘 98,303,200元，其中除218,275元為工程結餘款外，餘 98,084,925元因年度終了，未能執行完成，已依規定向主管機關辦理保留結轉下年度繼續支用。

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 134,983,002元與預算數 145,773,000元，比較減少10,789,998元，佔預算數 7.40%。

2、本年度營業支出決算數 113,023,748元與預算數 115,050,000元，比較減少2,026,252元，佔預算數 1.76%。

3、本年度營業外收入決算數 1,184,635元與預算數 8,038,000元，比較減少6,853,365元，佔預算數 85.26%，主要係牛場未完工，尚未報廢所致。

4、本年度所得稅費用4,778,198元，與預算數 5,896,000元，比較減少1,117,802元，佔預算數 18.96%。

5、本年度決算稅後純益 18,365,691元與預算數 23,584,000元，比較減少5,218,309元，佔預算數 22.13%，主要係新冠肺炎疫情影響，亦影響肉品市場之 交易、屠宰量所致。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目＼年度	105年	106年	107年	108年	109年
收入					
營業收入	135,124	139,962	128,605	129,545	134,983
營業外收入	2,165	1,134	19,852	1,864	1,185
收入合計	137,289	141,096	148,457	131,409	136,168
支出					
營業成本	-	-	-	63	2,583
營業費用	105,097	107,546	110,658	110,669	110,441
營業外費用		1,998	1,372	-	
所得稅費用(利益)	6,261	7,911	5,676	4,024	4,778
支出合計	111,358	117,455	117,706	114,756	117,802
淨利(淨損)	25,931	23,641	30,751	16,653	18,366

肆、盈虧撥補之擬議

一、 盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 18,365,691元，連同累積盈餘 127,601,593元，合計未分配盈餘 145,967,284元，依法提列百分之十法定公積 1,665,380元，發放股息 12,000,000元，餘本年度未分配盈餘 132,301,904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	105年	106年	107年	108年	109年
盈餘分配	97,079	118,437	145,329	158,353	145,967
股息(官)紅利	1,266	1,266	1,266	27,676	12,000
填補虧損					
公積	1,017	2,593	2,364	3,075	1,665
未分配盈餘	94,796	114,578	141,699	127,602	132,302
合計	97,079	118,437	145,329	158,353	145,967

伍、現金流量之情形

1.營業活動之淨現金流入 36,632,874元。

2.投資活動之淨現金流出 16,992,619元。

3.籌資活動之淨現金流出 9,539,020元。

4.現金及約當現金淨增 10,101,235元 。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

1.本年度資產總額 1,181,426,279元，其中包括流動資產 320,988,883元，基金、投資及長期應收款9,207,104元，不動產、廠房及設備 851,229,292元，其他資產1,000元。

2.本年度負債總額 335,313,535元，其中包括流動負債 51,305,692元，長期負債 9,207,104元，其他負債 274,800,739元。

3.本年度權益總額 846,112,744元，其中包括資本 126,610,000元，資本公積 125,086,411元，保留盈餘156,078,046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

項目＼年度	105年	106年	107年	108年	109年
資產					
流動資產	336,355	366,501	393,225	299,937	320,989
基金、投資及長期應收款	6,242	6,897	7,651	18,432	9,207
不動產、廠房及設備	807,917	802,421	813,078	844,405	851,229
遞耗、無形及其他資產	1	101	1	1	1
資產總額	1,150,515	1,175,920	1,213,955	1,162,775	1,181,426
負債					
流動負債	57,710	62,398	79,796	40,986	51,306
存款、匯款及金融債券					
長期負債	6,242	6,897	7,651	8,432	9,207
其他負債	281,102	278,789	275,583	273,610	274,801
負債總額	345,054	348,084	363,030	323,028	335,314
權益					
資本	126,610	126,610	126,610	126,610	126,610
公積及盈餘（虧損-）	233,961	256,336	285,821	274,799	281,164
權益其他項目	444,890	444,890	438,494	438,338	438,338
權益總額	805,461	827,836	850,925	839,747	846,112
負債及權益總額	1,150,515	1,175,920	1,213,955	1,162,775	1,181,426

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 320,988,883元/流動負債 51,305,692元= 625.64%

2.速動比率：〈流動資產　320,988,883元-預付費用 0〉/流動負債51,305,692元= 625.64%

3.負債占資產比率：負債總額 335,313,535元/資產總額 1,181,426,279元= 28.38%

4.長期資金占固定資產比率：〈權益846,112,744元+長期負債9,207,104元〉/

不動產、廠房及設備851,229,292元=100.48%

二、經營比率

1.營業利益率：營業利益 21,959,254元/營業收入 134,983,002元= 16.27%

2.純益率：純益 18,365,691元/營業收入 134,983,002元=13.61%

3.權益報酬率：純益18,365,691元/平均權益842,929,899元= 2.18%

4.每股盈餘：（純益 18,365,691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1.45元

三、成長比率

1.營業成長率：〈本年度營業收入 134,983,002元/上年度營業收入 129,545,327元〉-1=4.2%

2.權益成長率：〈本年度終權益 846,112,744元/上年度終權益 839,747,053元〉-1= 0.76%

四、最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	105年	106年	107年	108年	109年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	22.22	23.16	13.96	14.52	16.27
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	19.19	16.89	23.91	12.86	13.61
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利 普通股流通在外股數	2.05	1.87	2.43	1.32	1.45
總資產報酬率(%) 本 期 淨 利 平均資產總額	2.29	2.03	2.57	1.40	1.57
權益報酬率(%) 本 期 淨 利 平均權益總額	3.27	2.89	3.66	1.97	2.18

捌、其它

一. 併決算及補辦預算事項：

1. 為挹注本公司收益，辦理銷售肉品相關業務，超支營業成本300萬元，業經臺南市政府109年3月2日府農計字第1090275894號函核定超支併。

2. 為辦理鑿井工程相關設施設備，業經臺南市政府109年8月10日府農畜字第1090964863號函核定，本年度先行辦理於110年補辦預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、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	4,250,379	4,529,000		278,621	決算額56人
績效獎金	3,390,953	3,103,000		-287,953	決算額57人
合計	7,641,332	7,632,000		-9,332	

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。

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%獎金總額/全數員工月薪資總額=獎金發給月數
獎金發給月數x個人月薪資總額=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。

四、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。

五、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109年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減 金額	比較增減 %
129,545,327	**營業收入**	**134,983,002**	**145,773,000**	**-10,789,998**	**7.40**
67,557	**銷貨收入**	**3,393,236**	**-**	**3,393,236**	**-**
67,557	銷貨收入	3,393,236	-	3,393,236	-
76,994,723	**勞務收入**	**77,093,544**	**90,831,000**	**-13,737,456**	**15.12**
76,994,723	管理費收入	77,093,544	90,831,000	-13,737,456	15.12
52,483,047	**其他營業收入**	**54,496,222**	**54,942,000**	**-445,778**	**0.81**
49,122,954	租賃收入	51,311,353	52,247,000	-935,647	1.79
3,360,093	政府補助收入	3,184,869	2,695,000	489,869	18.18
62,719	**營業成本**	**2,583,149**	**-**	**2,583,149**	**-**
62,719	**銷貨成本**	**2,583,149**	**-**	**2,583,149**	**-**
62,719	銷貨成本	2,583,149	-	2,583,149	-
129,482,608	**營業毛利（毛損）**	**132,399,853**	**145,773,000**	**-13,373,147**	**9.17**
110,668,756	**營業費用**	**110,440,599**	**115,050,000**	**-4,609,401**	**4.01**
53,632,675	**業務費用**	**52,660,434**	**55,289,000**	**-2,628,566**	**4.75**
53,632,675	業務費用	52,660,434	55,289,000	-2,628,566	4.75
57,036,081	**管理費用**	**57,780,165**	**59,761,000**	**-1,980,835**	**3.31**
57,036,081	管理費用	57,780,165	59,761,000	-1,980,835	3.31
18,813,852	**營業利益（損失）**	**21,959,254**	**30,723,000**	**-8,763,746**	**28.53**
1,863,670	**營業外收入**	**1,184,635**	**8,038,000**	**-6,853,365**	**85.26**
758,838	**財務收入**	**624,932**	**598,000**	**26,932**	**4.50**
758,838	利息收入	624,932	598,000	26,932	4.50
-	兌換利益	-	-		-
1,104,832	**其他營業外收入**	**559,703**	**7,440,000**	**-6,880,297**	**92.48**
565,903	財產交易利益	-	-		-
538,929	什項收入	559,703	7,440,000	-6,880,297	92.48
-	**營業外費用**	**-**	**9,281,000**	**-9,281,000**	**100.00**
-	**其他營業外費用**	**-**	**9,281,000**	**-9,281,000**	**100.00**
-	資產報廢損失	-	9,281,000	-9,281,000	100.00
-	違章處理費用	-	-		-
1,863,670	**營業外利益（損失）**	**1,184,635**	**-1,243,000**	**-**	**-**
20,677,522	**稅前淨利（淨損）**	**23,143,889**	**29,480,000**	**-6,336,111**	**21.49**

臺南市肉品市場股份有限公司

損　益　表

中華民國109年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減 金額	比較增減 %
4,023,713	**所得稅費用（利益）**	**4,778,198**	**5,896,000**	**-1,117,802**	**18.96**
4,023,713	**所得稅費用（利益）**	**4,778,198**	**5,896,000**	**-1,117,802**	**18.96**
4,023,713	所得稅費用（利益）	4,778,198	5,896,000	-1,117,802	18.96
16,653,809	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**18,365,691**	**23,584,000**	**-5,218,309**	**22.13**
16,653,809	**本期淨利（淨損）**	**18,365,691**	**23,584,000**	**-5,218,309**	**22.13**

註: 所得稅費用計算情形：

1.本年度營所稅 4,628,777元【本年度稅前盈餘 23,143,889元*20%】。2.108年度未分配盈餘加徵5%營所稅 149,421元【(108年度稅後盈餘 16,653,809元-提列法定公積 1,665,380元- 股息 12,000,000元)*5%】。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國109年度　　單位：新臺幣元

項目名稱	決算數	預算數	比較增減	
			金額	%
盈餘之部	**145,967,284**	**160,165,000**	**-14,197,716**	**8.86**
本期淨利	18,365,691	23,584,000	-5,218,309	22.13
累積盈餘	127,601,593	136,581,000	-8,979,407	6.57
分配之部	**145,967,284**	**160,165,000**	**-14,197,716**	**8.86**
地方政府所得者	**8,829,600**	**932,000**	**7,897,600**	**847.38**
股（官）息紅利	8,829,600	932,000	7,897,600	847.38
民股股東所得者	**3,170,400**	**334,000**	**2,836,400**	**849.22**
股息紅利	3,170,400	334,000	2,836,400	849.22
留存事業機關者	**133,967,284**	**158,899,000**	**-24,931,716**	**15.69**
法定公積	1,665,380	2,563,000	-897,620	35.02
未分配盈餘	132,301,904	156,336,000	-24,034,096	15.37

註: 1.本公司章程第20條規定：「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.法定盈餘公積之提列：依108年度稅後盈餘 16,653,809元*10%= 1,665,380元。3.109年度股東常會決議，本公司108年度稅後盈餘 16,653,809元，依規定提列法定公積1,665,380元後， 餘14,988,429元後，提列12,000,000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109年度　　單位：新臺幣元

項目名稱	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）	23,143,889	29,480,000	-6,336,111	21.49
稅前淨利（淨損）	23,143,889	29,480,000	-6,336,111	21.49
利息股利之調整	-624,932	-598,000	-26,932	4.50
利息收入	-624,932	-598,000	-26,932	4.50
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	22,518,957	28,882,000	-6,363,043	22.03
調整項目	18,267,183	15,989,000	2,278,183	14.25
折舊、減損及折耗	10,168,471	12,759,000	-2,590,529	20.30
沖轉遞延負債	-1,270,869	-9,602,000	8,331,131	86.76
處理資產損失（利益）		9,281,000	-9,281,000	100.00
流動資產淨減（淨增）	-950,489	500,000	-1,450,489	290.10
流動負債淨增（淨減）	10,320,070	3,051,000	7,269,070	238.25
未計利息股利之現金流入（流出）	**40,786,140**	**44,871,000**	**-4,084,860**	**9.10**
收取利息	624,932	598,000	26,932	4.50
支付所得稅	-4,778,198	-5,896,000	1,117,802	18.96
營業活動之淨現金流入（流出）	**36,632,874**	**39,573,000**	**-2,940,126**	**7.43**
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-10,000,000		-10,000,000	
減少基金及長期應收款	10,000,000		10,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,992,619	-23,981,000	6,988,381	29.14
投資活動之淨現金流入（流出）	**-16,992,619**	**-23,981,000**	**6,988,381**	**29.14**
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	2,460,980		2,460,980	
發放現金股利	-12,000,000	-1,266,000	-10,734,000	847.87
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-9,539,020**	**-1,266,000**	**-8,273,020**	**653.48**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**10,101,235**	**14,326,000**	**-4,224,765**	**29.49**
期初現金及約當現金	**206,260,611**	**104,139,000**	**102,121,611**	**98.06**
期末現金及約當現金	**216,361,846**	**118,465,000**	**97,896,846**	**82.64**

註: 不影響現金流量之投資活動：
　增加基金、投資及長期應收款-其他基金　775,000元
不影響現金流量之融資活動：
　增加長期債務-應計退休金負債　775,000元

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算數	比較增減 金額	比較增減 %
資產	**1,181,426,279**	**1,162,775,407**	**18,650,872**	**1.60**
流動資產	**320,988,883**	**299,937,159**	**21,051,724**	**7.02**
現金	**216,361,846**	**206,260,611**	**10,101,235**	**4.90**
庫存現金	890	1,000	-110	11.00
銀行存款	216,360,956	206,259,611	10,101,345	4.90
流動金融資產	**90,000,000**	**80,000,000**	**10,000,000**	**12.50**
其他金融資產－流動	90,000,000	80,000,000	10,000,000	12.50
應收款項	**14,579,306**	**13,500,643**	**1,078,663**	**7.99**
應收帳款	13,335,704	11,511,512	1,824,192	15.85
備抵呆帳－應收帳款	-109,641	-109,641		
應收收益	13,000	9,356	3,644	38.95
應收利息	26,617	38,951	-12,334	31.67
其他應收款	1,313,626	2,050,465	-736,839	35.94
存貨	**47,731**		**47,731**	
商（藥）品存貨	47,731		47,731	
寄銷品				
預付款項		**175,905**	**-175,905**	**100.00**
留抵稅額		175,905	-175,905	100.00
基金、投資及長期應收款	**9,207,104**	**18,432,104**	**-9,225,000**	**50.05**
基金	**9,207,104**	**8,432,104**	**775,000**	**9.19**
其他基金	9,207,104	8,432,104	775,000	9.19
非流動金融資產		**10,000,000**	**-10,000,000**	**100.00**
其他金融資產－非流動		10,000,000	-10,000,000	100.00
不動產、廠房及設備	**851,229,292**	**844,405,144**	**6,824,148**	**0.81**
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	**3,342,650**	**3,597,074**	**-254,424**	**7.07**
土地改良物	8,169,752	8,169,752		
累計折舊－土地改良物	-4,827,102	-4,572,678	-254,424	5.56
房屋及建築	**72,992,570**	**79,013,713**	**-6,021,143**	**7.62**
房屋及建築	231,832,428	231,832,428		
累計折舊－房屋及建築	-158,839,858	-152,818,715	-6,021,143	3.94
機械及設備	**19,531,376**	**22,875,157**	**-3,343,781**	**14.62**
機械及設備	115,390,577	115,478,093	-87,516	0.08
累計折舊－機械及設備	-95,859,201	-92,602,936	-3,256,265	3.52

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算數	比較增減 金額	比較增減 %
交通及運輸設備	**139,200**	**243,599**	**-104,399**	**42.86**
交通及運輸設備	1,709,092	1,709,092		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,569,892	-1,465,493	-104,399	7.12
什項設備	**3,555,579**	**2,377,423**	**1,178,156**	**49.56**
什項設備	32,486,245	30,863,365	1,622,880	5.26
累計折舊－什項設備	-28,930,666	-28,485,942	-444,724	1.56
購建中固定資產	**92,197,673**	**76,827,934**	**15,369,739**	**20.01**
未完工程	92,197,673	76,827,934	15,369,739	20.01
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	**1,181,426,279.00**	**1,162,775,407.00**	**18,650,872.00**	**1.60**

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算數	比較增減 金額	比較增減 %
負債	**335,313,535**	**323,028,354**	**12,285,181**	**3.80**
流動負債	**51,305,692**	**40,985,622**	**10,320,070**	**25.18**
應付款項	**48,576,900**	**38,844,434**	**9,732,466**	**25.05**
應付帳款	27,002,579	25,789,925	1,212,654	4.70
應付代收款	1,182,061	1,404,332	-222,271	15.83
應付費用	11,625,457	11,361,558	263,899	2.32
應付其他稅款	146,555	288,619	-142,064	49.22
應付工程款	8,620,248		8,620,248	
本期所得稅負債	**2,728,792**	**2,141,188**	**587,604**	**27.44**
應付所得稅款	2,728,792	2,141,188	587,604	27.44
長期負債	**9,207,104**	**8,432,104**	**775,000**	**9.19**
長期債務	**9,207,104**	**8,432,104**	**775,000**	**9.19**
應計退休金負債	9,207,104	8,432,104	775,000	9.19
其他負債	**274,800,739**	**273,610,628**	**1,190,111**	**0.43**
遞延負債	**34,825,955**	**36,096,824**	**-1,270,869**	**3.52**
遞延收入	34,825,955	36,096,824	-1,270,869	3.52
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	**26,093,022**	**23,632,042**	**2,460,980**	**10.41**
存入保證金	20,353,590	18,291,316	2,062,274	11.27
暫收及待結轉帳項	5,739,432	5,340,726	398,706	7.47
權益	**846,112,744**	**839,747,053**	**6,365,691**	**0.76**
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）	**156,078,046**	**149,712,355**	**6,365,691**	**4.25**
已指撥保留盈餘	**23,776,142**	**22,110,762**	**1,665,380**	**7.53**
法定公積	19,614,697	17,949,317	1,665,380	9.28
特別公積	4,161,445	4,161,445		
未指撥保留盈餘	**132,301,904**	**127,601,593**	**4,700,311**	**3.68**
累積盈餘	132,301,904	127,601,593	4,700,311	3.68
權益其他項目	**438,338,287**	**438,338,287**		

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	本年度決算數	上年度決算數	比較增減 金額	比較增減 %
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	**1,181,426,279**	**1,162,775,407**	**18,650,872**	**1.60**

註: (1)信託代理與保證資產-保證品32,977,395元，信託代理與保證負債-存入保證品32,977,395元。
(2)截至本年度未完工程92,197,673元。

丁、決算明細表

銷貨收入

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		
數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額			數量	單價	外幣金額
			-	67,557	銷貨收入 新臺幣部分				
			-	67,557	銷貨收入 合計				
				67,557	新臺幣				
					外幣				
				67,557	總計				

股份有限公司

明細表

109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					
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	%
--	3,393,236										3,393,236	
--	3,393,236										3,393,236	
	3,393,236										3,393,236	
	3,393,236										3,393,236	

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
449,233				76,994,723	管理費收入 新臺幣部分	頭	457,784		
449,233				76,994,723	管理費收入 合計		457,784		
				76,994,723	新臺幣				
					外幣				
				76,994,723	合計				

股份有限公司

明細表

109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	%
	77,093,544	498,960				90,831,000	-41,176	-8.25			-13,737,456	15.12
	77,093,544	498,960				90,831,000	-41,176	-8.25			-13,737,456	15.12
	77,093,544					90,831,000					-13,737,456	15.12
	77,093,544					90,831,000					-13,737,456	15.12

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109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
				金額	%
52,483,047	其他營業收入	54,496,222	54,942,000	-445,778	0.81
49,122,954	租賃收入	51,311,353	52,247,000	-935,647	1.79
3,360,093	政府補助收入	3,184,869	2,695,000	489,869	18.18
52,483,047	合　計	54,496,222	54,942,000	-445,778	0.81

臺南市肉品市場股份有限公司

財務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
				金額	%
758,838	**財務收入**	**624,932**	**598,000**	**26,932**	**4.50**
758,838	利息收入	624,932	598,000	26,932	4.50
758,838	**合　計**	**624,932**	**598,000**	**26,932**	**4.50**

臺南市肉品市場股份有限公司

其他營業外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
				金額	%
1,104,832	**其他營業外收入**	**559,703**	**7,440,000**	**-6,880,297**	**92.48**
565,903	財產交易利益				
538,929	什項收入	559,703	7,440,000	-6,880,297	92.48
1,104,832	**合　計**	**559,703**	**7,440,000**	**-6,880,297**	**92.48**

臺南市肉品市場

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
		62,719	銷貨成本			
		62,719	合 計			

股份有限公司

明 細 表

109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					
銷貨成本	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	%
2,583,149								2,583,149	
2,583,149								2,583,149	

業務費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數 合計	固定	變動
53,632,675	業務費用	52,660,434	22,409,320	30,251,114
33,710,363	用人費用	32,409,191	22,409,320	9,999,871
18,603,815	正式員額薪資	17,325,607	17,325,607	
14,526,045	職員薪金	14,797,927	14,797,927	
4,077,770	工員工資	2,527,680	2,527,680	
2,049,502	臨時人員薪資	2,992,521		2,992,521
2,049,502	臨時工員工資	2,992,521		2,992,521
2,496,748	超時工作報酬	2,594,189		2,594,189
2,496,748	加班費	2,594,189		2,594,189
4,270,976	獎金	4,358,181		4,358,181
1,778,968	績效獎金	1,937,020		1,937,020
2,492,008	考核獎金	2,421,161		2,421,161
3,403,923	退休及卹償金	2,394,000	2,394,000	
2,188,923	職員退休及離職金	1,445,000	1,445,000	
740,000	工員退休及離職金	481,000	481,000	
475,000	卹償金	468,000	468,000	
2,885,399	福利費	2,744,693	2,689,713	54,980
2,817,689	分擔員工保險費	2,689,713	2,689,713	
44,800	傷病醫藥費	44,180		44,180
22,910	體育活動費	10,800		10,800
9,808,171	服務費用	10,659,776		10,659,776
5,857,738	水電費	6,773,346		6,773,346
2,727,148	工作場所電費	2,760,927		2,760,927
3,130,590	工作場所水費	4,012,419		4,012,419
168,799	郵電費	268,921		268,921
13,795	郵費	17,380		17,380
155,004	電話費	251,541		251,541
36,633	旅運費	39,814		39,814
36,633	國內旅費	39,814		39,814
94,879	印刷裝訂與廣告費	16,744		16,744
94,879	印刷及裝訂費	16,744		16,744
3,508,455	修理保養與保固費	3,418,593		3,418,593
776,029	一般房屋修護費	652,194		652,194
2,368,000	機械及設備修護費	2,370,877		2,370,877
364,426	什項設備修護費	395,522		395,522
132,333	棧儲、包裝、代理及加工費	133,024		133,024
132,333	外包費	133,024		133,024
9,334	專業服務費	9,334		9,334
9,334	委託檢驗試驗費	9,334		9,334
1,649,062	材料及用品費	1,826,423		1,826,423
558,735	使用材料費	609,887		609,887
475,792	物料	492,732		492,732
36,000	油脂	36,000		36,000
46,943	設備零件	81,155		81,155
1,090,327	用品消耗	1,216,536		1,216,536
114,937	辦公（事務）用品	170,463		170,463
211,851	農業與園藝用品	196,373		196,373
76,143	服裝	159,300		159,300
687,396	其他	690,400		690,400

股份有限公司

明細表

109年度　　貨幣單位：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	%		
55,289,000	23,322,000	31,967,000	-2,628,566	-4.75	-912,680	-1,715,886
33,024,000	23,322,000	9,702,000	-614,809	-1.86	-912,680	297,871
18,099,000	18,099,000		-773,393	-4.27	-773,393	
15,582,000	15,582,000		-784,073	-5.03	-784,073	
2,517,000	2,517,000		10,680	0.42	10,680	
2,700,000		2,700,000	292,521	10.83		292,521
2,700,000		2,700,000	292,521	10.83		292,521
2,605,000		2,605,000	-10,811	-0.42		-10,811
2,605,000		2,605,000	-10,811	-0.42		-10,811
4,330,000		4,330,000	28,181	0.65		28,181
1,766,000		1,766,000	171,020	9.68		171,020
2,564,000		2,564,000	-142,839	-5.57		-142,839
2,394,000	2,394,000					
1,445,000	1,445,000					
481,000	481,000					
468,000	468,000					
2,896,000	2,829,000	67,000	-151,307	-5.22	-139,287	-12,020
2,829,000	2,829,000		-139,287	-4.92	-139,287	
45,000		45,000	-820	-1.82		-820
22,000		22,000	-11,200	-50.91		-11,200
9,809,000		9,809,000	850,776	8.67		850,776
5,413,000		5,413,000	1,360,346	25.13		1,360,346
3,795,000		3,795,000	-1,034,073	-27.25		-1,034,073
1,618,000		1,618,000	2,394,419	147.99		2,394,419
332,000		332,000	-63,079	-19.00		-63,079
12,000		12,000	5,380	44.83		5,380
320,000		320,000	-68,459	-21.39		-68,459
81,000		81,000	-41,186	-50.85		-41,186
81,000		81,000	-41,186	-50.85		-41,186
127,000		127,000	-110,256	-86.82		-110,256
127,000		127,000	-110,256	-86.82		-110,256
3,576,000		3,576,000	-157,407	-4.40		-157,407
700,000		700,000	-47,806	-6.83		-47,806
2,368,000		2,368,000	2,877	0.12		2,877
508,000		508,000	-112,478	-22.14		-112,478
250,000		250,000	-116,976	-46.79		-116,976
250,000		250,000	-116,976	-46.79		-116,976
30,000		30,000	-20,666	-68.89		-20,666
30,000		30,000	-20,666	-68.89		-20,666
1,944,000		1,944,000	-117,577	-6.05		-117,577
707,000		707,000	-97,113	-13.74		-97,113
571,000		571,000	-78,268	-13.71		-78,268
36,000		36,000				
100,000		100,000	-18,845	-18.85		-18,845
1,237,000		1,237,000	-20,464	-1.65		-20,464
191,000		191,000	-20,537	-10.75		-20,537
200,000		200,000	-3,627	-1.81		-3,627
170,000		170,000	-10,700	-6.29		-10,700
676,000		676,000	14,400	2.13		14,400

業務費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
7,554,612	折舊、折耗及攤銷	6,877,625		6,877,625
7,554,612	不動產、廠房及設備折舊	6,877,625		6,877,625
3,946,141	一般房屋折舊	3,868,786		3,868,786
3,000,760	機械及設備折舊	2,620,096		2,620,096
607,711	什項設備折舊	388,743		388,743
910,467	損失與賠償給付	887,419		887,419
910,467	賠償給付	887,419		887,419
910,467	一般賠償	887,419		887,419
53,632,675	合計	52,660,434	22,409,320	30,251,114

股份有限公司

明細表

109年度　　貨幣單位：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	%		
9,468,000		9,468,000	-2,590,375	-27.36		-2,590,375
9,468,000		9,468,000	-2,590,375	-27.36		-2,590,375
4,342,000		4,342,000	-473,214	-10.90		-473,214
4,834,000		4,834,000	-2,213,904	-45.80		-2,213,904
292,000		292,000	96,743	33.13		96,743
1,044,000		1,044,000	-156,581	-15.00		-156,581
1,044,000		1,044,000	-156,581	-15.00		-156,581
1,044,000		1,044,000	-156,581	-15.00		-156,581
55,289,000	23,322,000	31,967,000	-2,628,566	4.75	-912,680	-1,715,886

管理費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數 合計	固定	變動
57,036,081	管理費用	57,780,165	24,449,301	33,330,864
22,201,493	用人費用	22,071,133	16,900,889	5,170,244
13,449,567	正式員額薪資	13,695,514	13,695,514	
903,117	董（理）監事報酬	902,850	902,850	
12,137,010	職員薪金	12,372,304	12,372,304	
409,440	工員工資	420,360	420,360	
1,643,117	超時工作報酬	1,653,706		1,653,706
1,643,117	加班費	1,653,706		1,653,706
2,978,774	獎金	3,283,151		3,283,151
1,198,460	績效獎金	1,453,933		1,453,933
1,780,314	考核獎金	1,829,218		1,829,218
2,297,000	退休及卹償金	1,579,000	1,579,000	
1,930,000	職員退休及離職金	1,232,000	1,232,000	
61,000	工員退休及離職金	40,000	40,000	
306,000	卹償金	307,000	307,000	
1,833,035	福利費	1,859,762	1,626,375	233,387
1,602,242	分擔員工保險費	1,626,375	1,626,375	
22,850	傷病醫藥費	22,511		22,511
193,943	提撥福利金	202,476		202,476
14,000	體育活動費	8,400		8,400
21,446,557	服務費用	22,146,702		22,146,702
4,108,578	水電費	4,258,737		4,258,737
2,594,585	工作場所電費	2,741,959		2,741,959
1,513,993	工作場所水費	1,516,778		1,516,778
205,280	郵電費	215,226		215,226
34,676	郵費	47,181		47,181
170,604	電話費	168,045		168,045
180,449	旅運費	82,409		82,409
86,449	國內旅費	82,409		82,409
94,000	國外旅費			
767,745	印刷裝訂與廣告費	970,888		970,888
167,745	印刷及裝訂費	221,174		221,174
600,000	業務宣導費	749,714		749,714
2,169,491	修理保養與保固費	1,955,401		1,955,401
691,320	一般房屋修護費	445,852		445,852
1,167,143	機械及設備修護費	1,079,134		1,079,134
75,382	交通及運輸設備修護費	44,600		44,600
235,646	什項設備修護費	385,815		385,815
84,399	保險費	89,588		89,588
49,340	一般房屋保險費	49,268		49,268
22,883	機械及設備保險費	22,815		22,815
5,913	交通及運輸設備保險費	5,910		5,910
6,263	責任保險費	11,595		11,595
10,714,000	棧儲、包裝、代理及加工費	11,255,835		11,255,835
10,714,000	外包費	11,255,835		11,255,835
2,739,701	專業服務費	2,841,950		2,841,950
99,000	會計師及精算師公費	99,000		99,000
	法律事務費	18,500		18,500
88,990	委託檢驗試驗費	70,530		70,530

股份有限公司

明細表

109年度　　貨幣單位：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	%		
59,761,000	25,407,000	34,354,000	-1,980,835	-3.31	-957,699	-1,023,136
23,129,000	17,907,000	5,222,000	-1,057,867	-4.57	-1,006,111	-51,756
14,604,000	14,604,000		-908,486	-6.22	-908,486	
906,000	906,000		-3,150	-0.35	-3,150	
13,277,000	13,277,000		-904,696	-6.81	-904,696	
421,000	421,000		-640	-0.15	-640	
1,664,000		1,664,000	-10,294	-0.62		-10,294
1,664,000		1,664,000	-10,294	-0.62		-10,294
3,302,000		3,302,000	-18,849	-0.57		-18,849
1,337,000		1,337,000	116,933	8.75		116,933
1,965,000		1,965,000	-135,782	-6.91		-135,782
1,579,000	1,579,000					
1,232,000	1,232,000					
40,000	40,000					
307,000	307,000					
1,980,000	1,724,000	256,000	-120,238	-6.07	-97,625	-22,613
1,724,000	1,724,000		-97,625	-5.66	-97,625	
23,000		23,000	-489	-2.13		-489
219,000		219,000	-16,524	-7.55		-16,524
14,000		14,000	-5,600	-40.00		-5,600
22,777,000		22,777,000	-630,298	-2.77		-630,298
3,547,000		3,547,000	711,737	20.07		711,737
2,200,000		2,200,000	541,959	24.63		541,959
1,347,000		1,347,000	169,778	12.60		169,778
288,000		288,000	-72,774	-25.27		-72,774
60,000		60,000	-12,819	-21.37		-12,819
228,000		228,000	-59,955	-26.30		-59,955
323,000		323,000	-240,591	-74.49		-240,591
108,000		108,000	-25,591	-23.70		-25,591
215,000		215,000	-215,000	-100.00		-215,000
996,000		996,000	-25,112	-2.52		-25,112
246,000		246,000	-24,826	-10.09		-24,826
750,000		750,000	-286	-0.04		-286
2,145,000		2,145,000	-189,599	-8.84		-189,599
450,000		450,000	-4,148	-0.92		-4,148
1,200,000		1,200,000	-120,866	-10.07		-120,866
77,000		77,000	-32,400	-42.08		-32,400
418,000		418,000	-32,185	-7.70		-32,185
153,000		153,000	-63,412	-41.45		-63,412
100,000		100,000	-50,732	-50.73		-50,732
40,000		40,000	-17,185	-42.96		-17,185
5,000		5,000	910	18.20		910
8,000		8,000	3,595	44.94		3,595
10,714,000		10,714,000	541,835	5.06		541,835
10,714,000		10,714,000	541,835	5.06		541,835
4,134,000		4,134,000	-1,292,050	-31.25		-1,292,050
100,000		100,000	-1,000	-1.00		-1,000
110,000		110,000	-91,500	-83.18		-91,500
117,000		117,000	-46,470	-39.72		-46,470

管理費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數 合計	固定	變動
14,533	委託考選訓練費	9,334		9,334
22,639	電腦軟體服務費	162,500		162,500
1,773,659	保警及保全費用	1,803,576		1,803,576
740,880	其他專業服務費	678,510		678,510
476,914	公共關係費	476,668		476,668
476,914	公共關係費	476,668		476,668
758,957	材料及用品費	824,062		824,062
433,625	使用材料費	426,943		426,943
237,632	物料	244,720		244,720
127,790	燃料	86,008		86,008
68,203	設備零件	96,215		96,215
325,332	用品消耗	397,119		397,119
52,341	辦公（事務）用品	126,814		126,814
23,840	報章雜誌	15,300		15,300
221,104	農業與園藝用品	234,000		234,000
28,047	其他	21,005		21,005
3,131,208	租金與利息	3,107,332	3,083,332	24,000
3,107,208	地租及水租	3,083,332	3,083,332	
3,107,208	一般土地租金	3,083,332	3,083,332	
24,000	機器租金	24,000		24,000
24,000	機械及設備租金	24,000		24,000
3,391,033	折舊、折耗及攤銷	3,290,846		3,290,846
3,391,033	不動產、廠房及設備折舊	3,290,846		3,290,846
268,242	土地改良物折舊	254,424		254,424
2,205,843	一般房屋折舊	2,152,357		2,152,357
742,488	機械及設備折舊	723,685		723,685
104,399	交通及運輸設備折舊	104,399		104,399
70,061	什項設備折舊	55,981		55,981
4,614,743	稅捐與規費	4,857,289	4,465,080	392,209
3,382,481	土地稅	3,392,520	3,392,520	
3,382,481	一般土地地價稅	3,392,520	3,392,520	
453,022	房屋稅	404,210	404,210	
453,022	一般房屋稅	404,210	404,210	
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	
110,890	規費	392,209		392,209
4,800	行政規費	10,000		10,000
5,000	事業規費	5,000		5,000
10,980	汽車燃料使用費	10,980		10,980
90,110	水污染防制費	366,229		366,229
574,656	會費、捐助與分攤	583,587		583,587
118,048	會費	118,048		118,048
118,048	職業團體會費	118,048		118,048
456,608	捐助	465,539		465,539
456,608	捐助國內團體	465,539		465,539
917,434	其他	899,214		899,214
917,434	其他費用	899,214		899,214
917,434	其他	899,214		899,214
57,036,081	合計	57,780,165	24,449,301	33,330,864

股份有限公司

明細表

109年度　　貨幣單位：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	%		
35,000		35,000	-25,666	-73.33		-25,666
40,000		40,000	122,500	306.25		122,500
3,060,000		3,060,000	-1,256,424	-41.06		-1,256,424
672,000		672,000	6,510	0.97		6,510
477,000		477,000	-332	-0.07		-332
477,000		477,000	-332	-0.07		-332
994,000		994,000	-169,938	-17.10		-169,938
654,000		654,000	-227,057	-34.72		-227,057
417,000		417,000	-172,280	-41.31		-172,280
137,000		137,000	-50,992	-37.22		-50,992
100,000		100,000	-3,785	-3.79		-3,785
340,000		340,000	57,119	16.80		57,119
150,000		150,000	-23,186	-15.46		-23,186
30,000		30,000	-14,700	-49.00		-14,700
136,000		136,000	98,000	72.06		98,000
24,000		24,000	-2,995	-12.48		-2,995
3,157,000	3,107,000	50,000	-49,668	-1.57	-23,668	
3,107,000	3,107,000		-23,668	-0.76	-23,668	
3,107,000	3,107,000		-23,668	-0.76	-23,668	
50,000		50,000	-26,000	-52.00		-26,000
50,000		50,000	-26,000	-52.00		-26,000
3,291,000		3,291,000	-154	0.00		-154
3,291,000		3,291,000	-154	0.00		-154
254,000		254,000	424	0.17		424
2,153,000		2,153,000	-643	-0.03		-643
724,000		724,000	-315	-0.04		-315
104,000		104,000	399	0.38		399
56,000		56,000	-19	-0.03		-19
4,785,000	4,393,000	392,000	72,289	1.51	72,080	209
3,264,000	3,264,000		128,520	3.94	128,520	
3,264,000	3,264,000		128,520	3.94	128,520	
460,000	460,000		-55,790	-12.13	-55,790	
460,000	460,000		-55,790	-12.13	-55,790	
669,000	669,000		-650	-0.10	-650	
650,000	650,000					
19,000	19,000		-650	-3.42	-650	
392,000		392,000	209	0.05		209
6,000		6,000	4,000	66.67		4,000
5,000		5,000				
11,000		11,000	-20	-0.18		-20
370,000		370,000	-3,771	-1.02		-3,771
722,000		722,000	-138,413	-19.17		-138,413
134,000		134,000	-15,952	-11.90		-15,952
134,000		134,000	-15,952	-11.90		-15,952
588,000		588,000	-122,461	-20.83		-122,461
588,000		588,000	-122,461	-20.83		-122,461
906,000		906,000	-6,786	-0.75		-6,786
906,000		906,000	-6,786	-0.75		-6,786
906,000		906,000	-6,786	-0.75		-6,786
59,761,000	25,407,000	34,354,000	-1,980,835	3.31	-957,699	-1,023,136

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	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	合計		
不動產、廠房及設備	**1,622,880**	**89,514,819**	**23,981,000**	**1,800,000**		**115,295,819**	**-113,672,939**	**98,084,925**
房屋及建築		**37,661,892**	**3,335,000**			**40,996,892**	**-40,996,892**	**32,850,931**
房屋及建築		37,661,892	3,335,000			40,996,892	-40,996,892	32,850,931
機械及設備		**51,852,927**	**20,646,000**			**72,498,927**	**-72,498,927**	**65,233,994**
機械及設備		51,852,927	20,646,000			72,498,927	-72,498,927	65,233,994
什項設備	**1,622,880**			**1,800,000**		**1,800,000**	**-177,120**	
什項設備	1,622,880			1,800,000		1,800,000	-177,120	
合 計	**1,622,880**	**89,514,819**	**23,981,000**	**1,800,000**		**115,295,819**	**-113,672,939**	**98,084,925**

註: (1)固定資產建設改良擴充決算數1,622,880元與現金流量表-增加固定資產及遞耗資產16,992,619元 差 15,369,739元，主要係本年度尚有未完工程15,369,739元未列入上開決算數。(2)購建固定資產預算保留 98,084,925元，業經臺南市政府110年1月12日府農計字第1100038166號函核定。

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目名稱	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	113,495,819			89,514,819	23,981,000	
繼續計畫	113,495,819			89,514,819	23,981,000	
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	113,495,819		10901-10912	89,514,819	23,981,000	
一般建築及設備計畫	1,800,000					1,800,000
不動產、廠房及設備	1,800,000					1,800,000
什項設備	1,800,000		10901-10912			1,800,000
合計	115,295,819			89,514,819.00	23,981,000	1,800,000

股份有限公司

計畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數算數					決算數				未達成或超過預算之原因
			截至本年度累計數						
調整數	合計	佔全部計畫(%)	金額	佔全部計畫(%)	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(%)	
	113,495,819	**100.00**		-		-		--	
	113,495,819	**100.00**		-		-		--	
	113,495,819	100.00		-		-		--	(1)本年度實際執行數為15,369,739元，累積執行數92,197,673元均轉入未完工程。(2)兩場遷併規劃案98,084,925元未執行，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。
	1,800,000	**100.00**		-	**1,622,880**	**90.16**		--	
	1,800,000	**100.00**		-	**1,622,880**	**90.16**		--	
	1,800,000	100.00		-	1,622,880	90.16		--	
	115,295,819	--		**100.00**	**1,622,880**	-		-	

資產折舊

中華民國

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	231,832,428	115,478,093	1,709,092	30,863,365
減:以前年度已提折舊及減損數	4,572,678	152,818,715	92,602,936	1,465,493	28,485,942
上年度期末帳面價值	**3,597,074**	**79,013,713**	**22,875,157**	**243,599**	**2,377,423**
加:本年度新增資產價值					1,622,880
減:本年度減少資產價值					
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數	254,424	6,021,143	3,343,781	104,399	444,724
本年度期末帳面價值	**3,342,650**	**72,992,570**	**19,531,376**	**139,200**	**3,555,579**
本年度提列折舊數					
業務費用		3,868,786	2,620,096		388,743
管理費用	254,424	2,152,357	723,685	104,399	55,981
合 計	254,424	6,021,143	3,343,781	104,399	444,724

股份有限公司

明細表

109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				
							388,052,730
							279,945,764
							108,106,966.00
							1,622,880
							10,168,471
							99,561,375.00
							6,877,625
							3,290,846
							10,168,471

資產報廢

中華民國

科目名稱	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	**87,516**	**87,516**	
房屋及建築			
機械及設備	87,516	87,516	
什項設備			
合計	**87,516**	**87,516**	

股份有限公司

明細表

109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	%
				9,281,000	**-9,281,000**	**100.00**
				8,014,000	-8,014,000	100.00
				519,000	-519,000	100.00
				748,000	-748,000	100.00
				9,281,000	**-9,281,000**	**100.00**

資本增減與

中華民國

項目名稱	期初資本額決算數		本年度決算數		
	實收資本	預收資本	現金	轉帳	合計
地方政府資本	93,160,000				
民股股東資本	33,450,000				
合計	126,610,000				

股份有限公司

股額明細表

109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	100.00	
				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109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	**45**		**45**				
正式職員	29		30		-1		
正式工員	5		6		-1		升遷。
臨時工員	11		9		2		補退休人員。
管理部分	**22**		**23**		**-1**		
正式職員	22		22				副總未進用。
正式工員			1		-1		
小計	**67**		**68**		**-1**		
正式職員	51		52		-1		
正式工員	5		7		-2		
臨時工員	11		9		2		
合　計	**67**		**68**		**-1**		

用人費用

中華民國

項目名稱	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	31,021,121	2,992,521	4,247,895		3,390,953	4,250,379	
國內部分(小計)	31,021,121	2,992,521	4,247,895		3,390,953	4,250,379	
業務費用	17,325,607	2,992,521	2,594,189		1,937,020	2,421,161	
國內部分	17,325,607	2,992,521	2,594,189		1,937,020	2,421,161	
管理費用	13,695,514		1,653,706		1,453,933	1,829,218	
國內部分	13,695,514		1,653,706		1,453,933	1,829,218	
合計	31,021,121	2,992,521	4,247,895		3,390,953	4,250,379	

註: 1、臨時人員薪資：僱用契約工，以日計薪，人數11名，預算數2,700,000元，決算數2,992,521元。勞務承攬編列包費，預算數749,000元，決算數711,240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條規定辦理決算數4,250,379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
4、提撥福利費係依每月營業收入總額內提撥百分之〇　一五。法定預算數營業收入145,773千元。

股份有限公司

彙計表

109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		
3,198,000	775,000		4,316,088	66,691	202,476	19,200			54,480,324
3,198,000	775,000		4,316,088	66,691	202,476	19,200			54,480,324
1,926,000	468,000		2,689,713	44,180		10,800			32,409,191
1,926,000	468,000		2,689,713	44,180		10,800			32,409,191
1,272,000	307,000		1,626,375	22,511	202,476	8,400			22,071,133
1,272,000	307,000		1,626,375	22,511	202,476	8,400			22,071,133
3,198,000	775,000		4,316,088	66,691	202,476	19,200			54,480,324

服務費用－外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數440,660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，109年度發放人數56人，預算數4,529,000元，
月14日府農畜字第1020894857 號函核備，109年度發放人數57人，預算數3,103,000元，決算數3,390,953元。

用人費用

中華民國

項目名稱	預算						
	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
					績效獎金	考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	32,703,000	2,700,000	4,269,000		3,103,000	4,529,000	
國內部分(小計)	32,703,000	2,700,000	4,269,000		3,103,000	4,529,000	
業務費用	18,099,000	2,700,000	2,605,000		1,766,000	2,564,000	
國內部分	18,099,000	2,700,000	2,605,000		1,766,000	2,564,000	
管理費用	14,604,000		1,664,000		1,337,000	1,965,000	
國內部分	14,604,000		1,664,000		1,337,000	1,965,000	
合計	32,703,000	2,700,000	4,269,000		3,103,000	4,529,000	

股份有限公司

彙計表

109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		
3,198,000	775,000		4,553,000	68,000	219,000	36,000			56,153,000
3,198,000	775,000		4,553,000	68,000	219,000	36,000			56,153,000
1,926,000	468,000		2,829,000	45,000		22,000			33,024,000
1,926,000	468,000		2,829,000	45,000		22,000			33,024,000
1,272,000	307,000		1,724,000	23,000	219,000	14,000			23,129,000
1,272,000	307,000		1,724,000	23,000	219,000	14,000			23,129,000
3,198,000	775,000		4,553,000	68,000	219,000	36,000			56,153,000

繳納各項稅捐

中華民國

決

項目名稱	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	**4,778,198**			
營利事業所得稅	4,778,198			
土地稅		**3,392,520**		
一般土地地價稅		3,392,520		
房屋稅		**404,210**		
一般房屋稅		404,210		
消費與行為稅	**650,000**	**18,350**		
營業稅	650,000			
使用牌照稅		18,350		
規費	**376,229**	**15,980**		
行政規費	10,000			
事業規費		5,000		
汽車燃料使用費		10,980		
水污染防制費	366,229			
合計	**5,804,427**	**3,831,060**		

股份有限公司

與規費明細表

109年度　　單位：新臺幣元

算數						
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
				4,778,198		
				4,778,198		
					3,392,520	
					3,392,520	
					404,210	
					404,210	
				650,000	**18,350**	
				650,000		
					18,350	
				376,229	**15,980**	
				10,000		
					5,000	
					10,980	
				366,229		
				5,804,427	**3,831,060**	

繳納各項稅捐

中華民國

項目名稱	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	**5,896,000**			
營利事業所得稅	5,896,000			
土地稅		**3,264,000**		
一般土地地價稅		3,264,000		
房屋稅		**460,000**		
一般房屋稅		460,000		
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		
水污染防制費	370,000			
合計	**6,922,000**	**3,759,000**		

股份有限公司

與規費明細表

109年度　　單位：新臺幣元

算數						
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
				5,896,000		
				5,896,000		
					3,264,000	
					3,264,000	
					460,000	
					460,000	
				650,000	**19,000**	
				650,000		
					19,000	
				376,000	**16,000**	
				6,000		
					5,000	
					11,000	
				370,000		
				6,922,000	**3,759,000**	

臺南市肉品市場

主要產銷

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	
數量	金額			數量	金額
449,233.00	76,994,723	管理費收入	頭	457,784.00	77,093,544
378,693.00	35,731,887	租賃收入	頭	385,527.00	37,468,016

註:租賃收入-毛豬屠宰

股份有限公司

量值比較表

109年度　　貨幣單位：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	金額	數量	%	金額	%
498,960.00	90,831,000	-41,176.00	8.25	-13,737,456	15.12
415,800.00	39,600,000	-30,273.00	7.28	-2,131,984	5.38

臺南市肉品市場股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國109年度　　單位：新臺幣元

科目名稱 用途別	科目名稱 費用別	項目及對象	決算數	預算數	比較增減 金額	比較增減 %
會費			118,048	134,000	-15,952	11.90
職業團體會費			118,048	134,000	-15,952	11.90
	管理費用		118,048	134,000	-15,952	11.90
			118,048	134,000	-15,952	11.90
捐助			465,539	588,000	-122,461	20.83
捐助國內團體			465,539	588,000	-122,461	20.83
	管理費用		465,539	588,000	-122,461	20.83
			465,539	588,000	-122,461	20.83
		合計	583,587	722,000	-138,413	19.17

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國109年度　　單位:新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
55,911,856	**用人費用**	**54,480,324**	**56,153,000**	**-1,672,676**	**2.98**	
32,053,382	正式員額薪資	31,021,121	32,703,000	-1,681,879	5.14	
2,049,502	臨時人員薪資	2,992,521	2,700,000	292,521	10.83	
4,139,865	超時工作報酬	4,247,895	4,269,000	-21,105	0.49	
7,249,750	獎金	7,641,332	7,632,000	9,332	0.12	
5,700,923	退休及卹償金	3,973,000	3,973,000			
4,718,434	福利費	4,604,455	4,876,000	-271,545	5.57	
31,254,728	**服務費用**	**32,806,478**	**32,586,000**	**220,478**	**0.68**	
9,966,316	水電費	11,032,083	8,960,000	2,072,083	23.13	
374,079	郵電費	484,147	620,000	-135,853	21.91	
217,082	旅運費	122,223	404,000	-281,777	69.75	
862,624	印刷裝訂與廣告費	987,632	1,123,000	-135,368	12.05	
5,677,946	修理保養與保固費	5,373,994	5,721,000	-347,006	6.07	
84,399	保險費	89,588	153,000	-63,412	41.45	
10,846,333	棧儲、包裝、代理及加工費	11,388,859	10,964,000	424,859	3.88	
2,749,035	專業服務費	2,851,284	4,164,000	-1,312,716	31.53	
476,914	公共關係費	476,668	477,000	-332	0.07	
2,408,019	**材料及用品費**	**2,650,485**	**2,938,000**	**-287,515**	**9.79**	
992,360	使用材料費	1,036,830	1,361,000	-324,170	23.82	
1,415,659	用品消耗	1,613,655	1,577,000	36,655	2.32	
3,131,208	**租金與利息**	**3,107,332**	**3,157,000**	**-49,668**	**1.57**	
3,107,208	地租及水租	3,083,332	3,107,000	-23,668	0.76	
24,000	機器租金	24,000	50,000	-26,000	52.00	
10,945,645	**折舊、折耗及攤銷**	**10,168,471**	**12,759,000**	**-2,590,529**	**20.30**	**因辦理第二次變更設計導致原有工期後延，故牛隻屠宰場無法於109年完工，故未能提折舊。**
10,945,645	不動產、廠房及設備折舊	10,168,471	12,759,000	-2,590,529	20.30	
8,638,456	**稅捐與規費**	**9,635,487**	**10,681,000**	**-1,045,513**	**9.79**	
4,023,713	所得稅	4,778,198	5,896,000	-1,117,802	18.96	
3,382,481	土地稅	3,392,520	3,264,000	128,520	3.94	
453,022	房屋稅	404,210	460,000	-55,790	12.13	

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
668,350	消費與行為稅	668,350	669,000	-650	0.10	
110,890	規費	392,209	392,000	209	0.05	
574,656	**會費、捐助與分攤**	**583,587**	**722,000**	**-138,413**	**19.17**	**撙節開支。**
118,048	會費	118,048	134,000	-15,952	11.90	
456,608	捐助	465,539	588,000	-122,461	20.83	
910,467	**損失與賠償給付**	**887,419**	**10,325,000**	**-9,437,581**	**91.41**	
	各項損失		9,281,000	-9,281,000	100.00	主要係牛場未完工，尚未報廢所致。
910,467	賠償給付	887,419	1,044,000	-156,581	15.00	
917,434	**其他**	**899,214**	**906,000**	**-6,786**	**0.75**	
917,434	其他費用	899,214	906,000	-6,786	0.75	
114,692,469	**合計**	**115,218,797**	**130,227,000**	**-15,008,203**	**11.52**	

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109年度　　單位：新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	66,691	68,000	-1,309	1.93	
體育活動費	19,200	36,000	-16,800	46.67	
國外旅費		215,000	-215,000	100.00	
業務宣導費	749,714	750,000	-286	0.04	
公共關係費	476,668	477,000	-332	0.07	
服裝	159,300	170,000	-10,700	6.29	

主辦會計人員：陳錦玉 主計課長陳錦玉

基金主持人：陳豐榮 總經理陳豐榮