中華民國108年度

（108年1月1日至108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108年度附屬單位決算

目　　次

中華民國108年度

甲、財務摘要‧‧‧

財 務 摘 要

甲、財務摘要

中華民國108年度　　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	1.31	1.48	-0.17	-11.49
營業總支出	1.15	1.18	-0.03	-2.54
淨利(淨損)	0.17	0.31	-0.14	-45.16
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股(官)息紅利	0.20	0.0093	0.19	2,050.54
留存事業機關盈餘	1.31	1.44	-0.13	-9.03
事業機關負擔虧損				
現　金　流　量：				
增加不動產、廠房及設備	0.43	0.34	0.09	26.47
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.20	-0.20	-100.00
現金及約當現金淨減	0.98		0.98	
財　務　狀　況：				
營運資金餘額	2.59	3.03	-0.44	-14.52
不動產、廠房及設備餘額	8.44	8.13	0.31	3.81
長期負債餘額	0.08	0.08	0.00	0.00
權　　益	8.40	8.51	-0.11	-1.29

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	501,500	449,233	-52,267	-10.42	1.今年中國大陸爆發非洲豬瘟等情事，隨之民生市場消費習慣漸變及冷凍廠商（屠宰場）可直接於養殖場收購毛豬、交易型態改變，肉品市場已非唯一採購毛豬平台，以致總體業績、營收下滑。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	424,800	378,693	-46,107	-10.85	
宰牛計畫	簡易屠宰	頭	12,000	12,883	883	7.36	
宰羊計畫	簡易屠宰	頭	2,460	2,547	87	3.54	

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 29,928,000元及上年度保留數102,178,328元，奉准先行辦理數0元，合計132,106,328元，實際完成數 42,532,412元，餘 89,573,916元，其中除 59,097元為工程結餘款外，餘 89,514,819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

乙、業務計畫及決算概要

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 129,545,327元與預算數 147,678,000元，比較減少18,132,673元，佔預算數 12.28%。

2、本年度營業支出決算數 110,731,475元與預算數 117,970,000元，比較減少7,238,525元，佔預算數 6.14%。

3、本年度營業外收入決算數 1,863,670元與預算數 1,175,000元，比較增加 688,670元，佔預算數 58.61%，主要係出售安南場土地資產利益及增加定期存款利息所致。

4、本年度所得稅費用4,023,713元，與預算數 5,250,000元，比較減少1,226,287元，佔預算數 23.36%。

5、本年度決算稅後純益 16,653,809元與預算數 25,633,000元，比較減少8,979,191元，佔預算數 35.03%，主要係中國大陸爆發非洲豬瘟等情事，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	104年	105年	106年	107年	108年
收入					
營業收入	137,735	135,124	139,962	128,605	129,545
營業外收入	1,540	2,165	1,134	19,852	1,864
收入合計	139,275	137,289	141,096	148,457	131,409
支出					
營業成本	-	-	-	-	63
營業費用	123,464	105,097	107,546	110,658	110,669
營業外費用			1,998	1,372	-
所得稅費用(利益)	5,645	6,261	7,911	5,676	4,024
支出合計	129,109	111,358	117,455	117,706	114,756
淨利(淨損)	10,166	25,931	23,641	30,751	16,653

肆、盈虧撥補之擬議

一、 盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 16,653,809元，連同累積盈餘 141,699,210元，合計未分配盈餘 158,353,019元，依法提列百分之十法定公積 3,075,143元，發放股息 27,676,283元，餘本年度未分配盈餘 127,601,593元。

乙、業務計畫及決算概要

二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	104年	105年	106年	107年	108年
盈餘分配	75,682	97,079	118,437	145,329	158,353
股息(官)紅利	1,266	1,266	1,266	1,266	27,676
填補虧損					
公積	3,268	1,017	2,593	2,364	3,075
未分配盈餘	71,148	94,796	114,578	141,699	127,602
合計	75,682	97,079	118,437	145,329	158,353

伍、現金流量之情形

營業活動之現金流量係稅前淨利 20,677,522元，利息股利之調整 -758,838元，故未計利息股利之稅前淨利 19,918,684元，調整項目 -16,088,931元，收取利息758,838元，支付所得稅4,023,713元，故營業活動之淨現金流入 564,878元，較預算數流入 55,990,000元，減少55,425,122元，約減 98.99%。流動金融資產增加30,000,000元，減少不動產、廠房及設備568,390元， 增加不動產、廠房及設備 42,532,412元 ，故淨現金流出 71,964,022元 ，較預算數流出 91,041,000元，減少 19,076,978元，約減 20.95%。籌資活動之現金流量係其他負債淨增 1,489,007元，發放股息 27,676,283元，故淨現金流出 26,187,276元，較預算數流出 1,266,000元，增加 24,921,276元，約增 1,968.51%。故現金及約當現金淨減 97,586,420元， 較預算數減少36,317,000元，增加 61,269,420元，約增 168.71%。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

1.本年度資產總額 1,162,775,407元，其中包括流動資產 299,937,159元，基金、投資及長期應收款18,432,104元，不動產、廠房及設備 844,405,144元，其他資產1,000元。

2.本年度負債總額 323,028,354元，其中包括流動負債 40,985,622元，長期負債8,432,104元，其他負債 273,610,628元。

3.本年度權益總額 839,747,053元，其中包括資本 126,610,000元，資本公積125,086,411元，保留盈餘149,712,355元，權益其他項目 438,338,287元。

乙、業務計畫及決算概要

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目＼年度	104年	105年	106年	107年	108年
資產					
流動資產	289,234	336,355	366,501	393,225	299,937
基金、投資及長期應收款	5,543	6,242	6,897	7,651	18,432
不動產、廠房及設備	817,146	807,917	802,421	813,078	844,405
遞耗、無形及其他資產		1	101	1	1
資產總額	1,111,923	1,150,515	1,175,920	1,213,955	1,162,775
負債					
流動負債	39,361	57,710	62,398	79,796	40,986
存款、匯款及金融債券					
長期負債	223,721	6,242	6,897	7,651	8,432
其他負債	68,044	281,102	278,789	275,583	273,610
負債總額	331,126	345,054	348,084	363,030	323,028
權益					
資本	126,610	126,610	126,610	126,610	126,610
公積及盈餘（虧損-）	209,297	233,961	256,336	285,821	274,799
權益其他項目	444,890	444,890	444,890	438,494	438,338
權益總額	780,797	805,461	827,836	850,925	839,747
負債及權益總額	1,111,923	1,150,515	1,175,920	1,213,955	1,162,775

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 299,937,159元/流動負債 40,985,622元= 731.81%

2.速動比率：〈流動資產　299,937,159元-預付費用 0〉/流動負債40,985,622元= 731.81%

3.負債占資產比率：負債總額 323,028,354元/資產總額 1,162,775,407元= 27.78%

4.長期資金占固定資產比率：〈權益839,747,053元+長期負債 8,432,104元〉/

不動產、廠房及設備844,405,144元=100.45%

乙、業務計畫及決算概要

二、經營比率

1.營業利益率：營業利益 18,813,852元/營業收入 129,545,327元= 14.52%

2.純益率：純益 16,653,809元/營業收入 129,545,327元=12.86%

3.權益報酬率：純益16,653,809元/平均權益845,335,985元= 1.97%

4.每股盈餘：（純益 16,653,809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1.32元

三、成長比率

1.營業成長率：〈本年度營業收入 129,545,327元/上年度營業收入 128,605,369元〉-1=0.73%

2.權益成長率：〈本年度終權益 839,747,053元/上年度終權益 850,924,917元〉-1= -1.31%

四、最近5年度投資報酬分析表

項目＼年度	104年	105年	106年	107年	108年
營業利益率(%) 營業利益／營業收入	10.36	22.22	23.16	13.96	14.52
淨利率(%) 本期淨利／營業收入	7.38	19.19	16.89	23.91	12.86
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利／普通股流通在外股數	0.80	2.05	1.87	2.43	1.32
總資產報酬率(%) 本期淨利／平均資產總額	0.91	2.29	2.03	2.57	1.40
權益報酬率(%) 本期淨利／平均權益總額	1.31	3.27	2.89	3.66	1.97

乙、業務計畫及決算概要

捌、其它

一. 本年度補辦以後年度預算事項及超併之說明：

1. 為挹注本公司收益，辦理銷售肉品相關業務，產生營業成本下銷貨金額6萬3,000元，業經臺南市政府農業局109年2月12日府農計字第1090214811號函核定超支併108年度決算辦理。
2. 本公司安南場部分土地被徵收有財產交易利益56萬5,903元【(協議價購641,080元+地上物補償費用6,947元)扣除(土地成本2,487元+土地移轉增值稅79,637元)】。

二. 購建固定資產預算保留 89,514,819元，業經臺南市政府109年2月4日府農計字第1090168728號函核定。

主　　要　　表

臺南市肉品市場股份有限公司

損益表

中華民國108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(-) %
128,605,369	營業收入	129,545,327	147,678,000	-18,132,673	-12.28
-	銷貨收入	67,557	-	67,557	-
-	銷貨收入	67,557	-	67,557	-
75,589,548	勞務收入	76,994,723	91,293,000	-14,298,277	-15.66
75,589,548	管理費收入	76,994,723	91,293,000	-14,298,277	-15.66
53,015,821	其他營業收入	52,483,047	56,385,000	-3,901,953	-6.92
49,798,080	租賃收入	49,122,954	53,275,000	-4,152,046	-7.79
3,217,741	政府補助收入	3,360,093	3,110,000	250,093	8.04
-	營業成本	62,719	-	62,719	-
-	銷貨成本	62,719	-	62,719	-
-	銷貨成本	62,719	-	62,719	-
128,605,369	營業毛利 (毛損)	129,482,608	147,678,000	-18,195,392	-12.32
110,658,085	營業費用	110,668,756	117,970,000	-7,301,244	-6.19
54,123,947	業務費用	53,632,675	57,896,000	-4,263,325	-7.36
54,123,947	業務費用	53,632,675	57,896,000	-4,263,325	-7.36
56,534,138	管理費用	57,036,081	60,074,000	-3,037,919	-5.06
56,534,138	管理費用	57,036,081	60,074,000	-3,037,919	-5.06
17,947,284	營業利益(損失)	18,813,852	29,708,000	-10,894,148	-36.67
19,851,826	營業外收入	1,863,670	1,175,000	688,670	58.61
634,836	財務收入	758,838	627,000	131,838	21.03
634,836	利息收入	758,838	627,000	131,838	21.03
19,216,990	其他營業外收入	1,104,832	548,000	556,832	101.61
18,053,289	財產交易利益	565,903	-	565,903	-
1,163,701	什項收入	538,929	548,000	-9,071	-1.66
1,371,790	營業外費用	-	-	-	-
1,371,790	其他營業外費用	-	-	-	-
1,371,790	資產報廢損失	-	-	-	-
18,480,036	營業外利益 (損失)	1,863,670	1,175,000	688,670	58.61
36,427,320	稅前淨利(淨損)	20,677,522	30,883,000	-10,205,478	-33.05
5,675,894	所得稅費用 (利益)	4,023,713	5,250,000	-1,226,287	-23.36
30,751,426	繼續營業單位本期淨利(淨損)	16,653,809	25,633,000	-8,979,191	-35.03
30,751,426	本期淨利(淨損)	16,653,809	25,633,000	-8,979,191	-35.03

附註：

所得稅費用計算情形：

本年度營利事業所得稅 4,023,713元【(本年度稅前盈餘 20,677,522元 -依所得稅法第四條第16款規定出售土地免納所得稅558,956元)*20%】。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國108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	158,353,019	159,797,000	-1,443,981	-0.90
本期淨利	16,653,809	25,633,000	-8,979,191	-35.03
累積盈餘	141,699,210	134,164,000	7,535,210	5.62
分配之部	158,353,019	159,797,000	-1,443,981	-0.90
中央政府所得者				
股(官)息紅利				
地方政府所得者	20,364,282	932,000	19,432,282	2,085.01
股(官)息紅利	20,364,282	932,000	19,432,282	2,085.01
民股股東所得者	7,312,001	334,000	6,978,001	2,089.22
股息紅利	7,312,001	334,000	6,978,001	2,089.22
其他所得者				
補撥各級農、漁會事業費				
留存事業機關者	130,676,736	158,531,000	-27,854,264	-17.57
填補虧損				
資本公積				
法定公積	3,075,143	2,322,000	753,143	32.44
特別公積				
未分配盈餘	127,601,593	156,209,000	-28,607,407	-18.31

說明：

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」。

2.108年度股東常會決議，本公司107年度盈餘依規定提列法定公積後，餘27,676,283未分配盈餘全額分派。

3.法定盈餘公積之提列：依107年度稅後盈餘 30,751,426元*10%= 3,075,143元。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量表

中華民國108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）	20,677,522	30,883,000	-10,205,478	-33.05
停業單位稅前淨利（淨損）	-	-	-	-
稅前淨利（淨損）	20,677,522	30,883,000	-10,205,478	-33.05
利息股利之調整	-758,838	-627,000	-131,838	21.03
利息收入	-758,838	-627,000	-131,838	21.03
未計利息股利之稅前淨利（純損）	19,918,684	30,256,000	-10,337,316	-34.17
調整項目	-16,088,931	30,357,000	-46,445,931	-153.00
折舊、減損及折耗	10,945,645	14,021,000	-3,075,355	-21.93
沖轉遞延負債	-3,360,093	-3,110,000	-250,093	8.04
處理資產損失(利益)	-565,903	-	-565,903	-
流動資產淨減（淨增）	15,701,619	20,425,000	-4,723,381	-23.13
流動負債淨增（淨減）	-38,810,199	-979,000	-37,831,199	3,864.27
未計利息股利之現金流入（流出）	3,829,753	60,613,000	-56,783,247	-93.68
收取利息	758,838	627,000	131,838	21.03
支付所得稅	-4,023,713	-5,250,000	1,226,287	-23.36
營業活動之淨現金流入（流出）	564,878	55,990,000	-55,425,122	-98.99
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-30,000,000	-	-30,000,000	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	568,390	-	568,390	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-42,532,412	-91,041,000	48,508,588	-53.28
投資活動之淨現金流入（流出）	-71,964,022	-91,041,000	19,076,978	-20.95
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	1,489,007	-	1,489,007	-
發放現金股利	-27,676,283	-1,266,000	-26,410,283	2,086.12
籌資活動之淨現金流入（流出）	-26,187,276	-1,266,000	-24,921,276	1,968.51
現金及約當現金淨增（淨減）	-97,586,420	-36,317,000	-61,269,420	168.71
期初現金及約當現金	303,847,031	253,897,000	49,950,031	19.67
期末現金及約當現金	206,260,611	217,580,000	-11,319,389	-5.20

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 781,000元

重估增值-土地 256,673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 781,000元

遞延所得稅負債-土增稅 101,283元

未實現重估增值-土地 155,390元

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國108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	%
資產	1,162,775,407	1,213,954,839	-51,179,432	-4.22
流動資產	299,937,159	383,225,198	-83,288,039	-21.73
現金	206,260,611	303,847,031	-97,586,420	-32.12
庫存現金	1,000	1,800	-800	-44.44
銀行存款	206,259,611	303,845,231	-97,585,620	-32.12
零用及週轉金	-	-	-	-
流動金融資產	80,000,000	50,000,000	30,000,000	60.00
其他金融資產-流動	80,000,000	50,000,000	30,000,000	60.00
應收款項	13,500,643	29,378,167	-15,877,524	-54.05
應收票據	-	-	-	-
應收帳款	11,511,512	26,646,692	-15,135,180	-56.80
備抵呆帳－應收帳款	-109,641	-109,641	-	-
應收退稅款	-	-	-	-
應收收益	9,356	7,500	1,856	24.75
應收利息	38,951	16,291	22,660	139.10
其他應收款	2,050,465	2,817,325	-766,860	-27.22
預付款項	175,905	-	175,905	-
留抵稅額	175,905	-	175,905	-
基金、投資及長期應收款	18,432,104	17,651,104	781,000	4.42
基 金	8,432,104	7,651,104	781,000	10.21
其他基金	8,432,104	7,651,104	781,000	10.21
非流動金融資產	10,000,000	10,000,000	-	-
其他金融資產-非流動	10,000,000	10,000,000	-	-
不動產、廠房及設備	844,405,144	813,077,537	31,327,607	3.85
土 地	659,470,244	659,729,404	-259,160	-0.04
土 地	7,250,195	7,252,682	-2,487	-0.03
重估增值－土地	652,220,049	652,476,722	-256,673	-0.04
土地改良物	3,597,074	3,865,316	-268,242	-6.94
土地改良物	8,169,752	8,169,752	-	-
累計折舊－土地改良物	-4,572,678	-4,304,436	-268,242	6.23
房屋及建築	79,013,713	85,165,697	-6,151,984	-7.22
房屋及建築	231,832,428	235,321,246	-3,488,818	-1.48
累計折舊－房屋及建築	-152,818,715	-150,155,549	-2,663,166	1.77
機械及設備	22,875,157	26,546,635	-3,671,478	-13.83
機械及設備	115,478,093	117,405,109	-1,927,016	-1.64
累計折舊－機械及設備	-92,602,936	-90,858,474	-1,744,462	1.92
交通及運輸設備	243,599	347,998	-104,399	-30.00
交通及運輸設備	1,709,092	1,709,092	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-1,465,493	-1,361,094	-104,399	7.67
什項設備	2,377,423	2,258,062	119,361	5.29
什項設備	30,863,365	30,103,232	760,133	2.53
累計折舊－什項設備	-28,485,942	-27,845,170	-640,772	2.30
購建中固定資產	76,827,934	35,164,425	41,663,509	118.48
未完工程	76,827,934	35,164,425	41,663,509	118.48
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	-	-
暫付及待結轉帳項	-	-	-	-
資產合計	1,162,775,407	1,213,954,839	-51,179,432	-4.22

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國108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	%
負債	323,028,354	363,029,922	-40,001,568	-11.02
流動負債	40,985,622	79,795,821	-38,810,199	-48.64
短期債務	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-
應付款項	38,844,434	76,990,326	-38,145,892	-49.55
應付帳款	25,789,925	50,104,272	-24,314,347	-48.53
應付代收款	1,404,332	988,637	415,695	42.05
應付費用	11,361,558	12,483,449	-1,121,891	-8.99
應付其他稅款	288,619	54,996	233,623	424.80
應付工程款	-	13,358,972	-13,358,972	-100.00
本期所得稅負債	2,141,188	2,805,495	-664,307	-23.68
應付所得稅款	2,141,188	2,805,495	-664,307	-23.68
長期負債	8,432,104	7,651,104	781,000	10.21
長期債務	8,432,104	7,651,104	781,000	10.21
應計退休金負債	8,432,104	7,651,104	781,000	10.21
其他負債	273,610,628	275,582,997	-1,972,369	-0.72
遞延負債	36,096,824	39,456,917	-3,360,093	-8.52
遞延收入	36,096,824	39,456,917	-3,360,093	-8.52
遞延所得稅負債	213,881,762	213,983,045	-101,283	-0.05
估計應付土地增值稅	213,881,762	213,983,045	-101,283	-0.05
什項負債	23,632,042	22,143,035	1,489,007	6.72
存入保證金	18,291,316	17,516,676	774,640	4.42
暫收及待結轉帳項	5,340,726	4,626,359	714,367	15.44
權益	839,747,053	850,924,917	-11,177,864	-1.31
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(合併溢價)	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)	149,712,355	160,734,829	-11,022,474	-6.86
已指撥保留盈餘	22,110,762	19,035,619	3,075,143	16.15
法定公積	17,949,317	14,874,174	3,075,143	20.67
特別公積	4,161,445	4,161,445	-	-
未指撥保留盈餘	127,601,593	141,699,210	-14,097,617	-9.95
累積盈餘	127,601,593	141,699,210	-14,097,617	-9.95
權益其他項目	438,338,287	438,493,677	-155,390	-0.04
累積其他綜合損益	438,338,287	438,493,677	-155,390	-0.04
未實現重估增值	438,338,287	438,493,677	-155,390	-0.04
負債及權益合計	1,162,775,407	1,213,954,839	-51,179,432	-4.22

說明：信託代理與保證資產(負債)之保證品(應付)，108年度期末32,635,195元。

備註:(1)民國107年底銀行存款原363,845,231元，依照企業會計準則重分類為銀行存款303,845,231元，其中之一年內到期之定期存款50,000,000元重分類至其他金融資產-流動；一年以上到期之定期存款10,000,000元重分類至其他金融資產-非流動。

(2)應付款項原為79,795,821元，重分類為應付款項76,990,326元及本期所得稅負債2,805,495元。

(3)未實現重估增值更名為累積其他綜合損益。

明　　細　　表

臺南市肉品市場股份有限公司

銷貨收入明細表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

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			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	數量	單價	金額	數量	%	單價	%	總值	%
-		-	銷貨收入		-		67,557	-		-	-	-			67,557	-
-		-	銷貨收入		-		67,557	-		-	-	-			67,557	-

臺南市肉品市場股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

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			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	數量	單價	金額	數量	%	單價	%	總值	%
451,762		75,589,548	勞務收入		449,233		76,994,723	501,500		91,293,000	-52,267	-10.42			-14,298,277	-15.66
451,762		75,589,548	管理費收入	頭	449,233		76,994,723	501,500		91,293,000	-52,267	-10.42			-14,298,277	-15.66

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108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	%
53,015,821	其他營業收入	52,483,047	56,385,000	-3,901,953	-6.92
49,798,080	租賃收入	49,122,954	53,275,000	-4,152,046	-7.79
3,217,741	政府補助收入	3,360,093	3,110,000	250,093	8.04

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108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	%
19,851,826	營業外收入	1,863,670	1,175,000	688,670	58.61
634,836	財務收入	758,838	627,000	131,838	21.03
634,836	利息收入	758,838	627,000	131,838	21.03
19,216,990	其他營業外收入	1,104,832	548,000	556,832	101.61
18,053,289	財產交易利益	565,903	-	565,903	-
1,163,701	什項收入	538,929	548,000	-9,071	-1.66

臺南市肉品市場股份有限公司

銷貨成本明細表

中華民國108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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
	銷貨成本	62,719		62,719				62,719	-		62,719
	銷貨成本	62,719		62,719				62,719	-		62,719

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國108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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
34,383,460	用人費用	33,710,363	24,825,427	8,884,936	34,537,000	25,287,000	9,250,000	-826,637	-2.39	-461,573	-365,064
18,708,414	正式員額薪資	18,603,815	18,603,815	-	19,036,000	19,036,000	-	-432,185	-2.27	-432,185	-
14,638,295	職員薪金	14,526,045	14,526,045	-	14,889,000	14,889,000	-	-362,955	-2.44	-362,955	-
4,070,119	工員工資	4,077,770	4,077,770	-	4,147,000	4,147,000	-	-69,230	-1.67	-69,230	-
1,960,971	臨時人員薪資	2,049,502	-	2,049,502	1,920,000	-	1,920,000	129,502	6.74	-	129,502
1,960,971	臨時工員工資	2,049,502	-	2,049,502	1,920,000	-	1,920,000	129,502	6.74	-	129,502
2,734,224	超時工作報酬	2,496,748	-	2,496,748	2,648,000	-	2,648,000	-151,252	-5.71	-	-151,252
2,734,224	加班費	2,496,748	-	2,496,748	2,648,000	-	2,648,000	-151,252	-5.71	-	-151,252
4,895,396	獎金	4,270,976	-	4,270,976	4,614,000	-	4,614,000	-343,024	-7.43	-	-343,024
2,350,005	績效獎金	1,778,968	-	1,778,968	2,106,000	-	2,106,000	-327,032	-15.53	-	-327,032
2,545,391	考核獎金	2,492,008	-	2,492,008	2,508,000	-	2,508,000	-15,992	-0.64	-	-15,992
3,315,000	退休及卹償金	3,403,923	3,403,923	-	3,408,000	3,408,000	-	-4077	-0.12	-4077	-
2,125,000	職員退休及離職金	2,188,923	2,188,923	-	2,193,000	2,193,000	-	-4077	-0.19	-4077	-
726,000	工員退休及離職金	740,000	740,000	-	740,000	740,000	-	-	-	-	-
464,000	卹償金	475,000	475,000	-	475,000	475,000	-	-	-	-	-
2,769,455	福利費	2,885,399	2,817,689	67,710	2,911,000	2,843,000	68,000	-25,601	-0.88	-25,311	-290
2,705,377	分擔員工保險費	2,817,689	2,817,689	-	2,843,000	2,843,000	-	-25,311	-0.89	-25,311	-
41,918	傷病醫藥費	44,800	-	44,800	45,000	-	45,000	-200	-0.44	-	-200
22,160	體育活動費	22,910	-	22,910	23,000	-	23,000	-90	-0.39	-	-90
8,843,132	服務費用	9,808,171	-	9,808,171	9,850,000	-	9,850,000	-41,829	-0.42	-	-41,829
5,776,060	水電費	5,857,738	-	5,857,738	5,413,000	-	5,413,000	444,738	8.22	-	444,738
2,952,244	工作場所電費	2,727,148	-	2,727,148	3,795,000	-	3,795,000	-1,067,852	-28.14	-	-1,067,852
2,823,816	工作場所水費	3,130,590	-	3,130,590	1,618,000	-	1,618,000	1,512,590	93.49	-	1,512,590
214,045	郵電費	168,799	-	168,799	332,000	-	332,000	-163,201	-49.16	-	-163,201
18,000	郵費	13,795	-	13,795	12,000	-	12,000	1,795	14.96	-	1,795
196,045	電話費	155,004	-	155,004	320,000	-	320,000	-164,996	-51.56	-	-164,996
60,913	旅運費	36,633	-	36,633	81,000	-	81,000	-44,367	-54.77	-	-44,367
60,913	國內旅費	36,633	-	36,633	81,000	-	81,000	-44,367	-54.77	-	-44,367
44,967	印刷裝訂與廣告費	94,879	-	94,879	127,000	-	127,000	-32,121	-25.29	-	-32,121
44,967	印刷及裝訂費	94,879	-	94,879	127,000	-	127,000	-32,121	-25.29	-	-32,121
2,731,663	修理保養與保固費	3,508,455	-	3,508,455	3,617,000	-	3,617,000	-108,545	-3.00	-	-108,545
422,590	一般房屋修護費	776,029	-	776,029	741,000	-	741,000	35,029	4.73	-	35,029
1,895,417	機械及設備修護費	2,368,000	-	2,368,000	2,368,000	-	2,368,000	-	-	-	-
413,656	什項設備修護費	364,426	-	364,426	508,000	-	508,000	-143,574	-28.26	-	-143,574
6,150	棧儲、包裝、代理及加工費	132,333	-	132,333	250,000	-	250,000	-117,667	-47.07	-	-117,667
6,150	外包費	132,333	-	132,333	250,000	-	250,000	-117,667	-47.07	-	-117,667
9,334	專業服務費	9,334	-	9,334	30,000	-	30,000	-20,666	-68.89	-	-20,666
9,334	委託檢驗試驗費	9,334	-	9,334	30,000	-	30,000	-20,666	-68.89	-	-20,666
1,693,901	材料及用品費	1,649,062	-	1,649,062	1,835,000	-	1,835,000	-185,938	-10.13	-	-185,938
652,341	使用材料費	558,735	-	558,735	667,000	-	667,000	-108,265	-16.23	-	-108,265
567,771	物料	475,792	-	475,792	571,000	-	571,000	-95,208	-16.67	-	-95,208
-	燃料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36,000	油脂	36,000	-	36,000	36,000	-	36,000	-	-	-	-
48,570	設備零件	46,943	-	46,943	60,000	-	60,000	-13,057	-21.76	-	-13,057
1,041,560	用品消耗	1,090,327	-	1,090,327	1,168,000	-	1,168,000	-77,673	-6.65	-	-77,673
153,011	辦公(事務)用品	114,937	-	114,937	191,000	-	191,000	-76,063	-39.82	-	-76,063
152,803	農業與園藝用品	211,851	-	211,851	221,000	-	221,000	-9,149	-4.14	-	-9,149
75,708	服裝	76,143	-	76,143	80,000	-	80,000	-3,857	-4.82	-	-3,857
660,038	其他	687,396	-	687,396	676,000	-	676,000	11,396	1.69	-	11,396

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國108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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
8,160,364	折舊、折耗及攤銷	7,554,612	-	7,554,612	10,630,000	-	10,630,000	-3,075,388	-28.93	-	-3,075,388
8,160,364	不動產、廠房及設備折舊	7,554,612	-	7,554,612	10,630,000	-	10,630,000	-3,075,388	-28.93	-	-3,075,388
4,195,057	一般房屋折舊	3,946,141	-	3,946,141	4,799,000	-	4,799,000	-852,859	-17.77	-	-852,859
2,817,286	機械及設備折舊	3,000,760	-	3,000,760	5,093,000	-	5,093,000	-2,092,240	-41.08	-	-2,092,240
1,148,021	什項設備折舊	607,711	-	607,711	738,000	-	738,000	-130,289	-17.65	-	-130,289
-	攤銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	其他攤銷費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,043,090	損失及賠償給付	910,467	-	910,467	1,044,000	-	1,044,000	-133,533	-12.79	-	-133,533
-	各項損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	呆帳及保證損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,043,090	賠償給付	910,467	-	910,467	1,044,000	-	1,044,000	-133,533	-12.79	-	-133,533
1,043,090	一般賠償	910,467	-	910,467	1,044,000	-	1,044,000	-133,533	-12.79	-	-133,533
54,123,947	合計	53,632,675	24,825,427	28,807,248	57,896,000	25,287,000	32,609,000	-4,263,325	-7.36	-461,573	-3,801,752

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國108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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
22,444,543	用人費用	22,201,493	17,348,809	4,852,684	23,500,000	18,413,000	5,087,000	-1,298,507	-5.53	-1,064,191	-234,316
13,599,696	正式員額薪資	13,449,567	13,449,567	-	14,411,000	14,411,000	-	-961,433	-6.67	-961,433	-
810,000	董(理)監事報酬	903,117	903,117	-	810,000	810,000	-	93,117	11.50	93,117	-
12,391,452	職員薪金	12,137,010	12,137,010	-	13,192,000	13,192,000	-	-1,054,990	-8.00	-1,054,990	-
398,244	工員工資	409,440	409,440	-	409,000	409,000	-	440	0.11	440	-
1,508,056	超時工作報酬	1,643,117	-	1,643,117	1,621,000	-	1,621,000	22,117	1.36	-	22,117
1,508,056	加班費	1,643,117	-	1,643,117	1,621,000	-	1,621,000	22,117	1.36	-	22,117
3,347,145	獎金	2,978,774	-	2,978,774	3,207,000	-	3,207,000	-228,226	-7.12	-	-228,226
1,538,016	績效獎金	1,198,460	-	1,198,460	1,504,000	-	1,504,000	-305,540	-20.32	-	-305,540
1,809,129	考核獎金	1,780,314	-	1,780,314	1,703,000	-	1,703,000	77,314	4.54	-	77,314
2,174,000	退休及撫償金	2,297,000	2,297,000	-	2,297,000	2,297,000	-	-	-	-	-
1,826,000	職員退休及離職金	1,930,000	1,930,000	-	1,930,000	1,930,000	-	-	-	-	-
58,000	工員退休及離職金	61,000	61,000	-	61,000	61,000	-	-	-	-	-
290,000	撫償金	306,000	306,000	-	306,000	306,000	-	-	-	-	-
1,815,646	福利費	1,833,035	1,602,242	230,793	1,964,000	1,705,000	259,000	-130,965	-6.67	-102,758	-28,207
1,588,363	分擔員工保險費	1,602,242	1,602,242	-	1,705,000	1,705,000	-	-102,758	-6.03	-102,758	-
21,825	傷病醫藥費	22,850	-	22,850	23,000	-	23,000	-150	-0.65	-	-150
192,867	提撥福利金	193,943	-	193,943	222,000	-	222,000	-28,057	-12.64	-	-28,057
12,591	體育活動費	14,000	-	14,000	14,000	-	14,000	-	-	-	-
20,718,800	服務費用	21,446,557	-	21,446,557	22,521,000	-	22,521,000	-1,074,443	-4.77	-	-1,074,443
4,096,001	水電費	4,108,578	-	4,108,578	3,547,000	-	3,547,000	561,578	15.83	-	561,578
2,621,945	工作場所電費	2,594,585	-	2,594,585	2,200,000	-	2,200,000	394,585	17.94	-	394,585
1,474,056	工作場所水費	1,513,993	-	1,513,993	1,347,000	-	1,347,000	166,993	12.40	-	166,993
213,519	郵電費	205,280	-	205,280	288,000	-	288,000	-82,720	-28.72	-	-82,720
52,037	郵費	34,676	-	34,676	48,000	-	48,000	-13,324	-27.76	-	-13,324
161,482	電話費	170,604	-	170,604	240,000	-	240,000	-69,396	-28.92	-	-69,396
264,004	旅運費	180,449	-	180,449	354,000	-	354,000	-173,551	-49.03	-	-173,551
102,418	國內旅費	86,449	-	86,449	108,000	-	108,000	-21,551	-19.95	-	-21,551
161,586	國外旅費	94,000	-	94,000	246,000	-	246,000	-152,000	-61.79	-	-152,000
752,235	印刷裝訂與廣告費	767,745	-	767,745	846,000	-	846,000	-78,255	-9.25	-	-78,255
208,649	印刷及裝訂費	167,745	-	167,745	246,000	-	246,000	-78,255	-31.81	-	-78,255
10,000	廣(公)告費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
533,586	業務宣導費	600,000	-	600,000	600,000	-	600,000	-	-	-	-
1,444,897	修理保養費與保固費	2,169,491	-	2,169,491	2,145,000	-	2,145,000	24,491	1.14	-	24,491
341,012	一般房屋修護費	691,320	-	691,320	650,000	-	650,000	41,320	6.36	-	41,320
904,843	機械及設備修護費	1,167,143	-	1,167,143	1,200,000	-	1,200,000	-32,857	-2.74	-	-32,857
38,392	交通及運輸設備修護費	75,382	-	75,382	77,000	-	77,000	-1,618	-2.10	-	-1,618
160,650	什項設備修護費	235,646	-	235,646	218,000	-	218,000	17,646	8.09	-	17,646
77,148	保險費	84,399	-	84,399	153,000	-	153,000	-68,601	-44.84	-	-68,601
49,332	一般房屋保險費	49,340	-	49,340	100,000	-	100,000	-50,660	-50.66	-	-50,660
22,874	機器及設備保險費	22,883	-	22,883	40,000	-	40,000	-17,117	-42.79	-	-17,117
4,942	交通及運輸設備保險費	5,913	-	5,913	5,000	-	5,000	913	18.26	-	913
-	責任保險費	6,263	-	6,263	8,000	-	8,000	-1,737	-21.71	-	-1,737
10,501,321	棧儲、包裝、代理及加工費	10,714,000	-	10,714,000	10,714,000	-	10,714,000	-	-	-	-
10,501,321	外包費	10,714,000	-	10,714,000	10,714,000	-	10,714,000	-	-	-	-
2,893,618	專業服務費	2,739,701	-	2,739,701	3,997,000	-	3,997,000	-1,257,299	-31.46	-	-1,257,299
99,000	會計師及精算師公費	99,000	-	99,000	100,000	-	100,000	-1,000	-1.00	-	-1,000
-	法律事務費	-	-	-	110,000	-	110,000	-110,000	-100.00	-	-110,000
169,550	委託檢驗試驗費	88,990	-	88,990	117,000	-	117,000	-28,010	-23.94	-	-28,010
28,455	委託考選訓練費	14,533	-	14,533	35,000	-	35,000	-20,467	-58.48	-	-20,467
60,709	電腦軟體服務費	22,639	-	22,639	40,000	-	40,000	-17,361	-43.40	-	-17,361
1,742,524	保警及保全費用	1,773,659	-	1,773,659	2,923,000	-	2,923,000	-1,149,341	-39.32	-	-1,149,341
793,380	其他專業服務費	740,880	-	740,880	672,000	-	672,000	68,880	10.25	-	68,880
476,057	公共關係費	476,914	-	476,914	477,000	-	477,000	-86	-0.02	-	-86
476,057	公共關係費	476,914	-	476,914	477,000	-	477,000	-86	-0.02	-	-86

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國108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			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
781,141	材料及用品費	758,957	-	758,957	1,111,000	-	1,111,000	-352,043	-31.69	-	-352,043
569,397	使用材料費	433,625	-	433,625	651,000	-	651,000	-217,375	-33.39	-	-217,375
411,972	物料	237,632	-	237,632	417,000	-	417,000	-179,368	-43.01	-	-179,368
125,411	燃料	127,790	-	127,790	134,000	-	134,000	-6,210	-4.63	-	-6,210
32,014	設備零件	68,203	-	68,203	100,000	-	100,000	-31,797	-31.80	-	-31,797
211,744	用品消耗	325,332	-	325,332	460,000	-	460,000	-134,668	-29.28	-	-134,668
49,344	辦公(事務)用品	52,341	-	52,341	180,000	-	180,000	-127,659	-70.92	-	-127,659
19,800	報章雜誌	23,840	-	23,840	30,000	-	30,000	-6,160	-20.53	-	-6,160
124,165	農業與園藝用品	221,104	-	221,104	226,000	-	226,000	-4,896	-2.17	-	-4,896
-	服裝	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18,435	其他	28,047	-	28,047	24,000	-	24,000	4,047	16.86	-	4,047
3,131,208	租金與利息	3,131,208	3,107,208	24,000	3,138,000	3,060,000	78,000	-6,792	-0.22	47,208	-54,000
3,107,208	地租及水租	3,107,208	3,107,208	-	3,060,000	3,060,000	-	47,208	1.54	47,208	-
3,107,208	一般土地租金	3,107,208	3,107,208	-	3,060,000	3,060,000	-	47,208	1.54	47,208	-
24,000	機器租金	24,000	-	24,000	78,000	-	78,000	-54,000	-69.23	-	-54,000
24,000	機械及設備租金	24,000	-	24,000	78,000	-	78,000	-54,000	-69.23	-	-54,000
3,527,570	折舊、折耗及攤銷	3,391,033	-	3,391,033	3,391,000	-	3,391,000	33	0.00	-	33
3,527,570	不動產、廠房及設備折舊	3,391,033	-	3,391,033	3,391,000	-	3,391,000	33	0.00	-	33
277,569	土地改良物折舊	268,242	-	268,242	268,000	-	268,000	242	0.09	-	242
2,274,649	一般房屋折舊	2,205,843	-	2,205,843	2,206,000	-	2,206,000	-157	-0.01	-	-157
777,376	機械及設備折舊	742,488	-	742,488	743,000	-	743,000	-512	-0.07	-	-512
104,399	交通及運輸設備折舊	104,399	-	104,399	104,000	-	104,000	399	0.38	-	399
93,577	什項設備折舊	70,061	-	70,061	70,000	-	70,000	61	0.09	-	61
4,549,641	稅捐與規費	4,614,743	4,503,853	110,890	4,785,000	4,393,000	392,000	-170,257	-3.56	110,853	-281,110
3,264,590	土地稅	3,382,481	3,382,481	-	3,264,000	3,264,000	-	118,481	3.63	118,481	-
3,264,590	一般土地地價稅	3,382,481	3,382,481	-	3,264,000	3,264,000	-	118,481	3.63	118,481	-
451,566	房屋稅	453,022	453,022	-	460,000	460,000	-	-6,978	-1.52	-6,978	-
451,566	一般房屋稅	453,022	453,022	-	460,000	460,000	-	-6,978	-1.52	-6,978	-
668,350	消費與行為稅	668,350	668,350	-	669,000	669,000	-	-650	-0.10	-650	-
650,000	營業稅	650,000	650,000	-	650,000	650,000	-	-	-	-	-
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	-	19,000	19,000	-	-650	-3.42	-650	-
165,135	規費	110,890	-	110,890	392,000	-	392,000	-281,110	-71.71	-	-281,110
2,540	行政規費	4,800	-	4,800	6,000	-	6,000	-1,200	-20.00	-	-1,200
1,000	事業規費	5,000	-	5,000	5,000	-	5,000	-	-	-	-
10,980	汽車燃料使用費	10,980	-	10,980	11,000	-	11,000	-20	-0.18	-	-20
150,615	水污染防制費	90,110		90,110	370,000	-	370,000	-279,890	-75.65	-	-279,890
532,285	會費、捐助與分攤	574,656	-	574,656	722,000	-	722,000	-147,344	-20.41	-	-147,344
118,048	會費	118,048	-	118,048	134,000	-	134,000	-15,952	-11.90	-	-15,952
118,048	職業團體會費	118,048	-	118,048	134,000	-	134,000	-15,952	-11.90	-	-15,952
414,237	捐助	456,608	-	456,608	588,000	-	588,000	-131,392	-22.35	-	-131,392
414,237	捐助國內團體	456,608	-	456,608	588,000	-	588,000	-131,392	-22.35	-	-131,392
-	補貼與獎勵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	獎勵費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	損失及賠償給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	各項損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	呆帳及保證損失	-	-		-	-	-	-	-	-	-
848,950	其 他	917,434	-	917,434	906,000	-	906,000	11,434	1.26	-	11,434
848,950	其他費用	917,434	-	917,434	906,000	-	906,000	11,434	1.26	-	11,434
848,950	其他	917,434	-	917,434	906,000	-	906,000	11,434	1.26	-	11,434
56,534,138	合 計	57,036,081	24,959,870	32,076,211	60,074,000	25,866,000	34,208,000	-3,037,919	-5.06	-906,130	-2,131,789

參　考　表

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108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		
專案計畫								
繼續計畫								
1.房屋及建築	-	43,243,551	16,500,000	-	-	59,743,551	-59,743,551	37,661,892
2.機械及設備	-	58,934,777	12,500,000	-	-	71,434,777	-71,434,777	51,852,927
一般建築及設備計畫								
一次性項目								
1.機械及設備	71,770	-	78,000	-	-	78,000	-6,230	-
2.什項設備	797,133	-	850,000	-	-	850,000	-52,867	-
合計	868,903	102,178,328	29,928,000	-	-	132,106,328	-131,237,425	89,514,819

說明：固定資產建設改良擴充決算數868,903元與現金流量表-增加固定資產及遞耗資產42,532,412元 差41,663,509元，主要係本年度尚有未完工程41,663,509元未列入上開決算數。

臺南市肉品市場

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目名稱	全部計畫			預可用		
	金額	目標能量	進度起迄年月	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						
繼續計畫						
1.房屋及建築	59,743,551		108.1-108.12	43,243,551	16,500,000	-
2.機械及設備	71,434,777		108.1-108.12	58,934,777	12,500,000	-
一般建築及設備計畫						
一次性項目						
1.機械及設備	78,000		108.1-108.12	-	78,000	-
2.什項設備	850,000		108.1-108.12	-	850,000	-
合計	132,106,328			102,178,328	29,928,000	-

股份有限公司

計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

算數					決算數				未達成或超過預算之原因
預算數			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占累計預算數%	
調整數	合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
	59,743,551	100.00	59,743,551	100.00	-	-	-	-	(1))本年度實際執行數為41,663,509元，累積執行數76,827,934元均轉入未完工程。 (2)兩場遷併規劃案89,514,819元未執行，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。
	71,434,777	100.00	71,434,777	100.00	-	-	-	-	
	78,000	100.00	78,000	100.00	71,770	92.01	71,770	92.01	
	850,000	100.00	850,000	100.00	797,133	93.78	797,133	93.78	
	132,106,328	100.00	132,106,328	100.00	868,903	0.66	868,903	0.66	

臺南市肉品市場

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	8,169,752	235,321,246	117,405,109	1,709,092
減：以前年度已提折舊及減損數	4,304,436	150,155,549	90,858,474	1,361,094
上年度期末帳面價值	3,865,316	85,165,697	26,546,635	347,998
加：本年度新增資產價值：	-	-	71,770	-
減：本年度減少資產價值：	-	-	-	-
加 減：　調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	268,242	6,151,984	3,743,248	104,399
本年度期末帳面價值	3,597,074	79,013,713	22,875,157	243,599
本年度提列折舊數	268,242	6,151,984	3,743,248	104,399
業務費用	-	3,946,141	3,000,760	-
管理費用	268,242	2,205,843	742,488	104,399
合　　計	268,242	6,151,984	3,743,248	104,399

股份有限公司

明細表

108年度

單位:新臺幣元

及設備					其他	合計
什項設備	核能燃料	使用權資產(租賃資產)	生產性植物	租賃權益改良		
30,103,232						392,708,431
27,845,170						274,524,723
2,258,062						118,183,708
797,133						868,903
-						-
-						-
677,772						10,945,645
2,377,423						108,106,966
677,772						10,945,645
607,711						7,554,612
70,061						3,391,033
677,772						10,945,645

臺南市肉品市場股份有限公司

資產變賣明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數										變賣盈虧預算數	比較增減	
	帳面價值				變賣收入			未實現重估增值減少數(直轄市及縣(市)通用)(8)	估計應付土地增值稅減少數(直轄市及縣(市)通用)(9)	變賣盈虧(10)=(7)-(4)+(8)+(9)		金額	%
	成本或重估價值(1)	已提折舊額(2)	減損調整數(3)	淨額(4)=(1)-(2)-(3)	總收入(5)	處理費用(6)	淨收入(7)=(5)-(6)						
不動產、廠房及設備	2,487	-	- 256,673	259,160	648,027	79,637	568,390	155,390	101,283	565,903	-	565,903	-
土地	2,487	-		2,487									
重估增值－土地		-	- 256,673	256,673				155,390	101,283				
合計	2,487	-	-256,673	259,160	648,027	79,637	568,390	155,390	101,283	565,903	-	565,903	-

臺南市肉品市場股份有限公司

資產報廢明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數							報廢損失預算數	比較增減	
	帳面價值				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	%
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數(3)	淨額(4)=(1)-(2)-(3)						
不動產、廠房及設備	5,524,604	5,524,604								
房屋及建築	3,488,818	3,488,818								
機械及設備	1,998,786	1,998,786								
交通及運輸設備	-	-								
什項設備	37,000	37,000								
合計	5,524,604	5,524,604								

臺南市肉品市場股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

項目名稱	期初資本額決算數		本年度增減數							期末資本額決算數				
			決算數			預算數				實收資本				預收資本
	實收資本	預收資本	現金	轉帳	合計	現金	轉帳	合計	比較增減	股數	每股面額(元)	金額	%	
地方政府資本	93,160,000									9,316,000	10	93,160,000	73.58	
民股股東資本	33,450,000									3,345,000	10	33,450,000	26.42	
合計	126,610,000									12,661,000	10	126,610,000	100.00	

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國108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							
管理部分	22		23		-1		副總缺未補。
正式職員	21		22		-1		
正式工員	1		1		-		
業務部分	44		45		-1		
正式職員	29		28		1		退休及升遷。
正式工員	6		10		-4		退休及升遷。
臨時人員	9		7		2		增加臨時工。
							108年度勞務派遣計3名
合計	66		68		-2		108年度勞務承攬計1名

臺南市肉品市場

用人費用

中華民國

項目 名稱	決算數 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	獎金 考核獎金	獎金 其他獎金	退休、卹償金 退休金	退休、卹償金 卹償金	資遣金	福利費 分擔保險費	福利費 傷病醫藥費	福利費 提撥福利金	福利費 體育活動費	福利費 其他福利費	提繳工資墊償費用
營業總支出部分	32,053,382	2,049,502	4,139,865	-	2,977,428	4,272,322	-	4,919,923	781,000	-	4,419,931	67,650	193,943	36,910	-	-
國內部分(小計)	32,053,382	2,049,502	4,139,865	-	2,977,428	4,272,322	-	4,919,923	781,000	-	4,419,931	67,650	193,943	36,910	-	-
管理費用	13,449,567	-	1,643,117	-	1,198,460	1,780,314	-	1,991,000	306,000	-	1,602,242	22,850	193,943	14,000	-	-
業務費用	18,603,815	2,049,502	2,496,748	-	1,778,968	2,492,008	-	2,928,923	475,000	-	2,817,689	44,800	-	22,910	-	-
總計	32,053,382	2,049,502	4,139,865	-	2,977,428	4,272,322	-	4,919,923	781,000	-	4,419,931	67,650	193,943	36,910	-	-

備註說明：

1、臨時人員薪資：僱用契約工，以日計薪，人數7名，預算數1,920,000元，決算數2,049,502元。勞務承攬勞務派遣計3名編列服務費用－外包費，預算數749,000元，決算數683,672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條規定辦理並經臺南市政府102年10月14日府農畜字

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月14日府農畜字

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147,678千元。

股份有限公司

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

	預						算					數					
					獎 金			退休、卹償金		福		利		費		提繳工資墊償費用	
合 計	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	績效獎金	考核獎金	其他獎金	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		合 計
55,911,856	33,447,000	1,920,000	4,269,000	-	3,610,000	4,211,000	-	4,924,000	781,000	4,548,000	68,000	222,000	37,000	-	-	58,037,000
55,911,856	33,447,000	1,920,000	4,269,000	-	3,610,000	4,211,000	-	4,924,000	781,000	4,548,000	68,000	222,000	37,000	-	-	58,037,000
22,201,493	14,411,000	-	1,621,000	-	1,504,000	1,703,000	-	1,991,000	306,000	1,705,000	23,000	222,000	14,000	-	-	23,500,000
33,710,363	19,036,000	1,920,000	2,648,000	-	2,106,000	2,508,000	-	2,933,000	475,000	2,843,000	45,000	-	23,000	-	-	34,537,000
55,911,856	33,447,000	1,920,000	4,269,000	-	3,610,000	4,211,000	-	4,924,000	781,000	4,548,000	68,000	222,000	37,000	-	-	58,037,000

編列服務費用－外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數453,812元。

1020894857 號函核備，108年度發放人數60人，預算數4,211,000元，決算數4,272,322元。

1020894857 號函核備，108年度發放人數60人，預算數3,610,000元，決算數2,977,428元。

臺南市肉品市

繳納各項稅捐

中華民國

項目名稱	決算								
	營業總支出部份			資本支出部份			代徵部份		合
	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府
所得稅費用(利益－)									
營利事業所得稅費用(利益－)	4,023,713								4,023,713
土地稅									
土地增值稅									
一般土地地價稅		3,382,481							
員工宿舍基地地價稅									
非營業用土地地價稅									
契稅									
契稅									
房屋稅									
一般房屋稅		453,022							
員工宿舍房屋稅									
非營業用房屋稅									
消費與行為稅									
關稅									
貨物稅									
證券交易稅									
營業稅	650,000								650,000
印花稅									
使用牌照稅		18,350							
特別稅課									
礦區稅									
其他									
規費									
行政規費	4,800								4,800
事業規費		5,000							
汽車燃料使用費		10,980							
水污染防制費	90,110								90,110
合計	4,768,623	3,869,833							4,768,623

備註說明：與各項費用彙計表中稅捐與規費差異4,023,713元主要係本年度營利事業所得稅費用。

場股份有限公司

與規費明細表

108年度　　單位：新臺幣元

數		預					算			數		
計		營業總支出部份			資本支出部份			代徵部份		合　計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	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
		5,250,000								5,250,000		
3,382,481			3,264,000								3,264,000	
453,022			460,000								460,000	
		650,000								650,000		
18,350			19,000								19,000	
		6,000								6,000		
5,000			5,000								5,000	
10,980			11,000								11,000	
		370,000								370,000		
3,869,833		6,276,000	3,759,000							6,276,000	3,759,000	

臺南市肉品市場股份有限公司

主要產銷（營運）量值比較表

中華民國108年度

貨幣單位:新臺幣元

上年度決算數		產銷(營運)項目名稱	數量單位	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			
數量	金額			數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
451,762	75,589,548	毛豬交易	頭	449,233	76,994,723	501,500	91,293,000	-52,267	-10.42	-14,298,277	-15.66
391,977	36,990,856	毛豬屠宰	頭	378,693	35,731,887	424,800	40,457,000	-46,107	-10.85	-4,725,113	-11.68
11,949	9,672,981	宰牛	頭	12,883	10,429,086	12,000	9,714,000	883	7.36	715,086	7.36
2,564	488,362	宰羊	頭	2,547	485,124	2,460	469,000	87	3.54	16,124	3.44

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108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	%
常年會費	管理費用		118,048	134,000	-15,952	-11.90
職業團體會費		肉品市場業務發展協進會	114,048	122,000	-7,952	-6.52
職業團體會費		其他會(社)會費	4,000	12,000	-8,000	-66.67
捐助	管理費用		456,608	588,000	-131,392	-22.35
捐助國內團體		贊助臨近廟宇慶典用毛豬及協助社區、公益團體活動等。	456,608	588,000	-131,392	-22.35

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108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
56,828,003	用人費用	55,911,856	58,037,000	-2,125,144	-3.66	
32,308,110	正式員額薪資	32,053,382	33,447,000	-1,393,618	-4.17	
1,960,971	臨時人員薪資	2,049,502	1,920,000	129,502	6.74	
4,242,280	超時工作報酬	4,139,865	4,269,000	-129,135	-3.02	
8,242,541	獎金	7,249,750	7,821,000	-571,250	-7.30	
5,489,000	退休及卹償金	5,700,923	5,705,000	-4,077	-0.07	
4,585,101	福利費	4,718,434	4,875,000	-156,566	-3.21	
29,561,932	服務費用	31,254,728	32,371,000	-1,116,272	-3.45	
9,872,061	水電費	9,966,316	8,960,000	1,006,316	11.23	
427,564	郵電費	374,079	620,000	-245,921	-39.66	
324,917	旅運費	217,082	435,000	-217,918	-50.10	
797,202	印刷裝訂與廣告費	862,624	973,000	-110,376	-11.34	
4,176,560	修理保養與保固費	5,677,946	5,762,000	-84,054	-1.46	
77,148	保險費	84,399	153,000	-68,601	-44.84	
10,507,471	棧儲、包裝、代理及加工費	10,846,333	10,964,000	-117,667	-1.07	
2,902,952	專業服務費	2,749,035	4,027,000	-1,277,965	-31.73	
476,057	公共關係費	476,914	477,000	-86	-0.02	
2,475,042	材料及用品費	2,408,019	2,946,000	-537,981	-18.26	撙節開支。
1,221,738	使用材料費	992,360	1,318,000	-325,640	-24.71	
1,253,304	用品消耗	1,415,659	1,628,000	-212,341	-13.04	
3,131,208	租金與利息	3,131,208	3,138,000	-6,792	-0.22	
3,107,208	地租及水租	3,107,208	3,060,000	47,208	1.54	
24,000	機器租金	24,000	78,000	-54,000	-69.23	
11,687,934	折舊、折耗及攤銷	10,945,645	14,021,000	-3,075,355	-21.93	牛場改建未能如期完工。
11,687,934	不動產、廠房及設備折舊	10,945,645	14,021,000	-3,075,355	-21.93	
4,549,641	稅捐與規費	4,614,743	4,785,000	-170,257	-3.56	
3,264,590	土地稅	3,382,481	3,264,000	118,481	3.63	
451,566	房屋稅	453,022	460,000	-6,978	-1.52	
668,350	消費與行為稅	668,350	669,000	-650	-0.10	
165,135	規費	110,890	392,000	-281,110	-71.71	
532,285	會費、捐助與分攤	574,656	722,000	-147,344	-20.41	撙節開支。
118,048	會費	118,048	134,000	-15,952	-11.90	
414,237	捐助國內團體	456,608	588,000	-131,392	-22.35	
-	補貼與獎勵	-	-	-	-	
1,043,090	損失及賠償給付	910,467	1,044,000	-133,533	-12.79	撙節開支。
1,043,090	賠償給付	910,467	1,044,000	-133,533	-12.79	
848,950	其他	917,434	906,000	11,434	1.26	
848,950	其他費用	917,434	906,000	11,434	1.26	
110,658,085	合計	110,668,756	117,970,000	-7,301,244	-6.19	

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108年度

單位：新臺幣元

科　目	決算數	預算數	比較增減		備　註
			金額	%	
管制性項目：					
國外旅費	94,000	246,000	-152,000	-61.79	
公共關係費	476,914	477,000	-86	-0.02	
廣告費		-	-	-	
業務宣導費	600,000	600,000	-	-	
服裝	76,143	80,000	-3,857	-4.82	
傷病醫藥費	67,650	68,000	-350	-0.51	
體育活動費	36,910	37,000	-90	-0.24	

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