

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

臺南市農產運銷股份有限公司附屬單位決算

(營業部分)

臺南市農產運銷股份有限公司編

臺南市農產運銷股份有限公司109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 3-10 頁
丙、決算主要表	
1、損益表	第 11-12 頁
2、盈虧撥補表	第 13 頁
3、現金流量表	第 14 頁
4、資產負債表	第 15-17 頁
丁、決算明細表	
1、損益明細表	
(1) 銷貨收入明細表	第 20-21 頁
(2) 勞務收入明細表	第 22-23 頁
(3) 其他營業收入明細表	第 24 頁
(4) 營業外收入明細表	第 25 頁
(5) 銷貨成本明細表	第 26-27 頁
(6) 業務費用明細表	第 28-31 頁
(7) 管理費用明細表	第 32-35 頁
2、資金運用明細表	
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 36 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、捐助與分攤費用彙計表	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	0.71	0.68	0.03	4.41
營業總支出	0.65	0.61	0.04	6.56
淨利（淨損）	0.06	0.07	-0.01	14.29
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.02	0.02		
留存事業機關盈餘	0.31	0.27	0.03	12.64
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	0.00	0.00	-0.00	23.76
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.00	-0.00	
現金及約當現金淨減	0.03		0.03	
財務狀況：				
營運資金餘額	0.44	0.37	0.07	18.44
不動產、廠房及設備餘額	0.05	0.07	-0.01	17.62
長期負債餘額				
權益	0.42	0.38	0.04	10.47

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

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

- 1.行銷業務：推廣在地農(特)產品，運用臺南各地農會產品及時節水果，搭配節日及季節等屬性，企劃產品及規劃行銷(促銷)活動，開拓實體及電商通路，並持續經營企業、學校及機關等團購或客製服務。
- 2.管理業務：整合農民、果販及經銷商等業者交易機制，配合政府穩定物價功能，隨時提供蔬果行情服務，並推動農產品分級包裝，提高農產品的附加價值與確立品牌。

二、關於執行政府政策者：

- 1.樹立大臺南農產運銷新品牌，整合市場優勢、創新農產資源，以達充裕自治財源及產業永續經營。
- 2.配合政府各項農業推廣政策，確立果菜運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，促進公平交易，發揮農產品批發市場之功能。

三、關於經營管理者(例如：管理革新等)：

- 1.本公司依農產品市場交易法暨公司法股份有限公司之規定，經營主體於77年7月1日起辦理改組為法人組織，定名為「新化果菜市場股份有限公司」，採取公營公司之組織型態，原由新化鎮公所獨資經營，101年7月1日與麻豆果菜市場、佳里果菜市場、左鎮果菜市場及關廟果菜市場股份有限公司合併，並更名為臺南市農產運銷股份有限公司，於102年6月15日完成納併玉井集貨場，現由臺南市政府農業局主管。
- 2.設置董事12人、監察人5人，董事應至少有三分之二為專業人士，任期為3年，連選均得連任，總資本額為新台幣伍佰萬元整。

四、關於供需配合者：

加強在地農民宣導，提高本土農產品質，以優良貨品供應消費者之需求，提高農民經濟效益。使蔬果運銷業務趨向健全，並有系統、有組織、全方位建立市場營運形象。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫(含環境保護、研究發展等;另有發行國內(外)金融債券者，應敘明發行情形)：

- 1.玉井場持續推動「安心標章」，鼓吹分級包裝，降低取巧包裝劣質水果，保障消費者權益。
- 2.行銷業務以振興產銷營運環境，拓展財源、提高營收，並疏解農產品產期滯銷情形及開創加工品整合行銷，邁向多元化經營。行銷業務銷售生鮮水果達成數量128,405公斤，新臺幣11,971,884元整，加工品達成金額新臺幣9,990,366元整。
- 3.交易場監控設備維護，減少貨件遺失，有效監測、控管與提高管理服務品質。
- 4.季節性農產品盛產期，配合農產品市場交易法實施督導小組，加強取締遏阻場外交易滋生。
- 5.定期環境衛生防疫措施，進行交易場及辦公室全面消毒，抑制登革熱及流感疫情等。
- 6.為顧及交易場及辦公室公共安全措施，定期維護保養與更新消防滅火器。
- 7.落實農藥殘留檢驗，為食的安全再次把關。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：電動八爪微量分注器1台、手動八爪微量分注器1台、不斷電系統硬碟1組、筆記型電腦1台、LED字幕機1台、考勤機4部、監視系統1組、次氯酸水生成機1台、電視機1台、飲水機1台。

三、長期債務之舉借及償還計畫[如有發行國內(外)債券(不包括金融債券)者，應敘明發行情形]：
：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重要業務計畫)：109年11月30日完成登記關廟場贈與臺南市政府，105年度公司與臺南市政府農業局釐清關廟場建物(辦公廳及交易場)帳務認列錯誤並辦理轉正，故公司轉正擁有關廟交易場1/2產權，總價值936,950元，截止109年11月帳面價值為308,000元。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

收入：

銷貨收入：109年度決算數21,962,250元，較預算數16,000,000元，增加5,962,250元，增加比率37.26%，預算達成率137.26%。

增減說明：因應疫情公司推出臺南各地農會麵品整合商品，並由蔡英文總統命名為「英雄麵」，更利用時節水果與農產加工品推出文旦特色產品等，企劃多元產品搭配拓展企業、學校、機關、實體及電商等通路，突破行銷預算業績。

管理費收入：109年度決算數48,506,804元，較預算數54,530,000元，減少6,023,196元，減少比率11.05%，預算達成率88.95%。

增減說明：近年，農產品除受氣候變遷影響產量及價格外，網路通路及市集日漸發達，越來越多農民尋覓新管道自產自銷，且在3C產品及網路發達的時代，產地農友不必進場即可透過手機、電腦取得市場行情，農民為降低運銷成本及進場販賣等待時間，更願意直接找熟悉的盤商、行口及合作社在產地交易，因此進場貨源萎縮，導致管理費收入未達到預期。

政府補助收入：109年度決算數177,778元，較預算數70,000元，增加107,778元，增加率153.97%，預算達成率253.97%。

增減說明：新增防疫耗材、設備及教育訓練補助，故超出目標。

什項營業收入：109年度決算數22,860元，較預算數0元，增加22,860元。

增減說明：新化場推動環保電動車載運水果，電動車廠商進駐提供服務，收取場地使用清潔費。

利息收入：109年度決算數342,038元，較預算數300,000元，增加42,038元，增加比率14.01%，預算達成率114.01%。

增減說明：定期存款增加，109年度較108年度定期存款增加8,500千元。

什項收入：109年度決算數351,192元，較預算數150,000元，增加201,192元，增加比率134.13%，預算達成率234.13%。

增減說明：月收攤位退租沒入保證金及佳里場代收代付保證金久懸沒入，致什項收入增加。

支出：

銷貨成本：109年度決算數17,646,498元，較預算數14,400,000元，增加3,246,498元，增加比率22.55%，預算執行率122.55%。

增減說明：銷貨收入增加，成本亦增加。

業務費用：109年度決算數17,842,087元，較預算數19,411,000元，減少1,568,913元，減少比率8.08%，預算執行率91.92%。

管理費用：109年度決算數28,389,361元，較預算數28,097,000元，增加292,361元，增加比率1.04%，預算執行率101.04%。

增減說明：係因績效獎金為用人費用剩餘發放規定，辦理管理費用項下用人費用超支併決算。

盈虧：

109年度稅前淨利7,484,976元，所得稅費用1,496,995元，稅後淨利5,987,981元，較預算數7,314,000元，減少1,326,019元，減少比率18.13%。影響稅前淨利部分，主要包括：銷貨收入增加596萬2,250元、管理費收入短收602萬3,196元，銷貨成本增加324萬6,498元，營業費用減少127萬6,552元，收支相抵後，稅前淨利較預算減少。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

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	71,224	74,926	65,765	66,936	70,670
營業外收入	1,994	408	609	1,263	693
收入合計	73,218	75,334	66,374	68,199	71,363
支出					
營業成本	15,828	17,080	15,844	14,223	17,647
銷貨成本	15,828	17,080	15,844	14,223	17,647
營業費用	47,038	66,098	43,688	45,171	46,231
業務費用	15,011	16,264	15,713	17,257	17,842
管理費用	32,027	49,834	27,975	27,914	28,389
營業外費用	735				
營業外費用	735				
所得稅費用(利益－)	1,635		1,368	1,761	1,497
支出合計	65,236	83,178	60,900	61,155	65,375
淨利(淨損－)	7,982	-7,844	5,474	7,044	5,988

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度本期淨利 5,987,981元，上期累積盈餘 26,678,570元，合計未分配盈餘 32,666,551元，依法提列百分之十法定公積 704,387元，發放股利2,000,000元，餘本年度未分配盈餘 29,962,164元。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年	106年	107年	108年	109年
盈餘分配					
股(官)息紅利		1,500		2,000	2,000
填補虧損		7,844			
公積	630	798		547	704
未分配盈餘	26,850	16,708	22,182	26,679	29,962
合 計	27,480	26,850	22,182	29,226	32,666

伍、現金流量之情形

- 1、營業活動之淨現金流入 6,607,438 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 8,847,361 元。
- 3、籌資活動之淨現金流出 515,284 元。
- 4、現金及約當現金之淨減 2,755,207 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1、資產總額57,941,456元，流動資產49,175,493元，基金、投資及長期應收款2,587,497元，不動產、廠房及設備5,429,216元，無形資產及礦產資源718,250元，其他資產31,000元。
- 2、負債總額15,855,221元，其中包括流動負債4,951,421元，其他負債10,903,800元。
- 3、權益總額42,086,235元，其中包括資本5,000,000元，資本公積2,182,671元，保留盈餘34,903,564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	49,880	29,252	36,710	42,209	49,176
基金、投資及長期應收款	2,587	2,587	2,587	2,587	2,587
不動產、廠房及設備	4,265	9,034	7,950	6,591	5,429
遞耗、無形及其他資產	1	1,570	1,289	1,000	749
資產總額	56,733	42,443	48,536	52,387	57,941
負債					
流動負債	9,127	4,861	4,333	4,870	4,951
長期負債	-	-	-	-	-
其他負債	10,681	10,002	11,149	9,419	10,904
負債總額	19,808	14,863	15,482	14,289	15,855
權益					
資本	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
公積及盈餘	31,925	22,580	28,054	33,098	37,086
權益總額	36,925	27,580	33,054	38,098	42,086
負債及權益總額	56,733	42,443	48,536	52,387	57,941

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：1. 流動比率993.16% = $\frac{\text{流動資產 } 49,175,493}{\text{流動負債 } 4,951,421} \times 100\%$

2. 負債占資產比率27.36% = $\frac{\text{負債總額 } 15,855,221}{\text{資產總額 } 57,941,456} \times 100\%$

二、經營比率：1. 固定資產週轉率11.76次 = $\frac{\text{營業收入 } 70,669,692}{\text{平均固定資產淨額 } 6,010,026}$

2. 總資產週轉率為1.28次 = $\frac{\text{營業收入 } 70,669,692}{\text{平均資產總額 } 55,164,243}$

三、成長比率：本年度營業收入70,669,692元比上年度營業收入66,935,997元，成長比率為5.58%。

四、最近5年度投資報酬分析表

項目 \ 年度	105年	106年	107年	108年	109年
營業利益率(%)	11.73	-11.01	9.48	11.27	9.61
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{8,358}{71,224}$	$\frac{-8,252}{74,926}$	$\frac{6,233}{65,765}$	$\frac{7,542}{66,936}$	$\frac{6,792}{70,670}$
淨利率(%)	11.21	-10.47	8.32	10.52	8.47
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{7,982}{71,224}$	$\frac{-7,844}{74,926}$	$\frac{5,474}{65,765}$	$\frac{7,044}{66,936}$	$\frac{5,988}{70,670}$
每股盈餘(元)	15,964.70	-15,687.92	10,947.72	14,087.75	11,975.96
$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	$\frac{7,982,351}{500}$	$\frac{-7,843,959}{500}$	$\frac{5,473,858}{500}$	$\frac{7,043,874}{500}$	$\frac{5,987,981}{500}$
總資產報酬率(%)	16.19	-15.82	12.03	13.96	10.85
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{7,982}{49,310}$	$\frac{-7,844}{49,588}$	$\frac{5,474}{45,490}$	$\frac{7,044}{50,462}$	$\frac{5,988}{55,164}$
權益報酬率(%)	24.24	-24.32	18.06	19.80	14.94
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{7,982}{32,933}$	$\frac{-7,844}{32,253}$	$\frac{5,474}{30,317}$	$\frac{7,044}{35,576}$	$\frac{5,988}{40,092}$

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

捌、其他

一、併決算及補辦預算事項：

- 1.配合防疫措施，辦理採購防疫設備(次氯酸水生成機)7萬元，業經臺南市政府109.3.13府主基字第1090343125號函核定，本(109)年度先行辦理，於110年度補辦預算。
- 2.冷藏(凍)庫工程規劃設計技術服務費200萬元，業經臺南市政府109.8.13府主基字第1090985418號函核定，本(109)年度先行辦理，於110年度補辦預算。
- 3.為配合行銷業務增長，辦理併決算銷貨成本540萬元及營業費用等項目90萬元，業經臺南市政府109.9.24府農計字第1091175887號函核定。
- 4.玉井場安心標章爭議訴訟，公司考量農民配合公司政策，遭遇訴訟故資助聘請律師，捐助個人(農民)4萬元，業經臺南市政府109.10.13府農計字第1091252444號函核定。
- 5.關廟場贈與臺南市政府案，辦理捐助政府機關(構)併決算30萬8,000元，業經臺南市政府109.12.11府農計字第1091523828號函核定。
- 6.績效獎金為用人費用剩餘發放規定，辦理用人費用併決算數34萬9,000元，業經臺南市政府109.12.30府農計字第1091610463號函核定。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：冷藏(凍)庫工程規劃設計技術服務費200萬元，係因計畫執行中故申請保留預算，業經臺南市政府110年1月5日府農計字第1100063204號函核定在案。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形，請參照預算揭露內容具體說明，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：

單位：新台幣元

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	1,392,690	1,639,000	-	-246,310	預算額38人，決算員額37人
績效獎金	1,661,928	-	-	1,661,928	依據績效獎金核算基礎辦理。
合計	3,054,618	1,639,000	-	1,415,618	

臺南市農產運銷股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

核算基礎：

1、考核獎金：依據主管機關訂定之臺南市所營農業事業經營管理考核要點，年度考核公司經營績效後之等第後，並依臺南市所營農業事業經營績效獎金實施要點第三點，考核獎金提撥總額以不超過一個月薪給總額為限。

2、績效獎金：(1)農產品批發市場管理辦法第34條規定略以，市場之用人費，於年度終了有剩餘時，應提充市場人員績效獎金，績效獎金依市場人員平時考核成績發給。

(2)依據臺南市所營農業事業經營績效獎金實施要點第四點，各農業事業當年度決算盈餘達成率提撥，其績效獎金提撥總額以不超過各農業事業一點五個月薪給總額為限。

(3)績效獎金核算公式：績效獎金=各農業事業1.5個月薪給總額×(本年度決算盈餘/本年度預算盈餘)

★決算盈餘：係以當年度未發放獎金之前稅前盈餘數扣除當年度考核獎金發放數之剩餘計算，獎金提撥發放總額並不得造成本公司當年度虧損。

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

臺南市農產運銷股份有限公司

損 益 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
66,935,997	營業收入		70,669,692	70,600,000	69,692	0.10
15,938,443	銷貨收入		21,962,250	16,000,000	5,962,250	37.26
15,938,443	銷貨收入		21,998,560	16,000,000	5,998,560	37.49
-	銷貨折讓		36,310	-	36,310	-
50,433,694	勞務收入		48,506,804	54,530,000	-6,023,196	11.05
50,433,694	管理費收入		48,506,804	54,530,000	-6,023,196	11.05
563,860	其他營業收入		200,638	70,000	130,638	186.63
480,000	租賃收入		-	-	-	-
61,000	政府補助收入		177,778	70,000	107,778	153.97
22,860	什項營業收入		22,860	-	22,860	-
14,222,939	營業成本		17,646,498	14,400,000	3,246,498	22.55
14,222,939	銷貨成本		17,646,498	14,400,000	3,246,498	22.55
14,222,939	銷貨成本		17,646,498	14,400,000	3,246,498	22.55
52,713,058	營業毛利（毛損）		53,023,194	56,200,000	-3,176,806	5.65
45,170,798	營業費用		46,231,448	47,508,000	-1,276,552	2.69
17,256,908	業務費用		17,842,087	19,411,000	-1,568,913	8.08
17,256,908	業務費用		17,842,087	19,411,000	-1,568,913	8.08
27,913,890	管理費用		28,389,361	28,097,000	292,361	1.04
27,913,890	管理費用		28,389,361	28,097,000	292,361	1.04
7,542,260	營業利益（損失）		6,791,746	8,692,000	-1,900,254	21.86
1,262,582	營業外收入		693,230	450,000	243,230	54.05
318,775	財務收入		342,038	300,000	42,038	14.01
318,775	利息收入		342,038	300,000	42,038	14.01
943,807	其他營業外收入		351,192	150,000	201,192	134.13
943,807	什項收入		351,192	150,000	201,192	134.13
1,262,582	營業外利益（損失）		693,230	450,000	243,230	54.05
8,804,842	稅前淨利（淨損）		7,484,976	9,142,000	-1,657,024	18.13
1,760,968	所得稅費用（利益）		1,496,995	1,828,000	-331,005	18.11
1,760,968	所得稅費用（利益）		1,496,995	1,828,000	-331,005	18.11
1,760,968	所得稅費用（利益）		1,496,995	1,828,000	-331,005	18.11
7,043,874	繼續營業單位本期淨利（淨損）		5,987,981	7,314,000	-1,326,019	18.13

臺南市農產運銷股份有限公司

損 益 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
7,043,874	本期淨利（淨損）		5,987,981	7,314,000	-1,326,019	18.13

註：所得稅費用計算公式為稅前淨利 $7,484,976 \times 20\% = 1,496,995$ 元。

臺南市農產運銷股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		32,666,551	36,366,000	-3,699,449	10.17
本期淨利		5,987,981	7,314,000	-1,326,019	18.13
累積盈餘		26,678,570	29,052,000	-2,373,430	8.17
分配之部		32,666,551	36,366,000	-3,699,449	10.17
地方政府所得者		2,000,000	2,000,000		
股（官）息紅利		2,000,000	2,000,000		
留存事業機關者		30,666,551	34,366,000	-3,699,449	10.76
法定公積		704,387	687,000	17,387	2.53
未分配盈餘		29,962,164	33,679,000	-3,716,836	11.04

註：1、本公司章程第20條規定：本公司之經營除依法向臺南市政府繳納使用費外，如有盈餘，應先提繳稅款、彌補已往年度虧損，次提10%為法定公積金，並得依法分派股息。2、法定公積提列，依108年度決算稅後淨利7,043,874元×10%=704,387元。3、股(官)息紅利分派，係108年度實收資本額500萬×40%=200萬元，依據董監事會決議辦理。

臺南市農產運銷股份有限公司

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 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）	7,484,976	9,142,000	-1,657,024	18.13
	稅前淨利（淨損）	7,484,976	9,142,000	-1,657,024	18.13
	利息股利之調整	-342,038	-300,000	-42,038	14.01
	利息收入	-342,038	-300,000	-42,038	14.01
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	7,142,938	8,842,000	-1,699,062	19.22
	調整項目	619,457	1,848,000	-1,228,543	66.48
	折舊、減損及折耗	1,170,981	1,146,000	24,981	2.18
	攤銷	280,500	281,000	-500	0.18
	其他	308,000		308,000	
	流動資產淨減（淨增）	-1,221,753		-1,221,753	
	流動負債淨增（淨減）	81,729	421,000	-339,271	80.59
	未計利息股利之現金流入（流出）	7,762,395	10,690,000	-2,927,605	27.39
	收取利息	342,038	300,000	42,038	14.01
	支付所得稅	-1,496,995	-1,828,000	331,005	18.11
	營業活動之淨現金流入（流出）	6,607,438	9,162,000	-2,554,562	27.88
投資活動之現金流量					
	流動金融資產淨減（淨增）	-8,500,000		-8,500,000	
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-30,000		-30,000	
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-317,361	-285,000	-32,361	11.35
	投資活動之淨現金流入（流出）	-8,847,361	-285,000	-8,562,361	3,004.34
籌資活動之現金流量					
	其他負債淨增（淨減）	1,484,716		1,484,716	
	發放現金股利	-2,000,000	-2,000,000		
	籌資活動之淨現金流入（流出）	-515,284	-2,000,000	1,484,716	74.24
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,755,207	6,877,000	-9,632,207	140.06
	期初現金及約當現金	9,960,636	50,248,000	-40,287,364	80.18
	期末現金及約當現金	7,205,429	57,125,000	-49,919,571	87.39

註：調整項目-其他，係表達109年11月30日關廟場無償贈與臺南市政府，該建物(交易場1/2產權)總價值936,950元，累計折舊628,950元，截至109年11月帳面價值為308,000元。

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		57,941,456	52,387,030	5,554,426	10.60
流動資產		49,175,493	42,208,947	6,966,546	16.50
現金		7,205,429	9,960,636	-2,755,207	27.66
銀行存款		7,205,429	9,960,636	-2,755,207	27.66
流動金融資產		40,600,000	32,100,000	8,500,000	26.48
其他金融資產－流動		40,600,000	32,100,000	8,500,000	26.48
應收款項		574,524	44,766	529,758	1,183.39
應收帳款		574,524		574,524	
其他應收款			44,766	-44,766	100.00
存貨		790,527	100,470	690,057	686.83
商（藥）品存貨		107,406		107,406	
物料		683,121	100,470	582,651	579.93
預付款項		5,013	3,075	1,938	63.02
預付費用		5,013	3,075	1,938	63.02
基金、投資及長期應收款		2,587,497	2,587,497		
長期應收款項		2,587,497	2,587,497		
長期應收款		2,587,497	2,587,497		
不動產、廠房及設備		5,429,216	6,590,836	-1,161,620	17.62
土地改良物					
土地改良物		2,123,327	2,123,327		
累計折舊－土地改良物		-2,123,327	-2,123,327		
房屋及建築		2,615,964	3,256,773	-640,809	19.68
房屋及建築		3,925,711	4,862,661	-936,950	19.27
累計折舊－房屋及建築		-1,309,747	-1,605,888	296,141	18.44
機械及設備		1,401,309	1,630,846	-229,537	14.07
機械及設備		3,969,804	3,787,826	181,978	4.80
累計折舊－機械及設備		-2,568,495	-2,156,980	-411,515	19.08
交通及運輸設備		727,588	869,063	-141,475	16.28
交通及運輸設備		2,072,542	2,045,342	27,200	1.33
累計折舊－交通及運輸設備		-1,344,954	-1,176,279	-168,675	14.34
什項設備		532,233	655,929	-123,696	18.86
什項設備		1,772,146	1,698,611	73,535	4.33
累計折舊－什項設備		-1,239,913	-1,042,682	-197,231	18.92
租賃權益改良		152,122	178,225	-26,103	14.65
租賃權益改良		271,500	271,500		
累計折舊－租賃權益改良		-119,378	-93,275	-26,103	27.98

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
無形資產及礦產資源		718,250	998,750	-280,500	28.09
無形資產及礦產資源		718,250	998,750	-280,500	28.09
電腦軟體		718,250	998,750	-280,500	28.09
其他資產		31,000	1,000	30,000	3,000.00
什項資產		31,000	1,000	30,000	3,000.00
存出保證金		31,000	1,000	30,000	3,000.00
合 計		57,941,456.00	52,387,030.00	5,554,426.00	10.60

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		15,855,221	14,288,776	1,566,445	10.96
流動負債		4,951,421	4,869,692	81,729	1.68
應付款項		4,333,861	3,792,956	540,905	14.26
應付帳款		100,680	7,900	92,780	1,174.43
應付費用		3,353,096	3,003,821	349,275	11.63
應付其他稅款		14,641	190	14,451	7,605.79
應付代收保險費		674,764	629,269	45,495	7.23
其他應付款		190,680	151,776	38,904	25.63
本期所得稅負債		616,511	1,076,736	-460,225	42.74
應付所得稅款		616,511	1,076,736	-460,225	42.74
預收款項		1,049		1,049	
預收貨款		1,049		1,049	
其他負債		10,903,800	9,419,084	1,484,716	15.76
什項負債		10,903,800	9,419,084	1,484,716	15.76
存入保證金		10,024,760	9,418,842	605,918	6.43
暫收及待結轉帳項		879,040	242	878,798	363,139.67
權益		42,086,235	38,098,254	3,987,981	10.47
資本		5,000,000	5,000,000		
資本		5,000,000	5,000,000		
資本		5,000,000	5,000,000		
資本公積		2,182,671	2,182,671		
資本公積		2,182,671	2,182,671		
受贈公積		2,182,671	2,182,671		
保留盈餘（或累積虧損）		34,903,564	30,915,583	3,987,981	12.90
已指撥保留盈餘		4,941,400	4,237,013	704,387	16.62
法定公積		4,941,400	4,237,013	704,387	16.62
未指撥保留盈餘		29,962,164	26,678,570	3,283,594	12.31
累積盈餘		29,962,164	26,678,570	3,283,594	12.31
負債及權益合計		57,941,456.00	52,387,030.00	5,554,426.00	10.60

丁、決算明細表

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	折合 率
199,194	80.01		--	15,938,443	銷貨收入 新臺幣部分					--
			--	15,938,443	銷貨收入 合計					--
199,194	80.01		--	15,938,443	生鮮水果 新臺幣部分	公斤	129,221	92.93		--
199,194	80.01		--	15,938,443	生鮮水果 小計		129,221	92.93		--
			--			-				--
			--		加工品 新臺幣部分	-				--
			--		加工品 小計					--
			--		銷貨折讓 新臺幣部分	公斤	816	44.50		--
			--		銷貨折讓 合計					--
			--		生鮮水果 新臺幣部分	公斤	816	44.50		--
			--		生鮮水果 小計		816	44.50		--
				15,938,443	新台幣					
				15,938,443	外 幣					
					合 計					

入明細表

貨幣單位：新臺幣元

21

中華民國

2.水果買賣-單價(元)=27.00×2.29%=0.62。

銷股份有限公司

入明細表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

帳 算 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	%
	48,506,804	80,577,813	0.68			54,530,000	-8,951,661	11.11	0.30	21.14	-6,023,196	11.05
	48,506,804					54,530,000					-6,023,196	11.05
	6,699,608	3,895,000	1.40			5,453,000	55,431	1.42	0.30	21.14	1,246,608	22.86
	6,699,608					5,453,000					1,246,608	22.86
	6,699,608	3,895,000	1.40			5,453,000	55,431	1.42	0.30	21.14	1,246,608	22.86
	6,699,608	3,895,000	1.40			5,453,000	55,431	1.42	0.30	21.14	1,246,608	22.86
	41,807,196	76,682,813	0.64			49,077,000	-9,007,092	11.75	-0.02	3.48	-7,269,804	14.81
	41,807,196					49,077,000					-7,269,804	14.81
	41,807,196	76,682,813	0.64			49,077,000	-9,007,092	11.75	-0.02	3.47	-7,269,804	14.81
	41,807,196	76,682,813	0.64			49,077,000	-9,007,092	11.75	-0.02	3.47	-7,269,804	14.81
	48,506,804					54,530,000					-6,023,196	11.05
	48,506,804					54,530,000					-6,023,196	11.05

臺南市農產運銷股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國109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	%
563,860	其他營業收入		200,638	70,000	130,638	186.63
480,000	租賃收入					
61,000	政府補助收入		177,778	70,000	107,778	153.97
22,860	什項營業收入		22,860		22,860	
563,860	合 計		200,638	70,000	130,638	186.63

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國109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	%
1,262,582	營業外收入	693,230	450,000	243,230	54.05
318,775	財務收入	342,038	300,000	42,038	14.01
318,775	利息收入	342,038	300,000	42,038	14.01
943,807	其他營業外收入	351,192	150,000	201,192	134.13
943,807	什項收入	351,192	150,000	201,192	134.13
1,262,582	合 計	693,230	450,000	243,230	54.05

臺南市農產運
銷貨成
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	
銷售數量	平均單 位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單 位成本
199,194.000	71.40	14,222,939 14,222,939	銷貨成本 生鮮水果	公斤	129,221.000	76.39
			加工品	-		
		14,222,939	合計			

銷股份有限公司

本明細表

國109年度

單位：新臺幣元

算 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	%
17,646,498			14,400,000					3,246,498	22.55
9,870,597	160,000.000	90.00	14,400,000	-30,779.000	19.24	-13.61	15.13	-4,529,403	31.45
7,775,901								7,775,901	
7,775,901								7,775,901	
17,646,498			14,400,000					3,246,498	22.55

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
17,256,908	業務費用		17,842,087	17,842,087	
8,218,657	用人費用		8,509,616	8,509,616	
5,787,779	臨時人員薪資		5,986,756	5,986,756	
5,787,779	臨時工員工資		5,986,756	5,986,756	
1,375,549	超時工作報酬		1,432,555	1,432,555	
1,375,549	加班費		1,432,555	1,432,555	
401,536	退休及卹償金		421,514	421,514	
401,536	工員退休及離職金		421,514	421,514	
653,793	福利費		668,791	668,791	
640,392	分擔員工保險費		655,956	655,956	
13,401	其他福利費		12,835	12,835	
6,109,500	服務費用		6,251,175	6,251,175	
1,043,960	水電費		1,027,890	1,027,890	
967,705	工作場所電費		874,577	874,577	
76,255	工作場所水費		153,313	153,313	
123,807	郵電費		128,692	128,692	
7,987	郵費		12,971	12,971	
115,820	電話費		115,721	115,721	
58,460	旅運費		486,891	486,891	
58,460	國內旅費		107,575	107,575	
	貨物運費		379,316	379,316	
814,640	印刷裝訂與廣告費		1,029,724	1,029,724	
518,172	印刷及裝訂費		607,198	607,198	
	樣品贈送		86,929	86,929	
296,468	業務宣導費		335,597	335,597	
1,042,483	修理保養與保固費		710,608	710,608	
315,769	其他建築修護費		123,943	123,943	
422,249	機械及設備修護費		379,149	379,149	
90,627	交通及運輸設備修護費		114,366	114,366	
213,838	什項設備修護費		93,150	93,150	
90,184	保險費		93,751	93,751	
23,957	一般房屋保險費		20,359	20,359	
15,401	交通及運輸設備保險費		14,925	14,925	
	現金、存放款及貨物保險費		9,500	9,500	
50,826	責任保險費		48,967	48,967	
	棧儲、包裝、代理及加工費		77,657	77,657	
	佣金、匯費及手續費		71,657	71,657	
	外包費		6,000	6,000	

明細表

109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	%		
19,411,000	19,411,000		-1,568,913	8.08	-1,568,913	
8,825,000	8,825,000		-315,384	3.57	-315,384	
6,383,000	6,383,000		-396,244	6.21	-396,244	
6,383,000	6,383,000		-396,244	6.21	-396,244	
1,000,000	1,000,000		432,555	43.26	432,555	
1,000,000	1,000,000		432,555	43.26	432,555	
497,000	497,000		-75,486	15.19	-75,486	
497,000	497,000		-75,486	15.19	-75,486	
945,000	945,000		-276,209	29.23	-276,209	
929,000	929,000		-273,044	29.39	-273,044	
16,000	16,000		-3,165	19.78	-3,165	
7,271,000	7,271,000		-1,019,825	14.03	-1,019,825	
1,838,000	1,838,000		-810,110	44.08	-810,110	
1,588,000	1,588,000		-713,423	44.93	-713,423	
250,000	250,000		-96,687	38.67	-96,687	
150,000	150,000		-21,308	14.21	-21,308	
8,000	8,000		4,971	62.14	4,971	
142,000	142,000		-26,279	18.51	-26,279	
69,000	69,000		417,891	605.64	417,891	
69,000	69,000		38,575	55.91	38,575	
			379,316		379,316	
938,000	938,000		91,724	9.78	91,724	
600,000	600,000		7,198	1.20	7,198	
			86,929		86,929	
338,000	338,000		-2,403	0.71	-2,403	
1,722,000	1,722,000		-1,011,392	58.73	-1,011,392	
730,000	730,000		-606,057	83.02	-606,057	
445,000	445,000		-65,851	14.80	-65,851	
107,000	107,000		7,366	6.88	7,366	
440,000	440,000		-346,850	78.83	-346,850	
101,000	101,000		-7,249	7.18	-7,249	
42,000	42,000		-21,641	51.53	-21,641	
6,000	6,000		8,925	148.75	8,925	
			9,500		9,500	
53,000	53,000		-4,033	7.61	-4,033	
			77,657		77,657	
			71,657		71,657	
			6,000		6,000	

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
2,715,086	專業服務費		2,450,784	2,450,784	
50,000		會計師及精算師公費			
183,000		法律事務費	123,143	123,143	
		工程及管理諮詢服務費	36,000	36,000	
		講課鐘點及稿費	50,000	50,000	
18,210		委託考選訓練費	3,200	3,200	
485,940		電腦軟體服務費	208,630	208,630	
1,973,936		保警及保全費用	2,029,811	2,029,811	
4,000		其他專業服務費			
220,880	公共關係費		245,178	245,178	
220,880		公共關係費	245,178	245,178	
77,885	材料及用品費		145,936	145,936	
77,885	使用材料費		73,509	73,509	
24,000		燃料	44,000	44,000	
53,885		設備零件	29,509	29,509	
	用品消耗		72,427	72,427	
		醫療用品	72,427	72,427	
2,260,922	租金與利息		2,295,312	2,295,312	
431,422	地租及水租		415,042	415,042	
431,422		一般土地租金	415,042	415,042	
	房租		37,000	37,000	
		一般房屋租金	37,000	37,000	
39,900	機器租金		54,300	54,300	
39,900		機械及設備租金	54,300	54,300	
1,789,600	什項設備租金		1,788,970	1,788,970	
1,789,600		什項設備租金	1,788,970	1,788,970	
	會費、捐助與分攤		348,000	348,000	
	捐助		348,000	348,000	
		捐助個人	40,000	40,000	
		捐助政府機關(構)	308,000	308,000	
589,944	其他		292,048	292,048	
589,944	其他費用		292,048	292,048	
589,944		其他	292,048	292,048	
17,256,908	合 計		17,842,087	17,842,087	

明細表

109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	%		
2,207,000	2,207,000		243,784	11.05	243,784	
100,000	100,000		23,143	23.14	23,143	
			36,000		36,000	
			50,000		50,000	
70,000	70,000		-66,800	95.43	-66,800	
120,000	120,000		88,630	73.86	88,630	
1,917,000	1,917,000		112,811	5.88	112,811	
246,000	246,000		-822	0.33	-822	
246,000	246,000		-822	0.33	-822	
84,000	84,000		61,936	73.73	61,936	
84,000	84,000		-10,491	12.49	-10,491	
24,000	24,000		20,000	83.33	20,000	
60,000	60,000		-30,491	50.82	-30,491	
			72,427		72,427	
			72,427		72,427	
2,281,000	2,281,000		14,312	0.63	14,312	
432,000	432,000		-16,958	3.93	-16,958	
432,000	432,000		-16,958	3.93	-16,958	
			37,000		37,000	
			37,000		37,000	
72,000	72,000		-17,700	24.58	-17,700	
72,000	72,000		-17,700	24.58	-17,700	
1,777,000	1,777,000		11,970	0.67	11,970	
1,777,000	1,777,000		11,970	0.67	11,970	
			348,000		348,000	
			348,000		348,000	
			40,000		40,000	
			308,000		308,000	
950,000	950,000		-657,952	69.26	-657,952	
950,000	950,000		-657,952	69.26	-657,952	
950,000	950,000		-657,952	69.26	-657,952	
19,411,000	19,411,000		-1,568,913	8.08	-1,568,913	

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
24,805,995	用人費用		25,708,000	25,708,000	
18,405,680	正式員額薪資		18,959,883	18,959,883	
48,000	董（理）監事報酬		60,000	60,000	
	顧問人員報酬		42,500	42,500	
18,357,680	職員薪金		18,857,383	18,857,383	
96,733	超時工作報酬		119,118	119,118	
96,733	加班費		119,118	119,118	
2,787,878	獎金		3,054,618	3,054,618	
1,428,009	績效獎金		1,661,928	1,661,928	
1,359,869	考核獎金		1,392,690	1,392,690	
1,109,659	退休及卹償金		1,147,033	1,147,033	
1,109,659	職員退休及離職金		1,147,033	1,147,033	
2,406,045	福利費		2,427,348	2,427,348	
2,245,094	分擔員工保險費		2,264,904	2,264,904	
100,403	提撥福利金		105,738	105,738	
24,000	體育活動費		23,000	23,000	
36,548	其他福利費		33,706	33,706	
564,901	材料及用品費		607,183	607,183	
148,752	使用材料費		111,666	111,666	
127,000	燃料		99,700	99,700	
21,752	設備零件		11,966	11,966	
416,149	用品消耗		495,517	495,517	
93,953	辦公（事務）用品		85,200	85,200	
13,800	報章雜誌		11,499	11,499	
81,671	農業與園藝用品		105,141	105,141	
35,490	化學藥劑與實驗用品		64,430	64,430	
61,600	服裝		82,910	82,910	
129,635	食品		146,337	146,337	
2,056,366	折舊、折耗及攤銷		1,451,481	1,451,481	
1,775,866	不動產、廠房及設備折舊		1,170,981	1,170,981	
486,595	土地改良物折舊				
333,619	一般房屋折舊		332,809	332,809	
461,535	機械及設備折舊		446,163	446,163	
245,382	交通及運輸設備折舊		168,675	168,675	
222,632	什項設備折舊		197,231	197,231	
26,103	租賃權益改良折舊		26,103	26,103	
280,500	攤銷		280,500	280,500	
280,500	攤銷電腦軟體		280,500	280,500	

明細表

109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	%		
25,359,000	25,359,000		349,000	1.38	349,000	
19,732,000	19,732,000		-772,117	3.91	-772,117	
72,000	72,000		-12,000	16.67	-12,000	
			42,500		42,500	
19,660,000	19,660,000		-802,617	4.08	-802,617	
			119,118		119,118	
			119,118		119,118	
1,639,000	1,639,000		1,415,618	86.37	1,415,618	
			1,661,928		1,661,928	
1,639,000	1,639,000		-246,310	15.03	-246,310	
1,196,000	1,196,000		-48,967	4.09	-48,967	
1,196,000	1,196,000		-48,967	4.09	-48,967	
2,792,000	2,792,000		-364,652	13.06	-364,652	
2,624,000	2,624,000		-359,096	13.69	-359,096	
105,000	105,000		738	0.70	738	
23,000	23,000					
40,000	40,000		-6,294	15.74	-6,294	
701,000	701,000		-93,817	13.38	-93,817	
140,000	140,000		-28,334	20.24	-28,334	
100,000	100,000		-300	0.30	-300	
40,000	40,000		-28,034	70.09	-28,034	
561,000	561,000		-65,483	11.67	-65,483	
85,000	85,000		200	0.24	200	
34,000	34,000		-22,501	66.18	-22,501	
135,000	135,000		-29,859	22.12	-29,859	
70,000	70,000		-5,570	7.96	-5,570	
90,000	90,000		-7,090	7.88	-7,090	
147,000	147,000		-663	0.45	-663	
1,427,000	1,427,000		24,481	1.72	24,481	
1,146,000	1,146,000		24,981	2.18	24,981	
334,000	334,000		-1,191	0.36	-1,191	
424,000	424,000		22,163	5.23	22,163	
171,000	171,000		-2,325	1.36	-2,325	
191,000	191,000		6,231	3.26	6,231	
26,000	26,000		103	0.40	103	
281,000	281,000		-500	0.18	-500	
281,000	281,000		-500	0.18	-500	

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
90,354	稅捐與規費		69,779	69,779	
9,334	房屋稅		12,102	12,102	
9,334	一般房屋稅		12,102	12,102	
22,460	消費與行為稅		45,317	45,317	
	營業稅		22,857	22,857	
	印花稅				
22,460	使用牌照稅		22,460	22,460	
12,360	規費		12,360	12,360	
12,360	汽車燃料使用費		12,360	12,360	
46,200	未足額進用身障人員差額補助費				
46,200	未足額進用身障人員差額補助費				
396,274	其他		552,918	552,918	
396,274	其他費用		552,918	552,918	
396,274	其他		552,918	552,918	
27,913,890	合 計		28,389,361	28,389,361	

明細表

109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	%		
60,000	60,000		9,779	16.30	9,779	
20,000	20,000		-7,898	39.49	-7,898	
20,000	20,000		-7,898	39.49	-7,898	
27,000	27,000		18,317	67.84	18,317	
			22,857		22,857	
4,000	4,000		-4,000	100.00	-4,000	
23,000	23,000		-540	2.35	-540	
13,000	13,000		-640	4.92	-640	
13,000	13,000		-640	4.92	-640	
550,000	550,000		2,918	0.53	2,918	
550,000	550,000		2,918	0.53	2,918	
550,000	550,000		2,918	0.53	2,918	
28,097,000	28,097,000		292,361	1.04	292,361	

臺南市農產運銷股份有限公司

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 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			合計
不動產、廠房及設備		317,361		285,000	2,070,000		2,355,000	-2,037,639	2,000,000
房屋及建築					2,000,000		2,000,000	-2,000,000	2,000,000
房屋及建築					2,000,000		2,000,000	-2,000,000	2,000,000
機械及設備		216,626		245,000		-24,000	221,000	-4,374	
機械及設備		216,626		245,000		-24,000	221,000	-4,374	
交通及運輸設備		27,200		40,000		-11,000	29,000	-1,800	
交通及運輸設備		27,200		40,000		-11,000	29,000	-1,800	
什項設備		73,535			70,000	35,000	105,000	-31,465	
什項設備		73,535			70,000	35,000	105,000	-31,465	
合 計		317,361		285,000	2,070,000		2,355,000	-2,037,639	2,000,000

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
一般建築及設備計畫	2,355,000				285,000	2,070,000
不動產、廠房及設備	2,355,000				285,000	2,070,000
房屋及建築	2,000,000		10901-10912			2,000,000
機械及設備	245,000		10901-10912		245,000	
交通及運輸設備	40,000		10901-10912		40,000	
什項設備	70,000		10901-10912			70,000
合 計	2,355,000				285,000	2,070,000

單位：新臺幣元

39

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目					
	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	2,123,327	4,862,661	3,787,826	2,045,342	1,698,611
減:以前年度已提折舊及減損數	2,123,327	1,605,888	2,156,980	1,176,279	1,042,682
上年度期末帳面價值		3,256,773	1,630,846	869,063	655,929
加:本年度新增資產價值			216,626	27,200	73,535
減:本年度減少資產價值		308,000			
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數		332,809	446,163	168,675	197,231
本年度期末帳面價值		2,615,964	1,401,309	727,588	532,233
本年度提列折舊數					
管理費用		332,809	446,163	168,675	197,231
合 計		332,809	446,163	168,675	197,231

註: 機械設備辦理報廢【筆記型電腦(1台)34,648元，累計折舊數34,648元】，惟減少資產價值為0。

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				
			271,500				14,789,267
			93,275				8,198,431
			178,225				6,590,836.00
							317,361
							308,000
			26,103				1,170,981
			152,122				5,429,216.00
			26,103				1,170,981
			26,103				1,170,981

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	34,648	34,648	
機械及設備	34,648	34,648	
合 計	34,648	34,648	

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	%

資本增減與

中華民國

項 名	目 稱	期初資本額決算數		本 年 度		
		實收資本	預收資本	決 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
地方政府資本		5,000,000				
		</				

戊、決算參考表

臺南市農產運銷股份有限公司

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	37		38		-1		未進用足額
管理部分	37		38		-1		
正式職員	37		38		-1		
小計	37		38		-1		
正式職員	37		38		-1		
合 計	37		38		-1		

註：註：臨時人員均編列於用人費用項下。

用人費用

中華民國

項 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 獎	效 金	考 核 金
營業總支出部分		18,959,883	5,986,756	1,551,673		1,661,928		1,392,690
國內部分(小計)		18,959,883	5,986,756	1,551,673		1,661,928		1,392,690
業務費用			5,986,756	1,432,555				
國內部分			5,986,756	1,432,555				
管理費用		18,959,883		119,118		1,661,928		1,392,690
國內部分		18,959,883		119,118		1,661,928		1,392,690
合 計		18,959,883	5,986,756	1,551,673		1,661,928		1,392,690

註: 1、臨時人員均編列於用人費用項下。
2、提撥福利金依照職工福利金條列規定，按全年度營業收入百分之0.15計提，今年度(109)提撥福利金105,738元。
3、獎金依據農產品批發市場管理辦法及本公司員工考核辦法規定，人數計37人，預算金額1,639,000元，決算金額

彙計表

單位：新臺幣元

3,054,618元。

用人費用

中華民國

項 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 獎	效 金	考 核 金 其 他 金
營業總支出部分		19,732,000	6,383,000	1,000,000				1,639,000
國內部分(小計)		19,732,000	6,383,000	1,000,000				1,639,000
業務費用			6,383,000	1,000,000				
國內部分			6,383,000	1,000,000				
管理費用		19,732,000						1,639,000
國內部分		19,732,000						1,639,000
合 計		19,732,000	6,383,000	1,000,000				1,639,000

彙計表

單位：新臺幣元

數

繳納各項稅捐

決

項名

目稱

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

1,496,995

營利事業所得稅

1,496,995

房屋稅

12,102

一般房屋稅

12,102

消費與行為稅

45.317

營業稅

22.857

印花稅

使用牌照稅

22,460

規費

12,360

汽車燃料使用費

12,360

合 計

1,496,995

69,779

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

值比較表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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	%
捐助			348,000		348,000	
捐助個人			40,000		40,000	
	業務費用		40,000		40,000	
		聘請律師/胡文枝	40,000		40,000	
捐助政府機關 (構)			308,000		308,000	
	業務費用		308,000		308,000	
		捐贈關廟場/臺南 市政府	308,000		308,000	
合 計			348,000		348,000	

臺南市農產運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

上 年 度 結 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 結 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
33,024,652	用人費用	34,217,616	34,184,000	33,616	0.10	
18,405,680	正式員額薪資	18,959,883	19,732,000	-772,117	3.91	
5,787,779	臨時人員薪資	5,986,756	6,383,000	-396,244	6.21	
1,472,282	超時工作報酬	1,551,673	1,000,000	551,673	55.17	
2,787,878	獎金	3,054,618	1,639,000	1,415,618	86.37	
1,511,195	退休及卹償金	1,568,547	1,693,000	-124,453	7.35	
3,059,838	福利費	3,096,139	3,737,000	-640,861	17.15	
6,109,500	服務費用	6,251,175	7,271,000	-1,019,825	14.03	撙節開支
1,043,960	水電費	1,027,890	1,838,000	-810,110	44.08	
123,807	郵電費	128,692	150,000	-21,308	14.21	
58,460	旅運費	486,891	69,000	417,891	605.64	
814,640	印刷裝訂與廣告費	1,029,724	938,000	91,724	9.78	
1,042,483	修理保養與保固費	710,608	1,722,000	-1,011,392	58.73	
90,184	保險費	93,751	101,000	-7,249	7.18	
	棧儲、包裝、代理及加工費	77,657		77,657		
2,715,086	專業服務費	2,450,784	2,207,000	243,784	11.05	
220,880	公共關係費	245,178	246,000	-822	0.33	
642,786	材料及用品費	753,119	785,000	-31,881	4.06	撙節開支
226,637	使用材料費	185,175	224,000	-38,825	17.33	
416,149	用品消耗	567,944	561,000	6,944	1.24	
2,260,922	租金與利息	2,295,312	2,281,000	14,312	0.63	
431,422	地租及水租	415,042	432,000	-16,958	3.93	
	房租	37,000		37,000		
39,900	機器租金	54,300	72,000	-17,700	24.58	
1,789,600	什項設備租金	1,788,970	1,777,000	11,970	0.67	
2,056,366	折舊、折耗及攤銷	1,451,481	1,427,000	24,481	1.72	
1,775,866	不動產、廠房及設備折舊	1,170,981	1,146,000	24,981	2.18	
280,500	攤銷	280,500	281,000	-500	0.18	
1,851,322	稅捐與規費	1,566,774	1,888,000	-321,226	17.01	撙節開支
1,760,968	所得稅	1,496,995	1,828,000	-331,005	18.11	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
9,334	房屋稅	12,102	20,000	-7,898	39.49	
22,460	消費與行為稅	45,317	27,000	18,317	67.84	
12,360	規費	12,360	13,000	-640	4.92	
46,200	未足額進用身障人員差額補助費					
	會費、捐助與分攤	348,000		348,000		
	捐助	348,000		348,000		
986,218	其他	844,966	1,500,000	-655,034	43.67	樽節開支
986,218	其他費用	844,966	1,500,000	-655,034	43.67	
46,931,766	合 計	47,728,443	49,336,000	-1,607,557	3.26	

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：

會計課 鄭雅任

基金主持人：

總經理 李芳林