

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108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 3-9 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 頁
(4) 資產報廢明細表	第 42-43 頁
(6) 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、各項費用彙計表	第 58-59 頁
6、管制性項目及統計所需項目比較表	第 60 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	0.68	0.66	0.02	3.03
營業總支出	0.61	0.61		
淨利（淨損）	0.07	0.05	0.02	40.00
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	0.27	0.22	0.05	22.73
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	0.00	0.01	-0.01	100.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.00	0.08	-0.08	100.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額	0.37	0.32	0.05	15.63
不動產、廠房及設備餘額	0.07	0.08	-0.01	12.50
長期負債餘額				
權益	0.38	0.33	0.05	15.15
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 108 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，利用高品質時節水果，配合節日及季節規劃行銷(促銷)活動，例如:文旦和芒果產季期間，舉辦促銷鮮果與農產加工品等推展活動及記者會；年節搭配企業公司、學校、機關促銷團購禮盒或客製化禮品等。
- 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5人、監察人1人，均由股東會就有行為能力之股東選任之，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 108 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，邁向多元化經營。行銷業務銷售生鮮水果達成數量為199,194公斤，新臺幣15,938,443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。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：「玉井場交易資訊管理系統改進計畫」擴充設備桌上型電腦3台及熱感印表機20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)：無

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 108 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：108年度決算數15,938,443元，較預算數16,000,000元，減少61,557元，減少比率0.38%，預算達成率99.62%。

管理費收入：108年度決算數50,433,694元，較預算數54,710,000元，減少4,276,306元，減少比率7.82%，預算達成率92.18%。

租賃收入：108年度決算數480,000元，較預算數0元，增加480,000元。

增減說明：關廟場活化場地契約爭議結案認列收入。

政府補助收入：108年度決算數61,000元，較預算數70,000元，減少9,000元，減少比率12.86%，預算達成率87.14%。

增減說明：爭取補助，未達目標。

其他營業收入：108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：108年度決算數318,775元，較預算數200,000元，增加118,775元，增加比率59.39%，預算達成率159.39%。

增減說明：定期單增加利息增加。

什項收入：108年度決算數943,807元，較預算數150,000元，增加793,807元，增加比率529.20%，預算達成率629.20%。

增減說明：關廟場活化場地契約爭議結案沒入保證金、勞健保等代收懸帳清理及攤商違約沒入保證金等，致什收增加。

支出：

銷貨成本：108年度決算數14,222,939元，較預算數14,400,000元，減少177,061元，減少比率1.23%，預算執行率98.77%。

業務費用：108年度決算數17,256,908元，較預算數18,662,000元，減少1,405,092元，減少比率7.53%，預算執行率92.47%。

管理費用：108年度決算數27,913,890元，較預算數29,791,000元，減少1,877,110元，減少比率6.30%，預算執行率93.70%。

增減說明：預算員額40人，決算員額36人，減少人力支出4人。

盈虧：

108年度稅前淨利8,804,842元，所得稅費用1,760,968元，稅後淨利7,043,874元，較預算數6,870,000元，增加173,874元，增加比率2.53%，主係因費用摺節所致。

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 108 年度

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度	104年	105年	106年	107年	108年
項目					
收入					
營業收入	68,708	71,224	74,926	65,765	66,936
營業外收入	628	1,994	408	609	1,263
收入合計	69,336	73,218	75,334	66,374	68,199
支出					
營業成本	16,639	15,828	17,080	15,844	14,223
銷貨成本	16,639	15,828	17,080	15,844	14,223
營業費用	45,102	47,038	66,098	43,688	45,171
業務費用	15,108	15,011	16,264	15,713	17,257
管理費用	29,994	32,027	49,834	27,975	27,914
營業外費用		735			
營業外費用		735			
所得稅費用(利益-)	1,292	1,635		1,368	1,761
支出合計	63,033	65,236	83,178	60,900	61,155
淨利(淨損-)	6,303	7,982	-7,844	5,474	7,044

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度本期淨利 7,043,874元，上期累積盈餘 22,182,082元，合計未分配盈餘 29,225,956元，依法提列百分之十法定公積 547,386元，發放股利 2,000,000元，餘本年度未分配盈餘 26,678,570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 108 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	104年	105年	106年	107年	108年
盈餘分配						
股(官)息紅利				1,500		2,000
填補虧損				7,844		
公積		956	630	798		547
未分配盈餘		19,498	26,850	16,708	22,182	26,679
合計		20,454	27,480	26,850	22,182	29,226

伍、現金流量之情形

- 1、營業活動之淨現金流入 10,422,289 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 6,408,078 元。
- 3、籌資活動之淨現金流出 3,729,786 元。
- 4、現金及約當現金之淨增 284,425 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1、資產總額52,387,030元，流動資產42,208,947元，基金、投資及長期應收款2,587,497元，不動產、廠房及設備6,590,836元，無形資產及礦產資源998,750元，其他資產1,000元。
- 2、負債總額14,288,776元，其中包括流動負債4,869,692元，其他負債9,419,084元。
- 3、權益總額38,098,254元，其中包括資本5,000,000元，資本公積2,182,671元，保留盈餘30,915,583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	104年	105年	106年	107年	108年
資產						
流動資產		34,859	49,880	29,252	36,710	42,209
基金、投資及長期應收款		2,598	2,587	2,587	2,587	2,587
不動產、廠房及設備		4,428	4,265	9,034	7,950	6,591
遞耗、無形及其他資產		2	1	1,570	1,289	1,000
資產總額		41,887	56,733	42,443	48,536	52,387
負債						
流動負債		3,905	9,127	4,861	4,333	4,870
長期負債		-	-	-	-	-
其他負債		9,040	10,681	10,002	11,149	9,419
負債總額		12,945	19,808	14,863	15,482	14,289
權益						
資本		5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
公積及盈餘		23,942	31,925	22,580	28,054	33,098
權益總額		28,942	36,925	27,580	33,054	38,098
負債及權益總額		41,887	56,733	42,443	48,536	52,387

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 108 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866.77% = $\frac{\text{流動資產}42,208,947}{\text{流動負債} 4,869,692} \times 100\%$

2. 負債占資產比率27.28% = $\frac{\text{負債總額}14,288,776}{\text{資產總額}52,387,030} \times 100\%$

二、經營比率：1. 固定資產週轉率9.21次 = $\frac{\text{營業收入} 66,935,997}{\text{平均固定資產淨額} 7,270,600}$

2. 總資產週轉率為1.33次 = $\frac{\text{營業收入} 66,935,997}{\text{平均資產總額}50,461,661}$

三、成長比率：本年度營業收入66,935,997元比上年度營業收入65,765,114元成長比率為1.78%。

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(%)	10.14	11.73	-11.01	9.48	11.27
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{6,967}{68,708}$	$\frac{8,358}{71,224}$	$\frac{-8,252}{74,926}$	$\frac{6,233}{65,765}$	$\frac{7,542}{66,936}$
淨利率(%)	9.17	11.21	-10.47	8.32	10.52
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{6,303}{68,708}$	$\frac{7,982}{71,224}$	$\frac{-7,844}{74,926}$	$\frac{5,474}{65,765}$	$\frac{7,044}{66,936}$
每股盈餘(元)	12,605.58	15,964.70	-15,687.92	10,947.72	14,087.75
$\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	$\frac{6,302.792}{500}$	$\frac{7,982.351}{500}$	$\frac{-7,843.959}{500}$	$\frac{5,473.858}{500}$	$\frac{7,043.874}{500}$
總資產報酬率(%)	15.31	16.19	-15.82	12.03	13.96
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{6,303}{41,180}$	$\frac{7,982}{49,310}$	$\frac{-7,844}{49,588}$	$\frac{5,474}{45,490}$	$\frac{7,044}{50,462}$
權益報酬率(%)	24.44	24.24	-24.32	18.06	19.80
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{6,303}{25,791}$	$\frac{7,982}{32,933}$	$\frac{-7,844}{32,253}$	$\frac{5,474}{30,317}$	$\frac{7,044}{35,576}$

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 108 年度

捌、其他

一、併決算及補辦預算事項：

1. 辦理玉井場電子交易資訊管理系統改進計畫案金額44萬8,000元，業經臺南市政府108年5月2日府主基字第1080512694號函核定，本年度先行辦理於109年度補辦預算。
2. 所得稅費用超支併108年度決算39萬3,000元，業經臺南市政府109年2月15日府農計字第1090227079號函核定。

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	1,359,869	1,707,000	-	-347,131	預算額40人，決算員額36人
績效獎金	1,428,009	0	-	1,428,009	依據績效獎金核算基礎辦理。
合計	2,787,878	1,707,000	-	1,080,878	

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108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	%
65,765,114.00	營業收入		66,935,997.00	70,780,000.00	-3,844,003.00	5.43
17,349,740.00	銷貨收入		15,938,443.00	16,000,000.00	-61,557.00	0.38
17,349,740.00	銷貨收入		15,938,443.00	16,000,000.00	-61,557.00	0.38
48,331,514.00	勞務收入		50,433,694.00	54,710,000.00	-4,276,306.00	7.82
48,331,514.00	管理費收入		50,433,694.00	54,710,000.00	-4,276,306.00	7.82
83,860.00	其他營業收入		563,860.00	70,000.00	493,860.00	705.51
	租賃收入		480,000.00		480,000.00	
61,000.00	政府補助收入		61,000.00	70,000.00	-9,000.00	12.86
22,860.00	什項營業收入		22,860.00		22,860.00	
15,844,351.00	營業成本		14,222,939.00	14,400,000.00	-177,061.00	1.23
15,844,351.00	銷貨成本		14,222,939.00	14,400,000.00	-177,061.00	1.23
15,844,351.00	銷貨成本		14,222,939.00	14,400,000.00	-177,061.00	1.23
49,920,763.00	營業毛利(毛損)		52,713,058.00	56,380,000.00	-3,666,942.00	6.50
43,688,006.00	營業費用		45,170,798.00	48,453,000.00	-3,282,202.00	6.77
15,713,130.00	業務費用		17,256,908.00	18,662,000.00	-1,405,092.00	7.53
15,713,130.00	業務費用		17,256,908.00	18,662,000.00	-1,405,092.00	7.53
27,974,876.00	管理費用		27,913,890.00	29,791,000.00	-1,877,110.00	6.30
27,974,876.00	管理費用		27,913,890.00	29,791,000.00	-1,877,110.00	6.30
6,232,757.00	營業利益(損失)		7,542,260.00	7,927,000.00	-384,740.00	4.85
609,565.00	營業外收入		1,262,582.00	350,000.00	912,582.00	260.74
218,717.00	財務收入		318,775.00	200,000.00	118,775.00	59.39
218,717.00	利息收入		318,775.00	200,000.00	118,775.00	59.39
390,848.00	其他營業外收入		943,807.00	150,000.00	793,807.00	529.20
220.00	財產交易利益					
390,628.00	什項收入		943,807.00	150,000.00	793,807.00	529.20
609,565.00	營業外利益(損失)		1,262,582.00	350,000.00	912,582.00	260.74
6,842,322.00	稅前淨利(淨損)		8,804,842.00	8,277,000.00	527,842.00	6.38
1,368,464.00	所得稅費用(利益)		1,760,968.00	1,407,000.00	353,968.00	25.16
1,368,464.00	所得稅費用(利益)		1,760,968.00	1,407,000.00	353,968.00	25.16
1,368,464.00	所得稅費用(利益)		1,760,968.00	1,407,000.00	353,968.00	25.16
5,473,858.00	繼續營業單位本期淨利(淨損)		7,043,874.00	6,870,000.00	173,874.00	2.53

臺南市農產運銷股份有限公司

損 益 表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
5,473,858.00	本期淨利（淨損）		7,043,874.00	6,870,000.00	173,874.00	2.53

註：所得稅費用1,760,968元=稅前淨利8,804,842×20%。

臺南市農產運銷股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		29,225,956.00	30,004,000.00	-778,044.00	2.59
本期淨利		7,043,874.00	6,870,000.00	173,874.00	2.53
累積盈餘		22,182,082.00	23,134,000.00	-951,918.00	4.11
分配之部		29,225,956.00	30,004,000.00	-778,044.00	2.59
地方政府所得者		2,000,000.00	1,500,000.00	500,000.00	33.33
股（官）息紅利		2,000,000.00	1,500,000.00	500,000.00	33.33
留存事業機關者		27,225,956.00	28,504,000.00	-1,278,044.00	4.48
法定公積		547,386.00	642,000.00	-94,614.00	14.74
未分配盈餘		26,678,570.00	27,862,000.00	-1,183,430.00	4.25

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，次提百分之十為法定公積金，並得依法分派股息。2、法定公積之提列，依107年度決算稅後盈餘5,473,858元×10%=547,386元。3、108年度董事會決議，以實收資本額40%發放股息，即500萬×40%=200萬。

臺南市農產運銷股份有限公司

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)	8,804,842	8,277,000	527,842	6.38
稅前淨利(淨損)	8,804,842	8,277,000	527,842	6.38
利息股利之調整	-318,775	-200,000	-118,775	59.39
利息收入	-318,775	-200,000	-118,775	59.39
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	8,486,067	8,077,000	409,067	5.06
調整項目	3,378,415	2,230,000	1,148,415	51.50
折舊、減損及折耗	1,775,866	1,857,000	-81,134	4.37
攤銷	280,500	281,000	-500	0.18
流動資產淨減(淨增)	785,398		785,398	
流動負債淨增(淨減)	536,651	92,000	444,651	483.32
未計利息股利之現金流入(流出)	11,864,482	10,307,000	1,557,482	15.11
收取利息	318,775	200,000	118,775	59.39
支付所得稅	-1,760,968	-1,407,000	-353,968	25.16
營業活動之淨現金流入(流出)	10,422,289	9,100,000	1,322,289	14.53
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	-6,000,000		-6,000,000	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	8,260	8,000	260	3.25
減少不動產、廠房及設備及礦產資源				
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-416,338		-416,338	
投資活動之淨現金流入(流出)	-6,408,078	8,000	-6,416,078	80,200.98
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)	-1,729,786			
發放現金股利	-2,000,000	-1,500,000	-500,000	33.33
籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,729,786	-1,500,000	-2,229,786	148.65
現金及約當現金之淨增(淨減)	284,425	7,608,000	-7,323,575	96.26
期初現金及約當現金	9,676,211	40,323,000	-30,646,789	76.00
期末現金及約當現金	9,960,636	47,931,000	-37,970,364	79.22

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
資產		52,387,030.00	48,536,291.00	3,850,739.00	7.93
流動資產		42,208,947.00	36,709,920.00	5,499,027.00	14.98
現金		9,960,636.00	9,676,211.00	284,425.00	2.94
庫存現金			75,386.00	-75,386.00	100.00
銀行存款		9,960,636.00	9,600,825.00	359,811.00	3.75
流動金融資產		32,100,000.00	26,100,000.00	6,000,000.00	22.99
其他金融資產－流動		32,100,000.00	26,100,000.00	6,000,000.00	22.99
應收款項		44,766.00		44,766.00	
其他應收款		44,766.00		44,766.00	
本期所得稅資產			817,469.00	-817,469.00	100.00
應收所得稅退稅款			817,469.00	-817,469.00	100.00
存貨		100,470.00	101,178.00	-708.00	0.70
物料		100,470.00	101,178.00	-708.00	0.70
預付款項		3,075.00	15,062.00	-11,987.00	79.58
預付費用		3,075.00	15,062.00	-11,987.00	79.58
基金、投資及長期應收款		2,587,497.00	2,587,497.00		
長期應收款項		2,587,497.00	2,587,497.00		
長期應收款		2,587,497.00	2,587,497.00		
不動產、廠房及設備		6,590,836.00	7,950,364.00	-1,359,528.00	17.10
土地改良物			486,595.00	-486,595.00	100.00
土地改良物		2,123,327.00	2,123,327.00		
累計折舊－土地改良物		2,123,327.00	1,636,732.00	486,595.00	29.73
房屋及建築		3,256,773.00	3,590,392.00	-333,619.00	9.29
房屋及建築		4,862,661.00	4,862,661.00		
累計折舊－房屋及建築		1,605,888.00	1,272,269.00	333,619.00	26.22
機械及設備		1,630,846.00	1,676,043.00	-45,197.00	2.70
機械及設備		3,787,826.00	3,408,431.00	379,395.00	11.13
累計折舊－機械及設備		2,156,980.00	1,732,388.00	424,592.00	24.51
交通及運輸設備		869,063.00	1,114,445.00	-245,382.00	22.02
交通及運輸設備		2,045,342.00	2,105,572.00	-60,230.00	2.86
累計折舊－交通及運輸設備		1,176,279.00	991,127.00	185,152.00	18.68
什項設備		655,929.00	878,561.00	-222,632.00	25.34
什項設備		1,698,611.00	1,698,611.00		
累計折舊－什項設備		1,042,682.00	820,050.00	222,632.00	27.15
租賃權益改良		178,225.00	204,328.00	-26,103.00	12.78
租賃權益改良		271,500.00	271,500.00		

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
	累計折舊－租賃權益改良	93,275.00	67,172.00	26,103.00	38.86
	無形資產及礦產資源	998,750.00	1,279,250.00	-280,500.00	21.93
	無形資產及礦產資源	998,750.00	1,279,250.00	-280,500.00	21.93
	電腦軟體	998,750.00	1,279,250.00	-280,500.00	21.93
	其他資產	1,000.00	9,260.00	-8,260.00	89.20
	什項資產	1,000.00	9,260.00	-8,260.00	89.20
	存出保證金	1,000.00	9,260.00	-8,260.00	89.20
	合 計	52,387,030.00	48,536,291.00	3,850,739.00	7.93

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
負債		14,288,776.00	15,481,911.00	-1,193,135.00	7.71
流動負債		4,869,692.00	4,333,041.00	536,651.00	12.39
應付款項		3,792,956.00	2,473,492.00	1,319,464.00	53.34
應付帳款		7,900.00		7,900.00	
應付費用		3,003,821.00	1,915,774.00	1,088,047.00	56.79
應付其他稅款		190.00		190.00	
應付代收保險費		629,269.00	482,609.00	146,660.00	30.39
其他應付款		151,776.00	75,109.00	76,667.00	102.07
本期所得稅負債		1,076,736.00	1,368,654.00	-291,918.00	21.33
應付所得稅款		1,076,736.00	1,368,654.00	-291,918.00	21.33
預收款項			490,895.00	-490,895.00	100.00
預收收入			490,895.00	-490,895.00	100.00
其他負債		9,419,084.00	11,148,870.00	-1,729,786.00	15.52
什項負債		9,419,084.00	11,148,870.00	-1,729,786.00	15.52
存入保證金		9,418,842.00	10,223,842.00	-805,000.00	7.87
暫收及待結轉帳項		242.00	925,028.00	-924,786.00	99.97
權益		38,098,254.00	33,054,380.00	5,043,874.00	15.26
資本		5,000,000.00	5,000,000.00		
資本		5,000,000.00	5,000,000.00		
資本		5,000,000.00	5,000,000.00		
資本公積		2,182,671.00	2,182,671.00		
資本公積		2,182,671.00	2,182,671.00		
受贈公積		2,182,671.00	2,182,671.00		
保留盈餘（或累積虧損）		30,915,583.00	25,871,709.00	5,043,874.00	19.50
已指撥保留盈餘		4,237,013.00	3,689,627.00	547,386.00	14.84
法定公積		4,237,013.00	3,689,627.00	547,386.00	14.84
未指撥保留盈餘		26,678,570.00	22,182,082.00	4,496,488.00	20.27
累積盈餘		26,678,570.00	22,182,082.00	4,496,488.00	20.27
負債及業主權益合計		52,387,030.00	48,536,291.00	3,850,739.00	7.93

註：107年度科目重分類情形：1.銀行存款35,700,825元分類為銀行存款9,600,825元及其他金融資產-流動26,100,000元。2.流動資產項下應收款項/應收退稅款重分類為本期所得稅資產/應收所得稅退稅款。3.流動負債項下應付款項/應付稅款重分類為本期所得稅負債/應付所得稅款。

丁、決算明細表

臺南市農產運

銷貨收

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		
數量	單價	外幣 金額	折 合 率	新臺幣金額			數量	單價	外幣 金額
220,792	78.58			17,349,740	銷貨收入 新臺幣部分	新臺幣	199,194	80.01	
				17,349,740	銷貨收入 合計				
220,792	78.58			17,349,740	生鮮水果 新臺幣部分	公斤	199,194	80.01	
220,792	78.58			17,349,740	生鮮水果 小計		199,194	80.01	

銷股份有限公司

入明細表

108年度

貨幣單位：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						
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	%
	15,938,443	160,000	100			16,000,000	39,194	24.50	-19.99	19.99	-61,557	0.38
	15,938,443					16,000,000					-61,557	0.38
	15,938,443	160,000	100			16,000,000	39,194	24.50	-19.99	19.99	-61,557	0.38
	15,938,443	160,000	100			16,000,000	39,194	24.50	-19.99	19.99	-61,557	0.38

臺南市農產運銷
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			
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
67,398,594	0.72			48,331,514	管理費收入 新臺幣部分		72,773,606	0.69		
				48,331,514	管理費收入 合計					
3,689,652	1.33			4,902,461	蔬菜買賣 新臺幣部分	公斤	4,439,963	1.51		
3,689,652	1.33			4,902,461	蔬菜買賣 小計		4,439,963	1.51		
63,708,942	0.68			43,429,053	水果買賣 新臺幣部分	公斤	68,333,643	0.64		
63,708,942	0.68			43,429,053	水果買賣 小計		68,333,643	0.64		

註:管理費收入單價(元)=交易平均單價*管理費利率

1.蔬菜買賣-單價(元)=30.14x5%=1.51。

2.水果買賣-單價(元)=28.04x2.28%=0.64。

股份有限公司

明細表

108年度

貨幣單位：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						
	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	%
50,433,694	105,407,933	0.52			54,710,000	-32,634,327	30.96	0.17	33.53	-4,276,306	7.82
50,433,694					54,710,000					-4,276,306	7.82
6,690,104	8,024,133	0.75			6,018,000	-3,584,170	44.67	0.76	100.91	672,104	11.17
6,690,104	8,024,133	0.75			6,018,000	-3,584,170	44.67	0.76	100.91	672,104	11.17
43,743,590	97,383,800	0.50			48,692,000	-29,050,157	29.83	0.14	28.02	-4,948,410	10.16
43,743,590	97,383,800	0.50			48,692,000	-29,050,157	29.83	0.14	28.02	-4,948,410	10.16

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108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	%
83,860.00	其他營業收入		563,860.00	70,000.00	493,860.00	705.51
	租賃收入		480,000.00		480,000.00	
61,000.00	政府補助收入		61,000.00	70,000.00	-9,000.00	12.86
22,860.00	什項營業收入		22,860.00		22,860.00	
83,860.00	合 計		563,860.00	70,000.00	493,860.00	705.51

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108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	%
609,565.00	營業外收入	1,262,582.00	350,000.00	912,582.00	260.74
218,717.00	財務收入	318,775.00	200,000.00	118,775.00	59.39
218,717.00	利息收入	318,775.00	200,000.00	118,775.00	59.39
390,848.00	其他營業外收入	943,807.00	150,000.00	793,807.00	529.20
220.00	財產交易利益				
390,628.00	什項收入	943,807.00	150,000.00	793,807.00	529.20
609,565.00	合 計	1,262,582.00	350,000.00	912,582.00	260.74

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	
		15,844,351.00	銷貨成本				
220,792.000	71.76	15,844,351.00	生鮮水果	公斤	199,194.000	71.40	
		15,844,351.00	合 計				

明 細 表

108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	%
14,222,939.00			14,400,000.00						-177,061.00	1.23
14,222,939.00	160,000,000	90.00	14,400,000.00	39,194,000	24.50	-18.60	20.66	-177,061.00	1.23	
14,222,939.00			14,400,000.00						-177,061.00	1.23

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
7,717,116.00	用人費用		8,218,657.00	8,218,657.00	
5,771,581.00	臨時人員薪資		5,787,779.00	5,787,779.00	
5,771,581.00	臨時員工工資		5,787,779.00	5,787,779.00	
827,918.00	超時工作報酬		1,375,549.00	1,375,549.00	
827,918.00	加班費		1,375,549.00	1,375,549.00	
384,217.00	退休及卹償金		401,536.00	401,536.00	
384,217.00	員工退休及離職金		401,536.00	401,536.00	
106,474.00	資遣費				
106,474.00	員工資遣費				
626,926.00	福利費		653,793.00	653,793.00	
613,784.00	分擔員工保險費		640,392.00	640,392.00	
13,142.00	其他福利費		13,401.00	13,401.00	
5,377,289.00	服務費用		6,109,500.00	6,109,500.00	
1,159,859.00	水電費		1,043,960.00	1,043,960.00	
964,434.00	工作場所電費		967,705.00	967,705.00	
195,425.00	工作場所水費		76,255.00	76,255.00	
123,449.00	郵電費		123,807.00	123,807.00	
7,925.00	郵費		7,987.00	7,987.00	
115,524.00	電話費		115,820.00	115,820.00	
63,270.00	旅運費		58,460.00	58,460.00	
63,270.00	國內旅費		58,460.00	58,460.00	
	國外旅費				
793,844.00	印刷裝訂與廣告費		814,640.00	814,640.00	
457,135.00	印刷及裝訂費		518,172.00	518,172.00	
336,709.00	業務宣導費		296,468.00	296,468.00	
850,902.00	修理保養與保固費		1,042,483.00	1,042,483.00	
253,006.00	其他建築修護費		315,769.00	315,769.00	
408,585.00	機械及設備修護費		422,249.00	422,249.00	
89,780.00	交通及運輸設備修護費		90,627.00	90,627.00	
99,531.00	什項設備修護費		213,838.00	213,838.00	
95,137.00	保險費		90,184.00	90,184.00	
26,973.00	一般房屋保險費		23,957.00	23,957.00	
16,764.00	交通及運輸設備保險費		15,401.00	15,401.00	
51,400.00	責任保險費		50,826.00	50,826.00	
2,045,208.00	專業服務費		2,715,086.00	2,715,086.00	
	會計師及精算師公費		50,000.00	50,000.00	
122,000.00	法律事務費		183,000.00	183,000.00	
6,000.00	講課鐘點及稿費				

明細表

108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	%		
8,090,000.00	8,090,000.00		128,657.00	1.59	128,657.00	
5,970,000.00	5,970,000.00		-182,221.00	3.05	-182,221.00	
5,970,000.00	5,970,000.00		-182,221.00	3.05	-182,221.00	
921,000.00	921,000.00		454,549.00	49.35	454,549.00	
921,000.00	921,000.00		454,549.00	49.35	454,549.00	
402,000.00	402,000.00		-464.00	0.12	-464.00	
402,000.00	402,000.00		-464.00	0.12	-464.00	
797,000.00	797,000.00		-143,207.00	17.97	-143,207.00	
782,000.00	782,000.00		-141,608.00	18.11	-141,608.00	
15,000.00	15,000.00		-1,599.00	10.66	-1,599.00	
7,257,000.00	7,257,000.00		-1,147,500.00	15.81	-1,147,500.00	
1,838,000.00	1,838,000.00		-794,040.00	43.20	-794,040.00	
1,588,000.00	1,588,000.00		-620,295.00	39.06	-620,295.00	
250,000.00	250,000.00		-173,745.00	69.50	-173,745.00	
150,000.00	150,000.00		-26,193.00	17.46	-26,193.00	
8,000.00	8,000.00		-13.00	0.16	-13.00	
142,000.00	142,000.00		-26,180.00	18.44	-26,180.00	
169,000.00	169,000.00		-110,540.00	65.41	-110,540.00	
69,000.00	69,000.00		-10,540.00	15.28	-10,540.00	
100,000.00	100,000.00		-100,000.00	100.00	-100,000.00	
938,000.00	938,000.00		-123,360.00	13.15	-123,360.00	
600,000.00	600,000.00		-81,828.00	13.64	-81,828.00	
338,000.00	338,000.00		-41,532.00	12.29	-41,532.00	
1,688,000.00	1,688,000.00		-645,517.00	38.24	-645,517.00	
730,000.00	730,000.00		-414,231.00	56.74	-414,231.00	
445,000.00	445,000.00		-22,751.00	5.11	-22,751.00	
73,000.00	73,000.00		17,627.00	24.15	17,627.00	
440,000.00	440,000.00		-226,162.00	51.40	-226,162.00	
101,000.00	101,000.00		-10,816.00	10.71	-10,816.00	
42,000.00	42,000.00		-18,043.00	42.96	-18,043.00	
6,000.00	6,000.00		9,401.00	156.68	9,401.00	
53,000.00	53,000.00		-2,174.00	4.10	-2,174.00	
2,127,000.00	2,127,000.00		588,086.00	27.65	588,086.00	
			50,000.00	0	50,000.00	
100,000.00	100,000.00		83,000.00	83.00	83,000.00	

業務費用

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
53,309.00		委託考選訓練費	18,210.00	18,210.00	
39,360.00		電腦軟體服務費	485,940.00	485,940.00	
1,824,539.00		保警及保全費用	1,973,936.00	1,973,936.00	
		其他專業服務費	4,000.00	4,000.00	
245,620.00		公共關係費	220,880.00	220,880.00	
245,620.00		公共關係費	220,880.00	220,880.00	
54,564.00		材料及用品費	77,885.00	77,885.00	
54,564.00		使用材料費	77,885.00	77,885.00	
24,000.00		燃料	24,000.00	24,000.00	
30,564.00		設備零件	53,885.00	53,885.00	
2,124,310.00		租金與利息	2,260,922.00	2,260,922.00	
316,510.00		地租及水租	431,422.00	431,422.00	
316,510.00		一般土地租金	431,422.00	431,422.00	
30,800.00		機器租金	39,900.00	39,900.00	
30,800.00		機械及設備租金	39,900.00	39,900.00	
1,777,000.00		什項設備租金	1,789,600.00	1,789,600.00	
1,777,000.00		什項設備租金	1,789,600.00	1,789,600.00	
439,851.00		其他	589,944.00	589,944.00	
439,851.00		其他費用	589,944.00	589,944.00	
439,851.00		其他	589,944.00	589,944.00	
15,713,130.00		合計	17,256,908.00	17,256,908.00	

明細表

108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	%		
70,000.00	70,000.00		-51,790.00	73.99	-51,790.00	
120,000.00	120,000.00		365,940.00	304.95	365,940.00	
1,837,000.00	1,837,000.00		136,936.00	7.45	136,936.00	
			4,000.00	0	4,000.00	
246,000.00	246,000.00		-25,120.00	10.21	-25,120.00	
246,000.00	246,000.00		-25,120.00	10.21	-25,120.00	
84,000.00	84,000.00		-6,115.00	7.28	-6,115.00	
84,000.00	84,000.00		-6,115.00	7.28	-6,115.00	
24,000.00	24,000.00					
60,000.00	60,000.00		-6,115.00	10.19	-6,115.00	
2,281,000.00	2,281,000.00		-20,078.00	0.88	-20,078.00	
432,000.00	432,000.00		-578.00	0.13	-578.00	
432,000.00	432,000.00		-578.00	0.13	-578.00	
72,000.00	72,000.00		-32,100.00	44.58	-32,100.00	
72,000.00	72,000.00		-32,100.00	44.58	-32,100.00	
1,777,000.00	1,777,000.00		12,600.00	0.71	12,600.00	
1,777,000.00	1,777,000.00		12,600.00	0.71	12,600.00	
950,000.00	950,000.00		-360,056.00	37.90	-360,056.00	
950,000.00	950,000.00		-360,056.00	37.90	-360,056.00	
950,000.00	950,000.00		-360,056.00	37.90	-360,056.00	
18,662,000.00	18,662,000.00		-1,405,092.00	7.53	-1,405,092.00	

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
24,818,035.00	用人費用		24,805,995.00	24,805,995.00	
19,371,288.00	正式員額薪資		18,405,680.00	18,405,680.00	
18,000.00	董(理)監事報酬		48,000.00	48,000.00	
19,353,288.00	職員薪金		18,357,680.00	18,357,680.00	
24,342.00	超時工作報酬		96,733.00	96,733.00	
24,342.00	加班費		96,733.00	96,733.00	
1,724,510.00	獎金		2,787,878.00	2,787,878.00	
288,613.00	績效獎金		1,428,009.00	1,428,009.00	
1,435,897.00	考核獎金		1,359,869.00	1,359,869.00	
1,176,006.00	退休及卹償金		1,109,659.00	1,109,659.00	
1,176,006.00	職員退休及離職金		1,109,659.00	1,109,659.00	
2,521,889.00	福利費		2,406,045.00	2,406,045.00	
2,357,132.00	分擔員工保險費		2,245,094.00	2,245,094.00	
98,594.00	提撥福利金		100,403.00	100,403.00	
27,000.00	體育活動費		24,000.00	24,000.00	
39,163.00	其他福利費		36,548.00	36,548.00	
490,622.00	材料及用品費		564,901.00	564,901.00	
110,660.00	使用材料費		148,752.00	148,752.00	
102,000.00	燃料		127,000.00	127,000.00	
8,660.00	設備零件		21,752.00	21,752.00	
379,962.00	用品消耗		416,149.00	416,149.00	
51,724.00	辦公(事務)用品		93,953.00	93,953.00	
16,680.00	報章雜誌		13,800.00	13,800.00	
94,654.00	農業與園藝用品		81,671.00	81,671.00	
66,315.00	化學藥劑與實驗用品		35,490.00	35,490.00	
57,900.00	服裝		61,600.00	61,600.00	
92,689.00	食品		129,635.00	129,635.00	
2,121,762.00	折舊、折耗及攤銷		2,056,366.00	2,056,366.00	
1,841,262.00	不動產、廠房及設備折舊		1,775,866.00	1,775,866.00	
530,832.00	土地改良物折舊		486,595.00	486,595.00	
333,619.00	一般房屋折舊		333,619.00	333,619.00	
476,274.00	機械及設備折舊		461,535.00	461,535.00	
252,076.00	交通及運輸設備折舊		245,382.00	245,382.00	
218,540.00	什項設備折舊		222,632.00	222,632.00	
29,921.00	租賃權益改良折舊		26,103.00	26,103.00	
280,500.00	攤銷		280,500.00	280,500.00	
280,500.00	攤銷電腦軟體		280,500.00	280,500.00	
47,880.00	稅捐與規費		90,354.00	90,354.00	

明細表

108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	%		
26,373,000.00	26,373,000.00		-1,567,005.00	5.94	-1,567,005.00	
20,569,000.00	20,569,000.00		-2,163,320.00	10.52	-2,163,320.00	
84,000.00	84,000.00		-36,000.00	42.86	-36,000.00	
20,485,000.00	20,485,000.00		-2,127,320.00	10.38	-2,127,320.00	
			96,733.00	0	96,733.00	
			96,733.00	0	96,733.00	
1,707,000.00	1,707,000.00		1,080,878.00	63.32	1,080,878.00	
			1,428,009.00	0	1,428,009.00	
1,707,000.00	1,707,000.00		-347,131.00	20.34	-347,131.00	
1,267,000.00	1,267,000.00		-157,341.00	12.42	-157,341.00	
1,267,000.00	1,267,000.00		-157,341.00	12.42	-157,341.00	
2,830,000.00	2,830,000.00		-423,955.00	14.98	-423,955.00	
2,657,000.00	2,657,000.00		-411,906.00	15.50	-411,906.00	
107,000.00	107,000.00		-6,597.00	6.17	-6,597.00	
24,000.00	24,000.00					
42,000.00	42,000.00		-5,452.00	12.98	-5,452.00	
670,000.00	670,000.00		-105,099.00	15.69	-105,099.00	
137,000.00	137,000.00		11,752.00	8.58	11,752.00	
97,000.00	97,000.00		30,000.00	30.93	30,000.00	
40,000.00	40,000.00		-18,248.00	45.62	-18,248.00	
533,000.00	533,000.00		-116,851.00	21.92	-116,851.00	
85,000.00	85,000.00		8,953.00	10.53	8,953.00	
34,000.00	34,000.00		-20,200.00	59.41	-20,200.00	
135,000.00	135,000.00		-53,329.00	39.50	-53,329.00	
70,000.00	70,000.00		-34,510.00	49.30	-34,510.00	
62,000.00	62,000.00		-400.00	0.65	-400.00	
147,000.00	147,000.00		-17,365.00	11.81	-17,365.00	
2,138,000.00	2,138,000.00		-81,634.00	3.82	-81,634.00	
1,857,000.00	1,857,000.00		-81,134.00	4.37	-81,134.00	
531,000.00	531,000.00		-44,405.00	8.36	-44,405.00	
334,000.00	334,000.00		-381.00	0.11	-381.00	
476,000.00	476,000.00		-14,465.00	3.04	-14,465.00	
253,000.00	253,000.00		-7,618.00	3.01	-7,618.00	
219,000.00	219,000.00		3,632.00	1.66	3,632.00	
44,000.00	44,000.00		-17,897.00	40.68	-17,897.00	
281,000.00	281,000.00		-500.00	0.18	-500.00	
281,000.00	281,000.00		-500.00	0.18	-500.00	
60,000.00	60,000.00		30,354.00	50.59	30,354.00	

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
9,540.00	房屋稅		9,334.00	9,334.00	
9,540.00	一般房屋稅		9,334.00	9,334.00	
26,152.00	消費與行為稅		22,460.00	22,460.00	
4,000.00	印花稅				
22,152.00	使用牌照稅		22,460.00	22,460.00	
12,188.00	規費		12,360.00	12,360.00	
12,188.00	汽車燃料使用費		12,360.00	12,360.00	
	未足額進用身障人員差額補助費		46,200.00	46,200.00	
	未足額進用身障人員差額補助費		46,200.00	46,200.00	
32,455.00	會費、捐助與分攤				
32,455.00	捐助				
32,455.00	捐助政府機關(構)				
464,122.00	其他		396,274.00	396,274.00	
464,122.00	其他費用		396,274.00	396,274.00	
464,122.00	其他		396,274.00	396,274.00	
27,974,876.00	合計		27,913,890.00	27,913,890.00	

明細表

108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	%		
20,000.00	20,000.00		-10,666.00	53.33	-10,666.00	
20,000.00	20,000.00		-10,666.00	53.33	-10,666.00	
27,000.00	27,000.00		-4,540.00	16.81	-4,540.00	
4,000.00	4,000.00		-4,000.00	100.00	-4,000.00	
23,000.00	23,000.00		-540.00	2.35	-540.00	
13,000.00	13,000.00		-640.00	4.92	-640.00	
13,000.00	13,000.00		-640.00	4.92	-640.00	
			46,200.00	0	46,200.00	
			46,200.00	0	46,200.00	
550,000.00	550,000.00		-153,726.00	27.95	-153,726.00	
550,000.00	550,000.00		-153,726.00	27.95	-153,726.00	
550,000.00	550,000.00		-153,726.00	27.95	-153,726.00	
29,791,000.00	29,791,000.00		-1,877,110.00	6.30	-1,877,110.00	

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	448,000.00					448,000.00
不動產、廠房及設備	448,000.00					448,000.00
機械及設備	448,000.00		10801-10812			448,000.00
合 計	448,000.00					448,000.00

計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	416,338.00	92.93	416,338.00	92.93	
	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	416,338.00	92.93	416,338.00	92.93	
	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	416,338.00	92.93	416,338.00	92.93	
	448,000.00	100.00	448,000.00	100.00	416,338.00	92.93	416,338.00	92.93	

臺南市農產運銷股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	其他	合 計
	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	核 能 燃 料	租 賃 資 產	生產性 植 物	租賃權 益改良			
原值	2,123,327.00	4,862,661.00	3,408,431.00	2,105,572.00	1,698,611.00				271,500.00			14,470,102.00
減:以前年度已提 折舊及減損數	1,636,732.00	1,272,269.00	1,732,388.00	991,127.00	820,050.00				67,172.00			6,519,738.00
上年度期末帳面 價值	486,595.00	3,590,392.00	1,676,043.00	1,114,445.00	878,561.00				204,328.00			7,950,364.00
加:本年度新增資 產價			416,338.00									416,338.00
減:本年度減少資 產價												
加減調整數												
減:本年度提列折 舊數	486,595.00	333,619.00	461,535.00	245,382.00	222,632.00				26,103.00			1,775,866.00
本年度期末帳面 價值		3,256,773.00	1,630,846.00	869,063.00	655,929.00				178,225.00			6,590,836.00
本年度提列折舊 數												
管理費用	486,595.00	333,619.00	461,535.00	245,382.00	222,632.00				26,103.00			1,775,866.00
合 計	486,595.00	333,619.00	461,535.00	245,382.00	222,632.00				26,103.00			1,775,866.00

註: (1)機械設備辦理報廢[個人電腦36,943元, 累計折舊數36,943元], 惟減少資產價值為0。

(2)交通及運輸設備辦理報廢[監視系統60,230元, 累計折舊數60,230元], 惟減少資產價值為0。

臺南市農產運
資產報
 中華民國

科 目 名 稱	決 算 帳 面 價 值		
	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	97,173	97,173	
機械及設備	36,943	36,943	
交通及運輸設備	60,230	60,230	
合計	97,173	97,173	

銷股份有限公司

廢明細表

108年度

單位：新臺幣元

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

股份有限公司

股額明細表

108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	%	
				500	10,000.	5,000,000.00	100.00	
				500.00	10,000.	5,000,000.00	100.00	

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	36		40		-4		
管理部分	36		40		-4		
正式職員	36		40		-4		未進用足額
小計	36		40		-4		
正式職員	36		40		-4		
合 計	36	0	40	0	-4	0	

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 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		18,405,680.00	5,787,779.00	1,472,282.00		1,428,009.00	1,359,869.00	
國內部分(小計)		18,405,680.00	5,787,779.00	1,472,282.00		1,428,009.00	1,359,869.00	
業務費用			5,787,779.00	1,375,549.00				
國內部分			5,787,779.00	1,375,549.00				
管理費用		18,405,680.00		96,733.00		1,428,009.00	1,359,869.00	
國內部分		18,405,680.00		96,733.00		1,428,009.00	1,359,869.00	
合計		18,405,680.00	5,787,779.00	1,472,282.00		1,428,009.00	1,359,869.00	

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(108)提撥福利金

3、獎金依據農產品批發市場管理辦法及臺南市農產運銷股份有限公司員工考核辦法規定，人數計36人，預算金

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休、卹償金		資遺費	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		
1,511,195.00			2,885,486.00		100,403.00	24,000.00	49,949.00	33,024,652.00	
1,511,195.00			2,885,486.00		100,403.00	24,000.00	49,949.00	33,024,652.00	
401,536.00			640,392.00				13,401.00	8,218,657.00	
401,536.00			640,392.00				13,401.00	8,218,657.00	
1,109,659.00			2,245,094.00		100,403.00	24,000.00	36,548.00	24,805,995.00	
1,109,659.00			2,245,094.00		100,403.00	24,000.00	36,548.00	24,805,995.00	
1,511,195.00			2,885,486.00		100,403.00	24,000.00	49,949.00	33,024,652.00	

100,403元=營業收入66,935,997元×0.15%。
額1,707,000元，決算金額2,787,878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 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		20,569,000.00	5,970,000.00	921,000.00			1,707,000.00		
國內部分(小計)		20,569,000.00	5,970,000.00	921,000.00			1,707,000.00		
業務費用			5,970,000.00	921,000.00					
國內部分			5,970,000.00	921,000.00					
管理費用		20,569,000.00					1,707,000.00		
國內部分		20,569,000.00					1,707,000.00		
合 計		20,569,000.00	5,970,000.00	921,000.00			1,707,000.00		

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休、卹償金		資遺費	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		
1,669,000.00			3,439,000.00		107,000.00	24,000.00	57,000.00	34,463,000.00	
1,669,000.00			3,439,000.00		107,000.00	24,000.00	57,000.00	34,463,000.00	
402,000.00			782,000.00				15,000.00	8,090,000.00	
402,000.00			782,000.00				15,000.00	8,090,000.00	
1,267,000.00			2,657,000.00		107,000.00	24,000.00	42,000.00	26,373,000.00	
1,267,000.00			2,657,000.00		107,000.00	24,000.00	42,000.00	26,373,000.00	
1,669,000.00			3,439,000.00		107,000.00	24,000.00	57,000.00	34,463,000.00	

股份有限公司

與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數		計		
支 出 部 分		代 徵 部 分		合		
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
				1,760,968.00		
				1,760,968.00		
					9,334.00	
					9,334.00	
					22,460.00	
					22,460.00	
					12,360.00	
					12,360.00	
					46,200.00	
					46,200.00	
				1,760,968.00	90,354.00	

股份有限公司

與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
支 出 部 分	代 徵 部 分	中央	地方	中央	地方	外國
地方政府	外國政府	政府	政府	政府	政府	政府
				1,407,000.00		
				1,407,000.00		
					20,000.00	
					20,000.00	
					27,000.00	
					4,000.00	
					23,000.00	
					13,000.00	
					13,000.00	
				1,407,000.00	60,000.00	

臺南市農產運銷
主要產銷(營運)

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
220,792.00	17,349,740.00	銷售部分		199,194.00
220,792.00	17,349,740.00	生鮮水果	公斤	199,194.00
67,398,594.00	48,331,514.00	營運部分		72,773,606.00
3,689,652.00	4,902,461.00	蔬菜買賣	公斤	4,439,963.00
63,708,942.00	43,429,053.00	水果買賣	公斤	68,333,643.00

股份有限公司

量值比較表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減				
	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	15,938,443.00	160,000.00	16,000,000.00	39,194.00	24.50	-61,557.00	0.38
	15,938,443.00	160,000.00	16,000,000.00	39,194.00	24.50	-61,557.00	0.38
	50,433,694.00	105,407,933.00	54,710,000.00	-32,634,327.00	30.96	-4,276,306.00	7.82
	6,690,104.00	8,024,133.00	6,018,000.00	-3,584,170.00	44.67	672,104.00	11.17
	43,743,590.00	97,383,800.00	48,692,000.00	-29,050,157.00	29.83	-4,948,410.00	10.16

臺南市農產運銷股份有限公司

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
32,535,151.00	用人費用	33,024,652.00	34,463,000.00	-1,438,348.00	4.17	
19,371,288.00	正式員額薪資	18,405,680.00	20,569,000.00	-2,163,320.00	10.52	
5,771,581.00	臨時人員薪資	5,787,779.00	5,970,000.00	-182,221.00	3.05	
852,260.00	超時工作報酬	1,472,282.00	921,000.00	551,282.00	59.86	
1,724,510.00	獎金	2,787,878.00	1,707,000.00	1,080,878.00	63.32	
1,560,223.00	退休及卹償金	1,511,195.00	1,669,000.00	-157,805.00	9.46	
106,474.00	資遣費					
3,148,815.00	福利費	3,059,838.00	3,627,000.00	-567,162.00	15.64	
5,377,289.00	服務費用	6,109,500.00	7,257,000.00	-1,147,500.00	15.81	擷節開支
1,159,859.00	水電費	1,043,960.00	1,838,000.00	-794,040.00	43.20	
123,449.00	郵電費	123,807.00	150,000.00	-26,193.00	17.46	
63,270.00	旅運費	58,460.00	169,000.00	-110,540.00	65.41	
793,844.00	印刷裝訂與廣告費	814,640.00	938,000.00	-123,360.00	13.15	
850,902.00	修理保養與保固費	1,042,483.00	1,688,000.00	-645,517.00	38.24	
95,137.00	保險費	90,184.00	101,000.00	-10,816.00	10.71	
2,045,208.00	專業服務費	2,715,086.00	2,127,000.00	588,086.00	27.65	
245,620.00	公共關係費	220,880.00	246,000.00	-25,120.00	10.21	
545,186.00	材料及用品費	642,786.00	754,000.00	-111,214.00	14.75	擷節開支
165,224.00	使用材料費	226,637.00	221,000.00	5,637.00	2.55	
379,962.00	用品消耗	416,149.00	533,000.00	-116,851.00	21.92	
2,124,310.00	租金與利息	2,260,922.00	2,281,000.00	-20,078.00	0.88	
316,510.00	地租及水租	431,422.00	432,000.00	-578.00	0.13	
30,800.00	機器租金	39,900.00	72,000.00	-32,100.00	44.58	
1,777,000.00	什項設備租金	1,789,600.00	1,777,000.00	12,600.00	0.71	
2,121,762.00	折舊、折耗及攤銷	2,056,366.00	2,138,000.00	-81,634.00	3.82	
1,841,262.00	不動產、廠房及設備折舊	1,775,866.00	1,857,000.00	-81,134.00	4.37	
280,500.00	攤銷	280,500.00	281,000.00	-500.00	0.18	
1,416,344.00	稅捐與規費	1,851,322.00	1,467,000.00	384,322.00	26.20	依所得稅法規定調整課稅比率
1,368,464.00	所得稅	1,760,968.00	1,407,000.00	353,968.00	25.16	
9,540.00	房屋稅	9,334.00	20,000.00	-10,666.00	53.33	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
26,152.00	消費與行為稅	22,460.00	27,000.00	-4,540.00	16.81	
12,188.00	規費	12,360.00	13,000.00	-640.00	4.92	
	未足額進用身障人員差額補助費	46,200.00		46,200.00		
32,455.00	會費、捐助與分攤					
32,455.00	捐助					
903,973.00	其他	986,218.00	1,500,000.00	-513,782.00	34.25	樽節開支
903,973.00	其他費用	986,218.00	1,500,000.00	-513,782.00	34.25	
45,056,470.00	合 計	46,931,766.00	49,860,000.00	-2,928,234.00	5.87	

臺南市農產運銷股份有限公司

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

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
體育活動費	24,000.00	24,000.00			
國外旅費		100,000.00	-100,000.00	100.00	
業務宣導費	296,468.00	338,000.00	-41,532.00	12.29	
公共關係費	220,880.00	246,000.00	-25,120.00	10.21	
服裝	61,600.00	62,000.00	-400.00	0.65	

主辦會計人員：

基金主持人：