

中華民國114年度
(114年1月1日至114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114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 14-15 頁
4、資產負債表	第 16-20 頁
丁、決算明細表	
1、損益明細表	
(1) 銷貨收入明細表	第 22-23 頁
(2) 勞務收入明細表	第 24-25 頁
(3) 其他營業收入明細表	第 26 頁
(4) 營業外收入明細表	第 27 頁
(5) 銷貨成本明細表	第 28-29 頁
(6) 業務費用明細表	第 30-35 頁
(7) 管理費用明細表	第 36-39 頁
(8) 營業外費用明細表	第 40-41 頁
2、現金流量明細表	
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 42 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 44-45 頁
(3) 資產折舊明細表	第 46-47 頁
(4) 資產報廢明細表	第 48-49 頁
(5) 長期債務舉借與償還明細表	第 50-51 頁
(6) 資本增減與股額明細表	第 52-53 頁
戊、決算參考表	
1、員工人數彙計表	第 55 頁
2、用人費用彙計表	第 56-59 頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表	第 60-63 頁
4、主要產銷量值比較表	第 64-65 頁
5、各項費用彙計表	第 66-67 頁
6、管制性項目及統計所需項目比較表	第 68 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	0.92	0.86	0.06	6.98
營業總支出①	0.89	0.82	0.07	8.54
淨利（淨損）	0.03	0.04	-0.01	-25.00
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.02	0.03	-0.01	-33.33
留存事業機關盈餘	0.41	0.41		
事業機關負擔虧損				
現金流量②：				
增加不動產、廠房及設備	0.09	0.96	-0.87	-90.63
增加長期債務		0.77	-0.77	-100.00
現金及約當現金淨增		0.08		
現金及約當現金淨減	0.02			
財務狀況：				
營運資金餘額③	0.17	0.07	0.10	142.86
不動產、廠房及設備餘額	2.14	2.14		
長期負債餘額	1.01	1.02	-0.01	-0.98
權益	0.55	0.54	0.01	1.85

附註：①所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。

②現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

③營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

④以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 114 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(遠百CitySuper等)通路，並持續經營企業、學校及機關等團購或客製化服務。
- 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：

- 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，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。關廟場於109年經董事會決議將建物所有權捐贈臺南市政府，並於同年11月完成建物所有權移轉登記。
- 2.設置董事13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 114 年度

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

- 1.不定期環境衛生防疫措施，進行交易場及辦公室全面消毒，配合政府防疫政策，滾動檢討防疫作為，抑制疫情擴散。
- 2.新化果菜市場冷藏(凍)庫建置工程，解決冷藏(凍)庫需求，健全果菜市場設施。
- 3.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商品整合行銷，邁向多元化經營。行銷業務銷售生鮮品達成數量106,185公斤，金額新臺幣14,158,852元整，加工品達成金額新臺幣2,522,009元整。
- 4.落實農藥殘留檢驗，為食的安全再次把關。
- 5.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。
- 6.顧及環境及遊客公共安全措施，設備定期維護保養與投保火險及公共意外險。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

- 1.新化果菜市場冷藏(凍)庫建置工程，委託臺南市政府工務局辦理採購事宜，112年2月完成發包，113年12月完工驗收，114年2月結算完成。
- 2.新化果菜市場東、南側防日曬潑雨暨周邊環境優化工程於113年度完成規劃設計監造及工程發包作業，實體工程於114年6月完工並完成驗收，依契約約定，須俟取得主管機關相關核准或備查文件後始得辦理結算，爰於114年12月完成結算。

三、長期債務之舉借及償還計畫：

- 1.本(114)年度辦理長期債務償還78萬元。

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 114 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：114年度決算數16,680,861元，較預算數16,000,000元，增加680,861元，增加比率4.26%，預算達成率104.26%。

增減說明：主要係因增加遠百CitySuper等銷售通路，致銷貨收入增加。

服務收入：114年度決算數2,552,975元，較預算數2,700,000元，減少147,025元，減少比率5.45%，預算達成率94.55%。

增減說明：主要係因新化場停車收費未達預期目標。

管理費收入：114年度決算數57,763,362元，較預算數58,406,000元，減少642,638元，減少率1.10%，預算達成率98.90%。

增減說明：主要係因玉井芒果因氣候影響產量，致管理費收入減少。

租賃收入：114年度決算數6,969,621元，較預算數12,860,000元，減少5,890,379元，減少比率45.80%，預算達成率54.20%。

增減說明：主要係因新化果菜市場冷藏(凍)出租單價及出租率未達預期，致租賃收入減少。

政府補助收入：114年度決算數5,448,803元，較預算數6,500,000元，減少1,051,197元，減少比率16.17%，預算達成率83.83%。

增減說明：主要係因新化果菜市場東、南側防日曬潑雨暨周邊環境優化工程補助款未如預期到位，故無法辦理分年政府補助收入轉正認列。

什項營業收入：114年度決算數125,490元，較預算數0元，增加125,490元。

增減說明：主要係因場地使用清潔費增加收入。

利息收入：114年度決算數60,420元，較預算數0元，增加60,420元。

增減說明：主要係因活期存款增加利息收入。

什項收入：114年度決算數2,222,362元，較預算數1,850,000元，增加372,362元，增加比率20.13%，預算達成率120.13%。

增減說明：主要係因柵欄機損害賠償及攤位違約等增加收入。

支出：

銷貨成本：114年度決算數12,704,660元，較預算數12,320,000元，增加384,660元，增加比率3.12%，預算執行率103.12%。

增減說明：銷貨收入超出預算，銷貨(直接)成本亦增加。

業務費用：114年度決算數30,738,692元，較預算數35,665,000元，減少4,926,308元，減少比率13.81%，預算執行率86.19%。

增減說明：主要係因用人、水電、保全及廢棄物處理等撙節支出。

管理費用：114年度決算數42,822,667元，較預算數45,631,000元，減少2,808,333元，減少比率6.15%，預算執行率93.85%。

增減說明：主要係因用人撙節及東、南側防日曬潑雨工程未如期攤提折舊所致。

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 114 年度

利息費用：114年度決算數1,849,725元，較預算數2,263,000元，減少413,275元，減少比率18.26%，預算執行率81.74%。

增減說明：主要係因強化資金運用，降低短期舉借，撙節利息支出。

盈虧：

114年度稅前淨利3,708,150元，所得稅費用741,630元，稅後淨利2,966,520元，較預算數1,950,000元，增加1,016,520元，增加52.13%。影響稅前淨利部分，主要包括：銷貨收入增加68萬861元、服務收入減少14萬7,025元、管理費收入減少64萬2,638元、其他營業收入減少681萬6,086元、營業外收入增加43萬2,782元，銷貨成本增加38萬4,660元、營業費用減少773萬4,641元、營業外費用減少41萬3,275元，收支相抵後，稅前淨利較預算增加。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年	111年	112年	113年	114年
收入					
營業收入	77,688	68,977	85,440	83,263	89,541
營業外收入	1,185	1,131	2,078	2,586	2,283
收入合計	78,873	70,108	87,518	85,849	91,824
支出					
營業成本	21,503	14,002	11,141	10,828	12,704
銷貨成本	21,503	14,002	11,141	10,828	12,704
營業費用	52,478	50,957	66,582	70,028	73,561
業務費用	22,585	20,754	27,422	31,322	30,739
管理費用	29,893	30,203	39,160	38,706	42,822
營業外費用	2,587	-	99	430	1,850
營業外費用	2,587	-	99	430	1,850
所得稅費用(利益-)	461	1,030	1,939	913	742
支出合計	77,029	65,989	79,761	82,199	88,857
淨利(淨損-)	1,844	4,119	7,757	3,650	2,967

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度本期淨利 2,966,520元，上期累積盈餘 40,361,838元，合計未分配盈餘43,328,358元。依法提列百分之十法定公積 365,003元，發放股利2,000,000元，餘本年度未分配盈餘40,963,355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 114 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	110年	111年	112年	113年	114年
盈餘分配					
股(官)息紅利	1,000	-	1,000	3,000	2,000
填補虧損	-	-	-	-	-
公積	599	184	412	776	365
未分配盈餘	30,207	34,142	40,487	40,362	40,963
合 計	31,806	34,326	41,899	44,138	43,328

伍、現金流量之情形

- 1、營業活動之淨現金流入 6,820,917 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 8,619,422 元。
- 3、籌資活動之淨現金流入 48,276 元。
- 4、現金及約當現金之淨減 1,750,229 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1、資產總額239,541,142元，其中包括流動資產24,206,068元，不動產、廠房及設備213,774,105元，無形資產及礦產資源1,560,648元及其他資產321元。
- 2、負債總額184,117,866元，其中包括流動負債7,403,121元，長期負債101,200,000元，其他負債75,514,745元。
- 3、權益總額55,423,276元，其中包括資本5,000,000元，資本公積2,182,671元，保留盈餘48,240,605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	110年	111年	112年	113年	114年
資產					
流動資產	53,619	14,139	13,621	28,292	24,206
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	7,447	74,273	124,932	214,099	213,774
遞耗、無形及其他資產	438	6,127	4,500	3,056	1,561
資產總額	61,504	94,539	143,053	245,447	239,541
負債					
流動負債	4,632	15,249	16,770	21,475	7,403
長期負債	-	-	24,780	101,980	101,200
其他負債	13,942	32,240	47,696	67,535	75,515
負債總額	18,574	47,489	89,246	190,990	184,118
權益					
資本	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
公積及盈餘	37,930	42,050	48,807	49,457	50,423
權益總額	42,930	47,050	53,807	54,457	55,423
負債及權益總額	61,504	94,539	143,053	245,447	239,541

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 114 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326.97% = $\frac{\text{流動資產 } 24,206,068}{\text{流動負債 } 7,403,121} \times 100\%$

2. 負債占資產比率76.86% = $\frac{\text{負債總額 } 184,117,866}{\text{資產總額 } 239,541,142} \times 100\%$

二、經營比率：1. 固定資產週轉率0.42次 = $\frac{\text{營業收入 } 89,541,112}{\text{平均固定資產淨額 } 213,936,654}$

2. 總資產週轉率0.37次 = $\frac{\text{營業收入 } 89,541,112}{\text{平均資產總額 } 242,493,903}$

三、成長比率：本年度營業收入89,541,112元比上年度營業收入83,263,357元，正成長比率7.54%。

四、最近5年度投資報酬分析表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年	111年	112年	113年	114年
營業利益率(%)	4.77	5.83	9.03	2.89	3.66
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{3,707}{77,688}$	$\frac{4,019}{68,977}$	$\frac{7,717}{85,440}$	$\frac{2,407}{83,263}$	$\frac{3,275}{89,541}$
淨利率(%)	2.37	5.97	9.08	4.38	3.31
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{1,844}{77,688}$	$\frac{4,119}{68,977}$	$\frac{7,757}{85,440}$	$\frac{3,650}{83,263}$	$\frac{2,967}{89,541}$
每股盈餘(元)	3,687.85	8,238.90	15,514.23	7,300.05	5,933.04
$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	$\frac{1,843,926}{500}$	$\frac{4,119,452}{500}$	$\frac{7,757,117}{500}$	$\frac{3,650,026}{500}$	$\frac{2,966,520}{500}$
總資產報酬率(%)	3.09	5.28	6.53	1.88	1.22
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{1,844}{59,723}$	$\frac{4,119}{78,021}$	$\frac{7,757}{118,795}$	$\frac{3,650}{194,250}$	$\frac{2,967}{242,494}$
權益報酬率(%)	4.34	9.16	15.38	6.74	5.40
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{1,844}{42,508}$	$\frac{4,119}{44,990}$	$\frac{7,757}{50,428}$	$\frac{3,650}{54,132}$	$\frac{2,967}{54,940}$

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 114 年度

捌、其他

一、併決算及補辦預算事項：

(一)超支併決算核定說明：

- 1、本年度銷貨成本決算數12,704,660元，較預算數12,320,000元，增加384,660元，係因營運業務所需銷貨成本併決算384,660元，經臺南市政府115年1月7日府農計字第1150078251號函核定。
- 2、本年度所得稅費用決算數741,630元，較預算數487,000元，增加254,630元，係因營運業務所需所得稅費用併決算254,630元，經臺南市政府115年1月7日府農計字第1150078251號函核定。

(二)補辦預算核定說明：

- 1、辦理新化果菜市場「購置2台貯備型電開水器」61,000元，因未及於114年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於115年度補辦預算，並經臺南市政府114年6月10日府主基字第1140839906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：

單位：新臺幣元

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	1,638,905	1,632,000	-	6,905	依實際考核結果核算辦理。
績效獎金	3,601,080	3,850,000	-	-248,920	依據績效獎金核算基礎辦理。
合計	5,239,985	5,482,000	-	-242,015	

- 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

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 114 年度

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二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2.5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前之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114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	%
83,263,357	營業收入		89,541,112	96,466,000	-6,924,888	-7.18
13,876,837	銷貨收入		16,680,861	16,000,000	680,861	4.26
13,878,838	銷貨收入		16,703,469	16,000,000	703,469	4.40
-2,001	銷貨折讓		-22,608		-22,608	--
61,475,694	勞務收入		60,316,337	61,106,000	-789,663	-1.29
2,473,754	服務收入		2,552,975	2,700,000	-147,025	-5.45
59,001,940	管理費收入		57,763,362	58,406,000	-642,638	-1.10
7,910,826	其他營業收入		12,543,914	19,360,000	-6,816,086	-35.21
3,215,187	租賃收入		6,969,621	12,860,000	-5,890,379	-45.80
4,695,639	政府補助收入		5,448,803	6,500,000	-1,051,197	-16.17
	什項營業收入		125,490		125,490	--
10,828,251	營業成本		12,704,660	12,320,000	384,660	3.12
10,828,251	銷貨成本		12,704,660	12,320,000	384,660	3.12
10,828,251	銷貨成本		12,704,660	12,320,000	384,660	3.12
72,435,106	營業毛利（毛損）		76,836,452	84,146,000	-7,309,548	-8.69
70,028,437	營業費用		73,561,359	81,296,000	-7,734,641	-9.51
31,321,811	業務費用		30,738,692	35,665,000	-4,926,308	-13.81
31,321,811	業務費用		30,738,692	35,665,000	-4,926,308	-13.81
38,706,626	管理費用		42,822,667	45,631,000	-2,808,333	-6.15
38,706,626	管理費用		42,822,667	45,631,000	-2,808,333	-6.15
2,406,669	營業利益（損失）		3,275,093	2,850,000	425,093	14.92
2,585,548	營業外收入		2,282,782	1,850,000	432,782	23.39
82,479	財務收入		60,420		60,420	--
82,479	利息收入		60,420		60,420	--
2,503,069	其他營業外收入		2,222,362	1,850,000	372,362	20.13
2,503,069	什項收入		2,222,362	1,850,000	372,362	20.13
429,685	營業外費用		1,849,725	2,263,000	-413,275	-18.26
429,685	財務費用		1,849,725	2,263,000	-413,275	-18.26
429,685	利息費用		1,849,725	2,263,000	-413,275	-18.26
2,155,863	營業外利益（損失）		433,057	-413,000	846,057	--
4,562,532	稅前淨利（淨損）		3,708,150	2,437,000	1,271,150	52.16

臺南市農產運銷股份有限公司

損 益 表

中華民國114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	%
912,506	所得稅費用（利益）	741,630	487,000	254,630	52.29
912,506	所得稅費用（利益）	741,630	487,000	254,630	52.29
912,506	所得稅費用（利益）	741,630	487,000	254,630	52.29
3,650,026	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,966,520	1,950,000	1,016,520	52.13
3,650,026	本期淨利（淨損）	2,966,520	1,950,000	1,016,520	52.13

註：1.所得稅費用計算公式為稅前淨利3,708,150x20%=741,630元。

2.本期其他綜合損益預算數0元，決算數0元。

臺南市農產運銷股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國114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		43,328,358	39,203,000	4,125,358	10.52
本期淨利		2,966,520	1,950,000	1,016,520	52.13
累積盈餘		40,361,838	37,253,000	3,108,838	8.35
分配之部		43,328,358	39,203,000	4,125,358	10.52
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		41,328,358	39,203,000	2,125,358	5.42
法定公積		365,003	195,000	170,003	87.18
未分配盈餘		40,963,355	39,008,000	1,955,355	5.01

註: 1.依公司章程第20條規定略以，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.依114年第1次定期董監事會議決議辦理，(1)法定公積提列36萬5,003元(113年度稅後淨利3,650,026元x10%)，(2)配發臺南市政府113年度股息200萬元。

臺南市農產運銷股份有限公司

現金流量表

中華民國114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）	3,708,150	2,437,000	1,271,150	52.16
	稅前淨利（淨損）	3,708,150	2,437,000	1,271,150	52.16
	利息股利之調整	1,789,305	2,263,000	-473,695	-20.93
	利息收入	-60,420		-60,420	--
	利息費用	1,849,725	2,263,000	-413,275	-18.26
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,497,455	4,700,000	797,455	16.97
	調整項目	3,571,631	11,643,000	-8,071,369	-69.32
	折舊、減損及折耗	8,970,069	10,392,000	-1,421,931	-13.68
	攤銷	1,469,564	1,470,000	-436	-0.03
	沖轉遞延負債	-4,848,803		-4,848,803	--
	流動資產淨減（淨增）	2,335,081		2,335,081	--
	流動負債淨增（淨減）	-4,354,280	-219,000	-4,135,280	1,888.26
	未計利息股利之現金流入（流出）	9,069,086	16,343,000	-7,273,914	-44.51
	收取利息	60,420		60,420	--
	支付利息	-1,849,725	-2,263,000	413,275	-18.26
	支付所得稅	-458,864	-487,000	28,136	-5.78
	營業活動之淨現金流入（流出）	6,820,917	13,593,000	-6,772,083	-49.82
投資活動之現金流量					
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	25,550		25,550	--
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,644,972	-265,000	-8,379,972	3,162.25
	投資活動之淨現金流入（流出）	-8,619,422	-265,000	-8,354,422	3,152.61
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	-10,000,000		-10,000,000	--
	其他負債淨增（淨減）	12,828,276	-4,850,000	17,678,276	--
	減少長期負債	-780,000	-4,680,000	3,900,000	-83.33
	發放現金股利	-2,000,000		-2,000,000	--
	籌資活動之淨現金流入（流出）	48,276	-9,530,000	9,578,276	--

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		239,541,142	245,446,663	-5,905,521	-2.41
流動資產		24,206,068	28,291,378	-4,085,310	-14.44
現金		13,509,241	15,259,470	-1,750,229	-11.47
銀行存款		13,509,241	15,259,470	-1,750,229	-11.47
應收款項		2,006,087	1,093,769	912,318	83.41
應收帳款		2,006,087	1,093,769	912,318	83.41
本期所得稅資產		64,475	64,475		
應收所得稅退稅款		64,475	64,475		
存貨		1,204,862	1,357,941	-153,079	-11.27
商（藥）品存貨		261,029	234,185	26,844	11.46
農產品		66,075	53,065	13,010	24.52
物料		877,758	1,070,691	-192,933	-18.02
預付款項		7,421,403	10,515,723	-3,094,320	-29.43
預付費用		138,705	147,245	-8,540	-5.80
進項稅額		142	3,649	-3,507	-96.11
留抵稅額		7,282,556	7,673,301	-390,745	-5.09
其他預付款			2,691,528	-2,691,528	-100.00
不動產、廠房及設備		213,774,105	214,099,202	-325,097	-0.15
土地改良物		14,736,225	15,869,781	-1,133,556	-7.14
土地改良物		20,260,220	20,260,220		
累計折舊－土地改良物		-5,523,995	-4,390,439	-1,133,556	25.82
房屋及建築		188,144,814	31,292,234	156,852,580	501.25
房屋及建築		196,765,837	35,607,948	161,157,889	452.59
累計折舊－房屋及建築		-8,621,023	-4,315,714	-4,305,309	99.76
機械及設備		9,424,330	12,394,911	-2,970,581	-23.97
機械及設備		21,172,824	21,455,552	-282,728	-1.32
累計折舊－機械及設備		-11,748,494	-9,060,641	-2,687,853	29.67
交通及運輸設備		1,191,032	1,440,726	-249,694	-17.33
交通及運輸設備		3,243,628	3,243,628		
累計折舊－交通及運輸設備		-2,052,596	-1,802,902	-249,694	13.85
什項設備		277,704	304,726	-27,022	-8.87
什項設備		1,801,232	1,740,504	60,728	3.49
累計折舊－什項設備		-1,523,528	-1,435,778	-87,750	6.11
購建中固定資產			152,796,824	-152,796,824	-100.00
未完工程			152,796,824	-152,796,824	-100.00
無形資產及礦產資源		1,560,648	3,030,212	-1,469,564	-48.50

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		1,560,648	3,030,212	-1,469,564	-48.50
電腦軟體		1,560,648	3,030,212	-1,469,564	-48.50
其他資產		321	25,871	-25,550	-98.76
什項資產		321	25,871	-25,550	-98.76
存出保證金			25,456	-25,456	-100.00
暫付及待結轉帳項		321	415	-94	-22.65
合 計		239,541,142	245,446,663	-5,905,521	-2.41

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		184,117,866	190,989,907	-6,872,041	-3.60
流動負債		7,403,121	21,474,635	-14,071,514	-65.53
短期債務			10,000,000	-10,000,000	-100.00
短期借款			10,000,000	-10,000,000	-100.00
應付款項		6,985,255	9,919,118	-2,933,863	-29.58
應付帳款		666,266	50,920	615,346	1,208.46
應付代收款			4,368,740	-4,368,740	-100.00
應付費用		5,808,071	5,011,766	796,305	15.89
應付代收保險費		384,542	368,093	16,449	4.47
其他應付款		126,376	119,599	6,777	5.67
本期所得稅負債		282,766		282,766	--
應付所得稅款		282,766		282,766	--
預收款項		135,100	1,555,517	-1,420,417	-91.31
預收貨款		999	62,215	-61,216	-98.39
預收收入		88,762	1,446,774	-1,358,012	-93.86
銷項稅額		45,339	46,528	-1,189	-2.56
長期負債		101,200,000	101,980,000	-780,000	-0.76
長期債務		101,200,000	101,980,000	-780,000	-0.76
長期借款		101,200,000	101,980,000	-780,000	-0.76
其他負債		75,514,745	67,535,272	7,979,473	11.82
遞延負債		62,533,044	52,742,549	9,790,495	18.56
遞延收入		62,533,044	52,742,549	9,790,495	18.56
什項負債		12,981,701	14,792,723	-1,811,022	-12.24
存入保證金		12,981,701	14,792,588	-1,810,887	-12.24
暫收及待結轉帳項			135	-135	-100.00
權益		55,423,276	54,456,756	966,520	1.77
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）		48,240,605	47,274,085	966,520	2.04
已指撥保留盈餘		7,277,250	6,912,247	365,003	5.28
法定公積		7,277,250	6,912,247	365,003	5.28
未指撥保留盈餘		40,963,355	40,361,838	601,517	1.49

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
累積盈餘		40,963,355	40,361,838	601,517	1.49
負債及權益合計		239,541,142	245,446,663	-5,905,521	-2.41

註：信託代理與保證資產-保證品3,750,749元
信託代理與保證負債-存入保證品3,750,749元

財務報表附註之項目如下：

一、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

(一)稅捐及規費：

本年度應納所得稅係依課稅所得額乘所得稅率計算。

(二)不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

- 1、不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。
- 2、折舊方法依據行政院訂頒「財物標準分類」規定估計耐用年限，按直線法計算，計提折舊。
- 3、建造中之不動產、廠房及設備係以成本認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之成本。該等資產完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

(三)無形資產評價基礎及攤銷方法：

無形資產以取得成本為入帳基礎，其攤銷方法係依使用年限，採直線法攤銷。

(四)員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

- 1、本公司依據「勞動基準法」辦理。
- 2、一般退休金之提撥依據勞工退休金條例計算。

(五)收入認列方法：

收入於獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現時認列。

二、盈餘分配所受之限制：

依108年度第2次定期董監事會決議：「有關公司年度盈餘之分配，以資本額40%發放股息，年度盈餘未達分配數額時，即不予分配」。

丁、決算明細表

銷貨收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及產品項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣金額	折合 率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣金額
			--	13,878,838	銷貨收入 新臺幣部分				
			--	13,878,838	銷貨收入 合計				
105,377	117.87		--	12,420,661	生鮮品 新臺幣部分	公斤	106,339	133.36	
105,377	117.87		--	12,420,661	生鮮品 小計		106,339	133.36	
			--	1,458,177	加工品 新臺幣部分				
			--	1,458,177	加工品 小計				
			--	-2,001	銷貨折讓 新臺幣部分				
			--	-2,001	銷貨折讓 合計				
18	105.00		--	-1,890	生鮮品 新臺幣部分	公斤	154	146.81	
18	105.00		--	-1,890	生鮮品 小計		154	146.81	
			--	-111	加工品 新臺幣部分				
			--	-111	加工品 小計				
				13,876,837	新臺幣				
					外 幣				
				13,876,837	總 計				

明細表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本 年 度 預 算 數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合 率	新臺幣 金 額	數 量	單 價	外幣金額	折合 率	新臺幣 金 額	數量	%	單價	%	總值	%
--	16,703,469					16,000,000					703,469	4.40
--	16,703,469					16,000,000					703,469	4.40
--	14,181,460	142,284	95.58			13,600,000	-35,945	-25.26	37.78	39.52	581,460	4.28
--	14,181,460	142,284	95.58			13,600,000	-35,945	-25.26	37.78	39.52	581,460	4.28
--	2,522,009					2,400,000					122,009	5.08
--	2,522,009					2,400,000					122,009	5.08
--	-22,608										-22,608	--
--	-22,608										-22,608	--
--	-22,608						154	--	146.81	--	-22,608	--
--	-22,608						154	--	146.81	--	-22,608	--
--												
--												
	16,680,861					16,000,000					680,861	4.26
	16,680,861					16,000,000					680,861	4.26

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣 金額
				2,473,754	服務收入 新臺幣部分				
				2,473,754	服務收入 合計				
71,107	20.00			1,422,143	停車場 新臺幣部分	小時	73,958	20.00	
71,107	20.00			1,422,143	停車場 小計		73,958	20.00	
5,768	182.32			1,051,611	宅配服務 新臺幣部分	件	5,363	200.23	
5,768	182.32			1,051,611	宅配服務 小計		5,363	200.23	
61,372,789	0.96			59,001,940	管理費收入 新臺幣部分		55,584,566	1.04	
				59,001,940	管理費收入 合計				
4,237,261	1.90			8,055,370	蔬菜買賣 新臺幣部分	公斤	4,241,821	1.99	
4,237,261	1.90			8,055,370	蔬菜買賣 小計		4,241,821	1.99	
57,135,528	0.89			50,946,570	水果買賣 新臺幣部分	公斤	51,342,745	0.96	
57,135,528	0.89			50,946,570	水果買賣 小計		51,342,745	0.96	
				61,475,694	新臺幣				
					外 幣				
				61,475,694	合 計				

註: 管理費收入單價(元)=交易平均單價x管理費利率

1.蔬菜買賣-單價(元)=39.88x5%≐1.99。

2.水果買賣-單價(元)=41.64x2.31%≐0.96。

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114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	%
7,910,826	其他營業收入		12,543,914	19,360,000	-6,816,086	-35.21
3,215,187	租賃收入		6,969,621	12,860,000	-5,890,379	-45.80
4,695,639	政府補助收入		5,448,803	6,500,000	-1,051,197	-16.17
	什項營業收入		125,490		125,490	--
7,910,826	合 計		12,543,914	19,360,000	-6,816,086	-35.21

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114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	%
2,585,548	營業外收入		2,282,782	1,850,000	432,782	23.39
82,479	財務收入		60,420		60,420	--
82,479	利息收入		60,420		60,420	--
2,503,069	其他營業外收入		2,222,362	1,850,000	372,362	20.13
2,503,069	什項收入		2,222,362	1,850,000	372,362	20.13
2,585,548	合 計		2,282,782	1,850,000	432,782	23.39

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
		10,828,251	銷貨成本			
105,377	91.82	9,675,378	生鮮品	公斤	106,339	102.01
		1,152,873	加工品			
		10,828,251	合 計			

貨幣單位：新臺幣元

29

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
31,321,811	業務費用		30,738,692	30,738,692	
7,826,411	用人費用		7,245,989	7,245,989	
5,477,286	臨時人員薪資		5,124,361	5,124,361	
5,477,286	臨時員工工資		5,124,361	5,124,361	
1,041,941	加班誤餐費		1,055,564	1,055,564	
1,024,373	延長工時加班費		1,055,564	1,055,564	
17,568	未休假加班費				
358,473	退休及卹償金		338,078	338,078	
358,473	員工退休及離職金		338,078	338,078	
182,406	資遣費				
182,406	員工資遣費				
766,305	福利費		727,986	727,986	
737,851	分擔員工保險費		700,511	700,511	
10,200	傷病醫藥費		9,600	9,600	
9,600	體育活動費		8,220	8,220	
8,654	其他福利費		9,655	9,655	
13,519,429	服務費用		13,744,145	13,744,145	
2,302,163	水電費		1,822,209	1,822,209	
1,924,311	工作場所電費		1,553,092	1,553,092	
377,852	工作場所水費		269,117	269,117	
138,857	郵電費		150,776	150,776	
12,638	郵費		14,996	14,996	
126,219	電話費		135,780	135,780	
1,445,746	旅運費		1,642,276	1,642,276	
171,172	國內旅費		268,333	268,333	
1,274,574	貨物運費		1,373,943	1,373,943	
1,185,830	印刷裝訂與廣告費		1,174,517	1,174,517	
753,418	印刷及裝訂費		603,549	603,549	
99,515	樣品贈送		88,216	88,216	
332,897	業務宣導費		482,752	482,752	
1,701,119	修理保養與保固費		1,893,173	1,893,173	
621,818	其他建築修護費		538,299	538,299	
417,906	機械及設備修護費		750,816	750,816	
220,342	交通及運輸設備修護費		110,526	110,526	
441,053	什項設備修護費		493,532	493,532	
188,623	保險費		185,688	185,688	
101,344	一般房屋保險費		104,880	104,880	
27,499	交通及運輸設備保險費		21,739	21,739	

明細表

114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	%		
35,665,000	35,665,000		-4,926,308	-13.81	-4,926,308	
9,080,000	9,080,000		-1,834,011	-20.20	-1,834,011	
5,813,000	5,813,000		-688,639	-11.85	-688,639	
5,813,000	5,813,000		-688,639	-11.85	-688,639	
1,578,000	1,578,000		-522,436	-33.11	-522,436	
1,475,000	1,475,000		-419,436	-28.44	-419,436	
103,000	103,000		-103,000	-100.00	-103,000	
499,000	499,000		-160,922	-32.25	-160,922	
499,000	499,000		-160,922	-32.25	-160,922	
1,190,000	1,190,000		-462,014	-38.82	-462,014	
1,153,000	1,153,000		-452,489	-39.24	-452,489	
13,000	13,000		-3,400	-26.15	-3,400	
10,000	10,000		-1,780	-17.80	-1,780	
14,000	14,000		-4,345	-31.04	-4,345	
16,166,000	16,166,000		-2,421,855	-14.98	-2,421,855	
3,903,000	3,903,000		-2,080,791	-53.31	-2,080,791	
3,338,000	3,338,000		-1,784,908	-53.47	-1,784,908	
565,000	565,000		-295,883	-52.37	-295,883	
180,000	180,000		-29,224	-16.24	-29,224	
38,000	38,000		-23,004	-60.54	-23,004	
142,000	142,000		-6,220	-4.38	-6,220	
1,889,000	1,889,000		-246,724	-13.06	-246,724	
69,000	69,000		199,333	288.89	199,333	
1,820,000	1,820,000		-446,057	-24.51	-446,057	
1,150,000	1,150,000		24,517	2.13	24,517	
712,000	712,000		-108,451	-15.23	-108,451	
100,000	100,000		-11,784	-11.78	-11,784	
338,000	338,000		144,752	42.83	144,752	
1,918,000	1,918,000		-24,827	-1.29	-24,827	
730,000	730,000		-191,701	-26.26	-191,701	
590,000	590,000		160,816	27.26	160,816	
158,000	158,000		-47,474	-30.05	-47,474	
440,000	440,000		53,532	12.17	53,532	
261,000	261,000		-75,312	-28.86	-75,312	
140,000	140,000		-35,120	-25.09	-35,120	
10,000	10,000		11,739	117.39	11,739	

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
59,780		責任保險費	59,069	59,069	
1,631,554		棧儲、包裝、代理及加工費	2,000,236	2,000,236	
61,273		佣金、匯費及手續費	96,348	96,348	
1,570,281		外包費	1,903,888	1,903,888	
4,683,185		專業服務費	4,632,352	4,632,352	
65,000		會計師及精算師公費	65,000	65,000	
118,672		工程及管理諮詢服務費	10,000	10,000	
14,000		講課鐘點及稿費	12,000	12,000	
275,870		委託檢驗試驗費	372,817	372,817	
10,830		委託考選訓練費	15,800	15,800	
190,653		電腦軟體服務費	522,064	522,064	
3,990,660		保警及保全費用	3,615,608	3,615,608	
17,500		其他專業服務費	19,063	19,063	
242,352		公關慰勞費	242,918	242,918	
174,352		公共關係費	175,568	175,568	
68,000		員工慰勞費	67,350	67,350	
2,053,813		材料及用品費	1,946,327	1,946,327	
65,321		使用材料費	42,194	42,194	
20,090		燃料	21,072	21,072	
45,231		設備零件	21,122	21,122	
1,988,492		用品消耗	1,904,133	1,904,133	
1,988,492		農業與園藝用品	1,904,133	1,904,133	
6,843,714		租金與利息	6,770,679	6,770,679	
633,208		地租及水租	480,470	480,470	
633,208		一般土地租金	480,470	480,470	
298,311		房租	297,574	297,574	
298,311		一般房屋租金	297,574	297,574	
79,195		機器租金	92,441	92,441	
79,195		機械及設備租金	92,441	92,441	
5,833,000		什項設備租金	5,900,194	5,900,194	
5,833,000		什項設備租金	5,900,194	5,900,194	
		稅捐與規費	281,919	281,919	
		房屋稅	118,049	118,049	
		一般房屋稅	118,049	118,049	
		規費	163,870	163,870	
		行政規費	163,870	163,870	
1,078,444		其他	749,633	749,633	
1,078,444		其他費用	749,633	749,633	

明細表

114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	%		
111,000	111,000		-51,931	-46.78	-51,931	
2,132,000	2,132,000		-131,764	-6.18	-131,764	
60,000	60,000		36,348	60.58	36,348	
2,072,000	2,072,000		-168,112	-8.11	-168,112	
4,487,000	4,487,000		145,352	3.24	145,352	
65,000	65,000					
			10,000	--	10,000	
			12,000	--	12,000	
341,000	341,000		31,817	9.33	31,817	
70,000	70,000		-54,200	-77.43	-54,200	
158,000	158,000		364,064	230.42	364,064	
3,853,000	3,853,000		-237,392	-6.16	-237,392	
			19,063	--	19,063	
246,000	246,000		-3,082	-1.25	-3,082	
178,000	178,000		-2,432	-1.37	-2,432	
68,000	68,000		-650	-0.96	-650	
2,131,000	2,131,000		-184,673	-8.67	-184,673	
131,000	131,000		-88,806	-67.79	-88,806	
71,000	71,000		-49,928	-70.32	-49,928	
60,000	60,000		-38,878	-64.80	-38,878	
2,000,000	2,000,000		-95,867	-4.79	-95,867	
2,000,000	2,000,000		-95,867	-4.79	-95,867	
6,728,000	6,728,000		42,679	0.63	42,679	
481,000	481,000		-530	-0.11	-530	
481,000	481,000		-530	-0.11	-530	
300,000	300,000		-2,426	-0.81	-2,426	
300,000	300,000		-2,426	-0.81	-2,426	
114,000	114,000		-21,559	-18.91	-21,559	
114,000	114,000		-21,559	-18.91	-21,559	
5,833,000	5,833,000		67,194	1.15	67,194	
5,833,000	5,833,000		67,194	1.15	67,194	
			281,919	--	281,919	
			118,049	--	118,049	
			118,049	--	118,049	
			163,870	--	163,870	
			163,870	--	163,870	
1,560,000	1,560,000		-810,367	-51.95	-810,367	
1,560,000	1,560,000		-810,367	-51.95	-810,367	

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
1,078,444	其他	749,633	749,633	
31,321,811	合 計	30,738,692	30,738,692	

單位：新臺幣元

35

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
38,706,626	管理費用		42,822,667	42,822,667	
30,314,345	用人費用		31,303,196	31,303,196	
21,928,453	正式員額薪資		21,645,275	21,645,275	
80,000	董（理）監事報酬		107,500	107,500	
57,500	顧問人員報酬		5,000	5,000	
21,790,953	職員薪金		21,532,775	21,532,775	
163,872	加班誤餐費		213,215	213,215	
163,872	延長工時加班費		213,215	213,215	
4,015,305	獎金		5,239,985	5,239,985	
2,388,090	績效獎金		3,601,080	3,601,080	
1,627,215	考核獎金		1,638,905	1,638,905	
1,303,424	退休及卹償金		1,305,404	1,305,404	
1,303,424	職員退休及離職金		1,305,404	1,305,404	
2,903,291	福利費		2,899,317	2,899,317	
2,688,446	分擔員工保險費		2,671,808	2,671,808	
22,200	傷病醫藥費		21,600	21,600	
124,895	提撥福利金		134,312	134,312	
23,000	體育活動費		21,600	21,600	
44,750	其他福利費		49,997	49,997	
546,176	材料及用品費		529,787	529,787	
125,117	使用材料費		109,094	109,094	
125,117	燃料		109,094	109,094	
421,059	用品消耗		420,693	420,693	
116,510	辦公（事務）用品		86,001	86,001	
9,800	報章雜誌		8,790	8,790	
90,303	農業與園藝用品		89,508	89,508	
41,324	化學藥劑與實驗用品		46,076	46,076	
67,940	服裝		82,204	82,204	
95,182	食品		108,114	108,114	
7,261,271	折舊、折耗及攤銷		10,439,633	10,439,633	
5,791,707	不動產、廠房及設備折舊		8,970,069	8,970,069	
1,133,556	土地改良物折舊		1,133,556	1,133,556	
1,171,809	一般房屋折舊		4,305,309	4,305,309	
3,163,137	機械及設備折舊		3,193,760	3,193,760	
164,149	交通及運輸設備折舊		249,694	249,694	
80,553	什項設備折舊		87,750	87,750	
78,503	租賃權益改良折舊				
1,469,564	攤銷		1,469,564	1,469,564	

明細表

114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	%		
45,631,000	45,631,000		-2,808,333	-6.15	-2,808,333	
32,486,000	32,486,000		-1,182,804	-3.64	-1,182,804	
22,420,000	22,420,000		-774,725	-3.46	-774,725	
300,000	300,000		-192,500	-64.17	-192,500	
120,000	120,000		-115,000	-95.83	-115,000	
22,000,000	22,000,000		-467,225	-2.12	-467,225	
170,000	170,000		43,215	25.42	43,215	
170,000	170,000		43,215	25.42	43,215	
5,482,000	5,482,000		-242,015	-4.41	-242,015	
3,850,000	3,850,000		-248,920	-6.47	-248,920	
1,632,000	1,632,000		6,905	0.42	6,905	
1,334,000	1,334,000		-28,596	-2.14	-28,596	
1,334,000	1,334,000		-28,596	-2.14	-28,596	
3,080,000	3,080,000		-180,683	-5.87	-180,683	
2,859,000	2,859,000		-187,192	-6.55	-187,192	
29,000	29,000		-7,400	-25.52	-7,400	
138,000	138,000		-3,688	-2.67	-3,688	
22,000	22,000		-400	-1.82	-400	
32,000	32,000		17,997	56.24	17,997	
683,000	683,000		-153,213	-22.43	-153,213	
104,000	104,000		5,094	4.90	5,094	
104,000	104,000		5,094	4.90	5,094	
579,000	579,000		-158,307	-27.34	-158,307	
124,000	124,000		-37,999	-30.64	-37,999	
20,000	20,000		-11,210	-56.05	-11,210	
135,000	135,000		-45,492	-33.70	-45,492	
70,000	70,000		-23,924	-34.18	-23,924	
83,000	83,000		-796	-0.96	-796	
147,000	147,000		-38,886	-26.45	-38,886	
11,862,000	11,862,000		-1,422,367	-11.99	-1,422,367	
10,392,000	10,392,000		-1,421,931	-13.68	-1,421,931	
1,134,000	1,134,000		-444	-0.04	-444	
5,764,000	5,764,000		-1,458,691	-25.31	-1,458,691	
3,187,000	3,187,000		6,760	0.21	6,760	
211,000	211,000		38,694	18.34	38,694	
73,000	73,000		14,750	20.21	14,750	
23,000	23,000		-23,000	-100.00	-23,000	
1,470,000	1,470,000		-436	-0.03	-436	

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
1,469,564		攤銷電腦軟體	1,469,564	1,469,564	
45,260		稅捐與規費	45,260	45,260	
26,960		消費與行為稅	26,960	26,960	
		印花稅			
26,960		使用牌照稅	26,960	26,960	
18,300		規費	18,300	18,300	
18,300		汽車燃料使用費	18,300	18,300	
539,574		其他	504,791	504,791	
539,574		其他費用	504,791	504,791	
539,574		其他	504,791	504,791	
38,706,626		合 計	42,822,667	42,822,667	

明細表

114年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,470,000	1,470,000		-436	-0.03	-436	
50,000	50,000		-4,740	-9.48	-4,740	
31,000	31,000		-4,040	-13.03	-4,040	
4,000	4,000		-4,000	-100.00	-4,000	
27,000	27,000		-40	-0.15	-40	
19,000	19,000		-700	-3.68	-700	
19,000	19,000		-700	-3.68	-700	
550,000	550,000		-45,209	-8.22	-45,209	
550,000	550,000		-45,209	-8.22	-45,209	
550,000	550,000		-45,209	-8.22	-45,209	
45,631,000	45,631,000		-2,808,333	-6.15	-2,808,333	

單位：新臺幣元

41

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 114 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		8,644,972	8,713,915	265,000	61,000		9,039,915	-394,943
房屋及建築		8,361,065	8,713,915				8,713,915	-352,850
房屋及建築		8,361,065	8,713,915				8,713,915	-352,850
機械及設備		223,179		265,000			265,000	-41,821
機械及設備		223,179		265,000			265,000	-41,821
什項設備		60,728			61,000		61,000	-272
什項設備		60,728			61,000		61,000	-272
合 計		8,644,972	8,713,915	265,000	61,000		9,039,915	-394,943

註：1.冷藏(凍)庫建置工程依工程管理費支出要點規定，工程管理費依工程總價以1%~3.5%估算，以前年度保留數1,758,031元，決算數1,521,414元。

2.表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

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	175,571,000			8,713,915	265,000	61,000
不動產、廠房及設備	156,745,000			2,085,031		
房屋及建築	156,745,000		10908-11402	2,085,031		
不動產、廠房及設備	18,826,000			6,628,884	265,000	61,000
房屋及建築	18,500,000		11301-11412	6,628,884		
機械及設備	265,000		11401-11412		265,000	
什項設備	61,000		11401-11412			61,000
合 計	175,571,000			8,713,915.00	265,000	61,000

註: 表內本年度預算數與法定預算數不一致, 係扣除於以前年度決算先行辦理數。

單位：新臺幣元

45

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	20,260,220	35,607,948	21,455,552	3,243,628	1,740,504
減:以前年度已提折舊及減損數	4,390,439	4,315,714	9,060,641	1,802,902	1,435,778
上年度期末帳面價值	15,869,781	31,292,234	12,394,911	1,440,726	304,726
加:本年度新增資產價值		8,361,065	223,179		60,728
減:本年度減少資產價值					
加減:調整數		152,796,824			
減:本年度提列折舊數	1,133,556	4,305,309	3,193,760	249,694	87,750
本年度期末帳面價值	14,736,225	188,144,814	9,424,330	1,191,032	277,704
本年度提列折舊數					
管理費用	1,133,556	4,305,309	3,193,760	249,694	87,750
合 計	1,133,556	4,305,309	3,193,760	249,694	87,750

明細表

114年度

單位：新臺幣元

設備				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			
						82,307,852
						21,005,474
						61,302,378
						8,644,972
						152,796,824
						8,970,069
						213,774,105
						8,970,069
						8,970,069

明細表

114年度

單位：新臺幣元

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	%

長期債務舉借

中華民國

舉借與償還對象稱	借款用途	期 餘 初 額	本 年 度 舉 借 金 額		
			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減
國內借款		101,980,000			
金融機構		101,980,000			
全國農業金庫	擴充設備及營運週轉	101,980,000			
小計		101,980,000			
合 計		101,980,000			

與償還明細表

114年度

單位：新臺幣元

本 年 度 償 還 金 額			調 整 增減數	期 餘 末 額	備 註
決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			
780,000	4,680,000	-3,900,000		101,200,000	係因新化場東南側工程補助款未如預期到位，爰依借款契約寬限期滿，辦理償還本金，每期39萬元。
780,000	4,680,000	-3,900,000		101,200,000	
780,000	4,680,000	-3,900,000		101,200,000	
780,000	4,680,000	-3,900,000		101,200,000	
780,000	4,680,000	-3,900,000		101,200,000	

股額明細表

單位：新臺幣元

增減數				期未資本額決算數				
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	100.00	
				500	10,000	5,000,000	100.00	

戊、決算參考表

員工人數彙計表

中華民國114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		36				
管理部分	36		36				
正式職員	36		36				
小計	36		36				
正式職員	36		36				
合 計	36		36				

註：臨時人員編列於用人費用項下。

用人費用

中華民國

科 名	目 稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	加班誤餐 費	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		21,645,275	5,124,361	1,268,779		3,601,080	1,638,905	
國內部分(小計)		21,645,275	5,124,361	1,268,779		3,601,080	1,638,905	
業務費用			5,124,361	1,055,564				
國內部分			5,124,361	1,055,564				
管理費用		21,645,275		213,215		3,601,080	1,638,905	
國內部分		21,645,275		213,215		3,601,080	1,638,905	
合 計		21,645,275	5,124,361	1,268,779		3,601,080	1,638,905	

註: 1、臨時人員均編列於用人費用項下，預算數9,080,000元，決算數7,245,989元。

2、提撥福利金依照職工福利金條列規定，每月營業收入總額提撥百分之0.15及下腳變價時提撥百分之三十，本年度

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36人，預算數5,482,000元，決算數5,23

單位：新臺幣元

(114)提撥福利金134,312元。
9,985元。

用人費用

中華民國

科 名	目 稱	預 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	加班誤餐 費	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		22,420,000	5,813,000	1,748,000		3,850,000	1,632,000	
國內部分(小計)		22,420,000	5,813,000	1,748,000		3,850,000	1,632,000	
業務費用			5,813,000	1,578,000				
國內部分			5,813,000	1,578,000				
管理費用		22,420,000		170,000		3,850,000	1,632,000	
國內部分		22,420,000		170,000		3,850,000	1,632,000	

彙計表

單位：新臺幣元

數

科名	目稱	決			
		營 業 總 支 出 部 分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		741,630			
營利事業所得稅		741,630			
房屋稅			118,049		
一般房屋稅			118,049		
消費與行為稅			26,960		
印花稅					
使用牌照稅			26,960		
規費			182,170		
行政規費			163,870		
汽車燃料使用費			18,300		
合 計		741,630	327,179		

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

科 名	目 稱	預			
		營 業 總 支 出 部 分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅		487,000			
營利事業所得稅		487,000			
房屋稅					
一般房屋稅					
消費與行為稅			31,000		
印花稅			4,000		
使用牌照稅			27,000		
規費			19,000		
行政規費					
汽車燃料使用費			19,000		
合 計		487,000	50,000		

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

主要產銷量

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
	13,876,837	銷售部分		
105,359	12,418,771	生鮮品	公斤	106,185
	1,458,066	加工品		
61,372,789	59,001,940	營運部分		55,584,566
4,237,261	8,055,370	蔬菜買賣	公斤	4,241,821
57,135,528	50,946,570	水果買賣	公斤	51,342,745

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	%
16,680,861		16,000,000			680,861	4.26
14,158,852	142,284	13,600,000	-36,099	-25.37	558,852	4.11
2,522,009		2,400,000			122,009	5.08
57,763,362	85,734,332	58,406,000	-30,149,766	-35.17	-642,638	-1.10
8,457,319	4,268,203	7,897,000	-26,382	-0.62	560,319	7.10
49,306,043	81,466,129	50,509,000	-30,123,384	-36.98	-1,202,957	-2.38

臺南市農產運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國114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
38,140,756	用人費用	38,549,185	41,566,000	-3,016,815	-7.26	
21,928,453	正式員額薪資	21,645,275	22,420,000	-774,725	-3.46	
5,477,286	臨時人員薪資	5,124,361	5,813,000	-688,639	-11.85	
1,205,813	加班誤餐費	1,268,779	1,748,000	-479,221	-27.42	
4,015,305	獎金	5,239,985	5,482,000	-242,015	-4.41	
1,661,897	退休及卹償金	1,643,482	1,833,000	-189,518	-10.34	
182,406	資遣費					
3,669,596	福利費	3,627,303	4,270,000	-642,697	-15.05	
13,519,429	服務費用	13,744,145	16,166,000	-2,421,855	-14.98	主係因檢討台電契約容量及 冷藏庫公共區域用電情形 ，擲節電費支出。
2,302,163	水電費	1,822,209	3,903,000	-2,080,791	-53.31	
138,857	郵電費	150,776	180,000	-29,224	-16.24	
1,445,746	旅運費	1,642,276	1,889,000	-246,724	-13.06	
1,185,830	印刷裝訂與廣告費	1,174,517	1,150,000	24,517	2.13	
1,701,119	修理保養與保固費	1,893,173	1,918,000	-24,827	-1.29	
188,623	保險費	185,688	261,000	-75,312	-28.86	
1,631,554	棧儲、包裝、代理及加工費	2,000,236	2,132,000	-131,764	-6.18	
4,683,185	專業服務費	4,632,352	4,487,000	145,352	3.24	
242,352	公關慰勞費	242,918	246,000	-3,082	-1.25	
2,599,989	材料及用品費	2,476,114	2,814,000	-337,886	-12.01	擲節支出。
190,438	使用材料費	151,288	235,000	-83,712	-35.62	
2,409,551	用品消耗	2,324,826	2,579,000	-254,174	-9.86	
7,273,399	租金與利息	8,620,404	8,991,000	-370,596	-4.12	
633,208	地租及水租	480,470	481,000	-530	-0.11	
298,311	房租	297,574	300,000	-2,426	-0.81	
79,195	機器租金	92,441	114,000	-21,559	-18.91	
5,833,000	什項設備租金	5,900,194	5,833,000	67,194	1.15	
429,685	利息	1,849,725	2,263,000	-413,275	-18.26	
7,261,271	折舊、折耗及攤銷	10,439,633	11,862,000	-1,422,367	-11.99	主係因東、南側防曬潑雨暨 周邊優化工程未提列折舊所致。
5,791,707	不動產、廠房及設備折舊	8,970,069	10,392,000	-1,421,931	-13.68	

臺南市農產運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國114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
1,469,564	攤銷	1,469,564	1,470,000	-436	-0.03	主係因辦理繳納冷藏庫房屋稅、保存、質押登記等且本年度淨利增加亦提高繳納所得稅。
957,766	稅捐與規費	1,068,809	537,000	531,809	99.03	
912,506	所得稅	741,630	487,000	254,630	52.29	
	房屋稅	118,049		118,049	--	
26,960	消費與行為稅	26,960	31,000	-4,040	-13.03	
18,300	規費	182,170	19,000	163,170	858.79	
12,446,269	其他	13,959,084	14,430,000	-470,916	-3.26	
12,446,269	其他費用	13,959,084	14,430,000	-470,916	-3.26	
82,198,879	合 計	88,857,374	96,366,000	-7,508,626	-7.79	

註: 本表營業成本項下銷貨成本於「其他」呈現。

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	31,200	42,000	-10,800	-25.71	新化場因應甘藷聯盟及大遠百籌辦活動，所需經費合計164千元，因本年度是項預算不足，提報擬由法定預算內調整容納支應，業經臺南市政府農業局114年11月11日南市農銷字第1141534505號函同意在案。
體育活動費	29,820	32,000	-2,180	-6.81	
業務宣導費	482,752	338,000	144,752	42.83	
公共關係費	175,568	178,000	-2,432	-1.37	
員工慰勞費	67,350	68,000	-650	-0.96	
服裝	82,204	83,000	-796	-0.96	
統計所需項目					

主辦會計人員：

會計課 鄭雅任

基金主持人：

總經理 楊弘義