

市政府

嘉義魚市場股份有限公司

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

經辦人員

會計課長 方照文

會計課長

會計課長 方照文

總經理

總經理 楊仁岡

嘉義魚市場股份有限公司

損益計算表(總表)

中華民國111年10月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
名 稱	編號	實際數	預算數	增減(一)	%	實際數	預算數	增減(一)	%
營業收入		4,457,852	5,639,000	-1,181,148	-20.95	46,840,933	50,013,000	-3,172,067	-6.34
勞務收入		2,340,698	2,648,000	-307,302	-11.61	24,139,416	25,422,000	-1,282,584	-5.05
管理費收入		2,340,698	2,648,000	-307,302	-11.61	24,139,416	25,422,000	-1,282,584	-5.05
其他營業收入		2,117,154	2,991,000	-873,846	-29.22	22,701,517	24,591,000	-1,889,483	-7.68
什項營業收入		1,930,304	2,804,000	-873,696	-31.16	20,821,589	22,795,000	-1,973,411	-8.66
其他營業收入-									
租賃收入		37,143	50,000	-12,857	-25.71	382,858	482,000	-99,142	-20.57
其他營業收入-									
政府補助收入		149,707	137,000	12,707	9.28	1,497,070	1,314,000	183,070	13.93
營業費用		4,155,150	4,544,000	-388,850	-8.56	44,370,688	48,632,000	-4,261,312	-8.76
業務費用		1,647,727	1,776,000	-128,273	-7.22	17,259,926	18,517,000	-1,257,074	-6.79
業務費用		1,647,727	1,776,000	-128,273	-7.22	17,259,926	18,517,000	-1,257,074	-6.79
管理費用		2,507,423	2,768,000	-260,577	-9.41	27,110,762	30,115,000	-3,004,238	-9.98
管理費用		2,507,423	2,768,000	-260,577	-9.41	27,110,762	30,115,000	-3,004,238	-9.98
營業利益(損失)		302,702	1,095,000	-792,298	-72.36	2,470,245	1,381,000	1,089,245	78.87
營業外收入		48,666	103,000	-54,334	-52.75	804,643	1,032,000	-227,357	-22.03
財務收入		15,160	20,000	-4,840	-24.20	120,456	200,000	-79,544	-39.77
利息收入		15,160	20,000	-4,840	-24.20	120,456	200,000	-79,544	-39.77
其他營業外收入		33,506	83,000	-49,494	-59.63	684,187	832,000	-147,813	-17.77
什項收入		33,506	83,000	-49,494	-59.63	684,187	832,000	-147,813	-17.77
營業外利益(損失)		48,666	103,000	-54,334	-52.75	804,643	1,032,000	-227,357	-22.03
本期淨利(淨損)		351,368	1,198,000	-846,632	-70.67	3,274,888	2,413,000	861,888	35.72

嘉義魚市場股份有限公司

營業收入明細表(總表)

中華民國111年10月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
名 稱	編 號	實際數	預算數	增減(一)	%	實際數	預算數	增減(一)	%
勞務收入		2,340,698	2,648,000	-307,302	-11.61	24,139,416	25,422,000	-1,282,584	-5.05
管理費收入		2,340,698	2,648,000	-307,302	-11.61	24,139,416	25,422,000	-1,282,584	-5.05
其他營業收入		2,117,154	2,991,000	-873,846	-29.22	22,701,517	24,591,000	-1,889,483	-7.68
什項營業收入		1,930,304	2,804,000	-873,696	-31.16	20,821,589	22,795,000	-1,973,411	-8.66
其他營業收入-租賃收入		37,143	50,000	-12,857	-25.71	382,858	482,000	-99,142	-20.57
其他營業收入-政府補助收入		149,707	137,000	12,707	9.28	1,497,070	1,314,000	183,070	13.93
合 計		4,457,852	5,639,000	-1,181,148	-20.95	46,840,933	50,013,000	-3,172,067	-6.34

嘉義魚市場股份有限公司
營業外收入明細表(總表)

中華民國111年10月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
名 稱	編號	實際數	預算數	增減(-)	%	實際數	預算數	增減(-)	%
財務收入		15,160	20,000	-4,840	-24.20	120,456	200,000	-79,544	-39.77
利息收入		15,160	20,000	-4,840	-24.20	120,456	200,000	-79,544	-39.77
其他營業外收入		33,506	83,000	-49,494	-59.63	684,187	832,000	-147,813	-17.77
什項收入		33,506	83,000	-49,494	-59.63	684,187	832,000	-147,813	-17.77
合 計		48,666	103,000	-54,334	-52.75	804,643	1,032,000	-227,357	-22.03

嘉義魚市場股份有限公司

業務費用明細表(總表)

中華民國111年10月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
名 稱	編號	實際數	預算數	增減(-)	%	實際數	預算數	增減(-)	%
用人費用		234,993	228,000	6,993	3.07	2,180,425	2,256,000	-75,575	-3.35
臨時工員薪資		203,414	187,000	16,414	8.78	1,817,394	1,862,000	-44,606	-2.40
超時工作報酬			12,000	-12,000	-100.00	80,000	120,000	-40,000	-33.33
退休及卹償金		9,090	9,000	90	1.00	81,810	90,000	-8,190	-9.10
福利費		22,489	20,000	2,489	12.45	201,221	184,000	17,221	9.36
服務費用		535,050	567,000	-31,950	-5.63	4,981,696	6,317,000	-1,335,304	-21.14
水電費		535,050	483,000	52,050	10.78	4,608,009	4,851,000	-242,991	-5.01
旅運費			10,000	-10,000	-100.00	20,876	565,000	-544,124	-96.31
印刷裝訂與廣告費			57,000	-57,000	-100.00	240,358	736,000	-495,642	-67.34
公共關係費			17,000	-17,000	-100.00	112,453	165,000	-52,547	-31.85
材料及用品費		5,986	97,000	-91,014	-93.83	443,765	1,052,000	-608,235	-57.82
使用材料費		4,180	82,000	-77,820	-94.90	335,207	812,000	-476,793	-58.72
用品消耗		1,806	15,000	-13,194	-87.96	108,558	240,000	-131,442	-54.77
稅捐與規費		180	1,000	-820	-82.00	36,820	56,000	-19,180	-34.25
消費與行為稅						18,810	31,000	-12,190	-39.32
規費		180	1,000	-820	-82.00	18,010	25,000	-6,990	-27.96
會費、補助與分攤		6,958	15,000	-8,042	-53.61	69,114	150,000	-80,886	-53.92
分擔		6,958	15,000	-8,042	-53.61	69,114	150,000	-80,886	-53.92
其他		864,560	868,000	-3,440	-0.40	9,548,106	8,686,000	862,106	9.93
其他費用		864,560	868,000	-3,440	-0.40	9,548,106	8,686,000	862,106	9.93
合 計		1,647,727	1,776,000	-128,273	-7.22	17,259,926	18,517,000	-1,257,074	-6.79

嘉義魚市場股份有限公司

管理費用明細表(總表)

中華民國111年10月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
名 稱	編號	實際數	預算數	增減(-)	%	實際數	預算數	增減(-)	%
用人費用		2,080,968	2,146,000	-65,032	-3.03	22,121,525	23,742,000	-1,620,475	-6.83
正式員額薪資		1,548,840	1,585,000	-36,160	-2.28	15,623,231	16,007,000	-383,769	-2.40
超時工作報酬		105,724	95,000	10,724	11.29	685,373	948,000	-262,627	-27.70
獎金						1,804,350	2,129,000	-324,650	-15.25
退休及卹償金		176,601	220,000	-43,399	-19.73	1,718,841	2,201,000	-482,159	-21.91
福利費		249,803	246,000	3,803	1.55	2,289,730	2,457,000	-167,270	-6.81
服務費用		98,104	247,000	-148,896	-60.28	1,478,361	2,495,000	-1,016,639	-40.75
郵電費		10,627	15,000	-4,373	-29.15	83,177	140,000	-56,823	-40.59
修理保養及保固費		7,240	68,000	-60,760	-89.35	598,032	672,000	-73,968	-11.01
保險費		21,075		21,075		68,632	90,000	-21,368	-23.74
棧儲、包裝、代理及加工費			17,000	-17,000	-100.00	3,500	166,000	-162,500	-97.89
專業服務費		59,162	147,000	-87,838	-59.75	725,020	1,427,000	-701,980	-49.19
材料及用品費		4,426	14,000	-9,574	-68.39	234,972	243,000	-8,028	-3.30
用品消耗		4,426	14,000	-9,574	-68.39	234,972	243,000	-8,028	-3.30
租金與利息						36,000	36,000		0.00
機器租金						36,000	36,000		0.00
折舊、折耗及攤銷		323,925	358,000	-34,075	-9.52	3,239,904	3,575,000	-335,096	-9.37
房屋折舊		11,874	15,000	-3,126	-20.84	132,761	145,000	-12,239	-8.44
機械及設備折舊		65,375	59,000	6,375	10.81	648,175	591,000	57,175	9.67
交通及運輸設備折舊		65,569	98,000	-32,431	-33.09	655,690	980,000	-324,310	-33.09
什項設備折舊		181,107	186,000	-4,893	-2.63	1,803,278	1,859,000	-55,722	-3.00
其他			3,000	-3,000	-100.00		24,000	-24,000	-100.00
其他費用			3,000	-3,000	-100.00		24,000	-24,000	-100.00
合 計		2,507,423	2,768,000	-260,577	-9.41	27,110,762	30,115,000	-3,004,238	-9.98

資 產 負 債 表

中華民國111年10月31日

單位：新台幣元

資 產			金 額	%	負債及業主權益(淨值)			金 額	%
科目名稱	符號	檢查號碼			科目名稱	符號	檢查號碼		
流動資產			74,053,928.00	60.88	負債		52,809,361.00	43.42	
現金			62,970,606.00	51.77	流動負債		8,493,407.00	6.98	
銀行存款			62,170,606.00	51.11	應付款項		8,194,711.00	6.74	
零用及週轉金			800,000.00	0.66	應付帳款		5,585,804.00	4.59	
應收款項			9,735,267.00	8.00	應付代收款		2,297,655.00	1.89	
應收帳款			9,735,267.00	8.00	應付費用		311,252.00	0.26	
存貨			837,599.00	0.69	預收款項		298,696.00	0.25	
商品存貨			837,599.00	0.69	銷項稅額		298,696.00	0.25	
預付款項			510,456.00	0.42	其他負債		44,315,954.00	36.43	
預付費用			371,039.00	0.31	負債準備		25,359,896.00	20.85	
進項稅額			139,417.00	0.11	保證責任準備		25,359,896.00	20.85	
基金、投資及長期應收款			25,359,896.00	20.85	什項負債		8,751,225.00	7.19	
基金			25,359,896.00	20.85	存入保證金		8,751,225.00	7.19	
其他基金			25,359,896.00	20.85	遞延負債		10,204,833.00	8.39	
其他資產			562,528.00	0.46	遞延收入		10,204,833.00	8.39	
什項資產			5,000.00	0.00	權益		68,825,912.00	56.58	
存出保證金			5,000.00	0.00	資本		2,000,000.00	1.64	
遞延所得稅資產			557,528.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.64	
遞延所得稅資產			557,528.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.64	
不動產、廠房及設備			21,658,921.00	17.81	保留盈餘		66,825,912.00	54.94	
房屋及建築			2,056,662.00	1.69	已指撥保留盈餘		63,551,024.00	52.25	
房屋及建築			3,075,035.00	2.53	法定公積		3,184,799.00	2.62	
累計折舊-房屋及建築			-1,018,373.00	-0.84	特別公積		60,366,225.00	49.63	
累計折舊-房屋及建築(自有)			-585,835.00	-0.48	未指撥保留盈餘		3,274,888.00	2.69	
累計折舊-房屋及建築(遞延)			-432,538.00	-0.36	累積盈餘		3,274,888.00	2.69	
機械及設備			4,183,838.00	3.44	本期損益		3,274,888.00	2.69	
機械及設備			8,585,977.00	7.06					
累計折舊-機械及設備			-4,402,139.00	-3.62					
累計折舊-機械及設備(自有)			-2,281,232.00	-1.88					
累計折舊-機械及設備(遞延)			-2,120,907.00	-1.74					
交通及運輸設備			1,215,586.00	1.00					
交通及運輸設備			9,190,790.00	7.56					
累計折舊-交通及運輸設備			-7,975,204.00	-6.56					
累計折舊-交通及運輸設備(自有)			-4,705,830.00	-3.87					
累計折舊-交通及運輸設備(遞延)			-3,269,374.00	-2.69					
什項設備			14,202,835.00	11.68					
什項設備			29,100,020.00	23.92					
累計折舊-什項設備			-14,897,185.00	-12.25					
累計折舊-什項設備(自有)			-8,875,804.00	-7.30					
累計折舊-什項設備(遞延)			-6,021,381.00	-4.95					
累計總計：			121,635,273.00		負債及淨值總計：		121,635,273.00		

本公司昔日會計課長「黃新展」違反貪汙治罪條例等案件，經台灣高等法院台南分院94重上更(五)，349號刑事判決確定在案。民事方面，經台灣嘉義地方法院檢察署，嘉檢榮七95執1376字第No20461號函，黃新展貪汙案經調閱財產所得明細其名下財產僅有基地0.11平方公尺(土地持分為萬分之一)，執行無實益。故於104年5月29日向台灣嘉義地方法院聲請核發債權憑證，104年執字第0000004867號，104年6月13日，台灣嘉義地方法院核發債權憑證一件，104司執017372號。

嘉義魚市場股份有限公司
購建固定資產計畫執行情形明細表
中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預算 分配數 (2)	執行情形				比較增減(-) 金額 (6)= (5)-(2) %	差異或落 後原因	改進措施		
	以前年度 保留數	本年度 定預算數	本年 度奉先 准行 理數	調整 數		合計(1)	實際執行數		%					
							應付未 付數(4)	合計(5)= (3)+(4)	應付未 付數(4)				合計(5)= (3)+(4)	
一般建築及設備計畫	-	500,000			500,000	372,465	-	372,465	-	89.97%	41,535	-10.03%		
一次性項目	-	500,000			500,000	372,465	-	372,465	-	89.97%	41,535	-10.03%		
房屋及建築	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	200,000			200,000	171,257	-	171,257	-	103.17%	5,257	3.17%		
交通及運輸設備	-	100,000			100,000	-	-	-	-	0.00%	82,000	-100.00%		
什項設備	-	200,000			200,000	201,208	-	201,208	-	121.21%	35,208	21.21%		
購建中固定資產	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	500,000			500,000	372,465	-	372,465	-	89.97%	41,535	-10.03%		