

市政府

嘉義魚市場股份有限公司

會計月報

中華民國 111 年 07 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7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(-)	%
營業收入		4,655,500	5,419,000	-763,500	-14.09	33,146,570	35,351,000	-2,204,430	-6.24
勞務收入		2,480,446	2,861,000	-380,554	-13.30	17,226,796	18,008,000	-781,204	-4.34
管理費收入		2,480,446	2,861,000	-380,554	-13.30	17,226,796	18,008,000	-781,204	-4.34
其他營業收入		2,175,054	2,558,000	-382,946	-14.97	15,919,774	17,343,000	-1,423,226	-8.21
什項營業收入		1,988,204	2,355,000	-366,796	-15.58	14,600,396	16,070,000	-1,469,604	-9.15
其他營業收入-租賃收入		37,143	55,000	-17,857	-32.47	271,429	342,000	-70,571	-20.63
其他營業收入-政府補助收入		149,707	148,000	1,707	1.15	1,047,949	931,000	116,949	12.56
營業費用		4,541,640	2,342,000	2,199,640	93.92	31,106,364	34,950,000	-3,843,636	-11.00
業務費用		1,791,078	1,632,000	159,078	9.75	11,624,243	13,119,000	-1,494,757	-11.39
業務費用		1,791,078	1,632,000	159,078	9.75	11,624,243	13,119,000	-1,494,757	-11.39
管理費用		2,750,562	710,000	2,040,562	287.40	19,482,121	21,831,000	-2,348,879	-10.76
管理費用		2,750,562	710,000	2,040,562	287.40	19,482,121	21,831,000	-2,348,879	-10.76
營業利益(損失)		113,860	3,077,000	-2,963,140	-96.30	2,040,206	401,000	1,639,206	408.78
營業外收入		50,383	103,000	-52,617	-51.08	593,333	723,000	-129,667	-17.93
財務收入		13,197	20,000	-6,803	-34.02	74,976	140,000	-65,024	-46.45
利息收入		13,197	20,000	-6,803	-34.02	74,976	140,000	-65,024	-46.45
其他營業外收入		37,186	83,000	-45,814	-55.20	518,357	583,000	-64,643	-11.09
什項收入		37,186	83,000	-45,814	-55.20	518,357	583,000	-64,643	-11.09
營業外利益(損失)		50,383	103,000	-52,617	-51.08	593,333	723,000	-129,667	-17.93
本期淨利(淨損)		164,243	3,180,000	-3,015,757	-94.84	2,633,539	1,124,000	1,509,539	134.30

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7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		2,480,446	2,861,000	-380,554	-13.30	17,226,796	18,008,000	-781,204	-4.34
管理費收入		2,480,446	2,861,000	-380,554	-13.30	17,226,796	18,008,000	-781,204	-4.34
其他營業收入		2,175,054	2,558,000	-382,946	-14.97	15,919,774	17,343,000	-1,423,226	-8.21
什項營業收入		1,988,204	2,355,000	-366,796	-15.58	14,600,396	16,070,000	-1,469,604	-9.15
其他營業收入-租賃收入		37,143	55,000	-17,857	-32.47	271,429	342,000	-70,571	-20.63
其他營業收入-政府補助收入		149,707	148,000	1,707	1.15	1,047,949	931,000	116,949	12.56
合 計		4,655,500	5,419,000	-763,500	-14.09	33,146,570	35,351,000	-2,204,430	-6.24

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7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		13,197	20,000	-6,803	-34.02	74,976	140,000	-65,024	-46.45
利息收入		13,197	20,000	-6,803	-34.02	74,976	140,000	-65,024	-46.45
其他營業外收入		37,186	83,000	-45,814	-55.20	518,357	583,000	-64,643	-11.09
什項收入		37,186	83,000	-45,814	-55.20	518,357	583,000	-64,643	-11.09
合 計		50,383	103,000	-52,617	-51.08	593,333	723,000	-129,667	-17.93

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7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)	%
用人費用		257,013		257,013		1,489,946	1,575,000	-85,054	-5.40
臨時工員薪資		225,434		225,434		1,221,652	1,302,000	-80,348	-6.17
超時工作報酬						80,000	84,000	-4,000	-4.76
退休及卹償金		9,090		9,090		54,540	63,000	-8,460	-13.43
福利費		22,489		22,489		133,754	126,000	7,754	6.15
服務費用		686,878	613,000	73,878	12.05	3,128,620	4,567,000	-1,438,380	-31.50
水電費		602,158	489,000	113,158	23.14	2,814,207	3,392,000	-577,793	-17.03
旅運費		2,560	10,000	-7,440	-74.40	10,205	535,000	-524,795	-98.09
印刷裝訂與廣告費		77,160	98,000	-20,840	-21.27	240,358	524,000	-283,642	-54.13
公共關係費		5,000	16,000	-11,000	-68.75	63,850	116,000	-52,150	-44.96
材料及用品費		59,462	118,000	-58,538	-49.61	272,675	738,000	-465,325	-63.05
使用材料費		47,144	81,000	-33,856	-41.80	204,498	566,000	-361,502	-63.87
用品消耗		12,318	37,000	-24,682	-66.71	68,177	172,000	-103,823	-60.36
稅捐與規費		15,120	17,000	-1,880	-11.06	35,220	53,000	-17,780	-33.55
消費與行為稅						18,810	31,000	-12,190	-39.32
規費		15,120	17,000	-1,880	-11.06	16,410	22,000	-5,590	-25.41
會費、補助與分攤		15,817	15,000	817	5.45	48,911	105,000	-56,089	-53.42
分擔		15,817	15,000	817	5.45	48,911	105,000	-56,089	-53.42
其他		756,788	869,000	-112,212	-12.91	6,648,871	6,081,000	567,871	9.34
其他費用		756,788	869,000	-112,212	-12.91	6,648,871	6,081,000	567,871	9.34
合 計		1,791,078	1,632,000	159,078	9.75	11,624,243	13,119,000	-1,494,757	-11.39

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7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)	%
用人費用		2,055,842	74,000	1,981,842	2678.17	15,822,468	17,316,000	-1,493,532	-8.63
正式員額薪資		1,600,552	53,000	1,547,552	2919.91	10,919,313	11,254,000	-334,687	-2.97
超時工作報酬		48,276		48,276		392,516	665,000	-272,484	-40.98
獎金						1,804,350	2,129,000	-324,650	-15.25
退休及卹償金		179,510		179,510		1,183,220	1,541,000	-357,780	-23.22
福利費		227,504	21,000	206,504	983.35	1,523,069	1,727,000	-203,931	-11.81
服務費用		331,557	247,000	84,557	34.23	1,205,075	1,760,000	-554,925	-31.53
郵電費		8,958	14,000	-5,042	-36.01	52,215	97,000	-44,785	-46.17
修理保養及保固費		126,650	66,000	60,650	91.89	464,326	470,000	-5,674	-1.21
保險費		17,346	5,000	12,346	246.92	47,557	90,000	-42,443	-47.16
棧儲、包裝、代理及加工費			16,000	-16,000	-100.00	3,500	116,000	-112,500	-96.98
專業服務費		178,603	146,000	32,603	22.33	637,477	987,000	-349,523	-35.41
材料及用品費		21,907	13,000	8,907	68.52	149,694	200,000	-50,306	-25.15
用品消耗		21,907	13,000	8,907	68.52	149,694	200,000	-50,306	-25.15
租金與利息		18,000	18,000		0.00	36,000	36,000		0.00
機器租金		18,000	18,000		0.00	36,000	36,000		0.00
折舊、折耗及攤銷		323,256	356,000	-32,744	-9.20	2,268,884	2,502,000	-233,116	-9.32
房屋折舊		13,166	14,000	-834	-5.96	97,282	101,000	-3,718	-3.68
機械及設備折舊		64,336	59,000	5,336	9.04	452,702	414,000	38,702	9.35
交通及運輸設備折舊		65,569	98,000	-32,431	-33.09	458,983	686,000	-227,017	-33.09
什項設備折舊		180,185	185,000	-4,815	-2.60	1,259,917	1,301,000	-41,083	-3.16
其他			2,000	-2,000	-100.00		17,000	-17,000	-100.00
其他費用			2,000	-2,000	-100.00		17,000	-17,000	-100.00
合 計		2,750,562	710,000	2,040,562	287.40	19,482,121	21,831,000	-2,348,879	-10.76

嘉義魚市場股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國111年7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		72,438,740.00	60.15	負債		52,252,005.00	43.39
現金		62,481,996.00	51.88	流動負債		7,905,686.00	6.56
銀行存款		61,681,996.00	51.22	應付款項		7,669,234.00	6.37
零用及週轉金		800,000.00	0.66	應付帳款		5,154,752.00	4.28
應收款項		8,378,677.00	6.96	應付代收款		2,186,460.00	1.82
應收帳款		8,378,677.00	6.96	應付費用		328,022.00	0.27
存貨		1,123,659.00	0.93	預收款項		236,452.00	0.20
商品存貨		1,123,659.00	0.93	銷項稅額		236,452.00	0.20
預付款項		454,408.00	0.38	其他負債		44,346,319.00	36.82
預付費用		369,455.00	0.31	負債準備		24,966,140.00	20.73
進項稅額		84,953.00	0.07	保證責任準備		24,966,140.00	20.73
基金、投資及長期應收款		24,966,140.00	20.73	什項負債		8,726,225.00	7.25
基金		24,966,140.00	20.73	存入保證金		8,726,225.00	7.25
其他基金		24,966,140.00	20.73	遞延負債		10,653,954.00	8.85
其他資產		562,528.00	0.47	遞延收入		10,653,954.00	8.85
什項資產		5,000.00	0.00	權益		68,184,563.00	56.61
存出保證金		5,000.00	0.00	資本		2,000,000.00	1.66
遞延所得稅資產		557,528.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.66
遞延所得稅資產		557,528.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.66
不動產、廠房及設備		22,469,160.00	18.66	保留盈餘		66,184,563.00	54.95
房屋及建築		2,092,141.00	1.74	已指撥保留盈餘		63,551,024.00	52.77
房屋及建築		3,075,035.00	2.55	法定公積		3,184,799.00	2.64
累計折舊-房屋及建築		-982,894.00	-0.82	特別公積		60,366,225.00	50.12
累計折舊-房屋及建築 (自有)		-569,547.00	-0.47	未指撥保留盈餘		2,633,539.00	2.19
累計折舊-房屋及建築 (遞延)		-413,347.00	-0.34	累積盈餘		2,633,539.00	2.19
機械及設備		4,270,911.00	3.55	本期損益		2,633,539.00	2.19
機械及設備		8,477,577.00	7.04				
累計折舊-機械及設備		-4,206,666.00	-3.49				
累計折舊-機械及設備 (自有)		-2,171,088.00	-1.80				
累計折舊-機械及設備 (遞延)		-2,035,578.00	-1.69				
交通及運輸設備		1,412,293.00	1.17				
交通及運輸設備		9,190,790.00	7.63				
累計折舊-交通及運輸設備		-7,778,497.00	-6.46				
累計折舊-交通及運輸設備 (自有)		-4,630,998.00	-3.85				
累計折舊-交通及運輸設備 (遞延)		-3,147,499.00	-2.61				
什項設備		14,693,815.00	12.20				
什項設備		29,047,639.00	24.12				
累計折舊-什項設備		-14,353,824.00	-11.92				
累計折舊-什項設備(自有)		-8,555,169.00	-7.10				
累計折舊-什項設備(遞延)		-5,798,655.00	-4.81				
累計總計：		120,436,568.00		負債及淨值總計：		120,436,568.00	

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795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7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)	實際執行數				執行情形		差異或落 後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年 度奉先 准辦 行理數	調 整 數		合計(1)	應付未 付數(4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)= (5)-(2)	% (6)/(2)		
一般建築及設備計畫	-	500,000			500,000	-	211,684	72.99%	78,316	-27.01%			
一次項目	-	500,000			500,000	-	211,684	72.99%	78,316	-27.01%			
房屋及建築	-	-			-	-	-	-	-	-			
機械及設備	-	200,000			200,000	-	62,857	54.19%	53,143	-45.81%			
交通及運輸設備	-	100,000			100,000	-	-	0.00%	58,000	-100.00%			
什項設備	-	200,000			200,000	-	148,827	128.30%	32,827	28.30%			
購建中固定資產	-	-			-	-	-	-	-	-			
總計	-	500,000			500,000	-	211,684	72.99%	78,316	-27.01%			