

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 會計月報

中華民國 112 年 03 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 林盈成



# 嘉義魚市場股份有限公司

## 損益表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

| 科目       | 本年度法定預算數   | 本月份       |           |            | 本年度截止本月份累計數 |            |            |            |        |
|----------|------------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|------------|------------|--------|
|          |            | 實際數       | 預算數       | 比較增減(一)    |             | 實際數        | 預算數        | 比較增減(一)    |        |
|          |            |           |           | 金額         | %           |            |            | 金額         | %      |
| 營業收入     | 63,622,000 | 4,806,709 | 6,076,000 | -1,269,291 | 20.89       | 14,278,016 | 15,725,000 | -1,446,984 | 9.20   |
| 勞務收入     | 31,012,000 | 2,728,956 | 2,771,000 | -42,044    | 1.52        | 7,609,128  | 7,353,000  | 256,128    | 3.48   |
| 管理費收入    | 31,012,000 | 2,728,956 | 2,771,000 | -42,044    | 1.52        | 7,609,128  | 7,353,000  | 256,128    | 3.48   |
| 其他營業收入   | 32,610,000 | 2,077,753 | 3,305,000 | -1,227,247 | 37.13       | 6,668,888  | 8,372,000  | -1,703,112 | 20.34  |
| 租賃收入     | 588,000    | 37,143    | 53,000    | -15,857    | 29.92       | 111,429    | 139,000    | -27,571    | 19.84  |
| 政府補助收入   | 1,726,000  | 149,707   | 154,000   | -4,293     | 2.79        | 449,121    | 409,000    | 40,121     | 9.81   |
| 什項營業收入   | 30,296,000 | 1,890,903 | 3,098,000 | -1,207,097 | 38.96       | 6,108,338  | 7,824,000  | -1,715,662 | 21.93  |
| 營業毛利(毛損) | 63,622,000 | 4,806,709 | 6,076,000 | -1,269,291 | 20.89       | 14,278,016 | 15,725,000 | -1,446,984 | 9.20   |
| 營業費用     | 64,190,000 | 4,431,738 | 4,842,000 | -410,262   | 8.47        | 13,895,651 | 16,868,000 | -2,972,349 | 17.62  |
| 業務費用     | 24,484,000 | 1,834,541 | 1,974,000 | -139,459   | 7.06        | 4,548,050  | 6,052,000  | -1,503,950 | 24.85  |
| 業務費用     | 24,484,000 | 1,834,541 | 1,974,000 | -139,459   | 7.06        | 4,548,050  | 6,052,000  | -1,503,950 | 24.85  |
| 管理費用     | 39,706,000 | 2,597,197 | 2,868,000 | -270,803   | 9.44        | 9,347,601  | 10,816,000 | -1,468,399 | 13.58  |
| 管理費用     | 39,706,000 | 2,597,197 | 2,868,000 | -270,803   | 9.44        | 9,347,601  | 10,816,000 | -1,468,399 | 13.58  |
| 營業利益(損失) | -568,000   | 374,971   | 1,234,000 | -859,029   | 69.61       | 382,365    | -1,143,000 | 1,525,365  | 133.45 |
| 營業外收入    | 1,458,000  | 47,915    | 121,000   | -73,085    | 60.40       | 112,466    | 363,000    | -250,534   | 69.02  |
| 財務收入     | 208,000    | 13,900    | 17,000    | -3,100     | 18.24       | 25,961     | 51,000     | -25,039    | 49.10  |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 損益表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

| 科目             | 本年度法定預算數  |           | 本月份      |       |         |          | 本年度截止本月份累計數 |        |
|----------------|-----------|-----------|----------|-------|---------|----------|-------------|--------|
|                | 實際數       | 預算數       | 比較增減(一)  |       | 實際數     | 預算數      | 比較增減(一)     |        |
|                |           |           | 金額       | %     |         |          | 金額          | %      |
| 利息收入           | 208,000   | 17,000    | -3,100   | 18.24 | 25,961  | 51,000   | -25,039     | 49.10  |
| 其他營業外收入        | 1,250,000 | 104,000   | -69,985  | 67.29 | 86,505  | 312,000  | -225,495    | 72.27  |
| 什項收入           | 1,250,000 | 104,000   | -69,985  | 67.29 | 86,505  | 312,000  | -225,495    | 72.27  |
| 營業外利益(損失)      | 1,458,000 | 121,000   | -73,085  | 60.40 | 112,466 | 363,000  | -250,534    | 69.02  |
| 稅前淨利(淨損)       | 890,000   | 1,355,000 | -932,114 | 68.79 | 494,831 | -780,000 | 1,274,831   | 163.44 |
| 所得稅費用(利益)      | 178,000   |           |          |       |         |          |             |        |
| 所得稅費用(利益)      | 178,000   |           |          |       |         |          |             |        |
| 所得稅費用(利益)      | 178,000   |           |          |       |         |          |             |        |
| 繼續營業單位本期淨利(淨損) | 712,000   | 1,355,000 | -932,114 | 68.79 | 494,831 | -780,000 | 1,274,831   | 163.44 |
| 本期淨利(淨損)       | 712,000   | 1,355,000 | -932,114 | 68.79 | 494,831 | -780,000 | 1,274,831   | 163.44 |

註: 截至112年3月底本期淨利實際數494,831元較預算數-780,000元, 增加淨利1,274,831元, 分述如下:

一、管理費收入截至112年度3月底實際數7,609,128元較預算數7,353,000元, 增加256,128元, 主要係(請寫差異原因)。

製表

覆核

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 資產負債表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

| 科 目         | 金 額         | %      | 科 目    | 金 額        | %     |
|-------------|-------------|--------|--------|------------|-------|
| 資產          | 113,183,923 | 100.00 | 負債     | 46,992,172 | 41.52 |
| 流動資產        | 66,085,224  | 58.39  | 流動負債   | 2,662,285  | 2.35  |
| 現金          | 54,046,120  | 47.75  | 應付款項   | 2,456,320  | 2.17  |
| 銀行存款        | 53,246,120  | 47.04  | 應付帳款   | 41,209     | 0.04  |
| 零用及週轉金      | 800,000     | 0.71   | 應付代收款  | 2,057,268  | 1.82  |
| 應收款項        | 10,633,533  | 9.39   | 應付費用   | 357,843    | 0.32  |
| 應收帳款        | 10,633,533  | 9.39   | 預收款項   | 205,965    | 0.18  |
| 存貨          | 663,147     | 0.59   | 銷項稅額   | 205,965    | 0.18  |
| 商(藥)品存貨     | 663,147     | 0.59   | 其他負債   | 44,329,887 | 39.17 |
| 預付款項        | 742,424     | 0.66   | 負債準備   | 26,447,364 | 23.37 |
| 預付費用        | 571,039     | 0.50   | 保證責任準備 | 26,447,364 | 23.37 |
| 進項稅額        | 171,385     | 0.15   | 遞延負債   | 9,456,298  | 8.35  |
| 基金、投資及長期應收款 | 26,447,364  | 23.37  | 遞延收入   | 9,456,298  | 8.35  |
| 基金          | 26,447,364  | 23.37  | 什項負債   | 8,426,225  | 7.44  |
| 其他基金        | 26,447,364  | 23.37  | 存入保證金  | 8,426,225  | 7.44  |
| 不動產、廠房及設備   | 20,125,281  | 17.78  | 權益     | 66,191,751 | 58.48 |
| 房屋及建築       | 1,997,292   | 1.76   | 資本     | 2,000,000  | 1.77  |
| 房屋及建築       | 3,075,035   | 2.72   | 資本     | 2,000,000  | 1.77  |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 資產負債表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目          | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|--------------|-------------|--------|
| 累計折舊－房屋及建築   | -1,077,743  | -0.95  | 資本           | 2,000,000   | 1.77   |
| 機械及設備        | 3,859,376   | 3.41   | 保留盈餘 (或累積虧損) | 64,191,751  | 56.71  |
| 機械及設備        | 8,543,977   | 7.55   | 已指撥保留盈餘      | 63,696,920  | 56.28  |
| 累計折舊－機械及設備   | -4,684,601  | -4.14  | 法定公積         | 3,199,389   | 2.83   |
| 交通及運輸設備      | 914,076     | 0.81   | 特別公積         | 60,497,531  | 53.45  |
| 交通及運輸設備      | 9,218,790   | 8.14   | 未指撥保留盈餘      | 494,831     | 0.44   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -8,304,714  | -7.34  | 本期損益         | 494,831     | 0.44   |
| 什項設備         | 13,354,537  | 11.80  |              |             |        |
| 什項設備         | 28,939,601  | 25.57  |              |             |        |
| 累計折舊－什項設備    | -15,585,064 | -13.77 |              |             |        |
| 其他資產         | 526,054     | 0.46   |              |             |        |
| 遞延所得稅資產      | 521,054     | 0.46   |              |             |        |
| 遞延所得稅資產      | 521,054     | 0.46   |              |             |        |
| 什項資產         | 5,000       | -      |              |             |        |
| 存出保證金        | 5,000       | -      |              |             |        |
| 合計           | 113,183,923 | 100.00 | 合計           | 113,183,923 | 100.00 |

製表

覆核

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業外收入明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目      | 本年度法定預算數  | 本月份    |         |         |       | 本年度截至本月份累計數 |         |          |       |
|---------|-----------|--------|---------|---------|-------|-------------|---------|----------|-------|
|         |           | 實際數    | 預算數     | 比較增減    |       | 實際數         | 預算數     | 比較增減     |       |
|         |           |        |         | 金額      | %     |             |         | 金額       | %     |
| 財務收入    | 208,000   | 13,900 | 17,000  | -3,100  | 18.24 | 25,961      | 51,000  | -25,039  | 49.10 |
| 利息收入    | 208,000   | 13,900 | 17,000  | -3,100  | 18.24 | 25,961      | 51,000  | -25,039  | 49.10 |
| 其他營業外收入 | 1,250,000 | 34,015 | 104,000 | -69,985 | 67.29 | 86,505      | 312,000 | -225,495 | 72.27 |
| 什項收入    | 1,250,000 | 34,015 | 104,000 | -69,985 | 67.29 | 86,505      | 312,000 | -225,495 | 72.27 |
| 合計      | 1,458,000 | 47,915 | 121,000 | -73,085 | 60.40 | 112,466     | 363,000 | -250,534 | 69.02 |

製表

覆核





# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業收入明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目     | 本年度法定預算數   | 本月份       |           |            | 本年度截至本月份累計數 |            |            |            |       |
|--------|------------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|------------|------------|-------|
|        |            | 實際數       | 預算數       | 比較增減       |             | 實際數        | 預算數        | 比較增減       |       |
|        |            |           |           | 金額         | %           |            |            | 金額         | %     |
| 勞務收入   | 31,012,000 | 2,728,956 | 2,771,000 | -42,044    | 1.52        | 7,609,128  | 7,353,000  | 256,128    | 3.48  |
| 管理費收入  | 31,012,000 | 2,728,956 | 2,771,000 | -42,044    | 1.52        | 7,609,128  | 7,353,000  | 256,128    | 3.48  |
| 其他營業收入 | 32,610,000 | 2,077,753 | 3,305,000 | -1,227,247 | 37.13       | 6,668,888  | 8,372,000  | -1,703,112 | 20.34 |
| 租賃收入   | 588,000    | 37,143    | 53,000    | -15,857    | 29.92       | 111,429    | 139,000    | -27,571    | 19.84 |
| 政府補助收入 | 1,726,000  | 149,707   | 154,000   | -4,293     | 2.79        | 449,121    | 409,000    | 40,121     | 9.81  |
| 什項營業收入 | 30,296,000 | 1,890,903 | 3,098,000 | -1,207,097 | 38.96       | 6,108,338  | 7,824,000  | -1,715,662 | 21.93 |
| 合計     | 63,622,000 | 4,806,709 | 6,076,000 | -1,269,291 | 20.89       | 14,278,016 | 15,725,000 | -1,446,984 | 9.20  |

製表

覆核



# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度法定預算數   | 本月份       |           |          |       | 本年度截至本月份累計數 |           |            |       |
|----------|------------|-----------|-----------|----------|-------|-------------|-----------|------------|-------|
|          |            | 實際數       | 預算數       | 比較增減     |       | 實際數         | 預算數       | 比較增減       |       |
|          |            |           |           | 金額       | %     |             |           | 金額         | %     |
| 業務費用     | 24,484,000 | 1,834,541 | 1,974,000 | -139,459 | 7.06  | 4,548,050   | 6,052,000 | -1,503,950 | 24.85 |
| 業務費用     | 24,484,000 | 1,834,541 | 1,974,000 | -139,459 | 7.06  | 4,548,050   | 6,052,000 | -1,503,950 | 24.85 |
| 用人費用     | 3,150,000  | 265,845   | 263,000   | 2,845    | 1.08  | 538,551     | 789,000   | -250,449   | 31.74 |
| 臨時人員薪資   | 2,550,000  | 212,340   | 213,000   | -660     | 0.31  | 432,824     | 639,000   | -206,176   | 32.27 |
| 臨時員工工資   | 2,550,000  | 212,340   | 213,000   | -660     | 0.31  | 432,824     | 639,000   | -206,176   | 32.27 |
| 超時工作報酬   | 240,000    | 20,000    | 20,000    | 0        | 0.00  | 40,000      | 60,000    | -20,000    | 33.33 |
| 誤餐費      | 240,000    | 20,000    | 20,000    | 0        | 0.00  | 40,000      | 60,000    | -20,000    | 33.33 |
| 退休及卹償金   | 120,000    | 9,504     | 10,000    | -496     | 4.96  | 19,008      | 30,000    | -10,992    | 36.64 |
| 工具退休及離職金 | 120,000    | 9,504     | 10,000    | -496     | 4.96  | 19,008      | 30,000    | -10,992    | 36.64 |
| 福利費      | 240,000    | 24,001    | 20,000    | 4,001    | 20.01 | 46,719      | 60,000    | -13,281    | 22.14 |
| 分擔員工保險費  | 240,000    | 24,001    | 20,000    | 4,001    | 20.01 | 46,719      | 60,000    | -13,281    | 22.14 |
| 服務費用     | 7,569,000  | 803,626   | 576,000   | 227,626  | 39.52 | 1,044,139   | 1,812,000 | -767,861   | 42.38 |
| 水電費      | 5,934,000  | 771,950   | 494,000   | 277,950  | 56.27 | 923,225     | 1,480,000 | -556,775   | 37.62 |
| 工作場所電費   | 5,596,000  | 758,606   | 466,000   | 292,606  | 62.79 | 901,613     | 1,396,000 | -494,387   | 35.41 |
| 工作場所水費   | 338,000    | 13,344    | 28,000    | -14,656  | 52.34 | 21,612      | 84,000    | -62,388    | 74.27 |
| 旅運費      | 585,000    | 4,164     | 10,000    | -5,836   | 58.36 | 7,402       | 30,000    | -22,598    | 75.33 |
| 國內旅費     | 120,000    | 4,164     | 10,000    | -5,836   | 58.36 | 7,402       | 30,000    | -22,598    | 75.33 |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度<br>法定預算數 | 本 月 份  |        |         |        | 本年度截至本月份累計數 |         |          |        |  |  |  |  |
|----------|--------------|--------|--------|---------|--------|-------------|---------|----------|--------|--|--|--|--|
|          |              | 實際數    | 預算數    | 比較增減    |        | 實際數         | 預算數     | 比較增減     |        |  |  |  |  |
|          |              |        |        | 金額      | %      |             |         | 金額       | %      |  |  |  |  |
| 國外旅費     | 465,000      |        |        |         |        |             |         |          |        |  |  |  |  |
| 印刷裝訂與廣告費 | 850,000      | 17,450 | 56,000 | -38,550 | 68.84  | 68,112      | 254,000 | -185,888 | 73.18  |  |  |  |  |
| 印刷及裝訂費   | 250,000      | 7,450  | 6,000  | 1,450   | 24.17  | 9,850       | 104,000 | -94,150  | 90.53  |  |  |  |  |
| 業務宣導費    | 600,000      | 10,000 | 50,000 | -40,000 | 80.00  | 58,262      | 150,000 | -91,738  | 61.16  |  |  |  |  |
| 公關慰勞費    | 200,000      | 10,062 | 16,000 | -5,938  | 37.11  | 45,400      | 48,000  | -2,600   | 5.42   |  |  |  |  |
| 公共關係費    | 150,000      | 10,062 | 12,000 | -1,938  | 16.15  | 45,400      | 36,000  | 9,400    | 26.11  |  |  |  |  |
| 員工慰勞費    | 50,000       |        | 4,000  | -4,000  | 100.00 |             | 12,000  | -12,000  | 100.00 |  |  |  |  |
| 材料及用品費   | 1,257,000    | 28,092 | 97,000 | -68,908 | 71.04  | 130,419     | 334,000 | -203,581 | 60.95  |  |  |  |  |
| 使用材料費    | 987,000      | 27,376 | 81,000 | -53,624 | 66.20  | 102,538     | 243,000 | -140,462 | 57.80  |  |  |  |  |
| 物料       | 290,000      | 13,600 | 24,000 | -10,400 | 43.33  | 13,600      | 72,000  | -58,400  | 81.11  |  |  |  |  |
| 燃料       | 137,000      | 222    | 11,000 | -10,778 | 97.98  | 222         | 33,000  | -32,778  | 99.33  |  |  |  |  |
| 設備零件     | 560,000      | 13,554 | 46,000 | -32,446 | 70.53  | 88,716      | 138,000 | -49,284  | 35.71  |  |  |  |  |
| 用品消耗     | 270,000      | 716    | 16,000 | -15,284 | 95.53  | 27,881      | 91,000  | -63,119  | 69.36  |  |  |  |  |
| 辦公（事務）用品 | 130,000      | 621    | 11,000 | -10,379 | 94.35  | 22,105      | 32,000  | -9,895   | 30.92  |  |  |  |  |
| 報章雜誌     | 10,000       |        | 1,000  | -1,000  | 100.00 |             | 3,000   | -3,000   | 100.00 |  |  |  |  |
| 其他       | 130,000      | 95     | 4,000  | -3,905  | 97.63  | 5,776       | 56,000  | -50,224  | 89.69  |  |  |  |  |
| 稅捐與規費    | 57,000       | 180    | 1,000  | -820    | 82.00  | 1,610       | 3,000   | -1,390   | 46.33  |  |  |  |  |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目          | 本年度法定預算數   | 本月份       |           |          |       | 本年度截至本月份累計數 |            |            |       |  |
|-------------|------------|-----------|-----------|----------|-------|-------------|------------|------------|-------|--|
|             |            | 實際數       | 預算數       | 比較增減     |       | 實際數         | 預算數        | 比較增減       |       |  |
|             |            |           |           | 金額       | %     |             |            | 金額         | %     |  |
| 消費行為稅       | 31,000     |           |           |          |       |             |            |            |       |  |
| 使用牌照稅       | 31,000     |           |           |          |       |             |            |            |       |  |
| 規費          | 26,000     | 180       | 1,000     | -820     | 82.00 | 1,610       | 3,000      | -1,390     | 46.33 |  |
| 汽車燃料使用費     | 16,000     | 180       | 1,000     | -820     | 82.00 | 1,610       | 3,000      | -1,390     | 46.33 |  |
| 其他規費        | 10,000     |           |           |          |       |             |            |            |       |  |
| 會費、補助、捐助與分攤 | 180,000    | 4,889     | 15,000    | -10,111  | 67.41 | 7,908       | 45,000     | -37,092    | 82.43 |  |
| 分攤          | 180,000    | 4,889     | 15,000    | -10,111  | 67.41 | 7,908       | 45,000     | -37,092    | 82.43 |  |
| 分攤其他費用      | 180,000    | 4,889     | 15,000    | -10,111  | 67.41 | 7,908       | 45,000     | -37,092    | 82.43 |  |
| 其他          | 12,271,000 | 731,909   | 1,022,000 | -290,091 | 28.38 | 2,825,423   | 3,069,000  | -243,577   | 7.94  |  |
| 其他費用        | 12,271,000 | 731,909   | 1,022,000 | -290,091 | 28.38 | 2,825,423   | 3,069,000  | -243,577   | 7.94  |  |
| 其他          | 12,271,000 | 731,909   | 1,022,000 | -290,091 | 28.38 | 2,825,423   | 3,069,000  | -243,577   | 7.94  |  |
| 管理費用        | 39,706,000 | 2,597,197 | 2,868,000 | -270,803 | 9.44  | 9,347,601   | 10,816,000 | -1,468,399 | 13.58 |  |
| 管理費用        | 39,706,000 | 2,597,197 | 2,868,000 | -270,803 | 9.44  | 9,347,601   | 10,816,000 | -1,468,399 | 13.58 |  |
| 用人費用        | 32,530,000 | 2,185,850 | 2,301,000 | -115,150 | 5.00  | 7,966,384   | 8,971,000  | -1,004,616 | 11.20 |  |
| 正式員額薪資      | 20,012,000 | 1,716,961 | 1,650,000 | 66,961   | 4.06  | 4,947,514   | 5,003,000  | -55,486    | 1.11  |  |
| 董（理）監事報酬    | 210,000    |           |           |          |       | 80,446      | 53,000     | 27,446     | 51.78 |  |
| 職員薪金        | 19,802,000 | 1,716,961 | 1,650,000 | 66,961   | 4.06  | 4,867,068   | 4,950,000  | -82,932    | 1.68  |  |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度法定預算數  | 本月份     |         |          |        | 本年度截至本月份累計數 |           |          |        |
|----------|-----------|---------|---------|----------|--------|-------------|-----------|----------|--------|
|          |           | 實際數     | 預算數     | 比較增減     |        | 實際數         | 預算數       | 比較增減     |        |
|          |           |         |         | 金額       | %      |             |           | 金額       | %      |
| 超時工作報酬   | 2,623,000 | 62,848  | 219,000 | -156,152 | 71.30  | 160,262     | 657,000   | -496,738 | 75.61  |
| 加班費      | 1,571,000 | 19,899  | 131,000 | -111,101 | 84.81  | 38,016      | 393,000   | -354,984 | 90.33  |
| 值班費      | 110,000   | 6,900   | 9,000   | -2,100   | 23.33  | 21,150      | 27,000    | -5,850   | 21.67  |
| 誤餐費      | 942,000   | 36,049  | 79,000  | -42,951  | 54.37  | 101,096     | 237,000   | -135,904 | 57.34  |
| 獎金       | 3,963,000 |         |         |          |        | 1,803,580   | 2,014,000 | -210,420 | 10.45  |
| 績效獎金     | 1,949,000 |         |         |          |        |             |           |          |        |
| 考核獎金     | 2,014,000 |         |         |          |        | 1,803,580   | 2,014,000 | -210,420 | 10.45  |
| 退休及卹償金   | 2,167,000 | 181,686 | 181,000 | 686      | 0.38   | 492,935     | 544,000   | -51,065  | 9.39   |
| 職員退休及離職金 | 2,166,000 | 181,686 | 181,000 | 686      | 0.38   | 492,935     | 543,000   | -50,065  | 9.22   |
| 卹償金      | 1,000     |         |         |          |        |             | 1,000     | -1,000   | 100.00 |
| 福利費      | 3,765,000 | 224,355 | 251,000 | -26,645  | 10.62  | 562,093     | 753,000   | -190,907 | 25.35  |
| 分擔員工保險費  | 2,763,000 | 208,355 | 230,000 | -21,645  | 9.41   | 514,093     | 690,000   | -175,907 | 25.49  |
| 傷病醫藥費    | 14,000    |         | 1,000   | -1,000   | 100.00 |             | 3,000     | -3,000   | 100.00 |
| 提撥福利金    | 100,000   |         |         |          |        |             |           |          |        |
| 體育活動費    | 25,000    |         |         |          |        |             |           |          |        |
| 其他福利費    | 863,000   | 16,000  | 20,000  | -4,000   | 20.00  | 48,000      | 60,000    | -12,000  | 20.00  |
| 服務費用     | 2,314,000 | 81,732  | 178,000 | -96,268  | 54.08  | 372,482     | 605,000   | -232,518 | 38.43  |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目           | 本年度法定預算數  | 本月份    |        |         |        | 本年度截至本月份累計數 |         |         |        |
|--------------|-----------|--------|--------|---------|--------|-------------|---------|---------|--------|
|              |           | 實際數    | 預算數    | 比較增減    |        | 實際數         | 預算數     | 比較增減    |        |
|              |           |        |        | 金額      | %      |             |         | 金額      | %      |
| 郵電費          | 166,000   | 12,606 | 15,000 | -2,394  | 15.96  | 21,731      | 42,000  | -20,269 | 48.26  |
| 郵費           | 16,000    | 56     | 2,000  | -1,944  | 97.20  | 2,689       | 4,000   | -1,311  | 32.78  |
| 電話費          | 150,000   | 12,550 | 13,000 | -450    | 3.46   | 19,042      | 38,000  | -18,958 | 49.89  |
| 旅運費          | 20,000    |        |        |         |        |             |         |         |        |
| 其他旅運費        | 20,000    |        |        |         |        |             |         |         |        |
| 修理保養與保固費     | 810,000   | 52,031 | 67,000 | -14,969 | 22.34  | 156,955     | 200,000 | -43,045 | 21.52  |
| 機械及設備修護費     | 425,000   | 6,750  | 35,000 | -28,250 | 80.71  | 99,050      | 105,000 | -5,950  | 5.67   |
| 交通及運輸設備修護費   | 135,000   |        | 11,000 | -11,000 | 100.00 | 1,714       | 33,000  | -31,286 | 94.81  |
| 什項設備修護費      | 250,000   | 45,281 | 21,000 | 24,281  | 115.62 | 56,191      | 62,000  | -5,809  | 9.37   |
| 保險費          | 92,000    |        |        |         |        | 21,510      | 80,000  | -58,490 | 73.11  |
| 一般房屋保險費      | 40,000    |        |        |         |        | 21,510      | 40,000  | -18,490 | 46.23  |
| 交通及運輸設備保險費   | 12,000    |        |        |         |        |             |         |         |        |
| 責任保險費        | 40,000    |        |        |         |        |             |         |         |        |
| 棧儲、包裝、代理及加工費 | 200,000   |        | 17,000 | -17,000 | 100.00 |             | 40,000  | -40,000 | 100.00 |
| 代理費          | 200,000   |        | 17,000 | -17,000 | 100.00 |             | 49,000  | -49,000 | 100.00 |
| 專業服務費        | 1,026,000 | 17,095 | 79,000 | -61,905 | 78.36  | 172,286     | 234,000 | -61,714 | 26.37  |
| 會計師及精算師公費    | 80,000    |        |        |         |        |             |         |         |        |

# 嘉義魚市場股份有限公司

## 營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目          | 本年度<br>法定預算數 | 本月份     |         |         |        | 本年度截至本月份累計數 |           |          |        |  |  |  |  |
|-------------|--------------|---------|---------|---------|--------|-------------|-----------|----------|--------|--|--|--|--|
|             |              | 實際數     | 預算數     | 比較增減    |        | 實際數         | 預算數       | 比較增減     |        |  |  |  |  |
|             |              |         |         | 金額      | %      |             |           | 金額       | %      |  |  |  |  |
| 法律事務費       | 1,000        |         |         |         |        |             |           |          |        |  |  |  |  |
| 委託檢驗試驗費     | 225,000      |         | 19,000  | -19,000 | 100.00 | 643         | 56,000    | -55,357  | 98.85  |  |  |  |  |
| 電腦軟體服務費     | 200,000      |         | 17,000  | -17,000 | 100.00 | 41,905      | 49,000    | -7,095   | 14.48  |  |  |  |  |
| 其他專業服務費     | 520,000      | 17,095  | 43,000  | -25,905 | 60.24  | 129,738     | 129,000   | 738      | 0.57   |  |  |  |  |
| 材料及用品費      | 273,000      | 7,286   | 13,000  | -5,714  | 43.95  | 22,994      | 94,000    | -71,006  | 75.54  |  |  |  |  |
| 用品消耗        | 273,000      | 7,286   | 13,000  | -5,714  | 43.95  | 22,994      | 94,000    | -71,006  | 75.54  |  |  |  |  |
| 農業與園藝用品     | 30,000       | 780     | 2,000   | -1,220  | 61.00  | 2,488       | 6,000     | -3,512   | 58.53  |  |  |  |  |
| 化學藥劑與實驗用品   | 50,000       |         | 4,000   | -4,000  | 100.00 | 3,800       | 12,000    | -8,200   | 68.33  |  |  |  |  |
| 服裝          | 103,000      |         |         |         |        |             | 52,000    | -52,000  | 100.00 |  |  |  |  |
| 其他          | 90,000       | 6,506   | 7,000   | -494    | 7.06   | 16,706      | 24,000    | -7,294   | 30.39  |  |  |  |  |
| 租金與利息       | 36,000       |         |         |         |        |             | 18,000    | 0        | 0.00   |  |  |  |  |
| 機器租金        | 36,000       |         |         |         |        |             | 18,000    | 0        | 0.00   |  |  |  |  |
| 機械及設備租金     | 36,000       |         |         |         |        |             | 18,000    | 0        | 0.00   |  |  |  |  |
| 折舊、折耗及攤銷    | 4,493,000    | 322,329 | 374,000 | -51,671 | 13.82  | 967,741     | 1,122,000 | -154,259 | 13.75  |  |  |  |  |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 4,493,000    | 322,329 | 374,000 | -51,671 | 13.82  | 967,741     | 1,122,000 | -154,259 | 13.75  |  |  |  |  |
| 其他建築折舊      | 173,000      | 11,874  | 14,000  | -2,126  | 15.19  | 35,622      | 42,000    | -6,378   | 15.19  |  |  |  |  |
| 機械及設備折舊     | 852,000      | 65,278  | 71,000  | -5,722  | 8.06   | 195,834     | 213,000   | -17,166  | 8.06   |  |  |  |  |



嘉義魚市場股份有限公司  
營業費用明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本年度法定預算數   | 本月份       |           |          | 本年度截至本月份累計數 |            |            |            |        |
|-----------|------------|-----------|-----------|----------|-------------|------------|------------|------------|--------|
|           |            | 實際數       | 預算數       | 比較增減     |             | 實際數        | 預算數        | 比較增減       |        |
|           |            |           |           | 金額       | %           |            |            | 金額         | %      |
| 交通及運輸設備折舊 | 1,188,000  | 65,902    | 99,000    | -33,098  | 33.43       | 197,706    | 297,000    | -99,294    | 33.43  |
| 什項設備折舊    | 2,280,000  | 179,275   | 190,000   | -10,725  | 5.64        | 538,579    | 570,000    | -31,421    | 5.51   |
| 其他        | 60,000     |           | 2,000     | -2,000   | 100.00      |            | 6,000      | -6,000     | 100.00 |
| 其他費用      | 60,000     |           | 2,000     | -2,000   | 100.00      |            | 6,000      | -6,000     | 100.00 |
| 其他        | 60,000     |           | 2,000     | -2,000   | 100.00      |            | 6,000      | -6,000     | 100.00 |
| 合計        | 64,190,000 | 4,431,738 | 4,842,000 | -410,262 | 8.47        | 13,895,651 | 16,868,000 | -2,972,349 | 17.62  |

製表

覆核



嘉義魚市場股份有限公司  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年3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   |       |        |        | 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 | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數 |            | 合計(1)  | 累計執行數 |        | 比較增減   |         |        |           |
|           |          |          |            |     |            |        | 實支數   | 應付未付數  | 合計(3)  |         |        | % (3)/(2) |
| 一般建築及設備計畫 |          | 300,000  |            |     | 300,000    | 52,381 |       | 52,381 | 72.75  | -19,619 | 27.25  |           |
| 機械及設備     |          | 100,000  |            |     | 100,000    |        |       |        |        | -24,000 | 100.00 |           |
| 交通及運輸設備   |          | 100,000  |            |     | 100,000    |        |       |        |        | -24,000 | 100.00 |           |
| 什項設備      |          | 100,000  |            |     | 100,000    | 52,381 |       | 52,381 | 218.25 | 28,381  | 118.25 |           |
| 總計        |          | 300,000  |            |     | 300,000    | 52,381 |       | 52,381 | 72.75  | -19,619 | 27.25  |           |
| 不動產、廠房及設備 |          | 300,000  |            |     | 300,000    | 52,381 |       | 52,381 | 72.75  | -19,619 | 27.25  |           |
| 機械及設備     |          | 100,000  |            |     | 100,000    |        |       |        |        | -24,000 | 100.00 |           |
| 交通及運輸設備   |          | 100,000  |            |     | 100,000    |        |       |        |        | -24,000 | 100.00 |           |
| 什項設備      |          | 100,000  |            |     | 100,000    | 52,381 |       | 52,381 | 218.25 | 28,381  | 118.25 |           |
| 總計        |          | 300,000  |            |     | 300,000    | 52,381 |       | 52,381 | 72.75  | -19,619 | 27.25  |           |

製表

覆核

