

嘉義魚市場股份有限公司

會計月報

中華民國 112 年 01 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

業務課長 蔡輝陽

嘉義魚市場股份有限公司

損益表

中華民國112年1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	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98
勞務收入	31,012,000	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91
管理費收入	31,012,000	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91
其他營業收入	32,610,000	2,414,541	2,178,000	236,541	10.86	2,414,541	2,178,000	236,541	10.86
租賃收入	588,000	37,143	42,000	-4,857	11.56	37,143	42,000	-4,857	11.56
政府補助收入	1,726,000	149,707	125,000	24,707	19.77	149,707	125,000	24,707	19.77
什項營業收入	30,296,000	2,227,691	2,011,000	216,691	10.78	2,227,691	2,011,000	216,691	10.78
營業毛利(毛損)	63,622,000	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98
營業費用	64,190,000	5,203,090	7,072,000	-1,868,910	26.43	5,203,090	7,072,000	-1,868,910	26.43
業務費用	24,484,000	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20
業務費用	24,484,000	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20
管理費用	39,706,000	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22
管理費用	39,706,000	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22
營業利益(損失)	-568,000	6,939	-2,656,000	2,662,939	100.26	6,939	-2,656,000	2,662,939	100.26
營業外收入	1,458,000	26,931	121,000	-94,069	77.74	26,931	121,000	-94,069	77.74
財務收入	208,000	7,027	17,000	-9,973	58.66	7,027	17,000	-9,973	58.66

嘉義魚市場股份有限公司

損益表

中華民國112年1月份

單位:新臺幣元

科目	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	%
本年度法定預算數								
利息收入	208,000	17,000	-9,973	58.66	7,027	17,000	-9,973	58.66
其他營業外收入	1,250,000	104,000	-84,096	80.86	19,904	104,000	-84,096	80.86
什項收入	1,250,000	104,000	-84,096	80.86	19,904	104,000	-84,096	80.86
營業外利益(損失)	1,458,000	121,000	-94,069	77.74	26,931	121,000	-94,069	77.74
稅前淨利(淨損)	890,000	-2,535,000	2,568,870	101.34	33,870	-2,535,000	2,568,870	101.34
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	-2,535,000	2,568,870	101.34	33,870	-2,535,000	2,568,870	101.34
本期淨利(淨損)	712,000	-2,535,000	2,568,870	101.34	33,870	-2,535,000	2,568,870	101.34

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1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	112,794,592	100.00	負債	47,063,802	41.73
流動資產	65,623,212	58.18	流動負債	2,764,474	2.45
現金	54,358,025	48.19	應付款項	2,633,712	2.33
銀行存款	53,558,025	47.48	應付帳款	39,423	0.03
零用及週轉金	800,000	0.71	應付代收款	1,939,880	1.72
應收款項	10,305,827	9.14	應付費用	654,409	0.58
應收帳款	10,305,827	9.14	預收款項	130,762	0.12
存貨	567,240	0.50	銷項稅額	130,762	0.12
商(藥)品存貨	567,240	0.50	其他負債	44,299,328	39.27
預付款項	392,120	0.35	負債準備	25,927,391	22.99
預付費用	371,039	0.33	保證責任準備	25,927,391	22.99
進項稅額	21,081	0.02	遞延負債	9,755,712	8.65
基金、投資及長期應收款	25,927,391	22.99	遞延收入	9,755,712	8.65
基金	25,927,391	22.99	什項負債	8,616,225	7.64
其他基金	25,927,391	22.99	存入保證金	8,616,225	7.64
不動產、廠房及設備	20,717,935	18.37	權益	65,730,790	58.27
房屋及建築	2,021,040	1.79	資本	2,000,000	1.77
房屋及建築	3,075,035	2.73	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1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	-1,053,995	-0.93	資本	2,000,000	1.77
機械及設備	3,989,932	3.54	保留盈餘 (或累積虧損)	63,730,790	56.50
機械及設備	8,543,977	7.57	已指撥保留盈餘	63,696,920	56.47
累計折舊－機械及設備	-4,554,045	-4.04	法定公積	3,199,389	2.84
交通及運輸設備	1,045,880	0.93	特別公積	60,497,531	53.64
交通及運輸設備	9,218,790	8.17	未指撥保留盈餘	33,870	0.03
累計折舊－交通及運輸設備	-8,172,910	-7.25	本期損益	33,870	0.03
什項設備	13,661,083	12.11			
什項設備	28,887,220	25.61			
累計折舊－什項設備	-15,226,137	-13.50			
其他資產	526,054	0.47			
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	112,794,592	100.00	合計	112,794,592	100.00

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1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	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91
管理費收入	31,012,000	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91	2,795,488	2,238,000	557,488	24.91
其他營業收入	32,610,000	2,414,541	2,178,000	236,541	10.86	2,414,541	2,178,000	236,541	10.86
租賃收入	588,000	37,143	42,000	-4,857	11.56	37,143	42,000	-4,857	11.56
政府補助收入	1,726,000	149,707	125,000	24,707	19.77	149,707	125,000	24,707	19.77
什項營業收入	30,296,000	2,227,691	2,011,000	216,691	10.78	2,227,691	2,011,000	216,691	10.78
合計	63,622,000	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98	5,210,029	4,416,000	794,029	17.98

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1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	7,027	17,000	-9,973	58.66	7,027	17,000	-9,973	58.66
利息收入	208,000	7,027	17,000	-9,973	58.66	7,027	17,000	-9,973	58.66
其他營業外收入	1,250,000	19,904	104,000	-84,096	80.86	19,904	104,000	-84,096	80.86
什項收入	1,250,000	19,904	104,000	-84,096	80.86	19,904	104,000	-84,096	80.86
合 計	1,458,000	26,931	121,000	-94,069	77.74	26,931	121,000	-94,069	77.74

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1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	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20
業務費用	24,484,000	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20	1,138,305	2,040,000	-901,695	44.20
用人費用	3,150,000		263,000	-263,000	100.00		263,000	-263,000	100.00
臨時人員薪資	2,550,000		213,000	-213,000	100.00		213,000	-213,000	100.00
臨時員工工資	2,550,000		213,000	-213,000	100.00		213,000	-213,000	100.00
超時工作報酬	240,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
誤餐費	240,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
退休及卹償金	120,000		10,000	-10,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
員工退休及離職金	120,000		10,000	-10,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
福利費	240,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
分擔員工保險費	240,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
服務費用	7,569,000	34,978	618,000	-583,022	94.34	34,978	618,000	-583,022	94.34
水電費	5,934,000		493,000	-493,000	100.00		493,000	-493,000	100.00
工作場所電費	5,596,000		465,000	-465,000	100.00		465,000	-465,000	100.00
工作場所水費	338,000		28,000	-28,000	100.00		28,000	-28,000	100.00
旅運費	585,000	678	10,000	-9,322	93.22	678	10,000	-9,322	93.22
國內旅費	120,000	678	10,000	-9,322	93.22	678	10,000	-9,322	93.22

嘉義魚市場股份有限公司

營業費用明細表

中華民國112年1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	%	
國外旅費	465,000									
印刷裝訂與廣告費	850,000	2,400	99,000	-96,600	97.58	2,400	99,000	-96,600	97.58	
印刷及裝訂費	250,000	2,400	49,000	-46,600	95.10	2,400	49,000	-46,600	95.10	
業務宣導費	600,000		50,000	-50,000	100.00		50,000	-50,000	100.00	
公關慰勞費	200,000	31,900	16,000	15,900	99.38	31,900	16,000	15,900	99.38	
公共關係費	150,000	31,900	12,000	19,900	165.83	31,900	12,000	19,900	165.83	
員工慰勞費	50,000		4,000	-4,000	100.00		4,000	-4,000	100.00	
材料及用品費	1,257,000	17,337	119,000	-101,663	85.43	17,337	119,000	-101,663	85.43	
使用材料費	987,000	4,500	81,000	-76,500	94.44	4,500	81,000	-76,500	94.44	
物料	290,000		24,000	-24,000	100.00		24,000	-24,000	100.00	
燃料	137,000		11,000	-11,000	100.00		11,000	-11,000	100.00	
設備零件	560,000	4,500	46,000	-41,500	90.22	4,500	46,000	-41,500	90.22	
用品消耗	270,000	12,837	38,000	-25,163	66.22	12,837	38,000	-25,163	66.22	
辦公（事務）用品	130,000	9,285	11,000	-1,715	15.59	9,285	11,000	-1,715	15.59	
報章雜誌	10,000		1,000	-1,000	100.00		1,000	-1,000	100.00	
其他	130,000	3,552	26,000	-22,448	86.34	3,552	26,000	-22,448	86.34	
稅捐與規費	57,000	120	1,000	-880	88.00	120	1,000	-880	88.00	

嘉義魚市場股份有限公司

營業費用明細表

中華民國112年1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	%
消費與行為稅	31,000								
使用牌照稅	31,000								
規費	26,000	120	1,000	-880	88.00	1,000	-880	88.00	
汽車燃料使用費	16,000								
其他規費	10,000	120	1,000	-880	88.00	1,000	-880	88.00	
會費、補助、捐助與分攤	180,000		15,000	-15,000	100.00	15,000	-15,000	100.00	
分攤	180,000		15,000	-15,000	100.00	15,000	-15,000	100.00	
分攤其他費用	180,000		15,000	-15,000	100.00	15,000	-15,000	100.00	
其他	12,271,000	1,085,870	1,024,000	61,870	6.04	1,085,870	61,870	6.04	
其他費用	12,271,000	1,085,870	1,024,000	61,870	6.04	1,085,870	61,870	6.04	
其他	12,271,000	1,085,870	1,024,000	61,870	6.04	1,085,870	61,870	6.04	
管理費用	39,706,000	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22	4,064,785	-967,215	19.22	
管理費用	39,706,000	4,064,785	5,032,000	-967,215	19.22	4,064,785	-967,215	19.22	
用人費用	32,530,000	3,574,759	4,369,000	-794,241	18.18	3,574,759	-794,241	18.18	
正式員額薪資	20,012,000	1,591,320	1,703,000	-111,680	6.56	1,591,320	-111,680	6.56	
董（理）監事報酬	210,000	42,480	53,000	-10,520	19.85	42,480	-10,520	19.85	
職員薪金	19,802,000	1,548,840	1,650,000	-101,160	6.13	1,548,840	-101,160	6.13	

嘉義魚市場股份有限公司

營業費用明細表

中華民國112年1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	21,471	219,000	-197,529	90.20	21,471	219,000	-197,529	90.20
加班費	1,571,000		131,000	-131,000	100.00		131,000	-131,000	100.00
值班費	110,000		9,000	-9,000	100.00		9,000	-9,000	100.00
誤餐費	942,000	21,471	79,000	-57,529	72.82	21,471	79,000	-57,529	72.82
獎金	3,963,000	1,803,580	2,014,000	-210,420	10.45	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	1,803,580	2,014,000	-210,420	10.45
退休及卹償金	2,167,000	131,252	182,000	-50,748	27.88	131,252	182,000	-50,748	27.88
職員退休及離職金	2,166,000	131,252	181,000	-49,748	27.49	131,252	181,000	-49,748	27.49
卹償金	1,000		1,000	-1,000	100.00		1,000	-1,000	100.00
福利費	3,765,000	27,136	251,000	-223,864	89.19	27,136	251,000	-223,864	89.19
分擔員工保險費	2,763,000	27,136	230,000	-202,864	88.20	27,136	230,000	-202,864	88.20
傷病醫藥費	14,000		1,000	-1,000	100.00		1,000	-1,000	100.00
提撥福利金	100,000								
體育活動費	25,000								
其他福利費	863,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
服務費用	2,314,000	136,002	253,000	-116,998	46.24	136,002	253,000	-116,998	46.24

嘉義魚市場股份有限公司

營業費用明細表

中華民國112年1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	2,034	14,000	-11,966	85.47	2,034	14,000	-11,966	85.47
郵費	16,000	2,034	1,000	1,034	103.40	2,034	1,000	1,034	103.40
電話費	150,000		13,000	-13,000	100.00		13,000	-13,000	100.00
旅運費	20,000								
其他旅運費	20,000								
修理保養與保固費	810,000	11,124	66,000	-54,876	83.15	11,124	66,000	-54,876	83.15
機械及設備修護費	425,000		35,000	-35,000	100.00		35,000	-35,000	100.00
交通及運輸設備修護費	135,000	1,714	11,000	-9,286	84.42	1,714	11,000	-9,286	84.42
什項設備修護費	250,000	9,410	20,000	-10,590	52.95	9,410	20,000	-10,590	52.95
保險費	92,000	21,510	80,000	-58,490	73.11	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	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		40,000	-40,000	100.00		40,000	-40,000	100.00
棧儲、包裝、代理及加工費	200,000		16,000	-16,000	100.00		16,000	-16,000	100.00
代理費	200,000		16,000	-16,000	100.00		16,000	-16,000	100.00
專業服務費	1,026,000	101,334	77,000	24,334	31.60	101,334	77,000	24,334	31.60
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1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	%	
法律事務費	1,000									
委託檢驗試驗費	225,000	643	18,000	-17,357	96.43	643	18,000	-17,357	96.43	
電腦軟體服務費	200,000		16,000	-16,000	100.00		16,000	-16,000	100.00	
其他專業服務費	520,000	100,691	43,000	57,691	134.17	100,691	43,000	57,691	134.17	
材料及用品費	273,000	13,318	16,000	-2,682	16.76	13,318	16,000	-2,682	16.76	
用品消耗	273,000	13,318	16,000	-2,682	16.76	13,318	16,000	-2,682	16.76	
農業與園藝用品	30,000	1,708	2,000	-292	14.60	1,708	2,000	-292	14.60	
化學藥劑與實驗用品	50,000	1,410	4,000	-2,590	64.75	1,410	4,000	-2,590	64.75	
服裝	103,000									
其他	90,000	10,200	10,000	200	2.00	10,200	10,000	200	2.00	
租金與利息	36,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00	
機器租金	36,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00	
機械及設備租金	36,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00	
折舊、折耗及攤銷	4,493,000	322,706	374,000	-51,294	13.71	322,706	374,000	-51,294	13.71	
不動產、廠房及設備折舊	4,493,000	322,706	374,000	-51,294	13.71	322,706	374,000	-51,294	13.71	
其他建築折舊	173,000	11,874	14,000	-2,126	15.19	11,874	14,000	-2,126	15.19	
機械及設備折舊	852,000	65,278	71,000	-5,722	8.06	65,278	71,000	-5,722	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1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	65,902	99,000	-33,098	33.43
什項設備折舊	2,280,000	179,652	190,000	-10,348	5.45	179,652	190,000	-10,348	5.45
其他	60,000		2,000	-2,000	100.00		2,000	-2,000	100.00
其他費用	60,000		2,000	-2,000	100.00		2,000	-2,000	100.00
其他	60,000		2,000	-2,000	100.00		2,000	-2,000	100.00
合 計	64,190,000	5,203,090	7,072,000	-1,868,910	26.43	5,203,090	7,072,000	-1,868,910	26.43

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1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		
	前 年 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)	金 額 (4)=(3)-(2)
一般建築及設備計畫		300,000			300,000	24,000				-24,000	100.00		
機械及設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
交通及運輸設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
什項設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
總計		300,000			300,000	24,000				-24,000	100.00		
不動產、廠房及設備		300,000			300,000	24,000				-24,000	100.00		
機械及設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
交通及運輸設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
什項設備		100,000			100,000	8,000				-8,000	100.00		
總計		300,000			300,000	24,000				-24,000	100.00		

製表

覆核

