

嘉義魚市場股份有限公司

會計月報

中華民國 112 年 08 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

中華民國112年8月份

項目	營業總收入			營業總支出			餘絀		
	預算數	實際數	比較增減	預算數	實際數	比較增減	預算數	實際數	比較增減
本月份	5,589,000.00	4,902,694.00	-686,306.00	4,907,000.00	4,590,204.00	-316,796.00	682,000.00	312,490.00	-369,510.00
累計數	42,556,000.00	37,330,678.00	-5,225,322.00	42,042,000.00	37,144,679.00	-4,897,321.00	514,000.00	185,999.00	-328,001.00

嘉義魚市場股份有限公司

損益計算表(總表)

中華民國112年8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		4,733,096	5,468,000	-734,904	-13.44	36,596,676	41,585,000	-4,988,324	-12.00
勞務收入		2,577,688	2,771,000	-193,312	-6.98	19,407,220	20,462,000	-1,054,780	-5.15
管理費收入		2,577,688	2,771,000	-193,312	-6.98	19,407,220	20,462,000	-1,054,780	-5.15
其他營業收入		2,155,408	2,697,000	-541,592	-20.08	17,189,456	21,123,000	-3,933,544	-18.62
什項營業收入		1,968,557	2,490,000	-521,443	-20.94	15,688,939	19,596,000	-3,907,061	-19.94
其他營業收入-租賃收入		37,144	53,000	-15,856	-29.92	302,861	388,000	-85,139	-21.94
其他營業收入-政府補助收入		149,707	154,000	-4,293	-2.79	1,197,656	1,139,000	58,656	5.15
營業費用		4,590,204	4,907,000	-316,796	-6.46	37,144,679	42,042,000	-4,897,321	-11.65
業務費用		1,877,477	2,043,000	-165,523	-8.10	14,039,423	16,584,000	-2,544,577	-15.34
業務費用		1,877,477	2,043,000	-165,523	-8.10	14,039,423	16,584,000	-2,544,577	-15.34
管理費用		2,712,727	2,864,000	-151,273	-5.28	23,105,256	25,458,000	-2,352,744	-9.24
管理費用		2,712,727	2,864,000	-151,273	-5.28	23,105,256	25,458,000	-2,352,744	-9.24
營業利益(損失)		142,892	561,000	-418,108	-74.53	-548,003	-457,000	-91,003	19.91
營業外收入		169,598	121,000	48,598	40.16	734,002	971,000	-236,998	-24.41
財務收入		32,665	17,000	15,665	92.15	237,583	138,000	99,583	72.16
利息收入		32,665	17,000	15,665	92.15	237,583	138,000	99,583	72.16
其他營業外收入		136,933	104,000	32,933	31.67	496,419	833,000	-336,581	-40.41
什項收入		136,933	104,000	32,933	31.67	496,419	833,000	-336,581	-40.41
營業外利益(損失)		169,598	121,000	48,598	40.16	734,002	971,000	-236,998	-24.41
本期淨利(淨損)		312,490	682,000	-369,510	-54.18	185,999	514,000	-328,001	-63.81

嘉義魚市場股份有限公司

營業收入明細表(總表)

中華民國112年8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		2,577,688	2,771,000	-193,312	-6.98	19,407,220	20,462,000	-1,054,780	-5.15
管理費收入		2,577,688	2,771,000	-193,312	-6.98	19,407,220	20,462,000	-1,054,780	-5.15
其他營業收入		2,155,408	2,697,000	-541,592	-20.08	17,189,456	21,123,000	-3,933,544	-18.62
什項營業收入		1,968,557	2,490,000	-521,443	-20.94	15,688,939	19,596,000	-3,907,061	-19.94
其他營業收入-租賃收入		37,144	53,000	-15,856	-29.92	302,861	388,000	-85,139	-21.94
其他營業收入-政府補助收入		149,707	154,000	-4,293	-2.79	1,197,656	1,139,000	58,656	5.15
合 計		4,733,096	5,468,000	-734,904	-13.44	36,596,676	41,585,000	-4,988,324	-12.00

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112年8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		32,665	17,000	15,665	92.15	237,583	138,000	99,583	72.16
利息收入		32,665	17,000	15,665	92.15	237,583	138,000	99,583	72.16
其他營業外收入		136,933	104,000	32,933	31.67	496,419	833,000	-336,581	-40.41
什項收入		136,933	104,000	32,933	31.67	496,419	833,000	-336,581	-40.41
合 計		169,598	121,000	48,598	40.16	734,002	971,000	-236,998	-24.41

嘉義魚市場股份有限公司

業務費用明細表(總表)

中華民國112年8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		278,071	261,000	17,071	6.54	1,892,434	2,102,000	-209,566	-9.97
臨時工員薪資		224,566	211,000	13,566	6.43	1,539,182	1,702,000	-162,818	-9.57
超時工作報酬		20,000	20,000		0.00	120,000	160,000	-40,000	-25.00
退休及卹償金		9,504	10,000	-496	-4.96	66,528	80,000	-13,472	-16.84
福利費		24,001	20,000	4,001	20.01	166,724	160,000	6,724	4.20
服務費用		735,630	623,000	112,630	18.08	4,227,616	5,260,000	-1,032,384	-19.63
水電費		670,322	498,000	172,322	34.60	3,781,599	3,960,000	-178,401	-4.51
旅運費		1,200	10,000	-8,800	-88.00	17,398	545,000	-527,602	-96.81
印刷裝訂與廣告費		48,108	99,000	-50,892	-51.41	326,589	623,000	-296,411	-47.58
公共關係費		16,000	16,000		0.00	102,030	132,000	-29,970	-22.70
材料及用品費		28,568	120,000	-91,432	-76.19	567,632	866,000	-298,368	-34.45
使用材料費		20,434	83,000	-62,566	-75.38	434,781	657,000	-222,219	-33.82
用品消耗		8,134	37,000	-28,866	-78.02	132,851	209,000	-76,149	-36.43
稅捐與規費		810	1,000	-190	-19.00	37,922	54,000	-16,078	-29.77
消費與行為稅						18,810	31,000	-12,190	-39.32
規費		810	1,000	-190	-19.00	19,112	23,000	-3,888	-16.90
會費、補助與分攤		27,163	15,000	12,163	81.09	68,383	120,000	-51,617	-43.01
分擔		27,163	15,000	12,163	81.09	68,383	120,000	-51,617	-43.01
其他		807,235	1,023,000	-215,765	-21.09	7,245,436	8,182,000	-936,564	-11.45
其他費用		807,235	1,023,000	-215,765	-21.09	7,245,436	8,182,000	-936,564	-11.45
合 計		1,877,477	2,043,000	-165,523	-8.10	14,039,423	16,584,000	-2,544,577	-15.34

嘉義魚市場股份有限公司

管理費用明細表(總表)

中華民國112年8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		2,300,767	2,298,000	2,767	0.12	19,112,215	20,611,000	-1,498,785	-7.27
正式員額薪資		1,707,641	1,650,000	57,641	3.49	13,442,235	13,358,000	84,235	0.63
超時工作報酬		107,032	217,000	-109,968	-50.68	557,969	1,750,000	-1,192,031	-68.12
獎金						1,803,580	2,014,000	-210,420	-10.45
退休及卹償金		185,738	179,000	6,738	3.76	1,421,243	1,447,000	-25,757	-1.78
福利費		300,356	252,000	48,356	19.19	1,887,188	2,042,000	-154,812	-7.58
服務費用		86,369	174,000	-87,631	-50.36	1,215,847	1,581,000	-365,153	-23.10
郵電費		9,192	13,000	-3,808	-29.29	70,259	110,000	-39,741	-36.13
修理保養及保固費		44,500	67,000	-22,500	-33.58	549,720	537,000	12,720	2.37
保險費		19,225		19,225		49,634	92,000	-42,366	-46.05
棧儲、包裝、代理及加工費			16,000	-16,000	-100.00		132,000	-132,000	-100.00
專業服務費		13,452	78,000	-64,548	-82.75	546,234	710,000	-163,766	-23.07
材料及用品費		2,930	16,000	-13,070	-81.69	162,615	216,000	-53,385	-24.72
用品消耗		2,930	16,000	-13,070	-81.69	162,615	216,000	-53,385	-24.72
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		322,661	374,000	-51,339	-13.73	2,578,579	2,995,000	-416,421	-13.90
房屋折舊		11,874	14,000	-2,126	-15.19	94,992	115,000	-20,008	-17.40
機械及設備折舊		65,278	71,000	-5,722	-8.06	522,224	568,000	-45,776	-8.06
交通及運輸設備折舊		66,391	99,000	-32,609	-32.94	527,705	792,000	-264,295	-33.37
什項設備折舊		179,118	190,000	-10,882	-5.73	1,433,658	1,520,000	-86,342	-5.68
其他			2,000	-2,000	-100.00		19,000	-19,000	-100.00
其他費用			2,000	-2,000	-100.00		19,000	-19,000	-100.00
合 計		2,712,727	2,864,000	-151,273	-5.28	23,105,256	25,458,000	-2,352,744	-9.24

嘉義魚市場股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國112年8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		66,455,537.00	58.95	負債		46,843,968.00	41.56
現金		53,548,778.00	47.50	流動負債		2,711,946.00	2.41
銀行存款		52,748,778.00	46.79	應付款項		2,521,133.00	2.24
零用及週轉金		800,000.00	0.71	應付帳款		36,699.00	0.03
應收款項		11,440,517.00	10.15	應付代收款		2,144,743.00	1.90
應收帳款		11,440,517.00	10.15	應付費用		339,691.00	0.30
存貨		776,961.00	0.69	預收款項		190,813.00	0.17
商品存貨		776,961.00	0.69	銷項稅額		190,813.00	0.17
預付款項		689,281.00	0.61	其他負債		44,132,022.00	39.15
預付費用		463,039.00	0.41	負債準備		27,108,034.00	24.05
進項稅額		226,242.00	0.20	保證責任準備		27,108,034.00	24.05
基金、投資及長期應收款		27,108,034.00	24.05	什項負債		8,316,225.00	7.38
基金		27,108,034.00	24.05	存入保證金		8,316,225.00	7.38
其他基金		27,108,034.00	24.05	遞延負債		8,707,763.00	7.72
其他資產		526,054.00	0.47	遞延收入		8,707,763.00	7.72
什項資產		5,000.00	0.00	權益		65,882,919.00	58.44
存出保證金		5,000.00	0.00	資本		2,000,000.00	1.77
遞延所得稅資產		521,054.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.77
遞延所得稅資產		521,054.00	0.46	資本		2,000,000.00	1.77
不動產、廠房及設備		18,637,262.00	16.53	保留盈餘		63,882,919.00	56.67
房屋及建築		1,937,922.00	1.72	已指撥保留盈餘		63,696,920.00	56.51
房屋及建築		3,075,035.00	2.73	法定公積		3,199,389.00	2.84
累計折舊-房屋及建築		-1,137,113.00	-1.01	特別公積		60,497,531.00	53.67
累計折舊-房屋及建築 (自有)		-640,605.00	-0.57	未指撥保留盈餘		185,999.00	0.16
累計折舊-房屋及建築 (遞延)		-496,508.00	-0.44	累積盈餘		185,999.00	0.16
機械及設備		3,620,605.00	3.21	本期損益		185,999.00	0.16
機械及設備		8,631,596.00	7.66				
累計折舊-機械及設備		-5,010,991.00	-4.45				
累計折舊-機械及設備 (自有)		-2,605,654.00	-2.31				
累計折舊-機械及設備 (遞延)		-2,405,337.00	-2.13				
交通及運輸設備		619,277.00	0.55				
交通及運輸設備		9,253,990.00	8.21				
累計折舊-交通及運輸設備		-8,634,713.00	-7.66				
累計折舊-交通及運輸設 備(自有)		-4,959,089.00	-4.40				
累計折舊-交通及運輸設 備(遞延)		-3,675,624.00	-3.26				
什項設備		12,459,458.00	11.05				
什項設備		28,939,601.00	25.67				
累計折舊-什項設備		-16,480,143.00	-14.62				
累計折舊-什項設備(自 有)		-9,755,142.00	-8.65				
累計折舊-什項設備(遞 延)		-6,725,001.00	-5.97				
累計總計：		112,726,887.00		負債及淨值總計：		112,726,887.00	

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1)，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。