

市政府

嘉義魚市場股份有限公司

會計月報

中華民國 112 年 09 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9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	4,957,000.00	4,700,730.00	-256,270.00	4,843,000.00	4,127,705.00	-715,295.00	114,000.00	573,025.00	459,025.00
累計數	47,513,000.00	42,031,408.00	-5,481,592.00	46,885,000.00	41,272,384.00	-5,612,616.00	628,000.00	759,024.00	131,024.00

嘉義魚市場股份有限公司

損益計算表(總表)

中華民國112年9月份

單位：新台幣元

科 目		本月份發生數				本年度發生累計數			
		實際數	預算數	增減(-)	%	實際數	預算數	增減(-)	%
營業收入		4,562,591	4,836,000	-273,409	-5.65	41,159,267	46,421,000	-5,261,733	-11.33
勞務收入		2,255,696	2,451,000	-195,304	-7.97	21,662,916	22,913,000	-1,250,084	-5.46
管理費收入		2,255,696	2,451,000	-195,304	-7.97	21,662,916	22,913,000	-1,250,084	-5.46
其他營業收入		2,306,895	2,385,000	-78,105	-3.27	19,496,351	23,508,000	-4,011,649	-17.07
什項營業收入		2,120,044	2,202,000	-81,956	-3.72	17,808,983	21,798,000	-3,989,017	-18.30
其他營業收入-租賃收入		37,144	46,000	-8,856	-19.25	340,005	434,000	-93,995	-21.66
其他營業收入-政府補助收入		149,707	137,000	12,707	9.28	1,347,363	1,276,000	71,363	5.59
營業費用		4,127,705	4,843,000	-715,295	-14.77	41,272,384	46,885,000	-5,612,616	-11.97
業務費用		1,442,375	1,980,000	-537,625	-27.15	15,481,798	18,564,000	-3,082,202	-16.60
業務費用		1,442,375	1,980,000	-537,625	-27.15	15,481,798	18,564,000	-3,082,202	-16.60
管理費用		2,685,330	2,863,000	-177,670	-6.21	25,790,586	28,321,000	-2,530,414	-8.93
管理費用		2,685,330	2,863,000	-177,670	-6.21	25,790,586	28,321,000	-2,530,414	-8.93
營業利益(損失)		434,886	-7,000	441,886	-6,312.66	-113,117	-464,000	350,883	-75.62
營業外收入		138,139	121,000	17,139	14.16	872,141	1,092,000	-219,859	-20.13
財務收入		32,665	17,000	15,665	92.15	270,248	155,000	115,248	74.35
利息收入		32,665	17,000	15,665	92.15	270,248	155,000	115,248	74.35
其他營業外收入		105,474	104,000	1,474	1.42	601,893	937,000	-335,107	-35.76
什項收入		105,474	104,000	1,474	1.42	601,893	937,000	-335,107	-35.76
營業外利益(損失)		138,139	121,000	17,139	14.16	872,141	1,092,000	-219,859	-20.13
本期淨利(淨損)		573,025	114,000	459,025	402.65	759,024	628,000	131,024	20.86

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9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(-)	%
勞務收入		2,255,696	2,451,000	-195,304	-7.97	21,662,916	22,913,000	-1,250,084	-5.46
管理費收入		2,255,696	2,451,000	-195,304	-7.97	21,662,916	22,913,000	-1,250,084	-5.46
其他營業收入		2,306,895	2,385,000	-78,105	-3.27	19,496,351	23,508,000	-4,011,649	-17.07
什項營業收入		2,120,044	2,202,000	-81,956	-3.72	17,808,983	21,798,000	-3,989,017	-18.30
其他營業收入-租賃收入		37,144	46,000	-8,856	-19.25	340,005	434,000	-93,995	-21.66
其他營業收入-政府補助收入		149,707	137,000	12,707	9.28	1,347,363	1,276,000	71,363	5.59
合 計		4,562,591	4,836,000	-273,409	-5.65	41,159,267	46,421,000	-5,261,733	-11.33

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9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)	%
財務收入		32,665	17,000	15,665	92.15	270,248	155,000	115,248	74.35
利息收入		32,665	17,000	15,665	92.15	270,248	155,000	115,248	74.35
其他營業外收入		105,474	104,000	1,474	1.42	601,893	937,000	-335,107	-35.76
什項收入		105,474	104,000	1,474	1.42	601,893	937,000	-335,107	-35.76
合 計		138,139	121,000	17,139	14.16	872,141	1,092,000	-219,859	-20.13

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9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		273,165	262,000	11,165	4.26	2,165,599	2,364,000	-198,401	-8.39
臨時工員薪資		219,660	212,000	7,660	3.61	1,758,842	1,914,000	-155,158	-8.11
超時工作報酬		20,000	20,000		0.00	140,000	180,000	-40,000	-22.22
退休及卹償金		9,504	10,000	-496	-4.96	76,032	90,000	-13,968	-15.52
福利費		24,001	20,000	4,001	20.01	190,725	180,000	10,725	5.96
服務費用		42,331	580,000	-537,669	-92.70	4,269,947	5,840,000	-1,570,053	-26.88
水電費		8,011	497,000	-488,989	-98.39	3,789,610	4,457,000	-667,390	-14.97
旅運費		2,496	10,000	-7,504	-75.04	19,894	555,000	-535,106	-96.42
印刷裝訂與廣告費			57,000	-57,000	-100.00	326,589	680,000	-353,411	-51.97
公共關係費		31,824	16,000	15,824	98.90	133,854	148,000	-14,146	-9.56
材料及用品費		121,258	99,000	22,258	22.48	688,890	965,000	-276,110	-28.61
使用材料費		91,901	83,000	8,901	10.72	526,682	740,000	-213,318	-28.83
用品消耗		29,357	16,000	13,357	83.48	162,208	225,000	-62,792	-27.91
稅捐與規費		150	1,000	-850	-85.00	38,072	55,000	-16,928	-30.78
消費與行為稅						18,810	31,000	-12,190	-39.32
規費		150	1,000	-850	-85.00	19,262	24,000	-4,738	-19.74
會費、補助與分攤		7,151	15,000	-7,849	-52.33	75,534	135,000	-59,466	-44.05
分擔		7,151	15,000	-7,849	-52.33	75,534	135,000	-59,466	-44.05
其他		998,320	1,023,000	-24,680	-2.41	8,243,756	9,205,000	-961,244	-10.44
其他費用		998,320	1,023,000	-24,680	-2.41	8,243,756	9,205,000	-961,244	-10.44
合 計		1,442,375	1,980,000	-537,625	-27.15	15,481,798	18,564,000	-3,082,202	-16.60

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9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		2,224,058	2,297,000	-72,942	-3.18	21,336,273	22,908,000	-1,571,727	-6.86
正式員額薪資		1,650,115	1,650,000	115	0.01	15,092,350	15,008,000	84,350	0.56
超時工作報酬		54,096	216,000	-161,904	-74.96	612,065	1,966,000	-1,353,935	-68.87
獎金						1,803,580	2,014,000	-210,420	-10.45
退休及卹償金		185,738	180,000	5,738	3.19	1,606,981	1,627,000	-20,019	-1.23
福利費		334,109	251,000	83,109	33.11	2,221,297	2,293,000	-71,703	-3.13
服務費用		56,838	177,000	-120,162	-67.89	1,272,685	1,758,000	-485,315	-27.61
郵電費		7,195	15,000	-7,805	-52.03	77,454	125,000	-47,546	-38.04
修理保養及保固費		21,071	67,000	-45,929	-68.55	570,791	604,000	-33,209	-5.50
保險費						49,634	92,000	-42,366	-46.05
棧儲、包裝、代理及加工費			17,000	-17,000	-100.00		149,000	-149,000	-100.00
專業服務費		28,572	78,000	-49,428	-63.37	574,806	788,000	-213,194	-27.06
材料及用品費		77,878	13,000	64,878	499.06	240,493	229,000	11,493	5.02
用品消耗		77,878	13,000	64,878	499.06	240,493	229,000	11,493	5.02
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		323,508	374,000	-50,492	-13.50	2,902,087	3,369,000	-466,913	-13.86
房屋折舊		11,874	14,000	-2,126	-15.19	106,866	129,000	-22,134	-17.16
機械及設備折舊		66,738	71,000	-4,262	-6.00	588,962	639,000	-50,038	-7.83
交通及運輸設備折舊		65,992	99,000	-33,008	-33.34	593,697	891,000	-297,303	-33.37
什項設備折舊		178,904	190,000	-11,096	-5.84	1,612,562	1,710,000	-97,438	-5.70
其他		3,048	2,000	1,048	52.40	3,048	21,000	-17,952	-85.49
其他費用		3,048	2,000	1,048	52.40	3,048	21,000	-17,952	-85.49
合 計		2,685,330	2,863,000	-177,670	-6.21	25,790,586	28,321,000	-2,530,414	-8.93

嘉義魚市場股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國112年9月30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			73,357,901.00	61.42	負債		52,987,611.00	44.36	
現金			60,158,250.00	50.37	流動負債		8,868,984.00	7.43	
銀行存款			59,358,250.00	49.70	應付款項		8,768,179.00	7.34	
零用及週轉金			800,000.00	0.67	應付帳款		6,342,903.00	5.31	
應收款項			11,922,611.00	9.98	應付代收款		2,124,224.00	1.78	
應收帳款			11,922,611.00	9.98	應付費用		301,052.00	0.25	
存貨			757,928.00	0.63	預收款項		100,805.00	0.08	
商品存貨			757,928.00	0.63	銷項稅額		100,805.00	0.08	
預付款項			519,112.00	0.43	其他負債		44,118,627.00	36.94	
預付費用			371,039.00	0.31	負債準備		27,239,346.00	22.81	
進項稅額			148,073.00	0.12	保證責任準備		27,239,346.00	22.81	
基金、投資及長期應收款			27,239,346.00	22.81	什項負債		8,321,225.00	6.97	
基金			27,239,346.00	22.81	存入保證金		8,321,225.00	6.97	
其他基金			27,239,346.00	22.81	遞延負債		8,558,056.00	7.16	
其他資產			526,054.00	0.44	遞延收入		8,558,056.00	7.16	
什項資產			5,000.00	0.00	權益		66,455,944.00	55.64	
存出保證金			5,000.00	0.00	資本		2,000,000.00	1.67	
遞延所得稅資產			521,054.00	0.44	資本		2,000,000.00	1.67	
遞延所得稅資產			521,054.00	0.44	資本		2,000,000.00	1.67	
不動產、廠房及設備			18,320,254.00	15.34	保留盈餘		64,455,944.00	53.96	
房屋及建築			1,926,048.00	1.61	已指撥保留盈餘		63,696,920.00	53.33	
房屋及建築			3,075,035.00	2.57	法定公積		3,199,389.00	2.68	
累計折舊-房屋及建築			-1,148,987.00	-0.96	特別公積		60,497,531.00	50.65	
累計折舊-房屋及建築(自有)			-646,082.00	-0.54	未指撥保留盈餘		759,024.00	0.64	
累計折舊-房屋及建築(遞延)			-502,905.00	-0.42	累積盈餘		759,024.00	0.64	
機械及設備			3,553,867.00	2.98	本期損益		759,024.00	0.64	
機械及設備			8,631,596.00	7.23					
累計折舊-機械及設備			-5,077,729.00	-4.25					
累計折舊-機械及設備(自有)			-2,643,949.00	-2.21					
累計折舊-機械及設備(遞延)			-2,433,780.00	-2.04					
交通及運輸設備			559,785.00	0.47					
交通及運輸設備			9,260,490.00	7.75					
累計折舊-交通及運輸設備			-8,700,705.00	-7.28					
累計折舊-交通及運輸設備(自有)			-4,984,456.00	-4.17					
累計折舊-交通及運輸設備(遞延)			-3,716,249.00	-3.11					
什項設備			12,280,554.00	10.28					
什項設備			28,939,601.00	24.23					
累計折舊-什項設備			-16,659,047.00	-13.95					
累計折舊-什項設備(自有)			-9,859,804.00	-8.25					
累計折舊-什項設備(遞延)			-6,799,243.00	-5.69					
累計總計：			119,443,555.00		負債及淨值總計：		119,443,555.00		

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，嘉檢察七95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執017372號。