

中華民國110年度

新 北 市 總 預 算 案



新北市政府農業局主管

新北市果菜運銷股份有限公司
附屬單位預算

(營業部分)

(第1冊)

新北市果菜運銷股份有限公司編

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別
第 1	冊		新北市果菜運銷股份有限公司		
第 2	冊		新北大眾捷運股份有限公司		
第 3	冊	01	新北市醫療作業基金	02	新北市政府衛生局分基金
		03	新北市立聯合醫院分基金	04	三重區衛生所分基金
		05	板橋區衛生所分基金	06	永和區衛生所分基金
		07	中和區衛生所分基金	08	新莊區衛生所分基金
		09	新店區衛生所分基金	10	樹林區衛生所分基金
		11	鶯歌區衛生所分基金	12	三峽區衛生所分基金
		13	淡水區衛生所分基金	14	汐止區衛生所分基金
		15	瑞芳區衛生所分基金		
第 4	冊	16	土城區衛生所分基金	17	蘆洲區衛生所分基金
		18	五股區衛生所分基金	19	泰山區衛生所分基金
		20	林口區衛生所分基金	21	深坑區衛生所分基金
		22	石碇區衛生所分基金	23	坪林區衛生所分基金
		24	三芝區衛生所分基金	25	石門區衛生所分基金
		26	八里區衛生所分基金	27	平溪區衛生所分基金
		28	雙溪區衛生所分基金	29	貢寮區衛生所分基金
		30	金山區衛生所分基金	31	萬里區衛生所分基金
		32	烏來區衛生所分基金		
		第 5	冊		新北市住宅及都市更新基金
第 6	冊		新北市實施平均地權基金		
第 7	冊		新北市停車場作業基金		
第 8	冊		新北市軌道建設發展基金		
第 9	冊		新北市工業及產業 用地開發管理基金		
第 10	冊		新北市建築物無障礙 設備與設施改善基金		
第 11	冊		新北市溫馨助學圓夢基金		
第 12	冊		新北市體育發展基金		
第 13	冊	總	新北市地方教育發展基金	13005	新北市政府教育局分基金
		13111	樹林高級中學分基金	13112	永平高級中學分基金
		13113	明德高級中學分基金	13114	雙溪高級中學分基金
		13115	金山高級中學分基金	13116	清水高級中學分基金
		13117	三民高級中學分基金	13118	秀峰高級中學分基金

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別
第 13 冊		13119	海山高級中學分基金	13120	三重高級中學分基金
		13121	石碇高級中學分基金	13122	安康高級中學分基金
		13123	錦和高級中學分基金	13124	丹鳳高級中學分基金
		13125	竹圍高級中學分基金	13126	板橋高級中學分基金
		13127	中和高級中學分基金	13128	新店高級中學分基金
第 14 冊		13129	新北高級中學分基金	13130	新莊高級中學分基金
		13131	泰山高級中學分基金	13132	林口高級中學分基金
		13133	光復高級中學分基金	13134	北大高級中學分基金
		13135	豐珠中學分基金	13141	鶯歌高級工商職業學校分基金
		13142	新北高級工業職業學校分基金	13143	瑞芳高級工業職業學校分基金
		13144	淡水高級商工職業學校分基金	13145	三重高級商工職業學校分基金
		13146	新北特殊教育學校分基金	13147	樟樹國際實創高級中等學校分基金
		13151	文山國民中學分基金	13152	新莊國民中學分基金
		13153	汐止國民中學分基金	13154	鶯歌國民中學分基金
		13155	淡水國民中學分基金	13156	三峽國民中學分基金
		13157	三芝國民中學分基金	13158	中和國民中學分基金
		13159	明志國民中學分基金	13160	五峰國民中學分基金
		13161	板橋國民中學分基金		
第 15 冊		13162	瑞芳國民中學分基金	13163	平溪國民中學分基金
		13164	永和國民中學分基金	13165	土城國民中學分基金
		13166	坪林國民中學分基金	13167	烏來國民中小學分基金
		13168	蘆洲國民中學分基金	13169	泰山國民中學分基金
		13170	五股國民中學分基金	13171	八里國民中學分基金
		13172	石門國民中學分基金	13173	貢寮國民中學分基金
		13174	林口國民中學分基金	13175	萬里國民中學分基金
		13176	欽賢國民中學分基金	13177	光榮國民中學分基金
		13178	積穗國民中學分基金	13179	重慶國民中學分基金
		13180	碧華國民中學分基金	13181	江翠國民中學分基金
		13182	新泰國民中學分基金	13183	柑園國民中學分基金
		13184	漳和國民中學分基金	13185	福和國民中學分基金
		13186	中山國民中學分基金	13187	福營國民中學分基金

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別
第 16 冊		13188	深坑國民中學分基金	13189	新埔國民中學分基金
		13190	頭前國民中學分基金	13191	中正國民中學分基金
		13192	溪崑國民中學分基金	13194	自強國民中學分基金
		13195	義學國民中學分基金	13196	正德國民中學分基金
		13197	中平國民中學分基金	13198	三和國民中學分基金
		13199	尖山國民中學分基金	13200	育林國民中學分基金
		13202	鳳鳴國民中學分基金	13203	安溪國民中學分基金
		13204	二重國民中學分基金	13206	崇林國民中學分基金
		13208	青山國民中小學分基金	13209	大觀國民中學分基金
		13210	忠孝國民中學分基金	13212	鶯江國民中學分基金
		13214	桃子腳國民中小學分基金	13215	達觀國民中小學分基金
		13216	佳林國民中學分基金	13217	三多國民中學分基金
	第 17 冊		13601	板橋幼兒園分基金	13602
		13603	中和幼兒園分基金	13604	永和幼兒園分基金
		13605	新莊幼兒園分基金	13606	新店幼兒園分基金
		13607	樹林幼兒園分基金	13608	鶯歌幼兒園分基金
		13609	三峽幼兒園分基金	13610	淡水幼兒園分基金
		13611	瑞芳幼兒園分基金	13612	土城幼兒園分基金
		13613	蘆洲幼兒園分基金	13614	五股幼兒園分基金
		13615	泰山幼兒園分基金	13616	林口幼兒園分基金
		13617	深坑幼兒園分基金	13619	坪林幼兒園分基金
		13620	三芝幼兒園分基金	13622	八里幼兒園分基金
		13626	金山幼兒園分基金	13627	萬里幼兒園分基金
		13628	烏來幼兒園分基金	13230	新北市各國民小學
第 18 冊				新北市身心障礙者就業基金	
第 19 冊			新北市勞工權益基金		
第 20 冊			新北市有線廣播電視事業基金		
第 21 冊			新北市農業發展基金		
第 22 冊		01	新北市環境保護基金	02 04	新北市一般廢棄物清除處理基金分基金 新北市環境教育基金分基金
		03	新北市空氣污染防治基金分基金		
		05	新北市水污染防治基金分基金		
第 23 冊			新北市私立殯葬設施經營管理基金		
第 24 冊			新北市原住民族就業基金		
第 25 冊			新北市未登記工廠管理及輔導基金		
第 26 冊			新北市公共建設用地基金		

新北市果菜運銷股份有限公司

目 次

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、業務計畫及預算概要.....	第 3-8 頁
丙、預算主要表：	
1、損益預計表及說明.....	第 9-10 頁
2、盈虧撥補預計表.....	第 11 頁
3、現金流量預計表.....	第 12 頁
丁、預算明細表：	
1、損益明細科目	
(1) 勞務收入明細表.....	第 13 頁
(2) 其他營業收入明細表.....	第 14 頁
(3) 營業外收入明細表.....	第 15 頁
(4) 業務費用明細表及說明.....	第 16-21 頁
(5) 管理費用明細表及說明.....	第 22-23 頁
(6) 營業外費用明細表及說明.....	第 24-25 頁
2、現金流量明細科目	
(1) 無形資產明細表.....	第 26 頁
(2) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 27 頁
(3) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 28-29 頁
(4) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 30-31 頁
(5) 資產折舊明細表.....	第 32 頁
(6) 資本增減與股額明細表.....	第 33 頁
戊、預算參考表：	
1、資產負債預計表.....	第 36-37 頁
2、員工人數彙計表.....	第 38 頁
3、用人費用彙計表.....	第 39 頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 40 頁
5、5年來主要營運項目量值明細表.....	第 41 頁
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 42 頁
7、各項費用彙計表.....	第 43-44 頁
8、補辦預算明細表.....	第 45 頁

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

<u>項 目</u>	<u>本 年 度</u>	<u>上 年 度</u>	<u>比較增減數</u>	<u>%</u>
經營成績：				
營業總收入	362.47	348.82	13.65	3.91
營業總支出	353.11	343.69	9.42	2.74
淨利（淨損）	9.36	5.13	4.23	82.46
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	190.73	168.23	22.50	13.37
事業機關負擔虧損	-	-	-	-
現金流量(附註1)：				
增加不動產、廠房及設備	1.00	5.71	-4.71	-82.49
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	61.67	13.42	48.25	359.54
現金及約當現金淨減	-	-	-	-
財務狀況：				
營運資金餘額(附註2)	406.50	366.35	40.15	10.96
不動產、廠房及設備餘額	456.73	479.97	-23.24	-4.84
長期負債餘額	142.20	122.39	19.81	16.19
權益	255.31	245.95	9.36	3.81
附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
2、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司為配合政府農業發展政策，建立健全蔬果拍賣制度，以穩定市場物價及安定民心，並配合學校安心蔬菜供餐，帶動優質農業之健全發展。

茲將本公司事業經營範圍分別列示如下：

- (一) F101061 農產品批發市場。
- (二) F101130 蔬果批發業。
- (三) F101990 其他農、畜、水產品批發業。
- (四) F401010 國際貿易業。
- (五) A102020 農產品整理業。
- (六) C701010 印刷業。
- (七) F201010 農產品零售業。
- (八) F201990 其他農畜水產品零售業。
- (九) F203010 食品什貨、飲料零售業。
- (十) F206020 日常用品零售業。
- (十一) F301020 超級市場業。
- (十二) F399040 無店面零售業。
- (十三) F501060 餐館業。
- (十四) G202010 停車場經營業。
- (十五) G801010 倉儲業。
- (十六) I101070 農、林、漁、畜牧顧問業。
- (十七) I103060 管理顧問業。
- (十八) I301010 資訊軟體服務業。
- (十九) I301030 電子資訊供應服務業。
- (二十) I401010 一般廣告服務業。
- (廿一) I501010 產品設計業。
- (廿二) IG01010 生物技術服務業。
- (廿三) IZ06010 理貨包裝業。
- (廿四) IZ99990 其他工商服務業。
- (廿五) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、願景及策略目標：

(一)願景

- 1. 成為國內進貨量最大、設施最完善之蔬果批發市場。
- 2. 成為國內供應單位及承銷人首選之批發市場。
- 3. 在國內批發市場取得全國領導地位。
- 4. 發展國內第一家農產品電子交易市集。

(二)策略目標

持續的努力，創造公司業績持續成長，結合公司E化專長，加強產銷服務

理念，特設定公司策略目標如下：

- 1.改善運銷環境，創造產、銷雙贏。
- 2.持續建構公司E化作業環境，提供產銷更好服務。
- 3.培養主動、積極、服務的工作態度。
- 4.深化「產銷服務」核心價值。

三、最近5年經營趨勢

- (一)總交易量些微下滑，惟銷售總金額卻逐年提升。
- (二)蔬果平均單價逐年提升。
- (三)板橋市場開業後，期成為一綜合農特產品精品市場。
- (四)針對「蔬果安全」嚴格把關，使民眾食之無虞。
- (五)擴大設置「有機專區」及「產銷履歷蔬果交易專區」，使本公司成為營養午餐及團膳之蔬果物流中心。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策方面：

- (一)配合政府政策辦理學校營養午餐及團膳之供應。
- (二)配合學校有機及安心蔬菜供餐，以帶動有機農業之發展。
- (三)配合政府於新營運批發市場設置「有機專區」及「青年農民專區」，帶動生產供應更年輕化，吸引青年走入農村。

二、關於經營管理方面：

- (一)加強交易作業人員在職訓練，建立拍賣員認證制度。
- (二)多角化經營，增加人力之靈活應用度，並教育作業人員服務態度。
- (三)統合團膳有機蔬菜截切作業。
- (四)配合政府擴展及推動板橋市場經營業務。
- (五)擴大農藥殘留檢驗規模、加強藥檢。增加設置質譜快速篩檢技術降低食安風險，為消費者食的安全把關。

三、關於供需配合方面：

- (一)配合政府政策，提供社會及消費者蔬果需求，以維持供需之平衡。
- (二)持續聯繫、輔導產地供應商，以期農民獲得合理利益。
- (三)加強承銷、供應人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之蔬果。
- (四)提供有機與產銷履歷蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。
- (五)施行農產品滯銷前促銷機制，以維護農民權益。
- (六)朝向精緻化、包裝之商品以增加銷售金額。
- (七)氣候異常季節購貯蔬菜，以備災害時能釋出蔬菜充分供應。
- (八)擴建冷藏庫以備有機、產銷履歷、冷鏈物流，產銷等調節運用。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫

- (一)配合政府政策，提供社會及消費者蔬果需求，以維持供需之平衡。
- (二)持續輔導承銷商、供應商，獲得合理利益暨價格更透明公平，並與承銷商良好互動，瞭解目前營業型態。
- (三)加強承銷人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之新鮮蔬果。

- (四)提供有機與產銷履歷蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。
- (五)擴大農藥殘毒檢驗規模、加強藥檢，為消費者食的安全把關。
- (六)施行農產品滯銷促銷預約機制，以維護保障農民權益。
- (七)全年預估蔬菜交易量為105,499公噸，青果交易量為189,544公噸；團膳管理費收入預算金額為345萬元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析
 本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計1,003千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	1,003 千元
一般建築及設備計畫部分	1,003 千元
一次性項目	1,003 千元

(二)資金來源	
一般建築及設備計畫部分	1,003 千元
1.自有資金	1,003 千元
2.外借資金	0 千元

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

110年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
不動產、廠房及設備	1,003	自有資金	1,003
土地		營運資金	1,003
土地改良物		其他	
房屋及建築			
機械及設備	1,003		
交通及運輸設備			
什項設備			
合 計	1,003	合 計	1,003

(四)一般建築及設備計畫

1.電腦及資訊硬體汰換及購置

本公司三重市場電腦老舊效能不佳且已逾使用年限；在資安要求下強化IP-MAC管理控制以及對本公司進行三重市場及板橋市場對外頻寬整併，並進行VPN建置。

- 三、長期債務之舉借及償還：無。
- 四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無。
- 五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入3億5,409萬6千元，營業外收入837萬2千元，收入合計3億6,246萬8千元；預計營業費用3億4,846萬7千元，營業外費用230萬元，所得稅費用234萬元，費用合計3億5,310萬7千元；預計本年度稅後淨利936萬1千元。

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度 決算	107年度 決算	108年度 決算	109年度 預算	110年度 預算
收入					
營業收入	250,542	271,017	293,102	340,890	354,096
營業外收入	8,021	10,058	11,252	7,930	8,372
收入合計	258,563	281,075	304,354	348,820	362,468
支出					
營業費用	250,116	268,571	276,724	340,403	348,467
營業外費用	6,250	3,370	2,398	2,000	2,300
所得稅費用(利益)	346	1,762	5,092	1,283	2,340
支出合計	256,712	273,703	284,214	343,686	353,107
淨利(淨損)	1,851	7,372	20,140	5,134	9,361

二、盈虧撥補之預計

- (一)法定公積51萬3千元。
- (二)未分配盈餘1億9,021萬5千元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入7,081萬元

係本年度稅前淨利1,170萬1千元，利息收入229萬5千元，折舊費用2,716萬7千元，攤銷費用184萬1千元，沖轉遞延負債1,058萬6千元、其他1,980萬7千元、流動資產淨減少517萬5千元，流動負債淨增加1,695萬7千元，收取利息232萬6千元及支付所得稅128萬3千元。

(二)投資活動之淨現金流出2,314萬5千元

係流動金融資產增加170萬元、無形資產及其他資產淨增加63萬5千元、增加基金及長期應收款1,980萬7千元、增加不動產、廠房及設備、礦產資源100萬3千元。

(三)籌資活動之現金流入1,400萬9千元

係其他負債淨增加1,400萬9千元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增加6,167萬4千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充：

- 1.北區因應嚴重特殊傳染性肺炎之拓展有機農產品市場振興計畫573萬元。
- 2.新北市板橋果菜批發市場新式農產品安全檢驗計畫750萬元。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

詳勞務收入、其他營業收入、營業外收入明細表。

(二)支出之估計基礎及計算方法

詳業務費用、管理費用明細表、營業外費用明細表。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營業收入較上年度預算增加1,320萬6千元，主要係勞務收入預算增加862萬9千元(服務收入減少107萬3千元、管理費收入增加970萬2千元)；其他營業收入較上年度預算增加457萬7千元(投資性不動產收入增加168萬2千元、政府補助收入增加289萬5千元)。

(二)營業費用較上年度預算增加806萬4千元，主要係業務費用較上年度預算增加767萬7千元，管理費用較上年度預算增加38萬7千元。

(三)營業外收入較上年度預算增加44萬2千元(利息收入減少43萬2千元、什項收入增加87萬4千元)。

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		106	107	108	109	110
財務結構%	負債占資產比率	78.69	78.48	77.64	77.10	76.38
	長期資金占固定資產比率	58.79	55.67	65.55	66.44	87.03
償債能力%	流動比率	955.21	741.52	615.98	1,436.16	1,039.52
	速動比率	934.76	727.29	602.69	1,400.79	1,018.49
經營能力	應收款項週轉率(次)	14.72	20.35	100.74	18.43	33.84
	平均收現日數	24.79	17.94	3.62	19.81	10.78

項目		年度				
		106年度 決算	107年度 決算	108年度 決算	109年度 預算	110年度 預算
經營能力	固定資產週轉率(次)	0.45	0.49	0.58	0.64	0.78
	總資產週轉率(次)	0.25	0.26	0.28	0.34	0.34
現金流量	現金流量比率(%)	12.38	58.31	90.71	150.03	163.66
	現金流量允當比率(%)	20.77	24.33	29.46	24.33	184.83
	現金再投資比率(%)	0.46	3.12	6.56	3.76	6.97

四、投資報酬分析

(一)最近5年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元，%

項目		年度				
		106年度 決算	107年度 決算	108年度 決算	109年度 預算	110年度 預算
營業利益率(%)		0.17	0.90	5.59	0.14	1.59
	<u>營業利益</u>	<u>426</u>	<u>2,446</u>	<u>16,378</u>	<u>487</u>	<u>5,629</u>
	營業收入	250,542	271,017	293,102	340,890	354,096
淨利率(%)		0.74	2.72	6.87	1.51	2.64
	<u>本期淨利</u>	<u>1,851</u>	<u>7,372</u>	<u>20,140</u>	<u>5,134</u>	<u>9,361</u>
	營業收入	250,542	271,017	293,102	340,890	354,096

(二)最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元，%

項目		年度				
		106年度 決算	107年度 決算	108年度 決算	109年度 預算	110年度 預算
總資產報酬率(%)		0.20	0.73	1.92	0.50	0.89
	<u>本期淨利</u>	<u>1,851</u>	<u>7,372</u>	<u>20,140</u>	<u>5,134</u>	<u>9,361</u>
	平均資產總額	944,068	1,013,254	1,051,306	1,017,374	1,055,772
權益報酬率(%)		0.87	3.40	8.73	2.23	3.74
	<u>本期淨利</u>	<u>1,851</u>	<u>7,372</u>	<u>20,140</u>	<u>5,134</u>	<u>9,361</u>
	平均權益總額	212,376	216,988	230,743	230,448	250,627

五、其他有關說明：無。

丙、預算主要表

新北市果菜運銷股份有限公司
損益預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
293,102	100.00	營業收入	41	354,096	100.00	340,890	100.00	13,206	3.87
270,685	92.35	勞務收入	4102	322,672	91.13	314,043	92.12	8,629	2.75
39,588	13.51	服務收入	410204	37,423	10.57	38,496	11.29	-1,073	-2.79
231,097	78.85	管理費收入	410205	285,249	80.56	275,547	80.83	9,702	3.52
22,417	7.65	其他營業收入	4198	31,424	8.87	26,847	7.88	4,577	17.05
16,692	5.69	投資性不動產收入	419801	16,850	4.76	15,168	4.45	1,682	11.09
5,460	1.86	政府補助收入	419804	14,272	4.03	11,377	3.34	2,895	25.45
265	0.09	什項營業收入	419805	302	0.09	302	0.09	0	0.00
293,102	100.00	營業毛利(毛損)	61	354,096	100.00	340,890	100.00	13,206	3.87
276,724	94.41	營業費用	52	348,467	98.41	340,403	99.86	8,064	2.37
243,728	83.15	業務費用	5202	311,133	87.87	303,456	89.02	7,677	2.53
243,728	83.15	業務費用	520201	311,133	87.87	303,456	89.02	7,677	2.53
32,996	11.26	管理費用	5203	37,334	10.54	36,947	10.84	387	1.05
32,996	11.26	管理費用	520301	37,334	10.54	36,947	10.84	387	1.05
16,378	5.59	營業利益(損失)	62	5,629	1.59	487	0.14	5,142	1,055.85
11,252	3.84	營業外收入	49	8,372	2.36	7,930	2.33	442	5.57
2,929	1.00	財務收入	4901	2,295	0.65	2,727	0.80	-432	-15.84
2,929	1.00	利息收入	490101	2,295	0.65	2,727	0.80	-432	-15.84
8,323	2.84	其他營業外收入	4998	6,077	1.72	5,203	1.53	874	16.80
8,323	2.84	什項收入	499808	6,077	1.72	5,203	1.53	874	16.80
2,398	0.82	營業外費用	59	2,300	0.65	2,000	0.59	300	15.00
1	0.00	財務費用	5901	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1	0.00	利息費用	590101	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2,397	0.82	其他營業外費用	5998	2,300	0.65	2,000	0.59	300	15.00
2,397	0.82	什項費用	599816	2,300	0.65	2,000	0.59	300	15.00
8,854	3.02	營業外利益(損失)	63	6,072	1.71	5,930	1.74	142	2.39
25,232	8.61	稅前淨利(淨損)	64	11,701	3.30	6,417	1.88	5,284	82.34
5,092	1.74	所得稅費用(利益)	65	2,340	0.66	1,283	0.38	1,057	82.39
20,140	6.87	本期淨利(淨損)	68	9,361	2.64	5,134	1.51	4,227	82.33

新北市果菜運銷股份有限公司
損益預計表說明
中華民國110年度

壹、營業收入預算編列354,096,000元

包括服務收入37,423,000元，管理費收入285,249,000元，投資性不動產收入16,850,000元，政府補助收入14,272,000元，其他營業收入302,000元。

貳、營業費用預算編列348,467,000元。

包括業務費用311,133,000元及管理費用37,334,000元。

參、營業利益預算編列5,629,000元。

肆、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列6,072,000元。

伍、稅前淨利預算編列11,701,000元，扣減所得稅費用預算2,340,000元，本期淨利預算9,361,000元。

新北市果菜運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	190,728	
本期淨利	8101	9,361	
累積盈餘	8102	181,367	
分配之部	82	190,728	
留存事業機關者	8207	190,728	
法定公積	820703	513	
未分配盈餘	820705	190,215	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	11,701	
稅前淨利(淨損)	9003	11,701	
利息股利之調整	9004	-2,295	
利息收入	900401	-2,295	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	9,406	
調整項目	9006	60,361	
折舊、減損及折耗	900603	27,167	
攤銷	900604	1,841	
沖轉遞延負債	900605	-10,586	
其他	900609	19,807	
流動資產淨減(淨增)	900613	5,175	
流動負債淨增(淨減)	900614	16,957	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	69,767	
收取利息	9008	2,326	
支付所得稅	9012	-1,283	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	70,810	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減(淨增)	9201	-1,700	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-635	
增加基金及長期應收款	9212	-19,807	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-1,003	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-23,145	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	14,009	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	14,009	
匯率影響數	96		
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	61,674	
期初現金及約當現金	98	105,258	
期末現金及約當現金	99	166,932	

丁、預算明細表

新都市果菜運銷股份有限公司
勞務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	國內部分			國外部分				合計			
名稱	編號		數量	單價 (元)	金額	數量	外幣		折合率	折合新臺幣	數量	加權 平均 單價 (元)	金額
							單價	金額					
營業收入	41			322,672								322,672	
勞務收入	4102			322,672								322,672	
服務收入	410204			37,423								37,423	
管理費收入	410205			285,249								285,249	
合計				322,672								322,672	

新北市果菜運銷股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外幣部分				合 計
名 稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
其他營業收入	4198	31,424				31,424	
投資性不動產收入	419801	16,850				16,850	
政府補助收入	419804	14,272				14,272	
什項營業收入	419805	302				302	
合 計		31,424				31,424	

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外幣部分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原 幣 金 額	折 合 率	折 合 新 臺 幣		
營業外收入	49	8,372					8,372	
財務收入	4901	2,295					2,295	
利息收入	490101	2,295					2,295	
其他營業外收入	4998	6,077					6,077	
什項收入	499808	6,077					6,077	
合 計		8,372					8,372	

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動	
243,728	303,456	業務費用	5202	311,133	163,242	147,891	
243,728	303,456	業務費用	520201	311,133	163,242	147,891	
128,229	159,257	用人費用	1	163,242	163,242	-	
63,391	76,122	正式員額薪資	11	78,982	78,982	-	
63,391	76,122	職員薪金	1103	78,982	78,982	-	
60	0	臨時人員薪資	12	0	0	-	
60	0	臨時職員薪金	1202	0	0	-	
14,417	22,104	超時工作報酬	13	21,299	21,299	-	
3,641	6,708	加班費	1301	6,351	6,351	-	
8,419	11,975	值班費	1302	11,801	11,801	-	
2,357	3,421	誤餐費	1303	3,147	3,147	-	
4,804	6,602	津貼	14	6,789	6,789	-	
4,804	6,602	其他津貼	1498	6,789	6,789	-	
19,140	21,730	獎金	15	22,852	22,852	-	
11,333	7,746	績效獎金	1501	8,034	8,034	-	
7,807	13,984	考核獎金	1502	14,818	14,818	-	
12,945	16,976	退休及卹償金	16	17,060	17,060	-	
12,287	16,167	職員退休及離職金	1601	16,248	16,248	-	
658	809	卹償金	1603	812	812	-	
658	809	資遣費	17	812	812	-	
658	809	職員資遣費	1701	812	812	-	
12,814	14,914	福利費	18	15,448	15,448	-	
9,987	11,444	分擔員工保險費	1801	11,231	11,231	-	
129	183	傷病醫藥費	1803	732	732	-	
431	510	提撥福利金	1804	531	531	-	
94	110	體育活動費	1805	111	111	-	
2,173	2,667	其他福利費	1807	2,843	2,843	-	
47,828	58,098	服務費用	2	59,310	-	59,310	
6,572	7,900	水電費	21	7,900	-	7,900	
5,917	7,200	工作場所電費	2102	7,200	-	7,200	
655	700	工作場所水費	2104	700	-	700	
791	992	郵電費	22	992	-	992	
99	200	郵費	2201	200	-	200	
692	792	電話費	2202	792	-	792	
357	415	旅運費	23	415	-	415	
357	415	國內旅費	2301	415	-	415	
4,229	3,600	印刷裝訂與廣告費	24	4,181	-	4,181	
2,099	1,600	印刷及裝訂費	2401	2,104	-	2,104	
2,130	2,000	業務宣導費	2404	2,077	-	2,077	

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
3,003	3,560	修理保養與保固費	25	4,700	-	4,700
3,003	3,560	什項設備修護費	2507	4,700		4,700
236	250	保險費	26	250	-	250
236	250	一般房屋保險費	2601	250		250
20,573	27,612	棧儲、包裝、代理及加工費	27	25,596	-	25,596
20,573	27,612	外包費	2709	25,596		25,596
10,798	12,499	專業服務費	28	14,006	-	14,006
75	200	會計師及精算師公費	2802	200		200
27	48	講課鐘點及稿費	2805	48		48
2	400	委託檢驗試驗費	2807	200		200
1,424	1,673	電腦軟體服務費	2809	2,842		2,842
9,259	10,178	保警及保全費用	2810	10,716		10,716
11	0	其他專業服務費	2898	0		0
1,269	1,270	公共關係費	29	1,270	-	1,270
1,269	1,270	公共關係費	2901	1,270		1,270
6,581	7,239	材料及用品費	3	11,677	-	11,677
451	272	使用材料費	31	262	-	262
451	272	燃料	3103	262		262
6,130	6,967	用品消耗	32	9,410	-	9,410
266	1,300	辦公(事務)用品	3201	700		700
1,061	960	化學藥劑與實驗用品	3204	4,000		4,000
486	457	服裝	3205	460		460
4,317	4,250	其他	3298	4,250		4,250
0	0	商品	33	2,005		2,005
0	0	商品	3301	2,005		2,005
32,409	38,905	租金與利息	4	37,779	-	37,779
32,409	38,905	地租及水租	41	37,779	-	37,779
32,409	38,905	一般土地租金	4101	37,779		37,779
18,518	29,962	折舊、折耗及攤銷	5	29,008	-	29,008
13,228	23,861	不動產、廠房及設備折舊	51	24,234	-	24,234
745	16	土地改良物折舊	5101	4,374		4,374
2,777	10,951	一般房屋折舊	5102	8,456		8,456
3,978	7,050	機械及設備折舊	5105	5,764		5,764
1,353	1,477	交通及運輸設備折舊	5106	1,629		1,629
4,375	4,367	什項設備折舊	5107	4,011		4,011
2,495	2,407	投資性不動產折舊	52	2,933		2,933
2,495	2,407	投資性不動產折舊	5201	2,933		2,933
2,795	3,694	攤銷	56	1,841	-	1,841
2,795	3,694	攤銷電腦軟體	5601	1,841		1,841

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
9,142	8,537	稅捐與規費	6	8,538	-	8,538
7,366	6,650	土地稅	62	6,650	-	6,650
7,366	6,650	一般土地地價稅	6202	6,650		6,650
1,680	1,800	房屋稅	64	1,800	-	1,800
1,680	1,800	一般房屋稅	6401	1,800		1,800
57	49	消費與行為稅	65	49	-	49
57	49	使用牌照稅	6507	49		49
39	38	規費	67	39	-	39
4	1	行政規費	6701	2		2
35	37	汽車燃料使用費	6703	37		37
1,021	1,458	會費、捐助與分攤	7	1,579	-	1,579
43	43	會費	71	43	-	43
43	43	職業團體會費	7103	43		43
900	1,100	捐助	72	1,100	-	1,100
900	1,100	捐助國內團體	7204	1,100		1,100
78	315	補貼與獎勵	74	436	-	436
78	315	獎勵費用	7402	436		436
243,728	303,456	總計		311,133	163,242	147,891

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國110年度

業務費用固定預算編列1億6,324萬2千元，變動預算編列1億4,789萬1千元，合計3億1,113萬3千元，包括：

一、用人費用1億6,324萬2千元。

- | | |
|--------------|---|
| (一) 職員薪金 | 業務人員全年薪資：三重121人，板橋63人 |
| (二) 加班費 | 配合節前加班(三重135萬8仟元，板橋25萬3千元)，配合政策因素業務超時加班(三重133萬3千元，板橋150萬元)及不休假加班費：三重61人，板橋63人(三重133萬7千元，板橋57萬元) |
| (三) 值班費 | (三重736萬6千、板橋443萬5千元) |
| (四) 誤餐費 | (三重196萬4千元、板橋118萬3千元) |
| (五) 其他津貼 | 主管津貼及技術津貼(三重414萬元、板橋264萬9千元) |
| (六) 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重532萬3千元、板橋271萬1千元) |
| (七) 考核獎金 | 考核獎金2個月；已敘年功俸最高俸級者3個月(三重983萬4千元、板橋498萬4千元) |
| (八) 職員退休及離職金 | 舊制：(三重843萬2千元、板橋312萬4千元)
新制：(三重299萬6千元、板橋169萬6千元) |
| (九) 卹償金 | (三重57萬1千元、板橋24萬1千元) |
| (十) 職員資遣費 | (三重57萬1千元、板橋24萬1千元) |
| (十一) 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重306萬1千元、板橋158萬5千元)
勞工保險費(三重440萬4千元、板橋218萬1千元) |
| (十二) 傷病醫藥費 | 依據勞動部公告長期夜班勞工須辦理特定項目健康檢查(三重2,000元×121人、板橋2,000元×63人)
依法特約醫護人員辦理臨場健康服務(三重18萬2千元、板橋18萬2千元) |
| (十三) 提撥福利金 | 依福利金條例第2條按營業收入提列百分之0.15(三重33萬7千元、板橋19萬4千元) |
| (十四) 體育活動費 | (三重:600元×121人、板橋:600元×63人) |
| (十五) 其他福利費 | 休假旅遊補助(三重:1萬6千元×100人、1萬1,200元×21人、板橋:1萬6千元×63人) |

二、服務費用5,931萬元。

- | | |
|------------|---|
| (一) 工作場所電費 | (三重:220萬元，板橋:500萬元) |
| (二) 工作場所水費 | (三重:40萬元、板橋:30萬元) |
| (三) 郵費 | (三重:15萬元、板橋:5萬元) |
| (四) 電話費 | (三重:60萬元、板橋:19萬2千元) |
| (五) 旅運費 | 出差旅費(包含農糧署補助產銷履歷4萬元及補助行情報導9千元)(三重:21萬元、板橋:20萬5千元) |

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國110年度

(六)	印刷及裝訂費	碳粉、感光鼓、磁碟片、貨款清單、影印紙、墨水匣、油墨、各項繳款單、營業預決算相關費用(三重:110萬4千元、板橋:100萬元)
(七)	業務宣導費	業務宣導、貨源調配、評價津貼、分級包裝指導費、產地座談會及品牌推廣、產地來訪、承銷人座談相關費用(三重:110萬元、板橋:97萬7千元)
(八)	修理保養與保固費	冷藏庫、地磅、冷氣機、影印機、監視器、飲水機、燈具、資訊設備及場內各項設備相關維護費(三重:290萬元、板橋:180萬元)
(九)	一般房屋保險費	公共意外責任險、建物火險、地震險、冷藏庫火險(三重:10萬元、板橋:15萬元)
(十)	外包費	三重:廢棄物清運費858萬元(71萬5千元×12月)、環境清潔費306萬元(25萬5千元×12月)及廁所清潔費24萬元(2萬元×12月) 板橋:廢棄物清運費909萬6千元(75萬8千元×12月)及環境清潔費462萬元(38萬5千元×12月)
(十一)	會計師及精算師公費	會計師公費(三重:10萬元、板橋:10萬元)
(十二)	講課鐘點及稿費	拍賣員訓練、講習講師費(三重:2萬4千元、板橋:2萬4千元)
(十三)	委託檢驗試驗費	農藥殘留委託化學檢驗費(三重:10萬元、板橋:10萬元)
(十四)	電腦軟體服務費	(三重:139萬2千元、板橋:145萬元)
(十五)	保警及保全費用	(三重:4萬7千元×7單位×12月、板橋:4萬7千元×12單位×12月)
(十六)	公共關係費	供銷業務需要及公務禮儀(三重:77萬元、板橋:50萬元)

三、材料及用品費1,167萬7千元。

(一)	燃料	(三重:13萬4千元、板橋:12萬8千元)
(二)	辦公(事務)用品	清潔用品、木材筆、原子筆、名片、印章相關辦公事務用品(三重:35萬元、板橋:35萬元)
(三)	化學藥劑與實驗用品	農藥殘留檢驗用品及試劑相關費用(三重:25萬元、板橋:25萬元) 質譜儀化學實驗費及毒物廢棄物處理費(每日30件×每月25日×12月) (三重:175萬元、板橋:175萬元)
(四)	服裝	(三重:2,500元×121人、板橋:2,500元×63人)
(五)	其他	中元普渡贊普(三重:10萬元、板橋10萬元)、土地公祭祀(三重、板橋各3萬元)、建築及消防安檢申辦(三重、板橋各10萬元)、廁所衛生紙、洗手乳及芳香劑衛生用品(三重:72萬元、板橋:87萬元)、公益活動、勞資協商、春節、清明、端午、中元、中秋節日加強作業及其他相關業務費用(三重:85萬元、板橋95萬元)、其他耗品(三重、板橋各20萬元)(包含農糧署補助產銷履歷20萬元及補助行情報導37萬6千元)
(六)	商品	辦理行銷貨品成本

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國110年度

四、租金與利息3,777萬9千元。

- (一) 一般土地租金 三重市場使用費1,566萬1千元(青果、蔬菜管理費收入2億880萬8,190元×7.5%)
板橋市場使用費76萬4千元(青果、蔬菜管理費收入7,644萬585元×1%)
板橋市場土地租金177萬6千元×12月=2,131萬2千元及板橋停二土地租金4萬2千元(停車場收入415萬3,143元×1%)

五、折舊、折耗及攤銷2,900萬8千元。

- (一) 折舊、折耗及攤銷 詳第32頁資產折舊明細表

六、稅捐與規費853萬8千元。

- (一) 一般土地地價稅 (三重：650萬元、板橋：15萬元)
(二) 一般房屋稅 (三重:40萬元、板橋:140萬元)
(三) 使用牌照稅 (三重:2萬2千元、板橋:2萬7千元)
(四) 行政規費 公務車檢驗費(三重:1千元、板橋:1千元)
(五) 汽車燃料使用費 (三重:1萬9千元、板橋:1萬8千元)

七、會費、捐助與分攤157萬9千元。

- (一) 會費、捐助與分攤 詳第42頁會費、捐助與分攤費用彙計表

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
32,996	36,947	管理費用	5203	37,334	36,255	1,079
32,996	36,947	管理費用	520301	37,334	36,255	1,079
32,309	35,606	用人費用	1	36,255	36,255	-
17,027	19,688	正式員額薪資	11	20,069	20,069	-
3,130	3,130	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	-
13,897	16,558	職員薪金	1103	16,939	16,939	-
1,635	1,862	超時工作報酬	13	1,951	1,951	-
1,493	1,292	加班費	1301	1,347	1,347	-
17	443	值班費	1302	476	476	-
125	127	誤餐費	1303	128	128	-
1,524	1,824	津貼	14	1,824	1,824	-
36	36	出納津貼	1407	36	36	-
1,488	1,788	其他津貼	1498	1,788	1,788	-
6,327	5,427	獎金	15	5,531	5,531	-
3,476	1,835	績效獎金	1501	1,874	1,874	-
2,851	3,592	考核獎金	1502	3,657	3,657	-
3,278	3,713	退休及卹償金	16	3,737	3,737	-
3,124	3,537	職員退休及離職金	1601	3,559	3,559	-
154	176	卹償金	1603	178	178	-
154	176	資遣費	17	178	178	-
154	176	職員資遣費	1701	178	178	-
2,364	2,916	福利費	18	2,965	2,965	-
1,869	2,319	分擔員工保險費	1801	2,345	2,345	-
38	63	傷病醫藥費	1803	96	96	-
15	20	體育活動費	1805	20	20	-
442	514	其他福利費	1807	504	504	-
558	856	服務費用	2	856	-	856
9	20	旅運費	23	20	-	20
9	20	國內旅費	2301	20	-	20
296	296	印刷裝訂與廣告費	24	296	-	296
296	296	印刷及裝訂費	2401	296	-	296
253	540	專業服務費	28	540	-	540
80	100	法律事務費	2803	100	-	100
40	260	委託考選訓練費	2808	260	-	260
133	180	其他專業服務費	2898	180	-	180
129	485	材料及用品費	3	223	-	223
129	485	用品消耗	32	223	-	223
58	362	辦公(事務)用品	3201	100	-	100
19	40	報章雜誌	3202	40	-	40
52	83	服裝	3205	83	-	83
32,996	36,947	總計		37,334	36,255	1,079

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國110年度

管理費用固定預算編列3,625萬5千元，變動預算編列107萬9千元，合計3,733萬4千元，包括：

一、用人費用3,625萬5千元。

- | | | |
|------|----------|---|
| (一) | 董(理)監事報酬 | 董事長×12月；董事、監察人11人×12月；秘書1人×12月兼職費 |
| (二) | 職員薪金 | 行政人員三重23人、板橋10人全年薪資 |
| (三) | 加班費 | 配合節前加班(三重35萬8千元，板橋1萬1千元)及配合政策因素業務超時加班(三重21萬5千元，板橋19萬7千元)，不休假加班費：三重23人、板橋10人(三重47萬4千元，板橋9萬2千元) |
| (四) | 值班費 | (三重23萬8千元、板橋23萬8千元) |
| (五) | 誤餐費 | (三重6萬4千元、板橋6萬4千元) |
| (六) | 出納津貼 | (3萬6千元) |
| (七) | 其他津貼 | 主管津貼(178萬8千元) |
| (八) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重144萬8千元、板橋42萬6千元) |
| (九) | 考核獎金 | 考核獎金2個月；已敘年功俸最高俸級者3個月(三重286萬2千元、板橋79萬5千元) |
| (十) | 職員退休及離職金 | 舊制：(三重197萬元、板橋44萬6千元)
新制：(三重90萬1千元、板橋24萬2千元) |
| (十一) | 卹償金 | (三重14萬4千元、板橋3萬4千元) |
| (十二) | 職員資遣費 | (三重14萬4千元、板橋3萬4千元) |
| (十三) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重81萬元、板橋24萬元)
勞工保險費(三重94萬元、板橋35萬5千元) |
| (十四) | 傷病醫藥費 | 依據勞動部公告長期夜班勞工須辦理特定項目健康檢查(三重1萬6千元×2人，2,000元×22人、板橋2,000元×10人) |
| (十五) | 體育活動費 | (三重:600元×23人、板橋:600元×10人) |
| (十六) | 其他福利費 | 休假旅遊補助(三重:1萬6千元×18人、1萬1,200千元×5人、板橋:1萬6千元×10人) |

二、服務費用85萬6千元。

- | | | |
|-----|---------|--|
| (一) | 旅運費 | 出差旅費(三重:1萬元、板橋:1萬元) |
| (二) | 印刷及裝訂費 | 碳粉、墨水匣、影印紙、各項繳款單、營業預、決算相關費用(三重:14萬8千元、板橋:14萬8千元) |
| (三) | 法律事務費 | (三重:5萬元、板橋:5萬元) |
| (四) | 委託考選訓練費 | 委託評、考選等費用及勞工安全相關講習費(三重:13萬元、板橋:13萬元) |
| (五) | 其他專業服務費 | 委任其他專業諮詢(三重:9萬元、板橋:9萬元) |

三、材料及用品費用22萬3千元。

- | | | |
|-----|----------|--|
| (一) | 辦公(事務)用品 | 清潔用品、文具、原子筆、名片、印章相關辦公事務用品(三重:5萬元、板橋:5萬元) |
| (二) | 報章雜誌 | (三重:2萬元、板橋:2萬元) |
| (三) | 服裝 | (三重:2,500元×23人、板橋:2,500元×10人) |

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
2,398	2,000	營業外費用	59	2,300	-	2,300
1	-	財務費用	5901	-	-	-
1	-	利息費用	590101	-	-	-
2,397	2,000	其他營業外費用	5998	2,300	-	2,300
2,397	2,000	什項費用	599816	2,300	-	2,300
2,397	2,000	總計		2,300	-	2,300

新北市果菜運銷股份有限公司
營業外費用說明
中華民國110年度

營業外費用編列230萬元，係不可扣抵之進項稅額數230萬元(三重:120萬元、板橋:110萬元)。

新都市果菜運銷股份有限公司
無形資產明細表
中華民國 110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說 明
1,714	-	電腦軟體	-	
1,714	-	總計	-	

新北市果菜運銷股份有限公司
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目		不動產、廠房及設備					投資 性不 動產	合 計	備 註
名 稱	編號	房屋 及 建築	機械及 設備	交通 及運 輸設 備	什項 設備	小計			
一般建築及設備計畫	140401	-	1,003	-	-	1,003	-	1,003	
一次性項目		-	1,003	-	-	1,003	-	1,003	
電腦及資訊硬體汰換及購置		-	1,003	-	-	1,003	-	1,003	
合 計		-	1,003	-	-	1,003		1,003	

新北市果菜運銷
 固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營運 資金	出售 不適用資產	增資	其他
一般建築及設備計畫		1,003			
一次性項目		1,003			
電腦及資訊硬體汰換及購置	140401	1,003			
合 計		1,003			

股份有限公司
 資金來源明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

金		外			借		資		金		合	
小計		國內借款			國外 借款	小計		金額	%	金額	%	
金額	%	銀行 借款	公司 債	其他		金額	%					
1,003	100.00							1,003	100.00			
1,003	100.00							1,003	100.00			
1,003	100.00							1,003	100.00			
1,003	100.00							1,003	100.00			

新都市果菜運銷
固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部						
名 稱	編 號	投資 總額	資 金 來 源				外 借 資 金	目 標 能 量
			自有資金					
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他		
一般建築及設備計畫	140401	1,003	1,003					
一次性項目		1,003	1,003					
電腦及資訊硬體汰換及購置		1,003	1,003					
合 計		1,003	1,003					

股份有限公司
計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
				金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
				1,003	100.00	1,003	100
				1,003	100.00	1,003	100
				1,003	100.00	1,003	100
				1,003	100.00	1,003	100.00

新北市果菜運銷股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	合計
	土 地 改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備		
前年度決算資產原值	31,877	440,376	61,418	13,345	46,794	46,769	640,579
上年度預計增減資產原值	0	856	11,454	1350	0	0	13,660
本年度預計增減資產原值	0	0	1,003	0	0	0	1,003
資產重估增值額							
累計減損額							
本年度資產總額	31,877	441,232	73,875	14,695	46,794	46,769	655,242
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折舊率	10	4-33.33	10-25	12.5-25	8.33-33.33	4-33.33	
本年度應提折舊	4,374	8,456	5,764	1,629	4,011	2,933	27,167
業務費用-三重	0	541	1,741	366	1,265	232	4,145
業務費用-板橋	4,374	7,915	4,023	1,263	2,746	2,701	23,022

新北市果菜運銷股份有限公司
資本增減與股額明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目		期初資本額		本年度增減額		期末資本額				
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	實收資本				預收資本
						股數	每股金額(元)	金額	%	
地方政府資本	310101	25,000	0	0	0	2,500	10,000	25,000	100	0
總計		25,000	0	0	0	2,500	10,000	25,000	100	0

本 頁 空 白

戊、預算參考表

本 頁 空 白

新北市果菜運

資產負

中華民國110

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)數
1,077,153	資產	1,081,074	1,030,469	50,605
429,851	流動資產	449,771	391,603	58,168
152,224	現金	166,932	105,258	61,674
152,203	銀行存款	166,912	105,238	61,674
21	零用及周轉金	20	20	0
264,700	流動金融資產	264,700	263,000	1,700
264,700	其他金融資產-流動	264,700	263,000	1,700
2,268	應收款項	7,732	13,193	-5,461
2,061	應收帳款	7,187	12,312	-5,125
0	應收其他退稅款	0	0	0
1	應收收益	109	216	-107
0	應收利息	32	63	-31
206	其他應收款	404	602	-198
10,659	預付款項	10,407	10,152	255
0	預付貨款	982	1,963	-981
9,269	預付費用	8,119	6,969	1,150
0	進項稅額	145	289	-144
0	預付稅款	466	931	-465
1,390	其他預付款	695	0	695
93,093	基金、投資及長期應收款	136,604	116,797	19,807
93,093	基金	136,604	116,797	19,807
93,093	其他基金	136,604	116,797	19,807
509,373	不動產、廠房及設備	456,734	479,965	-23,231
31,048	土地改良物	27,463	31,837	-4,374
31,877	土地改良物	31,877	31,877	0
-829	累計折舊-土地改良物	-4,414	-40	-4,374
412,295	房屋及建築	374,592	383,048	-8,456
440,376	房屋及建築	441,232	441,232	0
-28,081	累計折舊-房屋及建築	-66,640	-58,184	-8,456
30,517	機械及設備	32,837	37,598	-4,761
61,418	機械及設備	73,875	72,872	1,003
-30,901	累計折舊-機械及設備	-41,038	-35,274	-5,764
9,488	交通及運輸設備	9,647	11,276	-1,629
13,345	交通及運輸設備	14,695	14,695	0
-3,857	累計折舊-交通及運輸設備	-5,048	-3,419	-1,629
17,379	什項設備	12,195	16,206	-4,011
46,794	什項設備	46,794	46,794	0
-29,415	累計折舊-什項設備	-34,599	-30,588	-4,011
8,646	購建中固定資產	0	0	0
8,646	未完工程	0	0	0
36,517	投資性不動產	36,061	38,994	-2,933
36,517	投資性不動產	36,061	38,994	-2,933
46,769	投資性不動產	46,769	46,769	0
-10,252	累計折舊-投資性不動產	-10,708	-7,775	-2,933
6,194	無形資產	414	2,255	-1,841
6,194	無形資產	414	2,255	-1,841
6,194	電腦軟體	414	2,255	-1,841
2,125	其他資產	1,490	855	635
2,125	什項資產	1,490	855	635
30	存出保證金	30	30	0
2,095	暫付及待結轉帳項	1,460	825	635
1,077,153	資產總計	1,081,074	1,030,469	50,605

銷股份有限公司

債預計表

年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)數
836,340	負債	825,767	784,523	41,244
69,783	流動負債	43,267	25,253	18,014
63,923	應付款項	39,112	22,696	16,416
1,027	應付帳款	1,503	1,978	-475
7,308	應付代收款	4,493	1,678	2,815
53,409	應付費用	32,856	18,611	14,245
2,089	應付其他稅款	0	0	0
90	其他應付款	260	429	-169
4,156	本期所得稅負債	2,340	1,283	1,057
4,156	應付所得稅款	2,340	1,283	1,057
1,704	預收款項	1,815	1,274	541
11	預收貨款	0	0	0
1,152	預收收入	1,274	1,274	0
541	其他預收款	541	0	541
93,093	長期負債	142,200	122,393	19,807
93,093	長期債務	142,200	122,393	19,807
93,093	應計退休金負債	142,200	122,393	19,807
673,464	其他負債	640,300	636,877	3,423
454,899	遞延負債	435,744	446,330	-10,586
454,899	遞延收入	435,744	446,330	-10,586
218,565	什項負債	204,556	190,547	14,009
192,572	存入保證金	186,739	180,906	5,833
25,993	暫收及待結轉帳項	17,817	9,641	8,176
240,813	權益	255,307	245,946	9,361
25,000	資本	25,000	25,000	0
25,000	資本	25,000	25,000	0
25,000	資本	25,000	25,000	0
21,049	資本公積	21,048	21,048	0
21,049	資本公積	21,048	21,048	0
21,049	受贈公積	21,048	21,048	0
194,764	保留盈餘	209,259	199,898	9,361
18,018	已指撥保留盈餘	19,044	18,531	513
18,018	法定公積	19,044	18,531	513
176,746	未指撥保留盈餘	190,215	181,367	8,848
176,746	累積盈餘	190,215	181,367	8,848
1,077,153	負債及權益總計	1,081,074	1,030,469	50,605

新北市果菜運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增 減 原 因
	國內 部分	國外 部分	合 計	國內 部分	國外 部分	合 計	國內 部分	國外 部分	合 計	
營業總支出部分	216		216	1		1	217		217	正式職員包含三重市場 144人及板橋市場73人 ，依據農產品批發市場 管理辦法規定編制員 額。
營業費用部分	216		216	1		1	217		217	
正式職員-三重	137		137	7		7	144		144	
正式職員-板橋	79		79	-6		- 6	73		73	
總 計	216		216	1		1	217		217	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		退休及卹償		資 遣 費	福利費					合計
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	退 休 及 離 職 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費	
營業總支出部分	99,051	-	23,250	8,613	9,908	18,475	19,807	990	990	13,576	828	531	131	3,347	199,497
營業費用部分	99,051	-	23,250	8,613	9,908	18,475	19,807	990	990	13,576	828	531	131	3,347	199,497
業務費用	78,982	-	21,299	6,789	8,034	14,818	16,248	812	812	11,231	732	531	111	2,843	163,242
職員(三重)	52,360	-	13,358	4,140	5,323	9,834	11,428	571	571	7,465	424	337	73	1,835	107,719
職員(板橋)	26,622	-	7,941	2,649	2,711	4,984	4,820	241	241	3,766	308	194	38	1,008	55,523
管理費用	20,069	-	1,951	1,824	1,874	3,657	3,559	178	178	2,345	96	-	20	504	36,255
董監事(國內)	3,130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,130
職員(三重)	12,688	-	1,349	1,824	1,448	2,862	2,871	144	144	1,750	76	-	14	344	25,514
職員(板橋)	4,251	-	602	0	426	795	688	34	34	595	20	-	6	160	7,611
合 計	99,051	-	23,250	8,613	9,908	18,475	19,807	990	990	13,576	828	531	131	3,347	199,497

新北市果菜運銷股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編 號	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
所得稅	61	2,340	-	-	-	-	-	-	-	2,340	-	-
營利事業所得稅	6101	2,340	-	-	-	-	-	-	-	2,340	-	-
土地稅	62	-	6,650	-	-	-	-	-	-	-	6,650	-
一般土地地價稅	6202	-	6,650	-	-	-	-	-	-	-	6,650	-
房屋稅	64	-	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-
一般房屋稅	6401	-	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-
消費與行為稅	65	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
使用牌照稅	6507	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
規費	67	2	37	-	-	-	-	-	-	2	37	-
行政規費	6701	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-
汽車燃料使用費	6703	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37	-
合 計		2,342	8,536	-	-	-	-	-	-	2,342	8,536	-

新都市果菜運銷股份有限公司
5年來主要營運
項目量值明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單位	營運量	平均利(費) 率%	營運值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
服務收入	410204		-	-	37,423
管理費收入	410205		-	-	285,249
上年度預算數					
服務收入	410204		-	-	38,496
管理費收入	410205		-	-	275,547
前年度決算數					
服務收入	410204		-	-	39,588
管理費收入	410205		-	-	231,097
107年度決算數					
服務收入	410204		-	-	35,631
管理費收入	410205		-	-	215,935
106年度決算數					
服務收入	410204		-	-	37,275
管理費收入	410205		-	-	212,211

新北市果菜運銷股份有限公司
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			43	
職業團體會費	業務費用	市場發展促進會	8	
職業團體會費	業務費用	中華農產運銷協會	5	
職業團體會費	業務費用	社團法人中華民國傑出企業 管理人協會	30	
捐助			1,100	
捐助國內團體	業務費用	新北市青果商業同業公會	400	在新北市青果商業同業公會、農 產運銷發展協會及板橋市場發展 協會方面主要捐助作為： 1.辦理全國相關業務互訪、交流、 推廣農產品、會議及研習等。 2.推廣農業用藥、重視食安問題講 習。 3.蔬果對消費者健康影響研習。
捐助國內團體	業務費用	農產運銷發展協會	200	
捐助國內團體	業務費用	板橋市場發展協會	100	
捐助國內團體	業務費用	本公司工會	400	在本公司工會方面主要捐助作 為： 1.員工在職訓練，充實員工技能。 2.辦理各項活動，增益員工身心健 康，活絡工作士氣。
補貼與獎勵			436	
獎勵費用	業務費用	拍賣員獎勵金 (含產銷履歷補助23萬6千元)	436	
	合 計		1,579	

新北市果菜運銷股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理費用	營業外 費用	所得稅 費用
160,538	194,863	用人費用	199,497	163,242	36,255	0	0
80,418	95,810	正式員額薪資	99,051	78,982	20,069	0	0
60	0	臨時人員薪資	0	0	0	0	0
16,052	23,966	超時工作報酬	23,250	21,299	1,951	0	0
6,328	8,426	津貼	8,613	6,789	1,824	0	0
25,467	27,157	獎金	28,383	22,852	5,531	0	0
16,223	20,689	退休及卹償金	20,797	17,060	3,737	0	0
812	985	資遣費	990	812	178	0	0
15,178	17,830	福利費	18,413	15,448	2,965	0	0
48,386	58,954	服務費用	60,166	59,310	856	0	0
6,572	7,900	水電費	7,900	7,900	0	0	0
791	992	郵電費	992	992	0	0	0
366	435	旅運費	435	415	20	0	0
4,525	3,896	印刷裝訂與廣告費	4,477	4,181	296	0	0
3,003	3,560	修理保養與保固費	4,700	4,700	0	0	0
236	250	保險費	250	250	0	0	0
20,573	27,612	棧儲、包裝、代理及加工費	25,596	25,596	0	0	0
11,051	13,039	專業服務費	14,546	14,006	540	0	0
1,269	1,270	公共關係費	1,270	1,270	0	0	0
6,710	7,724	材料及用品費	11,900	11,677	223	0	0
451	272	使用材料費	262	262	0	0	0
6,259	7,452	用品消耗	9,633	9,410	223	0	0
0	0	商品	2,005	2,005	0	0	0
32,409	38,905	租金與利息	37,779	37,779	0	0	0
32,409	38,905	地租及水租	37,779	37,779	0	0	0
18,518	29,962	折舊、折耗及攤銷	29,008	29,008	0	0	0
13,228	23,861	不動產、廠房及設備折舊	24,234	24,234	0	0	0
2,495	2,407	投資性不動產折舊	2,933	2,933	0	0	0

新北市果菜運銷股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理費用	營業外 費用	所得稅 費用
2,795	3,694	攤銷	1,841	1,841	0	0	0
14,234	9,820	稅捐與規費	10,878	8,538	0	0	2,340
5,092	1,283	所得稅	2,340	0	0	0	2,340
7,366	6,650	土地稅	6,650	6,650	0	0	0
1,680	1,800	房屋稅	1,800	1,800	0	0	0
57	49	消費與行為稅	49	49	0	0	0
39	38	規費	39	39	0	0	0
1,021	1,458	會費、捐助與分攤	1,579	1,579	0	0	0
43	43	會費	43	43	0	0	0
900	1,100	捐助	1,100	1,100	0	0	0
78	315	補貼與獎勵	436	436	0	0	0
2,398	2,000	其他	2,300	0	0	2,300	0
1	0	財務費用	0	0	0	0	0
2,397	2,000	其他費用	2,300	0	0	2,300	0
284,214	343,686	總計	353,107	311,133	37,334	2,300	2,340

新北市果菜運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 北區因應嚴重特殊傳染性肺炎之拓展有機農產品市場振興計畫 新北市板橋果菜批發市場新式農產品安全檢驗計畫	13,230,000 5,730,000 7,500,000	 109 109	 109年08月12日新北府主基預字第1091542435號函核定辦理「北區因應嚴重特殊傳染性肺炎之拓展有機農產品市場振興計畫」573萬元。 109年08月12日新北府主基預字第1091542566號函核定辦理「新北市板橋果菜批發市場新式農產品安全檢驗計畫」750萬元。