

中華民國107年度
(107 年 1 月 1 日 至 107 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算



新北市政府農業局主管

新北市果菜運銷股份有限公司
附屬單位決算

(營業部分)

新北市果菜運銷股份有限公司編

新北市果菜運銷股份有限公司107年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要.....	第 3~9 頁
丙、決算主要表：	
1、損益表.....	第 11 頁
2、盈虧撥補表.....	第 12 頁
3、現金流量表.....	第 13 頁
4、資產負債表.....	第 14~15 頁
丁、決算明細表：	
1、損益明細表	
(1)、勞務收入明細表.....	第 18~19 頁
(2)、其他營業收入明細表.....	第 20 頁
(3)、營業外收入明細表.....	第 21 頁
(4)、業務費用明細表.....	第 22~27 頁
(5)、管理費用明細表.....	第 28~31 頁
(6)、營業外費用明細表.....	第 32~33 頁
2、資金運用明細表	
(1)、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 34~35 頁
(2)、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 36~37 頁
(3)、資產折舊明細表.....	第 38~39 頁
(4)、資產變賣明細表.....	第 40~41 頁
(5)、資產報廢明細表.....	第 42~43 頁
(6)、資本增減與股額明細表.....	第 44 頁
戊、決算參考表：	
1、員工人數彙計表.....	第 45 頁
2、用人費用彙計表.....	第 46~47 頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 48~49 頁
4、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 50 頁
5、主要營運量值比較表.....	第 52~53 頁
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 54 頁
7、各項費用彙計表.....	第 56~57 頁
8、管理性項目及統計所需項目比較表.....	第 58 頁

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	281.08	258.56	22.51	8.71
營業總支出	273.70	256.71	16.99	6.62
純益（純損—）(稅後)	7.37	1.85	5.52	298.27
盈虧撥補：				
公庫分得股(官)息紅利	0.00	0.00	0.00	0.00
留存事業機關盈餘	157.34	150.16	7.19	4.79
事業機關負擔虧損	0.00	0.00	0.00	0.00
現金流量①：				
增加固定資產及遞耗資產	-6.57	-85.14	78.57	-92.29
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增	71.18	13.60	57.58	423.38
現金及約當現金淨減	0.00	0.00	0.00	0.00
財務狀況：				
營運資金餘額②	332.46	296.65	35.81	12.07
固定資產餘額	548.30	555.99	-7.69	-1.38
長期負債餘額	84.57	113.55	-28.98	-25.52
業主權益	220.67	213.30	7.37	3.46

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債券。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

- (一)水果、蔬菜及其加工品批發。
- (二)因應市場供需平衡購銷果菜農產品。

二、關於執行政府政策者：

- (一)配合新北市政府辦理學童營養午餐供應4+1安心蔬菜之相關計畫作業及接續106年度新北市政府辦理「群種有機-新北市有機拍賣推動」計畫。
- (二)4+1安心蔬菜係為即時處理蔬果盛產滯銷辦理團購等促銷作業政策之配合；群種有機係為解決農業產銷失衡問題，創造新通路，實現需求端帶動生產端之政策配合。

三、關於經營管理者：

因受到產地物流直銷及網路行銷影響，批發市場交易呈現萎縮情況，故提高拍賣員素質、加強與供應單位互動、加強承銷人服務、改善市場硬軟體設施，有效利用市場使用空間，以提昇營運績效為經營管理努力之方向。

四、關於供需配合者：

自從政府開放部分蔬果進口後，進口水果數量增加，本產產地蔬果又受氣候影響，數量品質不易掌控，需加強建立供需平衡調節機制，宣導產地調節生產，並配合吉園圃、品牌、契約交易等措施，以提昇供銷質量。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

- (一)擴大人員教育訓練、加強承銷人開發、產地的聯繫、分級的輔導、吉園圃品牌的推動、契約交易擴展，進而提高交易單價，及維護供銷雙方業者權益。
- (二)配合辦理新北市政府辦理學童營養午餐供應，依據農糧署計畫，建立有機蔬菜調配供應資訊系統，藉由契作模式穩定供應新北市需求量，同時建立標準作業模式，提供未來其他縣市辦理參考。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

- (一)專案計畫：無。
- (二)一般建築及設備計畫：

本年度預算數892萬3,000元，以前年度保留數1,496萬7,518元，可用預算數計2,389萬0,518元。本年度決算數656萬5,688元，執行率27.48%。107年12月底大部分已完成驗收作業，主要係辦理板橋果菜批發市場，改善板橋館前西路及南雅東西路交通及景觀衝擊，帶動板橋及三重地區都市更新之契機，促進地方經濟發展暨更新三重果菜批發市場相關拍賣設備，使拍賣過程更為順暢；另為板橋市場所需增設高壓電設備、委任新北市政府新工處辦理板橋果菜批發市場之地磅設置及零批場鋪設柏油地面共1,196萬8,000元尚未完成。本期完成其他計畫說明如下：

- 1、增設5°C之冷藏空間，放置辛辣類之品項，將其分類，以確保蔬果品質，使消費者安心食用。
- 2、購置農藥殘留檢驗設備，加強蔬果農藥殘留檢驗，確保供銷三方食之安全。
- 3、購置公務用車，因已超過使用年限，為保障公司同仁用車安全之汰舊換新。

- 4、於板橋市場內外增設監視器，保障場內外人員安全及場內貨品保全，以維護板橋市場之秩序。
- 5、設置自動化系統及購置相關設備，以增加三重、板橋間交易資料傳輸之快速與完整性。
- 6、增加個人電腦及螢幕，提昇系統執行效能，以利交易業務進行。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無

四、資金之轉投資及其盈虧：無

五、其他重要計畫：無

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形如附表

(一)本年度決算營業收入2億7,101萬7,434元，較預算數3億3,740萬2,000元減少 6,638萬

4,566元，約19.68%，主要係因市況不佳，三重及板橋市場蔬果交易量不如預期，造成管理費收入未達預算所致。

(二)本年度決算營業費用2億6,857萬1,138元，較預算數3億2,951萬8,000元減少6,094萬

6,862元，約18.5%，主要係業務費用及管理費用分別減少5,226萬7,783元及867萬9,079元。主要係因分別為用人費用擲節開支及折舊費用未達預算所致。(主要係板橋市場主體建築物尚在驗收階段，未能轉列資產提列折舊費用。)

(三)稅後純益737萬1,620元(所得稅費用為176萬1,986元)。

二、最近5年度簡明損益表 (參見第7頁)

肆、盈虧撥補之擬議：

一、盈虧撥補之情形

本年度決算淨利737萬1,620元，連同以前年度累積盈餘1億4,997萬1,900元，合計1億5,734萬3,520元，分配如下：

(一)法定公積73萬7,162元。

(二)未分配盈餘1億5,660萬6,358元。

二、最近5年度盈餘分配情形表 (參見第8頁)

伍、現金流量之情形：

一、營業活動之淨現金流入 3,021萬9,991元，主要係本年度係為盈餘且應收帳款收回所致。

二、投資活動之淨現金流入1,207萬6,279元，主要係其他基金本年度較上年度減少2,242萬9,872元及因新建板橋果菜批發市場，為期本公司各項業務順利運作，交通動線及進貨管理作業流程順暢，以符實際使用需求，提供良善的營業環境服務產銷，提升服務品質，營運必要附屬設備建置。

三、融資活動之淨現金流入2,888萬3,754元，主要係於107年1月收到農糧署補助款「新建板橋果菜批發市場營運設(施)計畫」1,991萬6,114元及申辦承銷人以利後續行口商營運所繳納之保證金813萬8,274元。

四、現金及約當現金淨增加7,118萬24元。期末現金及約當現金3億7,067萬2,102元。

陸、資產負債狀況：

一、資產負債之結構

(一)資產總額10億2,545萬9,480元，其中流動資產3億8,428萬9,704元，約占資產總額37.47%；基金、投資及長期應收款8,455萬3,797元，約占資產總額8.25%；固定資產5億4,830萬1,314元，約占資產總額53.47%；無形資產727萬4,973元，約占資產總額0.71%；其他資產

103萬9,692元，約占資產總額0.10%。

(二)負債總額8億0,478萬6,009元，約占負債及業主權益總額78.48%，其中流動負債5,182萬4,828元，約占負債及業主權益總額5.05%；長期負債8,457萬2,208元，約占負債及業主權益總額8.25%；其他負債6億6,838萬8,973元，約占負債及業主權益總額65.18%。

(三)業主權益總額2億2,067萬3,471元，約占負債及業主權益總額21.52%，其中資本2,500萬元，約占負債及業主權益總額2.44%；資本公積2,104萬8,685元，約占負債及業主權益總額2.05%；保留盈餘1億7,462萬4,786元，約占負債及業主權益總額17.03%。

二、最近5年度簡明資產負債表（參見第8頁）

柒、財務地位、經營績效及成長分析：

一、財務比率：

(一) 流動比率：

本年度決算流動資產3億8,428萬9,704元，流動負債為5,182萬4,828元，其比率為741.52%，較本年度預算691.98%高，較上年度決算數955.19%低。

(二) 流動資產對存款總額之比率：

本年度決算流動資產為3億8,428萬9,704元，除以銀行存款總額3億7,065萬5,207元，其比率為103.68%，較本年度預算109.68%低，亦較上年度決算110.64%低。

(三) 固定資產對長期負債及業主權益之比率：

本年度決算固定資產為5億4,830萬1,314元，長期負債及業主權益為8,457萬2,208元、2億2,067萬3,471元，其比率為179.63%，較本年度預算133.43%高，亦較上年度決算170.10%高。

(四) 負債總額對業主權益之倍數：

本年度決算負債總額為8億0,478萬6,009元，業主權益為2億2,067萬3,471元，其倍數為3.65倍，較本年度預算3.51倍為高，較上年度決算3.69倍為低。

二、經營比率：

(一) 純益率：

本年度決算純益為737萬1,620元，除以營業收入2億7,101萬7,434元，其比率為2.72%，較本年度預算3.06%低，較上年度決算0.74%高。

(二) 總資產週轉率：

本年度決算營業收入為2億7,101萬7,434元，除以平均總資產10億1,325萬4,398元，總資產之週轉次數為0.27次，較本年度預算0.34次低，與上年度決算0.27次相同。上項純益率2.72%乘以0.27次，總資產報酬率為0.73%，較本年度預算1.04%低，較上年度決算0.20%高。

(三) 業主權益報酬率：

本年度決算純益737萬1,620元，除以業主權益2億2,067萬3,471元，業主權益報酬率為3.34%，較本年度預算4.57%低，較上年度決算0.87%高。

(四) 固定資產週轉率：

本年度決算營業收入2億7,101萬7,434元，除以固定資產5億4,830萬1,314元，週轉次為0.49次，較本年度預算0.64次低，較上年度決算0.45次高。

三、成長比率：

(一) 營業成長率：

本年度決算營業收入2億7,101萬7,434元，與上年度決算2億5,054萬2,414元比較，增加8.17%。

(二)業主權益成長率：

本年度決算業主權益2億2,067萬3,471元，與上年度決算2億1,330萬1,851元比較，增加3.46%。

四、最近5年度投資報酬分析表（參見第9頁）

捌、其他：

一、本年度併入決算及補辦以後年度預算事項之說明

無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形

無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形如下：

(一)公司本年度稅前利益為913萬3,606元，法定預算稅前利益為1,244萬5,000元，未達法定預算。

(二)依據本公司經營績效獎金核發要點(102.12.23第16次董事會修正通過)績效獎金核發標準，未達法定預算盈餘(稅前盈餘加減政策因素影響金額)者，以1.2個月按達成比率設定最高限額。

(三)因板橋市場開業營運狀況未達預期，主要考量係為安置承銷業者，故相關規費給予其優惠價格(已經第34次董事會決議優惠延長)，屬政策因素影響；若考慮此政策因素影響，恢復原價，板橋市場107年度營業收入可增加約1,388萬元，經核算後，稅前利益可達107年度法定預算盈餘。

(四)綜上所述，已經第35次董事會決議通過，107年度績效獎金核發1.2個月。

(五)考核獎金及績效獎金分別為1,752萬3,000元及945萬8,000元，總金額為2,698萬1,000元。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：

無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形：

無。

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度 項目	103年	104年	105年	106年	107年
收入					
營業收入	186,583	201,779	212,764	250,542	271,017
營業外收入	4,952	6,690	6,250	8,021	10,058
收入合計	191,535	208,469	219,014	258,563	281,075
支出					
營業費用	160,220	185,788	201,671	250,116	268,571
營業外費用	1,522	1,652	1,942	6,250	3,370
所得稅費用	5,065	3,575	2,618	346	1,762
支出合計	166,807	191,015	206,231	256,712	273,703
純益(純損-)	24,728	17,454	12,783	1,851	7,372

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	103年	104年	105年	106年	107年
盈餘分配	123,565	138,547	149,585	150,157	157,344
公積	2,472	1,745	1,278	185	737
未分配盈餘	121,093	136,802	148,306	149,972	156,606
合計	123,565	138,547	149,585	150,157	157,344

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	103年	104年	105年	106年	107年
資產					
流動資產	263,079	346,512	304,468	331,333	384,290
基金、投資及長期 應收款	83,143	83,054	99,076	106,984	84,554
固定資產	55,779	360,640	480,603	555,994	548,301
無形資產	3,180	3,340	2,651	5,460	7,275
其他資產	32	51	288	1,278	1,039
資產總額	405,213	793,597	887,086	1,001,049	1,025,459
負債					
流動負債	28,917	26,970	28,158	34,687	51,825
長期負債	83,144	95,705	114,316	113,555	84,572
其他負債	111,938	472,254	533,161	639,505	668,389
負債總額	223,999	594,929	675,635	787,747	804,786
業主權益					
資本	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
公積及盈餘	156,214	173,668	186,451	188,302	195,673
業主權益總額	181,214	198,668	211,451	213,302	220,673
負債及業主權益總額	405,213	793,597	887,086	1,001,049	1,025,459

最近5年度投資報酬分析表

單位:新臺幣千元

年度 項目	103年	104年	105年	106年	107年
營業利益率(%)	14.13	7.93	5.21	0.17	0.90
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{26,364}{186,583}$	$\frac{15,991}{201,779}$	$\frac{11,093}{212,764}$	$\frac{426}{250,542}$	$\frac{2,446}{271,017}$
純益率(%)	13.25	8.65	6.01	0.74	2.72
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{24,728}{186,583}$	$\frac{17,454}{201,779}$	$\frac{12,783}{212,764}$	$\frac{1,851}{250,542}$	$\frac{7,372}{271,017}$
總資產報酬率(%)	8.70	2.91	1.52	0.20	0.73
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{24,728}{284,330}$	$\frac{17,454}{599,405}$	$\frac{12,783}{840,342}$	$\frac{1,851}{944,068}$	$\frac{7,372}{1,013,254}$
業主權益報酬率(%)	14.64	9.19	6.23	0.87	3.40
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均業主權益總額}}$	$\frac{24,728}{168,850}$	$\frac{17,454}{189,941}$	$\frac{12,783}{205,060}$	$\frac{1,851}{212,376}$	$\frac{7,372}{216,988}$

本 頁 空 白

丙、決算主要表

新北市果菜運銷股份有限公司

損 益 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱			金 額	%
250,542,414	營業收入	271,017,434	337,402,000	-66,384,566	-19.68
249,485,695	勞務收入	267,618,521	325,872,000	-58,253,479	-17.88
37,274,914	服務收入	51,683,109	50,207,000	1,476,109	2.94
212,210,781	管理費收入	215,935,412	275,665,000	-59,729,588	-21.67
1,056,719	其他營業收入	3,398,913	11,530,000	-8,131,087	-70.52
792,954	政府補助收入	2,989,784	11,186,000	-8,196,216	-73.27
263,765	其他營業收入	409,129	344,000	65,129	18.93
250,542,414	營業毛利	271,017,434	337,402,000	-66,384,566	-19.68
250,116,307	營業費用	268,571,138	329,518,000	-60,946,862	-18.50
218,334,295	業務費用	237,414,217	289,682,000	-52,267,783	-18.04
218,334,295	業務費用	237,414,217	289,682,000	-52,267,783	-18.04
31,782,012	管理費用	31,156,921	39,836,000	-8,679,079	-21.79
31,782,012	管理費用	31,156,921	39,836,000	-8,679,079	-21.79
426,107	營業利益	2,446,296	7,884,000	-5,437,704	-68.97
8,021,110	營業外收入	10,057,725	6,561,000	3,496,725	53.30
3,636,462	財務收入	2,278,886	2,273,000	5,886	0.26
3,636,462	利息收入	2,278,886	2,273,000	5,886	0.26
4,384,648	其他營業外收入	7,778,839	4,288,000	3,490,839	81.41
4,384,648	什項收入	7,778,839	4,288,000	3,490,839	81.41
6,250,022	營業外費用	3,370,415	2,000,000	1,370,415	68.52
6,250,022	其他營業外費用	3,370,415	2,000,000	1,370,415	68.52
6,250,022	什項費用	3,370,415	2,000,000	1,370,415	68.52
1,771,088	營業外利益	6,687,310	4,561,000	2,126,310	46.62
2,197,195	稅前純益	9,133,606	12,445,000	-3,311,394	-26.61
346,446	所得稅費用	1,761,986	2,116,000	-354,014	-16.73
1,850,749	本期純益	7,371,620	10,329,000	-2,957,380	-28.63

新北市果菜運銷股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決算數	預算數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
盈餘之部	157,343,520	167,105,000	-9,761,480	-5.84	
本期純益	7,371,620	10,329,000	-2,957,380	-28.63	
累積盈餘	149,971,900	156,776,000	-6,804,100	-4.34	
分配之部	157,343,520	167,105,000	-9,761,480	-5.84	
留存事業機關者	157,343,520	167,105,000	-9,761,480	-5.84	
法定公積	737,162	1,033,000	-295,838	-28.64	
未分配盈餘	156,606,358	166,072,000	-9,465,642	-5.70	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減(-)	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
本期純益	7,371,620	10,329,000	-2,957,380	-28.63
調整非現金項目	22,848,371	42,482,000	-19,633,629	-46.22
提存各項準備	-28,982,546	0	-28,982,546	0.00
折舊、折耗及減損	14,258,883	24,652,000	-10,393,117	-42.16
攤銷	2,095,060	1,940,000	155,060	7.99
沖轉遞延負債	0	-10,696,000	10,696,000	-100.00
處理資產利益	-121,905	0	-121,905	0.00
其他	0	22,532,000	-22,532,000	-100.00
流動資產淨減(淨增-)	18,223,292	-3,969,000	22,192,292	-559.14
流動負債淨增(淨減-)	17,137,337	8,023,000	9,114,337	113.60
其他資產淨減(淨增-)	238,250	0	238,250	0.00
營業活動之淨現金流入(流出-)	30,219,991	52,811,000	-22,591,009	-42.78
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	121,905	0	121,905	0.00
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-3,909,810	-6,024,000	2,114,190	-35.10
減少基金及長期應收款	22,429,872	-22,532,000	44,961,872	-199.55
增加固定資產及遞耗資產	-6,565,688	-8,923,000	2,357,312	-26.42
增加固定資產	-6,565,688	-8,923,000	2,357,312	-26.42
投資活動之淨現金流入(流出-)	12,076,279	-37,479,000	49,555,279	-132.22
融資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減-)	28,883,754	75,549,000	-46,665,246	-61.77
增加其他負債	28,883,754	75,549,000	-46,665,246	-61.77
融資活動之淨現金流入(流出-)	28,883,754	75,549,000	-46,665,246	-61.77
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	71,180,024	90,881,000	-19,700,976	-21.68
期初現金及約當現金	299,492,078	242,833,000	56,659,078	23.33
期末現金及約當現金	370,672,102	333,714,000	36,958,102	11.07

新北市果菜運銷
資產

中華民國107

科目 名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金 額	%	
資產	1,025,459,480	100.00	1,001,049,315	100.00	24,410,165	2.44	
流動資產	384,289,704	37.47	331,332,972	33.10	52,956,732	15.98	
現金	370,672,102	36.15	299,492,078	29.92	71,180,024	23.77	
銀行存款	370,655,207	36.15	299,475,183	29.92	71,180,024	23.77	
零用及周轉金	16,895	0.00	16,895	0.00	0	0.00	
應收款項	3,550,848	0.35	23,089,179	2.31	-19,538,331	-84.62	
應收帳款	1,843,863	0.18	22,417,154	2.24	-20,573,291	-91.77	
應收退稅款	973,538	0.09	0	0.00	973,538	0.00	
應收收益	209,557	0.02	384,231	0.04	-174,674	-45.46	
應收利息	0	0.00	124,607	0.01	-124,607	-100.00	
其他應收款	523,890	0.05	163,187	0.02	360,703	221.04	
預付款項	10,066,754	0.98	8,751,715	0.87	1,315,039	15.03	
預付費用	7,372,239	0.72	7,088,591	0.71	283,648	4.00	
預付款項	1,962,919	0.19	0	0.00	1,962,919	0.00	
進項稅額	577,203	0.06	0	0.00	577,203	0.00	
預付稅款	154,393	0.02	1,663,124	0.17	-1,508,731	-90.72	
基金、投資及長期應收款	84,553,797	8.25	106,983,669	10.69	-22,429,872	-20.97	
基金	84,553,797	8.25	106,983,669	10.69	-22,429,872	-20.97	
其他基金	84,553,797	8.25	106,983,669	10.69	-22,429,872	-20.97	
固定資產	548,301,314	53.47	555,994,509	55.54	-7,693,195	-1.38	
土地改良物	23,985	0.00	83,981	0.01	-59,996	-71.44	
土地改良物	107,975	0.01	107,975	0.01	0	0.00	
累計折舊-土地改良物(-)	83,990	0.01	23,994	0.00	59,996	250.05	
房屋及建築	44,978,906	4.39	47,727,988	4.77	-2,749,082	-5.76	
房屋及建築	78,040,063	7.61	75,787,597	7.57	2,252,466	2.97	
累計折舊-房屋及建築(-)	33,061,157	3.22	28,059,609	2.80	5,001,548	17.82	
機械及設備	17,070,870	1.66	18,812,724	1.88	-1,741,854	-9.26	
機械及設備	43,993,817	4.29	41,960,757	4.19	2,033,060	4.85	
累計折舊-機械及設備(-)	26,922,947	2.63	23,148,033	2.31	3,774,914	16.31	
交通及運輸設備	8,159,711	0.80	6,554,440	0.65	1,605,271	24.49	
交通及運輸設備	10,663,893	1.04	8,140,274	0.81	2,523,619	31.00	
累計折舊-交通及運輸設備(-)	2,504,182	0.24	1,585,834	0.16	918,348	57.91	
什項設備	21,579,540	2.10	26,327,074	2.63	-4,747,534	-18.03	
什項設備	46,636,071	4.55	47,562,385	4.75	-926,314	-1.95	
累計折舊-什項設備(-)	25,056,531	2.44	21,235,311	2.12	3,821,220	17.99	
購建中固定資產	456,488,302	44.52	456,488,302	45.60	0	0.00	
未完工程	456,488,302	44.52	456,488,302	45.60	0	0.00	
無形資產	7,274,973	0.71	5,460,223	0.55	1,814,750	33.24	
無形資產	7,274,973	0.71	5,460,223	0.55	1,814,750	33.24	
電腦軟體	7,274,973	0.71	5,460,223	0.55	1,814,750	33.24	
其他資產	1,039,692	0.10	1,277,942	0.13	-238,250	-18.64	
什項資產	1,039,692	0.10	1,277,942	0.13	-238,250	-18.64	
存出保證金	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00	
暫付及待結轉帳項	1,009,692	0.10	1,247,942	0.12	-238,250	-19.09	
資 產 合 計	1,025,459,480	100.00	1,001,049,315	100.00	24,410,165	2.44	

股份有限公司
負債表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
負債	804,786,009	78.48	787,747,464	78.69	17,038,545	2.16	
流動負債	51,824,828	5.05	34,687,491	3.47	17,137,337	49.40	
應付款項	50,583,053	4.93	33,248,199	3.32	17,334,854	52.14	
應付帳款	1,000,000	0.10	0	0.00	1,000,000	0.00	
應付代收款	4,657,767	0.45	2,577,294	0.26	2,080,473	80.72	
應付費用	42,951,774	4.19	29,844,066	2.98	13,107,708	43.92	
應付稅款	1,826,722	0.18	373,523	0.04	1,453,199	389.05	
其他應付款	146,790	0.01	453,316	0.05	-306,526	-67.62	
預收款項	1,241,775	0.12	1,439,292	0.14	-197,517	-13.72	
預收收入	1,241,775	0.12	1,439,292	0.14	-197,517	-13.72	
長期負債	84,572,208	8.25	113,554,754	11.34	-28,982,546	-25.52	
長期債務	84,572,208	8.25	113,554,754	11.34	-28,982,546	-25.52	
應計退休金負債	84,572,208	8.25	113,554,754	11.34	-28,982,546	-25.52	
其他負債	668,388,973	65.18	639,505,219	63.88	28,883,754	4.52	
什項負債	210,963,190	20.57	200,465,766	20.03	10,497,424	5.24	
存入保證金	187,803,282	18.31	179,665,008	17.95	8,138,274	4.53	
暫收及待結轉帳項	23,159,908	2.26	20,800,758	2.08	2,359,150	11.34	
遞延負債	457,425,783	44.61	439,039,453	43.86	18,386,330	4.19	
遞延收入	457,425,783	44.61	439,039,453	43.86	18,386,330	4.19	
業主權益	220,673,471	21.52	213,301,851	21.31	7,371,620	3.46	
資本	25,000,000	2.44	25,000,000	2.50	0	0.00	
資本	25,000,000	2.44	25,000,000	2.50	0	0.00	
資本	25,000,000	2.44	25,000,000	2.50	0	0.00	
資本公積	21,048,685	2.05	21,048,685	2.10	0	0.00	
資本公積	21,048,685	2.05	21,048,685	2.10	0	0.00	
受贈公積	21,048,685	2.05	21,048,685	2.10	0	0.00	
保留盈餘	174,624,786	17.03	167,253,166	16.71	7,371,620	4.41	
已指撥保留盈餘	18,018,428	1.76	17,281,266	1.73	737,162	4.27	
法定公積	18,018,428	1.76	17,281,266	1.73	737,162	4.27	
未指撥保留盈餘	156,606,358	15.27	149,971,900	14.98	6,634,458	4.42	
累積盈餘	156,606,358	15.27	149,971,900	14.98	6,634,458	4.42	
負債及業主權益合計	1,025,459,480	100.00	1,001,049,315	100.00	24,410,165	2.44	

本 頁 空 白

丁、決算明細表

本 頁 空 白

新北市果菜運銷
勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度		
數量	單價	外幣 金額	折 合 率	新臺幣金額			數量	單價	外幣 金額
				249,485,695	營業收入				
				249,485,695	勞務收入				
				37,274,914	服務收入				
				212,210,781	管理費收入				

107年度

貨幣單位：新臺幣元

第19頁

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107年度

單位：新臺幣元

上 決 年 算 度 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 度 數	本 預 年 算 度 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				金 額	%
1,056,719	營業收入	3,398,913	11,530,000	-8,131,087	-70.52
1,056,719	其他營業收入	3,398,913	11,530,000	-8,131,087	-70.52
792,954	政府補助收入	2,989,784	11,186,000	-8,196,216	-73.27
263,765	其他營業收入	409,129	344,000	65,129	18.93
1,056,719	合 計	3,398,913	11,530,000	-8,131,087	-70.52

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107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				金 額	%
8,021,110	營業外收入	10,057,725	6,561,000	3,496,725	53.30
3,636,462	財務收入	2,278,886	2,273,000	5,886	0.26
3,636,462	利息收入	2,278,886	2,273,000	5,886	0.26
4,384,648	其他營業外收入	7,778,839	4,288,000	3,490,839	81.41
4,384,648	什項收入	7,778,839	4,288,000	3,490,839	81.41
8,021,110	合 計	10,057,725	6,561,000	3,496,725	53.30

新北市果菜運銷
業務費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
115,593,758	用人費用	124,072,508	124,072,508	0
55,135,399	正式員額薪資	60,567,004	60,567,004	0
55,135,399	職員薪金	60,567,004	60,567,004	0
0	臨時人員薪資	30,516	30,516	0
0	臨時職員薪金	30,516	30,516	0
13,583,802	超時工作報酬	13,538,144	13,538,144	0
3,438,622	加班誤餐費	2,760,002	2,760,002	0
10,145,180	值班誤餐費	10,778,142	10,778,142	0
3,873,990	津貼	4,424,575	4,424,575	0
3,873,990	其他津貼	4,424,575	4,424,575	0
1,091,440	主管津貼	1,200,000	1,200,000	0
359,258	技術津貼	474,355	474,355	0
2,423,292	其他津貼	2,750,220	2,750,220	0
14,610,778	獎金	21,096,000	21,096,000	0
4,942,696	績效獎金	7,482,000	7,482,000	0
9,668,082	考核獎金	13,614,000	13,614,000	0
17,571,781	退休及卹償金	12,580,749	12,580,749	0
16,980,376	職員退休及離職金	11,930,679	11,930,679	0
591,405	卹償金	650,070	650,070	0
591,405	資遣費	650,070	650,070	0
591,405	職員資遣費	650,070	650,070	0
10,226,603	福利費	11,185,450	11,185,450	0
8,437,697	分擔員工保險費	8,819,458	8,819,458	0
0	傷病醫藥費	119,520	119,520	0
374,229	提撥福利金	401,430	401,430	0
75,000	體育活動費	113,000	113,000	0
1,339,677	其他福利費	1,732,042	1,732,042	0
42,469,641	服務費用	50,029,632	0	50,029,632
7,331,307	水電費	7,289,447	0	7,289,447
6,826,258	工作場所電費	6,701,580	0	6,701,580
505,049	工作場所水費	587,867	0	587,867
890,829	郵電費	865,153	0	865,153
158,853	郵費	148,136	0	148,136
731,976	電話費	717,017	0	717,017

股份有限公司
明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
162,499,000	162,499,000	0	-38,426,492	-23.65	-38,426,492	0
73,332,000	73,332,000	0	-12,764,996	-17.41	-12,764,996	0
73,332,000	73,332,000	0	-12,764,996	-17.41	-12,764,996	0
2,570,000	2,570,000	0	-2,539,484	-98.81	-2,539,484	0
2,570,000	2,570,000	0	-2,539,484	-98.81	-2,539,484	0
23,732,000	23,732,000	0	-10,193,856	-42.95	-10,193,856	0
7,934,000	7,934,000	0	-5,173,998	-65.21	-5,173,998	0
15,798,000	15,798,000	0	-5,019,858	-31.78	-5,019,858	0
7,354,000	7,354,000	0	-2,929,425	-39.83	-2,929,425	0
7,354,000	7,354,000	0	-2,929,425	-39.83	-2,929,425	0
1,488,000	1,488,000	0	-288,000	-19.35	-288,000	0
960,000	960,000	0	-485,645	-50.59	-485,645	0
4,906,000	4,906,000	0	-2,155,780	-43.94	-2,155,780	0
21,096,000	21,096,000	0	0	0.00	0	0
7,482,000	7,482,000	0	0	0.00	0	0
13,614,000	13,614,000	0	0	0.00	0	0
19,356,000	19,356,000	0	-6,775,251	-35.00	-6,775,251	0
18,434,000	18,434,000	0	-6,503,321	-35.28	-6,503,321	0
922,000	922,000	0	-271,930	-29.49	-271,930	0
922,000	922,000	0	-271,930	-29.49	-271,930	0
922,000	922,000	0	-271,930	-29.49	-271,930	0
14,137,000	14,137,000	0	-2,951,550	-20.88	-2,951,550	0
11,419,000	11,419,000	0	-2,599,542	-22.77	-2,599,542	0
112,000	112,000	0	7,520	6.71	7,520	0
506,000	506,000	0	-104,570	-20.67	-104,570	0
113,000	113,000	0	0	0.00	0	0
1,987,000	1,987,000	0	-254,958	-12.83	-254,958	0
51,723,000	0	51,723,000	-1,693,368	-3.27	0	-1,693,368
9,312,000	0	9,312,000	-2,022,553	-21.72	0	-2,022,553
8,400,000	0	8,400,000	-1,698,420	-20.22	0	-1,698,420
912,000	0	912,000	-324,133	-35.54	0	-324,133
1,197,000	0	1,197,000	-331,847	-27.72	0	-331,847
230,000	0	230,000	-81,864	-35.59	0	-81,864
967,000	0	967,000	-249,983	-25.85	0	-249,983

新 北 市 果 菜 運 銷
業 務 費 用

中 華 民 國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
1,272,731	旅運費	323,505	0	323,505
297,981	臺澎金馬地區旅費	306,505	0	306,505
974,750	運費	17,000	0	17,000
3,605,754	印刷裝訂與廣告費	3,455,164	0	3,455,164
2,347,197	印刷及裝訂費	1,269,164	0	1,269,164
1,258,557	業務宣導費	2,186,000	0	2,186,000
3,048,211	修理保養與保固費	2,808,712	0	2,808,712
3,048,211	什項設備修護費	2,808,712	0	2,808,712
197,870	保險費	89,639	0	89,639
197,870	一般房屋保險費	89,639	0	89,639
16,207,777	棧儲、包裝、代理、加工費用	22,440,652	0	22,440,652
16,207,777	外包費	22,440,652	0	22,440,652
8,805,162	專業服務費	11,511,592	0	11,511,592
75,000	會計師及精算師公費	75,000	0	75,000
67,000	講課鐘點及稿費	42,000	0	42,000
7,200	委託檢驗試驗費	34,148	0	34,148
240,466	電腦軟體服務費	629,263	0	629,263
8,415,496	保警及保全費用	10,731,181	0	10,731,181
1,110,000	公共關係費	1,245,768	0	1,245,768
1,110,000	公共關係費	1,245,768	0	1,245,768
9,185,505	材料及用品費	5,920,044	0	5,920,044
316,518	使用材料費	449,647	0	449,647
316,518	燃料	449,647	0	449,647
8,868,987	用品消耗	5,470,397	0	5,470,397
876,259	辦公(事務)用品	261,501	0	261,501
821,015	化學藥劑與實驗用品	932,325	0	932,325
396,406	服裝	397,249	0	397,249
6,775,307	其他	3,879,322	0	3,879,322
30,346,133	租金與利息	31,401,614	0	31,401,614
30,346,133	地租及水租	31,401,614	0	31,401,614
30,346,133	一般土地租金	31,401,614	0	31,401,614
10,931,861	折舊、折耗及攤銷	16,353,943	0	16,353,943
15,996	土地改良物折舊	59,996	0	59,996

股份有限公司
明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
500,000	0	500,000	-176,495	-35.30	0	-176,495
500,000	0	500,000	-193,495	-38.70	0	-193,495
0	0	0	17,000	0.00	0	17,000
4,270,000	0	4,270,000	-814,836	-19.08	0	-814,836
2,084,000	0	2,084,000	-814,836	-39.10	0	-814,836
2,186,000	0	2,186,000	0	0.00	0	0
2,750,000	0	2,750,000	58,712	2.13	0	58,712
2,750,000	0	2,750,000	58,712	2.13	0	58,712
250,000	0	250,000	-160,361	-64.14	0	-160,361
250,000	0	250,000	-160,361	-64.14	0	-160,361
20,700,000	0	20,700,000	1,740,652	8.41	0	1,740,652
20,700,000	0	20,700,000	1,740,652	8.41	0	1,740,652
11,474,000	0	11,474,000	37,592	0.33	0	37,592
110,000	0	110,000	-35,000	-31.82	0	-35,000
66,000	0	66,000	-24,000	-36.36	0	-24,000
600,000	0	600,000	-565,852	-94.31	0	-565,852
1,434,000	0	1,434,000	-804,737	-56.12	0	-804,737
9,264,000	0	9,264,000	1,467,181	15.84	0	1,467,181
1,270,000	0	1,270,000	-24,232	-1.91	0	-24,232
1,270,000	0	1,270,000	-24,232	-1.91	0	-24,232
6,653,000	0	6,653,000	-732,956	-11.02	0	-732,956
250,000	0	250,000	199,647	79.86	0	199,647
250,000	0	250,000	199,647	79.86	0	199,647
6,403,000	0	6,403,000	-932,603	-14.57	0	-932,603
1,450,000	0	1,450,000	-1,188,499	-81.97	0	-1,188,499
1,080,000	0	1,080,000	-147,675	-13.67	0	-147,675
473,000	0	473,000	-75,751	-16.02	0	-75,751
3,400,000	0	3,400,000	479,322	14.10	0	479,322
32,695,000	0	32,695,000	-1,293,386	-3.96	0	-1,293,386
32,695,000	0	32,695,000	-1,293,386	-3.96	0	-1,293,386
32,695,000	0	32,695,000	-1,293,386	-3.96	0	-1,293,386
26,592,000	0	26,592,000	-10,238,057	-38.50	0	-10,238,057
16,000	0	16,000	43,996	274.98	0	43,996

新北市果菜運銷
業務費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
15,996	土地改良物折舊	59,996	0	59,996
2,516,597	房屋折舊	4,385,480	0	4,385,480
2,516,597	一般房屋折舊	4,385,480	0	4,385,480
3,163,244	機械及設備折舊	3,774,914	0	3,774,914
3,163,244	機械及設備折舊	3,774,914	0	3,774,914
454,328	交通及運輸設備折舊	1,601,205	0	1,601,205
454,328	交通及運輸設備折舊	1,601,205	0	1,601,205
3,595,459	什項設備折舊	4,437,288	0	4,437,288
3,595,459	什項設備折舊	4,437,288	0	4,437,288
1,186,237	攤銷	2,095,060	0	2,095,060
1,186,237	攤銷電腦軟體	2,095,060	0	2,095,060
8,716,397	稅捐與規費	8,732,276	0	8,732,276
6,587,579	土地稅	6,658,646	0	6,658,646
6,587,579	一般土地地價稅	6,658,646	0	6,658,646
1,585,031	房屋稅	1,974,934	0	1,974,934
1,585,031	一般房屋稅	1,974,934	0	1,974,934
51,781	消費與行為稅	59,325	0	59,325
51,781	使用牌照稅	59,325	0	59,325
492,006	規費	39,371	0	39,371
462,194	行政規費	2,150	0	2,150
29,812	汽車燃料使用費	37,221	0	37,221
1,091,000	會費、捐助與分攤	904,200	0	904,200
13,000	會費	43,000	0	43,000
13,000	職業團體會費	43,000	0	43,000
840,000	捐助	735,200	0	735,200
840,000	捐助社團	735,200	0	735,200
238,000	補貼與獎勵	126,000	0	126,000
238,000	獎勵費用	126,000	0	126,000
218,334,295	合計	237,414,217	124,072,508	113,341,709

股份有限公司
明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
16,000	0	16,000	43,996	274.98	0	43,996
13,856,000	0	13,856,000	-9,470,520	-68.35	0	-9,470,520
13,856,000	0	13,856,000	-9,470,520	-68.35	0	-9,470,520
4,570,000	0	4,570,000	-795,086	-17.40	0	-795,086
4,570,000	0	4,570,000	-795,086	-17.40	0	-795,086
487,000	0	487,000	1,114,205	228.79	0	1,114,205
487,000	0	487,000	1,114,205	228.79	0	1,114,205
5,723,000	0	5,723,000	-1,285,712	-22.47	0	-1,285,712
5,723,000	0	5,723,000	-1,285,712	-22.47	0	-1,285,712
1,940,000	0	1,940,000	155,060	7.99	0	155,060
1,940,000	0	1,940,000	155,060	7.99	0	155,060
8,359,000	0	8,359,000	373,276	4.47	0	373,276
6,500,000	0	6,500,000	158,646	2.44	0	158,646
6,500,000	0	6,500,000	158,646	2.44	0	158,646
1,770,000	0	1,770,000	204,934	11.58	0	204,934
1,770,000	0	1,770,000	204,934	11.58	0	204,934
56,000	0	56,000	3,325	5.94	0	3,325
56,000	0	56,000	3,325	5.94	0	3,325
33,000	0	33,000	6,371	19.31	0	6,371
1,000	0	1,000	1,150	115.00	0	1,150
32,000	0	32,000	5,221	16.32	0	5,221
1,161,000	0	1,161,000	-256,800	-22.12	0	-256,800
13,000	0	13,000	30,000	230.77	0	30,000
13,000	0	13,000	30,000	230.77	0	30,000
1,000,000	0	1,000,000	-264,800	-26.48	0	-264,800
1,000,000	0	1,000,000	-264,800	-26.48	0	-264,800
148,000	0	148,000	-22,000	-14.86	0	-22,000
148,000	0	148,000	-22,000	-14.86	0	-22,000
289,682,000	162,499,000	127,183,000	-52,267,783	-22.02	-38,426,492	-13,841,291

新 北 市 果 菜 運 銷
管 理 費 用

中 華 民 國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
31,235,844	用人費用	30,673,188	30,673,188	0
16,997,374	正式員額薪資	16,813,548	16,813,548	0
3,006,000	董監事報酬	3,085,600	3,085,600	0
13,991,374	職員薪金	13,727,948	13,727,948	0
2,280,898	超時工作報酬	1,439,511	1,439,511	0
2,262,178	加班誤餐費	1,426,931	1,426,931	0
18,720	值班誤餐費	12,580	12,580	0
1,827,699	津貼	1,624,000	1,624,000	0
36,000	出納津貼	36,000	36,000	0
0	技術津貼	0	0	0
1,791,699	其他津貼	1,588,000	1,588,000	0
4,635,137	獎金	5,885,000	5,885,000	0
1,430,431	績效獎金	1,976,000	1,976,000	0
3,204,706	考核獎金	3,909,000	3,909,000	0
3,420,059	退休及卹償金	2,371,225	2,371,225	0
3,261,310	職員退休及離職金	2,217,568	2,217,568	0
158,749	卹償金	153,657	153,657	0
158,749	資遣費	153,657	153,657	0
158,749	職員資遣費	153,657	153,657	0
1,915,928	福利費	2,386,247	2,386,247	0
1,653,625	分擔員工保險費	2,034,076	2,034,076	0
-	傷病醫藥費	11,520	11,520	0
12,600	體育活動費	22,000	22,000	0
249,703	其他福利費	318,651	318,651	0
318,536	服務費用	369,283	0	369,283
3,470	旅運費	3,650	0	3,650
3,470	臺澎金馬地區旅費	3,650	0	3,650
157,219	印刷裝訂與廣告費	226,976	0	226,976
157,219	印刷及裝訂費	226,976	0	226,976
157,847	專業服務費	138,657	0	138,657

股份有限公司
明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
38,607,000	38,607,000	0	-7,933,812	-20.55	-7,933,812	0
20,986,000	20,986,000	0	-4,172,452	-19.88	-4,172,452	0
3,006,000	3,006,000	0	79,600	2.65	79,600	0
17,980,000	17,980,000	0	-4,252,052	-23.65	-4,252,052	0
2,173,000	2,173,000	0	-733,489	-33.75	-733,489	0
1,577,000	1,577,000	0	-150,069	-9.52	-150,069	0
596,000	596,000	0	-583,420	-97.89	-583,420	0
2,124,000	2,124,000	0	-500,000	-23.54	-500,000	0
36,000	36,000	0	0	0.00	0	0
300,000	300,000	0	-300,000	-100.00	-300,000	0
1,788,000	1,788,000	0	-200,000	-11.19	-200,000	0
5,885,000	5,885,000	0	0	0.00	0	0
1,976,000	1,976,000	0	0	0.00	0	0
3,909,000	3,909,000	0	0	0.00	0	0
4,303,000	4,303,000	0	-1,931,775	-44.89	-1,931,775	0
4,098,000	4,098,000	0	-1,880,432	-45.89	-1,880,432	0
205,000	205,000	0	-51,343	-25.05	-51,343	0
205,000	205,000	0	-51,343	-25.05	-51,343	0
205,000	205,000	0	-51,343	-25.05	-51,343	0
2,931,000	2,931,000	0	-544,753	-18.59	-544,753	0
2,419,000	2,419,000	0	-384,924	-15.91	-384,924	0
48,000	48,000	0	-36,480	-76.00	-36,480	0
22,000	22,000	0	0	0.00	0	0
442,000	442,000	0	-123,349	-27.91	-123,349	0
746,000	0	746,000	-376,717	-50.50	0	-376,717
10,000	0	10,000	-6,350	-63.50	0	-6,350
10,000	0	10,000	-6,350	-63.50	0	-6,350
296,000	0	296,000	-69,024	-23.32	0	-69,024
296,000	0	296,000	-69,024	-23.32	0	-69,024
440,000	0	440,000	-301,343	-68.49	0	-301,343

管理費用

中華民國

[illegible]

107年度

單位：新臺幣元

第31頁

新北市果菜運銷
營業外費

中華民國

上 決 年 算 度 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
6,250,022	營業外費用	3,370,415	0	3,370,415
6,250,022	其他營業外費用	3,370,415	0	3,370,415
6,250,022	什項費用	3,370,415	0	3,370,415
6,250,022	合 計	3,370,415	0	3,370,415

股份有限公司
用明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
2,000,000	0	2,000,000	1,370,415	68.52	0	1,370,415
2,000,000	0	2,000,000	1,370,415	68.52	0	1,370,415
2,000,000	0	2,000,000	1,370,415	68.52	0	1,370,415
2,000,000	0	2,000,000	1,370,415	68.52	0	1,370,415

新北市果菜運銷
固定資產建設

中華民國

科 目 名 稱	決算數	可 用	
		以前年度 保留數	本年度 預算數
固定資產	6,565,688	14,967,518	8,923,000
房屋及建築	1,152,040	10,980,000	5,000,000
房屋及建築	1,152,040	10,980,000	5,000,000
機械及設備	2,033,060	0	2,188,000
機械及設備	2,033,060	0	2,188,000
交通及運輸設備	3,206,476	3,987,518	1,735,000
交通及運輸設備	3,206,476	3,987,518	1,735,000
什項設備	174,112	0	0
什項設備	174,112	0	0
合 計	6,565,688	14,967,518	8,923,000

註1：交通及運輸設備於本年度出售公務車乙輛，其原成本為580,952元，出售價格為121,905元。

註2：交通及運輸設備於本年度報廢一般機車兩輛，其原成本為101,905元。

股份有限公司
改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

預 算 數			比較增減	本年度保留數
本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計		
0	0	23,890,518	-17,324,830	11,967,518
0	-200,000	15,780,000	-14,627,960	9,980,000
0	-200,000	15,780,000	-14,627,960	9,980,000
0	0	2,188,000	-154,940	0
0	0	2,188,000	-154,940	0
0	0	5,722,518	-2,516,042	1,987,518
0	0	5,722,518	-2,516,042	1,987,518
0	200,000	200,000	-25,888	0
0	200,000	200,000	-25,888	0
0	0	23,890,518	-17,324,830	11,967,518

新 北 市 果 菜 運 銷
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 計 畫

中 華 民 國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算 數				
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫	23,890,518			14,967,518	8,923,000	0	0	23,890,518
固定資產	23,890,518			14,967,518	8,923,000	0	0	23,890,518
房屋及建築	15,780,000		104.1-107.12	10,980,000	5,000,000	0	-200,000	15,780,000
房屋及建築	15,780,000		104.1-107.12	10,980,000	5,000,000	0	-200,000	15,780,000
機械及設備	2,188,000		107.1-107.12	0	2,188,000	0	0	2,188,000
機械及設備	2,188,000		107.1-107.12	0	2,188,000	0	0	2,188,000
交通及運輸設備	5,722,518		104.1-107.12	3,987,518	1,735,000	0	0	5,722,518
交通及運輸設備	5,722,518		104.1-107.12	3,987,518	1,735,000	0	0	5,722,518
什項設備	200,000		107.1-107.12	0	0	0	200,000	200,000
什項設備	200,000		107.1-107.12	0	0	0	200,000	200,000
合計	23,890,518			14,967,518	8,923,000	0	0	23,890,518

股份有限公司

預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

預 算 數			決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
	截 至 本 年 度 累 計 數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 決 算 數 占 累 計 預 算 數 %	
占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
100.00	23,890,518	100.00	6,565,688	27.48	6,565,688	27.48	主要係板橋市場零批 場鋪設柏油等尚未完 成，合計已辦理保留 998萬元，賸餘數464 萬7,960元係配合公司 營運政策不執行。
100.00	23,890,518	100.00	6,565,688	27.48	6,565,688	27.48	
100.00	15,780,000	100.00	1,152,040	7.30	1,152,040	7.30	
100.00	15,780,000	100.00	1,152,040	7.30	1,152,040	7.30	
100.00	2,188,000	100.00	2,033,060	92.92	2,033,060	92.92	
100.00	2,188,000	100.00	2,033,060	92.92	2,033,060	92.92	
100.00	5,722,518	100.00	3,206,476	56.03	3,206,476	56.03	
100.00	5,722,518	100.00	3,206,476	56.03	3,206,476	56.03	
100.00	200,000	100.00	174,112	87.06	174,112	87.06	
100.00	200,000	100.00	174,112	87.06	174,112	87.06	
100.00	23,890,518	100.00	6,565,688	27.48	6,565,688	27.48	停車場管制設備尚未 完成驗收，已辦理保 留。

新北市果菜運銷
資產折舊

中華民國

	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原 值	107,975	75,787,597	41,960,757	8,140,274
減：以前年度已提折舊數及減損數	23,994	28,059,609	23,148,033	1,585,834
上年度期末帳面價值	83,981	47,727,988	18,812,724	6,554,440
加：本年度新增資產價值	-	1,152,040	2,033,060	3,206,476
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	484,358	-	-
減：本年度提列折舊數	59,996	4,385,480	3,774,914	1,601,205
本年度期末帳面價值	23,985	44,978,906	17,070,870	8,159,711
本年度提列折舊數	59,996	4,385,480	3,774,914	1,601,205
營業費用	59,996	4,385,480	3,774,914	1,601,205

註：本年度出售公務車乙輛，成本為580,952元及報廢一般機車兩輛101,904元，共682,857元。

股份有限公司
明細表

107 年度

單位：新臺幣元

什項設備	核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	非營業 資產	其他	合 計
47,562,385	-	-	-	-	-	173,558,988
21,235,311	-	-	-	-	-	74,052,781
26,327,074	-	-	-	-	-	99,506,207
174,112	-	-	-	-	-	6,565,688
-	-	-	-	-	-	-
-484,358	-	-	-	-	-	-
4,437,288	-	-	-	-	-	14,258,883
21,579,540	-	-	-	-	-	91,813,012
4,437,288						14,258,883
4,437,288						14,258,883

股份有限公司

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數				變賣盈虧 預算數	比 較 增 減	
收 入	未實現重估 增值減少數	估計應付土 地增值稅減 少數	變賣盈虧		金 額	%
淨收入						
121,905	0	0	121,905	0	121,905	—
121,905	0	0	121,905	0	121,905	—

新 北 市 果 菜 運 銷
資 產 報 廢
中 華 民 國

科 目 名 稱	決 算			
	帳 面 價 值			
	成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	淨額
固 定 資 產				
交通及運輸設備	101,905	101,905	0	0
合 計	101,905	101,905	0	0

股份有限公司
明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失 預算數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值減 少數	報廢損失		金額	%
0	0	0	0	0	—
0	0	0	0	0	—

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107年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	期初資本額決算數		本年度增減數 增減額							期末資本額決算數				
	實收資本額	預收資本	決算數			預算數			比較 增減	實收資本				預收資本
			現金	轉帳	合計	現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
地方政府資本	25,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	10,000	25,000,000	100	0
總計	25,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	10,000	25,000,000	100	0

戊、決算參考表

新北市果菜運銷股份有限公司
員工人數彙計表

中華民國 107 年度

單位：人

項 目 名 稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減		備 註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	191	0	226	0	-35	0	
營業費用部分	191	0	226	0	-35	0	
正式職員	191	0	216	0	-25	0	
正式職員-三重	102	0	128	0	-26	0	
正式職員-板橋	89	0	88	0	1	0	
臨時職員	0	0	10	0	-10	0	
臨時職員-三重	0	0	5	0	-5	0	
臨時職員-板橋	0	0	5	0	-5	0	
正式工員	0	0	0	0	0	0	
臨時工員	0	0	0	0	0	0	
合 計	191	0	226	0	-35	0	

註：依據發文中華民國106年5月22日新北府農牧字第1060925837號函編列員額。

新
北
市
果
菜
運
銷
用
人
費
用

中
華
民
國

項 目 名 稱	決 算 數																
	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金			退休、 卹償金		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
					績效獎金	考核獎金	其他獎金	退休金	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	77,380,552	30,516	14,977,655	6,048,575	9,458,000	17,523,000	0	14,148,247	803,727	803,727	10,853,534	131,040	401,430	135,000	2,050,693	0	154,745,696
營業費用部分	77,380,552	30,516	14,977,655	6,048,575	9,458,000	17,523,000	0	14,148,247	803,727	803,727	10,853,534	131,040	401,430	135,000	2,050,693	0	154,745,696
業務費用	60,567,004	30,516	13,538,144	4,424,575	7,482,000	13,614,000	0	11,930,679	650,070	650,070	8,819,458	119,520	401,430	113,000	1,732,042	0	124,072,508
職員(三重)	35,511,962	0	7,775,590	2,685,461	4,257,000	7,787,000	0	7,522,340	381,348	381,348	4,792,977	59,760	262,806	63,000	937,219	0	72,417,811
職員(板橋)	25,055,042	30,516	5,762,554	1,739,114	3,225,000	5,827,000	0	4,408,339	268,722	268,722	4,026,481	59,760	138,624	50,000	794,823	0	51,654,697
管理費用	16,813,548	0	1,439,511	1,624,000	1,976,000	3,909,000	0	2,217,568	153,657	153,657	2,034,076	11,520	0	22,000	318,651	0	30,673,188
董監事(國內)	3,085,600																3,085,600
職員(三重)	9,917,431	0	997,367	1,624,000	1,621,000	3,317,000	0	1,825,782	115,236	115,236	1,626,426	11,520	0	16,000	214,675	0	21,401,673
職員(板橋)	3,810,517	0	442,144	0	355,000	592,000	0	391,786	38,421	38,421	407,650	0	0	6,000	103,976	0	6,185,915
合 計	77,380,552	30,516	14,977,655	6,048,575	9,458,000	17,523,000	0	14,148,247	803,727	803,727	10,853,534	131,040	401,430	135,000	2,050,693	0	154,745,696

股份有限公司
彙計表
107年度

單位：新臺幣元

預算數																
正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金			退休、卹償金		資遣費	福利費					繳工資工墊費用	合計
				績效獎金	考核獎金	其他獎金	退休金	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		
94,318,000	2,570,000	25,905,000	9,478,000	9,458,000	17,523,000	0	22,532,000	1,127,000	1,127,000	13,838,000	160,000	506,000	135,000	2,429,000	0	201,106,000
94,318,000	2,570,000	25,905,000	9,478,000	9,458,000	17,523,000	0	22,532,000	1,127,000	1,127,000	13,838,000	160,000	506,000	135,000	2,429,000	0	201,106,000
73,332,000	2,570,000	23,732,000	7,354,000	7,482,000	13,614,000	0	18,434,000	922,000	922,000	11,419,000	112,000	506,000	113,000	1,987,000	0	162,499,000
41,708,000	1,285,000	13,146,000	4,029,000	4,257,000	7,787,000	0	11,190,000	560,000	560,000	6,429,000	102,000	306,000	63,000	1,136,000	0	92,558,000
31,624,000	1,285,000	10,586,000	3,325,000	3,225,000	5,827,000	0	7,244,000	362,000	362,000	4,990,000	10,000	200,000	50,000	851,000	0	69,941,000
20,986,000	0	2,173,000	2,124,000	1,976,000	3,909,000	0	4,098,000	205,000	205,000	2,419,000	48,000	0	22,000	442,000	0	38,607,000
3,006,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,006,000
14,425,000	0	1,570,000	1,824,000	1,621,000	3,317,000	0	3,700,000	185,000	185,000	1,922,000	16,000	0	17,000	335,000	0	29,117,000
3,555,000	0	603,000	300,000	355,000	592,000	0	398,000	20,000	20,000	497,000	32,000	0	5,000	107,000	0	6,484,000
94,318,000	2,570,000	25,905,000	9,478,000	9,458,000	17,523,000	0	22,532,000	1,127,000	1,127,000	13,838,000	160,000	506,000	135,000	2,429,000	0	201,106,000

新北市果菜運銷
繳納各項稅捐
中華民國

項 目 名 稱	決 算 數									
	營 業 總 支 出 部 分			資 本 支 出 部 分			代 徵 部 分		合 計	
	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
所得稅	1,761,986	0	0	0	0	0	0	0	1,761,986	0
營利事業所得稅費用	1,761,986	0	0	0	0	0	0	0	1,761,986	0
土地稅	0	6,658,646	0	0	0	0	0	0	0	6,658,646
一般土地地價稅	0	6,658,646	0	0	0	0	0	0	0	6,658,646
房屋稅	0	1,974,934	0	0	0	0	0	0	0	1,974,934
一般房屋稅	0	1,974,934	0	0	0	0	0	0	0	1,974,934
消費與行為稅	0	59,325	0	0	0	0	0	0	0	59,325
使用牌照稅	0	59,325	0	0	0	0	0	0	0	59,325
規費	2,150	37,221	0	0	0	0	0	0	2,150	37,221
行政規費	2,150	0	0	0	0	0	0	0	2,150	0
汽車燃料使用費	0	37,221	0	0	0	0	0	0	0	37,221
合 計	1,764,136	8,730,126	0	0	0	0	0	0	1,764,136	8,730,126

107年度

單位：新臺幣元

第49頁

新北市果菜運銷股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目 名	稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減				備 註
		輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	
公務用車		1	635,000	1	635,000	0	0.00	0	0.00	註1
公務車1800CC		1	635,000	1	635,000	0	0.00	0	0.00	

註1：本年度汰舊換新公務用車1輛，報廢一般機車2輛。

註2：管理用車輛：截至本年度終了，計有小客車1輛及客貨兩用車1輛。

註3：其他車輛：截至本年度終了，計有一般機車1輛、電動機車4輛、客貨兩用車3輛、小型貨車1輛。

本 頁 空 白

新北市果菜運銷
主要營運

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名稱	數量單位	本年度決算數	
數量	金額			數量	金額
—	37,274,914	服務收入	—	—	51,683,109
—	212,210,781	管理費收入	—	—	215,935,412
—	249,485,695	合 計	—	—	267,618,521

股份有限公司
量值比較表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
數量	金額	數量	%	金額	%
—	50,207,000	—	—	1,476,109	2.94%
—	275,665,000	—	—	-59,729,588	-21.67%
—	325,872,000	—	—	-58,253,479	-17.88%

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107年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費	業務費用	市場發展促進會	8,000	8,000	0	0.00
	業務費用	中華農產運銷協會	5,000	5,000	0	0.00
	業務費用	社團法人中華民國傑出企業管理人協會	30,000	0	30,000	100.00
捐助	業務費用	青果公會	400,000	400,000	0	0.00
	業務費用	本公司工會	335,200	400,000	-64,800	-16.20
	業務費用	農產運銷發展協會	0	200,000	-200,000	-100.00
補貼與獎勵	業務費用	拍賣員獎勵金	126,000	148,000	-22,000	-14.86
		合 計	904,200	1,161,000	-256,800	-28.40

本 頁 空 白

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 年 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
146,829,602	用人費用	154,745,696	201,106,000	-46,360,304	-23.05	因本年度市況不佳蔬果交易量未達預期，故未晉用預算員額。
72,132,773	正式員額薪資	77,380,552	94,318,000	-16,937,448	-17.96	
0	臨時人員薪資	30,516	2,570,000	-2,539,484	-98.81	
15,864,700	超時工作報酬	14,977,655	25,905,000	-10,927,345	-42.18	
5,701,689	津貼	6,048,575	9,478,000	-3,429,425	-36.18	
19,245,915	獎金	26,981,000	26,981,000	0	0.00	
20,991,840	退休及卹償金	14,951,974	23,659,000	-8,707,026	-36.80	
750,154	資遣費	803,727	1,127,000	-323,273	-28.68	
12,142,531	福利費	13,571,697	17,068,000	-3,496,303	-20.48	
42,788,177	服務費用	50,398,915	52,469,000	-2,070,085	-3.95	
7,331,307	水電費	7,289,447	9,312,000	-2,022,553	-21.72	原優惠三重市場零批場電費，改由使用者負擔
890,829	郵電費	865,153	1,197,000	-331,847	-27.72	主要係因本年度調整板橋市場網路電信費用，故較預算數減少。
1,276,201	旅運費	327,155	510,000	-182,845	-35.85	主要係現場人員調配困難，以電話拜訪代替前往產地拜訪。
3,762,973	印刷裝訂與廣告費	3,682,140	4,566,000	-883,860	-19.36	
3,048,211	修理保養與保固費	2,808,712	2,750,000	58,712	2.13	
197,870	保險費	89,639	250,000	-160,361	-64.14	
16,207,777	棧儲、包裝、代理及加工費	22,440,652	20,700,000	1,740,652	8.41	
8,963,009	專業服務費	11,650,249	11,914,000	-263,751	-2.21	
1,110,000	公共關係費	1,245,768	1,270,000	-24,232	-1.91	
9,413,137	材料及用品費	6,034,494	7,136,000	-1,101,506	-15.44	
316,518	使用材料費	449,647	250,000	199,647	79.86	主要係較106年度增加2輛公務車，故燃料油增加。
9,096,619	用品消耗	5,584,847	6,886,000	-1,301,153	-18.90	

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 年 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
30,346,133	租金與利息	31,401,614	32,695,000	-1,293,386	-3.96	主要係板橋市場主體建築物尚在驗收階段，未能如期提列折舊所致。
30,346,133	地租及水租	31,401,614	32,695,000	-1,293,386	-3.96	
10,931,861	折舊、折耗及攤銷	16,353,943	26,592,000	-10,238,057	-38.50	
15,996	土地改良物	59,996	16,000	43,996	274.98	
2,516,597	房屋折舊	4,385,480	13,856,000	-9,470,520	-68.35	
3,163,244	機械及設備折舊	3,774,914	4,570,000	-795,086	-17.40	
454,328	交通及運輸設備折舊	1,601,205	487,000	1,114,205	228.79	
3,595,459	什項設備折舊	4,437,288	5,723,000	-1,285,712	-22.47	
1,186,237	攤銷	2,095,060	1,940,000	155,060	7.99	
8,716,397	稅捐與規費	8,732,276	8,359,000	373,276	4.47	
6,587,579	土地稅	6,658,646	6,500,000	158,646	2.44	本年度農產運銷發展協會未申請補助及增加社團法人中華民國傑出企業管理人協會。
1,585,031	房屋稅	1,974,934	1,770,000	204,934	11.58	
51,781	消費與行為稅	59,325	56,000	3,325	5.94	
492,006	規費	39,371	33,000	6,371	19.31	
1,091,000	會費、捐助與分攤	904,200	1,161,000	-256,800	-22.12	
13,000	會費	43,000	13,000	30,000	230.77	
840,000	捐助	735,200	1,000,000	-264,800	-26.48	
238,000	補貼與獎勵	126,000	148,000	-22,000	-14.86	
6,596,468	其他	5,132,401	4,116,000	1,016,401	24.69	
6,250,022	其他費用	3,370,415	2,000,000	1,370,415	68.52	
346,446	所得稅費用	1,761,986	2,116,000	-354,014	-16.73	不可扣抵進項稅額增加
256,712,775	總計	273,703,539	333,634,000	-59,930,461	-17.96	

新都市果菜運銷股份有限公司
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：					
公共關係費	1,245,768	1,270,000	-24,232	-1.91	
業務宣導費	2,186,000	2,186,000	0	0.00	
服裝	470,054	549,000	-78,946	-14.38	

主辦會計人員：柯 思 岑



基金主持人：廖 榮 清

