

中華民國110年度  
(110年1月1日至110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110年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要.....	1
乙、業務計畫及決算概要.....	3
丙、決算主要表：	
1、損益表.....	11
2、盈虧撥補表.....	12
3、現金流量表.....	13
4、資產負債表.....	14
丁、決算明細表：	
1、損益明細表	
(1)勞務收入明細表.....	20
(2)其他營業收入明細表.....	22
(3)財務收入明細表.....	24
(4)其他營業外收入明細表.....	26
(5)業務費用明細表.....	28
(6)管理費用明細表.....	32
(7)財務費用明細表.....	34
(8)其他營業外費用明細表.....	36
2、資金運用明細表	
(1)固定資產建設改良擴充明細表.....	38
(2)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	40
(3)資產折舊明細表.....	42
(4)資本增減與股額明細表.....	44
戊、決算參考表：	
1、員工人數彙計表.....	47
2、用人費用彙計表.....	48
3、繳納各項稅捐與規費明細表.....	50
4、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	52
5、主要營運量值比較表.....	54
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	56
7、各項費用彙計表.....	57
8、管制性項目及統計所需項目比較表.....	59



# 甲、財 務 摘 要



## 甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	3.57	3.24	0.33	10.19
營業總支出	3.40	3.06	0.34	11.11
淨利（淨損）	0.17	0.18	-0.01	-5.56
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	2.10	1.95	0.15	7.69
事業機關負擔虧損	0.00	0.00	0.00	0.00
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.04	0.23	-0.19	-82.61
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增	0.03	0.26	-0.23	-88.46
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	4.46	4.14	0.32	7.73
不動產、廠房及設備餘額	4.86	5.08	-0.22	-4.33
長期負債餘額	1.01	1.00	0.01	1.00
權益	2.76	2.59	0.17	6.56

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) 因本年度 COVID-19 之疫情仍持續延燒全臺，為配合中央政府執行「110年強化果菜花卉批發市場因應嚴重特殊傳染性肺炎防疫措施」計畫，且因本公司屬具有長時間且近距離接觸情形之大型營業場所，爰本公司依據去年防疫經驗，本年度仍加強活動空間消毒、人流管制、防護用品設施採購，並再購建大型排風裝置及消毒噴霧設備，增加良好通風及足夠換氣，以維護市場員工、供應和承銷單位之人員健康安全。
- (二) 配合行政院農業委員會農糧署辦理「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，考量今年度仍在疫情影響中，民眾為避免感染風險而減少外出緊縮消費，對國內農業經濟產生相當程度之衝擊，本公司為協助農民契作之有機食材轉換通路，降低農民損失，建置完成有機蔬果專用冷藏(凍)設備以提高有機作物倉儲量能，提高有機拍賣專區銷售量，並於疫情舒緩後強化宣導有機食農教育，減少產地受疫情影響。
- (三) 本年度因受COVID-19之疫情影響，辦理「新北果菜舖零距離線上直播農特產品行銷推廣計畫」案，以線上直播方式宣導，與消費者零距離互動、減少外出染疫風險也能即時了解當季盛產蔬果，一起挺在地農友及國產蔬果，並協助穩定市場價格。
- (四) 配合行政院農業委員會農糧署辦理「110年度建置偏鄉學校國產可溯源食材供應平台」案為推廣新北市政府有機蔬菜政令、加強食品衛生安全及因應中央機關推動校園營養午餐3章1Q政策；本公司作為負責新北市學校午餐統籌食材調度及供應配給平台，每年與產地簽訂供應契約，惟新北市幅員遼闊地形崎嶇多山，部分學校位處偏鄉不易採購食材，本公司添購冷凍設備及運輸車輛，以強化偏鄉學校營養午餐國產可溯源食材供應。
- (五) 教育局委任本公司執行「供應新北市中小學營養午餐4+1安心蔬菜計畫」係為提升學童食品安全及監控健全供應流程，已達供應校園營養午餐安心蔬菜來源政策之配合；本年度校園因COVID-19之疫情影響停課，教育局為響應財團法人中華民國佛教慈濟慈善事業基金會辦理「新北市弱勢學童暑期營養支持計畫」，委託本公司協助包裝及配送6,392箱暖心蔬果箱，提供弱勢學童家庭食安不受於疫情影響。

#### 三、關於經營管理者：

1. 近年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。
2. 開拓電子商務、臉書直播、line社群及團購等多角化經營模式，以增加市場營運收入。

#### 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，本國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，並配合產銷履歷、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) 擴大大人員教育訓練、加強承銷人開發、產地的聯繫、分級的輔導、產銷履歷品牌的推動、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100萬3,000元，以前年度保留數0元，奉准先行辦理數295萬5,985元，可用預算數計395萬8,985元。本年度決算數381萬9,509元，執行率96.48%。主要係辦理蔬果專用冷藏(凍)設備、特殊傳染性肺炎防疫通風設備、新增冷藏車及直播行銷推廣視聽設備。本期完成其他計畫說明如下：

- 1、三重市場增設拍賣機台及網路線路汰換，使拍賣交易資料傳輸更為快速及順暢。
- 2、板橋市場增設有機蔬果專用冷藏庫，有機蔬果專用冷藏(凍)設備提高有機作物倉儲量能，建置有機冷藏(凍)供應鏈，統一有機農產品進場規格。
- 3、強化果菜、花卉批發市場因應嚴重特殊傳染性肺炎防疫措施設置通風設備。
- 4、辦理直播行銷推廣業務，設置視聽設備。

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

- (一) 本年度決算營業收入3億2,329萬9,622元，較預算數3億5,409萬6,000元，減少3,079萬6,378元，約8.70%，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3億3,226萬8,501元，較預算數3億4,846萬7,000元，減少1,619萬8,499元，約4.65%，主要係業務費用及管理費用分別減少1,450萬7,686元及169萬813元。主要係因用人費用擲節開支及服務費用依實際業務需求辦理所致。
- (三) 本年度決算營業外收入3,409萬9,801元，較預算數837萬2,000元，增加2,572萬7,801元，約307.31%，主要係因行銷收入及其他營業外收入等較預期增加所致。
- (四) 本年度決算營業外費用344萬1,103元，較預算數230萬元，增加114萬1,103元，約49.61%。主要係因不可扣抵進項稅額較預算增加所致。
- (五) 稅後淨利1,730萬7,356元(所得稅費用為438萬2,463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1,730萬7,356元，連同以前年度累積盈餘1億9,310萬3,808元，合計2億1,041萬1,164元，分配如下：

(一) 法定公積183萬7,171元。

(二) 未分配盈餘2億857萬3,993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1,538萬1,636元，主要係本年度係為盈餘。

二、投資活動之淨現金流出1,745萬6,380元，主要係流動金融資產淨增900萬元、其他資產淨增371萬1,669元，其他基金本年度增加92萬5,202元及為期本公司各項業務順利運作，並提供良善的營業環境服務產銷，以提升服務品質，營運必要附屬設備建置381萬9,509元。

三、籌資活動之淨現金流入477萬1,271元，主要係申辦承銷人為利後續行口商營運繳納保證金290萬49元及教育局委辦團膳經費187萬1,222元。

四、現金及約當現金淨增加269萬6,527元。期末現金及約當現金1億8,059萬84元。

#### 陸、資產負債狀況：

##### 一、資產負債之結構

(一) 資產總額11億6,728萬7,568元，其中流動資產5億3,784萬1,531元，約占資產總額46.07%；基金、投資及長期應收款1億133萬4,887元，約占資產總額8.68%；不動產、廠房及設備4億8,626萬1,863元，約占資產總額41.66%；投資性不動產3,585萬1,511元，約占資產總額3.07%；無形資產及礦產資源171萬3,954元，約占資產總額0.15%；其他資產428萬3,822元，約占資產總額0.37%。

(二) 負債總額8億9,079萬5,320元，約占負債及權益總額76.31%，其中流動負債9,161萬3,852元，約占負債及權益總額7.85%；長期負債1億133萬4,887元，約占負債及權益總額8.68%；其他負債6億9,784萬6,581元，約占負債及權益總額59.78%。

(三) 權益總額2億7,649萬2,248元，約占負債及權益總額23.69%，其中資本2,500萬元，約占負債及權益總額2.14%；資本公積2,104萬8,685元，約占負債及權益總額1.81%；保留盈餘2億3,044萬3,563元，約占負債及權益總額19.74%。

##### 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) 權益對資產總額比率：

本年度決算權益為2億7,649萬2,248元，資產為11億6,728萬7,568元，其比率為23.69%。

(二) 權益對長期資本比率：

本年度決算權益為2億7,649萬2,248元，長期資本為2億7,649萬2,248元，其比率為100.00%。

(三) 負債總額對權益倍數：

本年度決算負債總額為8億9,079萬5,320元，權益為2億7,649萬2,248元，其倍數為3.22倍。

##### 二、經營比率：

(一) 營業利益率：

本年度決算營業利益(損失)為896萬8,879元，營業收入為3億2,329萬9,622元，其比率為-2.77%

(二) 淨利率：

本年度決算本期淨利為1,730萬7,356元，營業收入3億2,329萬9,622元，其比率為5.35%。

(三) 總資產報酬率：

本年度決算本期淨利為1,730萬7,356元，平均資產為11億6,686萬1,893元，其比率為1.48%。

(四) 權益報酬率：

本年度決算本期淨利為1,730萬7,356元，平均權益為2億6,783萬8,570元，其比率為6.46%。

三、成長比率：

(一) 營業成長率：

本年度決算營業收入為3億2,329萬9,622元，與上年度決算3億798萬805元相比，增加4.97%。

(二) 權益成長率：

本年度決算權益為2億7,649萬2,248元，與上年度決算2億5,918萬4,892元相比，增加6.68%。

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預算事項之說明：

補辦預算事項：

一般建築及設備計畫295萬5,985元，於110年8月4日及110年12月10日以新北府主基預字第1101448795號、第1102390847號函同意先行辦理，並分別於111及112年度補辦預算。

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：

(一) 考核獎金：

依據本公司經營績效獎金核發要點第3點規定，除已敘年功薪最高薪級者，依本公司工作規則第54條規定辦理外，考列甲等者，發給2個月本薪及主管職務加給，考列乙等者，發給1.5個月薪額。

(二) 績效獎金：

本公司本年度稅前淨利為2,168萬9,819元，已超過法定預算稅前盈餘1,170萬1,000元，符合本公司經營績效獎金核發要點第4點第3及4款規定。

(三) 綜上所述，並經本公司第47次董事會決議通過，分別核發考核獎金1,438萬6,648元及績效獎金1,736萬5,440元，共計3,175萬2,088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及或有資產：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之說明：無。

## 最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
<b>收入</b>					
營業收入	250,542	271,017	293,102	307,981	323,299
營業外收入	8,021	10,058	11,252	15,959	34,100
停業單位利益	0	0	0	0	0
<b>收入合計</b>	<b>258,563</b>	<b>281,075</b>	<b>304,354</b>	<b>323,940</b>	<b>357,399</b>
<b>支出</b>					
營業成本	0	0	0	0	0
營業費用	250,116	268,571	276,724	298,119	332,269
營業外費用	6,250	3,370	2,398	2,856	3,441
所得稅費用(利益)	346	1,762	5,092	4,593	4,382
停業單位損失	0	0	0	0	0
<b>支出合計</b>	<b>256,712</b>	<b>273,703</b>	<b>284,214</b>	<b>305,568</b>	<b>340,092</b>
<b>淨利(淨損)</b>	<b>1,851</b>	<b>7,372</b>	<b>20,140</b>	<b>18,372</b>	<b>17,307</b>

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
盈餘分配	150,157	157,344	176,746	195,118	210,411
公積	185	737	0	2,014	1,837
未分配盈餘	149,972	156,606	176,746	193,104	208,574
合計	150,157	157,344	176,746	195,118	210,411

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106年	107年	108年	109年	110年
資產					
流動資產	331,333	384,290	429,851	514,768	537,842
基金、投資及長期應收款	106,984	84,554	93,093	100,410	101,335
不動產、廠房及設備	522,170	515,064	509,373	507,976	486,262
投資性不動產	33,824	33,237	36,517	39,132	35,851
無形資產及礦產資源	5,460	7,275	6,194	3,578	1,714
其他資產	1,278	1,039	2,125	572	4,284
資產總額	1,001,049	1,025,459	1,077,153	1,166,436	1,167,288
負債					
流動負債	34,687	51,825	69,784	101,183	91,614
長期負債	113,555	84,572	93,092	100,410	101,335
其他負債	639,505	668,389	673,464	705,658	697,847
負債總額	787,747	804,786	836,340	907,251	890,796
權益					
資本	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
資本公積	21,049	21,049	21,049	21,049	21,049
保留盈餘(或累積虧損)	167,253	174,624	194,764	213,136	230,443
權益總額	213,302	220,673	240,813	259,185	276,492
負債及權益總額	1,001,049	1,025,459	1,077,153	1,166,436	1,167,288

最近5年度投資報酬分析表

項目	年度				
	106年	107年	108年	109年	110年
營業利益率(%)	0.17	0.90	5.59	3.20	-2.77
<u>營業利益</u> 營業收入	<u>426</u> 250,542	<u>2,446</u> 271,017	<u>16,378</u> 293,102	<u>9,861</u> 307,981	<u>-8,969</u> 323,300
淨利率(%)	0.74	2.72	6.87	5.97	5.35
<u>本期淨利</u> 營業收入	<u>1,851</u> 250,542	<u>7,372</u> 271,017	<u>20,140</u> 293,102	<u>18,372</u> 307,981	<u>17,307</u> 323,300
總資產報酬率(%)	0.20	0.73	1.92	1.64	1.48
<u>本期淨利</u> 平均資產總額	<u>1,851</u> 944,068	<u>7,372</u> 1,013,254	<u>20,140</u> 1,051,306	<u>18,372</u> 1,121,794	<u>17,307</u> 1,166,862
權益報酬率(%)	0.87	3.40	8.73	7.35	6.46
<u>本期淨利</u> 平均權益總額	<u>1,851</u> 212,376	<u>7,372</u> 216,988	<u>20,140</u> 230,743	<u>18,372</u> 249,999	<u>17,307</u> 267,839

註：106-109年度為審定決算數。

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 110 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	比較增減	
				金 額	%
307,980,805	營業收入	323,299,622	354,096,000	-30,796,378	-8.70
273,220,512	勞務收入	284,178,120	322,672,000	-38,493,880	-11.93
39,539,901	服務收入	41,782,754	37,423,000	4,359,754	11.65
233,680,611	管理費收入	242,395,366	285,249,000	-42,853,634	-15.02
34,760,293	其他營業收入	39,121,502	31,424,000	7,697,502	24.50
17,587,050	投資性不動產收入	18,338,289	16,850,000	1,488,289	8.83
16,934,083	政府補助收入	19,862,564	14,272,000	5,590,564	39.17
239,160	什項營業收入	920,649	302,000	618,649	204.85
307,980,805	營業毛利(毛損)	323,299,622	354,096,000	-30,796,378	-8.70
298,119,438	營業費用	332,268,501	348,467,000	-16,198,499	-4.65
265,301,382	業務費用	296,625,314	311,133,000	-14,507,686	-4.66
265,301,382	業務費用	296,625,314	311,133,000	-14,507,686	-4.66
32,818,056	管理費用	35,643,187	37,334,000	-1,690,813	-4.53
32,818,056	管理費用	35,643,187	37,334,000	-1,690,813	-4.53
9,861,367	營業利益(損失)	-8,968,879	5,629,000	-14,597,879	-259.33
15,958,935	營業外收入	34,099,801	8,372,000	25,727,801	307.31
2,819,410	財務收入	2,688,077	2,295,000	393,077	17.13
2,819,410	利息收入	2,688,077	2,295,000	393,077	17.13
13,139,525	其他營業外收入	31,411,724	6,077,000	25,334,724	416.90
13,139,525	什項收入	31,411,724	6,077,000	25,334,724	416.90
2,855,668	營業外費用	3,441,103	2,300,000	1,141,103	49.61
0	財務費用	484,126	0	484,126	0.00
0	匯費、手續費及證券發行費	484,126	0	484,126	0.00
2,855,668	其他營業外費用	2,956,977	2,300,000	656,977	28.56
23,280	資產報廢損失	0	0	0	0.00
2,832,388	什項費用	2,956,977	2,300,000	656,977	28.56
13,103,267	營業外利益(損失)	30,658,698	6,072,000	24,586,698	404.92
22,964,634	稅前淨利(淨損)	21,689,819	11,701,000	9,988,819	85.37
4,592,926	所得稅費用(利益)	4,382,463	2,340,000	2,042,463	87.28
4,592,926	所得稅費用(利益)	4,382,463	2,340,000	2,042,463	87.28
4,592,926	所得稅費用(利益)	4,382,463	2,340,000	2,042,463	87.28
18,371,708	繼續營業單位本期淨利(淨損)	17,307,356	9,361,000	7,946,356	84.89
18,371,708	本期淨利(淨損)	17,307,356	9,361,000	7,946,356	84.89

所得稅費用計算情形：

1. 稅前淨利21,689,819元+永久性差異-罰款支出222,500元=課稅所得額21,912,319元。
2. 課稅所得額21,912,319元\*營利事業所得稅稅率20%=所得稅費用4,382,463元。

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 盈虧撥補表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決算數	預算數	比較增減	
			金 額	%
盈餘之部	210,411,164	190,728,000	19,683,164	10.32
本期淨利	17,307,356	9,361,000	7,946,356	84.89
累積盈餘	193,103,808	181,367,000	11,736,808	6.47
分配之部	210,411,164	190,728,000	19,683,164	10.32
留存事業機關者	210,411,164	190,728,000	19,683,164	10.32
法定公積	1,837,171	513,000	1,324,171	258.12
未分配盈餘	208,573,993	190,215,000	18,358,993	9.65

說明：有關法定公積提列金額係依據公司法第237規定，以109年度盈餘完納一切稅捐後之金額為計算基礎，提出10%為法定公積。

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 現金流量表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>				
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	21,689,819	11,701,000	9,988,819	85.37
稅前淨利(淨損)	21,689,819	11,701,000	9,988,819	85.37
利息股利之調整	-2,688,077	-2,295,000	-393,077	17.13
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	19,001,742	9,406,000	9,595,742	102.02
調整項目	-1,958,278	60,361,000	-62,319,278	-103.24
未計利息股利之現金流入(流出)	17,043,464	69,767,000	-52,723,536	-75.57
收取利息	2,688,077	2,326,000	362,077	15.57
支付利息	0	0	0	0.00
退還(支付)所得稅	-4,349,905	-1,283,000	-3,066,905	239.04
營業活動之淨現金流入(流出)	15,381,636	70,810,000	-55,428,364	-78.28
<b>投資活動之現金流量</b>				
流動金融資產淨減(淨增)	-9,000,000	-1,700,000	-7,300,000	429.41
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-3,711,669	-635,000	-3,076,669	484.51
增加基金及長期應收款	-925,202	-19,807,000	18,881,798	-95.33
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,819,509	-1,003,000	-2,816,509	280.81
增加投資性不動產	0	0	0	0.00
投資活動之淨現金流入(流出)	-17,456,380	-23,145,000	5,688,620	-24.58
<b>籌資活動之現金流量</b>				
其他負債淨增(淨減)	4,771,271	14,009,000	-9,237,729	-65.94
增加資本、公積及填補虧損	0	0	0	0.00
支付利息	0	0	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	4,771,271	14,009,000	-9,237,729	-65.94
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,696,527	61,674,000	-58,977,473	-95.63
期初現金及約當現金	177,893,557	105,258,000	72,635,557	69.01
期末現金及約當現金	180,590,084	166,932,000	13,658,084	8.18

# 新北市果菜運銷

## 資產

中華民國110

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
資 產	1,167,287,568	1,166,436,217	851,351	0.07
流動資產	537,841,531	514,768,284	23,073,247	4.48
現金	180,590,084	177,893,557	2,696,527	1.52
銀行存款	180,491,073	177,844,652	2,646,421	1.49
零用及週轉金	99,011	48,905	50,106	102.46
流動金融資產	329,360,000	320,360,000	9,000,000	2.81
其他金融資產-流動	329,360,000	320,360,000	9,000,000	2.81
應收款項	19,143,175	5,832,770	13,310,405	228.20
應收帳款	14,368,333	3,440,568	10,927,765	317.62
應收收益	380	3,412	-3,032	-88.86
其他應收款	4,774,462	2,388,790	2,385,672	99.87
存貨	53,412	0	53,412	0.00
商(藥)品存貨	53,412	0	53,412	0.00
預付款項	8,694,860	10,681,957	-1,987,097	-18.60
預付費用	7,441,750	10,405,247	-2,963,497	-28.48
進項稅額	0	154,710	-154,710	-100.00
預付稅款	2,510	0	2,510	0.00
其他預付款	1,250,600	122,000	1,128,600	925.08
基金、投資及長期應收款	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
基金	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
其他基金	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
不動產、廠房及設備	486,261,863	507,975,822	-21,713,959	-4.27
土地改良物	22,292,410	26,666,086	-4,373,676	-16.40
土地改良物	31,876,683	31,876,683	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,584,273	-5,210,597	-4,373,676	83.94
房屋及建築	398,758,151	406,970,169	-8,212,018	-2.02
房屋及建築	444,100,113	443,626,413	473,700	0.11
累計折舊-房屋及建築	-45,341,962	-36,656,244	-8,685,718	23.70
機械及設備	36,160,978	40,422,921	-4,261,943	-10.54
機械及設備	78,805,776	76,618,864	2,186,912	2.85
累計折舊-機械及設備	-42,644,798	-36,195,943	-6,448,855	17.82
交通及運輸設備	9,586,970	10,430,366	-843,396	-8.09
交通及運輸設備	16,938,295	15,957,152	981,143	6.15
累計折舊-交通及運輸設備	-7,351,325	-5,526,786	-1,824,539	33.01
什項設備	10,817,448	14,840,374	-4,022,926	-27.11
什項設備	48,604,250	48,426,496	177,754	0.37
累計折舊-什項設備	-37,786,802	-33,586,122	-4,200,680	12.51
購建中固定資產	8,645,906	8,645,906	0	0.00
未完工程	8,645,906	8,645,906	0	0.00

# 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	
			金 額	%
負 債	890,795,320	907,251,325	-16,456,005	-1.81
流動負債	91,613,852	101,183,016	-9,569,164	-9.46
應付款項	88,048,042	97,018,120	-8,970,078	-9.25
應付帳款	3,032,872	6,945,121	-3,912,249	-56.33
應付代收款	15,019,006	25,935,224	-10,916,218	-42.09
應付費用	68,453,578	62,943,037	5,510,541	8.75
應付其他稅款	1,463,206	1,181,043	282,163	23.89
其他應付款	79,380	13,695	65,685	479.63
本期所得稅負債	2,086,000	2,053,442	32,558	1.59
應付所得稅款	2,086,000	2,053,442	32,558	1.59
預收款項	1,479,810	2,111,454	-631,644	-29.92
預收貨款	9,341	9,341	0	0.00
預收收入	1,347,379	1,223,848	123,531	10.09
其他預收款	123,090	878,265	-755,175	-85.98
長期負債	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
長期債務	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
應計退休金負債	101,334,887	100,409,685	925,202	0.92
其他負債	697,846,581	705,658,624	-7,812,043	-1.11
遞延負債	436,066,108	448,649,422	-12,583,314	-2.80
遞延收入	436,066,108	448,649,422	-12,583,314	-2.80
什項負債	261,780,473	257,009,202	4,771,271	1.86
存入保證金	199,919,968	197,019,919	2,900,049	1.47
暫收及待結轉帳項	61,860,505	59,989,283	1,871,222	3.12
權 益	276,492,248	259,184,892	17,307,356	6.68
資本	25,000,000	25,000,000	0	0.00
資本	25,000,000	25,000,000	0	0.00
資本	25,000,000	25,000,000	0	0.00
資本公積	21,048,685	21,048,685	0	0.00
資本公積	21,048,685	21,048,685	0	0.00
受贈公積	21,048,685	21,048,685	0	0.00
保留盈餘(或累積虧損)	230,443,563	213,136,207	17,307,356	8.12
已指撥保留盈餘	21,869,570	20,032,399	1,837,171	9.17
法定公積	21,869,570	20,032,399	1,837,171	9.17
未指撥保留盈餘	208,573,993	193,103,808	15,470,185	8.01
累積盈餘	208,573,993	193,103,808	15,470,185	8.01

新北市果菜運銷

資產

中華民國110

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
投資性不動產	35,851,511	39,132,455	-3,280,944	-8.38
投資性不動產	35,851,511	39,132,455	-3,280,944	-8.38
投資性不動產	52,345,681	52,345,681	0	0.00
累計折舊-投資性不動產	-16,494,170	-13,213,226	-3,280,944	24.83
無形資產及礦產資源	1,713,954	3,577,818	-1,863,864	-52.09
無形資產及礦產資源	1,713,954	3,577,818	-1,863,864	-52.09
電腦軟體	1,713,954	3,577,818	-1,863,864	-52.09
其他資產	4,283,822	572,153	3,711,669	648.72
什項資產	4,283,822	572,153	3,711,669	648.72
存出保證金	30,000	30,000	0	0.00
暫付及待結轉帳項	4,253,822	542,153	3,711,669	684.62
合  計	1,167,287,568	1,166,436,217	851,351	0.07

# 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	
			金 額	%
負債及權益合計	1,167,287,568	1,166,436,217	851,351	0.07

財務報表附註之項目如下：

重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

一、稅捐及規費：

本年度應納所得稅係依課稅所得額乘所得稅率計算。

二、金融工具之評價方法：

本公司所投資金融資產持有目的係為持有金融資產以收取合約現金流量。

三、不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

(一)不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

(二)折舊方法依據行政院訂頒「財物標準分類」規定估計耐用年限按直線基礎計算，計提折舊。

(三)建造中之不動產、廠房及設備係以成本認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之成本。該等資產完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

(四)不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

四、投資性不動產評價基礎及折舊方法：

(一)投資性不動產係以取得成本或建設成本認列入帳，並以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

(二)折舊方法依據行政院訂頒「財物標準分類」規定估計耐用年限按直線基礎計算，計提折舊。

(三)投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當年度損益。

五、無形資產評價基礎及攤銷方法：

無形資產以取得成本為入帳基礎，其攤銷方法係依使用年限，採直線法攤銷。

六、員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

(一)本公司依據「勞動基準法」辦理。

(二)一般退休金之提撥係依據勞工退休金條例計算。

(三)帳列員工退休金費用為2,137萬1,812元。

七、收入認列方法：

收入於獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現時認列。

## 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
				273,220,512	勞務收入				
				39,539,901	服務收入				
				233,680,611	管理費收入				

# 股份有限公司

## 明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

決算數		本年度預算數				本年度決算數與預算數比較增減						
折 合 率	新臺幣金額	數量	單價	外幣 金額	折 合 率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	284,178,120					322,672,000					-38,493,880	-11.93
	41,782,754					37,423,000					4,359,754	11.65
	242,395,366					285,249,000					-42,853,634	-15.02

新北市果菜運銷

其他營業

中華民國

上年度決算數	科 名  目 稱	本年度決算數
34,760,293	其他營業收入	39,121,502
17,587,050	投資性不動產收入	18,338,289
16,934,083	政府補助收入	19,862,564
239,160	什項營業收入	920,649

# 股份有限公司

## 收入明細表

110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	
	金額	%
31,424,000	7,697,502	24.50
16,850,000	1,488,289	8.83
14,272,000	5,590,564	39.17
302,000	618,649	204.85

新北市果菜運銷

財務收

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 名 目 稱	本 年 度 決 算 數
2,819,410	財務收入	2,688,077
2,819,410	利息收入	2,688,077

# 股份有限公司

## 入明細表

110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	
	金額	%
2,295,000	393,077	17.13
2,295,000	393,077	17.13

新北市果菜運銷

其他營業外

中華民國

上年度決算數	科 名  目 稱	本年度決算數
13,139,525	其他營業外收入	31,411,724
13,139,525	什項收入	31,411,724

# 股份有限公司

## 收入明細表

110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	
	金額	%
6,077,000	25,334,724	416.90
6,077,000	25,334,724	416.90

# 新北市果菜運銷

## 業務費用

中華民國

上 法 年 算 數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
133,277,387	用人費用	144,038,637	144,038,637	0
64,882,198	正式員額薪資	66,773,278	66,773,278	0
3,002	臨時人員薪資	0	0	0
14,468,220	超時工作報酬	15,531,845	15,531,845	0
4,971,117	津貼	4,923,833	4,923,833	0
24,873,508	獎金	25,200,292	25,200,292	0
9,907,940	退休及卹償金	17,726,792	17,726,792	0
719,247	資遣費	715,017	715,017	0
13,452,155	福利費	13,167,580	13,167,580	0
50,573,522	服務費用	55,636,263	0	55,636,263
8,149,159	水電費	8,105,624	0	8,105,624
1,031,778	郵電費	808,358	0	808,358
316,255	旅運費	2,006,380	0	2,006,380
3,819,176	印刷裝訂與廣告費	4,752,351	0	4,752,351
5,255,992	修理保養與保固費	3,971,945	0	3,971,945
194,699	保險費	300,790	0	300,790
17,185,798	棧儲、包裝、代理及加工費	18,089,145	0	18,089,145
13,351,840	專業服務費	16,331,670	0	16,331,670
1,268,825	公共關係費	1,270,000	0	1,270,000
13,055,835	材料及用品費	25,687,702	0	25,687,702
384,164	使用材料費	370,692	0	370,692
8,223,230	用品消耗	6,973,460	0	6,973,460
4,448,441	商品	18,343,550	0	18,343,550
30,273,205	租金與利息	30,730,591	0	30,730,591
30,273,205	地租及水租	30,730,591	0	30,730,591
29,779,095	折舊、折耗及攤銷	30,678,276	0	30,678,276
24,106,200	不動產、廠房及設備折舊	25,533,468	0	25,533,468
2,961,676	投資性不動產折舊	3,280,944	0	3,280,944
2,711,219	攤銷	1,863,864	0	1,863,864
7,061,448	稅捐與規費	8,347,155	0	8,347,155
5,196,974	土地稅	6,510,433	0	6,510,433
1,764,350	房屋稅	1,726,612	0	1,726,612
56,564	消費與行為稅	60,140	0	60,140
43,560	規費	49,970	0	49,970

# 股份有限公司

## 明細表

110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	%		
163,242,000	163,242,000	0	-19,203,363	-11.76	-19,203,363	0
78,982,000	78,982,000	0	-12,208,722	-15.46	-12,208,722	0
0	0	0	0	0.00	0	0
21,299,000	21,299,000	0	-5,767,155	-27.08	-5,767,155	0
6,789,000	6,789,000	0	-1,865,167	-27.47	-1,865,167	0
22,852,000	22,852,000	0	2,348,292	10.28	2,348,292	0
17,060,000	17,060,000	0	666,792	3.91	666,792	0
812,000	812,000	0	-96,983	-11.94	-96,983	0
15,448,000	15,448,000	0	-2,280,420	-14.76	-2,280,420	0
59,310,000	0	59,310,000	-3,673,737	-6.19	0	-3,673,737
7,900,000	0	7,900,000	205,624	2.60	0	205,624
992,000	0	992,000	-183,642	-18.51	0	-183,642
415,000	0	415,000	1,591,380	383.47	0	1,591,380
4,181,000	0	4,181,000	571,351	13.67	0	571,351
4,700,000	0	4,700,000	-728,055	-15.49	0	-728,055
250,000	0	250,000	50,790	20.32	0	50,790
25,596,000	0	25,596,000	-7,506,855	-29.33	0	-7,506,855
14,006,000	0	14,006,000	2,325,670	16.60	0	2,325,670
1,270,000	0	1,270,000	0	0.00	0	0
11,677,000	0	11,677,000	14,010,702	119.99	0	14,010,702
262,000	0	262,000	108,692	41.49	0	108,692
9,410,000	0	9,410,000	-2,436,540	-25.89	0	-2,436,540
2,005,000	0	2,005,000	16,338,550	814.89	0	16,338,550
37,779,000	0	37,779,000	-7,048,409	-18.66	0	-7,048,409
37,779,000	0	37,779,000	-7,048,409	-18.66	0	-7,048,409
29,008,000	0	29,008,000	1,670,276	5.76	0	1,670,276
24,234,000	0	24,234,000	1,299,468	5.36	0	1,299,468
2,933,000	0	2,933,000	347,944	11.86	0	347,944
1,841,000	0	1,841,000	22,864	1.24	0	22,864
8,538,000	0	8,538,000	-190,845	-2.24	0	-190,845
6,650,000	0	6,650,000	-139,567	-2.10	0	-139,567
1,800,000	0	1,800,000	-73,388	-4.08	0	-73,388
49,000	0	49,000	11,140	22.73	0	11,140
39,000	0	39,000	10,970	28.13	0	10,970

# 新北市果菜運銷

## 業務費用

中華民國

上 法	年 算	度 數	科 目 名 稱	本年度決算數		
				合 計	固 定	變 動
	1,280,890		會費、捐助與分攤	1,506,690	0	1,506,690
	43,000		會費	13,000	0	13,000
	900,000		捐助	900,000	0	900,000
	337,890		補貼與獎勵	593,690	0	593,690
	265,301,382		合計	296,625,314	144,038,637	152,586,677

備註：有關管制性項目說明

- 1.公共關係費決算數127萬元，預算數127萬元。
- 2.業務宣導費決算數200萬4,416元，預算數207萬7,000元。
- 3.服裝決算數46萬3,100元，預算數46萬元。
- 4.傷病醫藥費決算數41萬9,980元，預算數73萬2,000元。
- 5.體育活動費決算數9萬6,000元，預算數11萬1,000元。

# 股份有限公司

## 明細表

110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	%		
1,579,000	0	1,579,000	-72,310	-4.58	0	-72,310
43,000	0	43,000	-30,000	-69.77	0	-30,000
1,100,000	0	1,100,000	-200,000	-18.18	0	-200,000
436,000	0	436,000	157,690	36.17	0	157,690
311,133,000	163,242,000	147,891,000	-14,507,686	-4.66	-19,203,363	4,695,677

# 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
31,226,216	用人費用	35,308,434	35,308,434	0
17,386,676	正式員額薪資	18,066,439	18,066,439	0
1,277,683	超時工作報酬	1,766,861	1,766,861	0
1,524,000	津貼	1,488,516	1,488,516	0
6,267,880	獎金	6,551,796	6,551,796	0
2,146,802	退休及卹償金	4,524,512	4,524,512	0
157,659	資遣費	164,475	164,475	0
2,465,516	福利費	2,745,835	2,745,835	0
1,470,542	服務費用	165,705	0	165,705
0	郵電費	499	0	499
47,080	旅運費	36,557	0	36,557
296,000	印刷裝訂與廣告費	59,310	0	59,310
1,127,462	專業服務費	69,339	0	69,339
121,298	材料及用品費	169,048	0	169,048
121,298	用品消耗	169,048	0	169,048
32,818,056	合計	35,643,187	35,308,434	334,753

備註：有關管制性項目說明

1. 服裝決算數7萬8,935元，預算數8萬3,000元。
2. 傷病醫藥費決算數11萬6,140元，預算數9萬6,000元。
3. 體育活動費決算數1萬9,200元，預算數2萬元。

# 股份有限公司

## 明細表

110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	%		
36,255,000	36,255,000	0	-946,566	-2.61	-946,566	0
20,069,000	20,069,000	0	-2,002,561	-9.98	-2,002,561	0
1,951,000	1,951,000	0	-184,139	-9.44	-184,139	0
1,824,000	1,824,000	0	-335,484	-18.39	-335,484	0
5,531,000	5,531,000	0	1,020,796	18.46	1,020,796	0
3,737,000	3,737,000	0	787,512	21.07	787,512	0
178,000	178,000	0	-13,525	-7.60	-13,525	0
2,965,000	2,965,000	0	-219,165	-7.39	-219,165	0
856,000	0	856,000	-690,295	-80.64	0	-690,295
0	0	0	499	0.00	0	499
20,000	0	20,000	16,557	82.79	0	16,557
296,000	0	296,000	-236,690	-79.96	0	-236,690
540,000	0	540,000	-470,661	-87.16	0	-470,661
223,000	0	223,000	-53,952	-24.19	0	-53,952
223,000	0	223,000	-53,952	-24.19	0	-53,952
37,334,000	36,255,000	1,079,000	-1,690,813	-4.53	-946,566	-744,247

# 新北市果菜運銷

## 財務費用

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
0	財務費用	484,126	0	484,126
0	匯費、手續費及證券發行費	484,126	0	484,126
0	合計	484,126	0	484,126

# 股份有限公司

## 明細表

110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	%		
0	0	0	484,126	0.00	0	484,126
0	0	0	484,126	0.00	0	484,126
0	0	0	484,126	0.00	0	484,126

# 新北市果菜運銷

## 其他營業外

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
2,855,668	其他營業外費用	2,956,977	0	2,956,977
23,280	資產報廢損失	0	0	0
2,832,388	什項費用	2,956,977	0	2,956,977
2,855,668	合計	2,956,977	0	2,956,977

# 股份有限公司

## 費用明細表

110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	%		
2,300,000	0	2,300,000	656,977	28.56	0	656,977
0	0	0	0	0.00	0	0
2,300,000	0	2,300,000	656,977	28.56	0	656,977
2,300,000	0	2,300,000	656,977	28.56	0	656,977

# 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
不動產、廠房及設備	3,819,509	0	1,003,000
土地改良物	0	0	0
土地改良物	0	0	0
房屋及建築	473,700	0	0
房屋及建築	473,700	0	0
機械及設備	2,186,912	0	1,003,000
機械及設備	2,186,912	0	1,003,000
交通及運輸設備	981,143	0	0
交通及運輸設備	981,143	0	0
什項設備	177,754	0	0
什項設備	177,754	0	0
購建中固定資產	0	0	0
未完成工程	0	0	0
投資性不動產	0	0	0
投資性不動產	0	0	0
投資性不動產	0	0	0
合    計	3,819,509	0	1,003,000

# 股份有限公司

## 改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

預 算		合 計	比較增減	本年度保留數
本年度奉准 先行辦理數	調整數			
2,955,985	0	3,958,985	-139,476	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
474,085	0	474,085	-385	0
474,085	0	474,085	-385	0
1,220,000	0	2,223,000	-36,088	0
1,220,000		2,223,000	-36,088	0
1,081,900	0	1,081,900	-100,757	0
1,081,900	0	1,081,900	-100,757	0
180,000	0	180,000	-2,246	0
180,000	0	180,000	-2,246	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
2,955,985	0	3,958,985	-139,476	0

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				
	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	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫	3,958,985			0	1,003,000	2,955,985	0	3,958,985
不動產、廠房及設備	3,958,985			0	1,003,000	2,955,985	0	3,958,985
土地改良物	0			0	0	0	0	0
土地改良物	0			0	0	0	0	0
房屋及建築	474,085			0	0	474,085	0	474,085
房屋及建築	474,085			0	0	474,085	0	474,085
機械及設備	2,223,000			0	1,003,000	1,220,000	0	2,223,000
機械及設備	2,223,000			0	1,003,000	1,220,000	0	2,223,000
交通及運輸設備	1,081,900			0	0	1,081,900	0	1,081,900
交通及運輸設備	1,081,900			0	0	1,081,900	0	1,081,900
什項設備	180,000			0	0	180,000	0	180,000
什項設備	180,000			0	0	180,000	0	180,000
投資性不動產	0			0	0	0	0	0
投資性不動產	0			0	0	0	0	0
投資性不動產	0			0	0	0	0	0
合 計	3,958,985			0	1,003,000	2,955,985	0	3,958,985

# 股份有限公司

## 預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

算			決				未達成或超過預算之原因
占全部計畫(%)	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(%)	
	金額	占全部計畫(%)					
100.00	3,958,985	100.00	3,819,509	96.48	3,819,509	96.48	
100.00	3,958,985	100.00	3,819,509	96.48	3,819,509	96.48	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
100.00	474,085	100.00	473,700	99.92	473,700	99.92	依實際情形辦理。
100.00	474,085	100.00	473,700	99.92	473,700	99.92	
100.00	2,223,000	100.00	2,186,912	98.38	2,186,912	98.38	依實際情形辦理。
100.00	2,223,000	100.00	2,186,912	98.38	2,186,912	98.38	
100.00	1,081,900	100.00	981,143	90.69	981,143	90.69	依實際情形辦理。
100.00	1,081,900	100.00	981,143	90.69	981,143	90.69	
100.00	180,000	100.00	177,754	98.75	177,754	98.75	依實際情形辦理。
100.00	180,000	100.00	177,754	98.75	177,754	98.75	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
100.00	3,958,985	100.00	3,819,509	96.48	3,819,509	96.48	

新北市果菜運銷

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房				
	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
原值	31,876,683	443,626,413	76,618,864	15,957,152	48,426,496
減：以前年度已提折舊及減損數	5,210,597	36,656,244	36,195,943	5,526,786	33,586,122
上年度期末帳面價值	26,666,086	406,970,169	40,422,921	10,430,366	14,840,374
加：本年度新增資產價值	0	473,700	2,186,912	981,143	177,754
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整數	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	4,373,676	8,685,718	6,448,855	1,824,539	4,200,680
本年度期末帳面價值	22,292,410	398,758,151	36,160,978	9,586,970	10,817,448
本年度提列折舊數	4,373,676	8,685,718	6,448,855	1,824,539	4,200,680
業務費用	4,373,676	8,685,718	6,448,855	1,824,539	4,200,680

股份有限公司

明細表

110 年度

單位：新臺幣元

及 設 備				投資性不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良			
0	0	0	0	52,345,681	0	668,851,289
0	0	0	0	13,213,226	0	130,388,918
0	0	0	0	39,132,455	0	538,462,371
0	0	0	0	0	0	3,819,509
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	3,280,944	0	28,814,412
0	0	0	0	35,851,511	0	513,467,468
0	0	0	0	3,280,944	0	28,814,412
0	0	0	0	3,280,944	0	28,814,412

新北市果菜運銷

資本增減與

中華民國

項 目 名 稱	期初資本額決算數		本年度		
	實收資本	預收資本	決 算 數		
			現金	轉帳	合計
地方政府資本	25,000,000	0	0	0	0
新北市政府資本	25,000,000	0	0	0	0
合 計	25,000,000	0	0	0	0

股份有限公司

股額明細表

110年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預 算 數			比較 增減	實 收 資 本				預收 資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
0	0	0	0	2,500	10,000	25,000,000	100.00	0
0	0	0	0	2,500	10,000	25,000,000	100.00	0
0	0	0	0	2,500	10,000	25,000,000	100.00	0

本 頁 空 白

# 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 110 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	197	0	217	0	-20	0	
營業費用部分	197	0	217	0	-20	0	
正式職員	197	0	217	0	-20	0	
正式職員-三重	125	0	144	0	-19	0	
正式職員-板橋	72	0	73	0	-1	0	
合 計	197	0	217	0	-20	0	

註：依據新北市政府中華民國109年5月22日新北府農牧字第1090936454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															繳 工 資 費 用	合 計
	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						
					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	84,839,717	0	17,298,706	6,412,349	17,365,440	14,386,648	0	21,371,812	879,492	879,492	13,113,462	536,120	453,778	115,200	1,694,855	0	179,347,071
營業費用部分	84,839,717	0	17,298,706	6,412,349	17,365,440	14,386,648	0	21,371,812	879,492	879,492	13,113,462	536,120	453,778	115,200	1,694,855	0	179,347,071
業務費用	66,773,278	0	15,531,845	4,923,833	13,794,144	11,406,148	0	17,011,775	715,017	715,017	10,822,967	419,980	453,778	96,000	1,374,855	0	144,038,637
職員(三重)	40,833,944	0	9,825,985	3,054,815	8,722,492	7,236,236	0	11,998,001	437,462	437,462	7,175,894	287,980	281,652	62,400	824,000	0	91,178,323
職員(板橋)	25,939,334	0	5,705,860	1,869,018	5,071,652	4,169,912	0	5,013,774	277,555	277,555	3,647,073	132,000	172,126	33,600	550,855	0	52,860,314
管理費用	18,066,439	0	1,766,861	1,488,516	3,571,296	2,980,500	0	4,360,037	164,475	164,475	2,290,495	116,140	0	19,200	320,000	0	35,308,434
董監事(國內)	3,111,777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,111,777
職員(三重)	11,371,320	0	1,354,287	1,488,516	2,976,048	2,484,460	0	3,586,672	128,656	128,656	1,720,578	102,140	0	15,600	240,000	0	25,596,933
職員(板橋)	3,583,342	0	412,574	0	595,248	496,040	0	773,365	35,819	35,819	569,917	14,000	0	3,600	80,000	0	6,599,724
合 計	84,839,717	0	17,298,706	6,412,349	17,365,440	14,386,648	0	21,371,812	879,492	879,492	13,113,462	536,120	453,778	115,200	1,694,855	0	179,347,071

說明：1.依據本公司福利金提撥率標準，以勞務收入2億8,417萬8,120元及因依據企業會計準則規定自營業收入重分類為  
2.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，本年度考核獎金預算數  
決算數1,736萬5,440元，預算人數217人，實際發放人數212人。

股份有限公司  
彙計表  
110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		資遺費	福利費					繳資 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		
99,051,000	0	23,250,000	8,613,000	9,908,000	18,475,000	0	19,807,000	990,000	990,000	13,576,000	828,000	531,000	131,000	3,347,000	0	199,497,000
99,051,000	0	23,250,000	8,613,000	9,908,000	18,475,000	0	19,807,000	990,000	990,000	13,576,000	828,000	531,000	131,000	3,347,000	0	199,497,000
78,982,000	0	21,299,000	6,789,000	8,034,000	14,818,000	0	16,248,000	812,000	812,000	11,231,000	732,000	531,000	111,000	2,843,000	0	163,242,000
52,360,000	0	13,358,000	4,140,000	5,323,000	9,834,000	0	11,428,000	571,000	571,000	7,465,000	424,000	337,000	73,000	1,835,000	0	107,719,000
26,622,000	0	7,941,000	2,649,000	2,711,000	4,984,000	0	4,820,000	241,000	241,000	3,766,000	308,000	194,000	38,000	1,008,000	0	55,523,000
20,069,000	0	1,951,000	1,824,000	1,874,000	3,657,000	0	3,559,000	178,000	178,000	2,345,000	96,000	0	20,000	504,000	0	36,255,000
3,130,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,130,000
12,688,000	0	1,349,000	1,824,000	1,448,000	2,862,000	0	2,871,000	144,000	144,000	1,750,000	76,000	0	14,000	344,000	0	25,514,000
4,251,000	0	602,000	0	426,000	795,000	0	688,000	34,000	34,000	595,000	20,000	0	6,000	160,000	0	7,611,000
99,051,000	0	23,250,000	8,613,000	9,908,000	18,475,000	0	19,807,000	990,000	990,000	13,576,000	828,000	531,000	131,000	3,347,000	0	199,497,000

投資性不動產收入1,833萬8,289元之0.15%計提福利金，按月提撥，本年度共計提45萬3,778元。

1,847萬5,000元，決算數1,438萬6,648元，預算人數217人，實際發行人數202人，績效獎金預算數990萬8,000元，

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 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	4,382,463	0	0	0	0	0	0	0	4,382,463	0
營利事業所得稅	4,382,463	0	0	0	0	0	0	0	4,382,463	0
土地稅	0	6,510,433	0	0	0	0	0	0	0	6,510,433
一般土地地價稅	0	6,510,433	0	0	0	0	0	0	0	6,510,433
房屋稅	0	1,726,612	0	0	0	0	0	0	0	1,726,612
一般房屋稅	0	1,726,612	0	0	0	0	0	0	0	1,726,612
消費與行為稅	0	60,140	0	0	0	0	0	0	0	60,140
印花稅	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用牌照稅	0	60,140	0	0	0	0	0	0	0	60,140
規費	6,350	43,620	0	0	0	0	0	0	6,350	43,620
行政規費	6,350	0	0	0	0	0	0	0	6,350	0
汽車燃料使用費	0	43,620	0	0	0	0	0	0	0	43,620
合 計	4,388,813	8,340,805	0	0	0	0	0	0	4,388,813	8,340,805

股份有限公司  
與規費明細表

110年度

單位：新臺幣元

預算數											
預	算									數	
	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
外國政府	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
0	2,340,000	0	0	0	0	0	0	0	2,340,000	0	0
0	2,340,000	0	0	0	0	0	0	0	2,340,000	0	0
0	0	6,650,000	0	0	0	0	0	0	0	6,650,000	0
0	0	6,650,000	0	0	0	0	0	0	0	6,650,000	0
0	0	1,800,000	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	0
0	0	1,800,000	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	0
0	0	49,000	0	0	0	0	0	0	0	49,000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	49,000	0	0	0	0	0	0	0	49,000	0
0	2,000	37,000	0	0	0	0	0	0	2,000	37,000	0
0	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0
0	0	37,000	0	0	0	0	0	0	0	37,000	0
0	2,342,000	8,536,000	0	0	0	0	0	0	2,342,000	8,536,000	0

新都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110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	768,000	0	0	1	0.00	768,000	100.00	
小型貨車	1	768,000	0	0	1	0.00	768,000	100.00	

註1：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2：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、大型貨車1輛及小型貨車2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
	39,539,901	服 務 收 入			41,782,754
	233,680,611	管 理 費 收 入 ( 註 )			242,395,366

註：蔬菜交易量為11萬4,056公噸及水果交易量為16萬9,673公噸。

# 股份有限公司

## 量值比較表

110年度

貨幣單位：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	%
	37,423,000			4,359,754	11.65
	285,249,000			-42,853,634	-15.02

# 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			13,000	43,000	-30,000	-69.77
職業團體會費	業務費用	市場發展促進會	8,000	8,000	0	0.00
職業團體會費	業務費用	中華農產運銷協會	5,000	5,000	0	0.00
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	0	30,000	-30,000	-100.00
捐助			900,000	1,100,000	-200,000	-18.18
捐助國內團體	業務費用	新北市青果商業同業公會	400,000	400,000	0	0.00
捐助國內團體	業務費用	本公司工會	400,000	400,000	0	0.00
捐助國內團體	業務費用	農產運銷發展協會	0	200,000	-200,000	-100.00
捐助國內團體	業務費用	板橋市場發展協會	100,000	100,000	0	0.00
補貼與獎勵			593,690	436,000	157,690	36.17
獎勵費用	業務費用	拍賣員獎勵金	593,690	436,000	157,690	36.17
合	計		1,506,690	1,579,000	-72,310	-4.58

# 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	%	增減原因說明
164,503,603	用人費用	179,347,071	199,497,000	-20,149,929	-10.10	因人員未足額晉用所致。
82,268,874	正式員額薪資	84,839,717	99,051,000	-14,211,283	-14.35	
3,002	臨時人員薪資	0	0	0	0.00	
15,745,903	超時工作報酬	17,298,706	23,250,000	-5,951,294	-25.60	
6,495,117	津貼	6,412,349	8,613,000	-2,200,651	-25.55	
31,141,388	獎金	31,752,088	28,383,000	3,369,088	11.87	
12,054,742	退休及卹償金	22,251,304	20,797,000	1,454,304	6.99	
876,906	資遣費	879,492	990,000	-110,508	-11.16	
15,917,671	福利費	15,913,415	18,413,000	-2,499,585	-13.58	
52,044,064	服務費用	55,801,968	60,166,000	-4,364,032	-7.25	
8,149,159	水電費	8,105,624	7,900,000	205,624	2.60	
1,031,778	郵電費	808,857	992,000	-183,143	-18.46	
363,335	旅運費	2,042,937	435,000	1,607,937	369.64	
4,115,176	印刷裝訂與廣告費	4,811,661	4,477,000	334,661	7.48	
5,255,992	修理保養與保固費	3,971,945	4,700,000	-728,055	-15.49	
194,699	保險費	300,790	250,000	50,790	20.32	
17,185,798	棧儲、包裝、代理及加工費	18,089,145	25,596,000	-7,506,855	-29.33	
14,479,302	專業服務費	16,401,009	14,546,000	1,855,009	12.75	
1,268,825	公共關係費	1,270,000	1,270,000	0	0.00	
13,177,133	材料及用品費	25,856,750	11,900,000	13,956,750	117.28	本年度因行銷商品增加所致。
384,164	使用材料費	370,692	262,000	108,692	41.49	
8,344,528	用品消耗	7,142,508	9,633,000	-2,490,492	-25.85	
4,448,441	商品	18,343,550	2,005,000	16,338,550	814.89	

# 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	%	增減原因說明
30,273,205	租金與利息	30,730,591	37,779,000	-7,048,409	-18.66	本年度因疫情影響，國有財產署租金以8折收費。
30,273,205	地租及水租	30,730,591	37,779,000	-7,048,409	-18.66	
29,779,095	折舊、折耗及攤銷	30,678,276	29,008,000	1,670,276	5.76	盈餘淨利增加，致所得稅費用增加。
24,106,200	不動產、廠房及設備折舊	25,533,468	24,234,000	1,299,468	5.36	
2,961,676	投資性不動產折舊	3,280,944	2,933,000	347,944	11.86	
2,711,219	攤銷	1,863,864	1,841,000	22,864	1.24	
11,654,374	稅捐與規費	12,729,618	10,878,000	1,851,618	17.02	
4,592,926	所得稅	4,382,463	2,340,000	2,042,463	87.28	
5,196,974	土地稅	6,510,433	6,650,000	-139,567	-2.10	
1,764,350	房屋稅	1,726,612	1,800,000	-73,388	-4.08	
56,564	消費與行為稅	60,140	49,000	11,140	22.73	
43,560	規費	49,970	39,000	10,970	28.13	
1,280,890	會費、捐助與分攤	1,506,690	1,579,000	-72,310	-4.58	本年度農產運銷發展協會未申請補助。
43,000	會費	13,000	43,000	-30,000	-69.77	
900,000	捐助	900,000	1,100,000	-200,000	-18.18	
337,890	補貼與獎勵	593,690	436,000	157,690	36.17	不可扣抵進項稅額增加。
2,855,668	其他	3,441,103	2,300,000	1,141,103	49.61	
0	財務費用	484,126	0	484,126	0.00	
23,280	資產報廢損失	0	0	0	0.00	
2,832,388	其他費用	2,956,977	2,300,000	656,977	28.56	
305,568,032	合 計	340,092,067	353,107,000	-13,014,933	-3.69	

新北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 110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	1,270,000	1,270,000	0	0.00	
業務宣導費	2,004,416	2,077,000	-72,584	-3.49	
服裝	542,035	543,000	-965	-0.18	
傷病醫藥費(註)	536,120	828,000	-291,880	-35.25	
體育活動費	115,200	131,000	-15,800	-12.06	

註：本公司依據職業安全衛生法第22條規定，本公司員工人數符合第4條第1項及第3項規定，應於中華民國109年1月1日起施行辦理臨場健康服務，如違反規定，將處以新臺幣三萬元以上十五萬元以下罰鍰。



主辦會計人員：柯 思 岑

基金主持人：劉 來 通