

嘉義魚市場股份有限公司查核意見表

中華民國97年度

經營績效之審核：

一、營業盈餘：

1. 本年度營業收入決算數 50,863,514 元，較預算數 56,373,000 元，減少 5,509,486 元，約 9.77%。
2. 本年度營業支出決算數 53,468,842 元，較預算數 56,022,000 元，減少 2,553,158 元，約 4.56%。
3. 收支相抵後本年度營業損失 2,605,328 元，較預算數之營業利益 351,000 元，減少利益 2,956,328 元，約 842.26%。

二、本年度虧損：

本年度決算純益 216,351 元，較預算之純益 1,399,000 元，減少純益 1,182,649 元，約 84.54%。

嘉義市查核意見表-魚市場股份有限公司

損 益 部 分

中 華 民 國 9 7 年 度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
50,995,985	一、營業收入	56,373,000	50,863,514			50,863,514
30,796,329	勞務收入	31,889,000	30,414,618			30,414,618
30,796,329	管理收入	31,889,000	30,414,618			30,414,618
20,199,656	其他營業收入	24,484,000	20,448,896			20,448,896
605,715	營業資產租金收入	606,000	605,714			605,714
2,711,893	政府補助收入	2,677,000	2,415,943			2,415,943
16,882,048	雜項營業收入	21,201,000	17,427,239			17,427,239
51,899,636	二、營業成本與費用	56,022,000	53,468,842			53,468,842
10,945,427	行銷及業務費用	14,471,000	12,807,798			12,807,798
10,945,427	業務費用	14,471,000	12,807,798			12,807,798
40,954,209	管理及總務費用	41,551,000	40,661,044			40,661,044
40,954,209	管理費用及總務費用	41,551,000	40,661,044			40,661,044
-903,651	三、營業利益（損失-）	351,000	-2,605,328			-2,605,328
1,356,785	四、營業外收入	1,501,000	2,811,343			2,811,343
448,197	財務收入	450,000	531,056			531,056
448,197	利息收入	450,000	531,056			531,056
908,588	其他營業外收入	1,051,000	2,280,287			2,280,287
908,588	什項收入	1,051,000	2,280,287			2,280,287
1,356,785	五、營業外利益（損失-）	1,501,000	2,811,343			2,811,343
453,134	六、稅前純益（純損-）	1,852,000	206,015			206,015
103,283	所得稅費用	453,000	41,503			41,503
	非常利益		51,839			51,839
349,851	七、本期稅後純益（純損-）	1,399,000	216,351			216,351

嘉義市查核意見表-魚市場股份有限公司

盈虧撥補部分

中華民國 97 年 度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
349,851	盈餘之部	1,399,000	216,351			216,351
349,851	本期純益	1,399,000	216,351			216,351
	累積盈餘					
349,851	分配之部	1,399,000	216,351			216,351
349,851	留存事業機關者	1,399,000	216,351			216,351
	填補虧損					
	資本公積					
34,985	法定公積	139,000	21,635			21,635
314,866	特別公積	1,260,000	194,716			194,716
	未分配盈餘					
	虧損之部					
	本期純損					
	累積虧損					
	填補之部					
	事業機關負擔者					
	撥用盈餘					
	待填補之虧損					

嘉義市查核意見表-魚市場股份有限公司

現金流量部分

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	預算數	原列決算數	修正數		決算核定數
				增加	減少	
5,935,553	一、業務活動之現金流量	5,455,000	8,118,976			8,118,976
349,851	1. 本期純益(純損)	1,399,000	216,351			216,351
5,585,702	2. 調整非現金項目	4,056,000	7,902,625			7,902,625
4,104,116	折舊、折耗及減損	4,056,000	3,882,868			3,882,868
	處理資產損失(利益-)		155,167			155,167
8,094,551	流動資產淨減(淨增-)		2,843,139			2,843,139
-6,612,965	流動負債淨增(淨減-)		1,021,451			1,021,451
5,935,553	業務活動之淨現金流入(流出-)	5,455,000	8,118,976			8,118,976
28,469,698	二、投資活動之現金流量	-4,134,000	654,964			654,964
26,000,000	1. 流動金融資產淨減(淨增-)					
2,766,039	2. 減少基金及長期應收款		4,172,530			4,172,530
	3. 無形資產及其他資產淨減(淨增-)					
	4. 增加基金及長期應收款	2,832,000				
296,341	5. 增加固定資產及遞耗資產	1,302,000	3,517,566			3,517,566
28,469,698	投資活動之淨現金流入(流出-)	-4,134,000	654,964			654,964
-5,802,073	三、融資活動之現金流量	155,000	-5,721,246			-5,721,246
16,931,022	1. 其他負債淨增(淨減-)	2,832,000	-5,721,246			-5,721,246
-22,733,095	2. 資本、公積及填補虧損淨增(淨減-)	2,677,000				
	3. 其他融資活動之現金流出					
-5,802,073	融資活動之淨現金流入(流出-)	155,000	-5,721,246			-5,721,246
28,603,178	四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,476,000	3,052,694			3,052,694
10,183,198	五、期初現金及約當現金	36,373,000	38,786,376			38,786,376
38,786,376	六、期末現金及約當現金	37,849,000	41,839,070			41,839,070

嘉義市查核意見表-魚市場股份有限公司

資產負債及業主權益部分

中華民國 97 年 度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	預算數	原 列 決算數	修正數		決 算 核定數
				增加	減少	
124,447,182	資產	138,824,000	119,963,738			119,963,738
54,747,372	一、流動資產	61,905,000	54,956,927			54,956,927
38,786,376	現金	37,849,000	41,839,070			41,839,070
38,236,376	銀行存款	37,299,000	41,189,070			41,189,070
550,000	零用及週轉金	550,000	650,000			650,000
15,805,481	應收款項	23,766,000	12,812,173			12,812,173
15,601,581	應收帳款	23,749,000	12,071,685			12,071,685
32,900	應收利息	17,000	17,101			17,101
171,000	其他應收款		723,387			723,387
	存貨		162,342			162,342
	商品存貨		162,342			162,342
155,515	預付款項	290,000	143,342			143,342
	預付費用	250,000	18,550			18,550
83,657	進項稅額		16,806			16,806
71,858	預付稅款	40,000	107,986			107,986
6,656,197	二、基金、投資及長期應收款	14,912,000	2,483,667			2,483,667
6,656,197	基金	14,912,000	2,483,667			2,483,667
6,656,197	就業保險基金	14,912,000	2,483,667			2,483,667
63,043,613	三、固定資產	62,007,000	62,523,144			62,523,144
42,782,655	房屋及建築	41,650,000	42,641,612			42,641,612
60,023,882	房屋及建築	60,024,000	61,034,353			61,034,353
17,241,227	累計折舊-房屋及建築 (-)	18,374,000	18,392,741			18,392,741
16,374,440	機械及設備	15,611,000	14,383,640			14,383,640
36,513,090	機械及設備	37,639,000	36,909,132			36,909,132
20,138,650	累計折舊-機械及設備 (-)	22,028,000	22,525,492			22,525,492
1,637,341	交通及運輸設備	2,643,000	2,180,805			2,180,805
3,088,208	交通及運輸設備	4,126,000	2,938,934			2,938,934
1,450,867	累計折舊-交通及運輸設備 (-)	1,483,000	758,129			758,129
2,249,177	什項設備	2,103,000	3,317,087			3,317,087
4,439,220	什項設備	4,470,000	5,768,547			5,768,547
2,190,043	累計折舊-什項設備 (-)	2,367,000	2,451,460			2,451,460
124,447,182	合 計	138,824,000	119,963,738			119,963,738

嘉義市查核意見表-魚市場股份有限公司

資產負債及業主權益部分

中華民國 97 年 度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	預算數	原 列 決算數	修正數		決 算 核定數
				增加	減少	
42,778,808	負債	37,951,000	38,079,013			38,079,013
6,059,934	一、流動負債	12,673,000	7,081,385			7,081,385
6,059,934	應付款項	12,522,000	7,081,385			7,081,385
1,685,525	應付帳款	8,009,000	2,689,241			2,689,241
740,826	應付代收款	1,352,000	483,261			483,261
3,199,417	應付費用	2,772,000	3,549,440			3,549,440
434,166	應付稅款	389,000	359,443			359,443
	預收款項	151,000				
	銷項稅額	151,000				
36,718,874	二、其他負債	25,278,000	30,997,628			30,997,628
6,656,197	營業及負債準備	14,912,000	2,483,667			2,483,667
6,656,197	就業保險責任準備	14,912,000	2,483,667			2,483,667
10,025,761	什項負債	10,366,000	9,692,488			9,692,488
10,025,761	存入保證金	10,366,000	9,692,488			9,692,488
20,036,916	遞延負債		18,821,473			18,821,473
20,036,916	遞延收入		18,821,473			18,821,473
81,668,374	業主權益	100,873,000	81,884,725			81,884,725
2,000,000	一、資本	2,000,000	2,000,000			2,000,000
2,000,000	資本	2,000,000	2,000,000			2,000,000
2,000,000	資本	2,000,000	2,000,000			2,000,000
	二、資本公積	17,401,000				
	資本公積	17,401,000				
	受贈公積	17,401,000				
79,668,374	三、保留盈餘	81,472,000	79,884,725			79,884,725
79,668,374	已指撥保留盈餘	81,472,000	79,884,725			79,884,725
1,737,626	法定公積	1,916,000	1,759,261			1,759,261
77,930,748	特別公積	79,556,000	78,125,464			78,125,464
124,447,182	合 計	138,824,000	119,963,738			119,963,738