

# 嘉義市果菜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 17,783,534 元，較預算數 18,002,000 元，減少 218,466 元，約 1.21%。
2. 本年度營業支出決算數 17,313,223 元，較預算數 17,977,000 元，減少 663,777 元，約 3.69%。
3. 收支相抵後本年度營業利益 470,311 元，較預算數之營業利益 25,000 元，增加利益 445,311 元，約 1,781.24%。

二、本年度盈餘：

本年度稅後盈餘 1,249,715 元，較預算之盈餘 414,000 元，增加盈餘 835,715 元，約 201.86%。

# 嘉義市查核意見表-果菜市場股份有限公司

## 損 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	
18,072,669	一、營業收入	18,002,000	17,783,534			17,783,534
17,743,173	勞務收入	17,697,000	17,465,919			17,465,919
17,743,173	管理收入	17,697,000	17,465,919			17,465,919
329,496	其他營業收入	305,000	317,615			317,615
22,899	政府補助收入	27,000	26,317			26,317
306,597	雜項營業收入	278,000	291,298			291,298
17,352,999	二、營業成本與費用	17,977,000	17,313,223			17,313,223
3,351,570	行銷及業務費用	3,579,000	3,331,002			3,331,002
3,351,570	業務費用	3,579,000	3,331,002			3,331,002
14,001,429	管理及總務費用	14,398,000	13,982,221			13,982,221
14,001,429	管理費用及總務費用	14,398,000	13,982,221			13,982,221
719,670	三、營業利益（損失-）	25,000	470,311			470,311
497,725	四、營業外收入	498,000	1,167,242			1,167,242
490,957	財務收入	497,000	568,132			568,132
444,757	利息收入	451,000	521,932			521,932
46,200	投資收益	46,000	46,200			46,200
6,768	其他營業外收入	1,000	599,110			599,110
6,768	什項收入	1,000	599,110			599,110
497,725	五、營業外利益（損失-）	498,000	1,167,242			1,167,242
1,217,395	六、稅前純益（純損-）	523,000	1,637,553			1,637,553
282,798	所得稅費用	109,000	387,838			387,838
934,597	七、本期稅後純益（純損-）	414,000	1,249,715			1,249,715

# 嘉義市查核意見表-果菜市場股份有限公司

## 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	
934,597	盈餘之部	414,000	1,249,715			1,249,715
934,597	本期純益	414,000	1,249,715			1,249,715
	累積盈餘					
934,597	分配之部	414,000	1,249,715			1,249,715
934,597	留存事業機關者	414,000	1,249,715			1,249,715
	填補虧損					
	資本公積					
93,460	法定公積	41,000	124,971			124,971
841,137	特別公積	373,000	1,124,744			1,124,744
	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-果菜市場股份有限公司

## 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	
1,711,459	一、業務活動之現金流量	1,154,000	1,973,918			1,973,918
934,597	1. 本期純益(純損)	414,000	1,249,715			1,249,715
776,862	2. 調整非現金項目	740,000	724,203			724,203
751,758	折舊、折耗及減損	806,000	759,657			759,657
-57,270	流動資產淨減(淨增-)	-6,000	-30,123			-30,123
82,374	流動負債淨增(淨減-)	-60,000	-5,331			-5,331
1,711,459	業務活動之淨現金流入(流出-)	1,154,000	1,973,918			1,973,918
18,677,100	二、投資活動之現金流量	-1,443,000	-1,764,489			-1,764,489
18,000,000	1. 流動金融資產淨減(淨增-)					
820,248	2. 減少基金及長期應收款					
-37,220	3. 無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-305,000	-271,998			-271,998
	4. 增加基金及長期應收款	1,120,000	1,234,178			
105,928	5. 增加固定資產及遞耗資產	18,000	258,313			258,313
18,677,100	投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,443,000	-1,764,489			-1,764,489
-813,147	三、融資活動之現金流量	1,094,000	1,279,361			1,279,361
-746,996	1. 其他負債淨增(淨減-)	1,100,000	1,279,361			1,279,361
-66,151	2. 資本、公積及填補虧損淨增(淨減-)	-6,000				
-813,147	融資活動之淨現金流入(流出-)	1,094,000	1,279,361			1,279,361
19,575,412	四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	805,000	1,488,790			1,488,790
3,802,862	五、期初現金及約當現金	22,324,000	23,378,274			23,378,274
23,378,274	六、期末現金及約當現金	23,129,000	24,867,064			24,867,064

# 嘉義市查核意見表-果菜市場股份有限公司

## 資產負債及業主權益部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

原列 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	
35,216,018	資產	35,616,000	37,739,763			37,739,763
23,644,680	一、流動資產	23,388,000	25,163,593			25,163,593
23,378,274	現金	23,129,000	24,867,064			24,867,064
8,374	庫存現金	10,000	10,000			10,000
23,369,900	銀行存款	23,119,000	24,857,064			24,857,064
259,746	應收款項	250,000	290,022			290,022
8,000	應收帳款					
251,746	應收利息	250,000	290,022			290,022
6,660	預付款項	9,000	6,507			6,507
1,943	用品盤存	4,000	4,070			4,070
4,717	預付費用	5,000	2,437			2,437
7,739,948	二、基金、投資及長期應收款	8,857,000	8,974,126			8,974,126
7,277,948	基金	8,395,000	8,512,126			8,512,126
7,277,948	就業保險基金	8,395,000	8,512,126			8,512,126
462,000	長期投資	462,000	462,000			462,000
462,000	以成本衡量之金融資產 -非流動	462,000	462,000			462,000
3,704,754	三、固定資產	2,986,000	3,203,410			3,203,410
60,540	土地改良物	54,000	55,077			55,077
87,400	土地改良物	87,000	87,400			87,400
26,860	累計折舊-土地改良物(-)	33,000	32,323			32,323
2,305,749	房屋及建築	1,946,000	1,945,913			1,945,913
7,225,967	房屋及建築	7,226,000	7,225,967			7,225,967
4,920,218	累計折舊-房屋及建築(-)	5,280,000	5,280,054			5,280,054
304,142	機械及設備	244,000	465,905			465,905
1,892,309	機械及設備	1,902,000	2,137,193			2,137,193
1,588,167	累計折舊-機械及設備(-)	1,658,000	1,671,288			1,671,288
354,391	交通及運輸設備	169,000	169,489			169,489
2,979,489	交通及運輸設備	2,944,000	2,944,917			2,944,917
2,625,098	累計折舊-交通及運輸設備 (-)	2,775,000	2,775,428			2,775,428
679,932	什項設備	573,000	567,026			567,026
1,962,028	什項設備	1,956,000	1,948,886			1,948,886
1,282,096	累計折舊-什項設備(-)	1,383,000	1,381,860			1,381,860

# 嘉義市查核意見表-果菜市場股份有限公司

## 資產負債及業主權益部分

中華民國97年度

單位：新臺幣元

原列 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	
27,420	四、無形資產	270,000	246,211			246,211
27,420	無形資產	270,000	246,211			246,211
27,420	電腦軟體	270,000	246,211			246,211
99,216	五、其他資產	115,000	152,423			152,423
99,216	什項資產	115,000	152,423			152,423
99,216	暫付及待結轉帳項	115,000	152,423			152,423
35,216,018	合          計	35,616,000	37,739,763			37,739,763
10,557,682	負債	11,053,000	11,831,712			11,831,712
1,941,737	一、流動負債	1,413,000	1,936,406			1,936,406
1,941,737	應付款項	1,413,000	1,936,406			1,936,406
	應付帳款		122,384			122,384
19,080	應付代收款	11,000	13,000			13,000
1,576,371	應付費用	1,273,000	1,348,342			1,348,342
346,286	應付稅款	129,000	452,680			452,680
8,615,945	二、其他負債	9,640,000	9,895,306			9,895,306
7,277,948	營業及負債準備	8,395,000	8,512,126			8,512,126
7,277,948	就業保險責任準備	8,395,000	8,512,126			8,512,126
1,264,745	什項負債	1,245,000	1,213,745			1,213,745
1,235,045	存入保證金	1,215,000	1,185,045			1,185,045
29,700	應付保管款	30,000	28,700			28,700
73,252	遞延負債		169,435			169,435
73,252	遞延收入		169,435			169,435
24,658,336	業主權益	24,563,000	25,908,051			25,908,051
1,000,000	一、資本	1,000,000	1,000,000			1,000,000
1,000,000	資本	1,000,000	1,000,000			1,000,000
1,000,000	資本	1,000,000	1,000,000			1,000,000
1,700,050	二、資本公積	1,770,000	1,700,050			1,700,050
1,700,050	資本公積	1,770,000	1,700,050			1,700,050
1,700,050	受贈公積	1,770,000	1,700,050			1,700,050
21,958,286	三、保留盈餘	21,793,000	23,208,001			23,208,001
21,958,286	已指撥保留盈餘	21,793,000	23,208,001			23,208,001
1,031,507	法定公積	1,015,000	1,156,478			1,156,478
20,926,779	特別公積	20,778,000	22,051,523			22,051,523
35,216,018	合          計	35,616,000	37,739,763			37,739,763