

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

附屬單位決算及綜計表

( 營業部分 )

新北市政府編



中華民國107年度  
新北市總決算附屬單位決算及綜計表  
(營業部分)

目 次

甲、總說明	總說明 1 - 6	
乙、綜計表		
(一)、財務摘要綜計表	第 1	頁
(二)、損益綜計表		
1、依收支科目分列	第 2-3	頁
2、依基金別分列	第 4-5	頁
(三)、盈虧撥補綜計表		
1、依撥補項目分列	第 6	頁
2、依基金別分列	第 7	頁
(四)、現金流量綜計表		
1、依現金流量項目分列	第 8	頁
2、依基金別分列	第 9	頁
(五)、資產負債綜計表		
1、依科目分列	第 10-13	頁
2、依基金別分列	第 14-17	頁
丙、查核意見表	第 19-29	頁
丁、參考表		
(一)、營業利益綜計表	第 31	頁
(二)、純益綜計表	第 32	頁
(三)、員工人數綜計表	第 34-37	頁
(四)、用人費用綜計表	第 38-39	頁
(五)、固定資產建設改良擴充綜計表	第 40	頁
(六)、經營指標(財務地位、經營績效及成長分析)綜計表	第 41-43	頁



# 甲、總 說 明



# 中華民國 107 年度 新北市總決算附屬單位決算及綜計表 (營業部分) 總說明

## 壹、前言

107年度新北市(以下簡稱本市)總決算附屬單位決算及綜計表(營業部分)業經依決算法與本市總決算附屬單位決算編製作業手冊等規定及審計機關之審核通知等資料彙編完成。茲就基金概況、主要產銷營運實績、營業收支損益情形、盈虧撥補實況、現金流量結果、資產負債狀況、獲利情形及經營績效說明如下：

## 貳、基金概況

本市營業基金計有2個，分別為新北市果菜運銷股份有限公司及新北大眾捷運股份有限公司，茲就其設立目的與任務分述如下：

- 一、新北市果菜運銷股份有限公司：依農產品市場交易法第13條第1項第5款規定，由新北市政府出資設置公司組織，主要營業項目包括水果、蔬菜及其加工品批發，以及購銷果菜農產品以因應市場供需平衡。
- 二、新北大眾捷運股份有限公司：依大眾捷運法第25條第2項與第26條規定設置，主要營業項目為提供旅客安全可靠之捷運服務，並結合在地文化附屬事業項目，開拓異業間合作機會，為公司獲得合理利潤。

## 參、主要產銷營運實績

茲就本市2個營業基金107年度主要產銷營運實績，擇要分述如下：

- 一、新北市果菜運銷股份有限公司：主要收入為管理費收入，107年度管理費收入預算數為2億7,566萬5,000元，決算數2億1,593萬5,412元，較預算數減少5,972萬9,588元，主要係三重及板橋市場水果交易量不如預期所致。
- 二、新北大眾捷運股份有限公司：主要收入為其他營業收入，107年度其他營業收入預算數為60萬元，決算數119萬9,651元，較預算數增加59萬9,651元，主要係經濟部補助科技研究發展專案擴大行動支

付普及應用計畫所致。

## 肆、營業收支損益情形

### 一、營業利益

(一)營業收入預算數3億3,800萬2,000元，決算數2億7,221萬7,085元，較預算數減少6,578萬4,915元，約減少19.46%，主要係因管理費收入減少所致。

(二)營業成本預算數6,572萬1,000元，決算數5,247萬2,370元，較預算數減少1,324萬8,630元，約減少20.16%，主要係運輸費用減少所致。

(三)營業費用預算數3億8,243萬3,000元，決算數3億537萬9,350元，較預算數減少7,705萬3,650元，約減少20.15%，主要係業務費用減少所致。

### 二、營業外利益

(一)營業外收入預算數656萬1,000元，決算數1,065萬7,438元，較預算增加409萬6,438元，約增加62.44%，主要係什項收入增加所致。

(二)營業外費用預算數200萬元，決算數337萬415元，較預算數增加137萬415元，約增加68.52%，主要係什項費用增加所致。

### 三、本期純損

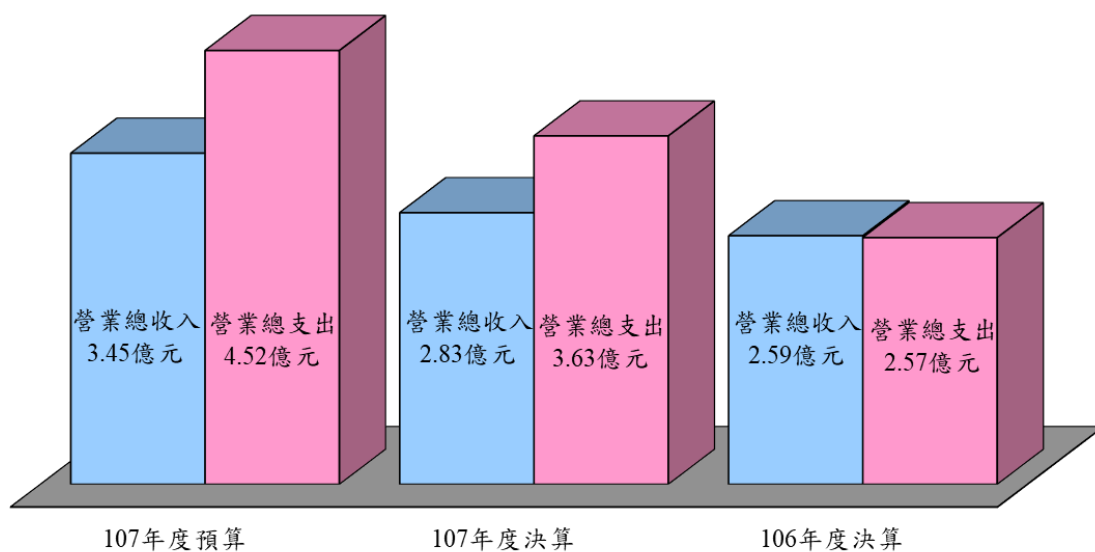
稅前純損預算數1億559萬1,000元，決算數7,834萬7,612元，較預算數減少2,724萬3,388元；本期所得稅費用預算數211萬6,000元，決算數176萬1,986元，較預算數減少35萬4,014元；本期純損預算數1億770萬7,000元，決算數8,010萬9,598元，較預算編列之純損數，計減少2,759萬7,402元，約減少25.62%。



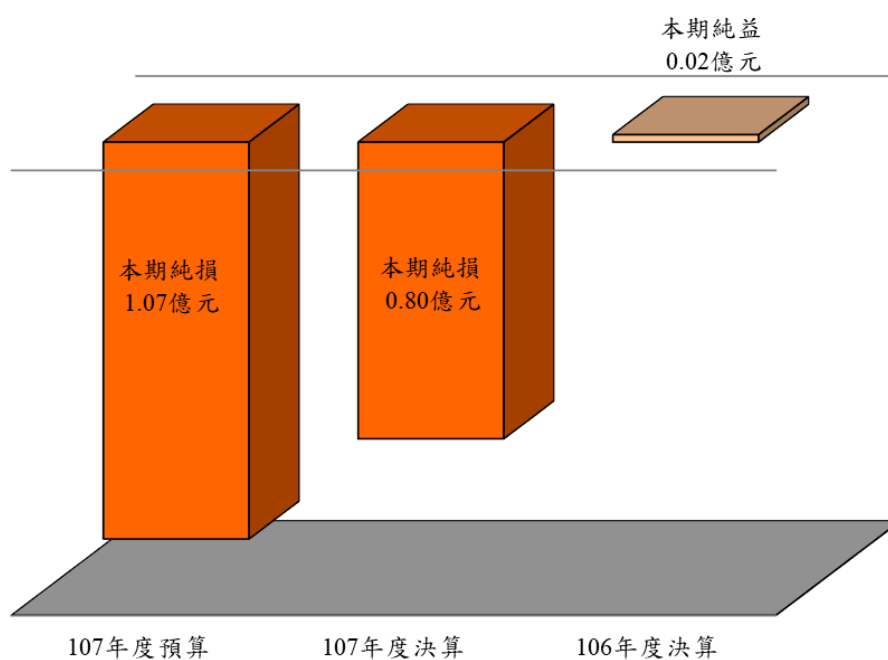
**表1 107年度營業基金營業總收入、支出及純益(純損)狀況簡表**

單位：新臺幣億元

項目	本年度 預算數	本年度 決算數	比較增減		上年度 決算數
			金額	%	
營業總收入	3.45	2.83	-0.62	-17.97	2.59
營業總支出	4.52	3.63	-0.89	-19.69	2.57
本期純損	-1.07	-0.80	0.27	-25.23	0.02



**圖1 107年度營業基金營業總收入及營業總支出**



**圖2 107年度營業基金本期純益(純損)**

## 伍、盈虧撥補實況

### 一、可分配之盈餘

107年度營業基金決算數列計稅後純益737萬1,620元，連同累積盈餘1億4,997萬1,900元，共有可分配盈餘1億5,734萬3,520元，較預算數1億6,710萬5,000元，減少976萬1,480元，約減少5.84%；較上年度決算數1億5,015萬6,975元，增加718萬6,545元，約增加4.79%。

### 二、盈餘分配情形

可分配盈餘1億5,734萬3,520元全部留存事業機關，備供未來充實設備、改善產銷及經營業務使用，項目包括：

(一)提存法定公積73萬7,162元，占可分配盈餘總額0.47%，較預算數103萬3,000元，計減少29萬5,838元，約減少28.64%。

(二)未分配盈餘1億5,660萬6,358元，占可分配盈餘總額99.53%，較預算數1億6,607萬2,000元，計減少946萬5,642元，約減少5.70%。

### 三、待填補之虧損

107年度營業基金決算數列計稅後純損8,748萬1,218元，全數為本期純損，較預算編列之純損數1億1,803萬6,000元，減少3,055萬4,782元，約減少25.89%。

### 四、虧損填補之情形

待填補虧損8,748萬1,218元，全部由事業機關負擔，待以後年度填補。

## 陸、現金流量結果

一、營業活動之淨現金流出 1,357 萬 3,570 元。

二、投資活動之淨現金流出 1 億 2,952 萬 3,844 元，主要係流動金融資產增加所致。

三、融資活動之淨現金流入 3 億 3,104 萬 8,754 元，主要係增加資本所致。

## 柒、資產負債狀況

### 一、資產負債變動情形

截至107年12月31日止，資產總額13億1,204萬6,495元，較上年度決算數10億104萬9,315元，增加3億1,099萬7,180元，約增加31.07%；負債總額8億7,885萬4,242元，較上年度決算數7億8,774萬7,464元，增加9,110萬6,778元，約增加11.57%；業主權益總額4億3,319萬2,253元，較上年度決算數2億1,330萬1,851元，增加2億1,989萬402元，約增加103.09%。

### 二、資產負債組成分析

(一)資產總額13億1,204萬6,495元，包括：

- 1.流動資產6億6,943萬7,748元，占資產總額之51.02%。
- 2.基金、投資及長期應收款8,455萬3,797元，占資產總額之6.44%。
- 3.固定資產5億4,974萬285元，占資產總額之41.90%。
- 4.無形資產727萬4,973元，占資產總額之0.56%。
- 5.其他資產103萬9,692元，占資產總額之0.08%。

(二)負債總額8億7,885萬4,242元，包括：

- 1.流動負債1億1,912萬6,271元，占負債及業主權益總額之9.08%。
- 2.長期負債8,457萬2,208元，占負債及業主權益總額之6.45%。
- 3.其他負債6億7,515萬5,763元，占負債及業主權益總額之51.46%。

(三)業主權益4億3,319萬2,253元，包括：

- 1.資本3億2,500萬元，占負債及業主權益總額24.77%。
- 2.資本公積2,104萬8,685元，占負債及業主權益總額1.60%。
- 3.保留盈餘8,714萬3,568元，占負債及業主權益總額6.64%。

## 捌、獲利情形及經營績效

本市2個營業基金之獲利情形及經營績效，茲就盈虧增減金額原因並佐以經營比率分析如下：

### 一、盈虧原因分析

107年度經營結果，稅後純損8,010萬9,598元，較預算數1億770萬7,000元，減少虧損2,759萬7,402元，主要係因新北大眾捷運股份有限公司經營之淡海輕軌綠山線通車時間延後及擲節經費所致。

### 二、經營比率分析

(一)107年度營業利益率(營業利益〔損失〕/營業收入)為-31.46%，即每百元之營業收入於扣除營業成本及費用後，營業損失31.46元，較預算編列之-32.59%，增加1.13個百分點。

(二)107年度純益率(本期純益〔純損〕/營業收入)為-29.43%，即每百元之營業收入產生稅後純損29.43元，較預算編列之-31.87%，增加2.44個百分點。

### 三、投資報酬率分析

(一)稅後純損8,010萬9,598元，對平均資產總額11億5,654萬7,905元之比例為6.93%，即每百元之資產，經營1年後產生稅後純損約為6.93元。

(二)稅後純損8,010萬9,598元，對平均業主權益3億2,324萬7,052元之比例為24.78%，即每百元之業主權益，經營1年後產生稅後純損約為24.78元。

## 乙、綜 計 表



# 新北市附屬單位決算

## 財務摘要綜計表

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	282.87	258.56	24.31	9.40
營業總支出	362.98	256.71	106.27	41.40
純益(純損-)(稅後)	-80.11	1.85	-81.96	-4,430.27
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	7.18	4.78
事業機關負擔虧損	87.48	0.00	87.48	0.00
現 金 流 量①：				
增加固定資產及遞耗資產	-8.17	-85.14	76.97	-90.41
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增	215.10	13.60	201.50	1,481.61
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②：	550.31	296.65	253.66	85.51
固定資產餘額	549.74	555.99	-6.25	-1.12
長期負債餘額	84.57	113.55	-28.98	-25.52
業主權益	433.19	213.30	219.89	103.09

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權證券。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 損 益 綜 計 表

中華民國107年度

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

上年度決算數		科 目	本 年 度					
			決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
金額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
250,542,414	100.00	營業收入	272,217,085	100.00	338,002,000	100.00	-65,784,915	-19.46
249,485,695	99.58	勞務收入	267,618,521	98.31	325,872,000	96.41	-58,253,479	-17.88
37,274,914	14.88	服務收入	51,683,109	18.99	50,207,000	14.85	1,476,109	2.94
212,210,781	84.70	管理費收入	215,935,412	79.32	275,665,000	81.56	-59,729,588	-21.67
1,056,719	0.42	其他營業收入	4,598,564	1.69	12,130,000	3.59	-7,531,436	-62.09
792,954	0.32	政府補助收入	3,637,994	1.34	11,186,000	3.31	-7,548,006	-67.48
263,765	0.10	其他營業收入	960,570	0.35	944,000	0.28	16,570	1.76
0	0.00	營業成本	52,472,370	19.28	65,721,000	19.44	-13,248,630	-20.16
0	0.00	輸儲成本	52,472,370	19.28	65,721,000	19.44	-13,248,630	-20.16
0	0.00	運輸費用	52,472,370	19.28	65,721,000	19.44	-13,248,630	-20.16
250,542,414	100.00	營業毛利(毛損-)	219,744,715	80.72	272,281,000	80.56	-52,536,285	-19.29
250,116,307	99.83	營業費用	305,379,350	112.18	382,433,000	113.15	-77,053,650	-20.15
218,334,295	87.14	業務費用	257,226,015	94.49	311,436,000	92.14	-54,209,985	-17.41
218,334,295	87.14	業務費用	257,226,015	94.49	311,436,000	92.14	-54,209,985	-17.41
31,782,012	12.69	管理費用	48,153,335	17.69	70,997,000	21.00	-22,843,665	-32.18
31,782,012	12.69	管理費用	48,153,335	17.69	70,997,000	21.00	-22,843,665	-32.18
426,107	0.17	營業利益(損失-)	-85,634,635	-31.46	-110,152,000	-32.59	24,517,365	-22.26
8,021,110	3.20	營業外收入	10,657,438	3.92	6,561,000	1.94	4,096,438	62.44
3,636,462	1.45	財務收入	2,873,210	1.06	2,273,000	0.67	600,210	26.41
3,636,462	1.45	利息收入	2,873,210	1.06	2,273,000	0.67	600,210	26.41
4,384,648	1.75	其他營業外收入	7,784,228	2.86	4,288,000	1.27	3,496,228	81.54
0	0.00	賠償收入	5,389	0.00	0	0.00	5,389	0.00
4,384,648	1.75	什項收入	7,778,839	2.86	4,288,000	1.27	3,490,839	81.41
6,250,022	2.49	營業外費用	3,370,415	1.24	2,000,000	0.59	1,370,415	68.52



# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 損 益 綜 計 表

中華民國107年度

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

上年度決算數		科 目	本 年 度					
			決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
金額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
6,250,022	2.49	其他營業外費用	3,370,415	1.24	2,000,000	0.59	1,370,415	68.52
6,250,022	2.49	什項費用	3,370,415	1.24	2,000,000	0.59	1,370,415	68.52
1,771,088	0.71	營業外利益(損失-)	7,287,023	2.68	4,561,000	1.35	2,726,023	59.77
2,197,195	0.88	稅前純益(純損-)	-78,347,612	-28.78	-105,591,000	-31.24	27,243,388	-25.80
346,446	0.14	所得稅費用	1,761,986	0.65	2,116,000	0.63	-354,014	-16.73
1,850,749	0.74	本期純益(純損-)	-80,109,598	-29.43	-107,707,000	-31.87	27,597,402	-25.62

新北市附屬單位決算

損 益 綜 計 表

中華民國107年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

科 目	合 計		新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司		新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	272,217,085	100.00	271,017,434	100.00	1,199,651	100.00
勞務收入	267,618,521	98.31	267,618,521	98.75	0	0.00
服務收入	51,683,109	18.99	51,683,109	19.07	0	0.00
管理費收入	215,935,412	79.32	215,935,412	79.68	0	0.00
其他營業收入	4,598,564	1.69	3,398,913	1.25	1,199,651	100.00
政府補助收入	3,637,994	1.34	2,989,784	1.10	648,210	54.03
其他營業收入	960,570	0.35	409,129	0.15	551,441	45.97
營業成本	52,472,370	19.28	0	0.00	52,472,370	4,373.97
輸儲成本	52,472,370	19.28	0	0.00	52,472,370	4,373.97
運輸費用	52,472,370	19.28	0	0.00	52,472,370	4,373.97
營業毛利(毛損-)	219,744,715	80.72	271,017,434	100.00	-51,272,719	-4,273.97
營業費用	305,379,350	112.18	268,571,138	99.10	36,808,212	3,068.24
業務費用	257,226,015	94.49	237,414,217	87.60	19,811,798	1,651.46
業務費用	257,226,015	94.49	237,414,217	87.60	19,811,798	1,651.46
管理費用	48,153,335	17.69	31,156,921	11.50	16,996,414	1,416.78
管理費用	48,153,335	17.69	31,156,921	11.50	16,996,414	1,416.78
營業利益(損失-)	-85,634,635	-31.46	2,446,296	0.90	-88,080,931	-7,342.21
營業外收入	10,657,438	3.92	10,057,725	3.71	599,713	49.99
財務收入	2,873,210	1.06	2,278,886	0.84	594,324	49.54
利息收入	2,873,210	1.06	2,278,886	0.84	594,324	49.54
其他營業外收入	7,784,228	2.86	7,778,839	2.87	5,389	0.45
賠償收入	5,389	0.00	0	0.00	5,389	0.45
什項收入	7,778,839	2.86	7,778,839	2.87	0	0.00
營業外費用	3,370,415	1.24	3,370,415	1.24	0	0.00
其他營業外費用	3,370,415	1.24	3,370,415	1.24	0	0.00



# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 盈 虧 撥 補 綜 計 表

(依撥補項目分列)

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數		項 目	本 年 度					
			決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
150,156,975	100.00	盈餘之部	157,343,520	100.00	167,105,000	100.00	-9,761,480	-5.84
1,850,749	1.23	本期純益	7,371,620	4.69	10,329,000	6.18	-2,957,380	-28.63
148,306,226	98.77	累積盈餘	149,971,900	95.31	156,776,000	93.82	-6,804,100	-4.34
150,156,975	100.00	分配之部	157,343,520	100.00	167,105,000	100.00	-9,761,480	-5.84
150,156,975	100.00	留存事業機關者	157,343,520	100.00	167,105,000	100.00	-9,761,480	-5.84
185,075	0.12	法定公積	737,162	0.47	1,033,000	0.62	-295,838	-28.64
149,971,900	99.88	未分配盈餘	156,606,358	99.53	166,072,000	99.38	-9,465,642	-5.70
-	-	虧損之部	87,481,218	100.00	118,036,000	100.00	-30,554,782	-25.89
-	-	本期純損	87,481,218	100.00	118,036,000	100.00	-30,554,782	-25.89
-	-	填補之部	87,481,218	100.00	118,036,000	100.00	-30,554,782	-25.89
-	-	事業機關負擔者	87,481,218	100.00	118,036,000	100.00	-30,554,782	-25.89
-	-	待填補之虧損	87,481,218	100.00	118,036,000	100.00	-30,554,782	-25.89

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 盈 虧 撥 補 綜 計 表

中 華 民 國 107 年 度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

項 目	合 計		新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司		新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	157,343,520	100.00	157,343,520	100.00	-	-
本期純益	7,371,620	4.69	7,371,620	4.69	-	-
累積盈餘	149,971,900	95.31	149,971,900	95.31	-	-
分配之部	157,343,520	100.00	157,343,520	100.00	-	-
留存事業機關者	157,343,520	100.00	157,343,520	100.00	-	-
法定公積	737,162	0.47	737,162	0.47	-	-
未分配盈餘	156,606,358	99.53	156,606,358	99.53	-	-
虧損之部	87,481,218	100.00	-	-	87,481,218	100.00
本期純損	87,481,218	100.00	-	-	87,481,218	100.00
填補之部	87,481,218	100.00	-	-	87,481,218	100.00
事業機關負擔者	87,481,218	100.00	-	-	87,481,218	100.00
待填補之虧損	87,481,218	100.00	-	-	87,481,218	100.00

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 現 金 流 量 綜 計 表

(依現金流量項目分列)

中 華 民 國 107 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
本期純益(純損-)	-107,707,000	-80,109,598	27,597,402	-25.62
調整非現金項目	43,233,000	93,683,168	50,450,168	116.69
提存各項準備	0	-28,982,546	-28,982,546	0.00
折舊、折耗及減損	25,344,000	14,420,035	-10,923,965	-43.10
攤銷	1,999,000	2,095,060	96,060	4.81
沖轉遞延負債	-10,696,000	4,601,790	15,297,790	-143.02
處理資產利益	0	-121,905	-121,905	0.00
其他	22,532,000	0	-22,532,000	-100.00
流動資產淨減(淨增-)	-3,969,000	16,993,704	20,962,704	-528.16
流動負債淨增(淨減-)	8,023,000	84,438,780	76,415,780	952.46
其他資產淨減(淨增-)	0	238,250	238,250	0.00
營業活動之淨現金流入(流出-)	-64,474,000	13,573,570	78,047,570	-121.05
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增-)	0	-140,000,000	-140,000,000	0.00
減少基金及長期應收款	0	22,429,872	22,429,872	0.00
減少固定資產及遞耗資產	0	121,905	121,905	0.00
增加基金及長期應收款	-22,532,000	0	22,532,000	-100.00
增加固定資產及遞耗資產	-20,144,000	-8,165,811	11,978,189	-59.46
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-8,397,000	-3,909,810	4,487,190	-53.44
投資活動之淨現金流入(流出-)	-51,073,000	-129,523,844	-78,450,844	153.61
融資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減-)	75,549,000	31,048,754	-44,500,246	-58.90
增加資本、公積及填補虧損	300,000,000	300,000,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	375,549,000	331,048,754	-44,500,246	-11.85
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	260,002,000	215,098,480	-44,903,520	-17.27
期初現金及約當現金	242,833,000	299,492,078	56,659,078	23.33
期末現金及約當現金	502,835,000	514,590,558	11,755,558	2.34

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 現 金 流 量 綜 計 表

中 華 民 國 107 年 度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

項 目	合 計	新北市果菜運銷 股份有限公司	新北大眾捷運 股份有限公司
營業活動之現金流量			
本期純益(純損-)	-80,109,598	7,371,620	-87,481,218
調整非現金項目	93,683,168	22,848,371	70,834,797
提存各項準備	-28,982,546	-28,982,546	0
折舊、折耗及減損	14,420,035	14,258,883	161,152
攤銷	2,095,060	2,095,060	0
沖轉遞延負債	4,601,790	0	4,601,790
處理資產利益	-121,905	-121,905	0
流動資產淨減(淨增-)	16,993,704	18,223,292	-1,229,588
流動負債淨增(淨減-)	84,438,780	17,137,337	67,301,443
其他資產淨減(淨增-)	238,250	238,250	0
營業活動之淨現金流入(流出-)	13,573,570	30,219,991	-16,646,421
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增-)	-140,000,000	0	-140,000,000
減少基金及長期應收款	22,429,872	22,429,872	0
減少固定資產及遞耗資產	121,905	121,905	0
增加固定資產及遞耗資產	-8,165,811	-6,565,688	-1,600,123
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-3,909,810	-3,909,810	0
投資活動之淨現金流入(流出-)	-129,523,844	12,076,279	-141,600,123
融資活動之現金流量			
其他負債淨增(淨減-)	31,048,754	28,883,754	2,165,000
增加資本、公積及填補虧損	300,000,000	0	300,000,000
融資活動之淨現金流入(流出-)	331,048,754	28,883,754	302,165,000
匯率影響數	0	0	0
現金及約當現金之淨增(淨減-)	215,098,480	71,180,024	143,918,456
期初現金及約當現金	299,492,078	299,492,078	0
期末現金及約當現金	514,590,558	370,672,102	143,918,456

新北市附  
資產負債  
中華民國107

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
資 <u>產</u>	1,312,046,495	100.00	1,001,049,315	100.00
流 <u>動</u> 資 <u>產</u>	669,437,748	51.02	331,332,972	33.10
現 <u>金</u>	514,590,558	39.22	299,492,078	29.92
庫存現金	1,998	0.00	0	0.00
銀行存款	514,571,665	39.22	299,475,183	29.92
零用金及週轉金	16,895	0.00	16,895	0.00
流 <u>動</u> 金 <u>融</u> 資 <u>產</u>	140,000,000	10.67	0	0.00
其他流動金融資產-流動	140,000,000	10.67	0	0.00
應收款項	4,390,074	0.33	23,089,179	2.31
應收票據	410,000	0.03	0	0.00
應收帳款	2,179,699	0.17	22,417,154	2.24
應收退稅款	973,538	0.07	0	0.00
應收收益	209,557	0.02	384,231	0.04
應收利息	52,354	0.00	124,607	0.01
應收保費	41,036	0.00	0	0.00
其他應收款	523,890	0.04	163,187	0.02
預付款項	10,413,978	0.79	8,751,715	0.87
預付貨款	1,962,919	0.15	0	0.00
預付費用	7,480,479	0.57	7,088,591	0.71
進項稅額	577,203	0.04	0	0.00
留抵稅額	235,884	0.02	0	0.00
預付稅款	157,493	0.01	1,663,124	0.17
短期墊款	43,138	0.00	0	0.00
代繳保費	43,138	0.00	0	0.00
基金、投資及長期應收款	84,553,797	6.44	106,983,669	10.69
基金	84,553,797	6.44	106,983,669	10.69
其他基金	84,553,797	6.44	106,983,669	10.69
固 <u>定</u> 資 <u>產</u>	549,740,285	41.90	555,994,509	55.54
土地改良物	23,985	0.00	83,981	0.01
土地改良物	107,975	0.01	107,975	0.01
累計折舊-土地改良物(-)	83,990	0.01	23,994	0.00
房屋及建築	44,978,906	3.43	47,727,988	4.77
房屋及建築	78,040,063	5.95	75,787,597	7.57
累計折舊-房屋及建築(-)	33,061,157	2.52	28,059,609	2.80
機械及設備	17,686,595	1.35	18,812,724	1.88
機械及設備	44,695,311	3.41	41,960,757	4.19
累計折舊-機械及設備(-)	27,008,716	2.06	23,148,033	2.31
交通及運輸設備	8,795,657	0.67	6,554,440	0.65
交通及運輸設備	11,346,636	0.86	8,140,274	0.81
累計折舊-交通及運輸設	2,550,979	0.19	1,585,834	0.16



# 屬單位決算

## 綜計表

年12月31日

(依科目分列)

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
負債	878,854,242	66.98	787,747,464	78.69
流動負債	119,126,271	9.08	34,687,491	3.47
應付款項	117,884,496	8.98	33,248,199	3.32
應付帳款	53,472,370	4.08	0	0.00
應付代收款	4,664,103	0.36	2,577,294	0.26
應付費用	57,758,479	4.40	29,844,066	2.98
應付稅款	1,826,722	0.14	373,523	0.04
應付代收保險費	16,032	0.00	0	0.00
其他應付款	146,790	0.01	453,316	0.05
預收款項	1,241,775	0.09	1,439,292	0.14
預收收入	1,241,775	0.09	1,439,292	0.14
長期負債	84,572,208	6.45	113,554,754	11.34
長期債務	84,572,208	6.45	113,554,754	11.34
應計退休金負債	84,572,208	6.45	113,554,754	11.34
其他負債	675,155,763	51.46	639,505,219	63.88
什項負債	213,128,190	16.24	200,465,766	20.03
存入保證金	189,968,282	14.48	179,665,008	17.95
暫收及待結轉帳項	23,159,908	1.77	20,800,758	2.08
遞延負債	462,027,573	35.21	439,039,453	43.86
遞延收入	462,027,573	35.21	439,039,453	43.86
業主權益	433,192,253	33.02	213,301,851	21.31
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.50
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.50
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.50
資本公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.10
資本公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.10
受贈公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.10
保留盈餘(或累積虧損)	87,143,568	6.64	167,253,166	16.71
已指撥保留盈餘	18,018,428	1.37	17,281,266	1.73
法定公積	18,018,428	1.37	17,281,266	1.73
未指撥保留盈餘	156,606,358	11.94	149,971,900	14.98
累積盈餘	156,606,358	11.94	149,971,900	14.98
累積虧損(-)	87,481,218	6.66	0	0.00
累積虧損(-)	87,481,218	6.66	0	0.00

新 北 市 附  
資 產 負 債  
中 華 民 國 107

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
備(-)				
什項設備	21,766,840	1.66	26,327,074	2.63
什項設備	46,851,957	3.57	47,562,385	4.75
累計折舊-什項設備(-)	25,085,117	1.91	21,235,311	2.12
購建中固定資產	456,488,302	34.79	456,488,302	45.60
未完工程	456,488,302	34.79	456,488,302	45.60
無形資產	7,274,973	0.56	5,460,223	0.54
無形資產	7,274,973	0.56	5,460,223	0.54
電腦軟體	7,274,973	0.56	5,460,223	0.54
其他資產	1,039,692	0.08	1,277,942	0.13
什項資產	1,039,692	0.08	1,277,942	0.13
存出保證金	30,000	0.00	30,000	0.00
暫付及待結轉帳項	1,009,692	0.08	1,247,942	0.12
合 計	1,312,046,495	100.00	1,001,049,315	100.00



科 目	合 計		新北市果菜運銷 股份有限公司		新北大眾捷運 股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,312,046,495	100.00	1,025,459,480	100.00	286,587,015	100.00
流動資產	669,437,748	51.02	384,289,704	37.47	285,148,044	99.50
現金	514,590,558	39.22	370,672,102	36.15	143,918,456	50.22
庫存現金	1,998	0.00	0	0.00	1,998	0.00
銀行存款	514,571,665	39.22	370,655,207	36.15	143,916,458	50.22
零用金及週轉金	16,895	0.00	16,895	0.00	0	0.00
流動金融資產	140,000,000	10.67	0	0.00	140,000,000	48.85
其他金融資產-流動	140,000,000	10.67	0	0.00	140,000,000	48.85
應收款項	4,390,074	0.33	3,550,848	0.35	839,226	0.29
應收票據	410,000	0.03	0	0.00	410,000	0.14
應收帳款	2,179,699	0.17	1,843,863	0.18	335,836	0.12
應收退稅款	973,538	0.07	973,538	0.09	0	0.00
應收收益	209,557	0.02	209,557	0.02	0	0.00
應收利息	52,354	0.00	0	0.00	52,354	0.02
應收保費	41,036	0.00	0	0.00	41,036	0.01
其他應收款	523,890	0.04	523,890	0.05	0	0.00
預付款項	10,413,978	0.79	10,066,754	0.98	347,224	0.12
預付貨款	1,962,919	0.15	1,962,919	0.19	0	0.00
預付費用	7,480,479	0.57	7,372,239	0.72	108,240	0.04
進項稅額	577,203	0.04	577,203	0.06	0	0.00
留抵稅額	235,884	0.02	0	0.00	235,884	0.08
預付稅款	157,493	0.01	154,393	0.02	3,100	0.00
短期墊款	43,138	0.00	0	0.00	43,138	0.02
代繳保費	43,138	0.00	0	0.00	43,138	0.02
基金、投資及長期應收款	84,553,797	6.44	84,553,797	8.25	0	0.00
基金	84,553,797	6.44	84,553,797	8.25	0	0.00
其他基金	84,553,797	6.44	84,553,797	8.25	0	0.00
固定資產	549,740,285	41.90	548,301,314	53.47	1,438,971	0.50
土地改良物	23,985	0.00	23,985	0.00	0	0.00
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	83,990	0.01	0	0.00

# 單位決算

## 綜計表

年12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

科 目	合 計		新北市果菜運銷股份有限公司		新北大眾捷運股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	878,854,242	66.98	804,786,009	78.48	74,068,233	25.84
流動負債	119,126,271	9.08	51,824,828	5.05	67,301,443	23.48
應付款項	117,884,496	8.98	50,583,053	4.93	67,301,443	23.48
應付帳款	53,472,370	4.08	1,000,000	0.10	52,472,370	18.31
應付代收款	4,664,103	0.36	4,657,767	0.45	6,336	0.00
應付費用	57,758,479	4.40	42,951,774	4.19	14,806,705	5.17
應付稅款	1,826,722	0.14	1,826,722	0.18	0	0.00
應付代收保險費	16,032	0.00	0	0.00	16,032	0.01
其他應付款	146,790	0.01	146,790	0.01	0	0.00
預收款項	1,241,775	0.09	1,241,775	0.12	0	0.00
預收收入	1,241,775	0.09	1,241,775	0.12	0	0.00
長期負債	84,572,208	6.45	84,572,208	8.25	0	0.00
長期債務	84,572,208	6.45	84,572,208	8.25	0	0.00
應計退休金負債	84,572,208	6.45	84,572,208	8.25	0	0.00
其他負債	675,155,763	51.46	668,388,973	65.18	6,766,790	2.36
什項負債	213,128,190	16.24	210,963,190	20.57	2,165,000	0.76
存入保證金	189,968,282	14.48	187,803,282	18.31	2,165,000	0.76
暫收及待結轉帳項	23,159,908	1.77	23,159,908	2.26	0	0.00
遞延負債	462,027,573	35.21	457,425,783	44.61	4,601,790	1.61
遞延收入	462,027,573	35.21	457,425,783	44.61	4,601,790	1.61
業主權益	433,192,253	33.02	220,673,471	21.52	212,518,782	74.16
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.44	300,000,000	104.68
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.44	300,000,000	104.68
資本	325,000,000	24.77	25,000,000	2.44	300,000,000	104.68
資本公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.05	0	0.00
資本公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.05	0	0.00
受贈公積	21,048,685	1.60	21,048,685	2.05	0	0.00
保留盈餘(或累積虧損)	87,143,568	6.64	174,624,786	17.03	87,481,218	30.53
已指撥保留盈餘	18,018,428	1.37	18,018,428	1.76	0	0.00
法定公積	18,018,428	1.37	18,018,428	1.76	0	0.00
未指撥保留盈餘	156,606,358	11.94	156,606,358	15.27	0	0.00

新 北 市 附 屬  
資 產 負 債  
中 華 民 國 107

科 目	合 計		新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司		新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	44,978,906	3.43	44,978,906	4.39	0	0.00
房屋及建築	78,040,063	5.95	78,040,063	7.61	0	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	33,061,157	2.52	33,061,157	3.22	0	0.00
機械及設備	17,686,595	1.35	17,070,870	1.66	615,725	0.21
機械及設備	44,695,311	3.41	43,993,817	4.29	701,494	0.24
累計折舊-機械及設備(-)	27,008,716	2.06	26,922,947	2.63	85,769	0.03
交通及運輸設備	8,795,657	0.67	8,159,711	0.80	635,946	0.22
交通及運輸設備	11,346,636	0.86	10,663,893	1.04	682,743	0.24
累計折舊-交通及運輸設備(-)	2,550,979	0.19	2,504,182	0.24	46,797	0.02
什項設備	21,766,840	1.66	21,579,540	2.10	187,300	0.07
什項設備	46,851,957	3.57	46,636,071	4.55	215,886	0.08
累計折舊-什項設備(-)	25,085,117	1.91	25,056,531	2.44	28,586	0.01
購建中固定資產	456,488,302	34.79	456,488,302	44.52	0	0.00
未完工程	456,488,302	34.79	456,488,302	44.52	0	0.00
無形資產	7,274,973	0.55	7,274,973	0.71	0	0.00
無形資產	7,274,973	0.55	7,274,973	0.71	0	0.00
電腦軟體	7,274,973	0.55	7,274,973	0.71	0	0.00
其他資產	1,039,692	0.08	1,039,692	0.10	0	0.00
什項資產	1,039,692	0.08	1,039,692	0.10	0	0.00
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	0.08	1,009,692	0.10	0	0.00
合 計	1,312,046,495	100.00	1,025,459,480	100.00	286,587,015	100.00

單位決算  
綜計表

年12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

科 目	合 計		新北市果菜運銷 股份有限公司		新北大眾捷運 股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積盈餘	156,606,358	11.94	156,606,358	15.27	0	0.00
累積虧損(-)	87,481,218	6.67	0	0.00	87,481,218	30.53
累積虧損(-)	87,481,218	6.67	0	0.00	87,481,218	30.53
合 計	1,312,046,495	100.00	1,025,459,480	100.00	286,587,015	100.00

本 頁 空 白



## 丙、查核意見表



新北市果菜運銷股份有限公司  
查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
損 益 部 分	250,542,414	營業收入	337,402,000	271,017,434	0	0	271,017,434
	249,485,695	勞務收入	325,872,000	267,618,521	0	0	267,618,521
	37,274,914	服務收入	50,207,000	51,683,109	0	0	51,683,109
	212,210,781	管理費收入	275,665,000	215,935,412	0	0	215,935,412
	1,056,719	其他營業收入	11,530,000	3,398,913	0	0	3,398,913
	792,954	政府補助收入	11,186,000	2,989,784	0	0	2,989,784
	263,765	其他營業收入	344,000	409,129	0	0	409,129
	250,542,414	營業毛利(毛損-)	337,402,000	271,017,434	0	0	271,017,434
	250,116,307	營業費用	329,518,000	268,571,138	0	0	268,571,138
	218,334,295	業務費用	289,682,000	237,414,217	0	0	237,414,217
	218,334,295	業務費用	289,682,000	237,414,217	0	0	237,414,217
	31,782,012	管理費用	39,836,000	31,156,921	0	0	31,156,921
	31,782,012	管理費用	39,836,000	31,156,921	0	0	31,156,921
	426,107	營業利益(損失-)	7,884,000	2,446,296	0	0	2,446,296
	8,021,110	營業外收入	6,561,000	10,057,725	0	0	10,057,725
	3,636,462	財務收入	2,273,000	2,278,886	0	0	2,278,886
	3,636,462	利息收入	2,273,000	2,278,886	0	0	2,278,886
	4,384,648	其他營業外收入	4,288,000	7,778,839	0	0	7,778,839
	4,384,648	什項收入	4,288,000	7,778,839	0	0	7,778,839
	6,250,022	營業外費用	2,000,000	3,370,415	0	0	3,370,415
	6,250,022	其他營業外費用	2,000,000	3,370,415	0	0	3,370,415
	6,250,022	什項費用	2,000,000	3,370,415	0	0	3,370,415
	1,771,088	營業外利益(損失-)	4,561,000	6,687,310	0	0	6,687,310
	2,197,195	稅前純益(純損-)	12,445,000	9,133,606	0	0	9,133,606
	346,446	所得稅費用	2,116,000	1,761,986	0	0	1,761,986
	1,850,749	本期純益(純損-)	10,329,000	7,371,620	0	0	7,371,620

新北市果菜運銷股份有限公司  
查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	上 年 度 決 算 數	項 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
盈 虧 撥 補 部 分	150,156,975	盈餘之部	167,105,000	157,343,520	0	0	157,343,520
	1,850,749	本期純益	10,329,000	7,371,620	0	0	7,371,620
	148,306,226	累積盈餘	156,776,000	149,971,900	0	0	149,971,900
	150,156,975	分配之部	167,105,000	157,343,520	0	0	157,343,520
	150,156,975	留存事業機關者	167,105,000	157,343,520	0	0	157,343,520
	185,075	法定公積	1,033,000	737,162	0	0	737,162
	149,971,900	未分配盈餘	166,072,000	156,606,358	0	0	156,606,358

新北市果菜運銷股份有限公司

查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	上 年 度 決 算 數	項 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
現 金 流 量 部 分		營業活動之現金流量					
	1,850,749	本期純益(純損－)	10,329,000	7,371,620	0	0	7,371,620
	2,444,220	調整非現金項目	42,482,000	22,848,371	0	0	22,848,371
	-761,353	提存各項準備	0	-28,982,546	0	0	-28,982,546
	9,745,624	折舊、折耗及減損	24,652,000	14,258,883	0	0	14,258,883
	1,186,237	攤銷	1,940,000	2,095,060	0	0	2,095,060
	0	沖轉遞延負債	-10,696,000	0	0	0	0
	0	處理資產利益	0	-121,905	0	0	-121,905
	0	其他	22,532,000	0	0	0	0
	-13,265,736	流動資產淨減(淨增－)	-3,969,000	18,223,292	0	0	18,223,292
	6,529,364	流動負債淨增(淨減－)	8,023,000	17,137,337	0	0	17,137,337
	-989,916	其他資產淨減(淨增－)	0	238,250	0	0	238,250
	4,294,969	營業活動之淨現金流入(流出－)	52,811,000	30,219,991	0	0	30,219,991
		投資活動之現金流量					
	0	減少基金及長期應收款	0	22,429,872	0	0	22,429,872
	0	減少固定資產及遞耗資產	0	121,905	0	0	121,905
	-7,907,562	增加基金及長期應收款	-22,532,000	0	0	0	0
	-85,137,442	增加固定資產及遞耗資產	-8,923,000	-6,565,688	0	0	-6,565,688
	-3,995,238	無形資產及其他資產淨減(淨增－)	-6,024,000	-3,909,810	0	0	-3,909,810
	-97,040,242	投資活動之淨現金流入(流出－)	-37,479,000	12,076,279	0	0	12,076,279
		融資活動之現金流量					
	106,344,031	其他負債淨增(淨減－)	75,549,000	28,883,754	0	0	28,883,754
	106,344,031	融資活動之淨現金流入(流出－)	75,549,000	28,883,754	0	0	28,883,754
	0	匯率影響數	0	0	0	0	0
	13,598,758	現金及約當現金之淨增(淨減－)	90,881,000	71,180,024	0	0	71,180,024
	285,893,320	期初現金及約當現金	242,833,000	299,492,078	0	0	299,492,078
	299,492,078	期末現金及約當現金	333,714,000	370,672,102	0	0	370,672,102

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
資 產 負 債 及 業 主 權 益 部 分	1,001,049,315	資產	1,042,920,000	1,025,459,480	0	0	1,025,459,480
	331,332,972	流動資產	366,028,000	384,289,704	0	0	384,289,704
	299,492,078	現金	333,714,000	370,672,102	0	0	370,672,102
	299,475,183	銀行存款	333,714,000	370,655,207	0	0	370,655,207
	16,895	零用金及週轉金	0	16,895	0	0	16,895
	23,089,179	應收款項	24,522,000	3,550,848	0	0	3,550,848
	22,417,154	應收帳款	23,142,000	1,843,863	0	0	1,843,863
	0	應退稅款	0	973,538	0	0	973,538
	384,231	應收收益	57,000	209,557	0	0	209,557
	124,607	應收利息	126,000	0	0	0	0
	163,187	其他應收款	1,197,000	523,890	0	0	523,890
	8,751,715	預付款項	7,792,000	10,066,754	0	0	10,066,754
	0	預付貨款	0	1,962,919	0	0	1,962,919
	7,088,591	預付費用	6,042,000	7,372,239	0	0	7,372,239
	0	進項稅額	0	577,203	0	0	577,203
	1,663,124	預付稅款	1,750,000	154,393	0	0	154,393
	106,983,669	基金、投資及長期應收款	146,535,000	84,553,797	0	0	84,553,797
	106,983,669	基金	146,535,000	84,553,797	0	0	84,553,797
	106,983,669	其他基金	146,535,000	84,553,797	0	0	84,553,797
	555,994,509	固定資產	524,349,000	548,301,314	0	0	548,301,314
	83,981	土地改良物	3,590,000	23,985	0	0	23,985
	107,975	土地改良物	4,000,000	107,975	0	0	107,975
	23,994	累計折舊-土地改良物(-)	410,000	83,990	0	0	83,990
	47,727,988	房屋及建築	448,294,000	44,978,906	0	0	44,978,906
	75,787,597	房屋及建築	500,279,000	78,040,063	0	0	78,040,063
	28,059,609	累計折舊-房屋及建築(-)	51,985,000	33,061,157	0	0	33,061,157
	18,812,724	機械及設備	22,780,000	17,070,870	0	0	17,070,870
	41,960,757	機械及設備	51,004,000	43,993,817	0	0	43,993,817

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
資 產 負 債 及 業 主 權 益 部 分	23,148,033	累計折舊-機械及設備(-)	28,224,000	26,922,947	0	0	26,922,947
	6,554,440	交通及運輸設備	2,603,000	8,159,711	0	0	8,159,711
	8,140,274	交通及運輸設備	4,545,000	10,663,893	0	0	10,663,893
	1,585,834	累計折舊-交通及運輸設備(-)	1,942,000	2,504,182	0	0	2,504,182
	26,327,074	什項設備	47,082,000	21,579,540	0	0	21,579,540
	47,562,385	什項設備	73,919,000	46,636,071	0	0	46,636,071
	21,235,311	累計折舊-什項設備(-)	26,837,000	25,056,531	0	0	25,056,531
	456,488,302	購建中固定資產	0	456,488,302	0	0	456,488,302
	456,488,302	未完工程	0	456,488,302	0	0	456,488,302
	5,460,223	無形資產	5,949,000	7,274,973	0	0	7,274,973
	5,460,223	無形資產	5,949,000	7,274,973	0	0	7,274,973
	5,460,223	電腦軟體	5,949,000	7,274,973	0	0	7,274,973
	1,277,942	其他資產	59,000	1,039,692	0	0	1,039,692
	1,277,942	什項資產	59,000	1,039,692	0	0	1,039,692
	30,000	存出保證金	30,000	30,000	0	0	30,000
	1,247,942	暫付及待結轉帳項	29,000	1,009,692	0	0	1,009,692
	1,001,049,315	資 產 總 計	1,042,920,000	1,025,459,480	0	0	1,025,459,480
	787,747,464	負債	811,730,000	804,786,009	0	0	804,786,009
	34,687,491	流動負債	52,896,000	51,824,828	0	0	51,824,828
	33,248,199	應付款項	51,725,000	50,583,053	0	0	50,583,053
	0	應付帳款	5,912,000	1,000,000	0	0	1,000,000
	2,577,294	應付代收款	7,991,000	4,657,767	0	0	4,657,767
	29,844,066	應付費用	34,740,000	42,951,774	0	0	42,951,774
	373,523	應付稅款	2,116,000	1,826,722	0	0	1,826,722
	0	應付代收保險費	0	0	0	0	0
	453,316	其他應付款	966,000	146,790	0	0	146,790
	1,439,292	預收款項	1,171,000	1,241,775	0	0	1,241,775

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
資 產 負 債 及 業 主 權 益 部 分	1,439,292	預收收入	1,171,000	1,241,775	0	0	1,241,775
	113,554,754	長期負債	161,775,000	84,572,208	0	0	84,572,208
	113,554,754	長期債務	161,775,000	84,572,208	0	0	84,572,208
	113,554,754	應計退休金負債	161,775,000	84,572,208	0	0	84,572,208
	639,505,219	其他負債	597,059,000	668,388,973	0	0	668,388,973
	200,465,766	什項負債	178,352,000	210,963,190	0	0	210,963,190
	179,665,008	存入保證金	168,351,000	187,803,282	0	0	187,803,282
	20,800,758	暫收及待結轉帳項	10,001,000	23,159,908	0	0	23,159,908
	439,039,453	遞延負債	418,707,000	457,425,783	0	0	457,425,783
	439,039,453	遞延收入	418,707,000	457,425,783	0	0	457,425,783
	213,301,851	業主權益	231,190,000	220,673,471	0	0	220,673,471
	25,000,000	資本	25,000,000	25,000,000	0	0	25,000,000
	25,000,000	資本	25,000,000	25,000,000	0	0	25,000,000
	25,000,000	資本	25,000,000	25,000,000	0	0	25,000,000
	21,048,685	資本公積	21,048,000	21,048,685	0	0	21,048,685
	21,048,685	資本公積	21,048,000	21,048,685	0	0	21,048,685
	21,048,685	受贈公積	21,048,000	21,048,685	0	0	21,048,685
	167,253,166	保留盈餘(或累積虧損)	185,142,000	174,624,786	0	0	174,624,786
	17,281,266	已指撥保留盈餘	19,070,000	18,018,428	0	0	18,018,428
	17,281,266	法定公積	19,070,000	18,018,428	0	0	18,018,428
	149,971,900	未指撥保留盈餘	166,072,000	156,606,358	0	0	156,606,358
	149,971,900	累積盈餘	166,072,000	156,606,358	0	0	156,606,358
	1,001,049,315	負債及業主權益總計	1,042,920,000	1,025,459,480	0	0	1,025,459,480



# 新北大眾捷運股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
損 益 部 分	0	營業收入	600,000	1,199,651	0	0	1,199,651
	0	其他營業收入	600,000	1,199,651	0	0	1,199,651
	0	政府補助收入	0	648,210	0	0	648,210
	0	其他營業收入	600,000	551,441	0	0	551,441
	0	營業成本	65,721,000	52,472,370	0	0	52,472,370
	0	輸儲成本	65,721,000	52,472,370	0	0	52,472,370
	0	運輸費用	65,721,000	52,472,370	0	0	52,472,370
	0	營業毛利(毛損-)	-65,121,000	-51,272,719	0	0	-51,272,719
	0	營業費用	52,915,000	36,808,212	0	0	36,808,212
	0	業務費用	21,754,000	19,811,798	0	0	19,811,798
	0	業務費用	21,754,000	19,811,798	0	0	19,811,798
	0	管理費用	31,161,000	16,996,414	0	0	16,996,414
	0	管理費用	31,161,000	16,996,414	0	0	16,996,414
	0	營業利益(損失-)	-118,036,000	-88,080,931	0	0	-88,080,931
	0	營業外收入	0	599,713	0	0	599,713
	0	財務收入	0	594,324	0	0	594,324
	0	利息收入	0	594,324	0	0	594,324
	0	其他營業外收入	0	5,389	0	0	5,389
	0	賠償收入	0	5,389	0	0	5,389
	0	營業外利益(損失-)	0	599,713	0	0	599,713
	0	稅前純益(純損-)	-118,036,000	-87,481,218	0	0	-87,481,218
	0	所得稅費用	0	0	0	0	0
	0	本期純益(純損-)	-118,036,000	-87,481,218	0	0	-87,481,218

# 新北大眾捷運股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	上 年 度 決 算 數	項 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
盈 虧 撥 補 部 分	0	虧損之部	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	本期純損	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	填補之部	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	事業機關負擔者	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	待填補之虧損	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218

# 新北大眾捷運股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	上 年 度 決 算 數	項 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
現金 流量 部分		營業活動之現金流量					
	0	本期純益(純損-)	-118,036,000	-87,481,218	0	0	-87,481,218
	0	調整非現金項目	751,000	70,834,797	0	0	70,834,797
	0	折舊、折耗及減損	692,000	161,152	0	0	161,152
	0	攤銷	59,000	0	0	0	0
	0	沖轉遞延負債	0	4,601,790	0	0	4,601,790
	0	流動資產淨減(淨增-)	0	-1,229,588	0	0	-1,229,588
	0	流動負債淨增(淨減-)	0	67,301,443	0	0	67,301,443
	0	營業活動之淨現金流入(流出-)	-117,285,000	-16,646,421	0	0	-16,646,421
		投資活動之現金流量					
	0	流動金融資產淨減(淨增-)	0	-140,000,000			-140,000,000
	0	無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-2,373,000	0	0	0	0
	0	增加固定資產及遞耗資產	-11,221,000	-1,600,123	0	0	-1,600,123
	0	投資活動之淨現金流入(流出-)	-13,594,000	-141,600,123	0	0	-141,600,123
		融資活動之現金流量					
	0	其他負債淨增(淨減-)	0	2,165,000	0	0	2,165,000
	0	增加資本、公積及填補虧損	300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000
	0	融資活動之淨現金流入(流出-)	300,000,000	302,165,000	0	0	302,165,000
	0	匯率影響數	0	0	0	0	0
	0	現金及約當現金之淨增(淨減-)	169,121,000	143,918,456	0	0	143,918,456
	0	期初現金及約當現金	0	0	0	0	0
	0	期末現金及約當現金	169,121,000	143,918,456	0	0	143,918,456

# 新北大眾捷運股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
資 產 負 債 及 業 主 權 益 部 分	0	資產	181,964,000	286,587,015	0	0	286,587,015
	0	流動資產	169,121,000	285,148,044	0	0	285,148,044
	0	現金	169,121,000	143,918,456	0	0	143,918,456
	0	庫存現金	0	1,998	0	0	1,998
	0	銀行存款	169,121,000	143,916,458	0	0	143,916,458
	0	流動金融資產	0	140,000,000	0	0	140,000,000
	0	其他金融資產-流動	0	140,000,000	0	0	140,000,000
	0	應收款項	0	839,226	0	0	839,226
	0	應收票據	0	410,000	0	0	410,000
	0	應收帳款	0	335,836	0	0	335,836
	0	應收利息	0	52,354	0	0	52,354
	0	應收保費	0	41,036	0	0	41,036
	0	預付款項	0	347,224	0	0	347,224
	0	預付費用	0	108,240	0	0	108,240
	0	留抵稅額	0	235,884	0	0	235,884
	0	預付稅款	0	3,100	0	0	3,100
	0	短期墊款	0	43,138	0	0	43,138
	0	代繳保費	0	43,138	0	0	43,138
	0	固定資產	10,529,000	1,438,971	0	0	1,438,971
	0	房屋及建築	7,643,000	0	0	0	0
	0	房屋及建築	7,760,000	0	0	0	0
	0	累計折舊-房屋及建築(-)	117,000	0	0	0	0
	0	機械及設備	1,860,000	615,725	0	0	615,725
	0	機械及設備	2,212,000	701,494	0	0	701,494
	0	累計折舊-機械及設備(-)	352,000	85,769	0	0	85,769
	0	交通及運輸設備	458,000	635,946	0	0	635,946
	0	交通及運輸設備	619,000	682,743	0	0	682,743
	0	累計折舊-交通及運輸設	161,000	46,797	0	0	46,797

# 新北大眾捷運股份有限公司

## 查核意見表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

部 分	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	
資 產 負 債 及 業 主 權 益 部 分		備(-)					
	0	什項設備	568,000	187,300	0	0	187,300
	0	什項設備	630,000	215,886	0	0	215,886
	0	累計折舊-什項設備(-)	62,000	28,586	0	0	28,586
	0	無形資產	2,314,000	0	0	0	0
	0	無形資產	2,314,000	0	0	0	0
	0	電腦軟體	2,314,000	0	0	0	0
	0	資 產 總 計	181,964,000	286,587,015	0	0	286,587,015
	0	負債	0	74,068,233	0	0	74,068,233
	0	流動負債	0	67,301,443	0	0	67,301,443
	0	應付款項	0	67,301,443	0	0	67,301,443
	0	應付帳款	0	52,472,370	0	0	52,472,370
	0	應付代收款	0	6,336	0	0	6,336
	0	應付費用	0	14,806,705	0	0	14,806,705
	0	應付代收保險費	0	16,032	0	0	16,032
	0	其他負債	0	6,766,790	0	0	6,766,790
	0	什項負債	0	2,165,000	0	0	2,165,000
	0	存入保證金	0	2,165,000	0	0	2,165,000
	0	遞延負債	0	4,601,790	0	0	4,601,790
	0	遞延收入	0	4,601,790	0	0	4,601,790
	0	業主權益	181,964,000	212,518,782	0	0	212,518,782
	0	資本	300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000
	0	資本	300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000
	0	資本	300,000,000	300,000,000	0	0	300,000,000
	0	保留盈餘(或累積虧損)	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	累積虧損(-)	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	累積虧損(-)	118,036,000	87,481,218	0	0	87,481,218
	0	負債及業主權益總計	181,964,000	286,587,015	0	0	286,587,015

本 頁 空 白

## 丁、參 考 表





新北市附屬單位決算  
營業利益綜計表  
中華民國107年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數		基 金 名 稱	本 年					
營 業 利 益 或 損 失	經營效能比率 %		決 算 核 定 數		預 算		比 較 增 減	
			營 業 利 益 或 損 失	經營效能比率 %	營 業 利 益 或 損 失	經營效能比率 %	金 額	%
426,107	0.17	農 業 局 主 管 新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司	2,446,296	0.90	7,884,000	2.34	-5,437,704	-68.97
-	-	捷 運 工 程 局 主 管 新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	-88,080,931	-7,342.21	-118,036,000	-19,672.67	29,955,069	25.38
426,107	0.17	合 計	-85,634,635	-31.46	-110,152,000	-32.59	24,517,365	22.26

新北市附屬單位決算

純 益 綜 計 表

中華民國107年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數		基 金 名 稱	本 年					
純 益 或 純 損	獲 利 能 力 比 率 %		決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
			純 益 或 損 純	獲 利 能 力 比 率 %	純 益 或 損 純	獲 利 能 力 比 率 %	金 額	%
1,850,749	0.74	農 業 局 主 管 新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司	7,371,620	2.72	10,329,000	3.06	-2,957,380	-28.63
-	-	捷 運 工 程 局 主 管 新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	-87,481,218	-7,292.22	-118,036,000	-19,672.67	30,554,782	25.89
1,850,749	0.74	合 計	-80,109,598	-29.43	-107,707,000	-31.87	27,597,402	25.62

本 頁 空 白

新 北 市 附  
員 工 人 數  
中 華 民 國

資 本 支 出 部 分												分	
決 算 數				預 算 數				決 算 數 比				與 較	基金 名稱
員		工		員		工		員		工			
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	農 業 局 主 管  新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	捷 運 工 程 局 主 管  新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	合 計	

# 屬單位決算

## 綜計表

107年度

單位：人

營業支出決算數部分（不包含資本支出部分）															
生產部分				行銷或業務部分				管理部分				其他部分			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
0	0	0	0	163	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	7	0	0	0	15	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	170	0	0	0	43	0	0	0	0	0	0	0

新 北 市 附  
員 工 人 數  
中 華 民 國

基 名	金 稱	營業支出決算部分(不包含 資本支出部分)				營業支出預算數部分 (不包含資本支出部分)							
		合 計				生 產 部 分				行 銷 或 業 務 部 分			
		員		工		員		工		員		工	
		正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
農 業 局 主 管													
新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司		191	0	0	0	0	0	0	0	179	10	0	0
捷 運 工 程 局 主 管													
新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司		22	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0
合 計		213	0	0	0	0	0	0	0	184	10	0	0

# 屬單位決算

## 綜計表(續)

107年度

單位：人

營業支出預算數部分 (不含資本支出部分)												營業支出決算數 與預算數比較			
管理部分				其他部分				合計							
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
37	0	0	0	0	0	0	0	216	10	0	0	-25	-10	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	25	0	0	0	-3	0	0	0
57	0	0	0	0	0	0	0	241	10	0	0	-28	-10	0	0

**新北市附屬  
用人費用**  
中華民國

決算數	基	決 算 數									
資本支出 用人費用	金 名 稱	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 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計
0	農業局主管 新北市果菜運 銷股份有限公	77,380,552	30,516	14,977,655	6,048,575	26,981,000	14,951,974	803,727	13,571,697	0	154,745,696
0	捷運工程局主管 新北大眾捷運 股份有限公司	13,067,694	0	763,078	0	3,065,797	576,017	57,162	1,336,739	0	18,866,487
0	合 計	90,448,246	30,516	15,740,733	6,048,575	30,046,797	15,527,991	860,889	14,908,436	0	173,612,183



# 單位決算

## 綜計表

107年度

單位：新臺幣元

預算數	基 金 名 稱	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	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計
0	農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公	94,318,000	2,570,000	25,905,000	9,478,000	26,981,000	23,659,000	1,127,000	17,068,000	0	201,106,000
0	捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司	22,763,000	0	5,048,000	0	4,543,000	1,302,000	0	2,234,000	0	35,890,000
0	合計	117,081,000	2,570,000	30,953,000	9,478,000	31,524,000	24,961,000	1,127,000	19,302,000	0	236,996,000

新北市附屬單位決算  
固定資產建設改良擴充綜計表  
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數	比較增減	保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	合計			
農業局主管 新北市果菜運銷 股份有限公司	14,967,518	8,923,000	0	23,890,518	6,565,688	-17,324,830	11,967,518
捷運工程局主管 新北大眾捷運 股份有限公司	0	11,221,000	0	11,221,000	1,600,123	-9,620,877	9,576,114
合 計	14,967,518	20,144,000	0	35,111,518	8,165,811	-26,945,707	21,543,632

新北市附屬單位決算  
經營指標(財務地位)綜計表  
中華民國107年度

基金名稱	業主權益對資產總額之比率(%)		業主權益對長期資本之比率(%)		負債總額對業主權益之倍數(%)	
	$\frac{\text{業主權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{業主權益}}{\text{長期負債}+\text{業主權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{業主權益}}$	
	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公司	21.31	21.52	65.26	72.29	369.31	364.70
捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司	-	74.16	-	100.00	-	34.85

新北市附屬單位決算  
經營指標(經營績效)綜計表  
中華民國107年度

基金名稱	營業利益率(%)			純益率(%)			業主權益報酬率(%)			每股盈餘(元)
	$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{純益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{純益}}{\text{平均業主權益}}$			$\frac{\text{純益}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$
	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	本年度決算
農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公司	0.17	2.34	0.90	0.74	3.06	2.72	0.87	4.57	3.40	2.95
捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司	-	-19,672.67	-7,342.21	-	-19,672.67	-7,292.22	-	-48.98	-34.14	-2.92

新北市附屬單位決算  
經營指標(成長分析)綜計表  
中華民國107年度

基金名稱	營業成長率(%)			業主權益成長率(%)		
	$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$			$\frac{\text{本年度終業主權益}}{\text{上年度終業主權益}} - 1$		
	上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公司	17.76	16.59	8.17	0.88	7.17	3.46
捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司	-	-	-	-	-	-

