

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日 至 108 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108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 頁 |
| 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 頁 |
| 2、依基金別分列 | 第 3 頁 |
| (三)、盈虧撥補綜計表 | |
| 1、依撥補項目分列 | 第 4 頁 |
| 2、依基金別分列 | 第 5 頁 |
| (四)、現金流量綜計表 | |
| 1、依現金流量項目分列 | 第 6 頁 |
| 2、依基金別分列 | 第 7 頁 |
| (五)、資產負債綜計表 | |
| 1、依科目分列 | 第 8-9 頁 |
| 2、依基金別分列 | 第 10-11 頁 |
| (六)、固定資產建設改良擴充綜計表 | 第 13 頁 |
| (七)、資本增減綜計表 | 第 14-15 頁 |

甲、總 說 明

**中華民國 108 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、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。

貳、主要產銷營運實績

茲就本市2個營業基金108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，108年度管理費收入預算數為2億7,856萬4,000元，決算數2億3,109萬6,936元，較預算數減少4,746萬7,064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：主要收入為客運收入，108年度客運收入預算數為1億4,718萬8,000元，決算數3,517萬7,450元，較預算數減少1億1,201萬550元，主要係營運初期尚在培養運量所致。

參、營業收支損益情形

一、營業損失

- (一)營業收入預算數4億9,222萬7,000元，決算數3億5,117萬421元，較預算數減少1億4,105萬6,579元，約減少28.66%，主要係因客運收入減少所致。

(二)營業成本預算數1億4,223萬4,000元，決算數1億7,575萬1,311元，較預算數增加3,351萬7,311元，約增加23.56%，主要係運輸費用增加所致。

(三)營業費用預算數5億563萬4,000元，決算數3億3,468萬6,490元，較預算數減少1億7,094萬7,510元，約減少33.81%，主要係業務費用減少所致。

(四)以上營業收支相抵後之營業損失，預算數1億5,564萬1,000元，決算數1億5,926萬7,380元，較預算數增加362萬6,380元，約增加2.33%。

二、營業外利益

(一)營業外收入預算數847萬5,000元，決算數1,355萬7,116元，較預算增加508萬2,116元，約增加59.97%，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239萬7,830元，較預算數增加39萬7,830元，約增加19.89%，主要係什項費用增加所致。

(三)以上營業外收支相抵後之營業外利益，預算數647萬5,000元，決算數1,115萬9,286元，較預算數增加468萬4,286元，約增加72.34%。

三、本期淨損

稅前淨損預算數1億4,916萬6,000元，決算數1億4,810萬8,094元，較預算數減少105萬7,906元；所得稅費用預算數180萬2,000元，決算數509萬1,709元，較預算數增加328萬9,709元；本期淨損預算數1億5,096萬8,000元，決算數1億5,319萬9,803元，較預算編列之淨損數增加223萬1,803元，約增加1.48%。

表1 108年度營業基金營業總收入、支出及淨利(淨損)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 | 5.01 | 3.65 | -1.36 | -27.15 | 2.83 |
| 營業總支出 | 6.52 | 5.18 | -1.34 | -20.55 | 3.61 |
| 本期淨損 | -1.51 | -1.53 | -0.02 | 1.32 | -0.78 |

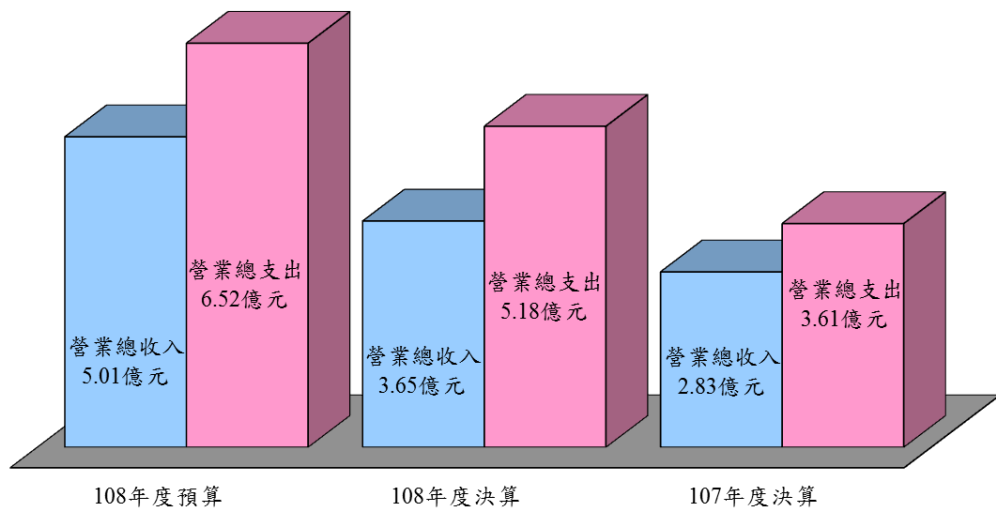


圖1 108年度營業基金營業總收入及營業總支出

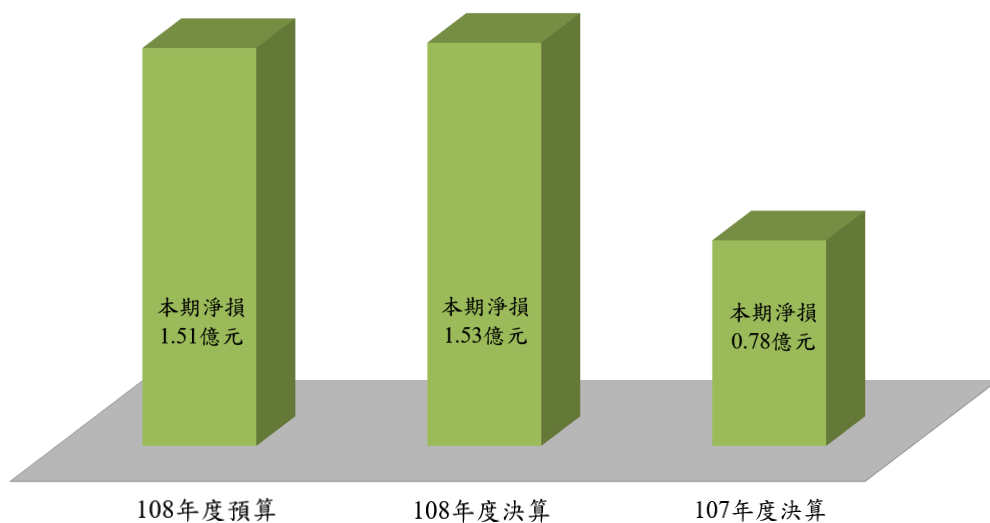


圖2 108年度營業基金本期淨損

肆、盈虧撥補實況

一、可分配之盈餘

108年度營業基金決算數列計本期淨利2,013萬9,713元，連同累積盈餘1億5,660萬6,358元，共有可分配盈餘1億7,674萬6,071元，較預算數1億6,647萬7,000元，增加1,026萬9,071元，約增加6.17%；較上年度決算數1億5,734萬3,520元，增加1,940萬2,551元，約增加12.33%。

二、盈餘分配情形

可分配盈餘1億7,674萬6,071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，未分配盈餘1億7,674萬6,071元，占可分配盈餘總額100.00%，較預算數1億6,575萬6,000元，計增加1,099萬71元，約增加6.63%。

三、待填補之虧損

108年度營業基金決算數列計本期淨損1億7,333萬9,516元，連同累積虧損8,557萬564元，共有待填補之虧損2億5,891萬80元，較預算數2億7,621萬3,000元，減少1,730萬2,920元，約減少6.26%；較上年度決算數8,557萬564元，增加1億7,333萬9,516元，約增加202.57%。

四、虧損填補之情形

待填補虧損2億5,891萬80元，全部由事業機關負擔，待以後年度填補。

伍、現金流量結果

一、營業活動之淨現金流出 9,462 萬 9,278 元。

二、投資活動之淨現金流出 2 億 4,002 萬 3,664 元，主要係流動金融資產增加所致。

三、籌資活動之淨現金流入 3 億 4,891 萬 818 元，主要係資本增加所致。

陸、資產負債狀況

一、資產負債變動情形

截至108年12月31日止，資產總額15億5,756萬9,510元，較上年度決算數13億1,404萬8,409元，增加2億4,352萬1,101元，約增加18.53%；負債總額9億7,566萬6,406元，較上年度決算數8億7,894萬5,502元，增加9,672萬904元，約增加11.00%；權益總額5億8,190萬3,104元，較上年度決算數4億3,510萬2,907元，增加1億4,680萬197元，約增加33.74%。

二、資產負債組成分析

(一)資產總額15億5,756萬9,510元，包括：

- 1.流動資產8億9,399萬802元，占資產總額之57.40%。
- 2.基金、投資及長期應收款9,309萬2,322元，占資產總額之5.98%。
- 3.不動產、廠房及設備5億2,245萬7,102元，占資產總額之33.54%。
- 4.投資性不動產3,651萬7,188元，占資產總額之2.34%。
- 5.無形資產及礦產資源859萬2,427元，占資產總額之0.55%。
- 6.其他資產291萬9,669元，占資產總額之0.19%。

(二)負債總額9億7,566萬6,406元，包括：

- 1.流動負債1億6,301萬5,587元，占負債及權益總額之10.47%。
- 2.長期負債9,309萬2,322元，占負債及權益總額之5.98%。
- 3.其他負債7億1,955萬8,497元，占負債及權益總額之46.19%。

(三)權益5億8,190萬3,104元，包括：

- 1.資本6億2,500萬元，占負債及權益總額之40.13%。
- 2.資本公積2,104萬8,685元，占負債及權益總額之1.35%。
- 3.累積虧損6,414萬5,581元，占負債及權益總額之-4.12%。

柒、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

108年度經營結果，本期淨損1億5,319萬9,803元，較預算數1億5,096萬8,000元，淨損增加223萬1,803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尚處營運初期，培養運量所致。

二、經營比率分析

(一)108年度營業利益率(營業利益〔損失〕/營業收入)為-45.35%，即每百元之營業收入於扣除營業成本及費用後，營業損失45.35元，較預算編列之-31.62%，增加13.73個百分點。

(二)108年度淨利率(本期淨利〔淨損〕/營業收入)為-43.63%，即每百元之營業收入產生本期淨損43.63元，較預算編列之-30.67%，增加12.96個百分點。

三、投資報酬率分析

(一)本期淨損1億5,319萬9,803元，對平均資產總額14億3,580萬8,960元之比例為10.67%，即每百元之資產，經營1年後產生本期淨損約為10.67元。

(二)本期淨損1億5,319萬9,803元，對平均權益總額5億850萬3,006元之比例為30.13%，即每百元之權益，經營1年後產生本期淨損約為30.13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 | 364.73 | 282.87 | 81.86 | 28.94 |
| 營業總支出 | 517.93 | 361.07 | 156.86 | 43.44 |
| 淨利(淨損) | -153.20 | -78.20 | -75.00 | 95.91 |
| 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 | 176.75 | 157.34 | 19.41 | 12.34 |
| 事業機關負擔虧損 | 258.91 | 85.57 | 173.34 | 202.57 |
| 現 金 流 量①： | | | | |
| 增加不動產、廠房及設備 | 19.61 | 8.17 | 11.44 | 140.02 |
| 增加長期債務 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 現金及約當現金淨增 | 46.25 | 215.10 | -168.85 | -78.50 |
| 現金及約當現金淨減 | -31.99 | 0.00 | -31.99 | 0.00 |
| 財 務 狀 況： | | | | |
| 營運資金餘額②： | 730.98 | 552.22 | 178.76 | 32.37 |
| 不動產、廠房及設備餘額 | 522.46 | 516.50 | 5.96 | 1.15 |
| 長期負債餘額 | 93.09 | 84.57 | 8.52 | 10.07 |
| 權益 | 581.90 | 435.10 | 146.80 | 33.74 |

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 108 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 | | | | | |
|-------------|--------|----------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 金 額 | % | | 決 算 核 定 數 | | 預 算 數 | | 比 較 增 減 | |
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 272,217,085 | 100.00 | 營 業 收 入 | 351,170,421 | 100.00 | 492,227,000 | 100.00 | -141,056,579 | -28.66 |
| 251,566,511 | 92.41 | 勞 務 收 入 | 307,387,517 | 87.53 | 479,287,000 | 97.37 | -171,899,483 | -35.87 |
| 20,650,574 | 7.59 | 其 他 營 業 收 入 | 43,782,904 | 12.47 | 12,940,000 | 2.63 | 30,842,904 | 238.35 |
| 52,826,189 | 19.41 | 營 業 成 本 | 175,751,311 | 50.05 | 142,234,000 | 28.90 | 33,517,311 | 23.56 |
| 52,472,370 | 19.28 | 勞 務 成 本 | 174,879,559 | 49.80 | 142,234,000 | 28.90 | 32,645,559 | 22.95 |
| 353,819 | 0.13 | 其 他 營 業 成 本 | 871,752 | 0.25 | 0 | 0.00 | 871,752 | 0.00 |
| 219,390,896 | 80.59 | 營 業 毛 利（毛 損） | 175,419,110 | 49.95 | 349,993,000 | 71.10 | -174,573,890 | -49.88 |
| 303,114,877 | 111.35 | 營 業 費 用 | 334,686,490 | 95.31 | 505,634,000 | 102.72 | -170,947,510 | -33.81 |
| 254,961,542 | 93.66 | 業 務 費 用 | 271,009,913 | 77.17 | 412,844,000 | 83.87 | -141,834,087 | -34.36 |
| 48,153,335 | 17.69 | 管 理 費 用 | 63,676,577 | 18.13 | 92,790,000 | 18.85 | -29,113,423 | -31.38 |
| -83,723,981 | -30.76 | 營 業 利 益（損 失） | -159,267,380 | -45.35 | -155,641,000 | -31.62 | -3,626,380 | 2.33 |
| 10,657,438 | 3.92 | 營 業 外 收 入 | 13,557,116 | 3.86 | 8,475,000 | 1.72 | 5,082,116 | 59.97 |
| 2,873,210 | 1.06 | 財 務 收 入 | 4,810,507 | 1.37 | 3,976,000 | 0.81 | 834,507 | 20.99 |
| 7,784,228 | 2.86 | 其 他 營 業 外 收 入 | 8,746,609 | 2.49 | 4,499,000 | 0.91 | 4,247,609 | 94.41 |
| 3,370,415 | 1.24 | 營 業 外 費 用 | 2,397,830 | 0.68 | 2,000,000 | 0.41 | 397,830 | 19.89 |
| 0 | 0.00 | 財 務 費 用 | 1,258 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,258 | 0.00 |
| 3,370,415 | 1.24 | 其 他 營 業 外 費 用 | 2,396,572 | 0.68 | 2,000,000 | 0.41 | 396,572 | 19.83 |
| 7,287,023 | 2.68 | 營 業 外 利 益（損 失） | 11,159,286 | 3.18 | 6,475,000 | 1.32 | 4,684,286 | 72.34 |
| -76,436,958 | -28.08 | 稅 前 淨 利（淨 損） | -148,108,094 | -42.18 | -149,166,000 | -30.30 | 1,057,906 | -0.71 |
| 1,761,986 | 0.65 | 所 得 稅 費 用（利 益） | 5,091,709 | 1.45 | 1,802,000 | 0.37 | 3,289,709 | 182.56 |
| -78,198,944 | -28.73 | 本 期 淨 利（淨 損） | -153,199,803 | -43.63 | -150,968,000 | -30.67 | -2,231,803 | 1.48 |

新北市附屬單位決算

損益綜計表

(依基金分列)

中華民國108年度

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 | 351,170,421 | 100.00 | 293,101,989 | 100.00 | 58,068,432 | 100.00 |
| 勞務收入 | 307,387,517 | 87.53 | 270,685,199 | 92.35 | 36,702,318 | 63.21 |
| 其他營業收入 | 43,782,904 | 12.47 | 22,416,790 | 7.65 | 21,366,114 | 36.79 |
| 營業成本 | 175,751,311 | 50.05 | 0 | 0.00 | 175,751,311 | 302.66 |
| 勞務成本 | 174,879,559 | 49.80 | 0 | 0.00 | 174,879,559 | 301.16 |
| 其他營業成本 | 871,752 | 0.25 | 0 | 0.00 | 871,752 | 1.50 |
| 營業毛利（毛損） | 175,419,110 | 49.95 | 293,101,989 | 100.00 | -117,682,879 | -202.66 |
| 營業費用 | 334,686,490 | 95.31 | 276,724,348 | 94.41 | 57,962,142 | 99.82 |
| 業務費用 | 271,009,913 | 77.17 | 243,728,414 | 83.15 | 27,281,499 | 46.98 |
| 管理費用 | 63,676,577 | 18.13 | 32,995,934 | 11.26 | 30,680,643 | 52.84 |
| 營業利益（損失） | -159,267,380 | -45.35 | 16,377,641 | 5.59 | -175,645,021 | -302.48 |
| 營業外收入 | 13,557,116 | 3.86 | 11,251,611 | 3.84 | 2,305,505 | 3.97 |
| 財務收入 | 4,810,507 | 1.37 | 2,928,672 | 1.00 | 1,881,835 | 3.24 |
| 其他營業外收入 | 8,746,609 | 2.49 | 8,322,939 | 2.84 | 423,670 | 0.73 |
| 營業外費用 | 2,397,830 | 0.68 | 2,397,830 | 0.82 | 0 | 0.00 |
| 財務費用 | 1,258 | 0.00 | 1,258 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 其他營業外費用 | 2,396,572 | 0.68 | 2,396,572 | 0.82 | 0 | 0.00 |
| 營業外利益（損失） | 11,159,286 | 3.18 | 8,853,781 | 3.02 | 2,305,505 | 3.97 |
| 稅前淨利（淨損） | -148,108,094 | -42.18 | 25,231,422 | 8.61 | -173,339,516 | -298.51 |
| 所得稅費用（利益） | 5,091,709 | 1.45 | 5,091,709 | 1.74 | 0 | 0.00 |
| 本期淨利（淨損） | -153,199,803 | -43.63 | 20,139,713 | 6.87 | -173,339,516 | -298.51 |

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108年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | | 項 目 | 本 | 年 度 | | | | | |
|-------------|--------|------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|---------|--|
| 金額 | % | | 決 算 核 定 數 | | 預 算 數 | | 比 較 增 減 | | |
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 157,343,520 | 100.00 | 盈餘之部 | 176,746,071 | 100.00 | 166,477,000 | 100.00 | 10,269,071 | 6.17 | |
| 7,371,620 | 4.69 | 本期淨利 | 20,139,713 | 11.39 | 7,209,000 | 4.33 | 12,930,713 | 179.37 | |
| 149,971,900 | 95.31 | 累積盈餘 | 156,606,358 | 88.61 | 159,268,000 | 95.67 | -2,661,642 | -1.67 | |
| 157,343,520 | 100.00 | 分配之部 | 176,746,071 | 100.00 | 166,477,000 | 100.00 | 10,269,071 | 6.17 | |
| 157,343,520 | 100.00 | 留存事業機關者 | 176,746,071 | 100.00 | 166,477,000 | 100.00 | 10,269,071 | 6.17 | |
| 737,162 | 0.47 | 法定公積 | 0 | 0.00 | 721,000 | 0.43 | -721,000 | -100.00 | |
| 156,606,358 | 99.53 | 未分配盈餘 | 176,746,071 | 100.00 | 165,756,000 | 99.57 | 10,990,071 | 6.63 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 虧損之部 | 258,910,080 | 100.00 | 276,213,000 | 100.00 | -17,302,920 | -6.26 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 本期淨損 | 173,339,516 | 66.95 | 158,177,000 | 57.27 | 15,162,516 | 9.59 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 累積虧損 | 85,570,564 | 33.05 | 118,036,000 | 42.73 | -32,465,436 | -27.50 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 填補之部 | 258,910,080 | 100.00 | 276,213,000 | 100.00 | -17,302,920 | -6.26 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 事業機關負擔者 | 258,910,080 | 100.00 | 276,213,000 | 100.00 | -17,302,920 | -6.26 | |
| 85,570,564 | 100.00 | 待填補之虧損 | 258,910,080 | 100.00 | 276,213,000 | 100.00 | -17,302,920 | -6.26 | |

新北市附屬單位決算

盈虧撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

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 | 176,746,071 | 100.00 | 176,746,071 | 100.00 | 0 | 0.00 |
| 本期淨利 | 20,139,713 | 11.39 | 20,139,713 | 11.39 | 0 | 0.00 |
| 累積盈餘 | 156,606,358 | 88.61 | 156,606,358 | 88.61 | 0 | 0.00 |
| 分配之部 | 176,746,071 | 100.00 | 176,746,071 | 100.00 | 0 | 0.00 |
| 留存事業機關者 | 176,746,071 | 100.00 | 176,746,071 | 100.00 | 0 | 0.00 |
| 未分配盈餘 | 176,746,071 | 100.00 | 176,746,071 | 100.00 | 0 | 0.00 |
| 虧損之部 | 258,910,080 | 100.00 | 0 | 0.00 | 258,910,080 | 100.00 |
| 本期淨損 | 173,339,516 | 66.95 | 0 | 0.00 | 173,339,516 | 66.95 |
| 累積虧損 | 85,570,564 | 33.05 | 0 | 0.00 | 85,570,564 | 33.05 |
| 填補之部 | 258,910,080 | 100.00 | 0 | 0.00 | 258,910,080 | 100.00 |
| 事業機關負擔者 | 258,910,080 | 100.00 | 0 | 0.00 | 258,910,080 | 100.00 |
| 待填補之虧損 | 258,910,080 | 100.00 | 0 | 0.00 | 258,910,080 | 100.00 |

新北市附屬單位決算

現金流量綜計表

中華民國108年度

(依現金流量項目分列)

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 | | | | |
| 繼續營業單位稅前淨利(淨損) | -149,166,000 | -148,108,094 | 1,057,906 | -0.71 |
| 稅前淨利(淨損) | -149,166,000 | -148,108,094 | 1,057,906 | -0.71 |
| 利息股利之調整 | -3,976,000 | -4,613,827 | -637,827 | 16.04 |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損) | -153,142,000 | -152,721,921 | 420,079 | -0.27 |
| 調整項目 | 33,428,000 | 56,240,825 | 22,812,825 | 68.24 |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | -119,714,000 | -96,481,096 | 23,232,904 | -19.41 |
| 收取利息 | 3,976,000 | 4,615,085 | 639,085 | 16.07 |
| 支付利息 | 0 | -1,258 | -1,258 | 0.00 |
| 支付所得稅 | -2,116,000 | -2,762,009 | -646,009 | 30.53 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | -117,854,000 | -94,629,278 | 23,224,722 | -19.71 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 流動金融資產淨減(淨增) | 0 | -200,000,000 | -200,000,000 | 0.00 |
| 無形資產及其他資產淨減(淨增) | -12,482,000 | -6,096,349 | 6,385,651 | -51.16 |
| 增加基金及長期應收款 | -20,439,000 | -8,538,525 | 11,900,475 | -58.22 |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 | -19,519,000 | -19,613,552 | -94,552 | 0.48 |
| 增加投資性不動產 | 0 | -5,775,238 | -5,775,238 | 0.00 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | -52,440,000 | -240,023,664 | -187,583,664 | 357.71 |
| 籌資活動之現金流量 | | | | |
| 其他負債淨增(淨減) | 11,057,000 | 48,910,818 | 37,853,818 | 342.35 |
| 增加資本、公積及填補虧損 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 | 0.00 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 311,057,000 | 348,910,818 | 37,853,818 | 12.17 |
| 匯率影響數 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 140,763,000 | 14,257,876 | -126,505,124 | -89.87 |
| 期初現金及約當現金 | 239,835,000 | 249,890,558 | 10,055,558 | 4.19 |
| 期末現金及約當現金 | 380,598,000 | 264,148,434 | -116,449,566 | -30.60 |

新北市附屬單位決算

現金流量綜計表

中華民國108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 | | | |
| 繼續營業單位稅前淨利(淨損) | -148,108,094 | 25,231,422 | -173,339,516 |
| 稅前淨利(淨損) | -148,108,094 | 25,231,422 | -173,339,516 |
| 利息股利之調整 | -4,613,827 | -2,927,414 | -1,686,413 |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損) | -152,721,921 | 22,304,008 | -175,025,929 |
| 調整項目 | 56,240,825 | 40,830,255 | 15,410,570 |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | -96,481,096 | 63,134,263 | -159,615,359 |
| 收取利息 | 4,615,085 | 2,928,672 | 1,686,413 |
| 支付利息 | -1,258 | -1,258 | 0 |
| 支付所得稅 | -2,762,009 | -2,762,009 | 0 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | -94,629,278 | 63,299,668 | -157,928,946 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 流動金融資產淨減(淨增) | -200,000,000 | 0 | -200,000,000 |
| 無形資產及其他資產淨減(淨增) | -6,096,349 | -2,799,657 | -3,296,692 |
| 增加基金及長期應收款 | -8,538,525 | -8,538,525 | 0 |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 | -19,613,552 | -7,536,245 | -12,077,307 |
| 增加投資性不動產 | -5,775,238 | -5,775,238 | 0 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | -240,023,664 | -24,649,665 | -215,373,999 |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 其他負債淨增(淨減) | 48,910,818 | 7,601,835 | 41,308,983 |
| 增加資本、公積及填補虧損 | 300,000,000 | 0 | 300,000,000 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 348,910,818 | 7,601,835 | 341,308,983 |
| 匯率影響數 | 0 | 0 | 0 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 14,257,876 | 46,251,838 | -31,993,962 |
| 期初現金及約當現金 | 249,890,558 | 105,972,102 | 143,918,456 |
| 期末現金及約當現金 | 264,148,434 | 152,223,940 | 111,924,494 |

| 科 目 | 本年度決算核定數 | | 上年度決算數 | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,314,048,409 | 100.00 |
| 流動資產 | 893,990,802 | 57.40 | 671,439,662 | 51.10 |
| 現金 | 264,148,434 | 16.96 | 249,890,558 | 19.02 |
| 流動金融資產 | 604,895,422 | 38.84 | 404,700,000 | 30.80 |
| 應收款項 | 6,002,613 | 0.39 | 4,390,074 | 0.33 |
| 存貨 | 817,841 | 0.05 | 2,001,914 | 0.15 |
| 預付款項 | 18,126,492 | 1.16 | 10,413,978 | 0.79 |
| 短期墊款 | 0 | 0.00 | 43,138 | 0.00 |
| 基金、投資及長期應收款 | 93,092,322 | 5.98 | 84,553,797 | 6.43 |
| 基金 | 93,092,322 | 5.98 | 84,553,797 | 6.43 |
| 不動產、廠房及設備 | 522,457,102 | 33.54 | 516,503,419 | 39.31 |
| 土地改良物 | 31,047,751 | 1.99 | 23,985 | 0.00 |
| 房屋及建築 | 419,688,508 | 26.95 | 11,742,040 | 0.89 |
| 機械及設備 | 34,126,342 | 2.19 | 17,686,595 | 1.35 |
| 交通及運輸設備 | 10,735,778 | 0.69 | 8,795,657 | 0.67 |
| 什項設備 | 18,212,817 | 1.17 | 21,766,840 | 1.66 |
| 購建中固定資產 | 8,645,906 | 0.56 | 456,488,302 | 34.74 |
| 投資性不動產 | 36,517,188 | 2.34 | 33,236,866 | 2.53 |
| 投資性不動產 | 36,517,188 | 2.34 | 33,236,866 | 2.53 |
| 無形資產及礦產資源 | 8,592,427 | 0.55 | 7,274,973 | 0.55 |
| 無形資產及礦產資源 | 8,592,427 | 0.55 | 7,274,973 | 0.55 |
| 其他資產 | 2,919,669 | 0.19 | 1,039,692 | 0.08 |
| 什項資產 | 2,919,669 | 0.19 | 1,039,692 | 0.08 |
| 合計 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,314,048,409 | 100.00 |

註：信託代理保證資產(負債)11,301,979元。

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 | 975,666,406 | 62.64 | 878,945,502 | 66.89 |
| 流動負債 | 163,015,587 | 10.47 | 119,217,531 | 9.07 |
| 應付款項 | 144,773,790 | 9.29 | 116,149,034 | 8.84 |
| 本期所得稅負債 | 4,156,422 | 0.27 | 1,826,722 | 0.14 |
| 預收款項 | 14,085,375 | 0.90 | 1,241,775 | 0.09 |
| 長期負債 | 93,092,322 | 5.98 | 84,572,208 | 6.44 |
| 長期債務 | 93,092,322 | 5.98 | 84,572,208 | 6.44 |
| 其他負債 | 719,558,497 | 46.19 | 675,155,763 | 51.38 |
| 遞延負債 | 457,519,489 | 29.37 | 462,027,573 | 35.16 |
| 什項負債 | 262,039,008 | 16.82 | 213,128,190 | 16.22 |
| 權 益 | 581,903,104 | 37.36 | 435,102,907 | 33.11 |
| 資本 | 625,000,000 | 40.13 | 325,000,000 | 24.73 |
| 資本 | 625,000,000 | 40.13 | 325,000,000 | 24.73 |
| 資本公積 | 21,048,685 | 1.35 | 21,048,685 | 1.60 |
| 資本公積 | 21,048,685 | 1.35 | 21,048,685 | 1.60 |
| 保留盈餘(或累積虧損) | -64,145,581 | -4.12 | 89,054,222 | 6.78 |
| 已指撥保留盈餘 | 18,018,428 | 1.16 | 18,018,428 | 1.37 |
| 未指撥保留盈餘 | 176,746,071 | 11.35 | 156,606,358 | 11.92 |
| 累積虧損 | -258,910,080 | -16.62 | -85,570,564 | -6.51 |
| 合 計 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,314,048,409 | 100.00 |

新北市附屬

資產負債

中華民國108

| 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 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,077,152,619 | 100.00 | 480,416,891 | 100.00 |
| 流動資產 | 893,990,802 | 57.40 | 429,851,022 | 39.91 | 464,139,780 | 96.61 |
| 現金 | 264,148,434 | 16.96 | 152,223,940 | 14.13 | 111,924,494 | 23.30 |
| 流動金融資產 | 604,895,422 | 38.84 | 264,700,000 | 24.57 | 340,195,422 | 70.81 |
| 應收款項 | 6,002,613 | 0.39 | 2,267,995 | 0.21 | 3,734,618 | 0.78 |
| 存貨 | 817,841 | 0.05 | 0 | 0.00 | 817,841 | 0.17 |
| 預付款項 | 18,126,492 | 1.16 | 10,659,087 | 0.99 | 7,467,405 | 1.55 |
| 短期墊款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 基金、投資及長期應收款 | 93,092,322 | 5.98 | 93,092,322 | 8.64 | 0 | 0.00 |
| 基金 | 93,092,322 | 5.98 | 93,092,322 | 8.64 | 0 | 0.00 |
| 不動產、廠房及設備 | 522,457,102 | 33.54 | 509,372,987 | 47.29 | 13,084,115 | 2.72 |
| 土地改良物 | 31,047,751 | 1.99 | 31,047,751 | 2.88 | 0 | 0.00 |
| 房屋及建築 | 419,688,508 | 26.95 | 412,295,063 | 38.28 | 7,393,445 | 1.54 |
| 機械及設備 | 34,126,342 | 2.19 | 30,517,356 | 2.83 | 3,608,986 | 0.75 |
| 交通及運輸設備 | 10,735,778 | 0.69 | 9,488,278 | 0.88 | 1,247,500 | 0.26 |
| 什項設備 | 18,212,817 | 1.17 | 17,378,633 | 1.61 | 834,184 | 0.17 |
| 購建中固定資產 | 8,645,906 | 0.56 | 8,645,906 | 0.80 | 0 | 0.00 |
| 投資性不動產 | 36,517,188 | 2.34 | 36,517,188 | 3.39 | 0 | 0.00 |
| 投資性不動產 | 36,517,188 | 2.34 | 36,517,188 | 3.39 | 0 | 0.00 |
| 無形資產及礦產資源 | 8,592,427 | 0.55 | 6,194,037 | 0.58 | 2,398,390 | 0.50 |
| 無形資產及礦產資源 | 8,592,427 | 0.55 | 6,194,037 | 0.58 | 2,398,390 | 0.50 |
| 其他資產 | 2,919,669 | 0.19 | 2,125,063 | 0.20 | 794,606 | 0.17 |
| 什項資產 | 2,919,669 | 0.19 | 2,125,063 | 0.20 | 794,606 | 0.17 |
| 合計 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,077,152,619 | 100.00 | 480,416,891 | 100.00 |

註：信託代理保證資產(負債)11,301,979元。

單位決算
綜計表

(依基金別分列)

年12月31日

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 | 975,666,406 | 62.64 | 836,339,435 | 77.64 | 139,326,971 | 29.00 |
| 流動負債 | 163,015,587 | 10.47 | 69,783,548 | 6.48 | 93,232,039 | 19.41 |
| 應付款項 | 144,773,790 | 9.29 | 63,922,703 | 5.93 | 80,851,087 | 16.83 |
| 本期所得稅負債 | 4,156,422 | 0.27 | 4,156,422 | 0.39 | 0 | 0.00 |
| 預收款項 | 14,085,375 | 0.90 | 1,704,423 | 0.16 | 12,380,952 | 2.58 |
| 長期負債 | 93,092,322 | 5.98 | 93,092,322 | 8.64 | 0 | 0.00 |
| 長期債務 | 93,092,322 | 5.98 | 93,092,322 | 8.64 | 0 | 0.00 |
| 其他負債 | 719,558,497 | 46.19 | 673,463,565 | 62.52 | 46,094,932 | 9.59 |
| 遞延負債 | 457,519,489 | 29.37 | 454,898,540 | 42.23 | 2,620,949 | 0.55 |
| 什項負債 | 262,039,008 | 16.82 | 218,565,025 | 20.29 | 43,473,983 | 9.05 |
| 權 益 | 581,903,104 | 37.36 | 240,813,184 | 22.36 | 341,089,920 | 71.00 |
| 資本 | 625,000,000 | 40.13 | 25,000,000 | 2.32 | 600,000,000 | 124.89 |
| 資本 | 625,000,000 | 40.13 | 25,000,000 | 2.32 | 600,000,000 | 124.89 |
| 資本公積 | 21,048,685 | 1.35 | 21,048,685 | 1.95 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | 21,048,685 | 1.35 | 21,048,685 | 1.95 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘(或累積虧損) | -64,145,581 | -4.12 | 194,764,499 | 18.08 | -258,910,080 | -53.89 |
| 已指撥保留盈餘 | 18,018,428 | 1.16 | 18,018,428 | 1.67 | 0 | 0.00 |
| 未指撥保留盈餘 | 176,746,071 | 11.35 | 176,746,071 | 16.41 | 0 | 0.00 |
| 累積虧損 | -258,910,080 | -16.62 | 0 | 0.00 | -258,910,080 | -53.89 |
| 合計 | 1,557,569,510 | 100.00 | 1,077,152,619 | 100.00 | 480,416,891 | 100.00 |

本 頁 空 白

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108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 | 11,967,518 | 16,625,000 | 7,000,000 | 35,592,518 | 13,311,483 | -22,281,035 | 7,947,380 |
| 捷運工程局主管 | | | | | | | |
| 新北大眾捷運股份有限公司 | 9,576,114 | 2,894,000 | 224,358 | 12,694,472 | 12,077,307 | -617,165 | 0 |
| 合計 | 21,543,632 | 19,519,000 | 7,224,358 | 48,286,990 | 25,388,790 | -22,898,200 | 7,947,380 |

| 基 金 名 稱 | 期 初 資 本 額 | | | 本 年 度 | | | |
|-----------------------|-------------|---------|-------------|-------------|-----|-------------|-----|
| | 實 收 資 本 | 預 收 資 本 | 合 計 | 中 央 政 府 資 本 | | 地 方 政 府 資 本 | |
| | | | | 現 金 | 轉 帳 | 現 金 | 轉 帳 |
| 農業局主管 | | | | | | | |
| 新 北 市 果 菜 運 銷 有 限 公 司 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 捷運工程局主管 | | | | | | | |
| 新 北 大 眾 捷 運 有 限 公 司 | 300,000,000 | 0 | 300,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0 |
| 合 計 | 325,000,000 | 0 | 325,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0 |

單位決算
綜計表
108年度

單位：新臺幣元

| 增減數 | | | | | | 期末資本額 | | |
|----------|----|------|----|-------------|----|-------------|------|-------------|
| 其他政府機關資本 | | 民股股本 | | 合計 | | 實收資本 | 預收資本 | 合計 |
| 現金 | 轉帳 | 現金 | 轉帳 | 現金 | 轉帳 | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0 | 600,000,000 | 0 | 600,000,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0 | 625,000,000 | 0 | 625,000,000 |

