

中華民國 106 年度

( 106 年 1 月 1 日 至 106 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106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 10-11	頁
2、依基金別分列 . . . . .	第 12-15	頁
丙、查核意見表 . . . . .	第 17-23	頁
丁、參考表		
(一)、員工人數綜計表 . . . . .	第 26-27	頁
(二)、用人費用綜計表 . . . . .	第 28-29	頁
(三)、固定資產建設改良擴充綜計表 . . . . .	第 30	頁

# 甲、總 說 明

# 106 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

106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

本市營業特種基金計有新北市果菜運銷股份有限公司(以下簡稱該公司)1個，依農產品市場交易法第13條第1項第5款之規定，由新北市政府出資組織之，屬營業基金。其經營業務包括水果、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。該公司本企業化經營原則，設法提高產銷營運(業務)量，增加收入，抑減成本費用，並積極研究發展，改進產銷及管理技術，提升產品及服務品質，以追求最高盈餘為目標，並創造公司業績持續成長，持續建構公司E化作業環境，加強產銷服務理念。

## 參、主要產銷營運實績

基金主要收入為管理費收入，106年度管理費預算數為2億4,147萬1,000元，執行結果決算數2億1,221萬781元，較預算數減少2,926萬219元。

## 肆、營業收支損益情形

### 一、營業利益

(一)營業收入預算數2億8,938萬6,000元，執行結果決算數2億5,054萬2,414元，較預算數減少3,884萬3,586元，約減13.42%，主要係因管理費收入減少所致。

(二)營業費用預算數2億8,190萬元，執行結果決算數2億5,011萬6,307

元，較預算數減少3,178萬3,693元，約減11.27%，主要係因業務費用減少所致。

## 二、營業外利益

(一)營業外收入預算數555萬3,000元，執行結果決算數802萬1,110元，較預算增加246萬8,110元，約增44.45%，主要係因利息收入增加所致。

(二)營業外費用預算數170萬元，執行結果決算數625萬22元，較預算數增加455萬22元，約增267.65%，主要係因什項費用增加所致。

## 三、本期純益

稅前純益預算數1,133萬9,000元，執行結果決算數219萬7,195元，較預算數減少914萬1,805元；本期所得稅費用預算數192萬8,000元，執行結果決算數34萬6,446元，較預算數減少158萬1,554元；本期純益預算數941萬1,000元，執行結果決算數185萬749元，較預算數減少756萬251元，約減80.33%，另較上年度純益1,278萬3,135元，減少1,093萬2,386元，約減85.52%。

表1 106年度營業基金營業總收入、支出及純益狀況簡表

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	2.95	2.59	-0.36	-12.20	2.19
營業總支出	2.86	2.57	-0.29	-10.14	2.06
本期純益	0.09	0.02	-0.07	-77.78	0.13

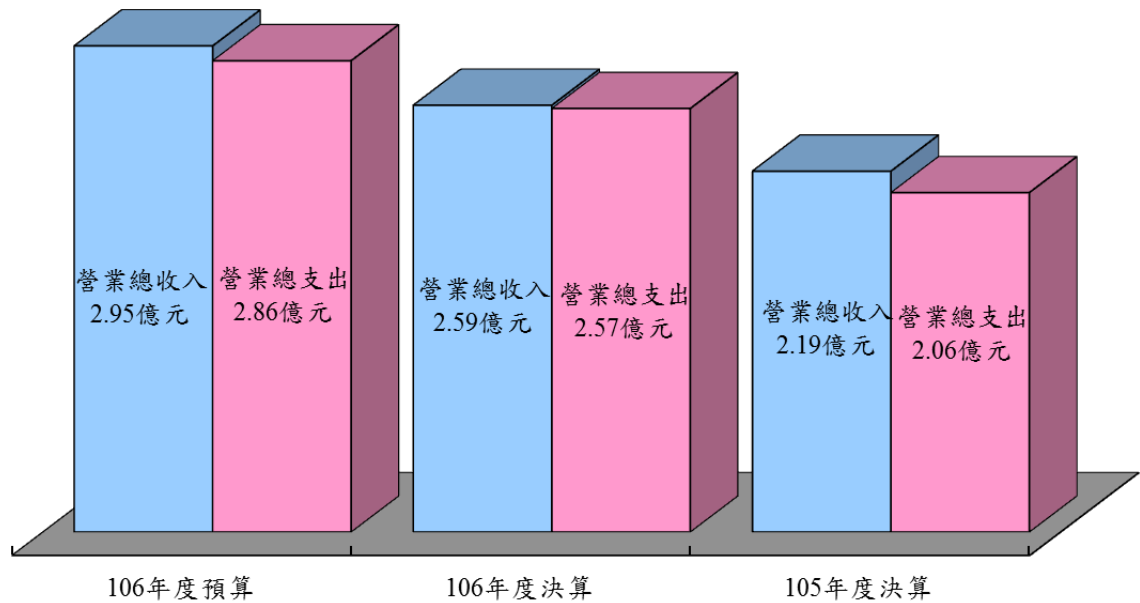


圖1 106年度營業基金營業總收入及營業總支出

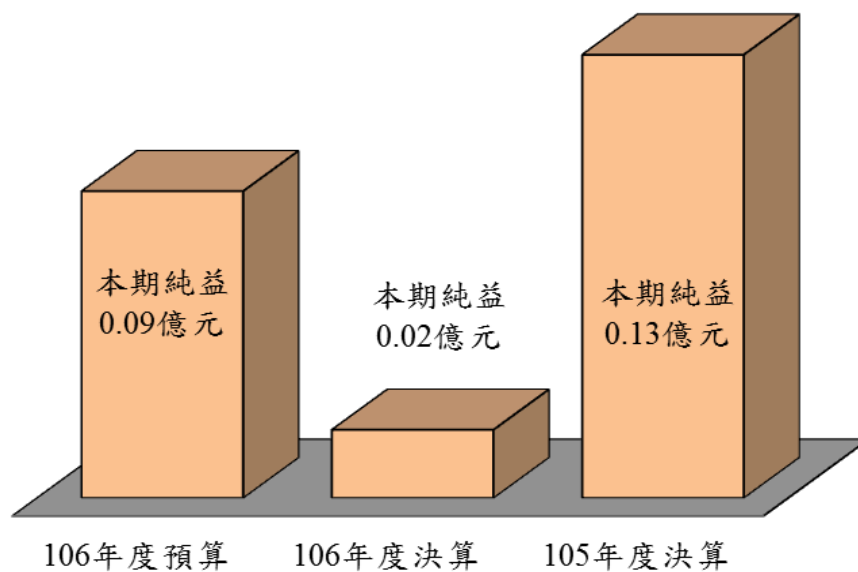


圖2 106年度營業基金本期純益

## 伍、盈虧撥補實況

### 一、可分配之盈餘

106年度營業基金決算數列計稅後純益185萬749元，連同累積盈餘1億4,830萬6,226元，共有可分配盈餘1億5,015萬6,975元，較預算數1億5,309萬9,000元，減少294萬2,025元，約減1.92%；較上年度決算數1億4,958萬4,540元，增加57萬2,435元，約增0.38%。

### 二、盈餘分配情形

可分配盈餘1億5,015萬6,975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18萬5,075元，占可分配盈餘總額0.12%，較預算數94萬1,000元，計減少75萬5,925元，約減80.33%。

(二)未分配盈餘1億4,997萬1,900元，占可分配盈餘總額99.88%，較預算數1億5,215萬8,000元，計減少218萬6,100元，約減1.44%。

## 陸、現金流量結果

一、營業活動之淨現金流入 429 萬 4,969 元。

二、投資活動之淨現金流出 9,704 萬 242 元，主要係固定資產增加所致。

三、融資活動之淨現金流入 1 億 634 萬 4,031 元，主要係其他負債增加所致。

## 柒、資產負債狀況

### 一、資產負債變動情形

截至106年12月31日止，資產總額10億104萬9,315元，較上年度決算數8億8,708萬6,524元，增加1億1,396萬2,791元，約增12.85%；負債總額7億8,774萬7,464元，較上年度決算數6億7,563萬5,422元，增加1億1,211萬2,042元，約增16.59%；業主權益總額2億1,330萬1,851元，較上年度決算數2億1,145萬1,102元，增加185萬749元，約增0.88%。

### 二、資產負債組成分析

(一)資產總額10億104萬9,315元，包括：

1. 流動資產3億3,133萬2,972元，占資產總額之33.10%。
2. 基金、投資及長期應收款1億698萬3,669元，占資產總額之10.69%。
3. 固定資產5億5,599萬4,509元，占資產總額之55.54%。
4. 無形資產546萬223元，占資產總額之0.54%。
5. 其他資產127萬7,942元，占資產總額之0.13%。

(二) 負債總額7億8,774萬7,464元，包括：

1. 流動負債3,468萬7,491元，占負債及業主權益總額之3.47%。
2. 長期負債1億1,355萬4,754元，占負債及業主權益總額之11.34%。
3. 其他負債6億3,950萬5,219元，占負債及業主權益總額之63.88%。

(三) 業主權益2億1,330萬1,851元，包括：

1. 資本2,500萬元，占負債及業主權益總額2.50%。
2. 資本公積2,104萬8,685元，占負債及業主權益總額2.10%。
3. 保留盈餘1億6,725萬3,166元，占負債及業主權益總額16.71%。

## 捌、獲利情形及經營績效

基金之經營績效，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

106年度基金經營結果，共獲稅後純益185萬749元，較預算數941萬1,000元，減少756萬251元，主要係因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期所致。

### 二、經營比率分析

(一) 106年度營業利益率(營業利益/營業收入)為0.17%，即每百元之營業收入於扣除營業成本及費用後，可獲營業利益0.17元，較預算2.59%，減少2.42個百分點。

(二) 106年度純益率(純益/營業收入)為0.74%，即每百元之營業收入可獲稅後純益0.74元，較預算編列之3.25%，減少2.51個百分點。

### 三、投資報酬率分析

(一) 稅後純益185萬749元，對平均資產總額9億4,406萬7,920元之比例



為0.20%，即每百元之資產，經營1年後產生稅後純益約為0.20元。

(二)稅後純益185萬749元，對平均業主權益2億1,237萬6,477元之比例為0.87%，即每百元之業主權益，經營1年後產生稅後純益約為0.87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	258.56	219.01	39.55	18.06
營業總支出	256.71	206.23	50.48	24.48
純益(純損-)(稅後)	1.85	12.78	-10.93	-85.52
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	150.16	149.58	0.58	0.39
事業機關負擔虧損	0.00	0.00	0.00	0.00
現 金 流 量(附註1)：				
增加固定資產及遞耗資產	-85.14	-125.40	40.26	-32.11
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增(淨減-)	13.60	-38.44	52.04	-135.38
財 務 狀 況：				
營運資金餘額(附註2)	296.65	276.31	20.34	7.36
固定資產餘額	555.99	480.60	75.39	15.69
長期負債餘額	113.55	114.32	-0.77	-0.67
業主權益	213.30	211.45	1.85	0.87

附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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106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 數		預 算 數		比 較 增 減 ( - )	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
212,763,786	100.00	營業收入	250,542,414	100.00	289,386,000	100.00	-38,843,586	-13.42
197,373,248	92.77	勞務收入	249,485,695	99.58	279,494,000	96.58	-30,008,305	-10.74
15,831,033	7.44	服務收入	37,274,914	14.88	38,023,000	13.14	-748,086	-1.97
181,542,215	85.33	管理費收入	212,210,781	84.70	241,471,000	83.44	-29,260,219	-12.12
15,390,538	7.23	其他營業收入	1,056,719	0.42	9,892,000	3.42	-8,835,281	-89.32
15,006,966	7.05	政府補助收入	792,954	0.32	9,652,000	3.34	-8,859,046	-91.78
383,572	0.18	其他營業收入	263,765	0.10	240,000	0.08	23,765	9.90
212,763,786	100.00	營業毛利	250,542,414	100.00	289,386,000	100.00	-38,843,586	-13.42
201,670,644	94.79	營業費用	250,116,307	99.83	281,900,000	97.41	-31,783,693	-11.27
171,908,190	80.80	業務費用	218,334,295	87.14	246,508,000	85.18	-28,173,705	-11.43
171,908,190	80.80	業務費用	218,334,295	87.14	246,508,000	85.18	-28,173,705	-11.43
29,762,454	13.99	管理費用	31,782,012	12.69	35,392,000	12.23	-3,609,988	-10.20
29,762,454	13.99	管理費用	31,782,012	12.69	35,392,000	12.23	-3,609,988	-10.20
11,093,142	5.21	營業利益	426,107	0.17	7,486,000	2.59	-7,059,893	-94.31
6,250,037	2.94	營業外收入	8,021,110	3.20	5,553,000	1.92	2,468,110	44.45
3,541,448	1.66	財務收入	3,636,462	1.45	2,309,000	0.80	1,327,462	57.49
3,541,448	1.66	利息收入	3,636,462	1.45	2,309,000	0.80	1,327,462	57.49
2,708,589	1.27	其他營業外收入	4,384,648	1.75	3,244,000	1.12	1,140,648	35.16
2,708,589	1.27	什項收入	4,384,648	1.75	3,244,000	1.12	1,140,648	35.16
1,941,811	0.91	營業外費用	6,250,022	2.49	1,700,000	0.59	4,550,022	267.65
1,941,811	0.91	其他營業外費用	6,250,022	2.49	1,700,000	0.59	4,550,022	267.65

# 新北市附屬單位決算

## 損益綜計表

中華民國106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					
			決算數		預算數		比較增減 ( - )	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,941,811	0.91	什項費用	6,250,022	2.49	1,700,000	0.59	4,550,022	267.65
4,308,226	2.02	營業外利益	1,771,088	0.71	3,853,000	1.33	-2,081,912	-54.03
15,401,368	7.24	稅前純益	2,197,195	0.88	11,339,000	3.92	-9,141,805	-80.62
2,618,233	1.23	所得稅費用	346,446	0.14	1,928,000	0.67	-1,581,554	-82.03
12,783,135	6.01	本期純益	1,850,749	0.74	9,411,000	3.25	-7,560,251	-80.33

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 損 益 綜 計 表

(依基金別分列)

中華民國106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	
	金 額	%	金 額	%
營業收入	250,542,414	100.00	250,542,414	100.00
勞務收入	249,485,695	99.58	249,485,695	99.58
服務收入	37,274,914	14.88	37,274,914	14.88
管理費收入	212,210,781	84.70	212,210,781	84.70
其他營業收入	1,056,719	0.42	1,056,719	0.42
政府補助收入	792,954	0.32	792,954.00	0.32
其他營業收入	263,765	0.11	263,765	0.11
營業毛利	250,542,414	100.00	250,542,414	100.00
營業費用	250,116,307	99.83	250,116,307	99.83
業務費用	218,334,295	87.14	218,334,295	87.14
業務費用	218,334,295	87.14	218,334,295	87.14
管理費用	31,782,012	12.69	31,782,012	12.69
管理費用	31,782,012	12.69	31,782,012	12.69
營業利益	426,107	0.17	426,107	0.17
營業外收入	8,021,110	3.20	8,021,110	3.20
財務收入	3,636,462	1.45	3,636,462	1.45
利息收入	3,636,462	1.45	3,636,462	1.45
其他營業外收入	4,384,648	1.75	4,384,648	1.75
什項收入	4,384,648	1.75	4,384,648	1.75
營業外費用	6,250,022	2.49	6,250,022	2.49
其他營業外費用	6,250,022	2.49	6,250,022	2.49
什項費用	6,250,022	2.49	6,250,022	2.49



# 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106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		項 目	本 年 度					
			決 算 數		預 算 數		比 較 增 減 ( - )	
金額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
149,584,540	100.00	盈餘之部	150,156,975	100.00	153,099,000	100.00	-2,942,025	-1.92
12,783,135	8.55	本期純益	1,850,749	1.23	9,411,000	6.15	-7,560,251	-80.33
136,801,405	91.45	累積盈餘	148,306,226	98.77	143,688,000	93.85	4,618,226	3.21
149,584,540	100.00	分配之部	150,156,975	100.00	153,099,000	100.00	-2,942,025	-1.92
149,584,540	100.00	留存事業機關者	150,156,975	100.00	153,099,000	100.00	-2,942,025	-1.92
1,278,314	0.85	法定公積	185,075	0.12	941,000	0.61	-755,925	-80.33
148,306,226	99.15	未分配盈餘	149,971,900	99.88	152,158,000	99.39	-2,186,100	-1.44



# 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106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	
	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	150,156,975	100.00	150,156,975	100.00
本期純益	1,850,749	1.23	1,850,749	1.23
累積盈餘	148,306,226	98.77	148,306,226	98.77
分配之部	150,156,975	100.00	150,156,975	100.00
留存事業機關者	150,156,975	100.00	150,156,975	100.00
法定公積	185,075	0.12	185,075	0.12
未分配盈餘	149,971,900	99.88	149,971,900	99.88
				-
				-

# 新北市附屬單位決算

## 現金流量綜計表

中華民國106年度

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
本期純益	1,850,749	9,411,000	-7,560,251	-80.33
調整非現金項目	2,444,220	24,281,000	-21,836,780	-89.93
提存各項準備	-761,353	0	-761,353	100.00
折舊、折耗及減損	9,745,624	15,064,000	-5,318,376	-35.31
攤銷	1,186,237	762,000	424,237	55.67
沖轉遞延負債	0	-9,336,000	9,336,000	-100.00
其他	0	24,927,000	-24,927,000	-100.00
流動資產淨減(淨增-)	-13,265,736	2,349,000	-15,614,736	-664.74
流動負債淨增(淨減-)	6,529,364	-9,485,000	16,014,364	-168.84
其他資產淨增(淨減-)	-989,916	0	-989,916	0.00
營業活動之淨現金流入(流出-)	4,294,969	33,692,000	-29,397,031	-87.25
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-85,137,442	-796,000	-84,341,442	10,595.66
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	-3,995,238	19,000	-4,014,238	-21,127.57
增加基金及長期應收款	-7,907,562	-24,927,000	17,019,438	-68.28
投資活動之淨現金流入(流出-)	-97,040,242	-25,704,000	-71,336,242	277.53
融資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減-)	106,344,031	677,000	105,667,031	15,608.13
增加資本、公積及填補虧損	0	1,901,000	-1,901,000	-100.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	106,344,031	2,578,000	103,766,031	4,025.06
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	13,598,758	10,566,000	3,032,758	28.70
期初現金及約當現金	285,893,320	336,590,000	-50,696,680	-15.06
期末現金及約當現金	299,492,078	347,156,000	-47,663,922	-13.73

# 新 北 市 附 屬 單 位 決 算

## 現 金 流 量 綜 計 表

中 華 民 國 106 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
營業活動之現金流量		
本期純益	1,850,749	1,850,749
調整非現金項目	2,444,220	2,444,220
提存各項準備	-761,353	-761,353
折舊、折耗及減損	9,745,624	9,745,624
攤銷	1,186,237	1,186,237
沖轉遞延負債	0	0
其他	0	0
流動資產淨減(淨增－)	-13,265,736	-13,265,736
流動負債淨增(淨減－)	6,529,364	6,529,364
其他資產淨增(淨減－)	-989,916	-989,916
營業活動之淨現金流入(流出－)	4,294,969	4,294,969
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-85,137,442	-85,137,442
無形資產及其他資產淨減(淨增－)	-3,995,238	-3,995,238
增加基金及長期應收款	-7,907,562	-7,907,562
投資活動之淨現金流入(流出－)	-97,040,242	-97,040,242
融資活動之現金流量		
其他負債淨增(淨減－)	106,344,031	106,344,031
增加資本、公積及填補虧損	0	0
融資活動之淨現金流入(流出－)	106,344,031	106,344,031
匯率影響數	0	0
現金及約當現金之淨增(淨減－)	13,598,758	13,598,758
期初現金及約當現金	285,893,320	285,893,320
期末現金及約當現金	299,492,078	299,492,078

新 北 市 附  
資 產 負 債  
中 華 民 國 106

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
資 產	1,001,049,315	100.00	887,086,524	100.00
流動資產	331,332,972	33.10	304,468,478	34.32
現金	299,492,078	29.92	285,893,320	32.23
銀行存款	299,475,183	29.92	285,893,320	32.23
零用及週轉金	16,895	0.00	0	0.00
應收款項	23,089,179	2.31	11,759,335	1.33
應收帳款	22,417,154	2.24	11,617,338	1.31
應收收益	384,231	0.04	400	0.00
應收利息	124,607	0.01	102,822	0.01
其他應收款	163,187	0.02	38,775	-
預付款項	8,751,715	0.87	6,815,823	0.77
預付費用	7,088,591	0.71	4,663,482	0.53
預付稅款	1,663,124	0.17	2,152,341	0.24
基金、投資及長期應收款	106,983,669	10.69	99,076,107	11.17
基金	106,983,669	10.69	99,076,107	11.17
其他基金	106,983,669	10.69	99,076,107	11.17
固定資產	555,994,509	55.54	480,602,691	54.18
土地改良物	83,981	0.01	55,977	0.01
土地改良物	107,975	0.01	63,975	0.01
累計折舊-土地改良物(-)	23,994	0.00	7,998	0.00
房屋及建築	47,727,988	4.77	6,208,469	0.70
房屋及建築	75,787,597	7.57	31,751,481	3.58
累計折舊-房屋及建築(-)	28,059,609	2.80	25,543,012	2.88
機械及設備	18,812,724	1.88	5,499,869	0.62
機械及設備	41,960,757	4.19	25,484,658	2.87
累計折舊-機械及設備(-)	23,148,033	2.31	19,984,789	2.25
交通及運輸設備	6,554,440	0.65	1,138,433	0.13
交通及運輸設備	8,140,274	0.81	2,269,939	0.26
累計折舊-交通及運輸設備(-)	1,585,834	0.16	1,131,506	0.13
什項設備	26,327,074	2.63	10,930,557	1.23
什項設備	47,562,385	4.75	28,570,409	3.22
累計折舊-什項設備(-)	21,235,311	2.12	17,639,852	1.99
購建中固定資產	456,488,302	45.60	456,769,386	51.49
未完工程	456,488,302	45.60	456,769,386	51.49
無形資產	5,460,223	0.54	2,651,222	0.30
無形資產	5,460,223	0.54	2,651,222	0.30
電腦軟體	5,460,223	0.54	2,651,222	0.30
其他資產	1,277,942	0.13	288,026	0.03
什項資產	1,277,942	0.13	288,026	0.03
存出保證金	30,000	0.00	10,000	0.00
暫付及待結轉帳項	1,247,942	0.12	278,026	0.03
合 計	1,001,049,315	100.00	887,086,524	100.00

# 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	本年度決算數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
負 債	787,747,464	78.69	675,635,422	76.16
流動負債	34,687,491	3.47	28,158,127	3.17
應付款項	33,248,199	3.32	27,059,916	3.05
應付帳款	0	0.00	0	0.00
應付代收款	2,577,294	0.26	1,157,400	0.13
應付費用	29,844,066	2.98	23,024,127	2.60
應付稅款	373,523	0.04	2,591,728	0.29
其他應付款	453,316	0.05	286,661	0.03
預收款項	1,439,292	0.14	1,098,211	0.12
預收收入	1,439,292	0.14	1,098,211	0.12
長期負債	113,554,754	11.34	114,316,107	12.89
長期債務	113,554,754	11.34	114,316,107	12.89
應計退休金負債	113,554,754	11.34	114,316,107	12.89
其他負債	639,505,219	63.88	533,161,188	60.10
遞延負債	439,039,453	43.86	438,739,453	49.46
遞延收入	439,039,453	43.86	438,739,453	49.46
什項負債	200,465,766	20.03	94,421,735	10.64
存入保證金	179,665,008	17.95	91,808,043	10.35
暫收及待結轉帳項	20,800,758	2.08	2,613,692	0.29
業 主 權 益	213,301,851	21.31	211,451,102	23.84
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.82
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.82
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.82
資本公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.37
資本公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.37
受贈公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.37
保留盈餘	167,253,166	16.71	165,402,417	18.65
已指撥保留盈餘	17,281,266	1.73	17,096,191	1.93
法定公積	17,281,266	1.73	17,096,191	1.93
未指撥保留盈餘	149,971,900	14.98	148,306,226	16.72
累積盈餘	149,971,900	14.98	148,306,226	16.72
合 計	1,001,049,315	100.00	887,086,524	100.00

新北市附屬

資產負債

中華民國106

科 目	合 計		新北市果菜運銷股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%
資 產	1,001,049,315	100.00	1,001,049,315	100.00
流動資產	331,332,972	33.10	331,332,972	33.10
現金	299,492,078	29.92	299,492,078	29.92
銀行存款	299,475,183	29.92	299,475,183	29.92
零用金及週轉金	16,895	0.00	16,895	0.00
應收款項	23,089,179	2.31	23,089,179.00	2.31
應收帳款	22,417,154	2.24	22,417,154	2.24
應收收益	384,231	0.04	384,231	0.04
應收利息	124,607	0.01	124,607	0.01
其他應收款	163,187	0.02	163,187	0.02
預付費用	8,751,715	0.87	8,751,715	0.87
預付費用	7,088,591	0.71	7,088,591	0.71
預付稅款	1,663,124	0.17	1,663,124	0.17
基金、投資及長期應收款	106,983,669	10.69	106,983,669	10.69
基金	106,983,669	10.69	106,983,669	10.69
其他基金	106,983,669	10.69	106,983,669	10.69
固定資產	555,994,509	55.54	555,994,509	55.54
土地改良物	83,981	0.01	55,977	0.01
土地改良物	107,975	0.01	63,975	0.01
累計折舊-土地改良物(-)	23,994	0.00	7,998	0.00
房屋及建築	47,727,988	4.77	47,727,988	4.77
房屋及建築	75,787,597	7.57	75,787,597	7.57
累計折舊-房屋及建築(-)	28,059,609	2.80	28,059,609	2.80
機械及設備	18,812,724	1.88	18,812,724	1.88
機械及設備	41,960,757	4.19	41,960,757	4.19
累計折舊-機械及設備(-)	23,148,033	2.31	23,148,033	2.31
交通及運輸設備	6,554,440	0.65	6,554,440	0.65
交通及運輸設備	8,140,274	0.81	8,140,274	0.81
累計折舊-交通及運輸設備(-)	1,585,834	0.16	1,585,834	0.16

# 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	
	金 額	%	金 額	%
負 債	787,747,464	78.69	787,747,464	78.69
流動負債	34,687,491	3.47	34,687,491	3.47
應付款項	33,248,199	3.32	33,248,199	3.32
應付帳款	0	0.00	0	0.00
應付代收款	2,577,294	0.26	2,577,294	0.26
應付費用	29,844,066	2.98	29,844,066	2.98
應付稅款	373,523	0.04	373,523	0.04
其他應付款	453,316	0.05	453,316	0.05
預收款項	1,439,292	0.14	1,439,292	0.14
預收收入	1,439,292	0.14	1,439,292	0.14
長期負債	113,554,754	11.34	113,554,754	11.34
長期債務	113,554,754	11.34	113,554,754	11.34
應計退休金負債	113,554,754	11.34	113,554,754	11.34
其他負債	639,505,219	63.88	639,505,219	63.88
遞延負債	439,039,453	43.86	439,039,453	43.86
遞延收入	439,039,453	43.86	439,039,453	43.86
什項負債	200,465,766	20.03	200,465,766	20.03
存入保證金	179,665,008	17.95	179,665,008	17.95
暫收及待結轉帳項	20,800,758	2.08	20,800,758	2.08
業 主 權 益	213,301,851	21.31	213,301,851	21.31
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.50
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.50
資本	25,000,000	2.50	25,000,000	2.50
資本公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.10
資本公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.10
受贈公積	21,048,685	2.10	21,048,685	2.10
保留盈餘	167,253,166	16.71	167,253,166	16.71
已指撥保留盈餘	17,281,266	1.73	17,281,266	1.73
法定公積	17,281,266	1.73	17,281,266	1.73
未指撥保留盈餘	149,971,900	14.98	149,971,900	14.98

新 北 市 附 屬  
資 產 負 債  
中 華 民 國 106

科 目	合 計		新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司	
	金 額	%	金 額	%
什項設備	26,327,074	2.63	26,327,074	2.63
什項設備	47,562,385	4.75	47,562,385	4.75
累計折舊-什項設備(-)	21,235,311	2.12	21,235,311	2.12
購建中固定資產	456,488,302	45.60	456,488,302	45.60
未完工程	456,488,302	45.60	456,488,302	45.60
無形資產	5,460,223	0.54	5,460,223	0.54
無形資產	5,460,223	0.54	5,460,223	0.54
電腦軟體	5,460,223	0.54	5,460,223	0.54
其他資產	1,277,942	0.13	1,277,942	0.13
什項資產	1,277,942	0.13	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	1,247,942	0.12	1,247,942	0.12
合 計	1,001,049,315	100.00	1,001,049,315	100.00



年12月31日

單位：新臺幣元

15

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106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	212,763,786	營業收入	289,386,000	250,542,414	0	0	250,542,414
	197,373,248	勞務收入	279,494,000	249,485,695	0	0	249,485,695
	15,831,033	服務收入	38,023,000	37,274,914	0	0	37,274,914
	181,542,215	管理費收入	241,471,000	212,210,781	0	0	212,210,781
	15,390,538	其他營業收入	9,892,000	1,056,719	0	0	1,056,719
	15,006,966	政府補助收入	9,652,000	792,954	0	0	792,954
	383,572	其他營業收入	240,000	263,765	0	0	263,765
	212,763,786	營業毛利	289,386,000	250,542,414	0	0	250,542,414
	201,670,644	營業費用	281,900,000	250,116,307	0	0	250,116,307
	171,908,190	業務費用	246,508,000	218,334,295	0	0	218,334,295
	171,908,190	業務費用	246,508,000	218,334,295	0	0	218,334,295
	29,762,454	管理費用	35,392,000	31,782,012	0	0	31,782,012
	29,762,454	管理費用	35,392,000	31,782,012	0	0	31,782,012
	11,093,142	營業利益	7,486,000	426,107	0	0	426,107
	6,250,037	營業外收入	5,553,000	8,021,110	0	0	8,021,110
	3,541,448	財務收入	2,309,000	3,636,462	0	0	3,636,462
	3,541,448	利息收入	2,309,000	3,636,462	0	0	3,636,462
	2,708,589	其他營業外收入	3,244,000	4,384,648	0	0	4,384,648
	2,708,589	什項收入	3,244,000	4,384,648	0	0	4,384,648
	1,941,811	營業外費用	1,700,000	6,250,022	0	0	6,250,022
	1,941,811	其他營業外費用	1,700,000	6,250,022	0	0	6,250,022
	1,941,811	什項費用	1,700,000	6,250,022	0	0	6,250,022
	4,308,226	營業外利益	3,853,000	1,771,088	0	0	1,771,088

中華民國106年度

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	15,401,368	稅前純益	11,339,000	2,197,195	0	0	2,197,195
	2,618,233	所得稅費用	1,928,000	346,446	0	0	346,446
	12,783,135	本期純益	9,411,000	1,850,749	0	0	1,850,749

新北市果菜運銷股份有限公司

查核意見表

中華民國106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	149,584,540	盈餘之部	153,099,000	150,156,975	0	0	150,156,975
	12,783,135	本期純益	9,411,000	1,850,749	0	0	1,850,749
	136,801,405	累積盈餘	143,688,000	148,306,226	0	0	148,306,226
	149,584,540	分配之部	153,099,000	150,156,975	0	0	150,156,975
	149,584,540	留存事業機關者	153,099,000	150,156,975	0	0	150,156,975
	1,278,314	法定公積	941,000	185,075	0	0	185,075
	148,306,226	未分配盈餘	152,158,000	149,971,900	0	0	149,971,900
				-			
				-			

新北市果菜運銷股份有限公司

查核意見表

中華民國106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					
	12,783,135	本期純益	9,411,000	1,850,749	0	0	1,850,749
	29,373,197	調整非現金項目	24,281,000	2,444,220	0	0	2,444,220
	18,610,976	提存各項準備	0	-761,353	0	0	-761,353
	5,439,470	折舊、折耗及減損	15,064,000	9,745,624	0	0	9,745,624
	765,458	攤銷	762,000	1,186,237	0	0	1,186,237
	0	沖轉遞延負債	-9,336,000	0	0	0	0
	0	其他	24,927,000	0	0	0	0
	3,606,224	流動資產淨減(淨增－)	2,349,000	-13,265,736	0	0	-13,265,736
	1,188,271	流動負債淨增(淨減－)	-9,485,000	6,529,364	0	0	6,529,364
	-237,202	其他資產淨增(淨減－)	0	-989,916	0	0	-989,916
	42,156,332	營業活動之淨現金流入(流出－)	33,692,000	4,294,969	0	0	4,294,969
		投資活動之現金流量					
	-125,401,720	增加固定資產及遞耗資產	-796,000	-85,137,442	0	0	-85,137,442
	-76,667	無形資產及其他資產淨減(淨增－)	19,000	-3,995,238	0	0	-3,995,238
	-16,021,850	增加基金及長期應收款	-24,927,000	-7,907,562	0	0	-7,907,562
	-141,500,237	投資活動之淨現金流入(流出－)	-25,704,000	-97,040,242	0	0	-97,040,242
		融資活動之現金流量					
	0	增加長期債務	0	0	0	0	0
	60,906,768	其他負債淨增(淨減－)	677,000	106,344,031	0	0	106,344,031
	0	增加資本、公積及填補虧損	1,901,000	0	0	0	0
	60,906,768	融資活動之淨現金流入(流出－)	2,578,000	106,344,031	0	0	106,344,031
	0	匯率影響數	0	0	0	0	0
	-38,437,137	現金及約當現金之淨增(淨減－)	10,566,000	13,598,758	0	0	13,598,758
	324,330,457	期初現金及約當現金	336,590,000	285,893,320	0	0	285,893,320
	285,893,320	期末現金及約當現金	347,156,000	299,492,078	0	0	299,492,078

新北市果菜運銷股份有限公司  
查核意見表

中華民國106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	887,086,524	資產	930,872,000	1,001,049,315	0	0	1,001,049,315
	304,468,478	流動資產	375,501,000	331,332,972	0	0	331,332,972
	285,893,320	現金	347,156,000	299,492,078	0	0	299,492,078
	285,893,320	銀行存款	347,156,000	299,475,183	0	0	299,475,183
	0	零用金及週轉金	0	16,895	0	0	16,895
	11,759,335	應收款項	21,510,000	23,089,179	0	0	23,089,179
	11,617,338	應收帳款	20,300,000	22,417,154	0	0	22,417,154
	400	應收收益	50,000	384,231	0	0	384,231
	102,822	應收利息	110,000	124,607	0	0	124,607
	38,775	其他應收款	1,050,000	163,187	0	0	163,187
	6,815,823	預付款項	6,835,000	8,751,715	0	0	8,751,715
	4,663,482	預付費用	5,300,000	7,088,591	0	0	7,088,591
	2,152,341	預付稅款	1,535,000	1,663,124	0	0	1,663,124
	99,076,107	基金、投資及長期應收款	120,153,000	106,983,669	0	0	106,983,669
	99,076,107	基金	120,153,000	106,983,669	0	0	106,983,669
	99,076,107	其他基金	120,153,000	106,983,669	0	0	106,983,669
	480,602,691	固定資產	433,337,000	555,994,509	0	0	555,994,509
	55,977	土地改良物	3,606,000	83,981	0	0	83,981
	63,975	土地改良物	4,000,000	107,975	0	0	107,975
	7,998	累計折舊-土地改良物(-)	394,000	23,994	0	0	23,994
	6,208,469	房屋及建築	409,846,000	47,727,988	0	0	47,727,988
	31,751,481	房屋及建築	447,975,000	75,787,597	0	0	75,787,597
	25,543,012	累計折舊-房屋及建築(-)	38,129,000	28,059,609	0	0	28,059,609
	5,499,869	機械及設備	3,930,000	18,812,724	0	0	18,812,724
	25,484,658	機械及設備	27,584,000	41,960,757	0	0	41,960,757



新北市果菜運銷股份有限公司

查核意見表

中華民國106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	19,984,789	累計折舊-機械及設備(-)	23,654,000	23,148,033	0	0	23,148,033
	1,138,433	交通及運輸設備	1,110,000	6,554,440	0	0	6,554,440
	2,269,939	交通及運輸設備	2,565,000	8,140,274	0	0	8,140,274
	1,131,506	累計折舊-交通及運輸 設備(-)	1,455,000	1,585,834	0	0	1,585,834
	10,930,557	什項設備	14,845,000	26,327,074	0	0	26,327,074
	28,570,409	什項設備	35,959,000	47,562,385	0	0	47,562,385
	17,639,852	累計折舊-什項設備(-)	21,114,000	21,235,311	0	0	21,235,311
	456,769,386	購建中固定資產	0	456,488,302	0	0	456,488,302
	456,769,386	未完工程	0	456,488,302	0	0	456,488,302
	2,651,222	無形資產	1,846,000	5,460,223	0	0	5,460,223
	2,651,222	無形資產	1,846,000	5,460,223	0	0	5,460,223
	2,651,222	電腦軟體	1,846,000	5,460,223	0	0	5,460,223
	288,026	其他資產	35,000	1,277,942	0	0	1,277,942
	288,026	什項資產	35,000	1,277,942	0	0	1,277,942
	10,000	存出保證金	10,000	30,000	0	0	30,000
	278,026	暫付及待結轉帳項	25,000	1,247,942	0	0	1,247,942
	887,086,524	資 產 總 計	930,872,000	1,001,049,315	0	0	1,001,049,315
	675,635,422	負債	715,142,000	787,747,464	0	0	787,747,464
	28,158,127	流動負債	44,873,000	34,687,491	0	0	34,687,491
	27,059,916	應付款項	43,883,000	33,248,199	0	0	33,248,199
	0	應付帳款	5,000,000	0	0	0	0
	1,157,400	應付代收款	6,758,000	2,577,294	0	0	2,577,294
	23,024,127	應付費用	29,380,000	29,844,066	0	0	29,844,066
	2,591,728	應付稅款	1,928,000	373,523	0	0	373,523

新北市果菜運銷股份有限公司

查核意見表

中華民國106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	286,661	其他應付款	817,000	453,316	0	0	453,316
	1,098,211	預收款項	990,000	1,439,292	0	0	1,439,292
	1,098,211	預收收入	990,000	1,439,292	0	0	1,439,292
	114,316,107	長期負債	132,804,000	113,554,754	0	0	113,554,754
	114,316,107	長期債務	132,804,000	113,554,754	0	0	113,554,754
	114,316,107	應計退休金負債	132,804,000	113,554,754	0	0	113,554,754
	533,161,188	其他負債	537,465,000	639,505,219	0	0	639,505,219
	438,739,453	遞延負債	434,662,000	439,039,453	0	0	439,039,453
	438,739,453	遞延收入	434,662,000	439,039,453	0	0	439,039,453
	94,421,735	什項負債	102,803,000	200,465,766	0	0	200,465,766
	91,808,043	存入保證金	94,345,000	179,665,008	0	0	179,665,008
	2,613,692	暫收及待結轉帳項	8,458,000	20,800,758	0	0	20,800,758
	211,451,102	業主權益	215,730,000	213,301,851	0	0	213,301,851
	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
	165,402,417	保留盈餘	169,682,000	167,253,166	0	0	167,253,166
	17,096,191	已指撥保留盈餘	17,524,000	17,281,266	0	0	17,281,266
	17,096,191	法定公積	17,524,000	17,281,266	0	0	17,281,266
	148,306,226	未指撥保留盈餘	152,158,000	149,971,900	0	0	149,971,900
	148,306,226	累積盈餘	152,158,000	149,971,900	0	0	149,971,900
	887,086,524	負債及業主權益總計	930,872,000	1,001,049,315	0	0	1,001,049,315

本 頁 空 白

## 丁、參 考 表

本 頁 空 白

中華民國

機關(構)或基金名稱	預算數							
	合計		生產部份		行銷或業務部份		管理、研發及其他部分	
	員	工	員	工	員	工	員	工
農業局主管	228	0	0	0	196	0	32	0
新北市果菜運銷股份有限公司	228	0	0	0	196	0	32	0
營業支出部份	228	0	0	0	196	0	32	0
正式人員	218	0	0	0	186	0	32	0
臨時人員	10	0	0	0	10	0	0	0

106年度

單位：人

27

新北市附屬  
用人費用  
中華民國

預算數	基  金  名  稱	預 算 數									
資本支出 用人費用		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	83,502,000	1,821,000	20,770,000	8,428,000	25,817,000	22,909,000	706,000	16,033,000	0	179,986,000
0	新北市果 菜運銷股 份有限公司	83,502,000	1,821,000	20,770,000	8,428,000	25,817,000	22,909,000	706,000	16,033,000	0	179,986,000
0	合 計	83,502,000	1,821,000	20,770,000	8,428,000	25,817,000	22,909,000	706,000	16,033,000	0	179,986,000



# 單位決算

## 綜計表

106年度

單位：新臺幣元

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	72,132,773	0	15,864,700	5,701,689	19,245,915	20,991,840	750,154	12,142,531	0	146,829,602
0	新北市果 菜運銷股 份有限公司	72,132,773	0	15,864,700	5,701,689	19,245,915	20,991,840	750,154	12,142,531	0	146,829,602
0	合 計	72,132,773	0	15,864,700	5,701,689	19,245,915	20,991,840	750,154	12,142,531	0	146,829,602

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106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			
新北市果菜運銷股份有限公司	50,140,624	796,000	56,100,000	107,036,624	85,137,442	-21,899,182	14,967,518
合計	50,140,624	796,000	56,100,000	107,036,624	85,137,442	-21,899,182	14,967,518