

中華民國 111 年 度

(111年 1月1日 至111年12月31日)

金門縣總決算

觀光處主管 主管

金門縣金門日報社附屬單位決算

(營業部分)

金門縣金門日報社編

金門日報社
111年度附屬單位決算
目次

甲、財務摘要	1-2
乙、業務計畫及決算概要	3-8
一、最近5年度簡明損益及盈餘分配情形表	9-9
二、最近5年度簡明資產負債表	10-10
三、最近5年度投資報酬分析表	11-12
丙、決算主要表	
一、損益表	13-14
二、盈虧撥補表	15-15
三、現金流量表	16-17
四、資產負債表	18-20
丁、決算明細表	
壹、損益明細科目	
一、銷貨收入明細表	21-23
二、勞務收入明細表	24-25
三、其他營業收入明細表	26-26
四、財務收入明細表	27-27
五、其他營業外收入明細表	28-29
六、銷貨成本明細表	30-31
七、直接材料人工明細表	32-33
八、製造費用明細表	34-35
九、業務費用明細表	36-39
十、管理費用明細表	40-45
十一、其他營業外費用明細表	46-47

金門日報社
111年度附屬單位決算
目次

貳、資金運用明細表	
一、固定資產建設改良擴充明細表	48-49
二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	50-51
三、資產折舊明細表	52-53
四、資產變賣明細表	54-55
五、資產報廢明細表	56-57
六、資金轉投資及其盈虧明細表	58-59
七、無形資產明細表	60-61
八、長期債務舉借與償還明細表	62-63
九、資本增減與股額明細表	64-66
參、產品成本	
一、成本彙總表	67-67
二、產品生產成本明細表	68-69
三、單位生產成本明細表	70-72
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	73-73
二、用人費用彙計表	74-77
三、繳納各項稅捐與規費明細表	78-81
四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	82-83
五、主要產銷(營運)量值比較表	84-85
六、成本與售價比較表	86-87
七、5年來主要產品單位成本比較表	88-88
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	89-89
九、各項費用彙計表	90-93
十、管制性項目及統計所需項目比較表	94-94

甲、財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	0.56	0.73	-0.17	23.29
營業總支出	0.87	0.97	-0.10	10.31
淨利（淨損）	-0.31	-0.24	-0.07	29.17
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	0.95	0.64	0.31	48.44
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備				
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.28	0.18	0.10	53.49
財務狀況：				
營運資金餘額②	0.88	1.16	-0.28	24.14
不動產、廠房及設備餘額	0.11	0.13	-0.02	15.38
長期負債餘額	0.37	0.36	0.01	2.78
權益	0.62	0.93	-0.31	33.33
<p>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。</p> <p>②營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p> <p>③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。</p>				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：本社主要業務為報紙之發行，廣告之承攬及印刷品之製作三項業務。

二、關於執行政府政策者：

本社隸屬於金門縣政府為本縣公營事業單位之一，經營方針以報紙發行達成社會教育及印刷製品等，並不斷開闢專欄，介紹主題，以達宣教效果。

三、關於經營管理者：

1. 落實內部審核，嚴密控制預算，防止不經濟之支出，以降低成本提高盈餘減少虧損。
2. 加強財產管理，報廢無使用價值之機械以健全財產結構。
3. 戮力品質管制工作，降低成本，有效掌握人力，提昇工作效能。
4. 加強本社勞工安全衛生工作，防止意外事件發生。
5. 有效落實本社企業化經營，科學化與制度化管理，逐步實施目標管理，技術與成本管理之目標。

四、關於供需配合者：

地區市場有限，現有印刷設備老舊簡陋，影響競爭能力甚鉅，本社持續爭取金門縣政府專案專款補助購置全自動八色雙面高速印刷機乙台，用以改善機器設備，減輕人力操作壓力。

貳、業務計畫概述：

一、產銷營運計畫（含環境保護、研究發展等）：

本社111年度預計售發行量為57,000份，決算售發行量為51,129份，決算售發行量較預計售發行量減少10.30%。預計發行收入10,260,000元，決算發行收入9,203,366元，決算發行收入較預計發行收入減少10.30%。預計售廣告量為3,672版面，決算售廣告量為3,091版面，決算廣告量較預計廣告量減少15.82%。預計廣告收入18,360,000元，決算廣告收入15,449,740元，廣告收入較預計廣告收入減少15.85%。預計印刷量為6,000個，決算印刷量為1,539個，決算印刷量較預計印刷量減少74.35%。預計印刷收入108,000元，決算印刷收入27,720元，決算印刷收入較預計印刷收入減少74.33%。

本社111年度預計生產發行量為57,000份，決算生產發行量為51,129份，預計生產發行成本38,207仟元，決算生產發行成本37,148,772元。預計生產廣告量為3,672版面，決算生產廣告量為3,091版面，預計生產廣告成本9,762仟元，決算生產廣告成本9,692,042元。預計生產印刷量為6,000個，決算生產印刷量為1,539個，預計生產印刷成本20,724仟元，決算生產印刷成本11,126,875元。

研究發展計畫：本社著重於報紙發行、廣告及印刷製品等，為求讓讀者看到最新、最詳實的報導，均要求編輯部及廣告組隨時更新及充實版面內容，發揮各專刊特性、加強報導社會光明面及可讀性新聞，並開發網路「金門日報電子報」以應讀者需求，以達到多樣化文化服務。現今科技日新月異，印刷產品更是進步神速，以目前現有機械實難與台省廠商競爭，唯有適時掌握市場動態、主動出擊業務、爭取製品承攬，開拓商機提高產能。

管理革新計畫：積極要求全體同仁學習第二專長，以「人無閒人、事有人做」為目標，做到全社上下一條心，強化競爭力，讓報社成為永續經營的事業單位。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度資本支出（非計畫型）預算總金額為346,000元，實際支出數為319,764元，執行率為92.42 %。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之重要業務計畫)：

1. 擴展報紙發行業務，積極開拓台灣、大陸及海外僑胞市場。
2. 爭取經費淘汰老舊設備，增加競爭力。
3. 因應小三通實施，扮演兩岸資訊交流的橋樑，提供給台商及旅居大陸鄉更快、更好、更便捷之新聞網。
4. 採循環訓練制度，使員工獲得多方面工作專長，遇工作需要時可協力替代，作重點使用。

參、營業損益之經過：

一、營業收支及盈虧情形

1. 營業收入淨額54,680,826元，較預算數58,728,000元，減少4,047,174元，佔其預算數6.89%。本年度營業收入淨額包含其他營業收入-政府補助收入30,000,000元。
2. 營業成本57,967,689元，較預算數68,693,000元，減少10,725,311元，佔其預算數15.61%。
3. 營業毛損3,286,863元，較預算數毛損9,965,000元，毛損減少6,678,137元，佔其預算數67.02%。
4. 營業費用28,369,135元，較預算數31,368,000元，減少2,998,865元，佔其預算數9.56%。
5. 營業毛利減營業費用後，營業損失31,655,998元，較預算數41,333,000元，損失金額減少9,677,002元，佔其預算數23.41%。
6. 營業外收入993,693元，較預算數950,000元，增加43,693元，佔其預算數4.60%。
7. 營業外費用169,972元，較預算數300,000元，減少130,028元，佔其預算數43.34%。
8. 營業總收支相抵，本期純損30,832,277元。

二、最近5年度簡明損益表：詳如第9頁

肆、盈虧撥補之擬議：

一、盈虧撥補之情形

1. 本年度決算純損30,832,277元。
2. 待填補之虧損為共計94,573,719元。

二、最近5年度盈餘分配情形表：詳如第9頁

伍、現金流量之情形：

本年度現金及約當現金之運用，決算數與預算數比較增減計淨減28,045,439元。

營業活動之現金流量：本年度營業活動之淨現金流出27,394,949元，包含：

一、本期純損30,832,277元，係本年度決算純損數。

二、調整非現金項目流出3,437,328元，包含：

1. 提存各項準備比較增減流入658,946元，折舊及折耗比較增減流入2,128,104元。
2. 攤銷比較增減流入756,648元；沖轉遞延負債流出19,800元。
3. 流動資產比較增減流出215,115元，其中應收帳款比較增減流入212,594元，其他應收款比較增減流入109,245元，存貨比較增減流出593,971元，預付款項淨流入57,017元。
4. 流動負債比較增減流入128,545元，其中應付代收款比較增減流出313,585元，應付費用比較增減流入166,548元，預收貨款比較增減流入18,492元。

投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金比較增減流出697,764元，包含：

1. 購置無形資產比較增減流出378,000元。

2. 購置固定資產比較增減流出319,764元。

籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流出47,274元，包含：

1. 什項負債比較增減流出47,274元。

陸、資產負債狀況：

一、資產負債之結構：

(一)資產組成：

本年度終了資產總額110,557,894元，較上年度審定決算數140,575,206元，減少21.35%，計減少30,017,312元，其資產之組成如下：

1. 流動資產98,526,057元，佔資產總額89.12%。

2. 固定資產10,745,595元，佔資產總額之9.72%。

3. 無形資產1,202,704元，佔資產總額之1.09%。

4. 其他資產83,538元，佔資產總額之0.08%。

(二)負債組成：

本年度終了負債總額48,672,568元，佔負債及業主權益總額之44.02%，較上年度審定後決算數47,857,603元，增加1.70%，計814,965元，其組成之因素為：

1. 流動負債10,630,843元，佔負債及業主權益總額之9.62%。

2. 長期負債37,046,100元，佔負債及業主權益總額之33.51%。

3. 其他負債995,625元，佔負債及業主權益總額之0.90%。

(三)業主權益內涵：

本年度終了業主權益總額61,885,326元，佔負債及業主權益總額之55.98%，較上年度審定後決算數92,717,603元，減少33.25%，計30,832,277元，其組成之因素為：

1. 資本136,125,837元，佔負債及業主權益總額之123.13%。

2. 資本公積20,261,188元，佔負債及業主權益總額之18.33%。

3. 累積虧損94,573,719元，佔負債及業主權益總額之-85.54%。

4. 業主權益其他項目72,020元，佔負債及業主權益總額之0.07%。

二、最近5年度簡明資產負債表：詳如第10頁

柒、財務地位、經營績效及成長分析：

一、財務比率：

1. 負債占資產比率：44.02%

2. 長期資金占固定資產比率：920.67%

3. 流動比率：926.79%

4. 速動比率：851.65%

二、經營比率：

1. 應收款項周轉率(次)：29次

2. 平均收現日數：12.63日

3. 固定資產周轉率(次)：5.09次

4. 總資產周轉率(次)：0.49次

三、成長比率：

本年度決算營業收入54,680,826元，較預算數58,728,000元，減少4,047,174元，約減少6.89%，較上年度決算72,181,738元，減少17,500,912元，減少24.25%。

四、最近5年度投資報酬分析表（詳如第11頁）。

1. 總資產報酬率：本年度決算為純損30,832,277元，與平均資產總額125,566,550元之比率為-24.55%。

2. 業主權益報酬率：本年度決算為純損30,832,277元，與平均業主權益總額77,301,465元之比率為-39.89%。

捌、其他

一、本年度併決算及補辦預算事項：無

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無

三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產之說明：無

四、自償性公共建設計畫營運與債務狀況及原訂自償率達成情形之說明：無

五、本社研析虧損原因如下：

1. 用人費支出偏高—員工編制已逐年精簡，但由於目前任職之資深員工服務年資均達三十年以上，不僅薪資高，須提撥之退休給付準備金亦高，且報紙必須每日出刊，不若公務機關週休二日，因而人力精簡逾顯困難用人費用高，致成本費用居高不下。

2. 加工機器設備老舊，經濟效能低—印刷廠加工機器設備日益耗損老化，製產過程印件費時費力，而且近年來包裝設計精緻，消費者對產品包裝需求高，而本社囿於經費不足無法擴充加工機器設備，因此亦無法生產高附加價值產品，致使年度無法承製金酒紙品與部分民間包材品，營收驟降。

3. 受政府採購法和會計程序之限制，經營欠缺靈活度—本社為公營事業單位，經營方式必須依會計程序，又加以受政府採購法之限制，事事受限，深怕觸法，不若民間業者經營靈活，明顯略遜一籌。如民間業者只要投資部份機器設備，以相互間委託代工方式即可經營並參與競標；然本社卻必需投資各項齊全之機器設備，若委外代工超過十萬元，必須上網招商，又會淪為外包情形，有觸法之虞，因此造成增加人事、技術等諸多成本因素，致經營成本明顯偏高，競爭力不足，很難與民間業者競爭。
4. 印刷機器設備增購，原材料及機械設備折舊攤提費提高—四色印刷機引進後，本社為擴大服務讀者，自95年7月1日起，將報紙1、4版改彩色印刷，並將5、8版也陸續推出彩色版面，本(106)年度亦持續推動將6、7版改彩色版面，至此本報已全面為彩色版面，相對年度原材料支出費用倍增。
5. 市場圍限，營運困難—報紙的收入唯靠廣告及發行，而金門日報係一份在地的報紙，只有金門人看了才有親切感，當然最主要的市場是金門，但以目前金門的人口數及工商企業經濟規模，不論廣告或報紙的發行人均受到消費群少的侷限，相對的在開發廣告的市場上，受到瓶頸。對於增加營收必然受到極大的考驗。另印刷紙品收入方面，近年來受全球性經濟不景氣和資訊科技快速發展及同業間自由競爭的影響，產銷備受衝擊，又因金酒公司包材製品自主性的外流製作，拋棄原與本社合約經營設廠美意，造成本社背袱以往人事費用，歷年來本社提出了多項改革建議方案，皆因主客觀等因素而未能獲得順利執行，為此，龐大人事支出成為本社最大負擔，年來虧損遽增之主因。

金門縣金門日報社
最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目	年度	107年	108年	109年	110年	111年
收入						
營業收入		118,585	107,763	108,036	72,182	54,681
營業外收入		4,624	1,050	1,013	763	994
停業單位利益		0	0	0	0	0
收入合計		123,209	108,813	109,049	72,945	55,675
支出						
營業成本		91,444	85,274	86,740	69,691	57,968
營業費用		32,536	28,363	26,670	26,883	28,369
營業外費用		2	1,354	300	434	170
所得稅費用（利益）		0	0	0	0	0
停業單位損失		0	0	0	0	0
支出合計		123,982	114,991	113,710	97,008	86,507
淨利（淨損）		-773	-6,178	-4,661	-24,063	-30,832

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項目	年度	107年	108年	109年	110年	111年
盈餘分配		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目	年度	107年	108年	109年	110年	111年
資產						
流動資產		143,409	141,817	144,260	126,356	98,526
基金、投資及長期應收款		0	0	0	0	0
不動產、廠房及設備		21,906	18,737	15,396	12,554	10,746
無形及其他資產		3,719	3,129	2,422	1,581	1,203
資產總額		169,034	163,683	162,077	140,575	110,558
負債						
流動負債		12,026	10,936	10,501	10,502	10,631
長期負債		28,656	30,336	33,715	36,387	37,046
其他負債		731	969	1,079	968	996
負債總額		41,414	42,241	45,296	47,858	48,673
權益						
資本		136,126	136,126	136,126	136,126	136,126
公積及盈餘(虧損)		-8,578	-14,756	-19,417	-43,480	-74,169
權益其他項目		72	72	72	72	72
權益總額		127,620	121,442	116,781	92,718	61,885
負債及權益總額		169,034	163,683	162,077	140,575	110,558

金門縣金門日報社
最近5年度投資報酬分析表

項目	年度	107年	108年	109年	110年	111年
營業利益率(%)						
	營業利益	-4.55	-5.45	-4.97	-33.79	-57.89
	營業收入					
淨利率(%)						
	本期淨利	-0.65	-5.73	-4.31	-33.34	-56.39
	營業收入					
每股盈餘(元)						
	本期淨利 — 特別股股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	普通股流通在外股數					
總資產報酬率(%)						
	本期淨利	-0.46	-3.71	-2.86	-15.90	-24.55
	平均資產總額					
權益報酬率(%)						
	本期淨利	-0.60	-4.96	-3.91	-22.97	-39.89
	平均權益總額					

本 頁 空 白

丙、決算主要表

金門縣金門日報社

損 益 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
72,181,738	營業收入		54,680,826	58,728,000	-4,047,174	6.89
37,680	銷貨收入		27,720	108,000	-80,280	74.33
37,680	銷貨收入		27,720	108,000	-80,280	74.33
23,989,058	勞務收入		24,653,106	28,620,000	-3,966,894	13.86
9,639,038	發行收入		9,203,366	10,260,000	-1,056,634	10.30
14,350,020	廣告收入		15,449,740	18,360,000	-2,910,260	15.85
48,155,000	其他營業收入		30,000,000	30,000,000		
48,155,000	政府補助收入		30,000,000	30,000,000		
69,690,969	營業成本		57,967,689	68,693,000	-10,725,311	15.61
69,690,969	銷貨成本		57,967,689	68,693,000	-10,725,311	15.61
4,404,428	直接材料		4,541,565	6,000,000	-1,458,435	24.31
58,441,563	直接人工		46,654,830	54,588,000	-7,933,170	14.53
6,844,978	製造費用		6,771,294	8,105,000	-1,333,706	16.46
2,490,769	營業毛利（毛損）		-3,286,863	-9,965,000	6,678,137	67.02
26,882,609	營業費用		28,369,135	31,368,000	-2,998,865	9.56
5,034,454	業務費用		4,923,159	6,490,000	-1,566,841	24.14
5,034,454	業務費用		4,923,159	6,490,000	-1,566,841	24.14
21,848,155	管理費用		23,445,976	24,878,000	-1,432,024	5.76
21,848,155	管理費用		23,445,976	24,878,000	-1,432,024	5.76
-24,391,840	營業利益（損失）		-31,655,998	-41,333,000	9,677,002	23.41
762,611	營業外收入		993,693	950,000	43,693	4.60
707,767	財務收入		788,506	450,000	338,506	75.22
707,767	利息收入		788,506	450,000	338,506	75.22
54,844	其他營業外收入		205,187	500,000	-294,813	58.96
54,844	什項收入		205,187	500,000	-294,813	58.96
434,288	營業外費用		169,972	300,000	-130,028	43.34
434,288	其他營業外費用		169,972	300,000	-130,028	43.34
434,288	什項費用		169,972	300,000	-130,028	43.34
328,323	營業外利益（損失）		823,721	650,000	173,721	26.73
-24,063,517	稅前淨利（淨損）		-30,832,277	-40,683,000	9,850,723	24.21
-24,063,517	繼續營業單位本期淨利（淨損）		-30,832,277	-40,683,000	9,850,723	24.21

金門縣金門日報社

損 益 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
-24,063,517	本期淨利(淨損)		-30,832,277	-40,683,000	9,850,723	24.21

盈虧撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
虧損之部		94,573,719.00	111,478,000.00	-16,904,281.00	15.16
本期淨損		30,832,277.00	40,683,000.00	-9,850,723.00	24.21
累積虧損		63,741,442.00	70,795,000.00	-7,053,558.00	9.96
填補之部		94,573,719.00	111,478,000.00	-16,904,281.00	15.16
事業機關負擔者		94,573,719.00	111,478,000.00	-16,904,281.00	15.16
待填補之虧損		94,573,719.00	111,478,000.00	-16,904,281.00	15.16

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 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）	-30,832,277.00	-40,683,000.00	9,850,723.00	24.21
	稅前淨利（淨損）	-30,832,277.00	-40,683,000.00	9,850,723.00	24.21
	利息股利之調整	-788,506.00	-450,000.00	-338,506.00	75.22
	利息收入	788,506.00	450,000.00	338,506.00	75.22
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-31,620,783.00	-41,133,000.00	9,512,217.00	23.13
	調整項目	3,437,328.00	5,150,000.00	-1,712,672.00	33.26
	提存各項準備	658,946.00	3,288,000.00	-2,629,054.00	79.96
	折舊、減損及折耗	2,128,104.00	2,124,000.00	4,104.00	0.19
	攤銷	756,648.00	757,000.00	-352.00	0.05
	沖轉遞延負債	-19,800.00		-19,800.00	
	流動資產淨減（淨增）	-215,115.00	-1,016,000.00	800,885.00	78.83
	流動負債淨增（淨減）	128,545.00	-3,000.00	131,545.00	4,384.83
	未計利息股利之現金流入（流出）	-28,183,455.00	-35,983,000.00	7,799,545.00	21.68
	收取利息	788,506.00	450,000.00	338,506.00	75.22
	營業活動之淨現金流入（流出）	-27,394,949.00	-35,533,000.00	8,138,051.00	22.90
投資活動之現金流量					
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-378,000.00	-390,000.00	12,000.00	3.08
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-319,764.00	-346,000.00	26,236.00	7.58
	投資活動之淨現金流入（流出）	-697,764.00	-736,000.00	38,236.00	5.20
籌資活動之現金流量					
	其他負債淨增（淨減）	47,274.00	302,000.00	-254,726.00	84.35
	減少長期負債		-3,288,000.00	3,288,000.00	100.00
	籌資活動之淨現金流入（流出）	47,274.00	-2,986,000.00	3,033,274.00	101.58
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-28,045,439.00	-39,255,000.00	11,209,561.00	28.56
	期初現金及約當現金	116,852,144.00	118,429,000.00	-1,576,856.00	1.33
	期末現金及約當現金	88,806,705.00	79,174,000.00	9,632,705.00	12.17

註：依企業會計準則調整年度預算數

本 頁 空 白

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
資產		110,557,894.00	140,575,206.00	-30,017,312.00	21.35
流動資產		98,526,057.00	126,356,381.00	-27,830,324.00	22.03
現金		88,806,705.00	116,852,144.00	-28,045,439.00	24.00
銀行存款		88,806,705.00	116,852,144.00	-28,045,439.00	24.00
應收款項		1,730,796.00	2,052,635.00	-321,839.00	15.68
應收帳款		1,730,796.00	1,943,390.00	-212,594.00	10.94
其他應收款			109,245.00	-109,245.00	100.00
存貨		4,628,010.00	4,034,039.00	593,971.00	14.72
原料		4,628,010.00	4,034,039.00	593,971.00	14.72
預付款項		3,360,546.00	3,417,563.00	-57,017.00	1.67
預付費用		3,360,546.00	3,417,563.00	-57,017.00	1.67
不動產、廠房及設備		10,745,595.00	12,553,935.00	-1,808,340.00	14.40
土地		576,160.00	576,160.00		
土地		504,140.00	504,140.00		
重估增值 - 土地		72,020.00	72,020.00		
土地改良物		278,842.00	322,354.00	-43,512.00	13.50
土地改良物		2,230,972.00	2,230,972.00		
累計折舊 - 土地改良物		-1,952,130.00	-1,908,618.00	-43,512.00	2.28
房屋及建築		6,389,066.00	7,196,443.00	-807,377.00	11.22
房屋及建築		33,623,046.00	33,623,046.00		
累計折舊 - 房屋及建築		-27,233,980.00	-26,426,603.00	-807,377.00	3.06
機械及設備		2,291,222.00	2,886,840.00	-595,618.00	20.63
機械及設備		56,207,169.00	56,161,248.00	45,921.00	0.08
累計折舊 - 機械及設備		-53,915,947.00	-53,274,408.00	-641,539.00	1.20
交通及運輸設備		346,570.00	408,634.00	-62,064.00	15.19
交通及運輸設備		2,677,270.00	2,677,270.00		
累計折舊 - 交通及運輸設備		-2,330,700.00	-2,268,636.00	-62,064.00	2.74
什項設備		863,735.00	1,163,504.00	-299,769.00	25.76
什項設備		5,461,864.00	5,463,492.00	-1,628.00	0.03
累計折舊 - 什項設備		-4,598,129.00	-4,299,988.00	-298,141.00	6.93
無形資產及礦產資源		1,202,704.00	1,581,352.00	-378,648.00	23.94
無形資產及礦產資源		1,202,704.00	1,581,352.00	-378,648.00	23.94
電腦軟體		1,202,704.00	1,581,352.00	-378,648.00	23.94
其他資產		83,538.00	83,538.00		
什項資產		83,538.00	83,538.00		
代管資產		83,538.00	83,538.00		
合計		110,557,894.00	140,575,206.00	-30,017,312.00	21.35

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		48,672,568.00	47,857,603.00	814,965.00	1.70
流動負債		10,630,843.00	10,502,298.00	128,545.00	1.22
應付款項		10,575,655.00	10,428,618.00	147,037.00	1.41
應付代收款		325,016.00	11,431.00	313,585.00	2,743.29
應付費用		10,250,639.00	10,417,187.00	-166,548.00	1.60
預收款項		55,188.00	73,680.00	-18,492.00	25.10
預收貨款		55,188.00	73,680.00	-18,492.00	25.10
長期負債		37,046,100.00	36,387,154.00	658,946.00	1.81
長期債務		37,046,100.00	36,387,154.00	658,946.00	1.81
應計退休金負債		37,046,100.00	36,387,154.00	658,946.00	1.81
其他負債		995,625.00	968,151.00	27,474.00	2.84
遞延負債		31,350.00	51,150.00	-19,800.00	38.71
遞延收入		31,350.00	51,150.00	-19,800.00	38.71
什項負債		964,275.00	917,001.00	47,274.00	5.16
存入保證金		880,737.00	833,463.00	47,274.00	5.67
應付代管資產		83,538.00	83,538.00		
權益		61,885,326.00	92,717,603.00	-30,832,277.00	33.25
資本		136,125,837.00	136,125,837.00		
資本		136,125,837.00	136,125,837.00		
資本		136,125,837.00	136,125,837.00		
資本公積		20,261,188.00	20,261,188.00		
資本公積		20,261,188.00	20,261,188.00		
受贈公積		20,261,188.00	20,261,188.00		
保留盈餘（或累積虧損）		-94,573,719.00	-63,741,442.00	-30,832,277.00	48.37
累積虧損		-94,573,719.00	-63,741,442.00	-30,832,277.00	48.37
累積虧損		-94,573,719.00	-63,741,442.00	-30,832,277.00	48.37
權益其他項目		72,020.00	72,020.00		
累積其他綜合損益		72,020.00	72,020.00		
未實現重估增值		72,020.00	72,020.00		
負債及權益合計		110,557,894.00	140,575,206.00	-30,017,312.00	21.35

註：1.信託代理與保證資產之或有負債各為0元。

2.截至111年12月31日止應計退休金負債金額為37,046,100元；存放中信局退休金金額為103,786,501元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

本 頁 空 白

銷貨收入

中華民國

上年度決算數					科目及產品項目 名稱	數量 單位	本年度決算		
數量	單價	外幣金額	折合 率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣金額
2,094	17.99		--	37,680.00	銷貨收入 新臺幣部分	個	1,539	18.01	
			--	37,680.00	銷貨收入 合計				
				37,680.00	新臺幣				
				37,680.00	外 幣				
				37,680.00	總 計				

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數		本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
--	27,720.00	6,000	18.00			108,000.00	-4,461	74.35	0.01	0.06	-80,280.00	74.33
--	27,720.00					108,000.00					-80,280.00	74.33
	27,720.00					108,000.00					-80,280.00	74.33
	27,720.00					108,000.00					-80,280.00	74.33

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣 金額
53,551	180.00			9,639,038.00	發行收入 新臺幣部分	份	51,129	180.00	
				9,639,038.00	發行收入 合計				
2,871	4,998.27			14,350,020.00	廣告收入 新臺幣部分	版面	3,091	4,998.30	
				14,350,020.00	廣告收入 合計				
				23,989,058.00	新臺幣				
					外 幣				
				23,989,058.00	合 計				

明細表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	9,203,366.00	57,000	180.00			10,260,000.00	-5,871	10.30	-		-1,056,634.00	10.30
	9,203,366.00					10,260,000.00					-1,056,634.00	10.30
	15,449,740.00	3,672	5,000.00			18,360,000.00	-581	15.82	-1.70	0.03	-2,910,260.00	15.85
	15,449,740.00					18,360,000.00					-2,910,260.00	15.85
	24,653,106.00					28,620,000.00					-3,966,894.00	13.86
	24,653,106.00					28,620,000.00					-3,966,894.00	13.86

其他營業收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
48,155,000.00	其他營業收入		30,000,000.00	30,000,000.00		
48,155,000.00	政府補助收入		30,000,000.00	30,000,000.00		
48,155,000.00	合 計		30,000,000.00	30,000,000.00		

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
707,767.00	財務收入		788,506.00	450,000.00	338,506.00	75.22
707,767.00	利息收入		788,506.00	450,000.00	338,506.00	75.22
707,767.00	合計		788,506.00	450,000.00	338,506.00	75.22

其他營業外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
54,844.00	其他營業外收入		205,187.00	500,000.00	-294,813.00	58.96
54,844.00	什項收入		205,187.00	500,000.00	-294,813.00	58.96
54,844.00	合計		205,187.00	500,000.00	-294,813.00	58.96

本 頁 空 白

銷 貨 成 本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算	
銷售數量	平均單位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單位成本
		4,404,428	直接材料			
		58,441,563	直接人工			
		6,844,978	製造費用			
		69,690,969	合 計			

明 細 表

111年度

單位：新臺幣元

數	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
	銷售數量	平均單位 成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
4,541,565			6,000,000					-1,458,435	24.31
46,654,830			54,588,000					-7,933,170	14.53
6,771,294			8,105,000					-1,333,706	16.46
57,967,689			68,693,000					-10,725,311	15.61

直接材料人

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
4,404,428.00	直接材料		4,541,565.00		4,541,565.00
4,404,428.00	材料及用品費		4,541,565.00		4,541,565.00
4,404,428.00	使用材料費		4,541,565.00		4,541,565.00
4,404,428.00	原料		4,541,565.00		4,541,565.00
58,441,563.00	直接人工		46,654,830.00	45,413,876.00	1,240,954.00
58,441,563.00	用人費用		46,654,830.00	45,413,876.00	1,240,954.00
27,050,398.00	正式員額薪資		25,285,908.00	25,285,908.00	
6,949,531.00	職員薪金		6,554,296.00	6,554,296.00	
20,100,867.00	工員工資		18,731,612.00	18,731,612.00	
5,090,794.00	臨時人員薪資		6,116,388.00	6,116,388.00	
5,090,794.00	臨時工員工資		6,116,388.00	6,116,388.00	
1,702,088.00	超時工作報酬		1,240,954.00		1,240,954.00
1,702,088.00	加班費		1,240,954.00		1,240,954.00
5,913,419.00	獎金		5,486,678.00	5,486,678.00	
2,993,232.00	考核獎金		2,648,427.00	2,648,427.00	
2,920,187.00	其他獎金		2,838,251.00	2,838,251.00	
14,146,276.00	退休及卹償金		4,024,992.00	4,024,992.00	
514,191.00	職員退休及離職金		536,731.00	536,731.00	
13,632,085.00	工員退休及離職金		3,488,261.00	3,488,261.00	
4,538,588.00	福利費		4,499,910.00	4,499,910.00	
3,826,811.00	分擔員工保險費		3,846,122.00	3,846,122.00	
711,777.00	其他福利費		653,788.00	653,788.00	
62,845,991.00	合 計		51,196,395.00	45,413,876.00	5,782,519.00

工明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
6,000,000.00		6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31		-1,458,435.00
6,000,000.00		6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31		-1,458,435.00
6,000,000.00		6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31		-1,458,435.00
6,000,000.00		6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31		-1,458,435.00
54,588,000.00	52,226,000.00	2,362,000.00	-7,933,170.00	14.53	-6,812,124.00	-1,121,046.00
54,588,000.00	52,226,000.00	2,362,000.00	-7,933,170.00	14.53	-6,812,124.00	-1,121,046.00
28,086,000.00	28,086,000.00		-2,800,092.00	9.97	-2,800,092.00	
7,937,000.00	7,937,000.00		-1,382,704.00	17.42	-1,382,704.00	
20,149,000.00	20,149,000.00		-1,417,388.00	7.03	-1,417,388.00	
6,081,000.00	6,081,000.00		35,388.00	0.58	35,388.00	
6,081,000.00	6,081,000.00		35,388.00	0.58	35,388.00	
2,362,000.00		2,362,000.00	-1,121,046.00	47.46		-1,121,046.00
2,362,000.00		2,362,000.00	-1,121,046.00	47.46		-1,121,046.00
6,399,000.00	6,399,000.00		-912,322.00	14.26	-912,322.00	
3,265,000.00	3,265,000.00		-616,573.00	18.88	-616,573.00	
3,134,000.00	3,134,000.00		-295,749.00	9.44	-295,749.00	
6,295,000.00	6,295,000.00		-2,270,008.00	36.06	-2,270,008.00	
639,000.00	639,000.00		-102,269.00	16.00	-102,269.00	
5,656,000.00	5,656,000.00		-2,167,739.00	38.33	-2,167,739.00	
5,365,000.00	5,365,000.00		-865,090.00	16.12	-865,090.00	
4,061,000.00	4,061,000.00		-214,878.00	5.29	-214,878.00	
1,304,000.00	1,304,000.00		-650,212.00	49.86	-650,212.00	
60,588,000.00	52,226,000.00	8,362,000.00	-9,391,605.00	15.50	-6,812,124.00	-2,579,481.00

金門縣金
製造費用
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
4,024,152.00	服務費用		4,299,222.00	3,583,396.00	715,826.00
703,211.00	水電費		715,826.00		715,826.00
666,985.00	工作場所電費		678,277.00		678,277.00
36,226.00	工作場所水費		37,549.00		37,549.00
	旅運費				
	國內旅費				
516,034.00	修理保養與保固費		808,967.00	808,967.00	
445,734.00	機械及設備修護費		792,467.00	792,467.00	
70,300.00	什項設備修護費		16,500.00	16,500.00	
2,804,907.00	專業服務費		2,774,429.00	2,774,429.00	
2,804,907.00	講課鐘點及稿費		2,774,429.00	2,774,429.00	
317,599.00	材料及用品費		834,466.00		834,466.00
147,777.00	使用材料費		57,882.00		57,882.00
147,777.00	設備零件		57,882.00		57,882.00
169,822.00	用品消耗		776,584.00		776,584.00
169,822.00	其他		776,584.00		776,584.00
2,503,227.00	折舊、折耗及攤銷		1,637,606.00	1,637,606.00	
1,746,579.00	不動產、廠房及設備折舊		880,958.00	880,958.00	
150,276.00	一般房屋折舊				
1,447,865.00	機械及設備折舊		729,184.00	729,184.00	
148,438.00	什項設備折舊		151,774.00	151,774.00	
756,648.00	攤銷		756,648.00	756,648.00	
756,648.00	攤銷電腦軟體		756,648.00	756,648.00	
6,844,978.00	合 計		6,771,294.00	5,221,002.00	1,550,292.00

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
5,996,000.00	4,900,000.00	1,096,000.00	-1,696,778.00	28.30	-1,316,604.00	-380,174.00
1,090,000.00		1,090,000.00	-374,174.00	34.33		-374,174.00
1,030,000.00		1,030,000.00	-351,723.00	34.15		-351,723.00
60,000.00		60,000.00	-22,451.00	37.42		-22,451.00
6,000.00		6,000.00	-6,000.00	100.00		-6,000.00
6,000.00		6,000.00	-6,000.00	100.00		-6,000.00
1,900,000.00	1,900,000.00		-1,091,033.00	57.42	-1,091,033.00	
1,800,000.00	1,800,000.00		-1,007,533.00	55.97	-1,007,533.00	
100,000.00	100,000.00		-83,500.00	83.50	-83,500.00	
3,000,000.00	3,000,000.00		-225,571.00	7.52	-225,571.00	
3,000,000.00	3,000,000.00		-225,571.00	7.52	-225,571.00	
500,000.00		500,000.00	334,466.00	66.89		334,466.00
100,000.00		100,000.00	-42,118.00	42.12		-42,118.00
100,000.00		100,000.00	-42,118.00	42.12		-42,118.00
400,000.00		400,000.00	376,584.00	94.15		376,584.00
400,000.00		400,000.00	376,584.00	94.15		376,584.00
1,609,000.00	1,609,000.00		28,606.00	1.78	28,606.00	
852,000.00	852,000.00		28,958.00	3.40	28,958.00	
705,000.00	705,000.00		24,184.00	3.43	24,184.00	
147,000.00	147,000.00		4,774.00	3.25	4,774.00	
757,000.00	757,000.00		-352.00	0.05	-352.00	
757,000.00	757,000.00		-352.00	0.05	-352.00	
8,105,000.00	6,509,000.00	1,596,000.00	-1,333,706.00	16.46	-1,287,998.00	-45,708.00

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
6,490,000	6,490,000		-1,566,841	24.14	-1,566,841	
6,240,000	6,240,000		-1,474,653	23.63	-1,474,653	
1,170,000	1,170,000		-423,815	36.22	-423,815	
970,000	970,000		-341,475	35.20	-341,475	
200,000	200,000		-82,340	41.17	-82,340	
70,000	70,000		-16,720	23.89	-16,720	
60,000	60,000		-6,720	11.20	-6,720	
10,000	10,000		-10,000	100.00	-10,000	
5,000,000	5,000,000		-1,034,118	20.68	-1,034,118	
5,000,000	5,000,000		-1,034,118	20.68	-1,034,118	
250,000	250,000		-92,188	36.88	-92,188	
250,000	250,000		-92,188	36.88	-92,188	
250,000	250,000		-92,188	36.88	-92,188	
6,490,000	6,490,000		-1,566,841	24.14	-1,566,841	

業務費用管制性項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務宣導費		10,000	-10,000	100.00	

本 頁 空 白

金門縣金
管理費用
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
21,848,155	管理費用		23,445,976	23,445,976	
19,450,094	用人費用		20,440,431	20,440,431	
9,669,029	正式員額薪資		11,192,712	11,192,712	
4,194,185	職員薪金		5,471,543	5,471,543	
5,474,844	工員工資		5,721,169	5,721,169	
500,569	超時工作報酬		639,346	639,346	
500,569	加班費		639,346	639,346	
2,144,359	獎金		2,430,697	2,430,697	
1,203,904	考核獎金		1,363,394	1,363,394	
940,455	其他獎金		1,067,303	1,067,303	
5,114,017	退休及卹償金		3,730,920	3,730,920	
4,514,017	職員退休及離職金		3,562,920	3,562,920	
600,000	卹償金		168,000	168,000	
2,022,120	福利費		2,446,756	2,446,756	
807,214	分擔員工保險費		886,792	886,792	
21,000	傷病醫藥費		95,400	95,400	
24,231	提撥福利金		24,934	24,934	
95,500	體育活動費		58,680	58,680	
1,074,175	其他福利費		1,380,950	1,380,950	
651,645	服務費用		1,114,968	1,114,968	
24,079	旅運費		13,718	13,718	
24,079	國內旅費		13,718	13,718	
96,285	修理保養與保固費		126,880	126,880	
	土地改良物維護費				
8,000	一般房屋修護費		17,500	17,500	
34,585	交通及運輸設備修護費		27,880	27,880	
53,700	什項設備修護費		81,500	81,500	
57,796	保險費		51,960	51,960	
39,975	一般房屋保險費		38,000	38,000	
12,821	交通及運輸設備保險費		8,960	8,960	
5,000	責任保險費		5,000	5,000	
206,796	專業服務費		652,161	652,161	
36,000	法律事務費		134,000	134,000	
	講課鐘點及稿費				
103,950	委託檢驗試驗費		73,950	73,950	
22,468	委託考選訓練費		21,275	21,275	
8,800	電腦軟體服務費		400,724	400,724	
35,578	其他專業服務費		22,212	22,212	

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
24,878,000	24,878,000		-1,432,024	5.76	-1,432,024	
20,363,000	20,363,000		77,431	0.38	77,431	
10,642,000	10,642,000		550,712	5.17	550,712	
5,167,000	5,167,000		304,543	5.89	304,543	
5,475,000	5,475,000		246,169	4.50	246,169	
816,000	816,000		-176,654	21.65	-176,654	
816,000	816,000		-176,654	21.65	-176,654	
2,112,000	2,112,000		318,697	15.09	318,697	
1,176,000	1,176,000		187,394	15.93	187,394	
936,000	936,000		131,303	14.03	131,303	
3,711,000	3,711,000		19,920	0.54	19,920	
3,543,000	3,543,000		19,920	0.56	19,920	
168,000	168,000					
3,082,000	3,082,000		-635,244	20.61	-635,244	
1,082,000	1,082,000		-195,208	18.04	-195,208	
385,000	385,000		-289,600	75.22	-289,600	
29,000	29,000		-4,066	14.02	-4,066	
79,000	79,000		-20,320	25.72	-20,320	
1,507,000	1,507,000		-126,050	8.36	-126,050	
2,120,000	2,120,000		-1,005,032	47.41	-1,005,032	
60,000	60,000		-46,282	77.14	-46,282	
60,000	60,000		-46,282	77.14	-46,282	
710,000	710,000		-583,120	82.13	-583,120	
80,000	80,000		-80,000	100.00	-80,000	
300,000	300,000		-282,500	94.17	-282,500	
150,000	150,000		-122,120	81.41	-122,120	
180,000	180,000		-98,500	54.72	-98,500	
80,000	80,000		-28,040	35.05	-28,040	
60,000	60,000		-22,000	36.67	-22,000	
20,000	20,000		-11,040	55.20	-11,040	
			5,000		5,000	
970,000	970,000		-317,839	32.77	-317,839	
60,000	60,000		74,000	123.33	74,000	
10,000	10,000		-10,000	100.00	-10,000	
150,000	150,000		-76,050	50.70	-76,050	
30,000	30,000		-8,725	29.08	-8,725	
620,000	620,000		-219,276	35.37	-219,276	
100,000	100,000		-77,788	77.79	-77,788	

金門縣金
管理費用
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
266,689	公關慰勞費		270,249	270,249	
266,689	公共關係費		150,455	150,455	
	員工慰勞費		119,794	119,794	
315,073	材料及用品費		492,100	492,100	
41,325	使用材料費		40,781	40,781	
41,325	燃料		40,781	40,781	
273,748	用品消耗		451,319	451,319	
156,087	辦公（事務）用品		169,720	169,720	
14,072	報章雜誌		13,780	13,780	
5,000	服裝		91,940	91,940	
98,589	其他		175,879	175,879	
92,883	租金與利息		92,883	92,883	
92,883	地租及水租		92,883	92,883	
92,883	一般土地租金		92,883	92,883	
1,284,032	折舊、折耗及攤銷		1,247,146	1,247,146	
1,284,032	不動產、廠房及設備折舊		1,247,146	1,247,146	
43,512	土地改良物折舊		43,512	43,512	
810,552	一般房屋折舊		807,377	807,377	
93,911	機械及設備折舊		81,100	81,100	
62,064	交通及運輸設備折舊		62,064	62,064	
273,993	什項設備折舊		253,093	253,093	
34,428	稅捐與規費		38,448	38,448	
11,044	房屋稅		10,764	10,764	
11,044	一般房屋稅		10,764	10,764	
9,344	消費與行為稅		12,744	12,744	
9,344	印花稅		12,744	12,744	
14,040	規費		14,940	14,940	
1,650	行政規費		2,550	2,550	
12,390	汽車燃料使用費		12,390	12,390	
20,000	會費、捐助與分攤		20,000	20,000	
20,000	捐助		20,000	20,000	
20,000	捐助國內團體		20,000	20,000	
21,848,155	合 計		23,445,976	23,445,976	

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
300,000	300,000		-29,751	9.92	-29,751	
180,000	180,000		-29,545	16.41	-29,545	
120,000	120,000		-206	0.17	-206	
868,000	868,000		-375,900	43.31	-375,900	
120,000	120,000		-79,219	66.02	-79,219	
120,000	120,000		-79,219	66.02	-79,219	
748,000	748,000		-296,681	39.66	-296,681	
290,000	290,000		-120,280	41.48	-120,280	
35,000	35,000		-21,220	60.63	-21,220	
118,000	118,000		-26,060	22.08	-26,060	
305,000	305,000		-129,121	42.33	-129,121	
150,000	150,000		-57,117	38.08	-57,117	
150,000	150,000		-57,117	38.08	-57,117	
150,000	150,000		-57,117	38.08	-57,117	
1,272,000	1,272,000		-24,854	1.95	-24,854	
1,272,000	1,272,000		-24,854	1.95	-24,854	
44,000	44,000		-488	1.11	-488	
808,000	808,000		-623	0.08	-623	
97,000	97,000		-15,900	16.39	-15,900	
62,000	62,000		64	0.10	64	
261,000	261,000		-7,907	3.03	-7,907	
85,000	85,000		-46,552	54.77	-46,552	
20,000	20,000		-9,236	46.18	-9,236	
20,000	20,000		-9,236	46.18	-9,236	
30,000	30,000		-17,256	57.52	-17,256	
30,000	30,000		-17,256	57.52	-17,256	
35,000	35,000		-20,060	57.31	-20,060	
10,000	10,000		-7,450	74.50	-7,450	
25,000	25,000		-12,610	50.44	-12,610	
20,000	20,000					
20,000	20,000					
20,000	20,000					
24,878,000	24,878,000		-1,432,024	5.76	-1,432,024	

管理費用管制性項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
公共關係費	150,455	180,000	-29,545	16.41	
服裝	91,940	118,000	-26,060	22.08	
傷病醫藥費	95,400	385,000	-289,600	75.22	
體育活動費	58,680	79,000	-20,320	25.72	

本 頁 空 白

其他營業外

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
434,288	什項費用		169,972	169,972	
434,288	其他		169,972	169,972	
434,288	其他費用		169,972	169,972	
434,288	其他		169,972	169,972	
434,288	合 計		169,972	169,972	

費用明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
300,000	300,000		-130,028	43.34	-130,028	
300,000	300,000		-130,028	43.34	-130,028	
300,000	300,000		-130,028	43.34	-130,028	
300,000	300,000		-130,028	43.34	-130,028	
300,000	300,000		-130,028	43.34	-130,028	

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度 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	調整數		
不動產、廠房及設備		319,764.00		346,000.00			346,000.00	-26,236.00
機械及設備		214,666.00		230,000.00			230,000.00	-15,334.00
機械及設備		214,666.00		230,000.00			230,000.00	-15,334.00
什項設備		105,098.00		116,000.00			116,000.00	-10,902.00
什項設備		105,098.00		116,000.00			116,000.00	-10,902.00
合 計		319,764.00		346,000.00			346,000.00	-26,236.00

本 頁 空 白

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 名 目 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫	346,000.00				346,000.00	
不動產、廠房及設備	346,000.00				346,000.00	
機械及設備	230,000.00		1110101-1111231		230,000.00	
什項設備	116,000.00		1110101-1111231		116,000.00	
合 計	346,000.00				346,000.00	

計畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數						未達成或 超過預算 之原因
算 數		截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)		
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額					佔全部 計畫(%)	
	346,000.00	100.00		-	319,764.00	92.42	319,764.00	--	
	346,000.00	100.00		-	319,764.00	92.42	319,764.00	--	
	230,000.00	100.00		-	214,666.00	93.33	214,666.00	--	
	116,000.00	100.00		-	105,098.00	90.60	105,098.00	--	
	346,000.00	100.00		-	319,764.00	92.42	319,764.00	--	

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目	不動產、廠房及				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	2,230,972.00	33,623,046.00	56,161,248.00	2,677,270.00	5,463,492.00
減:以前年度已提折舊及減損數	1,908,618.00	26,426,603.00	53,274,408.00	2,268,636.00	4,299,988.00
上年度期末帳面價值	322,354.00	7,196,443.00	2,886,840.00	408,634.00	1,163,504.00
加:本年度新增資產價值			214,666.00		105,098.00
減:本年度減少資產價值					
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數	43,512.00	807,377.00	810,284.00	62,064.00	404,867.00
本年度期末帳面價值	278,842.00	6,389,066.00	2,291,222.00	346,570.00	863,735.00
本年度提列折舊數					
製造費用			729,184.00		151,774.00
管理費用	43,512.00	807,377.00	81,100.00	62,064.00	253,093.00
合 計	43,512.00	807,377.00	810,284.00	62,064.00	404,867.00

明細表

111年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
						83,538.00	100,239,566.00
							88,178,253.00
						83,538.00	12,061,313.00
							319,764.00
							2,128,104.00
						83,538.00	10,252,973.00
							880,958.00
							1,247,146.00
							2,128,104.00

科名	目稱	決 算				變 總收入 (5)
		帳	面	價	值	
		成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	減損 調整數 (3)	淨額 (4)= (1)-(2)-(3)	
合 計						

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數					變賣盈虧 預算數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估 增值減少數 (8)	估計應付 土地增值稅 減少數 (9)	變賣盈虧 (10)=(7)- (4)+(8)+(9)		金 額	%
處理 費用 (6)	淨收入 (7)=(5)-(6)						

科名	目稱	決 算		
		帳	面	價
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
不動產、廠房及設備		275,471.00	275,471.00	
機械及設備		168,745.00	168,745.00	
什項設備		106,726.00	106,726.00	
	合 計	275,471.00	275,471.00	

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比較增減	
值 淨額 (4)=(1) - (2) - (3)	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4) - (5) - (6)		金額	%

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金 額				
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	稅前淨利 (淨損)	以前年度 投 資 額	本年度增減投資			截至本 年度投 資淨額
					決算數	預算數	比較 增減	
合 計								

其盈虧明細表

111年度

單位：新臺幣元

持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 損 益							
截至本 年度持 有股數	占發行 股額%	本 年 度						上 年 度 決 算 數	
		決 算 數			預 算 數		比 較 增 減	每 股	總 額
		每 股	總 額	報 酬 率 %	每 股	總 額			

本 頁 空 白

與償還明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 償 還 金 額			調 整 增減數	期 餘 末 額	備 註
決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			

股額明細表

111年度

單位：新臺幣元

增 減 數			比較增減	期 末 資 本 額 決 算 數				預收資本
預 算 數				實 收 資 本				
現 金	轉 帳	合 計		股數	每股面額(元)	金額	%	
				13,612,584.00	10.00	136,125,837.00	100.00	
				13,612,584.00	10.00	136,125,837.00	100.00	

本 頁 空 白

成本彙總表

中華民國111年度

單位：新台幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
				金 額	%	
直接材料		4,541,565.00	6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31	
直接人工		46,654,830.00	54,588,000.00	-7,933,170.00	14.53	
製造費用		6,771,294.00	8,105,000.00	-1,333,706.00	16.46	
產品成本		57,967,689.00	68,693,000.00	-10,725,311.00	15.61	

產品生產成

中華民國

上年度決算數			項目 名稱	數量 單位	本年度決算			
生產量	單位 成本	生產總值			生產量	單位成		
						直接 材料	直接 人工	製造 費用
53,551.00	811.52	43,457,569.00	發行	份	51,129.00	70.97	560.58	95.02
2,871.00	3,920.52	11,255,814.00	廣告	版面	3,091.00	293.50	2,318.16	523.91
2,094.00	7,152.62	14,977,586.00	印刷	個	1,539.00	3.58	7,035.55	190.81
		69,690,969.00	合計					

本明細表

111年度

單位：新臺幣元

數		本 年 度 預 算 數					本年度決算占預算%			
本	生產總值	生產量	單 位 成 本				生產總值	生產量	單位 成本	生產 總值
			直接 材料	直接 人工	製 造 費 用	合 計				
726.57	37,148,772.00	57,000.00	83.42	510.77	76.11	670.30	38,207,000.00	89.70	108.39	97.23
3,135.57	9,692,042.00	3,672.00	323.53	1,982.03	352.94	2,658.50	9,762,000.00	84.18	117.95	99.28
7,229.94	11,126,875.00	6,000.00	9.50	3,032.67	411.83	3,454.00	20,724,000.00	25.65	209.32	53.69
	57,967,689.00						68,693,000.00			84.39

單位生產成

中華民國

項 目		決 算 數				
成品及材料名稱	製造成本要素	用量工 時分攤 標 準	單價工 資 率 分攤率	單 位 成 本		
				合計	固定	變動
成品						
發行	直接材料			71		71
	直接人工			561	546	15
	製造費用			95	73	22
	單位生產成本			727	619	108
廣告	直接材料			294		294
	直接人工			2,318	2,257	62
	製造費用			524	404	120
	單位生產成本			3,136	2,660	475
印刷	直接材料			4		4
	直接人工			7,036	6,848	187
	製造費用			191	147	44
	單位生產成本			7,230	6,996	234

本明細表

111年度

單位：新臺幣元

預 算 數		比 較 增 減							
用量工 時分攤 標 準	單價工 資 率 分攤率	單 位 成 本			用量工 時分攤 標 準	單價工 資 率 分攤率	單 位 成 本		
		合計	固定	變動			合計	固定	變動
		83		83			-12		-12
		511	489	22			50	57	-7
		76	61	15			19	12	7
		670	550	121			56	69	-13
		324		324			-30		-30
		1,982	1,896	86			336	360	-24
		353	283	69			171	120	50
		2,659	2,180	479			477	481	-4
		10		10			-6		-6
		3,033	2,901	131			4,003	3,947	56
		412	331	81			-221	-184	-37
		3,454	3,232	222			3,776	3,763	13

本 頁 空 白

戊、決算參考表

金門縣金門日報社

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	62		84		-22		
生產部分	49		69		-20		
正式職員	7		9		-2		
正式工員	26		45		-19		
臨時工員	16		15		1		
管理部分	13		15		-2		
正式職員	5		5				
正式工員	8		10		-2		
小計	62		84		-22		
正式職員	12		14		-2		
正式工員	34		55		-21		
臨時工員	16		15		1		
合 計	62		84		-22		

項 名	目 稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		36,478,620	6,116,388	1,880,300			4,011,821	3,905,554
國內部分(小計)		36,478,620	6,116,388	1,880,300			4,011,821	3,905,554
直接人工		25,285,908	6,116,388	1,240,954			2,648,427	2,838,251
國內部分		25,285,908	6,116,388	1,240,954			2,648,427	2,838,251
管理費用		11,192,712		639,346			1,363,394	1,067,303
國內部分		11,192,712		639,346			1,363,394	1,067,303
合 計		36,478,620	6,116,388	1,880,300			4,011,821	3,905,554

註: 1、依職工福利委員會組織章程，營收0.1%提撥，預算編列2萬9千元；本年度營收2,468萬826元，應提列金額2萬4,000元。
2、預算編列考核獎金444萬1000元。依考績法發放49員、決算金額401萬1,821元。
3、預算編列年終工作獎金407萬元，依軍公教人員年終獎金發給注意事項發放67員、決算金額390萬5,554元。

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
7,587,912	168,000		4,732,914	95,400	24,934	58,680	2,034,738		67,095,261
7,587,912	168,000		4,732,914	95,400	24,934	58,680	2,034,738		67,095,261
4,024,992			3,846,122				653,788		46,654,830
4,024,992			3,846,122				653,788		46,654,830
3,562,920	168,000		886,792	95,400	24,934	58,680	1,380,950		20,440,431
3,562,920	168,000		886,792	95,400	24,934	58,680	1,380,950		20,440,431
7,587,912	168,000		4,732,914	95,400	24,934	58,680	2,034,738		67,095,261

681元(帳列福利金2萬4,934元，溢估數253元於次年轉列收入)。

項 名	目 稱	預					算				
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎		金			
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	其 他 金		
營業總支出部分		38,728,000	6,081,000	3,178,000				4,441,000		4,070,000	
國內部分(小計)		38,728,000	6,081,000	3,178,000				4,441,000		4,070,000	
直接人工		28,086,000	6,081,000	2,362,000				3,265,000		3,134,000	
國內部分		28,086,000	6,081,000	2,362,000				3,265,000		3,134,000	
管理費用		10,642,000		816,000				1,176,000		936,000	
國內部分		10,642,000		816,000				1,176,000		936,000	
合 計		38,728,000	6,081,000	3,178,000				4,441,000		4,070,000	

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
9,838,000	168,000		5,143,000	385,000	29,000	79,000	2,811,000		74,951,000
9,838,000	168,000		5,143,000	385,000	29,000	79,000	2,811,000		74,951,000
6,295,000			4,061,000				1,304,000		54,588,000
6,295,000			4,061,000				1,304,000		54,588,000
3,543,000	168,000		1,082,000	385,000	29,000	79,000	1,507,000		20,363,000
3,543,000	168,000		1,082,000	385,000	29,000	79,000	1,507,000		20,363,000
9,838,000	168,000		5,143,000	385,000	29,000	79,000	2,811,000		74,951,000

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
合 計									

本 頁 空 白

金門縣金
主要產銷量
中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
	24,026,738.00	營運部分		
53,551	9,639,038.00	發行	份	51,129
2,871	14,350,020.00	廣告	版面	3,091
2,094	37,680.00	印刷	個	1,539

值比較表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減				
	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	24,680,826.00		28,728,000.00			-4,047,174.00	14.09
	9,203,366.00	57,000	10,260,000.00	-5,871	10.30	-1,056,634.00	10.30
	15,449,740.00	3,672	18,360,000.00	-581	15.82	-2,910,260.00	15.85
	27,720.00	6,000	108,000.00	-4,461	74.35	-80,280.00	74.33

5年來主要產品單位成本比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 名 稱 及 年 度	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
發行				
107	707.61	769.72	-62.11	8.07
108	696.78	741.03	-44.25	5.97
109	902.51	738.84	163.67	22.15
110	811.52	743.17	68.35	9.20
111	726.57	670.30	56.27	8.39
廣告				
107	2,975.54	2,881.98	93.56	3.25
108	3,353.73	2,778.43	575.30	20.71
109	3,690.79	2,717.45	973.34	35.82
110	3,920.52	3,128.25	792.27	25.33
111	3,135.57	2,658.77	476.80	17.93
印刷				
107	65.82	3,592.30	-3,526.48	98.17
108	700.43	3,473.78	-2,773.35	79.84
109	161.13	3,509.44	-3,348.31	95.41
110	7,152.62	4,648.50	2,504.12	53.87
111	7,229.94	3,453.83	3,776.11	109.33

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
捐助			20,000.00	20,000.00		
	捐助國內團體		20,000.00	20,000.00		
	管理費用		20,000.00	20,000.00		
		產業工會	20,000.00	20,000.00		
		合計	20,000.00	20,000.00		

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
77,891,657.00	用人費用	67,095,261.00	74,951,000.00	-7,855,739.00	10.48	職員出缺未補及員工退休以約用人員替代致薪資決算數較少。另未休假加班、獎金及保險費等依實際情形發放致決算較少。
36,719,427.00	正式員額薪資	36,478,620.00	38,728,000.00	-2,249,380.00	5.81	
11,143,716.00	職員薪金	12,025,839.00	13,104,000.00	-1,078,161.00	8.23	
25,575,711.00	工員工資	24,452,781.00	25,624,000.00	-1,171,219.00	4.57	
5,090,794.00	臨時人員薪資	6,116,388.00	6,081,000.00	35,388.00	0.58	
5,090,794.00	臨時工員工資	6,116,388.00	6,081,000.00	35,388.00	0.58	
2,202,657.00	超時工作報酬	1,880,300.00	3,178,000.00	-1,297,700.00	40.83	
2,202,657.00	加班費	1,880,300.00	3,178,000.00	-1,297,700.00	40.83	
8,057,778.00	獎金	7,917,375.00	8,511,000.00	-593,625.00	6.97	
4,197,136.00	考核獎金	4,011,821.00	4,441,000.00	-429,179.00	9.66	
3,860,642.00	其他獎金	3,905,554.00	4,070,000.00	-164,446.00	4.04	
19,260,293.00	退休及卹償金	7,755,912.00	10,006,000.00	-2,250,088.00	22.49	
5,028,208.00	職員退休及離職金	4,099,651.00	4,182,000.00	-82,349.00	1.97	
13,632,085.00	工員退休及離職金	3,488,261.00	5,656,000.00	-2,167,739.00	38.33	
600,000.00	卹償金	168,000.00	168,000.00			
6,560,708.00	福利費	6,946,666.00	8,447,000.00	-1,500,334.00	17.76	
4,634,025.00	分擔員工保險費	4,732,914.00	5,143,000.00	-410,086.00	7.97	
21,000.00	傷病醫藥費	95,400.00	385,000.00	-289,600.00	75.22	
24,231.00	提撥福利金	24,934.00	29,000.00	-4,066.00	14.02	
95,500.00	體育活動費	58,680.00	79,000.00	-20,320.00	25.72	
1,785,952.00	其他福利費	2,034,738.00	2,811,000.00	-776,262.00	27.62	
9,542,170.00	服務費用	10,179,537.00	14,356,000.00	-4,176,463.00	29.09	節約用水用電及設備修護費與佣金及稿費等依實際支用致決算較預算少。
703,211.00	水電費	715,826.00	1,090,000.00	-374,174.00	34.33	
666,985.00	工作場所電費	678,277.00	1,030,000.00	-351,723.00	34.15	
36,226.00	工作場所水費	37,549.00	60,000.00	-22,451.00	37.42	
782,987.00	郵電費	746,185.00	1,170,000.00	-423,815.00	36.22	
622,740.00	郵費	628,525.00	970,000.00	-341,475.00	35.20	
160,247.00	電話費	117,660.00	200,000.00	-82,340.00	41.17	

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
24,079.00	旅運費	13,718.00	66,000.00	-52,282.00	79.22	
24,079.00	國內旅費	13,718.00	66,000.00	-52,282.00	79.22	
63,275.00	印刷裝訂與廣告費	53,280.00	70,000.00	-16,720.00	23.89	
63,275.00	印刷及裝訂費	53,280.00	60,000.00	-6,720.00	11.20	
	業務宣導費		10,000.00	-10,000.00	100.00	
612,319.00	修理保養與保固費	935,847.00	2,610,000.00	-1,674,153.00	64.14	
	土地改良物維護費		80,000.00	-80,000.00	100.00	
8,000.00	一般房屋修護費	17,500.00	300,000.00	-282,500.00	94.17	
445,734.00	機械及設備修護費	792,467.00	1,800,000.00	-1,007,533.00	55.97	
34,585.00	交通及運輸設備修護費	27,880.00	150,000.00	-122,120.00	81.41	
124,000.00	什項設備修護費	98,000.00	280,000.00	-182,000.00	65.00	
57,796.00	保險費	51,960.00	80,000.00	-28,040.00	35.05	
39,975.00	一般房屋保險費	38,000.00	60,000.00	-22,000.00	36.67	
12,821.00	交通及運輸設備保險費	8,960.00	20,000.00	-11,040.00	55.20	
5,000.00	責任保險費	5,000.00		5,000.00		
4,020,111.00	棧儲、包裝、代理及加工費	3,965,882.00	5,000,000.00	-1,034,118.00	20.68	
4,020,111.00	佣金、匯費及手續費	3,965,882.00	5,000,000.00	-1,034,118.00	20.68	
3,011,703.00	專業服務費	3,426,590.00	3,970,000.00	-543,410.00	13.69	
36,000.00	法律事務費	134,000.00	60,000.00	74,000.00	123.33	
2,804,907.00	講課鐘點及稿費	2,774,429.00	3,010,000.00	-235,571.00	7.83	
103,950.00	委託檢驗試驗費	73,950.00	150,000.00	-76,050.00	50.70	
22,468.00	委託考選訓練費	21,275.00	30,000.00	-8,725.00	29.08	
8,800.00	電腦軟體服務費	400,724.00	620,000.00	-219,276.00	35.37	
35,578.00	其他專業服務費	22,212.00	100,000.00	-77,788.00	77.79	
266,689.00	公關慰勞費	270,249.00	300,000.00	-29,751.00	9.92	
266,689.00	公共關係費	150,455.00	180,000.00	-29,545.00	16.41	
	員工慰勞費	119,794.00	120,000.00	-206.00	0.17	
5,205,181.00	材料及用品費	6,025,943.00	7,618,000.00	-1,592,057.00	20.90	覈實列支。
4,761,611.00	使用材料費	4,798,040.00	6,470,000.00	-1,671,960.00	25.84	
4,404,428.00	原料	4,541,565.00	6,000,000.00	-1,458,435.00	24.31	

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
209,406.00	燃料	198,593.00	370,000.00	-171,407.00	46.33	
147,777.00	設備零件	57,882.00	100,000.00	-42,118.00	42.12	
443,570.00	用品消耗	1,227,903.00	1,148,000.00	79,903.00	6.96	
156,087.00	辦公(事務)用品	169,720.00	290,000.00	-120,280.00	41.48	
14,072.00	報章雜誌	13,780.00	35,000.00	-21,220.00	60.63	
5,000.00	服裝	91,940.00	118,000.00	-26,060.00	22.08	
268,411.00	其他	952,463.00	705,000.00	247,463.00	35.10	
92,883.00	租金與利息	92,883.00	150,000.00	-57,117.00	38.08	土地租金按實核支，影印機未租賃。
92,883.00	地租及水租	92,883.00	150,000.00	-57,117.00	38.08	
92,883.00	一般土地租金	92,883.00	150,000.00	-57,117.00	38.08	
3,787,259.00	折舊、折耗及攤銷	2,884,752.00	2,881,000.00	3,752.00	0.13	
3,030,611.00	不動產、廠房及設備折舊	2,128,104.00	2,124,000.00	4,104.00	0.19	
43,512.00	土地改良物折舊	43,512.00	44,000.00	-488.00	1.11	
960,828.00	一般房屋折舊	807,377.00	808,000.00	-623.00	0.08	
1,541,776.00	機械及設備折舊	810,284.00	802,000.00	8,284.00	1.03	
62,064.00	交通及運輸設備折舊	62,064.00	62,000.00	64.00	0.10	
422,431.00	什項設備折舊	404,867.00	408,000.00	-3,133.00	0.77	
756,648.00	攤銷	756,648.00	757,000.00	-352.00	0.05	
756,648.00	攤銷電腦軟體	756,648.00	757,000.00	-352.00	0.05	
34,428.00	稅捐與規費	38,448.00	85,000.00	-46,552.00	54.77	印花稅等按實核支。
11,044.00	房屋稅	10,764.00	20,000.00	-9,236.00	46.18	
11,044.00	一般房屋稅	10,764.00	20,000.00	-9,236.00	46.18	
9,344.00	消費與行為稅	12,744.00	30,000.00	-17,256.00	57.52	
9,344.00	印花稅	12,744.00	30,000.00	-17,256.00	57.52	
14,040.00	規費	14,940.00	35,000.00	-20,060.00	57.31	
1,650.00	行政規費	2,550.00	10,000.00	-7,450.00	74.50	
12,390.00	汽車燃料使用費	12,390.00	25,000.00	-12,610.00	50.44	
20,000.00	會費、捐助與分攤	20,000.00	20,000.00			
20,000.00	捐助	20,000.00	20,000.00			
20,000.00	捐助國內團體	20,000.00	20,000.00			

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
434,288.00	其他	169,972.00	300,000.00	-130,028.00	43.34	上年度估計費用較預算數少所致。
434,288.00	其他費用	169,972.00	300,000.00	-130,028.00	43.34	
434,288.00	其他	169,972.00	300,000.00	-130,028.00	43.34	
97,007,866.00	合 計	86,506,796.00	100,361,000.00	-13,854,204.00	13.80	

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	95,400	385,000	-289,600	75.22	
體育活動費	58,680	79,000	-20,320	25.72	
業務宣導費		10,000	-10,000	100.00	
公共關係費	150,455	180,000	-29,545	16.41	
服裝	91,940	118,000	-26,060	22.08	
統計所需項目					
汽車燃料使用費	12,390	25,000	-12,610	50.44	

主辦會計人員：

主任吳靜慧

基金主持人：

金門日報社長 陳榮昌