

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

金門縣總決算

觀光處主管

金門縣金門日報社

附屬單位決算

(營業部份)

金門縣金門日報社編

金門日報社
107年度附屬單位決算
目次

甲、財務摘要.....	1-1
乙、業務計畫及決算概要.....	2-7
一、最近5年度簡明損益及盈餘分配情形表.....	8-8
二、最近5年度簡明資產負債表.....	9-9
三、最近5年度投資報酬分析表.....	10-10
丙、決算主要表	
一、損益表.....	11-11
二、盈虧撥補表.....	12-12
三、現金流量表.....	13-13
四、資產負債表.....	14-15
丁、決算明細表	
壹、損益明細科目	
一、銷貨收入明細表.....	16-16
二、印刷出版廣告收入明細表.....	17-18
三、勞務運輸收入明細表.....	19-19
四、金融保險收入明細表.....	20-20
五、其他營業收入明細表.....	21-21
六、營業外收入明細表.....	22-22
七、銷貨成本明細表.....	23-24
八、直接人工明細表.....	25-26
九、直接材料明細表.....	27-28
十、製造費用明細表.....	29-30
十一、業務費用明細表.....	31-32
十二、管理費用明細表.....	33-38
十三、營業外費用明細表.....	39-40

貳、資金運用明細表

一、固定資產建設改良擴充明細表·····	41-41
二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	42-43
三、資產折舊明細表·····	44-45
四、資產變賣明細表·····	46-46
五、資產報廢明細表·····	47-47
六、資金轉投資及其盈虧明細表·····	48-48
七、長期債務舉借與償還明細表·····	49-49
八、資本增減與股額明細表·····	50-50

參、產品成本

一、成本彙總表·····	51-51
二、產品生產成本明細表·····	52-53
三、單位生產成本明細表·····	54-55

戊、決算參考表

一、員工人數彙計表·····	56-56
二、用人費用彙計表·····	57-58
三、繳納各項稅捐與規費明細表·····	59-60
四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	61-61
五、產銷(營運)量值比較表·····	62-62
六、成本與售價比較表·····	63-64
七、5年來主要產品單位成本比較表·····	65-65
八、會費、捐助與分攤費用彙計表·····	66-66
九、各項費用彙計表·····	67-74
十、管制性項目及統計所需項目比較表·····	75-75

甲、財務摘要

金門縣金門日報社

甲、財務摘要

中華民國107年度

單位：新台幣元

項目	本年度	上年度	比較 增減(-)數	%
經營成績：				
營業總收入	123,208,138	161,901,454	-38,693,316	-31.40
營業總支出	123,980,765	166,343,220	-42,362,455	-34.17
純益(純損-)(稅後)	-772,627	-4,441,766	3,669,139	-474.89
盈虧撥補：				
縣(市)庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	-772,627	-4,441,766	3,669,139	-474.89
現金流量：				
增加固定資產及遞耗資產	1,933,626	937,943	995,683	51.49
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	-3,845,131	4,287,505	-8,132,636	211.50
現金及約當現金淨減			0	
財務狀況：				
營運資金餘額	131,383,156	127,470,480	3,912,676	2.98
固定資產餘額	21,905,559	23,843,262	-1,937,703	-8.85
長期負債餘額	28,656,266	22,133,750	6,522,516	22.76
業主權益	127,620,262	128,392,889	-772,627	-0.61

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107年度預計售發行量為75,000份，決算售發行量為70,948份，決算售發行量較預計售發行量減少5.40%。預計發行收入13,500,000元，決算發行收入12,770,633元，決算發行收入較預計發行收入減少5.40%。預計售廣告量為5,100版面，決算售廣告量為4,360版面，決算廣告量較預計廣告量減少14.50%。預計廣告收入25,500,000元，決算廣告收入21,801,780元，廣告收入較預計廣告收入減少14.50%。預計印刷量為9,000個，決算印刷量為429,439個，決算印刷量較預計印刷量增加4671.54%。預計印刷收入126,000元，決算印刷收入6,012,145元，決算印刷收入較預計印刷收入增加4,671.54%。107年度因有公職人員選舉及公投活動，承製公報及選票，故印刷收入增加。

本社107年度預計生產發行量為75,000份，決算生產發行量為70,948份，預計生產發行成本57,729,000元，決算生產發行成本50,203,779元。預計生產廣告量為5,100版面，決算生產廣告量為4,360版面，預計生產廣告成本14,698,000元，決算生產廣告成本12,973,369元。預計生產印刷量為9,000個，決算生產印刷量為429,439個，預計生產印刷成本14,698,000元，決算生產印刷成本12,973,369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4,721,000元，實際支出數為1,933,626元，執行率為40.96 %。

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118,584,558元，較預算數117,126,000元，增加1,458,558元，佔其預算數1.25%。本年度營業收入淨額包含其他營業收入-政府補助收入78,000,000元。
2. 營業成本91,443,638元，較預算數104,758,000元，減少13,314,362元，佔其預算數-12.71%。
3. 營業毛利27,140,920元，較預算數12,368,000元，增加14,772,920元，佔其預算數119.44%。
4. 營業費用32,535,591元，較預算數35,888,000元，減少3,352,409元，佔其預算數-9.34%。
5. 營業毛利減營業費用後，營業利益-5,394,671元，較預算數-23,520,000元，損失金額減少18,125,329元，佔其預算數-77.06%。
6. 營業外收入4,623,580元，較預算數1,500,000元，增加3,123,580元，佔其預算數208.24%。
7. 營業外費用1,536元，較預算數140,000元，減少138,464元，佔其預算數-98.90%。
8. 營業總收支相抵，本期純損772,627元。

二、最近5年度簡明損益表：詳如第3-8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772,627元。
2. 待填補之虧損為共計28,838,783元。

二、最近5年度盈餘分配情形表：詳如第3-8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增27,609,038元。

營業活動之現金流量：本年度營業活動之淨現金流入9,532,899元，包含：

一、本期純損772,627元，係本年度決算純損數。

二、調整非現金項目流入10,305,526元，包含：

1. 提存各項準備比較增減流入14,194,000元，折舊及折耗比較增減流入3,871,329元。
2. 攤銷比較增減流入6,500元；沖轉遞延負債流出8,496元。
3. 流動資產比較增減流入2,732,878元，其中應收帳款比較增減流入4,244,349元，存貨比較增減流出1,511,471元。
4. 流動負債比較增減流出5,024,929元，其中應付代收款比較增減流入158,723元，應付費用比較增減流出5,177,266元，預收貨款比較增減流出6,386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5,572,406元，包含：

1. 購置固定資產比較增減流出1,933,626元。

融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流出7,805,624元，包含：

1. 什項負債比較增減流出134,686元。
2. 長期負債(應計退休金負債)比較增減流出7,671,484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169,033,932元，較上年度審定決算數168,452,154元，增加0.35%，計增加581,778元，其資產之組成如下：

1. 流動資產143,409,279元，佔資產總額84.84%。
2. 固定資產21,905,559元，佔資產總額之12.96%。
3. 其他資產3,632,280元，佔資產總額之2.15%。
4. 其他資產86,814元，佔資產總額之0.05%。

(二)負債組成：

本年度終了負債總額41,413,670元，佔負債及業主權益總額之24.50%，較上年度審定後決算數40,059,265元，增加3.38%，計1,354,405元，其組成之因素為：

1. 流動負債12,026,123元，佔負債及業主權益總額之7.12%。
2. 長期負債28,656,266元，佔負債及業主權益總額之16.95%。
3. 其他負債731,281元，佔負債及業主權益總額之0.43%。

(三)業主權益內涵：

本年度終了業主權益總額127,620,262元，佔負債及業主權益總額之75.50%，較上年度審定後決算數128,392,889元，減少0.60%，計772,627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80.53%。
2. 資本公積 20,261,188元，佔負債及業主權益總額之11.99%。
3. 累積虧損28,838,783元，佔負債及業主權益總額之-17.06%。
4. 業主權益其他項目72,020元，佔負債及業主權益總額之0.04%。

二、最近5年度簡明資產負債表：詳如第3-9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：24.50%

2. 長期資金占固定資產比率：713.41%

3. 流動比率：1192.48%

4. 速動比率：1166.99%

二、經營比率：

1. 應收款項周轉率(次)：27.92次

2. 平均收現日數：13.07日

3. 固定資產周轉率(次)：5.41次

4. 總資產周轉率(次)：0.70次

三、成長比率：

本年度決算營業收入118,584,558元，較預算數117,126,000元，增加1,458,558元，約增加1.25%，較上年度決算159,256,015元，減少40,671,457元，減少25.54%。

四、最近5年度投資報酬分析表（詳如第3-10頁）。

1. 總資產報酬率：本年度決算為純損772,627元，與平均資產總額168,743,043元之比率為-0.46%。

2. 業主權益報酬率：本年度決算為純損772,627元，與平均業主權益總額128,006,576元之比率為-0.60%。

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. 採購法限制及進口原材料成本高—採購法施行後，本社承攬金酒包材必須與台省競標，致無法承作金酒包材。又本社材料均需由台省進貨，往返運費高，因而利潤相對減少，無法競爭，致市場流失嚴重。
4. 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。
5. 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。
6. 市場囿限，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。

最近5年度簡明損益表

單位：新台幣元

年度 項 目	103年	104年	105年	106年	107年
收入					
營業收入	106,110,345	104,181,802	101,649,266	159,256,015	118,584,558
營業外收入	2,426,667	2,104,507	2,288,947	2,645,439	4,623,580
非常利益					
會計原則變動累積影響數					
收入合計	108,537,012	106,286,309	103,938,213	161,901,454	123,208,138
支出					
營業成本	80,613,046	78,037,814	75,892,907	135,110,147	91,443,638
營業費用	30,429,846	31,751,809	30,876,805	31,233,020	32,535,591
營業外費用	4,409	6,574	37	53	1,536
所得稅費用(利益-)					
非常損失					
會計原則變動累積影響數					
支出合計	111,047,301	109,796,197	106,769,749	166,343,220	123,980,765
純 益 (純損-)	-2,510,289	-3,509,888	-2,831,536	-4,441,766	-772,627

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新台幣元

年度 項 目	103年	104年	105年	106年	107年
盈餘分配	0	0	0	0	0
股(官)息紅利					
撥補各級農、 漁會事業費					
填補虧損					
公積					
未分配盈餘					
合 計	0	0	0	0	0

最近5年度簡明資產負債表

單位：新台幣元

項 目 \ 年 度	103年	104年	105年	106年	107年
資產	170,630,820	168,808,303	166,515,021	168,452,154	169,033,932
流動資產	140,145,694	138,946,717	139,909,820	144,521,532	143,409,279
押匯貼現及放款					
基金、投資及長期應收款					
固定資產	30,363,100	29,752,988	26,510,031	23,843,262	21,905,559
遞耗、無形及其他資產	122,026	108,598	95,170	87,360	3,719,094
資產總額	170,630,820	168,808,303	166,515,021	168,452,154	169,033,932
負債	31,454,741	33,142,112	33,680,366	40,059,265	41,413,670
流動負債	15,488,680	14,882,996	13,715,455	17,051,052	12,026,123
存款、匯款及金融債券					
央行及同業融資					
長期負債	15,004,139	17,387,930	19,018,926	22,133,750	28,656,266
其他負債	961,922	871,186	945,985	874,463	731,281
負債總額	31,454,741	33,142,112	33,680,366	40,059,265	41,413,670
業主權益	139,176,079	135,666,191	132,834,655	128,392,889	127,620,262
資本	136,125,837	136,125,837	136,125,837	136,125,837	136,125,837
公積及盈餘(虧損-)	2,978,222	-531,666	-3,363,202	-7,804,968	-8,577,595
業主權益其他項目	72,020	72,020	72,020	72,020	72,020
庫藏股票					
少數股權					
業主權益總額	139,176,079	135,666,191	132,834,655	128,392,889	127,620,262
負債及業主權益總額	170,630,820	168,808,303	166,515,021	168,452,154	169,033,932

最近5年度投資報酬分析表

單位：新台幣千元

[illegible]

丙、決算主要表

金門縣金門日報社

損益表

中華民國107年度

單位：新台幣元

上年度 決算數	科目			本年度 決算數	本年度 預算數	比較增減	
	名稱	編號	檢查 號碼			金額	%
159,256,015	營業收入	41-47	5	118,584,558	117,126,000	1,458,558	1.25
36,256,015	印刷出版廣告收入	444	9	40,584,558	39,126,000	1,458,558	3.73
13,249,835	發行收入	4441	5	12,770,633	13,500,000	-729,367	-5.40
22,476,620	廣告收入	4442	1	21,801,780	25,500,000	-3,698,220	-14.50
529,560	印刷收入	4443	8	6,012,145	126,000	5,886,145	4,671.54
123,000,000	其他營業收入	460	6	78,000,000	78,000,000	0	0.00
123,000,000	政府補助收入	4608	7	78,000,000	78,000,000	0	0.00
135,110,147	營業成本	51-57	4	91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71
135,110,147	印刷出版廣告成本	544	8	91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71
122,961,253	直接人工	5131	2	78,108,597	88,554,000	-10,445,403	-11.80
4,721,390	直接材料	5121	5	5,673,849	6,360,000	-686,151	-10.79
7,427,504	製造費用	5141	0	7,661,192	9,844,000	-2,182,808	-22.17
24,145,868	營業毛利(毛損-)	60	5	27,140,920	12,368,000	14,772,920	119.44
31,233,020	營業費用	58	1	32,535,591	35,888,000	-3,352,409	-9.34
6,248,375	業務費用	581	9	6,329,577	6,907,000	-577,423	-8.36
6,248,375	業務費用	5811	5	6,329,577	6,907,000	-577,423	-8.36
24,984,645	管理費用	582	6	26,206,014	28,981,000	-2,774,986	-9.58
24,984,645	管理費用	5821	2	26,206,014	28,981,000	-2,774,986	-9.58
-7,087,152	營業利益(損失-)	61	3	-5,394,671	-23,520,000	18,125,329	-77.06
	營業外收支	49-59	3			0	
2,645,439	營業外收入	49	A	4,623,580	1,500,000	3,123,580	208.24
958,978	財務收入	490	A	944,006	1,000,000	-55,994	-5.60
958,978	利息收入	4901	7	944,006	1,000,000	-55,994	-5.60
0	租賃收入	4903	0	0	0	0	
1,686,461	其他營業外收入	491-492	8	3,679,574	500,000	3,179,574	635.91
11,281	出售下腳收入	4921	1	9,182	0	9,182	
0	賠償收入	4922	8	0	0	0	
1,675,180	什項收入	4929	2	3,670,392	500,000	3,170,392	634.08
53	營業外費用	59	0	1,536	140,000	-138,464	-98.90
53	其他營業外費用	591-592	7	1,536	140,000	-138,464	-98.90
0	財產交易損失	5911	3	0			
0	盤存損失	5912	0	0	0	0	
0	資產報廢損失	5913	6	0	0	0	
53	什項費用	5929	1	1,536	140,000	-138,464	-98.90
2,645,386	營業外利益(損失-)	62	1	4,622,044	1,360,000	3,262,044	239.86
-4,441,766	稅前純益(純損-)	63	0	-772,627	-22,160,000	21,387,373	-96.51
-4,441,766	本期純益(純損-)	69	9	-772,627	-22,160,000	21,387,373	-96.51

金門縣金門日報社
盈虧撥補表
中華民國107 年度

單位：新台幣元

項目			決算數	預算數	比較增減		備註
名稱	編號	檢查號碼			金額	%	
盈餘之部	71	2	0	0	0		
本期純益	7101	9			0		
累積盈餘	7102	5			0		
分配之部	72	A	0		0		
中央政府所得者	720	A					
股(官)息紅利	7202	3					
地方政府所得者	721	8					
股(官)息紅利	7212	A					
留存事業機關者	729	6	0	0	0		
填補虧損	7294	1			0		
資本公積	7295	8					
法定公積	7296	4					
特別公積	7297	A					
未分配盈餘	7299	3					
虧損之部	73	9	28,838,783	59,347,000	-30,508,217	-51.41	
本期純損	7301	5	772,627	22,160,000	-21,387,373	-96.51	
累積虧損	7322	6	28,066,156	37,187,000	-9,120,844	-24.53	
填補之部	74	7	28,838,783	59,347,000	-30,508,217	-51.41	
地方政府負擔者	741	4					
出資填補	7412	7					
事業機關負擔者	749	2	28,838,783	59,347,000	-30,508,217	-51.41	
撥用盈餘	7494	8			0		
待填補之虧損	7499	0	28,838,783	59,347,000	-30,508,217	-51.41	

金門縣金門日報社
現金流量表
中華民國107年度

單位：新台幣元

項目			決算數	預算數	比較增減	
名稱	編號	檢查號碼			金額	%
營業活動之現金流量	80	3				
本期純益(純損-)	801	A	-772,627	-22,160,000	21,387,373	-96.51
調整非現金項目	802-809	8	10,305,526	30,527,000	-20,221,474	-66.24
提存各項準備	8024	3	14,194,000	22,810,000	-8,616,000	-37.77
折舊、折耗及減損	8026	6	3,871,329	3,939,000	-67,671	-1.72
攤銷	8028	9	6,500	514,000	-507,500	-98.74
沖轉遞延負債	8032	8	-8,496	0	-8,496	#DIV/0!
處理資產損失(利益-)	8036	3				
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	-2,732,878	400,000	-3,132,878	-783.22
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	-5,024,929	2,864,000	-7,888,929	-275.45
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	9,532,899	8,367,000	1,165,899	13.93
投資活動之現金流量	82-84	0				
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	-3,638,780	-3,850,000	211,220	
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-1,933,626	-4,721,000	2,787,374	-59.04
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	-5,572,406	-8,571,000	2,998,594	-34.99
融資活動之現金流量	86-88	2				
長期負債淨增(淨減-)			-7,671,484	-16,310,000	8,638,516	-52.96
其他負債淨增(淨減-)	869	8	-134,140	570,000	-704,140	-123.53
增加資本、公積及填補虧損	871	8				
增加資本公積						
填補虧損						
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	-7,805,624	-15,740,000	7,934,376	-50.41
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	-3,845,131	-15,944,000	12,098,869	-75.88
期初現金及約當現金	98	8	137,819,169	117,023,000	20,796,169	17.77
期末現金及約當現金	99	6	133,974,038	101,079,000	32,895,038	32.54

金門縣金門日報社

資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科目			本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減		備註
名稱	編號	檢查 號碼			金額	%	
資 產	1	0	169,033,932	168,452,154	581,778	0.35	
流動資產	11-12	8	143,409,279	144,521,532	-1,112,253	-0.77	
現金	110	8	133,974,038	137,819,169	-3,845,131	-2.79	
銀行存款	1102	A	133,974,038	137,819,169	-3,845,131	-2.79	
應收款項	114-117	7	6,369,167	2,124,818	4,244,349	199.75	
應收帳款	1144	2	6,369,167	2,124,818	4,244,349	199.75	
減：備抵呆帳-應收帳款	1145	9	0	0	0		
應收利息	1151	A	0	0	0		
其他應收款	1178	0	0	0	0		
存貨	120-123	6	3,066,074	4,577,545	-1,511,471	-33.02	
原料	1227	5	3,066,074	4,577,545	-1,511,471	-33.02	
預付款項	125	2	0	0	0		
預付費用	1253	1	0	0	0		
固定資產	15	A	21,905,559	23,843,262	-1,937,703	-8.13	
土地	150	A	576,160	576,160	0	0.00	
土地	1501	7	504,140	504,140	0	0.00	
加：重估增值-土地	1502	3	72,020	72,020	0	0.00	
土地改良物	151	8	452,890	496,402	-43,512	-8.77	
土地改良物	1511	4	2,230,972	2,230,972	0	0.00	
減：累計折舊-土地改良物	1513	7	1,778,082	1,734,570	43,512	2.51	
房屋及建築	152	5	9,892,255	10,759,747	-867,492	-8.06	
房屋及建築	1521	1	33,623,046	33,623,046	0	0.00	
減：累計折舊-房屋及建築	1523	4	23,730,791	22,863,299	867,492	3.79	
機械及設備	153	2	8,457,379	10,610,197	-2,152,818	-20.29	
機械及設備	1531	9	76,777,897	76,778,879	-982	0.00	
減：累計折舊-機械及設備	1533	1	68,320,518	66,168,682	2,151,836	3.25	
交通及運輸設備	154	0	598,476	5,654	592,822	10,485.00	
交通及運輸設備	1541	6	4,090,614	3,517,028	573,586	16.31	
減：累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	3,492,138	3,511,374	-19,236	-0.55	
什項設備	155	7	1,928,399	1,395,102	533,297	38.23	
什項設備	1551	3	6,030,348	6,055,963	-25,615	-0.42	
減：累計折舊-什項設備	1553	6	4,101,949	4,660,861	-558,912	-11.99	
無形資產	17	7	3,632,280	0	3,632,280		
無形資產	170-171	7	3,632,280	0	3,632,280		
電腦軟體	1708	8	3,632,280	0	3,632,280		
其他資產	18	5	86,814	87,360	-546	-0.63	
什項資產	181-182	2	86,814	87,360	-546	-0.63	
存出保證金	1811	9			0		
代管資產	1825	1	86,814	87,360	-546	-0.63	
合 計			169,033,932	168,452,154	581,778	0.35	

金門縣金門日報社

資產負債表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科目			本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減		備註
名稱	編號	檢 查			金額	%	
負 債	2	9	41,413,670	40,059,265	1,354,405	3.38	
流動負債	21-22	7	12,026,123	17,051,052	-5,024,929	-29.47	
應付款項	214-217	6	11,948,121	16,966,664	-5,018,543	-29.58	
應付帳款	2144-1	1	0	0	0		
應付代收款	2145	8	277,785	119,062	158,723	133.31	
應付費用	2147	A	11,670,336	16,847,602	-5,177,266	-30.73	
應付工程款	2149	3	0	0	0		
預收款項	225	1	78,002	84,388	-6,386	-7.57	
預收貨款	2251	8	78,002	84,388	-6,386	-7.57	
長期負債	25	0	28,656,266	22,133,750	6,522,516	29.47	
長期債務	250-251	0	28,656,266	22,133,750	6,522,516	29.47	
應計退休金負債	2517	1	28,656,266	22,133,750	6,522,516	29.47	
其他負債	28	4	731,281	874,463	-143,182	-16.37	
什項負債	282-283	9	708,574	843,260	-134,686	-15.97	
存入保證金	2821	5	621,760	755,900	-134,140	-17.75	
應付代管資產	2835	8	86,814	87,360	-546	-0.63	
遞延負債	284	3	22,707	31,203	-8,496	-27.23	
遞延收入	2841	0	22,707	31,203	-8,496	-27.23	
業 主 權 益	3	8	127,620,262	128,392,889	-772,627	-0.60	
資本	31	6	136,125,837	136,125,837	0	0.00	
資本	310	6	136,125,837	136,125,837	0	0.00	
資本	3101	2	136,125,837	136,125,837	0	0.00	
資本公積	32	4	20,261,188	20,261,188	0	0.00	
資本公積	320	4	20,261,188	20,261,188	0	0.00	
受贈公積	3206	2	20,261,188	20,261,188	0	0.00	
保留盈餘(或累積虧損)	33	2	-28,838,783	-28,066,156	-772,627	2.75	
未指撥保留盈餘	331	0	0	0	0		
累積盈餘	3311	6	0	0	0		
本期損益	3319	7	0	0	0		
累積虧損	332	7	-28,838,783	-28,066,156	-772,627	2.75	
累積虧損	3321	7	-28,838,783	-28,066,156	-772,627	2.75	
業主權益其他項目	34	A	72,020	72,020	0	0.00	
未實現重估增值	344	0	72,020	72,020	0	0.00	
未實現重估增值	3441	6	72,020	72,020	0	0.00	
合 計			169,033,932	168,452,154	581,778	0.35	

附註：

1. 信託代理與保證資產之或有負債各為0元。

2. 截至107年12月31日止應計退休金負債金額為28,656,266元；存放中信局退休金金額為87,955,606元。

丁、決算明細表

中華民國107年度

貨幣單位：新台幣元

[illegible]

金門縣金門
印刷出版廣告
中華民國1

上年度決算數			科目及營運項目			數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額	名稱	編號	檢查 號碼		數量	單價	金額
115,931	312.74	36,256,015	印刷出版廣告收入	444	9		504,747	80.41	40,584,558
73,610	180.00	13,249,835	發行收入	4441	5	6*30 天份	70,948	180.00	12,770,633
4,495	5,000.00	22,476,620	廣告收入	4442	1	版面	4,360	5,000.00	21,801,780
37,826	14.00	529,560	印刷收入	4443	8	個	429,439	14.00	6,012,145
115,931	312.74	36,256,015	合 計				504,747	80.41	40,584,558

日日報社
收入明細表
07年度

貨幣單位：新台幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減					
數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金額	%
89,100	439.12	39,126,000	415,647	466.50	-358.72	-81.69	1,458,558	3.73
75,000	180.00	13,500,000	-4,052	-5.40	0.00	0.00	-729,367	-5.40
5,100	5,000.00	25,500,000	-740	-14.50	0.00	0.00	-3,698,220	-14.50
9,000	14.00	126,000	420,439	4,671.54	0.00	0.00	5,886,145	4,671.54
89,100	439.12	39,126,000	415,647	466.50	-358.72	-81.69	1,458,558	3.73

金門縣金門日報社
勞務運輸收入明細表
中華民國107年度

貨幣單位：新台幣元

[illegible]

金門縣金門日報社
金融保險收入明細表
中華民國107年度

貨幣單位：新台幣元

[illegible]

金門縣金門日報社
其他營業收入明細表
中華民國107年度

單位：新台幣元

上年度決算數	科目			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	
	名稱	編號	檢查號碼			金額	%
123,000,000	其他營業收入	460	6	78,000,000	78,000,000	0	0.00
123,000,000	政府補助收入	4608	7	78,000,000	78,000,000	0	0.00
123,000,000	合 計			78,000,000	78,000,000	0	0.00

金門縣金門日報社
營業外收入明細表
中華民國107年度

單位：新台幣元

上年度決算數	科目			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	
	名稱	編號	檢 查 號 碼			金額	%
958,978	財務收入	490	A	944,006	1,000,000	-55,994	-5.60
958,978	利息收入	4901	7	944,006	1,000,000	-55,994	-5.60
0	租賃收入	4903	0	0	0	0	
1,686,461	其他營業外收入	491-492	8	3,679,574	500,000	3,179,574	635.91
11,281	出售下腳收入	4921	1	9,182	0	9,182	
0	賠償收入	4922	8	0	0	0	
1,675,180	什項收入	4929	2	3,670,392	500,000	3,170,392	634.08
2,645,439	合 計			4,623,580	1,500,000	3,123,580	208.24

金門縣金
銷貨成本
中華民國

上年度決算數			科目及產品			數量 單位	本年度決算數		
銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	名稱	編號	檢查號碼		銷售數量	平均單位成本	銷貨成本
115,931	1,165.43	135,110,147	印刷出版 廣告成本				504,747	181.17	91,443,638
73,610	1,036.14	76,270,002	發行			6*30 天份	70,948	707.61	50,203,779
4,495	4,333.26	19,478,019	廣告			版面	4,360	2,975.54	12,973,369
37,826	1,040.61	39,362,126	印刷			個	429,439	65.82	28,266,490
115,931	1,165.43	135,110,147	合 計				504,747	181.17	91,443,638

·門日報社
本明細表
1107年度

貨幣單位：新台幣元

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	%
89,100	1,175.74	104,758,000	415,647	466.50	-994.57	-84.59	-13,314,362	-12.71
75,000	769.72	57,729,000	-4,052	-5.40	-62.11	-8.07	-7,525,221	-13.04
5,100	2,881.98	14,698,000	-740	-14.50	93.56	3.25	-1,724,631	-11.73
9,000	3,592.29	32,331,000	420,439	4,671.54	-3,526.47	-98.17	-4,064,510	-12.57
89,100	1,175.74	104,758,000	415,647	466.50	-994.57	-84.59	-13,314,362	-12.71

金門縣金

直接人

中華民國

上年度決算 數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢 查 號 碼	合計	固定	變動
122,961,253	用人費用	51311		78,108,597	76,366,384	1,742,213
35,773,626	正式員額薪金	513111		37,146,401	37,146,401	
6,286,365	職員薪金	5131113		7,757,701	7,757,701	
29,487,261	工員工資	5131114		29,388,700	29,388,700	
1,228,180	臨時人員薪資	513112		970,404	970,404	
1,228,180	臨時工員工資	5131123		970,404	970,404	
1,282,608	超時工作報酬	513113		1,742,213		1,742,213
1,282,608	加班誤餐費	5131131		1,742,213		1,742,213
10,900,000	獎金	513115		6,300,000	6,300,000	
6,000,000	考核獎金	5131152		3,110,000	3,110,000	
4,900,000	其他獎金	5131159		3,190,000	3,190,000	
67,863,435	退休及卹償金	513116		26,407,293	26,407,293	
429,590	職員退休及離職金	5131161		510,529	510,529	
67,433,845	工員退休及離職金	5131162		25,896,764	25,896,764	
5,913,404	福利費	513118		5,542,286	5,542,286	
4,463,028	分擔員工保險費	5131181		4,216,361	4,216,361	
1,450,376	其他福利費	5131189		1,325,925	1,325,925	
122,961,253	合 計			78,108,597	76,366,384	1,742,213

門日報社

工明細表

國107年度

單位：新台幣元

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	%		
88,554,000	85,009,000	3,545,000	-10,445,403	-11.80	-8,642,616	-1,802,787
41,735,000	41,735,000		-4,588,599	-10.99	-4,588,599	
7,130,000	7,130,000		627,701	8.80	627,701	
34,605,000	34,605,000		-5,216,300	-15.07	-5,216,300	
1,286,000	1,286,000					
1,286,000	1,286,000					
3,545,000		3,545,000	-1,802,787	-50.85		-1,802,787
3,545,000		3,545,000	-1,802,787	-50.85		-1,802,787
10,900,000	10,900,000		-4,600,000	-42.20	-4,600,000	
6,000,000	6,000,000		-2,890,000	-48.17	-2,890,000	
4,900,000	4,900,000		-1,710,000	-34.90	-1,710,000	
24,444,000	24,444,000		1,963,293	8.03	1,963,293	
550,000	550,000		-39,471	-7.18	-39,471	
23,894,000	23,894,000		2,002,764	8.38	2,002,764	
6,644,000	6,644,000		-1,101,714	-16.58	-1,101,714	
5,500,000	5,500,000		-1,283,639	-23.34	-1,283,639	
1,144,000	1,144,000		181,925	15.90	181,925	
88,554,000	85,009,000	3,545,000	-10,445,403	-11.80	-8,642,616	-1,802,787

金門縣金
直接材料
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
4,721,390	材料及用品費	51213		5,673,849		5,673,849
4,721,390	使用材料費	512131		5,673,849		5,673,849
4,647,124	原料（發行及廣告）	5121311		5,664,399		5,664,399
74,266	原料（印刷）	5121311		9,450		9,450
4,721,390	合 計			5,673,849		5,673,849

圖107年度

單位：新台幣元

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	%		
6,360,000		6,360,000	-686,151	-10.79		-686,151
6,360,000		6,360,000	-686,151	-10.79		-686,151
6,000,000		6,000,000	-335,601	-5.59		-335,601
360,000		360,000	-350,550	-97.38		-350,550
6,360,000		6,360,000	-686,151	-10.79		-686,151

金門縣金
製造費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢 查 號 碼	合計	固 定	變 動
4,528,379	服務費用	51412		4,676,248	3,699,837	976,411
910,692	水電費	514121		969,412		969,412
836,791	工作場所電費	5141212		904,088		904,088
73,901	工作場所水費	5141214		65,324		65,324
0	旅運費	514123		6,999		6,999
0	臺澎金馬地區旅費	5141231		6,999		6,999
783,687	修理保養與保固費	514125		898,166	898,166	
730,367	機械及設備修護費	5141255		896,316	896,316	
53,320	什項設備修護費	5141257		1,850	1,850	
	棧儲包裝代理及加工費	514127				
	外包費	5141279				
2,834,000	專業服務費	514128		2,801,671	2,801,671	
2,834,000	講課鐘點及稿費	5141284		2,801,671	2,801,671	
313,699	材料及用品費	51413		273,354		273,354
126,394	使用材料費	514131		84,230		84,230
126,394	設備零件	5141316		84,230		84,230
187,305	用品消耗	514132		189,124		189,124
187,305	其他	5141329		189,124		189,124
2,585,426	折舊折耗及攤銷	51415		2,711,590	2,711,590	
56,940	房屋折舊	514151		56,940	56,940	
56,940	一般房屋折舊	5141511		56,940	56,940	
2,339,557	機械及設備折舊	514152		2,489,323	2,489,323	
2,339,557	機械及設備折舊	5141521		2,489,323	2,489,323	
2,004	交通及運輸設備折舊	514153		2,004	2,004	
2,004	交通及運輸設備折舊	5141531		2,004	2,004	
179,115	什項設備折舊	514154		156,823	156,823	
179,115	什項設備折舊	5141541		156,823	156,823	
7,810	推銷	514159		6,500	6,500	
7,810	攤銷電腦軟體	5141592		6,500	6,500	
7,427,504	合 計			7,661,192	6,411,427	1,249,765

明日報社

明細表

107年度

單位：新台幣元

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	%		
6,196,000	5,100,000	1,096,000	-1,519,752	-24.53	-1,400,163	-119,589
1,090,000		1,090,000	-120,588	-11.06		-120,588
1,050,000		1,050,000	-145,912	-13.90		-145,912
40,000		40,000	25,324	63.31		25,324
6,000		6,000	999	16.65		999
6,000		6,000	999	16.65		999
1,900,000	1,900,000		-1,001,834	-52.73	-1,001,834	
1,800,000	1,800,000		-903,684	-50.20	-903,684	
100,000	100,000		-98,150	-98.15	-98,150	
0		0	0			0
0		0	0			0
3,200,000	3,200,000		-398,329	-12.45	-398,329	
3,200,000	3,200,000		-398,329	-12.45	-398,329	
300,000		300,000	-26,646	-8.88		-26,646
100,000		100,000	-15,770	-15.77		-15,770
100,000		100,000	-15,770	-15.77		-15,770
200,000		200,000	-10,876	-5.44		-10,876
200,000		200,000	-10,876	-5.44		-10,876
3,348,000	3,348,000		-636,410	-19.01	-636,410	
58,000	58,000		-1,060	-1.83	-1,060	
58,000	58,000		-1,060	-1.83	-1,060	
2,596,000	2,596,000		-106,677	-4.11	-106,677	
2,596,000	2,596,000		-106,677	-4.11	-106,677	
2,000	2,000		4		4	
2,000	2,000		4		4	
178,000	178,000		-21,177	-11.90	-21,177	
178,000	178,000		-21,177	-11.90	-21,177	
514,000	514,000		-507,500	-98.74	-507,500	
514,000	514,000		-507,500	-98.74	-507,500	
9,844,000	8,448,000	1,396,000	-2,182,808	-22.17	-2,036,573	-146,235

金門縣金
業務費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
	用人費用	58111				
	超時工作報酬	581113				
	加班誤餐費	5811131				
6,066,158	服務費用	58112		6,132,999		6,132,999
926,114	郵電費	581122		1,207,294		1,207,294
742,825	郵費	5811221		1,028,000		1,028,000
183,289	電話費	5811222		179,294		179,294
26,850	印刷裝訂與廣告費	581124		2,700		2,700
23,850	印刷及裝訂費	5811241		2,700		2,700
3,000	業務宣導費	5811246		0		0
	保險費	581126		0		0
	現金、存放款及貨物保險	5811267		0		0
5,113,194	棧儲包裝代理及加工費	581127		4,923,005		4,923,005
0	理貨費	5811275		0		0
5,113,194	佣金、匯費及手續費	5811276		4,923,005		4,923,005
182,217	材料及用品費	58113		196,578		196,578
182,217	使用材料費	581131		196,578		196,578
182,217	燃料	5811313		196,578		196,578
6,248,375	合 計			6,329,577		6,329,577

門日報社
明細表
107年度

單位：新台幣元

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	%		
6,657,000		6,657,000	-524,001	-7.87		-524,001
1,170,000		1,170,000	37,294	3.19		37,294
970,000		970,000	58,000	5.98		58,000
200,000		200,000	-20,706	-10.35		-20,706
70,000		70,000	-67,300	-96.14		-67,300
60,000		60,000	-57,300	-95.50		-57,300
10,000		10,000	-10,000	-100.00		-10,000
0		0	0			0
0		0	0			0
5,417,000		5,417,000	-493,995	-9.12		-493,995
0		0	0			0
5,417,000		5,417,000	-493,995	-9.12		-493,995
250,000		250,000	-53,422	-21.37		-53,422
250,000		250,000	-53,422	-21.37		-53,422
250,000		250,000	-53,422	-21.37		-53,422
6,907,000		6,907,000	-577,423	-8.36		-577,423

金門縣金
管理費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查 號碼	合計	固定	變動
22,331,992	用人費用	58211		21,908,271	21,422,039	486,232
11,361,448	正式員額薪資	582111		11,620,404	11,620,404	
4,862,716	職員薪金	5821113		5,143,869	5,143,869	
6,498,732	工員工資	5821114		6,476,535	6,476,535	
448,464	超時工作報酬	582113		486,232	0	486,232
448,464	加班誤餐費	5821131		486,232	0	486,232
0	值班誤餐費	5821132		0		
2,990,000	獎金	582115		1,970,000	1,970,000	
1,700,000	考核獎金	5821152		960,000	960,000	
1,290,000	其他獎金	5821159		1,010,000	1,010,000	
5,649,057	退休及卹償金	582116		5,661,536	5,661,536	
5,349,057	職員退休及離職金	5821161		5,361,536	5,361,536	
	工員退休及離職金	5821162				
300,000	卹償金	5821163		300,000	300,000	
1,883,023	福利費	582118		2,170,099	2,170,099	
813,830	分擔員工保險費	5821181		897,433	897,433	
10,500	傷病醫藥費	5821183		48,860	48,860	
36,361	提撥福利金	5821185		34,982	34,982	
115,000	體育活動費	5821186		121,000	121,000	
907,332	其他福利費	5821189		1,067,824	1,067,824	
1,008,043	服務費用	58212		2,248,625	2,154,685	93,940
50,050	旅運費	582123		93,940		93,940
50,050	臺澎金馬地區旅費	5821231		93,940		93,940
0	大陸地區旅費	582123A		0		0
0	貨物運費	5821235		0		0
330,650	修理保養與保固費	582125		1,573,658	1,573,658	
0	土地改良物維護費	5821251		0	0	
146,650	一般房屋修護費	5821252		1,370,008	1,370,008	
82,650	交通及運輸設備修護費	5821256		62,850	62,850	
101,350	什項設備修護費	5821257		140,800	140,800	

金門縣金
管理費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查 號碼	合計	固定	變動
54,655	保險費	582126		50,548	50,548	
43,159	一般房屋保險費	5821261		44,333	44,333	
11,496	交通及運輸設備保險費	5821264		6,215	6,215	
0	責任保險費	5821268		0	0	
276,400	專業服務費	582128		230,650	230,650	
30,000	法律事務費	5821282		36,000	36,000	
0	講課鐘點及稿費	5821284		0	0	
101,950	委託檢驗試驗費	5821286		71,950	71,950	
19,950	委託考選訓練費	5821287		24,900	24,900	
124,500	電腦軟體服務費	5821288		97,800	97,800	
0	保警及保全費用	5821289		0	0	
296,288	公共關係費	582129		299,829	299,829	
296,288	公共關係費	5821291		299,829	299,829	
489,434	材料及用品費	58213		731,530	731,530	
52,124	使用材料費	582131		64,332	64,332	
52,124	燃料	5821313		64,332	64,332	
437,310	用品消耗	582132		667,198	667,198	
190,013	辦公(事務)用品	5821321		260,816	260,816	
18,100	報章什誌	5821322		14,500	14,500	
97,200	服裝	5821325		173,250	173,250	
131,997	其他	5821329		218,632	218,632	
92,883	租金與利息	58214		92,883	92,883	
92,883	地租及水租	582141		92,883	92,883	
92,883	一般土地租金	5821411		92,883	92,883	
999,641	折舊折耗及攤銷	58215		1,166,239	1,166,239	
43,512	土地改良物折舊	582150		43,512	43,512	
43,512	土地改良物折舊	5821501		43,512	43,512	
810,552	房屋折舊	582151		810,552	810,552	
810,552	一般房屋折舊	5821511		810,552	810,552	
67,872	機械及設備折舊	582152		59,250	59,250	
67,872	機械及設備折舊	5821521		59,250	59,250	

金門縣金
管理費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
0	交通及運輸設備折舊	582153		25,860	25,860	
0	交通及運輸設備折舊	5821531		25,860	25,860	
77,705	什項設備折舊	582154		227,065	227,065	
77,705	什項設備折舊	5821541		227,065	227,065	
42,652	稅捐與規費	58216		38,466	38,466	
0	土地稅	582162		0	0	
0	一般土地地價稅	5821622		0	0	
12,168	房屋稅	582164		11,888	11,888	
12,168	一般房屋稅	5821641		11,888	11,888	
8,839	消費與行為稅	582165		4,933	4,933	
8,839	印花稅	5821658		4,933	4,933	
0	使用牌照稅	5821659		0	0	
21,645	規費	582168		21,645	21,645	
3,300	行政規費	5821681		3,300	3,300	
18,345	汽車燃料使用費	5821683		18,345	18,345	
20,000	會費、捐助與分攤	58217		20,000	20,000	
20,000	捐助	582172		20,000	20,000	
20,000	捐助社團	5821722		20,000	20,000	
24,984,645	合 計			26,206,014	25,625,842	580,172

門日報社

| 明細表

107年度

單位：新台幣元

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	%		
23,476,000	22,713,000	763,000	-1,567,729	-6.68	-1,290,961	-276,768
11,980,000	11,980,000		-359,596	-3.00	-359,596	
5,425,000	5,425,000		-281,131	-5.18	-281,131	
6,555,000	6,555,000		-78,465	-1.20	-78,465	
763,000	0	763,000	-276,768	-36.27	0	-276,768
763,000		763,000	-276,768	-36.27	0	-276,768
0	0		0	#DIV/0!	0	
3,160,000	3,160,000		-1,190,000	-37.66	-1,190,000	
1,870,000	1,870,000		-910,000	-48.66	-910,000	
1,290,000	1,290,000		-280,000	-21.71	-280,000	
5,300,000	5,300,000		361,536	6.82	361,536	
5,000,000	5,000,000		361,536	7.23	361,536	
300,000	300,000		0	0.00	0	
2,273,000	2,273,000		-102,901	-4.53	-102,901	
884,000	884,000		13,433	1.52	13,433	
231,000	231,000		-182,140		-182,140	
39,000	39,000		-4,018	-10.30	-4,018	
121,000	121,000		0	0.00	0	
998,000	998,000		69,824	7.00	69,824	
3,225,000	3,165,000	60,000	-976,375	-30.28	-1,010,315	33,940
60,000		60,000	33,940	56.57		33,940
60,000		60,000	33,940	56.57		33,940
0		0	0			0
0		0	0			0
2,315,000	2,315,000		-741,342	-32.02	-741,342	
80,000	80,000		-80,000		-80,000	
1,905,000	1,905,000		-534,992	-28.08	-534,992	
150,000	150,000		-87,150	-58.10	-87,150	
180,000	180,000		-39,200	-21.78	-39,200	

門日報社

|明細表

107年度

單位：新台幣元

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	%		
80,000	80,000		-29,452	-36.82	-29,452	
60,000	60,000		-15,667	-26.11	-15,667	
20,000	20,000		-13,785	-68.93	-13,785	
0	0				0	
470,000	470,000		-239,350	-50.93	-239,350	
60,000	60,000		-24,000	-40.00	-24,000	
10,000	10,000		-10,000	-100.00	-10,000	
150,000	150,000		-78,050	-52.03	-78,050	
30,000	30,000		-5,100	-17.00	-5,100	
100,000	100,000		-2,200	-2.20	-2,200	
120,000	120,000		-120,000	-100.00	-120,000	
300,000	300,000		-171	-0.06	-171	
300,000	300,000		-171	-0.06	-171	
920,000	920,000		-188,470	-20.49	-188,470	
120,000	120,000		-55,668	-46.39	-55,668	
120,000	120,000		-55,668	-46.39	-55,668	
800,000	800,000		-132,802	-16.60	-132,802	
253,000	253,000		7,816	3.09	7,816	
35,000	35,000		-20,500	-58.57	-20,500	
207,000	207,000		-33,750	-16.30	-33,750	
305,000	305,000		-86,368	-28.32	-86,368	
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	
1,105,000	1,105,000		61,239	5.54	61,239	
45,000	45,000		-1,488	-3.31	-1,488	
45,000	45,000		-1,488	-3.31	-1,488	
820,000	820,000		-9,448	-1.15	-9,448	
820,000	820,000		-9,448	-1.15	-9,448	
80,000	80,000		-20,750	-25.94	-20,750	
80,000	80,000		-20,750	-25.94	-20,750	

門日報社

明細表

107年度

單位：新台幣元

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	%		
55,000	55,000		-29,140		-29,140	
55,000	55,000		-29,140		-29,140	
105,000	105,000		122,065	116.25	122,065	
105,000	105,000		122,065	116.25	122,065	
85,000	85,000		-46,534	-54.75	-46,534	
0	0		0		0	
0	0		0		0	
20,000	20,000		-8,112	-40.56	-8,112	
20,000	20,000		-8,112	-40.56	-8,112	
30,000	30,000		-25,067	-83.56	-25,067	
30,000	30,000		-25,067	-83.56	-25,067	
0	0		0		0	
35,000	35,000		-13,355	-38.16	-13,355	
10,000	10,000		-6,700	-67.00	-6,700	
25,000	25,000		-6,655	-26.62	-6,655	
20,000	20,000		0	0.00	0	
20,000	20,000		0	0.00	0	
20,000	20,000		0	0.00	0	
28,981,000	28,158,000	823,000	-2,774,986	-9.58	-2,532,158	-242,828

金門縣金
營業外費
中華民國

上年度決算數	科 目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
53	其他營業外費用	591-592		1,536	1,536	
	財產交易損失	5911				
	盤存損失	5912				
0	資產報廢損失	5913		0		
53	什項費用	5929		1,536	1,536	
53	合 計			1,536	1,536	

107年度

單位：新台幣元

[illegible]

金門縣金門日報社
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國107年度

單位：新台幣元

科 目			決算數	可用預算數					比較 增減	本年度 保留數
名稱	編號	檢 查 號 碼		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	合計		
非計畫型資本支出	952	8	1,933,626		4,721,000	0	0	4,721,000	-2,787,374	
土地	1501	7								
土地改良物	1511	4								
房屋建築及設備	1521	1						0	0	
機械及設備	1531	9	481,065		3,075,000	0	0	3,075,000	-2,593,935	
交通及運輸設備	1541	6	620,686		635,000	0	0	635,000	-14,314	
什項設備	1551	3	831,875		1,011,000	0	0	1,011,000	-179,125	

金門縣
固定資產建設改良擴充
中華民國

項目			全部計畫			預 算				
計畫名稱	編號	檢查號碼	金額	目標 能量	進度起訖 年 月	可 用 預 算 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	合計
非計畫型資本支出						0	4,721,000	0	0	4,721,000
土 地										0
房屋建築及設備										0
機械及設備					107.1至12		3,075,000			3,075,000
交通及運輸設備					107.1至12		635,000			635,000
什 項 設 備					107.1至12		1,011,000			1,011,000

金門日報社

計畫預算與實際進度比較表

國107年度

單位：新台幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	占預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%		
占全部計畫%	金額					占全部計畫%	
100	4,721,000	100	1,933,626	40.96	1,933,626	40.96	指紋辨識機經評估後不予採購、摺紙機業經五次招標後流標未決標。 採購節餘款。 機櫃架乙個經評估後不予採購及採購節餘款。
0.00	0		0				
0.00	0	0.00	0		0		
65.13	3,075,000	65.13	481,065	15.64	481,065	15.64	
13.45	635,000	13.45	620,686	97.75	620,686	97.75	
21.41	1,011,000	21.41	831,875	82.28	831,875	82.28	

金門縣金
資產折
中華民國

項目				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原 值	2,230,972	33,623,046	76,778,879	3,517,028
減：以前年度已提折舊數	1,734,570	22,863,299	66,168,682	3,511,374
上 年 度 期 末 帳 面 價 值	496,402	10,759,747	10,610,197	5,654
加：本年度新增資產價值			481,065	620,686
減：本年度減少資產價值				
加 減：調 整 數			-85,310	
減：本年度提列折舊數	43,512	867,492	2,548,573	27,864
本 年 度 期 末 帳 面 價 值	452,890	9,892,255	8,457,379	598,476
本 年 度 提 列 折 舊 數				
製 造 費 用		56,940	2,489,323	2,004
管 理 費 用	43,512	810,552	59,250	25,860
合 計	43,512	867,492	2,548,573	27,864

門日報社

舊明細表

國107年度

單位：新台幣元

決算數					
什項設備	核能燃料	租賃資產	租賃權益改良	非營業資產 及其他	合計
6,055,963					122,205,888
4,660,861					98,938,786
1,395,102					23,267,102
831,875					1,933,626
85,310					0
383,888					3,871,329
1,928,399					21,329,399
156,823					2,705,090
227,065					1,166,239
383,888					3,871,329

中華民國107年度

[illegible]

金門縣金門日報社

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新台幣元

科目			決算數							報廢損失預算數	比較增減	
名稱	編號	檢查號碼	帳面價值				殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失		金額	%
			成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額						
固定資產	15	A	1,386,637	1,386,637		0				0		
土地改良物	151	8										
房屋及建物	152	5										
機械及設備	153	2	396,737	396,737		0				0		
交通及運輸設備	154	0	47,100	47,100		0				0		
什項設備	155	7	942,800	942,800		0				0		
其他資產	18	5										
非營業資產	180	5										
合 計			1,386,637	1,386,637		0				0		
			</									

金門縣金門日報社
資金轉投資及其盈虧明細表
中華民國107年度

單位：新台幣元

轉投資事業				投資金額						持股比例		現金股利或採權益法認列之投資損益							
名稱	編號	檢查號碼	年終實收資本總額	發行股數	以前年度投資額	本年度增減(-)投資金額			截至本年度投資淨額	截至本年度持有股數	佔發行股額%	本年度					上年度決算數		
						決算數	預算數	比較增減				決算數		預算數		比較增減	每股		
												每股	總額	每股	總額		每股	總額	

金門縣金門日報社
長期債務舉借與償還明細表
中華民國107年度

單位：新台幣元

[illegible]

中華民國107年度

科 目			期初資本決算數		本年度增減數							期末資本決算數				
名稱	編號	檢查號碼	實收資本	預收資本	決算數			預算數			比較增減	實收資本				預收資本
					現金	轉帳	合計	現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
資本	31	6	136,125,837									13,612,583.7	10	136,125,837		

金門縣金門日報社

成本彙總表

中華民國107年度

單位：新台幣元

項 目			決算數	預算數	比較增減		備註
名稱	編號	檢查號碼			金額	%	
直接材料	5131	2	5,673,849	6,360,000	-686,151	-10.79	
直接人工	5121	5	78,108,597	88,554,000	-10,445,403	-11.80	
製造費用	5141	0	7,661,192	9,844,000	-2,182,808	-22.17	
生產成本			91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71	
加：期初在製品盤存			0	0	0	0.00	
減：期末在製品盤存			0	0	0	0.00	
產品成本			91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71	
加：期初製成品盤存			0	0	0	0.00	
減：期末製成品盤存			0	0	0	0.00	
銷貨成本			91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71	
減：外銷產品退稅			0	0	0	0.00	
加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳			0	0	0	0.00	
銷貨成本淨額			91,443,638	104,758,000	-13,314,362	-12.71	

金門縣金
產品生產成
中華民國

上年度決算數			產 品			數量 單位	本年度決算數				
生產量	單位成本	生產總值	名稱	編號	檢 查 號 碼		生產量	單位成本			
								直接材料	直接人工	製造費用	合計
73,610	1,036.14	76,270,002	發 行	544	8	份	70,948	63.87	572.29	71.45	707.61
4,495	4,333.26	19,478,019	廣 告	544	8	版面	4,360	259.83	2,328.16	387.55	2,975.54
37,826	1,040.61	39,362,126	印 刷	544	8	個	429,439	0.02	63.70	2.10	65.82
115,931	1,165.43	135,110,147	合 計	544	8		504,747	323.73	2,964.16	461.09	3,748.97

門日報社
成本明細表
107年度

貨幣單位：新台幣元

本年度預算數						本年度決算佔預算%			
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				
50,203,779	75,000	67.20	629.72	72.80	769.72	57,729,000	94.60	91.93	86.96
12,973,369	5,100	247.08	2,315.10	319.80	2,881.98	14,698,000	85.50	103.25	88.27
28,266,490	9,000	6.67	3,279.74	305.89	3,592.30	32,331,000	4771.54	1.83	87.43
91,443,638	89,100	320.95	6,224.56	698.49	7,244.00	104,758,000	566.50	51.75	87.29

金門縣金

單位生產成

中華民國1

項目				決算數						
成品及 材料名稱	製造成本要素	編號	檢查 號碼	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
						合計	固定	變動		
發行	直接材料					63.87		63.87		
	直接人工					572.29	566.34	5.95		
	製造費用					71.45	57.16	14.29		
	直接生產部門費用									
	供應部門費用									
	單位生產成本					707.61	623.50	84.11		
廣告	直接材料					259.83		259.83		
	直接人工					2,328.16	2,303.95	24.21		
	製造費用					387.55	310.04	77.51		
	直接生產部門費用									
	供應部門費用									
	單位生產成本					2,975.54	2,613.99	361.56		
印刷	直接材料					0.02		0.02		
	直接人工					63.70	63.04	0.66		
	製造費用					2.10	1.68	0.42		
	直接生產部門費用									
	供應部門費用									
	單位生產成本					65.82	64.72	1.10		
合 計						3,748.98	3,302.21	446.77		

日日報社
本明細表
07年度

單位：新台幣元

預算數			比較增減				
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
67.20		67.20			-3.33		-3.33
629.72	623.23	6.49			-57.43	-56.89	-0.54
72.80	58.15	14.65			-1.35	-0.99	-0.36
769.72	681.38	88.34			-62.11	-57.88	-4.23
247.08		247.08			12.75		12.75
2,315.10	2,290.30	24.80			13.06	13.65	-0.59
319.80	255.58	64.22			67.75	54.46	13.29
2,881.98	2,545.88	336.10			93.56	68.11	25.46
6.67		6.67			-6.65		-6.65
3,279.74	3,245.99	33.75			-3,216.04	-3,182.95	-33.09
305.89	257.10	48.79			-303.79	-255.42	-48.37
3,592.30	3,503.09	89.21			-3,526.48	-3,438.37	-88.11
7,244.00	6,730.35	513.65			-3,495.02	-3,428.14	-66.88

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107年度

單位：人

項 目			決算數		預算數		比較增減		備註
名稱	編號	檢查號碼	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部份			71		83		-12		
生產部份	9721	A	57		68		-11		
正式職員	87211	6	9		9		0		
正式工員	97213	7	45		56		-11		
臨時工員			3		3		0		
管理部份	97	A	14		15		-1		
正式職員	9723	3	5		5		0		
正式工員	97233	0	9		10		-1		
合 計			71		83		-12		

科目			法 算 數															
名稱	編號	檢查號碼	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	績效獎金	獎金		退休、卹償金		資遣費	福利費					
								考核獎金	其他獎金	退休金	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	提繳工資墊償費用
營業總支出部份			48,766,805	970,404	2,228,445	0	0	4,070,000	4,200,000	31,768,829	300,000	0	5,113,794	48,860	34,982	121,000	2,393,749	0
國內部份（小計）			48,766,805	970,404	2,228,445			4,070,000	4,200,000	31,768,829	300,000		5,113,794	48,860	34,982	121,000	2,393,749	
國外部份（小計）																		
直接人工			37,146,401	970,404	1,742,213			3,110,000	3,190,000	26,407,293			4,216,361				1,325,925	
業務費用																		
管理費用			11,620,404		486,232			960,000	1,010,000	5,361,536	300,000		897,433	48,860	34,982	121,000	1,067,824	
董（理）監事（國內）																		
顧問人員																		
國內部份（小計）																		
國外部份（小計）																		
兼 員			12,901,570		386,928			525,500	1,138,000	5,872,065	300,000		897,433	0	5,650	22,000	340,500	
國內部份（小計）			12,901,570		386,928			525,500	1,138,000	5,872,065	300,000		897,433		5,650	22,000	340,500	
國外部份（小計）																		
工 員			35,865,235		1,841,517			3,544,500	2,954,658	25,896,764	0		4,059,977	48,860	29,332	99,000	2,053,249	
國內部份（小計）			35,865,235		1,841,517			3,544,500	2,954,658	25,896,764	0		4,059,977	48,860	29,332	99,000	2,053,249	
國外部份（小計）																		
臨時人員				970,404					107,342				156,384					
國內部份（小計）				970,404					107,342				156,384					
國外部份（小計）																		
資本支出部份																		
國內部份（小計）																		
國外部份（小計）																		
總計			48,766,805	970,404	2,228,445	0	0	4,070,000	4,200,000	31,768,829	300,000	0	5,113,794	48,860	34,982	121,000	2,393,749	0

系金門日報社
費用彙計表
民國107年度

單位：新台幣元

合計	預算數															合計	
	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		退休、卹償金		資遣費	福利費							
					績效獎金	考核獎金	其他獎金	退休金		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		提繳工資墊償費用
100,016,868	53,715,000	1,286,000	4,308,000	0	0	7,870,000	6,190,000	29,444,000	300,000	0	6,384,000	231,000	39,000	121,000	2,142,000	0	112,030,000
100,016,868	53,715,000	1,286,000	4,308,000			7,870,000	6,190,000	29,444,000	300,000		6,384,000	231,000	39,000	121,000	2,142,000		112,030,000
78,108,597	41,735,000	1,286,000	3,545,000			6,000,000	4,900,000	24,444,000			5,500,000				1,144,000		88,554,000
0																	0
21,908,271	11,980,000		763,000			1,870,000	1,290,000	5,000,000	300,000		884,000	231,000	39,000	121,000	998,000		23,476,000
22,389,646	12,555,000		500,000			1,000,000	1,306,000	5,550,000	300,000		1,509,000	0	10,000	22,000	350,000		23,102,000
22,389,646	12,555,000		500,000			1,000,000	1,306,000	5,550,000	300,000		1,509,000		10,000	22,000	350,000		23,102,000
76,393,092	41,160,000	0	3,808,000			6,870,000	4,884,000	23,894,000	0		4,875,000	231,000	29,000	99,000	1,792,000		87,642,000
76,393,092	41,160,000		3,808,000			6,870,000	4,884,000	23,894,000			4,875,000	231,000	29,000	99,000	1,792,000		87,642,000
1,234,130		1,286,000															1,286,000
1,234,130		1,286,000															1,286,000
100,016,868	53,715,000	1,286,000	4,308,000	0	0	7,870,000	6,190,000	29,444,000	300,000	0	6,384,000	231,000	39,000	121,000	2,142,000	0	112,030,000

金門縣金
繳納各項稅捐
中華民國

科 目			決 算								
名稱	編號	檢 查 號 碼	營業總支出部份			資本支出部份			代徵部份		
			中央 政府	地方 政府	外國政 府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府
稅捐與規費	58216			38,466							
土地	582162			0							
一般土地地價稅	5821622			0							
房屋稅	582164			11,888							
一般房屋稅	5821641			11,888							
消費與行為稅	582165			4,933							
印花稅	5821658			4,933							
使用牌照稅	582659										
規費	582168			21,645							
行政規費	5821681			3,300							
汽車燃料使用費	5821683			18,345							

門日報社

司與規費明細表

1107年度

單位：新台幣元

數		算										數
合計		營業總支出部份				資本支出部份				代徵部份		合計
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
38,466			85,000								85,000	
0			0								0	
0			0								0	
11,888			20,000								20,000	
11,888			20,000								20,000	
4,933			30,000								30,000	
4,933			30,000								30,000	
0											0	
21,645			35,000								35,000	
3,300			10,000								10,000	
18,345			25,000								25,000	

金門縣金門日報社

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國107年度

單位：新台幣元

車輛類型	決算數		預算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客車	1	620,686	1	635,000	0		14,314	2.25	

金門縣金門日報社
主要產銷（營運）量值比較表

中華民國107年度

貨幣單位：新台幣元

上年度決算數		產銷（營運）項目			數量單位	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			
數量	金額	名稱	編號	檢查號碼		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
73,610	13,249,835	發行	544	8	份	70,948	12,770,633	75,000	13,500,000	-4,052	-5.40	-729,367	-5.40
4,495	22,476,620	廣告	544	8	版面	4,360	21,801,780	5,100	25,500,000	-740	-14.50	-3,698,220	-14.50
37,826	529,560	印刷	544	8	個	429,439	6,012,145	9,000	126,000	420,439	4,671.54	5,886,145	4,671.54
115,931	36,256,015	合計				504,747	40,584,558	89,100	39,126,000	415,647	466.50	1,458,558	3.73

金門縣金
成本與售
中華民

產 品			銷售			總額及 單位金 額	成本		業務費用		管理
名稱	編號	檢 查 號 碼	單位	數量			決算	預算	決算	預算	決算
				決算	預算						
發行	4441	5	份	70,948	75,000	854.36	50,203,779	57,729,000	2,025,465	2,210,000	8,385,924
廣告	4442	1	版面	4,360	5,100	4836.13	12,973,369	14,698,000	4,209,169	4,593,000	3,904,696
印刷	4443	8	張	429,439	9,000	98.45	28,266,490	32,331,000	94,944	104,000	13,915,393
合計				504,747	89,100	245.63	91,443,638	104,758,000	6,329,577	6,907,000	26,206,014

門日報社
 價比較表
 國107年度

單位：新台幣元

費用			總成本		售價		銷售盈虧 (-)	
預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算
9,274,000			60,615,168	69,213,000	12,770,633	13,500,000	-47,844,535	-55,713,000
4,318,000			21,087,234	23,609,000	21,801,780	25,500,000	714,546	1,891,000
15,389,000			42,276,827	47,824,000	6,012,145	126,000	-36,264,682	-47,698,000
28,981,000			123,979,229	140,646,000	40,584,558	39,126,000	-83,394,671	-101,520,000

金門縣金門日報社

5年來主要產品單位成本比較表

中華民國107年度

單位：新台幣元

科 目			決算數	預算數	比較增減	
名稱及年度	符號	檢查號碼			金額	%
發行						
103			593.35	668.48	-75.13	-11.24
104			569.95	666.08	-96.13	-14.43
105			542.24	628.67	-86.43	-13.75
106			954.52	1,057.43	-102.91	-9.73
107			707.61	769.72	-62.11	-8.07
廣告						
103			2,142.71	2,576.60	-433.89	-16.84
104			2,102.84	2,542.45	-439.61	-17.29
105			2,469.49	2,364.90	104.59	4.42
106			4,284.65	3,931.79	352.86	8.97
107			2,975.54	2,881.98	93.56	3.25
印刷						
103			153.46	1,744.13	-1,590.67	-91.20
104			5,868.28	2,890.00	2,978.28	103.05
105			194.27	2,802.78	-2,608.51	-93.07
106			358.50	5,027.96	-4,669.46	-92.87
107			65.82	3,592.30	-3,526.48	-98.17

金門縣金門日報社
會費、捐助與分攤費用彙計表
中華民國107年度

單位：新台幣元

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	%
管理費用	管理費用		20,000	20,000	0.00	0.00
會費、捐助與分攤			20,000	20,000	0.00	0.00
捐助			20,000	20,000	0.00	0.00
捐助社團		補助本社產業工會	20,000	20,000	0.00	0.00

金門縣
各項費
中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數		
				金額	%
145,293,245	用人費用	100,016,868	112,030,000	-12,013,132	-10.72
47,135,074	正式員額薪金	48,766,805	53,715,000	-4,948,195	-9.21
11,149,081	職員薪金	12,901,570	12,555,000	346,570	2.76
35,985,993	工員工資	35,865,235	41,160,000	-5,294,765	-12.86
1,228,180	臨時人員薪資	970,404	1,286,000	-315,596	-24.54
1,228,180	臨時工員工資	970,404	1,286,000	-315,596	-24.54
1,731,072	超時工作報酬	2,228,445	4,308,000	-2,079,555	-48.27
1,731,072	加班誤餐費	2,228,445	4,308,000	-2,079,555	-48.27
0	值班誤餐費	0	0	0	
13,890,000	獎金	8,270,000	14,060,000	-5,790,000	-41.18
7,700,000	考核獎金	4,070,000	7,870,000	-3,800,000	-48.28
6,190,000	其他獎金	4,200,000	6,190,000	-1,990,000	-32.15
73,512,492	退休及卹償金	32,068,829	29,744,000	2,324,829	7.82
5,778,647	職員退休及離職金	5,872,065	5,550,000	322,065	5.80
67,433,845	工員退休及離職金	25,896,764	23,894,000	2,002,764	8.38
300,000	卹償金	300,000	300,000	0	0.00
7,796,427	福利費	7,712,385	8,917,000	-1,204,615	-13.51
5,276,858	分擔員工保險費	5,113,794	6,384,000	-1,270,206	-19.90
10,500	傷病醫療費	48,860	231,000	-182,140	-78.85
36,361	提撥福利金	34,982	39,000	-4,018	-10.30
115,000	體育活動費	121,000	121,000	0	0.00
2,357,708	其他福利費	2,393,749	2,142,000	251,749	11.75
11,602,580	服務費用	13,057,872	16,078,000	-3,020,128	-18.78
910,692	水電費	969,412	1,090,000	-120,588	-11.06
836,791	工作場所電費	904,088	1,050,000	-145,912	-13.90
73,901	工作場所水費	65,324	40,000	25,324	63.31
926,114	郵電費	1,207,294	1,170,000	37,294	3.19
742,825	郵費	1,028,000	970,000	58,000	5.98
183,289	電話費	179,294	200,000	-20,706	-10.35

金門日報社
費用彙計表
國107年度

單位：新台幣元

本年度決算數與預算數比較增減
增減原因說明
編輯部總編輯調職薪資差異所致。 約用人員1人離職費用減少。 未休假加班費依實際情形發放。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 按實核支。 本節約原則，撙節支用。 印刷廠及排版等清洗增加所致。 因郵局調漲價格致郵寄費用增加所致。 按實核支。

金門縣
各項費
中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數		
				金額	%
50,050	旅運費	100,939	66,000	34,939	52.94
50,050	臺澎金馬地區旅費	100,939	66,000	34,939	52.94
0	大陸地區旅費	0	0	0	
0	貨物運費	0	0	0	
26,850	印刷裝訂與廣告費	2,700	70,000	-67,300	-96.14
23,850	印刷及裝訂費	2,700	60,000	-57,300	-95.50
3,000	業務宣導費	0	10,000	-10,000	-100.00
1,114,337	修理保養與保固費	2,471,824	4,215,000	-1,743,176	-41.36
0	土地改良物維護費	0	80,000	-80,000	-100.00
146,650	一般房屋修護費	1,370,008	1,905,000	-534,992	-28.08
730,367	機械及設備修護費	896,316	1,800,000	-903,684	-50.20
82,650	交通及運輸設備修護費	62,850	150,000	-87,150	-58.10
154,670	什項設備修護費	142,650	280,000	-137,350	-49.05
54,655	保險費	50,548	80,000	-29,452	-36.82
43,159	一般房屋保險費	44,333	60,000	-15,667	-26.11
11,496	交通及運輸設備保險費	6,215	20,000	-13,785	-68.93
0	現金、存放款及貨物保險費	0	0	0	
	專業責任險	0	0	0	
5,113,194	棧儲包裝代理及加工費	4,923,005	5,417,000	-493,995	-9.12
	理貨費	0	0	0	
5,113,194	佣金、匯費及手續費	4,923,005	5,417,000	-493,995	-9.12
	外包費		0	0	
3,110,400	專業服務費	3,032,321	3,670,000	-637,679	-17.38
30,000	法律事務費	36,000	60,000	-24,000	-40.00
2,834,000	講課鐘點及稿費	2,801,671	3,210,000	-408,329	-12.72
101,950	委託檢驗試驗費	71,950	150,000	-78,050	-52.03
19,950	委託考選訓練費	24,900	30,000	-5,100	-17.00
124,500	電腦軟體服務費	97,800	100,000	-2,200	-2.20
0	保警及保全費用	0	120,000	-120,000	-100.00

金門日報社
費用彙計表
國107年度

單位：新台幣元

本年度決算數與預算數比較增減	
增減原因說明	
按實核支。	
本節約原則，撙節支用。	
本節約原則，撙節支用。	
本年度無實際維修情形。	
依實支用	
依實支用	
依實支用	
依實支用	
依實支用	
依實支用	
依實支用	
按實核支。	
依實際情形支用	
依實際情形支用	
依實際情形支用	
依實際情形支用	
依實際情形支用	
本年度無實際支付情形。	

金門縣
各項費
中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數		
				金額	%
296,288	公共關係費	299,829	300,000	-171	-0.06
296,288	公共關係費	299,829	300,000	-171	-0.06
5,609,540	材料及用品費	6,875,311	7,830,000	-954,689	-12.19
5,082,125	使用材料費	6,018,989	6,830,000	-811,011	-11.87
4,647,124	原料（發行及廣告）	5,664,399	6,000,000	-335,601	-5.59
74,266	原料（印刷）	9,450	360,000	-350,550	-97.38
234,341	燃料	260,910	370,000	-109,090	-29.48
126,394	設備零件	84,230	100,000	-15,770	-15.77
527,415	用品消耗	856,322	1,000,000	-143,678	-14.37
190,013	辦公(事務)用品	260,816	253,000	7,816	3.09
18,100	報章什誌	14,500	35,000	-20,500	-58.57
97,200	服裝	173,250	207,000	-33,750	-16.30
319,302	其他	407,756	505,000	-97,244	-19.26
92,883	租金與利息	92,883	150,000	-57,117	-38.08
92,883	地租及水租	92,883	150,000	-57,117	-38.08
92,883	一般土地租金	92,883	150,000	-57,117	-38.08
3,585,067	折舊、折耗及攤銷	3,877,829	4,453,000	-575,171	-12.92
43,512	土地改良物折舊	43,512	45,000	-1,488	-3.31
43,512	土地改良物折舊	43,512	45,000	-1,488	-3.31
867,492	房屋折舊	867,492	878,000	-10,508	-1.20
867,492	一般房屋折舊	867,492	878,000	-10,508	-1.20
2,407,429	機械及設備折舊	2,548,573	2,676,000	-127,427	-4.76
2,407,429	機械及設備折舊	2,548,573	2,676,000	-127,427	-4.76
2,004	交通及運輸設備折舊	27,864	57,000	-29,136	-51.12
2,004	交通及運輸設備折舊	27,864	57,000	-29,136	-51.12
256,820	什項設備折舊	383,888	283,000	100,888	35.65
256,820	什項設備折舊	383,888	283,000	100,888	35.65
7,810	攤銷	6,500	514,000	-507,500	-98.74
7,810	攤銷電腦軟體	6,500	514,000	-507,500	-98.74

金門日報社
費用彙計表
國107年度

單位：新台幣元

本年度決算數與預算數比較增減
增減原因說明
按實核支。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
依實需及本節約原則，撙節支用。
土地租金按實核支。
折舊費用按實核支。
折舊費用按實核支。
折舊費用按實核支。
折舊費用按實核支。
折舊費用按實核支。
攤銷費用按實核支。

金門縣
各項費
中華民國

上年度決算 數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數		
				金額	%
42,652	稅捐與規費	38,466	85,000	-46,534	-54.75
0	土地稅	0	0	0	
	一般土地地價稅	0	0	0	
12,168	房屋稅	11,888	20,000	-8,112	-40.56
12,168	一般房屋稅	11,888	20,000	-8,112	-40.56
8,839	消費與行為稅	4,933	30,000	-25,067	-83.56
8,839	印花稅	4,933	30,000	-25,067	-83.56
0	使用牌照稅			0	
21,645	規費	21,645	35,000	-13,355	-38.16
3,300	行政規費	3,300	10,000	-6,700	-67.00
18,345	汽車燃料使用費	18,345	25,000	-6,655	-26.62
20,000	會費、捐助與分攤	20,000	20,000	0	0.00
20,000	捐助	20,000	20,000	0	0.00
20,000	捐助社團	20,000	20,000	0	0.00
0	財產交易損失	0	0	0	
0	盤存損失	0	0	0	
0	資產報廢損失	0	0	0	
53	什項費用	1,536	140,000	-138,464	-98.90
166,246,020	總 計	123,980,765	140,786,000	-16,805,235	-11.94

金門日報社
費用彙計表
國107年度

單位：新台幣元

本年度決算數與預算數比較增減	
	增減原因說明
	按實核支。
	按實核支。
	按實核支。
	年度內實際發生金額少於預算數。

金門縣金門日報社
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國107年度

單位：新台幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	469,689	662,000	-192,311	-29.05	
大陸地區旅費	0	0	0	0.00	
公共關係費	299,829	300,000	-171	-0.06	
廣告費	0	0	0	0.00	
業務宣導費	0	10,000	-10,000	-100.00	
服裝	0	0	0	0.00	
傷病醫藥費	48,860	231,000	-182,140	-78.85	
體育活動費	121,000	121,000	0	0.00	

主辦會計人員：

基金主持人：

