

金門縣陶瓷廠

損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)		
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
215,220	100.00	營業收入	41	246,164	100.00	272,230	100.00	-26,066	9.57
213,441	99.17	銷貨收入	4101	243,894	99.08	270,385	99.32	-26,491	9.80
214,101	99.48	銷貨收入	410101	243,894	99.08	270,385	99.32	-26,491	9.80
660	0.31	銷貨折讓	410103						
1,779	0.83	其他營業收入	4198	2,270	0.92	1,845	0.68	425	23.04
1,231	0.57	代理收入	419803	1,570	0.64	1,245	0.46	325	26.10
548	0.25	什項營業收入	419805	700	0.28	600	0.22	100	16.67
173,134	80.45	營業成本	51	204,930	83.25	218,003	80.08	-13,073	6.00
172,092	79.96	銷貨成本	5101	203,627	82.72	217,034	79.72	-13,407	6.18
172,092	79.96	銷貨成本	510101	203,627	82.72	217,034	79.72	-13,407	6.18
1,042	0.48	其他營業成本	5198	1,303	0.53	969	0.36	334	34.47
862	0.40	代理費用	519805	1,053	0.43	789	0.29	264	33.46
180	0.08	什項營業成本	519806	250	0.10	180	0.07	70	38.89
42,086	19.55	營業毛利（毛損）	61	41,234	16.75	54,227	19.92	-12,993	23.96
40,764	18.94	營業費用	52	40,176	16.32	32,960	12.11	7,216	21.89
3,170	1.47	行銷費用	5201	4,874	1.98	4,906	1.80	-32	0.65
3,170	1.47	行銷費用	520101	4,874	1.98	4,906	1.80	-32	0.65
35,709	16.59	管理費用	5203	30,316	12.32	24,969	9.17	5,347	21.41
35,709	16.59	管理費用	520301	30,316	12.32	24,969	9.17	5,347	21.41
1,886	0.88	其他營業費用	5298	4,986	2.03	3,085	1.13	1,901	61.62
1,886	0.88	研究發展費用	529801	4,986	2.03	3,085	1.13	1,901	61.62
1,322	0.61	營業利益（損失）	62	1,058	0.43	21,267	7.81	-20,209	95.03
4,173	1.94	營業外收入	49	1,100	0.45	950	0.35	150	15.79
129	0.06	財務收入	4901	100	0.04	150	0.06	-50	33.33
129	0.06	利息收入	490101	100	0.04	150	0.06	-50	33.33
4,044	1.88	其他營業外收入	4998	1,000	0.41	800	0.29	200	25.00
4,044	1.88	什項收入	499808	1,000	0.41	800	0.29	200	25.00
4,426	2.06	營業外費用	59	1,648	0.67	31,889	11.71	-30,241	94.83
4,426	2.06	其他營業外費用	5998	1,648	0.67	31,889	11.71	-30,241	94.83
1,405	0.65	資產報廢損失	599803			1,539	0.57	-1,539	100.00
3,021	1.40	什項費用	599816	1,648	0.67	30,350	11.15	-28,702	94.57

金門縣陶瓷廠

損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-253	-0.12	營業外利益 (損失)	63	-548	-0.22	-30,939	-11.37	30,391	98.23
1,069	0.50	稅前淨利 (淨損)	64	510	0.21	-9,672	-3.55	10,182	105.27
1,069	0.50	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	510	0.21	-9,672	-3.55	10,182	105.27
1,069	0.50	本期淨利 (淨損)	68	510	0.21	-9,672	-3.55	10,182	105.27

金門縣陶瓷廠

損益預計表說明

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

一、營業收入編列 246,164 千元：

銷貨收入 243,894 千元、其他營業收入 2,270 千元(代理收入 1,570 千元；什項營業收入 700 千元)，較上年度 272,230 千元，減列 26,066 千元，主因銷貨收入較上年度減列所致。

二、營業支出編列 245,106 千元：

本年度營業成本與營業費用預計 245,106 千元(銷貨成本 203,627 千元、代理費用 1,053 元、什項營業成本 250 千元、行銷費用 4,874 千元、管理費用 30,316 千元、研究發展費用 4,986 千元)，較上年度預算數 250,963 千元，減少 2.33%。係因本年度銷貨成本減少 13,107 千元、代理費用增加 264 千元、什項營業成本增加 70 千元、行銷費用減少 32 千元、管理費用增加 5,347 千元、研究發展費用增加 1,901 千元。

三、營業外收入編列 1,100 千元：

本年度預計營業外收入 1,100 千元 (財務收入 100 千元、其他營業外收入 1,000 千元)，較上年度預算數 950 千元，增列財務收入 200 千元。

四、營業外費用編列 1,648 千元：

本年度預計營業外費用 1,648 千元(什項費用 30,350 千元)，較上年度預算數減列 30,241 千元。

五、111 年度預計營業總收支相抵後淨利為 510 千元，較上年度預算虧損數 9,672 千元，增加盈餘 10,182 千元。

金門縣陶瓷廠
盈虧撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部		52,333	
本期淨利	8101	510	
累積盈餘	8102	51,823	
分配之部		52,333	
留存事業機關者	8207	52,333	
未分配盈餘	820705	52,333	

金門縣陶瓷廠
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	510	
稅前淨利（淨損）	9003	510	
利息股利之調整	9004	-100	
利息收入	900401	-100	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	410	
調整項目	9006	8,343	
折舊、減損及折耗	900603	8,367	
攤銷	900604	6	
沖轉遞延負債	900605	-30	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	8,753	
收取利息	9008	100	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	8,853	
投資活動之現金流量			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-9,503	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-9,503	
籌資活動之現金流量			
其他負債淨增（淨減）	9407	-75	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-75	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-725	
期初現金及約當現金	98	61,313	
期末現金及約當現金	99	60,588	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減)。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

金門縣陶瓷廠

現金流量表說明

中華民國 111 年度

現金流量之預計：

(一) 營業活動之現金流量：本年度營業活動之淨現金流入預計 8,853 千元。

1、本期純益 510 千元。

2、利息收入 100 千元。

3、調整折舊及折耗、攤銷、流動資產淨減及流動負債淨增等非現金項目流入
8,343 千元

(二) 投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出預計 9,503 千元。係增加固定資產現金流出 9,503 千元。

(三) 籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流出預計 75 千元。係減少其他負債之現金流出 73 千元。

(四) 現金及約當現金之淨減：本年度預計現金之淨減 725 千元。