

## 金門縣陶瓷廠

## 損益預計表

中華民國112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	%
199,641	100.00	營業收入	41	218,047	100.00	246,164	100.00	-28,117	11.42
196,833	98.59	銷貨收入	4101	214,742	98.48	243,894	99.08	-29,152	11.95
197,879	99.12	銷貨收入	410101	214,742	98.48	243,894	99.08	-29,152	11.95
1,045	0.52	銷貨折讓	410103	-	-	-	-	-	-
2,808	1.41	其他營業收入	4198	3,305	1.52	2,270	0.92	1,035	45.59
2,056	1.03	代理收入	419803	2,505	1.15	1,570	0.64	935	59.55
751	0.38	什項營業收入	419805	800	0.37	700	0.28	100	14.29
165,066	82.68	營業成本	51	212,518	97.46	204,930	83.25	7,588	3.70
163,557	81.93	銷貨成本	5101	209,665	96.16	203,627	82.72	6,038	2.97
163,557	81.93	銷貨成本	510101	209,665	96.16	203,627	82.72	6,038	2.97
1,509	0.76	其他營業成本	5198	2,853	1.31	1,303	0.53	1,550	118.96
1,314	0.66	代理費用	519805	2,253	1.03	1,053	0.43	1,200	113.96
195	0.10	什項營業成本	519806	600	0.28	250	0.10	350	140.00
34,575	17.32	營業毛利 (毛損)	61	5,529	2.54	41,234	16.75	-35,705	86.59
26,619	13.33	營業費用	52	34,801	15.96	40,176	16.32	-5,375	13.38
4,144	2.08	行銷費用	5201	4,538	2.08	4,874	1.98	-336	6.89
4,144	2.08	行銷費用	520101	4,538	2.08	4,874	1.98	-336	6.89
19,897	9.97	管理費用	5203	25,170	11.54	30,316	12.32	-5,146	16.97
19,897	9.97	管理費用	520301	25,170	11.54	30,316	12.32	-5,146	16.97
2,578	1.29	其他營業費用	5298	5,093	2.34	4,986	2.03	107	2.15
2,578	1.29	研究發展費用	529801	5,093	2.34	4,986	2.03	107	2.15
7,956	3.99	營業利益 (損失)	62	-29,272	-13.42	1,058	0.43	-	-
1,164	0.58	營業外收入	49	1,180	0.54	1,100	0.45	80	7.27
55	0.03	財務收入	4901	80	0.04	100	0.04	-20	20.00
55	0.03	利息收入	490101	80	0.04	100	0.04	-20	20.00
1,109	0.56	其他營業外收入	4998	1,100	0.50	1,000	0.41	100	10.00
1,109	0.56	什項收入	499808	1,100	0.50	1,000	0.41	100	10.00
31,411	15.73	營業外費用	59	2,048	0.94	1,648	0.67	400	24.27
31,411	15.73	其他營業外費用	5998	2,048	0.94	1,648	0.67	400	24.27
1,539	0.77	資產報廢損失	599803	-	-	-	-	-	-
29,872	14.96	什項費用	599816	2,048	0.94	1,648	0.67	400	24.27

## 金門縣陶瓷廠

## 損益預計表

中華民國112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	%
-30,247	-15.15	營業外利益 (損失)	63	-868	-0.40	-548	-0.22	-320	58.39
-22,292	-11.17	稅前淨利 (淨損)	64	-30,140	-13.82	510	0.21	-	-
-22,292	-11.17	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-30,140	-13.82	510	0.21	-	-
-22,292	-11.17	本期淨利 (淨損)	68	-30,140	-13.82	510	0.21	-	-

金門縣陶瓷廠

損益預計表說明

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

一、營業收入編列 218,047 千元：

銷貨收入 214,742 千元、其他營業收入 3,305 千元(代理收入 2,505 千元；什項營業收入 800 千元)，較上年度 246,164 千元，減列 28,117 千元，主因銷貨收入較上年度減少所致。

二、營業支出編列 247,319 千元：

本年度營業成本與營業費用預計 247,319 千元(銷貨成本 209,665 千元、代理費用 2,253 元、什項營業成本 600 千元、行銷費用 4,538 千元、管理費用 25,170 千元、研究發展費用 5,093 千元)，較上年度預算數 243,803 千元，增加 1.44%。係因本年度銷貨成本增加 6,038 千元、代理費用增加 1,200 千元、行銷費用減列 336 千元、管理費用減列 5,146 千元、研究發展費用增加 107 千元。

三、營業外收入編列 1,100 千元：

本年度預計營業外收入 1,180 千元 (財務收入 80 千元、其他營業外收入 1,100 千元)，較上年度預算數 1,100 千元，增列其他營業外收入 100 千元。

四、營業外費用編列 2,048 千元：

本年度預計營業外費用 2,048 千元，較上年度預算數減列 400 千元。

五、112 年度預計營業總收支相抵後淨損為 30,140 千元，較上年度預算盈餘數 510 千元，增加虧損 30,650 千元。

## 金門縣陶瓷廠

## 盈虧撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	54,882	
累積盈餘	8102	54,882	
分配之部	82	54,882	
留存事業機關者	8207	54,882	
填補虧損	820701	30,140	
未分配盈餘	820705	24,742	
虧損之部	83	30,140	
本期淨損	8301	30,140	
填補之部	84	30,140	
事業機關負擔者	8406	30,140	
撥用盈餘	840601	30,140	

金門縣陶瓷廠  
現金流量預計表  
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	目 編 號	預 算 數	說 明
<b>營業活動之現金流量</b>	<b>90</b>		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	-30,140	
稅前淨利（淨損）	9003	-30,140	
利息股利之調整	9004	-80	
利息收入	900401	80	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-30,220	
調整項目	9006	7,200	
折舊、減損及折耗	900603	7,200	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-23,020	
收取利息	9008	80	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-22,940	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-2,747	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-2,747	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>-25,687</b>	
期初現金及約當現金	98	58,532	
期末現金及約當現金	99	32,845	

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 112 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出預計 22,940 千元。

1、本期淨損 30,140 千元。

2、利息收入 80 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 2,747 千元。係增加固定資產現金流出 2,747 千元。

(三) 現金及約當現金之淨增：本年度預計現金之淨減 25,684 千元。