

## 金門縣陶瓷廠

## 損益預計表

中華民國113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	%
244,843	100.00	營業收入	41	233,300	100.00	218,047	100.00	15,253	7.00
240,428	98.20	銷貨收入	4101	229,995	98.58	214,742	98.48	15,253	7.10
241,172	98.50	銷貨收入	410101	229,995	98.58	214,742	98.48	15,253	7.10
744	0.30	銷貨折讓	410103	-	-	-	-	-	-
4,414	1.80	其他營業收入	4198	3,305	1.42	3,305	1.52	-	-
3,616	1.48	代理收入	419803	2,505	1.07	2,505	1.15	-	-
798	0.33	什項營業收入	419805	800	0.34	800	0.37	-	-
197,637	80.72	營業成本	51	227,910	97.69	212,518	97.46	15,392	7.24
194,950	79.62	銷貨成本	5101	224,957	96.42	209,665	96.16	15,292	7.29
194,950	79.62	銷貨成本	510101	224,957	96.42	209,665	96.16	15,292	7.29
2,688	1.10	其他營業成本	5198	2,953	1.27	2,853	1.31	100	3.51
2,301	0.94	代理費用	519805	2,353	1.01	2,253	1.03	100	4.44
387	0.16	什項營業成本	519806	600	0.26	600	0.28	-	-
47,205	19.28	營業毛利 (毛損)	61	5,390	2.31	5,529	2.54	-139	2.51
35,004	14.30	營業費用	52	33,795	14.49	34,801	15.96	-1,006	2.89
4,387	1.79	行銷費用	5201	4,776	2.05	4,538	2.08	238	5.24
4,387	1.79	行銷費用	520101	4,776	2.05	4,538	2.08	238	5.24
26,961	11.01	管理費用	5203	24,328	10.43	25,170	11.54	-842	3.35
26,961	11.01	管理費用	520301	24,328	10.43	25,170	11.54	-842	3.35
3,655	1.49	其他營業費用	5298	4,691	2.01	5,093	2.34	-402	7.89
3,655	1.49	研究發展費用	529801	4,691	2.01	5,093	2.34	-402	7.89
12,202	4.98	營業利益 (損失)	62	-28,405	-12.18	-29,272	-13.42	867	2.96
708	0.29	營業外收入	49	690	0.30	1,180	0.54	-490	41.53
180	0.07	財務收入	4901	90	0.04	80	0.04	10	12.50
180	0.07	利息收入	490101	90	0.04	80	0.04	10	12.50
528	0.22	其他營業外收入	4998	600	0.26	1,100	0.50	-500	45.45
528	0.22	什項收入	499808	600	0.26	1,100	0.50	-500	45.45
2,085	0.85	營業外費用	59	2,059	0.88	2,048	0.94	11	0.54
2,085	0.85	其他營業外費用	5998	2,059	0.88	2,048	0.94	11	0.54
2,085	0.85	什項費用	599816	2,059	0.88	2,048	0.94	11	0.54
-1,377	-0.56	營業外利益 (損失)	63	-1,369	-0.59	-868	-0.40	-501	57.72

## 金門縣陶瓷廠

## 損益預計表

中華民國113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	%
10,825	4.42	稅前淨利 (淨損)	64	-29,774	-12.76	-30,140	-13.82	366	1.21
10,825	4.42	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-29,774	-12.76	-30,140	-13.82	366	1.21
10,825	4.42	本期淨利 (淨損)	68	-29,774	-12.76	-30,140	-13.82	366	1.21

金門縣陶瓷廠

損益預計表說明

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

一、營業收入編列 233,300 千元：

銷貨收入 229,995 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)，營業收入較上年度 218,047 千元，增列 15,253 千元，主要因預估銷貨收入較上年度增加。

二、營業支出編列 261,705 千元：

本年度營業成本與營業費用預計 261,705 千元(銷貨成本 224,957 千元、代理費用 2,353 千元、什項營業成本 600 千元、行銷費用 4,776 千元、管理費用 24,328 千元、研究發展費用 4,691 千元)，較上年度預算數 247,319 千元，增加 5.82%。係因本年度銷貨成本增加 15,292 千元、代理費用增加 100 千元、行銷費用增列 238 千元、管理費用減列 842 千元、研究發展費用減列 402 千元。

三、營業外收入編列 690 千元：

本年度預計營業外收入 690 千元 (財務收入 90 千元、其他營業外收入 600 千元)，較上年度預算數 1,180 千元，減列營業外收入 490 千元。

四、營業外費用編列 2,059 千元：

本年度預計營業外費用 2,059 千元，較上年度預算數增列 11 千元。

五、113 年度預計營業總收支相抵後淨損為 29,774 千元，較上年度預算虧損數 30,140 千元，減少虧損 366 千元，主要係因擷節營業費用。

金門縣陶瓷廠  
盈虧撥補預計表

中華民國113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	50,112	
累積盈餘	8102	50,112	
分配之部	82	50,112	
留存事業機關者	8207	50,112	
填補虧損	820701	29,774	
未分配盈餘	820705	20,338	
虧損之部	83	29,774	
本期淨損	8301	29,774	
填補之部	84	29,774	
事業機關負擔者	8406	29,774	
撥用盈餘	840601	29,774	

金門縣陶瓷廠  
現金流量預計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<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	-29,774	
稅前淨利（淨損）	9003	-29,774	
利息股利之調整	9004	-90	
利息收入	900401	90	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-29,864	
調整項目	9006	19,971	
折舊、減損及折耗	900603	7,475	
沖轉遞延負債	900605	-13	
流動資產淨減（淨增）	900613	10,500	
流動負債淨增（淨減）	900614	2,009	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-9,893	
收取利息	9008	90	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-9,803	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-1,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-15,353	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-16,353	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
減少長期負債	9410	-3,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-3,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-29,156	
期初現金及約當現金	98	62,050	
期末現金及約當現金	99	32,894	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、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、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（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 113 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 9,803 千元。

1、本期淨損 29,774 千元。

2、利息收入 90 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 16,353 千元。係增加其他資產現金流出 1,000 千元與購置固定資產現金流出 15,353 千元。

(三) 融資活動之現金流量：本年度預計減少長期負債 3,000 千元，因此現金流出 3,000 千元。

(四) 現金及約當現金之淨增：本年度預計現金之淨減 29,156 千元。