

中華民國108年度

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

決算書



財團法人台北市瑠公農業產銷基金會 編

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

目 次

中 華 民 國 1 0 8 年 度

一、總說明.....	2~3 頁
年度各項工作計畫或方針之執行成果.....	4~14 頁
二、主要表	
(一)收支營運表.....	16 頁
(二)現金流量表.....	17 頁
(三)淨值變動表.....	18 頁
(四)資產負債表.....	19 頁
三、明細表	
(一)收入明細表.....	21 頁
(二)支出明細表.....	22 頁
(三)固定資產投資明細表.....	23 頁
四、參考表	
(一)員工人數彙計表.....	25 頁
(二)用人費用彙計表.....	26 頁

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

總 說 明

中華民國 108 年度

壹、概況：

一、設立依據

本基金會於民國 75 年 7 月 1 日由「台北市瑠公農田水利會」捐資創立，成為專業農業服務機構。秉持先賢郭錫瑠先生「愛農護農」及「取之於社會」的精神，辦理或協助政府相關農業生產技術、農產品運銷、農產品農藥殘留檢驗、保護農業生態環境等業務，以「提高農民所得，確保農產品食用安全，增進全民福祉」為成立宗旨。

本基金會自成立迄今歷經 30 多年，第 10 屆董監事於 109 年 3 月改選，由林濟民先生擔任董事長，推動臺灣農業產銷、蔬果農藥殘留檢驗等工作，為服務社會、造福鄉梓。

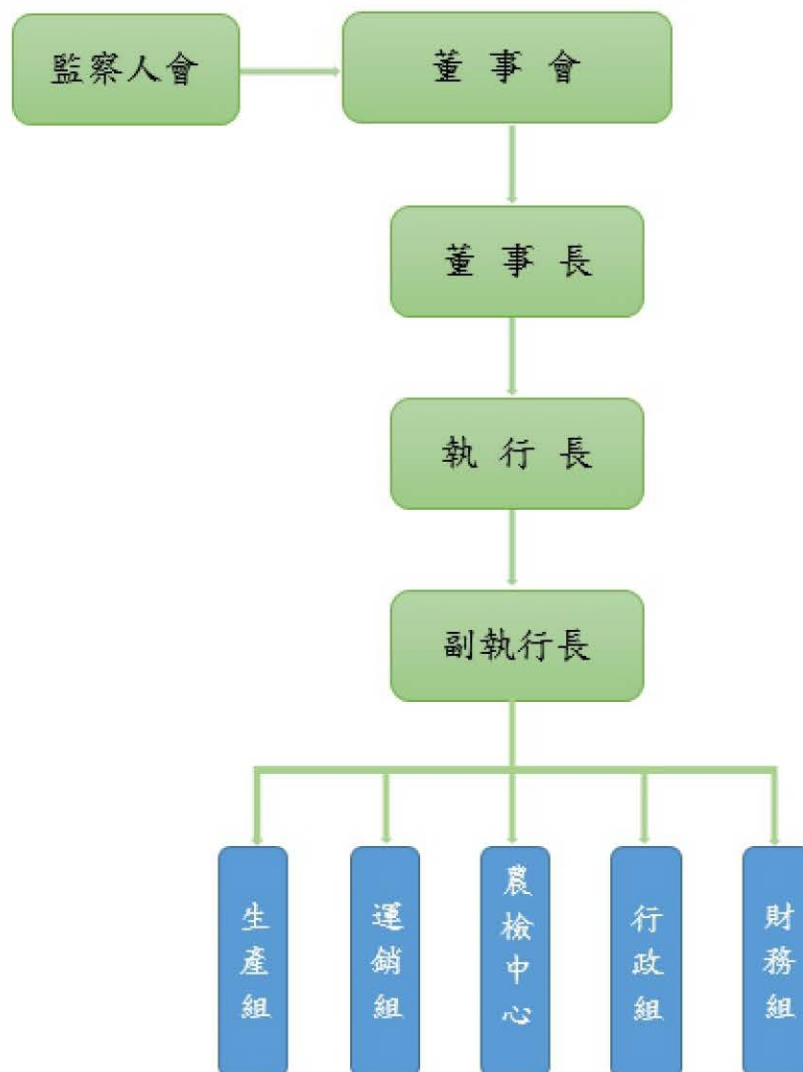
二、設立目的

本法人不以營利為目的，並以辦理或協助關於臺北市農業生產農產運銷、調節市場供應，保障國人食的安全、保護農業生態環境等之研究與推展工作，以提高農民所得，增進全民福祉為宗旨。

本法人目的事業之業務項目如下：

- 一、辦理或協助關於農業生產之研究與推廣事業。
- 二、辦理或協助關於農產運銷之研究與推廣事業。
- 三、辦理或協助關於農業生態環境之保護工作。
- 四、辦理或協助前三項事業之科技研習與交流活動及圖書事業。
- 五、辦理或協助農產品農藥殘留檢測事業。
- 六、接受主管機關、政府、農政單位及原捐助單位之委託執行相關計畫。
- 七、其他與本法人創立宗旨有關之贊助或獎勵事項。

三、組織概況（如組織系統圖）



壹、年度各項工作計畫或方針之執行成果

業務 1-生產組-計畫執行成果(108 年 1~12 月份)

工作項目	實施內容	執行情形
<p>一、生態農業及產業支持體系推動計畫</p>	<p>(一)安心蔬果品牌輔導機制異動</p> <p>(二)地區產業支持體系推動</p> <p>(三)試辦茶樹安全用藥指導</p>	<p>1. 安心蔬果品牌自 76 年創立至今，已然達成輔導推廣的任務。108 年度起，重新定義及擬定業務的合作辦法，朝向專案管理方式，便於資源的統籌分配。</p> <p>2. 對於需要業務協助的農友、產銷班或農民組織，訂定跨組織合作提案的規範及辦法，並考量經費預算、人力及業務可行性，經審核核定後執行。</p> <p>3. 為建立使用者付費的觀念，同時避免與縣市政府所釋放的田間蔬果農藥殘留檢驗、產地源頭管理的免費資源重疊，不再提供免費檢體服務。針對安心班員或農會(產銷班)皆以每件 3000 元收費，原檢驗費定價 3600 元，由瑠公農田水利會 108 年度委辦計畫項下補助 600 元的價差。</p> <p>1. 以生態農業為目標，給予原安心蔬果品牌農友或產銷班對應的產業支持推動協力。</p> <p>2. 士林區農會：協力「綠竹筍田間管理及品質提升教育訓練計畫」，本會配合教學研習課程 20 小時之規劃與辦理。</p> <p>3. 木柵區農會：由本會協力「木柵安心茶葉農事研究班農藥殘留檢驗暨包裝設計計畫」，提供安心茶班之農藥檢測每件 3000 元優惠、檢驗合格標籤印製及新款茶罐之部分補助。</p> <p>4. 張國泰(平田農場)及周清章(龍源農場)：提出協力內容以產品設計及包裝資材為輔導項目，轉由本會運銷組辦理。</p> <p>5. 於烏來地區辦理山胡椒精油分析成果簡報暨產業未來發展講座，參與人數計 20 名。</p> <p>6. 不定期參與大台北地區農會之產銷班班會及地區活動，保持常態的業務聯繫與動態管理。</p> <p>1. 以新北市比賽茶的檢體數據，提供具體分析，提升本會農藥檢驗的後繼輔導服務效益。試行辦理茶樹安全用藥講習，改善茶農不當的用藥習慣。</p> <p>2. 坪林區農會、石碇區農會位於翡翠水庫水源區上游，農事栽培行為更應被嚴謹規範及導正，列為本次試行辦理的對象。於 3 月 7 日及 3 月 15 日辦理兩個場次研習，邀請文山分場邱明賜研究員專業指導。</p>

工作項目	實施內容	執行情形
<p>二、官網活化與資訊管理維護計畫</p>	<p>(四)生態農業區選址、評估、實地踏勘</p> <p>(一)網站及資訊維護</p> <p>(二)加強社群網站互聯</p> <p>(三)社群平台經營</p>	<p>3. 針對各區的實際用藥習慣，進行個案分析，期望可以實際發生的案例數據，給予用藥減量、非農藥防治的專業建議，有助於茶農在茶園管理的提升。</p> <p>完成新北市雙溪區淮山有機農場、台北市士林區菁山社區福田園休閒教育農場、新北市新店區廣興有機市民農園等 3 處實地踏勘與訪談。</p> <p>1. 完成本會網站入口首頁更新、組織架調整，正式上線。</p> <p>2. 網站內頁面調整更新，配合本會活動及其他農業相關資訊發佈。</p> <p>3. 續租用中華電信網站資料庫(SQL)及 HiBox 企業郵件信箱，維持本會網站正常運行。</p> <p>4. 會員資料庫維護包含會員新增、修改及刪除等；會員人數編號累計至 16,742 號。</p> <p>5. 依中華電信 Hihosting 流量統計表 108 年 1 月至 108 年 12 月來訪瀏覽點閱數為 126,612 人次。</p> <p>1. 粉絲專頁 FB、IG 及 Line 帳戶建立。</p> <p>2. 與本會官網相互連結，提供不同途徑瀏覽方式。</p> <p>1. 明確定位，透過不同平台獲取更多點閱者。</p> <p>2. 於粉絲專頁 FB、IG 及 Line 不定期發佈推文。</p> <p>3. YouTube 上傳 108 年度臺北市政府產業發展局〈源頭把關·讓你心安〉宣導影片。</p>

工作項目	實施內容	執行情形
<p>三、地方創生與農業永續整合計畫</p>	<p>(一)2019 有機包種茶分級評選會暨頒獎典禮</p> <p>(二)稻田裡的餐桌計—戶外廚房建置與在地培力</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本案結合新北市政府農業局合作經費 521,000 元整，藉由透明、公正之評選機制，形塑有機包種茶對應的品質與價格，打造區域產業特色品牌的信賴度，提振產銷效益與價值。 2. 總參選人數 18 人、點數 34 點，依外觀(20%)、水色(20%)、香氣(30%)、滋味(30%)審慎斟酌評鑑後之獲選結果為：翠蛙選 1 點、金蛙選 5 點、銀蛙選 9 點、銅蛙選 15 點、未入選者 4 點。總產值達 1,535,550 元 3. 特別新增特選獎(翠蛙選)，吸引更多的有機茶農角逐，互相切磋種茶及製茶心得，而這些入等的點數採用評選會專用包裝，以簡約風格將圍繞茶園的山嵐以線條意象化呈現，印上樹蛙等級，彰顯有機茶產品特色，共同行銷帶動有機茶產業整體發展。 4. 為求慎重，每一位參賽有機茶農的茶葉皆再次接受農藥檢測的把關，確保零殘留，消費者可以安心享用上等的有機好茶。 5. 配合新北好茶節(6月1-2日及6月8-9日)進行產品發表、現場品飲、銷售，增加民眾對有機分級評選茶的好感度與入手度。 6. 新北市農會文山茶推廣中心並於門市設置有機茶專櫃，協助茶農行銷。 7. 今年結合影像專業團隊，技術支援 5/30 評審當日於新北好茶平台直播，同時完成從繳茶、評審、包裝、新北好茶現場展售的紀錄影片，以及 10 篇文字紀錄與全程專業影像拍攝。 <ol style="list-style-type: none"> 1. 銀川永續農場位於花蓮富里，是行政院所公告地方創生優先推動的 134 個鄉鎮地區之一，人口外流嚴重、地方經濟急需振興。 2. 本案由「風中之星環境設計有限公司」規劃設計及執行，未來配合水稻教育環境、結合辦理活動，以此帶動地方經濟發展與觀光事業。 3. 完成戶外廚房建置一式，並由銀川 131 位班員中篩選 10-15 位，以在地培力種子教師培訓方式，共同學習建置技能，強化導覽及維護的自主性。 4. 戶外廚房之實做應用產地活動 戶外廚房於 108 年 6 月上旬建置完成，為實踐戶外廚房建置與發揮功能，於 9 月 25 日

工作項目	實施內容	執行情形
四、臺北市推動食安五環農業部分計畫-田間蔬果農藥殘留檢驗計畫	(三)辦理各項在地產業發展之推動	<p>辦理結合三個主題的產地活動，總參加人次為 90 人。</p> <p>經產業聚落(社區)實地拜訪作業與評估結果，遴選新店區銀河社區及士林區菁山社區發展其具潛能之產業。並由社區代表團隊向本會提出計畫案，經本會核定後實施。</p> <p>新店區銀河社區</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 生態資源保育研習活動計畫 2. 水稻梯田綠肥作物栽培暨周邊環境改善計畫 3. 生態池修復及周邊設施修繕養護計畫 <p>士林區菁山社區</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 強化兩處農民市集設施計畫 2. 由本會主辦「可食地景」講座一場
	(一)「源頭把關，讓你的心安」宣導影片	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本宣導影片由三實人創作有限公司承接，經腳本撰寫、選角勘景、拍攝、剪輯、上字幕，完成 3 分鐘內的影片，以及 45 秒的前導片。 2. 以木柵區安心茶農張福欽、張銘豐、高振盛為主角，實地拍攝製茶流程與生產環境。 3. 民眾從內容去了解府方對於轄區內農產品的源頭管理把關、確保產品食用安全的用心，並透過畫面感受台北市農業之美。
	(二)辦理 4 場次農藥自主管理教育訓練	<ol style="list-style-type: none"> 1. 以臺北市特色作物之茶葉、蔬菜、草莓為訓練主題，邀請相關領域專家擔任講師，並以關聯作物之栽培農民(含青農)為授課對象。 2. 分別於木柵區農會、北投區農會、士林區農會、內湖區農會辦理 4 場次的講習課程。 3. 總計參加人數為 196 人次。

業務 2-運銷組-計畫執行成果(108 年 1~12 月份)

工作項目	實施內容	執行情形
<p>一、農產品流通管理整合輔導計畫</p>	<p>(一)商品條碼輔導與建立</p> <p>(二)農業新知提升</p> <p>(三)農產品推廣行銷</p> <p>(四)提升產品商業價值</p> <p>(五)舉辦產業研習活動</p> <p>(六)召開運銷會議</p> <p>(七)擔任評鑑比賽評審</p>	<p>本年度受理核發農特產品商品條碼，共計 39 個單位提出新申請，總計核發 268 個條碼。</p> <p>為提升同仁專業度，參加四場學術單位舉辦之研討會： 1.北部地區柑桔栽培管理暨產業輔導研討會。 2.2019 有機農業促進論壇。 3.2019 食品安全文化國際論壇。 4.都會樂活園藝暨試驗農場開放日。</p> <p>辦理三場次綠竹筍行銷推廣活動： 1.6 月份舉辦 2 場次「安心綠竹筍促銷活動」。 2.8 月份舉辦 1 場次「綠竹筍推廣教育活動」。</p> <p>協助兩個單位改善產品包裝： 1.屏東縣「平田永序農場」：芭樂茶禮盒。 2.新竹縣「峨眉鄉農會」：桶柑果汁禮盒。</p> <p>為推廣地區特色產業、提升農民栽培技術及行銷理念，辦理二梯次研習活動： 1.10 月辦理「新北市平溪山藥產業研習活動」。 2.11 月辦理「新竹地區柑橘行銷研習活動」。</p> <p>為推廣本會業務，召開二場次運銷座談會： 1.3 月份召開「臺北地區各區農會農產品運銷座談會」。 2.9 月份召開「流通業者及新北市青農聯誼座談會」。</p> <p>協助各區農會擔任農產品評鑑比賽評審： 1.6 月份 9 場次「綠竹筍」評鑑比賽。 2.8 月份 2 場次「文旦柚」評鑑比賽。 3.10 月份 3 場次「山藥」評鑑比賽。</p>
<p>二、優良農產品產銷整合計畫</p>	<p>(一)優質農產品資料收集及產地拜訪</p>	<p>拜訪國內 11 處優質產地並整合資訊刊登網站計有：</p> <ul style="list-style-type: none"> ■油甘-謝正獅農園。 ■葡萄-古月葡萄農場、詠豐葡萄果園。 ■印加果-有限責任彰化縣印加果生產合作社。 ■香英蘭-香草騎士農場。 ■網紋洋香瓜-台霖農場。 ■蓮子-荷豐小農田園。 ■火龍果-台南仁波霸火龍果。 ■檸檬-悠綠客農場。 ■夏雪芒果-屏東水之武夏雪芒果農場、鴻彰夏雪芒果農場。

工作項目	實施內容	執行情形
	<p>(二)產品包裝設計製作</p> <p>(三)產品行銷推廣</p>	<p>協助四個單位改善產品包裝：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.金門縣農會:手工麵線包裝袋、金門純麥酒禮盒。 2.龍源農場:產品包裝公版盒及推廣小卡片。 3.嘉義縣中埔鄉農會:絲瓜保養品禮盒、袋裝黑木耳蒟蒻。 4.深坑區農會:包種茶茶罐、提袋。 <p>本年度協助推廣行銷當令優質農產品包括:木瓜、芭樂、鳳梨、芒果、新興梨、紅香橙、番茄等產品，共計 2,043 斤。</p>
<p>三、國產農產品加工推廣計畫</p>	<p>(一)辦理推廣講座</p> <p>(二)農產加工品研發</p> <p>(三)會訊發行</p>	<p>為推廣當令國產農產品，辦理六場次推廣講座：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.4 月份舉辦 4 場次「有機青梅加工 DIY 活動」。 2.8 月份舉辦 1 場次「綠竹筍行銷推廣講座」。 3.11 月份舉辦 1 場次「丹參推廣教育講座」。 <p>與臺北市士林區農會及中華穀物食品工業技術研究所合作開發綠竹筍香菇雞湯料理包，計 1,500 包。</p> <p>於 4 月及 10 月發行 95、96 期會訊，共計發行 27,400 份。</p>

工作項目	實施內容	執行情形
	(五)建立檢驗方法	<p>3.4月22日參加108年度新北市毒性化學物質區域聯防組織組訓暨法規宣導說明會(新北市環境保護局)</p> <p>4.4月25日參加「檢驗機構實驗室品質系統基本規範」說明會(TFDA)</p> <p>5.5月3日參加非傳統性食品判定與安全性評估相關審查</p> <p>6.5月21日參加2019化學暨游離輻射領域實驗室主管在職訓練(TAF)</p> <p>7.6月10日參加2019年世界認證研討會</p> <p>8.8月12日參加食品檢驗實驗室品質管制(台灣公定化學家協會)</p> <p>9.8月15日參加毒性化學物質登記申報系統說明</p> <p>10.9月3日參加2019年層析技術發展高峰論壇</p> <p>11.12月6日環境檢驗之品保規範</p> <p>■內訓</p> <p>1.1月至3月執行人員在職訓練-「食米及生鮮蔬果中重金屬檢驗方法」</p> <p>2.3月4日至25日執行新進人員訓練-「行政作業流程及文件管理」</p> <p>3.3月11日至22日執行內部考核-「二硫代胺基甲酸鹽類之檢驗(二)」</p> <p>4.3月19日及26日執行內部考核-「食品中黃麴毒素之檢驗」</p> <p>5.5月3日執行TFDA代施檢驗及實驗室認證相關作業說明</p> <p>6.6月5日說明ISO17025新版規定</p> <p>1. 剋安勃類緣物之檢驗方法</p> <p>2. 三亞蟎及代謝物之檢驗方法</p> <p>3. 禽畜產品中殘留農藥之檢驗方法</p>

貳、收支營運實況

- 1、事業收入及事業外收入決算數為 9,538 萬 4,501 元，較預算數 8,350 萬元，增加 1,188 萬 4,501 元，約 14.23%，主要係農業檢驗收入增加及前年度代辦業務展延收入增加所致。
- 2、事業支出及事業外支出決算數為 1 億 1,723 萬 9,707 元，較預算數 9,895 萬 3 千元，增加 1,828 萬 6,707 元，約 18.48%，主要係補提撥舊制員工 22 人退休金、提列固定資產折舊費用及認列外幣商品之匯兌損失所致。
- 3、以上總收支相抵後，計短絀 2,185 萬 5,206 元，較原預算短絀數 1,545 萬 3 千元，增加短絀 640 萬 2,206 元，約 41.43%，主要係收入及支出項目都有增加，仍不足所致。

參、現金流量實況

- 1、業務活動之淨現金流出 2,434 萬 4,264 元。
- 2、投資活動之淨現金流入 288 萬 4,930 元。
- 3、現金及約當現金之淨減 2,171 萬 5,534 元，係期末現金 9,537 萬 8,827 元，較期初現金 1 億 1,709 萬 4,361 元減少之數。

肆、淨值變動實況

本年度期初累積餘絀 1 億 7,664 萬 2,545 元，本年度短絀 2,185 萬 5,206 元，期末累積餘絀為 1 億 5,478 萬 7,339 元。

伍、資產負債實況

- 1、資產部分：
 - (1)流動資產：上年度決算數為 17 億 3,493 萬 6,872 元，本年度決算數為 17 億 550 萬 1,447 元，較上年度減少 2,943 萬 5,425 元，主要係銀行存款、代辦業務墊款及週轉金減少所致。
 - (2)其他資產：上年度決算數 53 萬 4,950 元，本年度決算數為 17 萬 950 元，減少 36 萬 4 千元，主要係檢驗之履約保證金退回所致。
 - (3)固定資產：上年度決算數為 9,037 萬 6,109 元，本年度決算數為 9,388 萬 6,628 元，較上年度增加 351 萬 519 元，主要係增購農檢中心儀器設備及報廢不堪使用之設備所致。

2、負債部分：上年度決算數為 2,477 萬 2,416 元，本年度決算數為 1,630 萬 1,244 元，較上年度減少 847 萬 1,172 元，主要係應付費用及代辦業務之暫收款減少所致。

3、淨值部分：

(1)基金：上年度決算數為 16 億 2,847 萬 442 元，本年度決算數與上年度同。

(2)餘絀：上年度決算數為 1 億 7,664 萬 2,545 元，本年度決算數為 1 億 5,478 萬 7,339 元，主要係 108 年度決算短絀 2,185 萬 5,206 元所致。

主要表

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會 收支營運表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)數	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
84,210,870	收入總額	83,500,000	95,384,501	11,884,501	14.23
70,694,329	<u>事業收入</u>	67,700,000	73,174,610	5,474,610	8.09
10,321,673	基金孳息收入	11,200,000	11,671,835	471,835	4.21
691,256	存款利息收入	500,000	682,274	182,274	36.45
57,679,600	其他事業收入	54,000,000	58,464,383	4,464,383	8.27
2,001,800	其他收入	2,000,000	2,356,118	356,118	17.81
616,541	<u>整理收入</u>	300,000	226,567	(73,433)	(24.48)
616,541	以前年度結餘轉入	300,000	226,567	(73,433)	(24.48)
12,900,000	<u>事業外收入</u>	15,500,000	21,983,324	6,483,324	41.83
12,900,000	代辦業務費收入	15,500,000	21,983,324	6,483,324	41.83
88,895,518	支出總額	98,953,000	117,239,707	18,286,707	18.48
52,307,843	<u>事業支出</u>	57,312,000	61,316,007	4,004,007	6.99
5,359,658	農業產銷輔導費用	0	0	0	-
0	農業生產輔導費用	4,649,000	5,772,155	1,123,155	24.16
0	農業運銷輔導費用	6,353,000	7,697,436	1,344,436	21.16
45,002,185	農業檢驗中心費用	44,310,000	46,916,416	2,606,416	5.88
1,946,000	業務研究費用	2,000,000	930,000	(1,070,000)	(53.50)
20,089,164	<u>管理費用</u>	17,841,000	28,569,026	10,728,026	60.13
1,547,532	議事費	5,230,000	3,642,979	(1,587,021)	(30.34)
392,139	特別費	800,000	560,874	(239,126)	(29.89)
7,249,252	員工薪津	9,621,000	12,236,318	2,615,318	27.18
1,549,893	福利費	1,770,000	1,654,275	(115,725)	(6.54)
175,567	員工研習費	420,000	85,099	(334,901)	(79.74)
9,174,781	折舊費用	0	10,040,275	10,040,275	-
0	其他損失	0	349,206	349,206	-
3,598,511	<u>業務費用</u>	8,300,000	3,630,445	(4,669,555)	(56.26)
25,954	郵電費	230,000	11,916	(218,084)	(94.82)
188,641	交通費	1,000,000	361,652	(638,348)	(63.83)
1,652,321	財產管理費	5,450,000	1,705,734	(3,744,266)	(68.70)
67,066	文具書報費	120,000	42,540	(77,460)	(64.55)
1,664,529	雜費	1,500,000	1,508,603	8,603	0.57
12,900,000	<u>事業外支出</u>	15,500,000	23,724,229	8,224,229	53.06
12,900,000	代辦業務費支出	15,500,000	22,003,324	6,503,324	41.96
0	兌換損失	0	1,720,905	1,720,905	-
(4,684,648)	本期賸餘(短絀)	(15,453,000)	(21,855,206)	(6,402,206)	41.43

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達。

2. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)數	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)		(21,855,206)		
利息股利之調整		(12,354,109)		
利息收入		(12,354,109)		
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)		(34,209,315)		
調整非現金項目		9,865,051		
折舊費用		10,040,275		
兌換損失		1,720,905		
處分不動產、廠房及設備損失		349,206		
應收帳款(增加)減少		151,450		
其他流動資產(增加)減少		1,599,234		
其他應付款項增加(減少)		1,121,859		
其他流動負債增加(減少)	第	(5,117,878)	第	第
未計利息股利之現金流入(流出)	一	(24,344,264)	一	一
業務活動之淨現金流入(流出)	年	(24,344,264)	年	年
	不		不	不
	適		適	適
	用		用	用
投資活動之現金流量				
購入不動產、廠房及設備		(13,610,000)		
其他非流動資產(增加)減少		4,067,000		
收取之利息		12,427,930		
投資活動之淨現金流入(流出)		2,884,930		
籌資活動之現金流量				
存入保證金(增加)減少		(256,200)		
籌資活動之淨現金流入(流出)		(256,200)		
現金及約當現金之淨增(淨減)		(21,715,534)		
期初現金及約當現金		117,094,361		
期末現金及約當現金		95,378,827		

填表說明：1. 本表「項目」依預算編列方式表達。

2. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券等。

3. 基於充分揭露原則之考量，應於附註說明不影響現金流量之投資及籌資活動。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

淨值變動表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度 期初餘額	本 年 度		本年度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
合 計	1,805,112,987			1,783,257,781	
<u>基金</u>	1,628,470,442	0	0	1,628,470,442	
創立基金	200,000,000	0	0	200,000,000	由台北市瑠公農田水利會原始捐助 2 億元。
捐贈基金	1,428,470,442	0	0	1,428,470,442	1. 由台北市瑠公農田水利會陸續捐助基金 14 億元。 2. 由台北市瑠公農田水利會捐助辦公室(台北市忠孝東路 1 段 10 號 2-3 樓)2,847 萬 442 元。
<u>累積餘絀</u>	176,642,545				
累積賸餘(短絀)	176,642,545	0	(21,855,206)	154,787,339	減少 108 年短絀數 21,855,206 元
<u>淨值其他項目</u>					
累積其他綜合餘絀 未認列為退休金 成本之淨短絀					

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達。

2. 本年度各淨值科目如有增減變動情形，應於說明欄分別說明增減原因。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

資產負債表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減)數	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	1,705,501,447	1,734,936,872	(29,435,425)	(1.70)
銀行存款	95,308,827	116,369,361	(21,060,534)	(18.10)
基金存款	1,600,000,000	1,600,000,000	0	0.00
基金評價	(5,895,386)	0	(5,895,386)	-
週轉金	70,000	725,000	(655,000)	(90.34)
退休金準備專戶	6,506,058	6,506,058	0	0.00
短期墊款	305,900	1,905,134	(1,599,234)	(83.94)
預付款	30,000	30,000	0	0.00
應收利息	5,263,668	5,337,489	(73,821)	(1.38)
應收帳款	3,912,380	4,063,830	(151,450)	(3.73)
其他資產	170,950	534,950	(364,000)	(68.04)
存出保證金	20,950	534,950	(514,000)	(96.08)
應收保證票據	150,000	0	150,000	-
固定資產	93,886,628	90,376,109	3,510,519	3.88
土地	20,339,040	20,339,040	0	0.00
土地	20,339,040	20,339,040	0	0.00
房屋及建築	30,026,336	31,533,965	(1,507,629)	(4.78)
房屋及建築	76,308,329	76,308,329	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	(46,281,993)	(44,774,364)	(1,507,629)	3.37
儀器設備	40,871,412	35,058,016	5,813,396	16.58
儀器設備	75,505,724	69,989,449	5,516,275	7.88
累計折舊-儀器設備	(34,634,312)	(34,931,433)	297,121	(0.85)
資訊設備	675,487	1,117,536	(442,049)	(39.56)
資訊設備	2,854,879	5,097,045	(2,242,166)	(43.99)
累計折舊-資訊設備	(2,179,392)	(3,979,509)	1,800,117	(45.23)
運輸設備	453,333	686,250	(232,917)	(33.94)
運輸設備	3,257,857	3,257,857	0	0.00
累計折舊-運輸設備	(2,804,524)	(2,571,607)	(232,917)	9.06
其他設備	1,231,020	1,641,302	(410,282)	(25.00)
其他設備	3,220,519	12,012,782	(8,792,263)	(73.19)
累計折舊-其他設備	(1,989,499)	(10,371,480)	8,381,981	(80.82)
預付設備款	290,000	0	290,000	-
資產合計	1,799,559,025	1,825,847,931	(26,288,906)	(1.44)
負 債				
流動負債	9,645,186	18,010,158	(8,364,972)	(46.45)
應付費用	9,511,158	12,758,252	(3,247,094)	(25.45)
應付代收款	8,228	193,356	(185,128)	(95.74)
暫收款	6,000	4,917,150	(4,911,150)	(99.88)
預收款	119,800	141,400	(21,600)	(15.28)
其他負債	6,656,058	6,762,258	(106,200)	(1.57)
存入保證金	0	256,200	(256,200)	(100.00)
退休金準備	6,506,058	6,506,058	0	0.00
存入保證金票據	150,000	0	150,000	-
負債合計	16,301,244	24,772,416	(8,471,172)	(34.20)
淨 值				
基金	1,628,470,442	1,628,470,442	0	0.00
創立基金	200,000,000	200,000,000	0	0.00
捐贈基金	1,428,470,442	1,428,470,442	0	0.00
累積餘絀	154,787,339	172,605,073	(17,817,734)	(10.32)
累積積餘	176,642,545	177,289,721	(647,176)	(0.37)
本期餘絀	(21,855,206)	(4,684,648)	(17,170,558)	366.53
淨值合計	1,783,257,781	1,801,075,515	(17,817,734)	(0.99)
負債及淨值合計	1,799,559,025	1,825,847,931	(26,288,906)	(1.44)

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達。 2. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

明 細 表

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

收入明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)數		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
合 計	83,500,000	95,384,501	11,884,501	14.23	
<u>事業收入</u>	67,700,000	73,174,610	5,474,610	8.09	
基金孳息收入	11,200,000	11,671,835	471,835	4.21	
存款利息收入	500,000	682,274	182,274	36.45	小額利息微調
其他事業收入	54,000,000	58,464,383	4,464,383	8.27	
其他收入	2,000,000	2,356,118	356,118	17.81	公務車汰舊轉售 及儀器設備折價
<u>整理收入</u>	300,000	226,567	(73,433)	(24.48)	
整理收入	300,000	226,567	(73,433)	(24.48)	前年度保留款減少
<u>事業外收入</u>	15,500,000	21,983,324	6,483,324	41.83	
代辦業務費收入	15,500,000	21,983,324	6,483,324	41.83	前年度代辦業務 展延收入增加

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達。

2. 比較增減百分比超過10%以上者，應於說明欄說明增減原因。

3. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

支出明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)數		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
合 計	98,953,000	117,239,707	18,286,707	18.48	
事業支出	57,312,000	61,316,007	4,004,007	6.99	
農業產銷輔導費用	0	0	0	-	組織調整
農業生產輔導費用	4,649,000	5,772,155	1,123,155	24.16	補提撥舊制員工3人退休金
農業運銷輔導費用	6,353,000	7,697,436	1,344,436	21.16	補提撥舊制員工4人退休金
農業檢驗中心費用	44,310,000	46,916,416	2,606,416	5.88	補提撥舊制員工11人退休金
業務研究費用	2,000,000	930,000	(1,070,000)	(53.50)	董事長兼任費用減少
管理費用	17,841,000	28,569,026	10,728,026	60.13	
議事費	5,230,000	3,642,979	(1,587,021)	(30.34)	撙節開支
特別費	800,000	560,874	(239,126)	(29.89)	撙節開支
員工薪津	9,621,000	12,236,318	2,615,318	27.18	補提撥舊制員工4人退休金
福利費	1,770,000	1,654,275	(115,725)	(6.54)	
員工研習費	420,000	85,099	(334,901)	(79.74)	部分費用由外接計畫支應，原預算科目減少
折舊費用	0	10,040,275	10,040,275	-	提列108年度固定資產之折舊費用
其他損失	0	349,206	349,206	-	報廢固定設備(儀器)之損失
業務費用	8,300,000	3,630,445	(4,669,555)	(56.26)	
郵電費	230,000	11,916	(218,084)	(94.82)	部分費用由外接計畫支應，原預算科目減少
交通費	1,000,000	361,652	(638,348)	(63.83)	撙節開支
財產管理費	5,450,000	1,705,734	(3,744,266)	(68.70)	部分費用由外接計畫支應，原預算科目減少
文具書報費	120,000	42,540	(77,460)	(64.55)	部分費用由外接計畫支應，原預算科目減少
雜費	1,500,000	1,508,603	8,603	0.57	
事業外支出	15,500,000	23,724,229	8,224,229	53.06	
代辦業務費支出	15,500,000	22,003,324	6,503,324	41.96	前年度代辦業務展延，代辦業務支出增加
兌換損失	0	1,720,905	1,720,905	-	認列外幣商品之匯兌損失(原取得成本入帳之金融資產，後續按公允價值調整)

填表說明：1. 本表「科目」依預算編列方式表達。

2. 比較增減百分比超過10%以上者，應於說明欄說明增減原因。

3. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會
固定資產投資明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)數		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
合 計	5,200,000	13,610,000	8,410,000	161.73	
儀器設備	5,200,000	13,610,000	8,410,000	161.73	
液相層析質譜儀	0	8,540,000	8,540,000	-	液相層析質譜儀：因設備老舊及提升檢驗靈敏度需要，未編列預算，提經董事會同意購置。
氣相層析四極式串聯質譜儀	5,200,000	5,000,000	(200,000)	(3.85)	
吹氣濃縮儀水浴鍋	0	70,000	70,000	-	

- 填表說明：1. 本表「項目」依預算編列方式表達：包括不動產、廠房及設備與投資性不動產。
2. 比較增減百分比超過 20% 以上者，應於說明欄說明增減原因。
3. 表列百分比應列至百分比之小數點後兩位數。

参 考 表

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度預算數	本年度決算數	比較增(減-)數	說 明
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	
董事長	1	1	0	
執行長	1	1	0	
副執行長	1	1	0	
駐會顧問	1	1	0	
組長	4	4	0	
主任	1	1	0	
技師	1	1	0	
副技師	4	4	0	
副管理師	4	4	0	
助理技師	11	11	0	
助理管理師	8	8	0	
技術員	1	1	0	
管理員	1	1	0	
工讀生	1	1	0	
兼職司機	1	1	0	
守衛	1	1	0	
合 計	42	42	0	

填表說明：1. 本表「職類(稱)」依預算編列方式表達。

2. 本年度決算數如有大於預算數之情況，應於說明欄說明差異原因。

財團法人台北市瑠公農業產銷基金會

用人費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	本年度預算數								本年度決算數				比較增 (減-)數 (3)=(2)-(1)	說明	
	薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休、 卹償金 及資遣費	分攤 保險費	福利費	其他	合計 (1)	薪資費用	勞健保費用	退休金費用			合計 (2)
員工等 42 人					第一 年 不 適 用					38,757,281	2,943,265	27,273,260	68,973,806		
合 計										38,757,281	2,943,265	27,273,260	68,973,806		

填表說明：1. 本表「科目」、「職類(稱)」依預算編列方式表達。

2. 本年度決算數如有大於預算數之情況，應於說明欄說明差異原因。

會計：吳敏芳



執行長：楊旭宸



董事長：林濟民

