

臺南市東山區農會信用部

資產負債表

民國109年12月31日及108年12月31日

單位：新台幣千元

資 產	附 註	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金	三	\$ 39,244	0.92	\$ 43,454	1.07
存放行庫	二、三	2,392,685	56.17	2,480,367	61.34
繳存存款準備金	四	115,399	2.71	108,339	2.68
有價證券淨額	二、五	-	-	-	-
應收款項淨額	二、六	2,013	0.05	2,050	0.05
應收利息		7,345	0.17	6,125	0.15
預付款項		355	0.01	355	0.01
流動資產合計		2,557,041	60.03	2,640,690	65.30
放款淨額	二、七、十四	1,493,735	35.07	1,180,624	29.20
基金及出資	二、八				
專案基金		2,907	0.07	2,471	0.06
長期投資淨額		8,895	0.21	8,895	0.22
基金及出資合計		11,802	0.28	11,366	0.28
固定資產	二、九				
成本及重估增值					
土地		173,516	4.08	173,516	4.28
房屋及建築		43,778	1.03	43,778	1.08
電腦設備		3,988	0.09	3,988	0.10
交通運輸設備		1,011	0.02	1,011	0.03
雜項設備		1,384	0.03	1,036	0.03
成本及重估增值		223,677	5.25	223,329	5.52
減：累計折舊		(34,695)	(0.81)	(33,004)	(0.81)
固定資產淨額		188,982	4.44	190,325	4.71
其他資產	二、十				
催收款項淨額		6,536	0.15	18,969	0.47
代銷証券彩券稅票		6	-	3	-
存出保證金淨額		1,069	0.03	1,469	0.04
其他資產合計		7,611	0.18	20,441	0.51
往來					
內部往來		-	-	-	-
聯營往來		-	-	-	-
往來合計		-	-	-	-
資產總額		\$ 4,259,171	100.00	\$ 4,043,446	100.00

(續 次 頁)

(承前頁)

單位：新台幣千元

負債及淨值	附註	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
應付款項		\$	2,117	0.04	\$	7,541	0.18
應付利息			450	0.01		634	0.02
代收款項			5,399	0.13		1,984	0.05
預收款項			216	0.01		9	-
流動負債合計			8,182	0.19		10,168	0.25
存款	十一		4,081,307	95.82		3,865,726	95.60
長期負債	十二		54,519	1.28		54,519	1.35
其他負債							
受託代銷証券彩券稅票價款			6	-		3	-
存入保證金			200	-		200	-
職災資遣撫卹退休準備金			2,581	0.07		2,156	0.06
公益金			326	0.01		315	0.01
推廣互助及訓練經費			85	-		82	-
其他負債合計			3,198	0.08		2,756	0.07
往來	二						
內部往來			3,409	0.08		2,368	0.06
往來合計			3,409	0.08		2,368	0.06
負債總額			4,150,615	97.45		3,935,537	97.33
淨值	十三						
事業資金及公積							
事業公積			16,338	0.39		16,003	0.40
法定公積			415	0.01		382	0.01
特別公積			300	0.01		300	0.01
捐贈公積			75,502	1.77		75,223	1.86
資產公積			32	-		32	-
固定資產增值公積			15,411	0.36		15,411	0.38
事業資金及公積合計			107,998	2.54		107,351	2.66
盈虧及損益							
本期損益			558	0.01		558	0.01
盈虧及損益合計			558	0.01		558	0.01
淨值總額			108,556	2.55		107,909	2.67
重大承諾及或有事項	二、十七						
負債及淨值總額		\$	4,259,171	100.00	\$	4,043,446	100.00

(請參閱後附財務報表附註)

會計主管：

信用部主任：

秘書：

總幹事：

臺南市東山區農會信用部

事業損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

科 目	附 註	109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
業務收入					
放款利息收入		\$ 34,919	63.98	\$ 30,659	55.29
存儲利息收入		17,662	32.37	22,980	41.44
代辦業務收入		303	0.56	281	0.51
租賃收入		651	1.19	725	1.31
其他業務收入		130	0.24	21	0.04
手續費收入		904	1.66	783	1.41
業務收入合計		54,569	100.00	55,449	100.00
業務支出					
存款利息支出		10,067	18.45	12,387	22.33
呆帳準備提存	二、二十	22	0.04	1	-
其他業務支出		105	0.19	101	0.18
用人費用	二十二	24,076	44.12	24,018	43.32
業務費用	二十二	12,426	22.77	12,635	22.79
會議費用		1,179	2.16	1,478	2.67
管理費用	二十二	4,181	7.66	4,326	7.80
業務支出合計		52,056	95.39	54,946	99.09
業務淨利		2,513	4.61	503	0.91
業務外收入及利益					
投資收入		604	1.11	527	0.95
整理收入		141	0.26	507	0.91
呆帳回收收入	二、二十	110	0.19	1,566	2.84
專案計畫收入		360	0.66	900	1.62
雜項收入		14	0.03	19	0.03
業務外收入及利益合計		1,229	2.25	3,519	6.35
業務外支出及損失					
整理支出		16	0.03	-	-
專案計畫支出		360	0.66	900	1.62
雜項支出		2,808	5.15	2,564	4.63
業務外支出及損失合計		3,184	5.84	3,464	6.25
本期損益		\$ 558	1.02	\$ 558	1.01

(請參閱後附財務報表附註)

會計主管：

信用部主任：

秘書：

總幹事：

臺南市東山區農會信用部

資金及公積撥補表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	事業公積	法定公積	資產公積	固定資產增值公積	盈虧及損益
108年期初餘額	\$ 5,669	\$ 348	\$ 31	\$ 15,411	\$ 557
虧損撥補：					
他事業部門上年度待分配盈餘數					
法定公積彌補虧損					
事業公積彌補虧損					
資產公積彌補虧損					
固定資產增值公積彌補虧損					
盈餘分配：					
提列事業公積（至少50%）	334				(334)
他事業部門上年度待彌補虧損數					
提列法定公積	15%	33			(33)
公益金	5%				(11)
農業推廣及文化福利事業費	62%				(138)
各級農會間推廣互助訓練經費	8%				(18)
理監事及工作人員酬勞金	10%				(23)
資產公積增加（減少）數			1		
固定資產增值公積增加（減少）數					
108年度決算盈虧					558
千元尾差調整數	-	1	-		-
108年12月31日餘額	16,003	382	32	15,411	558
虧損撥補：					
他事業部門上年度待分配盈餘數					
法定公積彌補虧損					
事業公積彌補虧損					
資產公積彌補虧損					
固定資產增值公積彌補虧損					
盈餘分配：					
提列事業公積（至少50%）	335				(335)
他事業部門上年度待彌補虧損數					
提列法定公積	15%	33			(33)
公益金	5%				(11)
農業推廣及文化福利事業費	62%				(138)
各級農會間推廣互助訓練經費	8%				(18)
理監事及工作人員酬勞金	10%				(23)
資產公積增加（減少）數			-		
固定資產增值公積增加（減少）數					
109年度決算盈虧					558
千元尾差調整數	-	-	-		-
109年12月31日餘額	\$ 16,338	\$ 415	\$ 32	\$ 15,411	\$ 558

(請參閱後附財務報表附註)

會計主管：

信用部主任：

秘書：

總幹事：

臺南市東山區農會信用部
現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$ 558	\$ 558
調整項目：		
折舊費用	1,691	1,641
提列備抵呆帳數	23	1
投資收入	(604)	(523)
放款利息收入	(34,919)	(30,659)
存儲利息收入	(17,662)	(22,980)
存款利息支出	10,067	12,387
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收款項減少(增加)數	35	(81)
預付款項減少(增加)數	-	380
應付款項增加(減少)數	(5,424)	(126)
代收款項增加(減少)數	3,415	(1,440)
預收款項增加(減少)數	207	(13)
與營業活動相關之其他資產及負債淨變動	(175)	(178)
營運產生之現金流(出)入	(42,788)	(41,033)
收取之利息	51,361	54,047
收取之股利	604	523
支付之利息	(10,250)	(12,412)
營業活動之淨現金流(出)入	(1,073)	1,125
投資活動之現金流量：		
存放行庫減少(增加)數	87,682	17,932
繳存存款準備金減少(增加)數	(7,060)	(1,623)
放款減少(增加)數	(313,111)	(37,445)
固定資產購置支付金額	(70)	(420)
存出保證金減少(增加)數	400	1,537
催收款項減少(增加)數	12,411	(6,720)
投資活動淨現金流(出)入	(219,748)	(26,739)
籌資活動之現金流量：		
存款增加(減少)數	215,570	40,319
貸方內部往來增加(減少)數	1,041	(642)
存入保證金增加(減少)數	-	80
籌資活動淨現金流(出)入	216,611	39,757
本期現金增加(減少)數	(4,210)	14,143
期初現金餘額	43,454	29,311
期末現金餘額	\$ 39,244	\$ 43,454
不影響現金流量之投資及籌資活動：		
新增固定資產		
自行負擔部分	\$ 70	\$ 420
受捐贈部分	278	900
取得成本	\$ 348	\$ 1,320

(請參閱後附財務報表附註)

會計主管：

信用部主任：

秘書：

總幹事：