

保證責任彰化縣鹿港信用合作社 公告

中華民國 112 年 3 月 25 日

彰鹿信合社字第 11200121 號

主 旨：公告本社民國 111 年度資產  
負債表、綜合損益表、權益  
變動表、現金流量表。

依 據：信用合作社法第三十七條、  
銀行法第四十九條及銀行法  
施行細則第六條規定。

公告事項：如附表。

理事主席 施 輝 雄

保證責任彰化縣鹿港信用合作社

資產負債表

中華民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

資 產		111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		變動 百分比 (%)	負 債 及 權 益		111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		變動 百分比 (%)
代碼	會 計 項 目	金額	%	金額	%		代碼	會 計 項 目	金額	%	金額	%	
11000	現金及約當現金	9,871,322	31	10,464,448	35	(6)							
11500	存放央行及拆借銀行同業	1,208,098	4	937,306	3	29							
12000	透過損益按公允價值衡量之金融資產												
14000	備供出售金融資產-淨額	247,066	1	244,075	1	1							
	附賣回票券及債券投資						23000	應付款項	207,609	1	227,086	1	(9)
13000	應收款項-淨額	33,798		21,914		54	23200	當期所得稅負債	17,454		10,799		62
	當期所得稅資產							與待出售資產直接相關之負債					
	待出售資產-淨額												
13500	貼現及放款-淨額	17,266,684	55	16,776,132	55	3	23500	存款及匯款	28,971,697	91	27,850,464	91	4
14500	持有至到期日金融資產-淨額	2,150,000	7	1,350,000	5	59		其他金融負債					
							25600	負債準備	11,866		39,696		(70)
15100	受限制資產	301,000	1	90,000		234	29300	遞延所得稅負債	11,508		11,508		
15500	其他金融資產-淨額(說明1)	3,765		3,765			29500	其他負債	13,969		7,518		86
							20000	負債總計	29,234,103	92	28,147,071	92	4
18500	不動產及設備-淨額	343,595	1	344,916	1								
18700	投資性不動產-淨額	177,676		178,446			31100	股金	830,481	3	801,418	3	4
19000	無形資產-淨額	131		82		60	31500	資本公積	19,779		19,330		2
19300	遞延所得稅資產-淨額	12,169		16,201		(25)	32000	保留盈餘					
19500	其他資產-淨額	21,514		18,168		18	32001	法定盈餘公積	1,244,706	4	1,185,167	4	5
							32003	特別盈餘公積	22,352		22,352		
							32011	未分配盈餘(或待彌補虧損)	124,113		106,822		16
							32500	其他權益	161,284	1	163,293	1	(1)
							30000	權益總計	2,402,715	8	2,298,382	8	5
10000	資產總計	31,636,818	100	30,445,453	100	4		負債及權益總計	31,636,818	100	30,445,453	100	4

理事主席：施輝雄

經理人：施聖哲

會計主管：李冠緻

說明：1、不含貼現及放款。

2、當信用合作社追溯適用會計政策或追溯重編財務報表之項目，或重分類其財務報表之項目時，需包括最早比較期間之期初財務狀況表，即三期並列。

3、備抵呆帳應以附註列示明細。

# 保證責任彰化縣鹿港信用合作社

## 綜合損益表

中華民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	本期 111 年度		上期 110 年度		變動 百分 比 (%)
		金額	%	金額	%	
41000	利息收入	501,381	124	413,652	112	21
51000	減：利息費用	(119,281)	(30)	(72,805)	(20)	64
49010	利息淨收益	382,100	94	340,847	92	12
49020	利息以外淨收益					
42000	手續費淨收益	11,786	3	12,335	3	(4)
42500	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益					
43000	備供出售金融資產之已實現損益	7,328	2	12,771	4	(43)
43500	持有至到期日金融資產之已實現損益					
	兌換損益					
	資產減損損失(迴轉利益)					
48000	其他利息以外淨損益	2,792	1	2,030	1	38
	淨收益	404,006	100	367,983	100	10
58200	呆帳費用及保證責任準備提存	(25,117)	(6)	(7,461)	(2)	237
58400	營業費用					
58500	員工福利費用	(165,117)	(41)	(159,519)	(43)	4
59000	折舊及攤銷費用	(9,122)	(2)	(9,173)	(2)	(1)
59500	其他業務及管理費用	(58,831)	(15)	(62,263)	(17)	(6)
61001	繼續營業單位稅前淨利(淨損)	145,819	36	129,567	36	13
61003	所得稅(費用)利益	(28,673)	(7)	(23,530)	(6)	22
61000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	117,146	29	106,037	30	10
	停業單位損益					
64000	本期淨利(淨損)	117,146	29	106,037	30	10
65000	其他綜合損益					
65011	備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)	(2,009)		41,881	11	(105)
65031	確定福利計畫精算損益	12,533	3	2,343	1	435
65091	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(5,566)	(1)	(1,558)		257
65000	本期其他綜合損益(稅後淨額)	4,958	2	42,666	12	(88)
66000	本期綜合損益總額	122,104	31	148,703	42	(18)
67500	每股盈餘(元)	14.24		13.26		

理事主席：施輝雄

經理人：施聖哲

會計主管：李冠緻

保證責任彰化縣鹿港信用合作社

權益變動表

中華民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項 目	股 金	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權 益 總 額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	備供出售金融資產之未實現利益	其 他	
民國110年 1 月1 日餘額	796,987	19,079	1,135,545	22,352	97,299	121,412		2,192,674
追溯適用及追溯調整之影響數								
民國110年1月1日重編後餘額								
資本公積變動								
股息逾五年未領轉列其他資本公積		251						251
處分固定資產之溢價收入								
固定資產重估增值								
因合併產生者								
109年度盈餘指撥及分配								
法定盈餘公積			49,622		(49,622)			0
社股股息					(43,969)			(43,969)
公益金					(186)			(186)
理事及監事酬勞金					(2,481)			(2,481)
社員交易分配金					(1,041)			(1,041)
110年度淨利(淨損)					106,037			106,037
110年度其他綜合損益					785	41,881		42,666
110年度綜合損益總額					106,822	41,881		148,703
110年度入退社股金淨額	4,431							4,431
民國110年12月31日餘額	801,418	19,330	1,185,167	22,352	106,822	163,293		2,298,382
民國111年 1月1 日餘額	801,418	19,330	1,185,167	22,352	106,822	163,293		2,298,382
追溯適用及追溯調整之影響數								
民國111年1月1日重編後餘額								
資本公積變動								
股息逾五年未領轉列其他資本公積		449						449
處分固定資產之溢價收入								
固定資產重估增值								
因合併產生者								
110年度盈餘指撥及分配								
法定盈餘公積			59,539		(59,539)			0
社股股息					(44,149)			(44,149)
公益金					(157)			(157)
理事及監事酬勞金					(2,977)			(2,977)
社員交易分配金								
111年度淨利(淨損)					117,146			117,146
111年度其他綜合損益					6,967	(2,009)		4,958
111年度綜合損益總額					124,113	(2,009)		122,104
111年度入退社股金淨額	29,063							29,063
民國111年12月31日餘額	830,481	19,779	1,244,706	22,352	124,113	161,284		2,402,715

理事主席：施輝雄

經理人：施聖哲

會計主管：李冠敏