

檔 號：

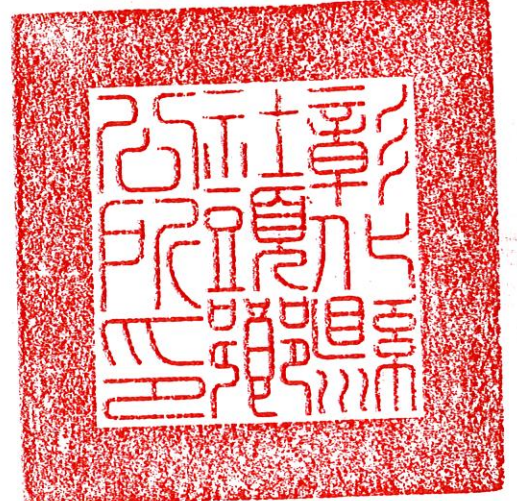
保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國111年5月24日

發文字號：社鄉主字第1110008763號

附件：本鄉110年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「平衡綜計表」。



主旨：公告本鄉110年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「平衡綜計表」。

依據：

一、依據地方制度法第42條規定辦理。

二、本鄉110年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代表會第21屆第7次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉110年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「平衡綜計表」。

鄉長 劉 錦 昌

## 作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數		決 算 數		比較增(+)-減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	20,843,000	100.00	23,425,800	100.00	2,582,800	12.39
勞務收入	20,543,000	98.56	23,361,000	99.72	2,818,000	13.72
管理收入	3,081,000	14.78	2,178,000	9.30	-903,000	-29.31
其他勞務收入	17,462,000	83.78	21,183,000	90.42	3,721,000	21.31
銷貨收入	300,000	1.44	64,800	0.28	-235,200	-78.40
其他銷貨收入	300,000	1.44	64,800	0.28	-235,200	-78.40
業務成本與費用	20,466,000	98.19	16,333,830	69.73	-4,132,170	-20.19
銷貨成本	360,000	1.73	45,620	0.20	-314,380	-87.33
其他銷貨成本	360,000	1.73	45,620	0.20	-314,380	-87.33
其他業務成本	1,572,000	7.54	1,359,383	5.80	-212,617	-13.53
雜項業務成本	1,572,000	7.54	1,359,383	5.80	-212,617	-13.53
行銷及業務費用	18,458,000	88.56	14,904,352	63.62	-3,553,648	-19.25
業務費用	18,458,000	88.56	14,904,352	63.62	-3,553,648	-19.25
管理及總務費用	76,000	0.36	24,475	0.11	-51,525	-67.80
管理費用及總務費用	76,000	0.36	24,475	0.11	-51,525	-67.80
業務賸餘(短絀-)	377,000	1.81	7,091,970	30.27	6,714,970	1781.16
業務外收入	1,060,000	5.08	1,341,402	5.73	281,402	26.55
財務收入	200,000	0.96	173,895	0.74	-26,105	-13.05
利息收入	200,000	0.96	173,895	0.74	-26,105	-13.05
其他業務外收入	860,000	4.12	1,167,507	4.99	307,507	35.76
資產使用及權利金收入	48,000	0.23	47,749	0.20	-251	-0.52
違規罰款收入	0	0.00	20,058	0.09	20,058	0.00
雜項收入	812,000	3.89	1,099,700	4.70	287,700	35.43
業務外賸餘(短絀-)	1,060,000	5.08	1,341,402	5.73	281,402	26.55
本期賸餘(短絀-)	1,437,000	6.89	8,433,372	36.00	6,996,372	486.87

# 作業基金收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	合 計		公基金管理基金					
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	23,425,800	100.00	23,425,800	100.00				
勞務收入	23,361,000	99.72	23,361,000	99.72				
管理收入	2,178,000	9.30	2,178,000	9.30				
其他勞務收入	21,183,000	90.42	21,183,000	90.42				
銷貨收入	64,800	0.28	64,800	0.28				
其他銷貨收入	64,800	0.28	64,800	0.28				
業務成本與費用	16,333,830	69.73	16,333,830	69.73				
銷貨成本	45,620	0.20	45,620	0.20				
其他銷貨成本	45,620	0.20	45,620	0.20				
其他業務成本	1,359,383	5.80	1,359,383	5.80				
雜項業務成本	1,359,383	5.80	1,359,383	5.80				
行銷及業務費用	14,904,352	63.62	14,904,352	63.62				
業務費用	14,904,352	63.62	14,904,352	63.62				
管理及總務費用	24,475	0.11	24,475	0.11				
管理費用及總務費用	24,475	0.11	24,475	0.11				
業務賸餘(短絀-)	7,091,970	30.27	7,091,970	30.27				
業務外收入	1,341,402	5.73	1,341,402	5.73				
財務收入	173,895	0.74	173,895	0.74				
利息收入	173,895	0.74	173,895	0.74				
其他業務外收入	1,167,507	4.99	1,167,507	4.99				
資產使用及權利金收入	47,749	0.20	47,749	0.20				
違規罰款收入	20,058	0.09	20,058	0.09				
雜項收入	1,099,700	4.70	1,099,700	4.70				
業務外賸餘(短絀-)	1,341,402	5.73	1,341,402	5.73				
本期賸餘(短絀-)	8,433,372	36.00	8,433,372	36.00				

# 作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	149,116,000	100.00	203,779,683	100.00	54,663,683	36.66
本期賸餘	1,437,000	0.96	8,433,372	4.14	6,996,372	486.87
前期未分配賸餘	147,679,000	99.04	195,346,311	95.86	47,667,311	32.28
二、分配之部	6,500,000	4.36	6,500,000	3.19	0	0.00
解繳公庫淨額	6,500,000	4.36	6,500,000	3.19	0	0.00
三、未分配賸餘	142,616,000	95.64	197,279,683	96.81	54,663,683	38.33

# 作業基金餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計		公墓管理基金					
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、賸餘之部	203,779,683	100.00	203,779,683	100.00				
本期賸餘	8,433,372	4.14	8,433,372	4.14				
前期未分配賸餘	195,346,311	95.86	195,346,311	95.86				
二、分配之部	6,500,000	3.19	6,500,000	3.19				
解繳公庫淨額	6,500,000	3.19	6,500,000	3.19				
三、未分配賸餘	197,279,683	96.81	197,279,683	96.81				

# 作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比較增減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	1,437,000	8,433,372	6,996,372	486.87
利息股利之調整	-200,000	-173,895	26,105	-13.05
利息收入	-200,000	-173,895	26,105	-13.05
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,237,000	8,259,477	7,022,477	567.70
調整項目	11,169,000	8,933,180	-2,235,820	-20.02
折舊、折耗及攤銷	11,169,000	9,620,924	-1,548,076	-13.86
流動資產淨減(淨增-)	0	-194,380	-194,380	-
流動負債淨增(淨減-)	0	-493,364	-493,364	-
未計利息股利之現金流入(流出)	12,406,000	17,192,657	4,786,657	38.58
收取利息	200,000	173,895	-26,105	-13.05
業務活動之淨現金流入(流出-)	12,606,000	17,366,552	4,760,552	37.76
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,000,000	-9,542,137	-4,542,137	90.84
增加不動產、廠房及設備	-5,000,000	-9,542,137	-4,542,137	90.84
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,000,000	-9,542,137	-4,542,137	90.84
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債	0	360,851	360,851	-
增加其他負債	0	360,851	360,851	-
賸餘分配款	-6,500,000	-6,500,000	0	-
解繳公庫淨額	-6,500,000	-6,500,000	0	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-6,500,000	-6,139,149	360,851	-5.55
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,106,000	1,685,266	579,266	52.37
期初現金及約當現金	74,203,000	77,925,208	3,722,208	5.02
期末現金及約當現金	75,309,000	79,610,474	4,301,474	5.71

備註：不影響現金流量之科目及金額

  退休及離職準備金預算數43,000元決算數50,310元，

  應付退休及離職金預算數43,000元決算數50,310元。

# 作業基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國 110 年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計	公基金管理基金		
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	8,433,372	8,433,372		
利息股利之調整	-173,895	-173,895		
利息收入	-173,895	-173,895		
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	8,259,477	8,259,477		
調整項目	8,933,180	8,933,180		
折舊、折耗及攤銷	9,620,924	9,620,924		
流動資產淨減(淨增-)	-194,380	-194,380		
流動負債淨增(淨減-)	-493,364	-493,364		
未計利息股利之現金流入(流出)	17,192,657	17,192,657		
收取利息	173,895	173,895		
業務活動之淨現金流入(流出-)	17,366,552	17,366,552		
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,542,137	-9,542,137		
增加不動產、廠房及設備	-9,542,137	-9,542,137		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-9,542,137	-9,542,137		
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債	360,851	360,851		
增加其他負債	360,851	360,851		
賸餘分配款	-6,500,000	-6,500,000		
解繳公庫淨額	-6,500,000	-6,500,000		
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-6,139,149	-6,139,149		
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,685,266	1,685,266		
期初現金及約當現金	77,925,208	77,925,208		
期末現金及約當現金	79,610,474	79,610,474		

備註：不影響現金流量之科目及金額

退休及離職準備金預算數43,000元決算數50,310元，  
應付退休及離職金預算數43,000元決算數50,310元。

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	256,820,494	100.00	254,969,325	100.000	1,851,169	0.73
流動資產	79,949,074	31.13	78,069,428	30.62	1,879,646	2.41
現金	79,610,474	31.00	77,925,208	30.56	1,685,266	2.16
銀行存款	79,610,474	31.00	77,925,208	30.56	1,685,266	2.16
存貨	338,600	0.13	144,220	0.06	194,380	134.78
商品存貨	338,600	0.13	144,220	0.06	194,380	134.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	673,989	0.26	623,679	0.25	50,310	8.07
準備金	673,989	0.26	623,679	0.25	50,310	8.07
退休及離職準備金	673,989	0.26	623,679	0.25	50,310	8.07
不動產、廠房及設備	176,197,431	68.61	176,266,618	69.13	-69,187	-0.04
土地改良物	32,636,871	12.71	26,225,850	10.29	6,411,021	24.45
土地改良物	90,419,774	35.21	80,920,885	31.74	9,498,889	11.74
累計折舊--土地改良物(-)	-57,782,903	-22.50	-54,695,035	-21.45	-3,087,868	5.65
房屋及建築	116,925,857	45.53	119,195,960	46.75	-2,270,103	-1.90
房屋及建築	163,863,076	63.81	163,819,828	64.25	43,248	0.03
累計折舊--房屋及建築(-)	-46,937,219	-18.28	-44,623,868	-17.50	-2,313,351	5.18
機械及設備	856,113	0.33	1,130,934	0.44	-274,821	-24.30
機械及設備	1,326,170	0.52	1,326,170	0.52	0	0.00
累計折舊--機械及設備(-)	-470,057	-0.19	-195,236	-0.08	-274,821	140.76
交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
交通及運輸設備	97,000	0.04	97,000	0.04	0	0.00
累計折舊--交通及運輸設備(-)	-97,000	-0.04	-97,000	-0.04	0	0.00
什項設備	25,778,590	10.04	29,713,874	11.65	-3,935,284	-13.24
什項設備	83,566,603	32.54	83,566,603	32.77	0	0.00
累計折舊--什項設備(-)	-57,788,013	-22.50	-53,852,729	-21.12	-3,935,284	7.31
無形資產	0	0.00	9,600	0.00	-9,600	0.00
無形資產	0	0.00	9,600	0.00	-9,600	0.00
電腦軟體	0	0.00	9,600	0.00	-9,600	0.00
合 計	256,820,494	100.00	254,969,325	100.00	1,851,169	0.73



# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,146,711	1.61	4,228,914	1.66	-82,203	-1.94
流動負債	1,712,446	0.66	2,205,810	0.87	-493,364	-22.37
應付款項	1,712,446	0.66	2,205,810	0.87	-493,364	-22.37
應付代收款	1,712,446	0.66	2,205,810	0.87	-493,364	-22.37
其他負債	2,434,265	0.95	2,023,104	0.79	411,161	20.32
什項負債	2,434,265	0.95	2,023,104	0.79	411,161	20.32
存入保證金	1,759,351	0.69	1,398,500	0.55	360,851	25.80
應付退休及離職金	673,989	0.26	623,679	0.24	50,310	8.07
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	252,673,783	98.39	250,740,411	98.34	1,933,372	0.77
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.73	0	0.00
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.73	0	0.00
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.73	0	0.00
累積餘絀(-)	197,279,683	76.82	195,346,311	76.61	1,933,372	0.99
累積賸餘	197,279,683	76.82	195,346,311	76.61	1,933,372	0.99
累積賸餘	197,279,683	76.82	195,346,311	76.61	1,933,372	0.99
合 計	256,820,494	100.00	254,969,325	100.00	1,851,169	0.73

# 作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公基金管理基金					
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	256,820,494	100.00	256,820,494	100.00				
流動資產	79,949,074	31.13	79,949,074	31.13				
現金	79,610,474	31.00	79,610,474	31.00				
銀行存款	79,610,474	31.00	79,610,474	31.00				
存貨	338,600	0.13	338,600	0.13				
商品存貨	338,600	0.13	338,600	0.13				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	673,989	0.26	673,989	0.26				
準備金	673,989	0.26	673,989	0.26				
退休及離職準備金	673,989	0.26	673,989	0.26				
不動產、廠房及設備	176,197,431	68.61	176,197,431	68.61				
土地改良物	32,636,871	12.71	32,636,871	12.71				
土地改良物	90,419,774	35.21	90,419,774	35.21				
累計折舊--土地改良物(-)	-57,782,903	-22.50	-57,782,903	-22.50				
房屋及建築	116,925,857	45.53	116,925,857	45.53				
房屋及建築	163,863,076	63.81	163,863,076	63.81				
累計折舊--房屋及建築(-)	-46,937,219	-18.28	-46,937,219	-18.28				
機械及設備	856,113	0.33	856,113	0.33				
機械及設備	1,326,170	0.52	1,326,170	0.52				
累計折舊--機械及設備(-)	-470,057	-0.19	-470,057	-0.19				
交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00				
交通及運輸設備	97,000	0.04	97,000	0.04				
累計折舊--交通及運輸設備(-)	-97,000	-0.04	-97,000	-0.04				
什項設備	25,778,590	10.04	25,778,590	10.04				
什項設備	83,566,603	32.54	83,566,603	32.54				
累計折舊--什項設備(-)	-57,788,013	-22.50	-57,788,013	-22.50				
無形資產	0	0.00	0	0.00				
無形資產	0	0.00	0	0.00				
電腦軟體	0	0.00	0	0.00				
合 計	256,820,494	100.00	256,820,494	100.00				

# 作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公基金管理基金					
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	4,146,711	1.61	4,146,711	1.61				
流動負債	1,712,446	0.66	1,712,446	0.66				
應付款項	1,712,446	0.66	1,712,446	0.66				
應付代收款	1,712,446	0.66	1,712,446	0.66				
其他負債	2,434,265	0.95	2,434,265	0.95				
什項負債	2,434,265	0.95	2,434,265	0.95				
存入保證金	1,759,351	0.69	1,759,351	0.69				
應付退休及離職金	673,989	0.26	673,989	0.26				
其他什項負債	925	0.00	925	0.00				
淨值	252,673,783	98.39	252,673,783	98.39				
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.57				
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.57				
基金	55,394,100	21.57	55,394,100	21.57				
累積餘絀(-)	197,279,683	76.82	197,279,683	76.82				
累積賸餘	197,279,683	76.82	197,279,683	76.82				
累積賸餘	195,346,311	76.07	195,346,311	76.07				
減:解繳鄉庫	6,500,000	2.53	6,500,000	2.53				
本期賸餘	8,433,372	3.28	8,433,372	3.28				
合 計	256,820,494	100.00	256,820,494	100.00				