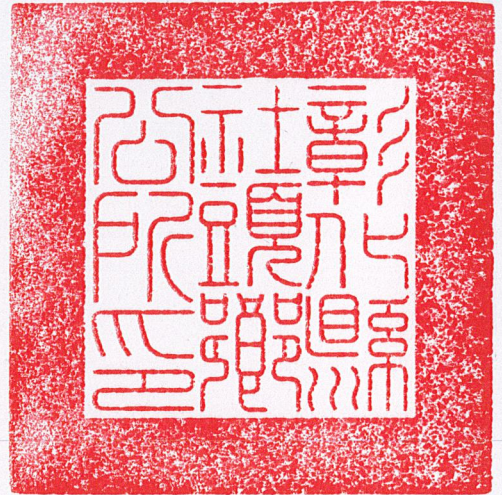


檔 號：

保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國112年5月30日  
發文字號：社鄉主字第1120008644號  
附件：



主旨：公告本鄉111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「平衡表綜計表」。

依據：

- 一、依據地方制度法第42條規定辦理。
- 二、本鄉111年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代會第22屆第1次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：公告本鄉111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「平衡表綜計表」。

鄉長蕭浚二

作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國 111 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	22,143,000	100.00	35,235,068	100.00	13,092,068	59.13
勞務收入	21,783,000	98.37	35,175,068	99.83	13,392,068	61.48
管理收入	3,231,000	14.59	2,925,000	8.30	-306,000	-9.47
其他勞務收入	18,552,000	83.78	32,250,068	91.52	13,698,068	73.84
銷貨收入	360,000	1.63	60,000	0.17	-300,000	-83.33
其他銷貨收入	360,000	1.63	60,000	0.17	-300,000	-83.33
業務成本與費用	21,871,000	98.77	17,835,566	50.62	-4,035,434	-18.45
銷貨成本	360,000	1.63	52,500	0.16	-307,500	-85.42
其他銷貨成本	360,000	1.63	52,500	0.16	-307,500	-85.42
其他業務成本	1,803,000	8.14	1,325,654	3.76	-477,346	-26.48
雜項業務成本	1,803,000	8.14	1,325,654	3.76	-477,346	-26.48
行銷及業務費用	19,632,000	88.66	16,426,012	46.62	-3,205,988	-16.33
業務費用	19,632,000	88.66	16,426,012	46.62	-3,205,988	-16.33
管理及總務費用	76,000	0.34	31,400	0.10	-44,600	-58.68
管理費用及總務費用	76,000	0.34	31,400	0.10	-44,600	-58.68
業務賸餘(短絀-)	272,000	1.23	17,399,502	49.38	17,127,502	6296.88
業務外收入	1,063,000	4.79	2,544,052	7.22	1,481,052	139.33
財務收入	200,000	0.90	308,403	0.88	108,403	54.20
利息收入	200,000	0.90	308,403	0.88	108,403	54.20
其他業務外收入	863,000	3.89	2,235,649	6.35	1,372,649	159.06
資產使用及權利金收入	48,000	0.22	47,749	0.14	-251	-0.52
違規罰款收入	0	0.00	4,800	0.01	4,800	100.00
雜項收入	815,000	3.67	2,183,100	6.21	1,368,100	167.87
業務外賸餘(短絀-)	1,063,000	4.79	2,544,052	7.22	1,481,052	139.33
本期賸餘(短絀-)	1,335,000	6.03	19,943,554	56.60	18,608,554	1393.90



# 作業基金收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	合 計		公墓管理基金					
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	35,235,068	100.00	35,235,068	100.00				
勞務收入	35,175,068	99.83	35,175,068	99.83				
管理收入	2,925,000	8.30	2,925,000	8.30				
其他勞務收入	32,250,068	91.52	32,250,068	91.52				
銷貨收入	60,000	0.17	60,000	0.17				
其他銷貨收入	60,000	0.17	60,000	0.17				
業務成本與費用	17,835,566	50.62	17,835,566	50.62				
銷貨成本	52,500	0.16	52,500	0.16				
其他銷貨成本	52,500	0.16	52,500	0.16				
其他業務成本	1,325,654	3.76	1,325,654	3.76				
雜項業務成本	1,325,654	3.76	1,325,654	3.76				
行銷及業務費用	16,426,012	46.62	16,426,012	46.62				
業務費用	16,426,012	46.62	16,426,012	46.62				
管理及總務費用	31,400	0.10	31,400	0.10				
管理費用及總務費用	31,400	0.10	31,400	0.10				
業務賸餘(短絀-)	17,399,502	49.38	17,399,502	49.38				
業務外收入	2,544,052	7.22	2,544,052	7.22				
財務收入	308,403	0.88	308,403	0.88				
利息收入	308,403	0.88	308,403	0.88				
其他業務外收入	2,235,649	6.35	2,235,649	6.35				
資產使用及權利金收入	47,749	0.14	47,749	0.14				
違規罰款收入	4,800	0.01	4,800	0.01				
雜項收入	2,183,100	6.21	2,183,100	6.21				
業務外賸餘(短絀-)	2,544,052	7.22	2,544,052	7.22				
本期賸餘(短絀-)	19,943,554	56.60	19,943,554	56.60				

# 作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國 111 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	178,477,000	100.00	217,223,237	100.00	38,746,237	21.71
本期賸餘	1,335,000	0.75	19,943,554	9.18	18,608,554	1,393.90
前期未分配賸餘	177,142,000	99.25	197,279,683	90.82	20,137,683	11.37
二、分配之部	5,800,000	3.25	5,800,000	2.67	0	0.00
解繳公庫淨額	5,800,000	3.25	5,800,000	2.67	0	0.00
三、未分配賸餘	172,677,000	96.75	211,423,237	97.33	38,746,237	22.44

# 作業基金餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國 111 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	217,223,237	100.00	217,223,237	100.00				
本期賸餘	19,943,554	9.18	19,943,554	9.18				
前期未分配賸餘	197,279,683	90.82	197,279,683	90.82				
二、分配之部	5,800,000	2.67	5,800,000	2.67				
解繳公庫淨額	5,800,000	2.67	5,800,000	2.67				
三、未分配賸餘	211,423,237	97.33	211,423,237	97.33				

# 作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 111 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-)	1,335,000	19,943,554	18,608,554	1,393.90
利息股利之調整	-200,000	-308,403	-108,403	54.20
利息收入	-200,000	-308,403	-108,403	54.20
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,135,000	19,635,151	18,500,151	1,629.97
調整項目	12,179,000	10,122,360	-2,056,640	-16.89
折舊、折耗及攤銷	12,179,000	10,642,353	-1,536,647	-12.62
流動資產淨減(淨增-)	0	52,500	52,500	-
流動負債淨增(淨減-)	0	-572,493	-572,493	-
未計利息股利之現金流入(流出)	13,314,000	29,757,511	16,443,511	123.51
收取利息	200,000	308,403	108,403	54.20
業務活動之淨現金流入(流出-)	13,514,000	30,065,914	16,551,914	122.48
<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	-29,330,000	-3,468,715	25,861,285	-88.17
增加不動產、廠房及設備	-29,330,000	-3,468,715	25,861,285	-88.17
投資活動之淨現金流入(流出-)	-29,330,000	-3,468,715	25,861,285	-88.17
<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	-877,243	-877,243	-
增加其他負債	0	-877,243	-877,243	-
賸餘分配款	-5,800,000	-5,800,000	0	-
解繳公庫淨額	-5,800,000	-5,800,000	0	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-5,800,000	-6,677,243	-877,243	15.12
<b>匯率影響數</b>				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-21,616,000	19,919,956	41,535,956	-192.15
期初現金及約當現金	72,757,000	79,610,474	6,853,474	9.42
期末現金及約當現金	51,141,000	99,530,430	48,389,430	94.62

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54,528元，

  應付退休及離職金預算數43,000元決算數54,528元。

# 作業基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國 111 年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計	公墓管理基金		
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	19,943,554	19,943,554		
利息股利之調整	-308,403	-308,403		
利息收入	-308,403	-308,403		
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	19,635,151	19,635,151		
調整項目	10,122,360	10,122,360		
折舊、折耗及攤銷	10,642,353	10,642,353		
流動資產淨減(淨增-)	52,500	52,500		
流動負債淨增(淨減-)	-572,493	-572,493		
未計利息股利之現金流入(流出)	29,757,511	29,757,511		
收取利息	308,403	308,403		
業務活動之淨現金流入(流出-)	30,065,914	30,065,914		
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,468,715	-3,468,715		
增加不動產、廠房及設備	-3,468,715	-3,468,715		
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,468,715	-3,468,715		
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	-877,243	-877,243		
增加其他負債	-877,243	-877,243		
賸餘分配款	-5,800,000	-5,800,000		
解繳公庫淨額	-5,800,000	-5,800,000		
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-6,677,243	-6,677,243		
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	19,919,956	19,919,956		
期初現金及約當現金	79,610,474	79,610,474		
期末現金及約當現金	99,530,430	99,530,430		

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54,528元，  
應付退休及離職金預算數43,000元決算數54,528元。

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國111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	269,568,840	100.00	256,820,494	100.000	12,748,346	4.96
流動資產	99,816,530	37.03	79,949,074	31.13	19,867,456	24.85
現金	99,530,430	36.92	79,610,474	31.00	19,919,956	25.02
銀行存款	99,530,430	36.92	79,610,474	31.00	19,919,956	25.02
存貨	286,100	0.11	338,600	0.13	-52,500	-15.51
商品存貨	286,100	0.11	338,600	0.13	-52,500	-15.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	728,517	0.27	673,989	0.26	54,528	8.09
準備金	728,517	0.27	673,989	0.26	54,528	8.09
退休及離職準備金	728,517	0.27	673,989	0.26	54,528	8.09
不動產、廠房及設備	169,023,793	62.70	176,197,431	68.61	-7,173,638	-4.07
土地改良物	30,702,341	11.39	32,636,871	12.71	-1,934,530	-5.93
土地改良物	91,882,222	34.08	90,419,774	35.21	1,462,448	1.62
累計折舊--土地改良物(-)	-61,179,881	-22.70	-57,782,903	-22.50	-3,396,978	5.88
房屋及建築	114,132,366	42.34	116,925,857	45.53	-2,793,491	-2.39
房屋及建築	164,215,940	60.92	163,863,076	63.81	352,864	0.22
累計折舊--房屋及建築(-)	-50,083,574	-18.58	-46,937,219	-18.28	-3,146,355	6.70
機械及設備	712,234	0.26	856,113	0.33	-143,879	-16.81
機械及設備	1,426,569	0.53	1,326,170	0.52	100,399	7.57
累計折舊--機械及設備(-)	-714,335	-0.26	-470,057	-0.19	-244,278	51.97
交通及運輸設備	99,004	0.04	0	0.00	99,004	0.00
交通及運輸設備	196,004	0.07	97,000	0.04	99,004	102.07
累計折舊--交通及運輸設備(-)	-97,000	-0.03	-97,000	-0.04	0	0.00
什項設備	23,377,848	8.67	25,778,590	10.04	-2,400,742	-9.31
什項設備	85,020,603	31.54	83,566,603	32.54	1,454,000	1.74
累計折舊--什項設備(-)	-61,642,755	-22.87	-57,788,013	-22.50	-3,854,742	6.67
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計	269,568,840	100.00	256,820,494	100.00	12,748,346	4.96



# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國111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	2,751,503	1.02	4,146,711	1.61	-1,395,208	-33.65
流動負債	1,139,953	0.42	1,712,446	0.66	-572,493	-33.43
應付款項	1,139,953	0.42	1,712,446	0.66	-572,493	-33.43
應付代收款	1,139,953	0.42	1,712,446	0.66	-572,493	-33.43
其他負債	1,611,550	0.60	2,434,265	0.95	-822,715	-33.80
什項負債	1,611,550	0.60	2,434,265	0.95	-822,715	-33.80
存入保證金	882,108	0.33	1,759,351	0.69	-877,243	-49.86
應付退休及離職金	728,517	0.27	673,989	0.26	54,528	8.09
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	266,817,337	98.98	252,673,783	98.39	14,143,554	5.60
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	21.57	0	0.00
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	21.57	0	0.00
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	21.57	0	0.00
累積餘絀(-)	211,423,237	78.43	197,279,683	76.82	14,143,554	7.17
累積賸餘	211,423,237	78.43	197,279,683	76.82	14,143,554	7.17
累積賸餘	211,423,237	78.43	197,279,683	76.82	14,143,554	7.17
合 計	269,568,840	100.00	256,820,494	100.00	12,748,346	4.96

# 作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	合 計		公墓管理基金					
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	269,568,840	100.00	269,568,840	100.00				
流動資產	99,816,530	37.03	99,816,530	37.03				
現金	99,530,430	36.92	99,530,430	36.92				
銀行存款	99,530,430	36.92	99,530,430	36.92				
存貨	286,100	0.11	286,100	0.11				
商品存貨	286,100	0.11	286,100	0.11				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	728,517	0.27	728,517	0.27				
準備金	728,517	0.27	728,517	0.27				
退休及離職準備金	728,517	0.27	728,517	0.27				
不動產、廠房及設備	169,023,793	62.70	169,023,793	62.70				
土地改良物	30,702,341	11.39	30,702,341	11.39				
土地改良物	91,882,222	34.08	91,882,222	34.08				
累計折舊--土地改良物(-)	-61,179,881	-22.70	-61,179,881	-22.70				
房屋及建築	114,132,366	42.34	114,132,366	42.34				
房屋及建築	164,215,940	60.92	164,215,940	60.92				
累計折舊--房屋及建築(-)	-50,083,574	-18.58	-50,083,574	-18.58				
機械及設備	712,234	0.26	712,234	0.26				
機械及設備	1,426,569	0.53	1,426,569	0.53				
累計折舊--機械及設備(-)	-714,335	-0.26	-714,335	-0.26				
交通及運輸設備	99,004	0.04	99,004	0.04				
交通及運輸設備	196,004	0.07	196,004	0.07				
累計折舊--交通及運輸設備(-)	-97,000	-0.03	-97,000	-0.03				
什項設備	23,377,848	8.67	23,377,848	8.67				
什項設備	85,020,603	31.54	85,020,603	31.54				
累計折舊--什項設備(-)	-61,642,755	-22.87	-61,642,755	-22.87				
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	269,568,840	100.00	269,568,840	100.00				

# 作業基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國 111 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	2,751,503	1.02	2,751,503	1.02				
流動負債	1,139,953	0.42	1,139,953	0.42				
應付款項	1,139,953	0.42	1,139,953	0.42				
應付代收款	1,139,953	0.42	1,139,953	0.42				
其他負債	1,611,550	0.60	1,611,550	0.60				
什項負債	1,611,550	0.60	1,611,550	0.60				
存入保證金	882,108	0.33	882,108	0.33				
應付退休及離職金	728,517	0.27	728,517	0.27				
其他什項負債	925	0.00	925	0.00				
淨值	266,817,337	98.98	266,817,337	98.98				
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	20.55				
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	20.55				
基金	55,394,100	20.55	55,394,100	20.55				
累積餘絀(-)	211,423,237	78.43	211,423,237	78.43				
累積賸餘	211,423,237	78.43	211,423,237	78.43				
累積賸餘	195,346,311	72.48	195,346,311	72.48				
減:解繳鄉庫	5,800,000	2.15	5,800,000	2.15				
本期賸餘	19,943,554	7.40	19,943,554	7.40				
合 計	269,568,840	100.00	269,568,840	100.00				