

## 彰化縣社頭鄉公墓管理基金

## 收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>業務收入</b>	<b>24,343,000</b>	<b>100.00</b>	<b>37,188,835</b>	<b>100.00</b>	<b>12,845,835</b>	<b>52.77</b>	<b>35,235,068</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>23,983,000</b>	<b>98.52</b>	<b>37,139,635</b>	<b>99.87</b>	<b>13,156,635</b>	<b>54.86</b>	<b>35,175,068</b>	<b>99.83</b>
管理收入	3,321,000	13.64	2,994,000	8.05	-327,000	-9.85	2,925,000	8.30
其他勞務收入	20,662,000	84.88	34,145,635	91.82	13,483,635	65.26	32,250,068	91.53
<b>銷貨收入</b>	<b>360,000</b>	<b>1.48</b>	<b>49,200</b>	<b>0.13</b>	<b>-310,800</b>	<b>-86.33</b>	<b>60,000</b>	<b>0.17</b>
其他銷貨收入	360,000	1.48	49,200	0.13	-310,800	-86.33	60,000	0.17
<b>業務成本與費用</b>	<b>23,721,000</b>	<b>97.44</b>	<b>20,146,444</b>	<b>54.17</b>	<b>-3,574,556</b>	<b>-15.07</b>	<b>17,835,566</b>	<b>50.62</b>
<b>銷貨成本</b>	<b>360,000</b>	<b>1.48</b>	<b>48,900</b>	<b>0.13</b>	<b>-311,100</b>	<b>-86.42</b>	<b>52,500</b>	<b>0.15</b>
其他銷貨成本	360,000	1.48	48,900	0.13	-311,100	-86.42	52,500	0.15
<b>其他業務成本</b>	<b>1,834,000</b>	<b>7.53</b>	<b>1,494,114</b>	<b>4.02</b>	<b>-339,886</b>	<b>-18.53</b>	<b>1,325,654</b>	<b>3.76</b>
雜項業務成本	1,834,000	7.53	1,494,114	4.02	-339,886	-18.53	1,325,654	3.76
<b>業務費用</b>	<b>21,451,000</b>	<b>88.12</b>	<b>18,577,655</b>	<b>49.95</b>	<b>-2,873,345</b>	<b>-13.39</b>	<b>16,426,012</b>	<b>46.62</b>
業務費用	21,451,000	88.12	18,577,655	49.95	-2,873,345	-13.39	16,426,012	46.62
<b>管理及總務費用</b>	<b>76,000</b>	<b>0.31</b>	<b>25,775</b>	<b>0.07</b>	<b>-50,225</b>	<b>-66.09</b>	<b>31,400</b>	<b>0.09</b>
管理費用及總務費用	76,000	0.31	25,775	0.07	-50,225	-66.09	31,400	0.09
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>622,000</b>	<b>2.56</b>	<b>17,042,391</b>	<b>45.83</b>	<b>16,420,391</b>	<b>2,639.93</b>	<b>17,399,502</b>	<b>49.38</b>
<b>業務外收入</b>	<b>1,408,000</b>	<b>5.78</b>	<b>3,410,674</b>	<b>9.17</b>	<b>2,002,674</b>	<b>142.24</b>	<b>2,544,052</b>	<b>7.22</b>
<b>財務收入</b>	<b>200,000</b>	<b>0.82</b>	<b>530,540</b>	<b>1.43</b>	<b>330,540</b>	<b>165.27</b>	<b>308,403</b>	<b>0.88</b>
利息收入	200,000	0.82	530,540	1.43	330,540	165.27	308,403	0.88
<b>其他業務外收入</b>	<b>1,208,000</b>	<b>4.96</b>	<b>2,880,134</b>	<b>7.74</b>	<b>1,672,134</b>	<b>138.42</b>	<b>2,235,649</b>	<b>6.34</b>
資產使用及權利金收入	48,000	0.20	66,801	0.18	18,801	39.17	47,749	0.14
違規罰款收入			933	-	933	--	4,800	0.01
雜項收入	1,160,000	4.77	2,812,400	7.56	1,652,400	142.45	2,183,100	6.20
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>1,408,000</b>	<b>5.78</b>	<b>3,410,674</b>	<b>9.17</b>	<b>2,002,674</b>	<b>142.24</b>	<b>2,544,052</b>	<b>7.22</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>2,030,000</b>	<b>8.34</b>	<b>20,453,065</b>	<b>55.00</b>	<b>18,423,065</b>	<b>907.54</b>	<b>19,943,554</b>	<b>56.60</b>

## 彰化縣社頭鄉公墓管理基金

## 餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	174,707,000	100.00	231,876,302	100.00	57,169,302	32.72	217,223,237	100.00
本期賸餘	2,030,000	1.16	20,453,065	8.82	18,423,065	907.54	19,943,554	9.18
前期未分配賸餘	172,677,000	98.84	211,423,237	91.18	38,746,237	22.44	197,279,683	90.82
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
<b>分配之部</b>	6,500,000	3.72	5,000,000	2.16	-1,500,000	-23.08	5,800,000	2.67
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額	6,500,000	3.72	5,000,000	2.16	-1,500,000	-23.08	5,800,000	2.67
其他依法分配數								
<b>未分配賸餘</b>	168,207,000	96.28	226,876,302	97.84	58,669,302	34.88	211,423,237	97.33
<b>短絀之部</b>		--		--				--
本期短絀		--		--				--
前期待填補之短絀		--		--				--
追溯適用及追溯重編之影響數		--		--				--
其他轉入數		--		--				--
<b>填補之部</b>		--		--				--
撥用賸餘		--		--				--
撥用公積		--		--				--
折減基金		--		--				--
公庫撥款		--		--				--
<b>待填補之短絀</b>		--		--				--

## 彰化縣社頭鄉公墓管理基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	2,030,000	20,453,065	18,423,065	907.54
利息股利之調整	-200,000	-530,540	-330,540	165.27
利息收入	-200,000	-530,540	-330,540	165.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,830,000	19,922,525	18,092,525	988.66
調整項目	12,319,000	10,230,605	-2,088,395	-16.95
折舊、減損及折耗	12,300,000	10,275,542	-2,024,458	-16.46
攤銷	19,000		-19,000	-100.00
流動資產淨減（淨增）		48,900	48,900	--
流動負債淨增（淨減）		-93,837	-93,837	--
未計利息股利之現金流入（流出）	14,149,000	30,153,130	16,004,130	113.11
收取利息	200,000	530,540	330,540	165.27
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>14,349,000</b>	<b>30,683,670</b>	<b>16,334,670</b>	<b>113.84</b>
<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	-300,000	-1,432,909	-1,132,909	377.64
增加不動產、廠房及設備	-300,000	-1,432,909	-1,132,909	377.64
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-300,000</b>	<b>-1,432,909</b>	<b>-1,132,909</b>	<b>377.64</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-227,121	-227,121	--
減少其他負債		-227,121	-227,121	--
賸餘分配款	-6,500,000	-5,000,000	1,500,000	-23.08
解繳公庫淨額	-6,500,000	-5,000,000	1,500,000	-23.08
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-6,500,000</b>	<b>-5,227,121</b>	<b>1,272,879</b>	<b>-19.58</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>7,549,000</b>	<b>24,023,640</b>	<b>16,474,640</b>	<b>218.24</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>46,600,000</b>	<b>99,530,430</b>	<b>52,930,430</b>	<b>113.58</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>54,149,000</b>	<b>123,554,070</b>	<b>69,405,070</b>	<b>128.17</b>

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58,435元，應付退休及離職金預算數43,000元決算數58,435元。

## 彰化縣社頭鄉公墓管理基金

## 平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>284,759,382</b>	<b>100.00</b>	<b>269,568,840</b>	<b>100.00</b>	<b>15,190,542</b>	<b>5.64</b>
<b>流動資產</b>	<b>123,791,270</b>	<b>43.47</b>	<b>99,816,530</b>	<b>37.03</b>	<b>23,974,740</b>	<b>24.02</b>
<b>現金</b>	<b>123,554,070</b>	<b>43.39</b>	<b>99,530,430</b>	<b>36.92</b>	<b>24,023,640</b>	<b>24.14</b>
銀行存款	123,554,070	43.39	99,530,430	36.92	24,023,640	24.14
<b>存貨</b>	<b>237,200</b>	<b>0.08</b>	<b>286,100</b>	<b>0.11</b>	<b>-48,900</b>	<b>-17.09</b>
商品存貨	237,200	0.08	286,100	0.11	-48,900	-17.09
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>786,952</b>	<b>0.28</b>	<b>728,517</b>	<b>0.27</b>	<b>58,435</b>	<b>8.02</b>
<b>準備金</b>	<b>786,952</b>	<b>0.28</b>	<b>728,517</b>	<b>0.27</b>	<b>58,435</b>	<b>8.02</b>
退休及離職準備金	786,952	0.28	728,517	0.27	58,435	8.02
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>160,181,160</b>	<b>56.25</b>	<b>169,023,793</b>	<b>62.70</b>	<b>-8,842,633</b>	<b>-5.23</b>
<b>土地改良物</b>	<b>27,971,600</b>	<b>9.82</b>	<b>30,702,341</b>	<b>11.39</b>	<b>-2,730,741</b>	<b>-8.89</b>
土地改良物	92,548,462	32.50	91,882,222	34.08	666,240	0.73
累計折舊 - 土地改良物	-64,576,862	-22.68	-61,179,881	-22.70	-3,396,981	5.55
<b>房屋及建築</b>	<b>111,621,079</b>	<b>39.20</b>	<b>114,132,366</b>	<b>42.34</b>	<b>-2,511,287</b>	<b>-2.20</b>
房屋及建築	164,857,542	57.89	164,215,940	60.92	641,602	0.39
累計折舊 - 房屋及建築	-53,236,463	-18.70	-50,083,574	-18.58	-3,152,889	6.30
<b>機械及設備</b>	<b>531,324</b>	<b>0.19</b>	<b>712,234</b>	<b>0.26</b>	<b>-180,910</b>	<b>-25.40</b>
機械及設備	1,511,170	0.53	1,426,569	0.53	84,601	5.93
累計折舊 - 機械及設備	-979,846	-0.34	-714,335	-0.26	-265,511	37.17
<b>交通及運輸設備</b>	<b>82,503</b>	<b>0.03</b>	<b>99,004</b>	<b>0.04</b>	<b>-16,501</b>	<b>-16.67</b>
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	-113,501	-0.04	-97,000	-0.04	-16,501	17.01
<b>什項設備</b>	<b>19,974,654</b>	<b>7.01</b>	<b>23,377,848</b>	<b>8.67</b>	<b>-3,403,194</b>	<b>-14.56</b>
什項設備	85,061,069	29.87	85,020,603	31.54	40,466	0.05
累計折舊 - 什項設備	-65,086,415	-22.86	-61,642,755	-22.87	-3,443,660	5.59
<b>合計</b>	<b>284,759,382</b>	<b>100.00</b>	<b>269,568,840</b>	<b>100.00</b>	<b>15,190,542</b>	<b>5.64</b>

## 彰化縣社頭鄉公墓管理基金

## 平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	2,488,980	0.87	2,751,503	1.02	-262,523	-9.54
<b>流動負債</b>	1,046,116	0.37	1,139,953	0.42	-93,837	-8.23
<b>應付款項</b>	1,046,116	0.37	1,139,953	0.42	-93,837	-8.23
應付代收款	1,046,116	0.37	1,139,953	0.42	-93,837	-8.23
<b>其他負債</b>	1,442,864	0.51	1,611,550	0.60	-168,686	-10.47
<b>什項負債</b>	1,442,864	0.51	1,611,550	0.60	-168,686	-10.47
存入保證金	654,987	0.23	882,108	0.33	-227,121	-25.75
應付退休及離職金	786,952	0.28	728,517	0.27	58,435	8.02
其他什項負債	925	-	925	-		
<b>淨值</b>	282,270,402	99.13	266,817,337	98.98	15,453,065	5.79
<b>基金</b>	55,394,100	19.45	55,394,100	20.55		
<b>基金</b>	55,394,100	19.45	55,394,100	20.55		
基金	55,394,100	19.45	55,394,100	20.55		
<b>累積餘絀</b>	226,876,302	79.67	211,423,237	78.43	15,453,065	7.31
<b>累積賸餘</b>	226,876,302	79.67	211,423,237	78.43	15,453,065	7.31
累積賸餘	226,876,302	79.67	211,423,237	78.43	15,453,065	7.31
<b>合計</b>	284,759,382	100.00	269,568,840	100.00	15,190,542	5.64