

彰化縣田中鎮公所

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	%
收入	6,846,000	100.00%	5,783,900	100.00%	(1,062,100)	15.51%	6,811,700	100.00%
業務收入	6,846,000	100.00%	5,783,900	100.00%	(1,062,100)	15.51%	6,811,700	100.00%
銷貨收入	4,000	0.06%	0	0.00%	(4,000)	100.00%	800	0.01%
其他銷貨收入	4,000	0.06%	0	0.00%	(4,000)	100.00%	800	0.01%
租金及權利金收入	6,834,000	99.82%	5,780,700	99.94%	(1,053,300)	15.41%	6,797,300	99.79%
其他租金收入	6,834,000	99.82%	5,780,700	99.94%	(1,053,300)	15.41%	6,797,300	99.79%
其他業務收入	8,000	0.12%	3,200	0.06%	(4,800)	60.00%	13,600	0.20%
其他補助收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
雜項業務收入	8,000	0.12%	3,200	0.06%	(4,800)	60.00%	13,600	0.20%
成本與費用	6,846,000	100.00%	7,350,837	127.09%	504,837	7.37%	7,609,164	111.71%
業務成本與費用	6,846,000	100.00%	7,350,837	127.09%	504,837	7.37%	7,609,164	111.71%
銷貨成本	4,000	0.06%	0	0.00%	(4,000)	100.00%	800	0.01%
其他銷貨成本	4,000	0.06%	0	0.00%	(4,000)	100.00%	800	0.01%
管理及總務費用	6,842,000	99.94%	7,350,837	127.09%	508,837	7.44%	7,608,364	111.70%
管理及總務費用	6,842,000	99.94%	7,350,837	127.09%	508,837	7.44%	7,608,364	111.70%
業務賸餘(短絀-)	0	0.00%	(1,566,937)	-27.09%	(1,566,937)	-100.00%	(797,464)	11.71%
業務外收入	270,000	3.94%	790,986	13.68%	520,986	192.96%	1,032,555	15.16%
財務收入	270,000	3.94%	790,986	13.68%	520,986	192.96%	300,048	4.40%
利息收入	270,000	3.94%	790,986	13.68%	520,986	192.96%	300,048	4.40%
其他業務外收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	732,507	10.75%
雜項收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	732,507	10.75%
業務外費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他業務外費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
財產交易短絀	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
業務外賸餘(短絀-)	270,000	3.94%	790,986	13.68%	520,986	192.96%	1,032,555	15.16%
本期賸餘(短絀-)	270,000	3.94%	(775,951)	13.42%	(1,045,951)	387.39%	235,091	3.45%

彰化縣田中鎮公所

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	%
賸餘之部	11,648,000	100.00%	14,884,399	100.00%	3,236,399	27.79%	14,935,086	100.00%
本期賸餘	270,000	2.32%	(775,951)	5.21%	(1,045,951)	387.39%	235,091	1.57%
前期未分配賸餘	11,378,000	97.68%	15,660,350	105.21%	4,282,350	37.64%	14,699,995	98.43%
分配之部	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
填補累積短絀	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
解繳公庫淨額	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
未分配賸餘	11,648,000	100.00%	14,884,399	100.00%	3,236,399	27.79%	14,935,086	100.00%
短絀之部	0		0		0		0	
本期短絀	0		0		0		0	
前期待填補之短絀	0		0		0		0	
填補之部	0		0		0		0	
撥用賸餘	0		0		0		0	
公庫撥款	0		0		0		0	
待填補之短絀	0		0		0		0	

彰化縣田中鎮公所

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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	270,000	(775,951)	(1,045,951)	387.39%
調整非現金項目	3,698,000	4,342,431	644,431	17.43%
折舊及折耗攤銷	3,694,000	4,348,431	654,431	17.72%
折舊	3,694,000	4,348,431	654,431	17.72%
攤銷	0	0	0	0.00%
處理資產短絀(賸餘-)	0	0	0	0.00%
存貨盤點短絀(賸餘-)	0	0	0	
流動資產淨(增)減	4,000	0	(4,000)	100.00%
流動負債淨增(減)	0	(6,000)	(6,000)	
業務活動之淨現金流入〈流出-〉	3,968,000	3,566,480	(401,520)	10.12%
投資活動之現金流量				
〈增加〉減少流動金融資產及短期貸墊款	0	0	0	0.00%
〈增〉減投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0	0.00%
〈增加〉減少不動產、廠房及設備、礦產資源	(20,100,000)	(1,268,345)	18,831,655	93.69%
(增加)減少無形資產、遞延借項及其他資產				
投資活動之淨現金流入〈流出-〉	(20,100,000)	(1,268,345)	18,831,655	93.69%
籌資活動之現金流量				
增(減)短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	0		
增加(減少)其他負債	0	0		
增加基金及公積	0	0	0	0.00%
增加基金及公積	0	0	0	0.00%
賸餘分配款	0	0	0	0.00%
解繳公庫淨額	0	0	0	0.00%
籌資活動之淨現金流入〈流出-〉	0	0	0	0.00%
現金及約當現金之淨增〈淨減-〉	(16,132,000)	2,298,135	18,430,135	114.25%
期初現金及約當現金	35,184,000	108,248,280	73,064,280	207.66%
期末現金及約當現金	19,052,000	110,546,415	91,494,415	480.24%

註：1. 第七公墓系統及螢幕遭竊成本33,734元，已提折舊14,055元，殘值19,679元由保管人賠償。

彰化縣田中鎮公所

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	%
資產						
流動資產	110,735,199	49.56%	108,437,064	48.36%	2,298,135	2.12%
現金	110,546,415	49.48%	108,248,280	48.28%	2,298,135	2.12%
庫存現金	39,546,415	17.70%	37,248,280	16.61%	2,298,135	6.17%
銀行存款(定)	71,000,000	31.78%	71,000,000	31.67%	0	0.00%
應收款項	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
其他應收款	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
存貨	188,784	0.08%	188,784	0.08%	0	0.00%
商品存貨	188,784	0.08%	188,784	0.08%	0	0.00%
投資、長期應收款貸墊款及準備金	0	0.00%	0	0.00%	0	#DIV/0!
準備金	0	0.00%	0	0.00%	0	#DIV/0!
退休及離職準備金	0	0.00%	0	0.00%	0	#DIV/0!
不動產、廠房及設備	112,667,926	50.43%	115,748,012	51.62%	(3,080,086)	2.66%
土地	51,397,048	23.00%	51,397,048	22.92%	0	0.00%
土地	51,397,048	23.00%	51,397,048	22.92%	0	0.00%
土地改良物	7,814,020	3.50%	8,732,620	3.89%	(918,600)	10.52%
土地改良物	38,629,123	17.29%	38,629,123	17.23%	0	0.00%
累計折舊-土地改良物	30,815,103	13.79%	29,896,503	13.33%	918,600	3.07%
房屋及建築	29,238,369	13.09%	30,982,133	13.82%	(1,743,764)	5.63%
房屋及建築	79,222,737	35.46%	79,222,737	35.33%	0	0.00%
累計折舊-房屋及建築	49,984,368	22.37%	48,240,604	21.52%	1,743,764	3.61%
交通及運輸設備	40,937	0.02%	51,094	0.02%	(10,157)	19.88%
交通及運輸設備	266,434	0.12%	266,434	0.12%	0	0.00%
累計折舊-交通設備	225,497	0.10%	215,340	0.10%	10,157	4.72%
什項設備	7,239,305	3.24%	8,915,215	3.98%	(1,675,910)	18.80%
什項設備	34,842,148	15.59%	34,842,148	15.54%	0	0.00%
累計折舊-什項設備	27,602,843	12.35%	25,926,933	11.56%	1,675,910	6.46%
購建中固定資產	16,938,247		15,669,902	0.00%	1,268,345	0.00%
未完工程	16,938,247		15,669,902	0.00%	1,268,345	0.00%
無形資產	30,200	0.01%	30,200	0.01%	0	0.00%
無形資產	30,200	0.01%	30,200	0.01%	0	0.00%
電腦軟體	30,200	0.01%	30,200	0.01%	0	0.00%
其他資產	1,000	0.00%	1,000	0.00%	0	0.00%
什項資產	1,000	0.00%	1,000	0.00%	0	0.00%
存出保證金	1,000	0.00%	1,000	0.00%	0	0.00%
資產合計	223,434,325	1	224,216,276	100.00%	(781,951)	0.35%