

檔 號：

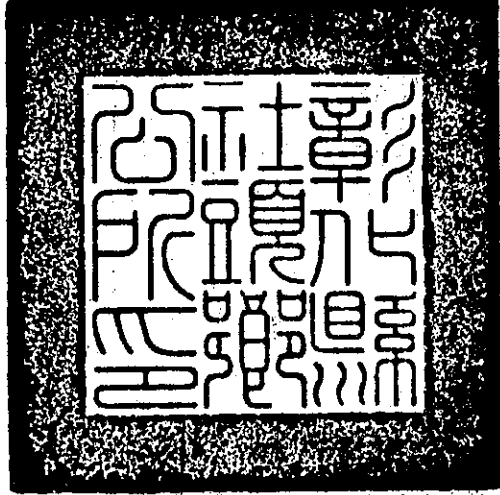
保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國105年6月24日

發文字號：社鄉主字第1050010456號

附件：公告本鄉104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「預計平衡表」



主旨：公告本鄉104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「預計平衡表」。

依據：一、依據地方制度法第42條規定辦理。

二、本鄉104年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代表會第20屆第3次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉104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「預計平衡表」。

# 鄉長 劉錦昌

105年6月20日

社鄉代20屆議決書第87號

彰化縣社頭鄉民代表會第20屆第3次定期會議決書

編號：鄉長提案第3號

類別：民政、財政、主計

提案人：鄉長 劉錦昌

案由：請審議本鄉民國104年度總決算公墓管理基金附屬單位決算案。

說明：

- 一、本鄉民國104年度公墓管理基金決算案業經依照「104年度各直轄市及縣(市)政府地方總決算附屬單位決算編製作業手冊」之規定編成。
- 二、依地方制度法第42條規定提請審議。
- 三、檢附本鄉民國104年度公墓管理基金決算書。

辦法：請貴會審議通過後送彰化縣政府核備。

審查意見：照原案通過。

大會議決：照審查意見通過。

彰化縣社頭鄉民代表會

主席 翁嘉壕

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 收支餘絀綜計表

中華民國 104 年度

(依收支科目分列)

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	34,840,000	100.00	25,526,600	100.00	-9,313,400	-26.73
勞務收入	6,123,000	17.57	3,108,000	12.18	-3,015,000	-49.24
管理收入	6,123,000	17.57	3,108,000	12.18	-3,015,000	-49.24
銷貨收入	600,000	1.72	445,000	1.74	-155,000	-25.83
其他銷貨收入	600,000	1.72	445,000	1.74	-155,000	-25.83
其他業務收入	28,117,000	80.70	21,973,600	86.08	-6,143,400	-21.85
雜項業務收入	28,117,000	80.70	21,973,600	86.08	-6,143,400	-21.85
業務成本與費用	18,235,000	52.34	14,354,130	56.23	-3,880,870	-21.28
銷貨成本	600,000	1.72	250,360	0.98	-349,640	-58.27
其他銷貨成本	600,000	1.72	250,360	0.98	-349,640	-58.27
其他業務成本	1,513,000	4.34	911,583	3.57	-601,417	-39.75
雜項業務成本	1,513,000	4.34	911,583	3.57	-601,417	-39.75
行銷及業務費用	16,046,000	46.06	13,169,887	51.59	-2,876,113	-17.92
業務費用	16,046,000	46.06	13,169,887	51.59	-2,876,113	-17.92
管理及總務費用	76,000	0.22	22,300	0.09	-53,700	-70.66
管理費用及總務費用	76,000	0.22	22,300	0.09	-53,700	-70.66
業務賸餘(短絀-)	16,605,000	47.66	11,172,470	43.77	-5,432,530	-32.72
業務外收入	334,000	0.96	301,406	1.18	-32,594	-9.76
財務收入	200,000	0.57	200,384	0.79	384	0.19
利息收入	200,000	0.57	200,384	0.79	384	0.19
其他業務外收入	134,000	0.38	101,022	0.40	15,022	11.21
資產使用及權利金收入	48,000	0.14	0	0.00	-48,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	8,197	0.03	8,197	100.00
雜項收入	86,000	0.25	92,825	0.36	6,825	7.94
業務外賸餘(短絀-)	334,000	0.96	301,406	1.18	-32,594	-9.76
本期賸餘(短絀-)	16,939,000	48.62	11,473,876	44.95	-5,465,124	-32.26

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 餘絀撥補綜計表

中華民國 104 年度

(依撥補項目分列)

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	181,947,000	100.00	169,850,673	100.00	-12,096,327	-6.65
本期賸餘	16,939,000	9.31	11,473,876	6.76	-5,465,124	-32.26
前期未分配賸餘	165,008,000	90.69	158,376,797	93.24	-6,631,203	-4.02
二、分配之部	6,490,000	3.57	6,490,000	3.82	0	0.00
解繳公庫淨額	6,490,000	3.57	6,490,000	3.82	0	0.00
三、未分配賸餘	175,457,000	96.43	163,360,673	96.18	-12,096,327	-6.89

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 現金流量綜計表

中華民國 104 年度

(依現金流量項目分列) 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-)	16,939,000	11,473,876	-5,465,124	-32.26
調整非現金項目	9,282,000	8,243,464	-1,038,536	-11.19
折舊、折耗及攤銷	11,165,000	9,806,047	-1,358,953	-12.17
流動資產淨減(淨增-)	-800,000	-319,640	480,360	-60.05
流動負債淨增(淨減-)	-1,083,000	-1,242,943	-159,943	14.77
業務活動之淨現金流入(流出-)	26,221,000	19,717,340	-6,503,660	-24.80
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-2,190,000	-5,788,262	-3,598,262	164.30
增加固定資產	-2,190,000	-5,788,262	-3,598,262	164.30
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,190,000	-5,788,262	-3,598,262	164.30
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延負債	60,000	221,023	161,023	268.37
增加其他負債	60,000	221,023	161,023	268.37
賸餘分配款	-6,490,000	-6,490,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-6,490,000	-6,490,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-6,430,000	-6,268,977	161,023	-2.50
現金及約當現金之淨增(淨減-)	17,601,000	7,660,101	-9,940,899	-56.48
期初現金及約當現金	77,401,000	63,517,360	-13,883,640	-17.94
期末現金及約當現金	95,002,000	71,177,461	-23,824,539	-25.08

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43,319元，  
  應付退休及離職金預算數43,000元決算數43,319元。

## 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 平衡綜計表

中華民國104年12月31日

(依科目分列) 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	244,324,820	100.00	240,319,545	100.00	4,005,275	1.67
流動資產	71,614,681	29.31	63,634,940	26.48	7,979,741	12.54
現金	71,177,461	29.13	63,517,360	26.43	7,660,101	12.06
銀行存款	71,177,461	29.13	63,517,360	26.43	7,660,101	12.06
存貨	437,220	0.18	117,580	0.05	319,640	271.85
商品存貨	437,220	0.18	117,580	0.05	319,640	271.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	391,315	0.16	347,996	0.14	43,319	12.45
準備金	391,315	0.16	347,996	0.14	43,319	12.45
退休及離職準備金	391,315	0.16	347,996	0.14	43,319	12.45
固定資產	172,318,824	70.53	176,336,609	73.38	-4,017,785	-2.28
土地	5,982,639	2.45	5,982,639	2.49	0	0.00
土地	5,982,639	2.45	5,982,639	2.49	0	0.00
土地改良物	33,376,235	13.66	31,091,123	12.94	2,285,112	7.35
土地改良物	72,933,846	29.85	68,105,371	28.34	4,828,475	7.09
累計折舊--土地改良物(-)	-39,557,611	-16.19	-37,014,248	-15.40	-2,543,363	6.87
房屋及建築	81,635,132	33.41	83,762,449	34.85	-2,127,317	-2.54
房屋及建築	115,134,513	47.12	115,134,513	47.91	0	0.00
累計折舊--房屋及建築(-)	-33,499,381	-13.71	-31,372,064	-13.05	-2,127,317	6.78
機械及設備	88,082	0.04	106,403	0.04	-18,321	-17.22
機械及設備	126,467	0.05	126,467	0.05	0	0.00
累計折舊--機械及設備(-)	-38,385	-0.02	-20,064	-0.01	-18,321	100.00
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	51,236,736	20.97	55,393,995	23.05	-4,157,259	-7.50
什項設備	80,379,250	32.90	79,419,463	33.05	959,787	1.21
累計折舊--什項設備(-)	-29,142,514	-11.93	-24,025,468	-10.00	-5,117,046	21.30
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	244,324,820	100.00	240,319,545	100.00	4,005,275	1.67

## 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 平衡綜計表

中華民國104年12月31日

(依科目分列) 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	%
負債	25,570,047	10.47	26,548,648	11.05	-978,601	-3.69
流動負債	23,008,820	9.42	24,251,763	10.09	-1,242,943	-5.13
應付款項	23,008,820	9.42	24,251,763	10.09	-1,242,943	-5.13
應付代收款	23,008,820	9.42	24,251,763	10.09	-1,242,943	-5.13
其他負債	2,561,227	1.05	2,296,885	0.96	264,342	11.51
什項負債	2,561,227	1.05	2,296,885	0.96	264,342	11.51
存入保證金	2,168,987	0.89	1,947,964	0.81	221,023	11.35
應付退休及離職金	391,315	0.16	347,996	0.14	43,319	12.45
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	218,754,773	89.53	213,770,897	88.95	4,983,876	2.33
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	23.05	0	0.00
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	23.05	0	0.00
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	23.05	0	0.00
累積餘絀(-)	163,360,673	66.86	158,376,797	65.90	4,983,876	3.15
累積賸餘	163,360,673	66.86	158,376,797	65.90	4,983,876	3.15
累積賸餘	163,360,673	66.86	158,376,797	65.90	4,983,876	3.15
合 計	244,324,820	100.00	240,319,545	100.00	4,005,275	1.67