

檔 號：

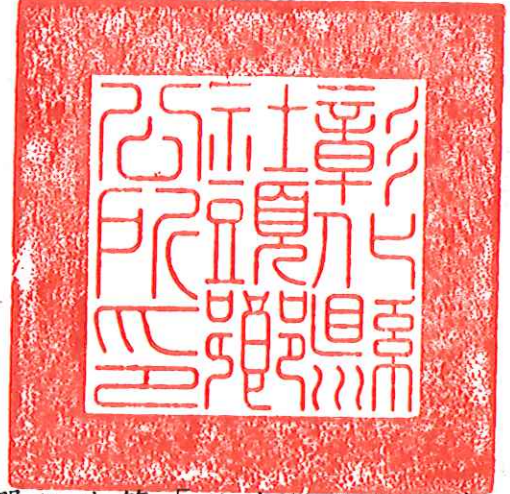
保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國107年6月8日

發文字號：社鄉主字第1070009484號

附件：本鄉106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106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106年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代表會第20屆第5次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉106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

107年5月21日  
社鄉代20屆議決書第146號

彰化縣社頭鄉民代表會第20屆第7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106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106年度公墓管理基金決算案業經依照「106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106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 蔣嘉壕

## 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 收支餘絀綜計表

中華民國 106 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	21,532,000	100.00	19,349,800	100.00	-2,182,200	-10.13
勞務收入	21,132,000	98.14	19,191,800	99.18	-1,940,200	-9.18
管理收入	3,330,000	15.47	2,370,000	12.25	-960,000	-28.83
其他勞務收入	17,802,000	82.68	16,821,800	86.94	-980,200	-5.51
銷貨收入	400,000	1.86	158,000	0.82	-242,000	-60.50
其他銷貨收入	400,000	1.86	158,000	0.82	-242,000	-60.50
業務成本與費用	19,547,000	90.78	15,349,588	79.33	-4,197,412	-21.47
銷貨成本	400,000	1.86	150,100	0.78	-249,900	-62.48
其他銷貨成本	400,000	1.86	150,100	0.78	-249,900	-62.48
其他業務成本	1,531,000	7.11	1,194,459	6.17	-336,541	-21.98
雜項業務成本	1,531,000	7.11	1,194,459	6.17	-336,541	-21.98
行銷及業務費用	17,540,000	81.46	13,977,569	72.24	-3,562,431	-20.31
業務費用	17,540,000	81.46	13,977,569	72.24	-3,562,431	-20.31
管理及總務費用	76,000	0.35	27,460	0.14	-48,540	-63.87
管理費用及總務費用	76,000	0.35	27,460	0.14	-48,540	-63.87
業務賸餘(短絀-)	1,985,000	22.60	4,000,212	20.67	2,015,212	101.52
業務外收入	334,000	1.37	424,849	2.20	90,849	27.20
財務收入	200,000	0.82	268,805	1.39	68,805	34.40
利息收入	200,000	0.82	268,805	1.39	68,805	34.40
其他業務外收入	134,000	0.55	156,044	0.81	22,044	16.45
資產使用及權利金收入	48,000	0.20	47,749	0.25	-251	-0.52
違規罰款收入			495	0.00	495	100.00
雜項收入	86,000	0.35	107,800	0.56	21,800	25.35
業務外賸餘(短絀-)	334,000	1.37	424,849	2.20	90,849	27.20
本期賸餘(短絀-)	2,319,000	23.97	4,425,061	22.87	2,106,061	90.82

彰化縣社頭鄉附屬單位決算

餘絀撥補綜計表

中華民國 106 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	172,178,000	100.00	189,574,168	100.00	17,396,168	10.10
本期賸餘	2,319,000	1.35	4,425,061	2.33	2,106,061	90.82
前期未分配賸餘	169,859,000	98.65	185,149,107	97.67	15,290,107	9.00
二、分配之部	5,600,000	3.25	5,600,000	2.95	0	0.00
解繳公庫淨額	5,600,000	3.25	5,600,000	2.95	0	0.00
三、未分配賸餘	166,578,000	96.75	183,974,168	97.05	17,396,168	10.44

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 現金流量綜計表

中華民國 106 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-)	2,319,000	4,425,061	2,106,061	90.82
調整非現金項目	10,963,000	9,891,732	-1,071,268	-9.77
折舊、折耗及攤銷	10,963,000	10,404,845	-558,155	-5.09
流動資產淨減(淨增-)	0	150,100	150,100	100.00
流動負債淨增(淨減-)	0	-663,213	-663,213	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	13,282,000	14,316,793	1,034,793	7.79
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-49,000,000	-1,871,640	47,128,360	-96.18
增加固定資產	-49,000,000	-1,871,640	47,128,360	-96.18
投資活動之淨現金流入(流出-)	-49,000,000	-1,871,640	47,128,360	-96.18
融資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	-316,075	-316,075	-100.00
減少其他負債	0	-316,075	-316,075	-100.00
賸餘分配款	-5,600,000	-5,600,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-5,600,000	-5,600,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-5,600,000	-5,916,075	-316,075	5.64
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-41,318,000	6,529,078	47,847,078	-115.80
期初現金及約當現金	83,752,000	79,677,614	-4,074,386	-4.86
期末現金及約當現金	42,434,000	86,206,692	43,772,692	103.15

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43,297元，

    應付退休及離職金預算數43,000元決算數43,297元。

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 平衡綜計表

中華民國106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	244,323,091	100.00	246,434,021	100.00	-2,110,930	-0.86
流動資產	86,285,762	35.32	79,906,784	32.43	6,378,978	7.98
現金	86,206,692	35.28	79,677,614	32.33	6,529,078	8.19
銀行存款	86,206,692	35.28	79,677,614	32.33	6,529,078	8.19
存貨	79,070	0.03	229,170	0.09	-150,100	-65.50
商品存貨	79,070	0.03	229,170	0.09	-150,100	-65.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	477,676	0.20	434,379	0.18	43,297	9.97
準備金	477,676	0.20	434,379	0.18	43,297	9.97
退休及離職準備金	477,676	0.20	434,379	0.18	43,297	9.97
固定資產	157,521,253	64.47	166,044,858	67.38	-8,523,605	-5.13
土地	0	0.00	5,982,639	2.43	-5,982,639	-100.00
土地	0	0.00	5,982,639	2.43	-5,982,639	-100.00
土地改良物	35,411,469	14.49	32,277,391	13.10	3,134,078	9.71
土地改良物	80,842,903	33.09	74,860,264	30.38	5,982,639	7.99
累計折舊--土地改良物(-)	-45,431,434	-18.59	-42,582,873	-17.28	-2,848,561	6.69
房屋及建築	79,263,482	32.44	79,519,159	32.27	-255,677	-0.32
房屋及建築	117,017,497	47.89	115,145,857	46.72	1,871,640	1.63
累計折舊--房屋及建築(-)	-37,754,015	-15.45	-35,626,698	-14.46	-2,127,317	5.97
機械及設備	149,840	0.06	192,761	0.08	-42,921	-22.27
機械及設備	249,467	0.10	249,467	0.10	0	0.00
累計折舊--機械及設備(-)	-99,627	-0.04	-56,706	-0.02	-42,921	100.00
什項設備	42,696,462	17.48	48,072,908	19.51	-5,376,446	-11.18
什項設備	82,441,291	33.74	82,441,291	33.45	0	0.00
累計折舊--什項設備(-)	-39,744,829	-16.27	-34,368,383	-13.95	-5,376,446	15.64
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
無形資產	38,400	0.02	48,000	0.02	-9,600	0.00
無形資產	38,400	0.02	48,000	0.02	-9,600	0.00
電腦軟體	38,400	0.02	48,000	0.02	-9,600	0.00
合 計	244,323,091	100.00	246,434,021	100.00	-2,110,930	-0.86

# 彰化縣社頭鄉附屬單位決算

## 平衡綜計表

中華民國106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	4,954,823	2.03	5,890,814	2.39	-935,991	-15.89
流動負債	2,653,021	1.09	3,316,234	1.35	-663,213	-20.00
應付款項	2,653,021	1.09	3,316,234	1.35	-663,213	-20.00
應付代收款	2,653,021	1.09	3,316,234	1.35	-663,213	-20.00
其他負債	2,301,802	0.94	2,574,580	1.04	-272,778	-10.60
什項負債	2,301,802	0.94	2,574,580	1.04	-272,778	-10.60
存入保證金	1,823,201	0.75	2,139,276	0.87	-316,075	-14.77
應付退休及離職金	477,676	0.20	434,379	0.18	43,297	9.97
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	239,368,268	97.97	240,543,207	97.61	-1,174,939	-0.49
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	22.48	0	0.00
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	22.48	0	0.00
基金	55,394,100	22.67	55,394,100	22.48	0	0.00
累積餘絀(-)	183,974,168	75.30	185,149,107	75.13	-1,174,939	-0.63
累積賸餘	183,974,168	75.30	185,149,107	75.13	-1,174,939	-0.63
累積賸餘	183,974,168	75.30	185,149,107	75.13	-1,174,939	-0.63
合 計	244,323,091	100.00	246,434,021	100.00	-2,110,930	-0.86