

# 彰化縣花壇鄉公墓管理基金

## 收支餘絀表

中華民國 108 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	%
業務收入	22,041,000	100.00	30,507,800	100.00	8,466,800	38.41	11,728,300	100.00
租金及權利金收入	22,041,000	100.00	30,507,800	100.00	8,466,800	38.41	11,728,300	100.00
其他租金收入	22,041,000	100.00	30,507,800	100.00	8,466,800	38.41	11,728,300	100.00
業務成本與費用	11,090,000	50.32	6,135,710	20.11	-4,954,290	-44.67	7,194,502	61.34
行銷及業務費用	11,090,000	50.32	6,135,710	20.11	-4,954,290	-44.67	7,194,502	61.34
業務費用	11,090,000	50.32	6,135,710	20.11	-4,954,290	-44.67	7,194,502	61.34
業務賸餘(短絀-)	10,951,000	49.68	24,372,090	79.89	13,421,090	122.56	4,533,798	38.66
業務外收入	250,000	1.13	449,636	1.47	199,636	79.85	450,505	3.84
財務收入	250,000	1.13	449,636	1.47	199,636	79.85	446,952	3.81
利息收入	250,000	1.13	449,636	1.47	199,636	79.85	446,952	3.81
其他業務外收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3,553	0.03
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3,553	0.03
業務外賸餘(短絀-)	250,000	1.13	449,636	1.47	199,636	79.85	450,505	3.84
本期賸餘(短絀-)	11,201,000	50.82	24,821,726	81.36	13,620,726	121.60	4,984,303	42.50

# 彰化縣花壇鄉公墓管理基金

## 餘 絀 撥 補 表

中華民國 108 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	164,764,000	100.00	178,886,542	100.00	14,122,542	8.57	154,064,816	100.00
本期賸餘	11,201,000	6.80	24,821,726	13.88	13,620,726	121.60	4,984,303	3.24
前期未分配賸餘	153,563,000	93.20	154,064,816	86.12	501,816	0.33	149,080,513	96.76
公積轉列數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
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
提存公積	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
賸餘撥充基金數	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
其他依法分配數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
未分配賸餘	164,764,000	100.00	178,886,542	100.00	14,122,542	8.57	154,064,816	100.00
短絀之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
前期待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
填補之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
撥用賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
撥用公積	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
折減基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
公庫撥款	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

# 彰化縣花壇鄉公墓管理基金

## 現金流量表

中華民國 108 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）	11,201,000	24,821,726	13,620,726	121.60
利息股利之調整	-250,000	-449,636	-199,636	79.85
利息收入	-250,000	-449,636	-199,636	79.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	10,951,000	24,372,090	13,421,090	122.56
調整項目	6,030,000	2,004,624	-4,025,376	-66.76
折舊、減損及折耗	6,030,000	2,004,624	-4,025,376	-66.76
未計利息股利之現金流入（流出）	16,981,000	26,376,714	9,395,714	55.33
收取利息	250,000	449,636	199,636	79.85
業務活動之淨現金流入（流出）	17,231,000	26,826,350	9,595,350	55.69
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,129,000	-22,372,850	-19,243,850	615.02
增加不動產、廠房及設備	-3,129,000	-22,372,850	-19,243,850	615.02
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,129,000	-22,372,850	-19,243,850	615.02
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	14,102,000	4,453,500	-9,648,500	-68.42
期初現金及約當現金	70,649,000	96,552,764	25,903,764	36.67
期末現金及約當現金	84,751,000	101,006,264	16,255,264	19.18

# 彰化縣花壇鄉公墓管理基金

## 平 衡 表

中華民國 108 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	275,535,971	100.00	250,714,245	100.00	24,821,726	9.90
流動資產	101,006,264	36.66	96,552,764	38.51	4,453,500	4.61
現金	101,006,264	36.66	96,552,764	38.51	4,453,500	4.61
銀行存款	26,006,264	9.44	21,552,764	8.60	4,453,500	20.66
定期存款	75,000,000	27.22	75,000,000	29.91		
固定資產	121,263,812	44.01	100,895,586	40.24	20,368,226	20.19
土地	20,210,695	7.34	20,210,695	8.06		
土地	20,210,695	7.34	20,210,695	8.06		
土地改良物	4,705,913	1.71	4,029,714	1.61	676,199	16.78
土地改良物	6,791,387	2.46	6,791,387	2.71		
累計折舊—土地改良物	-2,085,474	-0.76	-2,761,673	-1.10	676,199	-24.49
房屋及建築	58,173,842	21.11	59,568,311	23.76	-1,394,469	-2.34
房屋及建築	81,217,360	29.48	81,217,360	32.39		
累計折舊—房屋及建築	-23,043,518	-8.36	-21,649,049	-8.63	-1,394,469	6.44
機械及設備	16,664	0.01	22,562	0.01	-5,898	-26.14
機械及設備	53,000	0.02	53,000	0.02		
累計折舊—機械及設備	-36,336	-0.01	-30,438	-0.01	-5,898	19.38
交通及運輸設備	298	0.00	2,487	0.00	-2,189	-88.02
交通及運輸設備	29,840	0.01	69,840	0.03	-40,000	-57.27
累計折舊—交通及運輸設備	-29,542	-0.01	-67,353	-0.03	37,811	-56.14
什項設備	38,156,400	13.85	7,950,623	3.17	30,205,777	379.92
什項設備	44,924,089	16.30	13,406,345	5.35	31,517,744	235.10
累計折舊—什項設備	-6,767,689	-2.46	-5,455,722	-2.18	-1,311,967	24.05
購建中固定資產			9,111,194	3.63	-9,111,194	-100.00
未完工程			9,111,194	3.63	-9,111,194	-100.00
其他資產	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
什項資產	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
代管資產	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
合 計	275,535,971	100.00	250,714,245	100.00	24,821,726	9.90

# 彰化縣花壇鄉公墓管理基金

## 平 衡 表

中華民國 108 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	%
負債	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
流動負債	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
什項負債	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
應付代管資產	53,265,895	19.33	53,265,895	21.25		
淨值	222,270,076	80.67	197,448,350	78.75	24,821,726	12.57
基金	4,989,000	1.81	4,989,000	1.99		
基金	4,989,000	1.81	4,989,000	1.99		
基金	4,989,000	1.81	4,989,000	1.99		
公積	36,550,497	13.27	36,550,497	14.58		
資本公積	36,550,497	13.27	36,550,497	14.58		
受贈公積	36,550,497	13.27	36,550,497	14.58		
累積餘絀	178,886,542	64.92	154,064,816	61.45	24,821,726	16.11
累積賸餘	178,886,542	64.92	154,064,816	61.45	24,821,726	16.11
累積賸餘	154,064,816	55.91	149,080,513	59.46	4,984,303	3.34
本期賸餘	24,821,726	9.01	4,984,303	1.99	19,837,423	398.00
淨值其他項目	1,844,037	0.67	1,844,037	0.74		
未實現重估增值	1,844,037	0.67	1,844,037	0.74		
未實現重估增值	1,844,037	0.67	1,844,037	0.74		
合 計	275,535,971	100.00	250,714,245	100.00	24,821,726	9.90