

中華民國 111 年 11 月 份

雲林縣斗南鎮公所

公墓管理基金



會計月報

製表

主計室
主製 葉芷嫻

覆核

辦事員 謝宜君

主計主任

主計室
主任 陳孟德

鎮長

斗南鎮
鎮長 沈暉勛(甲)

雲林縣斗南鎮公所公墓管理基金

目 錄

一、收支餘絀表·····	第 1 頁
二、平衡表·····	第 2 頁
三、業務收支及賸餘差異原因分析表·····	第 3 頁
四、公庫存款差額解釋表·····	第 4 頁
五、郵政儲金存款餘額證明書·····	第 5-6 頁
六、農會公庫存款對帳單與定期存款單·····	第 7-10 頁

雲林縣斗南鎮公所公墓管理基金

收 支 餘 絀 表

中 華 民 國 111 年 11 月 份

第 1 頁 共 1 頁 單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
業務收入	6,140,000	609,500	453,200	156,300	34.49	10,457,500	5,686,800	4,770,700	83.89
租金及權利金收入	5,910,000	587,000	453,200	133,800	29.52	5,231,500	5,456,800	-225,300	-4.13
其他租金收入	5,910,000	587,000	453,200	133,800	29.52	5,231,500	5,456,800	-225,300	-4.13
其他業務收入	230,000	22,500	0	22,500	-	5,226,000	230,000	4,996,000	2,172.17
其他補助收入	0	0	0	0	0.00	5,000,000	0	5,000,000	-
雜項業務收入	230,000	22,500	0	22,500	-	226,000	230,000	-4,000	-1.74
業務成本與費用	10,534,000	225,331	246,450	-21,119	-8.57	4,020,828	6,245,950	-2,225,122	-35.63
行銷及業務費用	782,000	37,884	55,000	-17,116	-31.12	404,225	709,000	-304,775	-42.99
業務費用	782,000	37,884	55,000	-17,116	-31.12	404,225	709,000	-304,775	-42.99
管理及總務費用	1,700,000	17,367	27,750	-10,383	-37.42	1,330,936	1,668,250	-337,314	-20.22
管理費用及總務費用	1,700,000	17,367	27,750	-10,383	-37.42	1,330,936	1,668,250	-337,314	-20.22
其他業務費用	8,052,000	170,080	163,700	6,380	3.90	2,285,667	3,868,700	-1,583,033	-40.92
雜項業務費用	8,052,000	170,080	163,700	6,380	3.90	2,285,667	3,868,700	-1,583,033	-40.92
業務賸餘(短絀-)	-4,394,000	384,169	206,750	177,419	85.81	6,436,672	-559,150	6,995,822	-999.99
業務外收入	493,000	0	0	0	-	5,837,248	328,000	5,509,248	1,679.65
財務收入	493,000	0	0	0	-	487,248	328,000	159,248	48.55
利息收入	493,000	0	0	0	-	487,248	328,000	159,248	48.55
其他業務外收入	0	0	0	0	-	5,350,000	0	5,350,000	-
雜項收入	0	0	0	0	-	5,350,000	0	5,350,000	-
業務外費用	1,000	0	0	0	-	531	1,000	-469	-46.90
財務費用	1,000	0	0	0	-	531	1,000	-469	-46.90
利息費用	1,000	0	0	0	-	531	1,000	-469	-46.90
業務外賸餘(短絀-)	492,000	0	0	0	-	5,836,717	327,000	5,509,717	1,684.93
本期賸餘(短絀-)	-3,902,000	384,169	206,750	177,419	85.81	12,273,389	-232,150	12,505,539	-999.99

雲林縣斗南鎮公所公墓管理基金

平 衡 表

中華民國 111 年 11 月 30 日

第 1 頁 共 1 頁 單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	196,727,564	100.00	負債	847,665	0.43
流動資產	126,812,625	64.46	流動負債		
現金	66,205,455	33.65	應付款項		
銀行存款	66,205,455	33.65	應付利息		
流動金融資產	60,000,000	30.50	長期負債	180,000	0.09
其他金融資產－流動	60,000,000	30.50	長期債務	180,000	0.09
應收款項	598,990	0.30	長期借款	180,000	0.09
應收收益	390,000	0.20	其他負債	667,665	0.34
應收利息	208,990	0.11	什項負債	667,665	0.34
預付款項	8,180	0.00	存入保證金	247,665	0.13
預付費用	8,180	0.00	暫收及待結轉帳項	420,000	0.21
不動產、廠房及設備	69,914,939	35.54	淨值	195,879,899	99.57
土地改良物	1,412,684	0.72	公積	187,790,788	95.46
土地改良物	1,815,050	0.92	資本公積	5,198,749	2.64
累計折舊－土地改良物	-402,366	-0.20	受贈公積	32,000	0.02
房屋及建築	28,291,571	14.38	其他資本公積	5,166,749	2.63
房屋及建築	74,861,282	38.05	特別公積	182,592,039	92.81
累計折舊－房屋及建築	-46,569,711	-23.67	特別公積	182,592,039	92.81
機械及設備			累積餘絀	8,089,111	4.11
機械及設備	347,568	0.18	累積賸餘	12,273,389	6.24
累計折舊－機械及設備	-347,568	-0.18	本期賸餘	12,273,389	6.24
什項設備	39,497,040	20.08	累積短絀	-4,184,278	-2.13
什項設備	97,208,185	49.41	累積短絀	-4,184,278	-2.13
累計折舊－什項設備	-57,711,145	-29.34			
購建中固定資產	713,644	0.36			
未完工程	713,644	0.36			
合 計	196,727,564	100.00	合 計	196,727,564	100.00

雲林縣斗南鎮公所公墓管理基金 業務收支及賸餘差異原因分析表

中華民國 111 年 11 月

單位:新台幣元

科 目	本 年 度 發 生 累 計 數				差異達10%以上之原因
	實際數(A)	預算數(B)	增減金額(C)	差異 % (C/B*100)	
業務收入	10,457,500	5,686,800	4,770,700	83.89	
其他租金收入	5,231,500	5,456,800	-225,300	-4.13	
其他補助收入	5,000,000	0	5,000,000	-	鎮庫補助公墓第二納骨塔新建工程
雜項業務收入	226,000	230,000	-4,000	-1.74	
業務成本與費用	4,020,828	6,245,950	-2,225,122	-35.63	
業務費用	404,225	709,000	-304,775	-42.99	
服務費用	402,364	703,000	-300,636	-42.76	撙節開支
材料及用品費	1,861	6,000	-4,139	-68.98	撙節開支
管理費用及總務費用	1,330,936	1,668,250	-337,314	-20.22	
服務費用	453,646	675,250	-221,604	-32.82	撙節開支
材料及用品費	400,122	478,000	-77,878	-16.29	撙節開支
稅捐與規費(強制費)	427,168	455,000	-27,832	-6.12	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50,000	60,000	-10,000	-16.67	依業務實際需要覈實支用
雜項業務費用	2,285,667	3,868,700	-1,583,033	-40.92	
服務費用	2,282,667	3,850,000	-1,567,333	-40.71	撙節開支
材料及用品費	3,000	18,700	-15,700	-83.96	撙節開支
業務賸餘(短絀-)	6,436,672	-559,150	6,995,822	-1,251.15	
業務外收入	5,837,248	328,000	5,509,248	1,679.65	
利息收入	487,248	328,000	159,248	48.55	依實際利息覈實收入
雜項收入	5,350,000	0	5,350,000	-	崙仔公墓第二納骨塔新建工程得 標廠商無正當理由而不訂約依採 購法規定押標金沒入繳庫
業務外費用	531	1,000	-469	-46.90	
利息費用	531	1,000	-469	-46.90	
租金與利息	531	1,000	-469	-46.90	視建設基金核撥情形依借款利率 覈實支出
業務外賸餘(短絀-)	5,836,717	327,000	5,509,717	1,684.93	
本期賸餘(短絀-)	12,273,389	-232,150	12,505,539	-5,386.84	

填表說明：填列差異原因時，請以實際營運情形之原因，避免科目別說明。

填表人：**課員洪邦武**

單位主管：**民政課長李和展**

主計主管：**辦事員謝宜君**

雲林縣斗南鎮公所 (公墓基金)

公庫存款差額解釋表

中華民國111年11月30日

摘 要	日期			公庫支票號數	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳 面 結 存						\$66, 205, 455
銀 行 存 款					\$66, 205, 455	
加:未向公庫兌現支票						\$33, 768
	111	10	25	NB3621251	\$17, 900	
	111	11	29	NB3621253	\$7, 000	
				NB3621254	\$500	
	111	11	30	NB3621255	\$918	
				NB3621256	\$2, 850	
				NB3621257	\$4, 600	
銀 行 結 存						\$66, 239, 223
銀 行 存 款					\$66, 239, 223	

附註：農會活存61,130,621+郵局活存5,108,602(郵政儲金對帳45,108,602-定存40,000,000)=66,239,223

製表 里幹事陳昱卉 主計室 辦事員謝宜君 主任秘書 主秘任書王百聖 鎮長 斗南鎮長沈暉勛(甲)

財政課 財政課課長賴達霖 主計室 主任陳孟德

郵政儲金存款餘額證明書
POST OFFICE OF THE REPUBLIC OF CHINA
CERTIFICATION OF ACCOUNT BALANCE

申請日期 (Apply date): 111/12/01

證明書編號 (Certificate No.): 1110194

帳戶名稱 (Depositor): 雲林縣斗南鎮公所

儲金種類 (Kind of savings): 綜合儲金 (含綜存定期儲金)

立帳局號 (The office No.): 030111-6

帳 號 (Account No.): 068251-2

敬 啓 者:

To whom it may concern

茲 證 明 上 述 帳 戶 在 本 郵 局

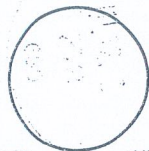
This is to certify that the above named account at this post office
截至 (年/月/日) 111/11/30 之 餘 額 存 款 爲
as of (day/month/year) indicates a balance of/an amount in excess of

新臺幣: 伍佰壹拾萬捌仟陸佰零貳元整

NT\$5,108,602.00

備註 Remark: exchange rate of USD 1.00 to NTD 30.9300

Equal to USD 165,166



郵 戳
Date Stamp

Very truly yours,

有 權 簽 章 人
Authorized Signature

* 本證明書僅證明結存金額, 不作其他用途。(Certified balance only.)

* 本證明書如非機器印錄或經塗改或無經辦局戳記者無效。(The certification is void if not machine printed, has been altered in any way, or lacks issuing office seal.)

*指定日期存款餘額

擬:

前會財政課據以編製
差額解釋表, 陳閱後文

在查。

辦事員謝宜君
12011044

前會財政課

陳星丹
12011044

財政課賴達霖

第一層決行

王百聖
12011044

斗南鎮長沈暉勛(甲)
12011044

12011044
12011044

辦事員謝宜君

郵政儲金存款餘額證明書
POST OFFICE OF THE REPUBLIC OF CHINA
CERTIFICATION OF ACCOUNT BALANCE

申請日期 (Apply date): 111/12/01

證明書編號 (Certificate No.): 1110195

帳戶名稱 (Depositor): 雲林縣斗南鎮公所

儲金種類 (Kind of savings): 綜合儲金(含綜存定期儲金)

立帳局號 (The office No.): 030111-6

帳 號 (Account No.): 068251-2

敬 啓 者:

To whom it may concern

茲 證 明 上 述 帳 戶 在 本 郵 局

This is to certify that the above named account at this post office

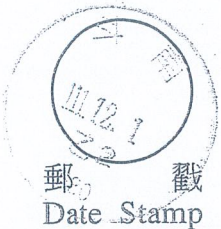
截 至 (年 / 月 / 日) 111/11/30 之 餘 額 存 款 爲
as of (day/month/year) indicates a balance of/an amount in excess of

新臺幣：肆仟萬元整

NT\$40,000,000.00

備註 Remark: exchange rate of USD 1.00 to NTD 30.9300

Equal to USD 1,293,242



Very truly yours,

有 權 簽 章 人
Authorized Signature

* 本證明書僅證明結存金額，不作其他用途。(Certified balance only.)

* 本證明書如非機器印錄或經塗改或無經辦局戳記者無效。(The certification is void if not machine printed, has been altered in any way, or lacks issuing office seal.)

*指定日期存款餘額

帳號：03-095085

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：公基管理基金戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

斗南鎮農會

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(保管款專戶)

公庫存款對帳單

日期：111/11/30 頁數：0067

雲林縣斗南鎮公所	
收	111.12.01
第	18669 號

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
	前餘							60,786,244.00
111/11/01	轉帳	3609128	3,000.00		0.00			60,783,244.00
111/11/01	轉帳	3609126	30,000.00		0.00			60,753,244.00
111/11/01	現金		0.00		9,500.00			60,762,744.00
111/11/02	轉帳	3609139	4,600.00		0.00			60,758,144.00
111/11/02	現金		0.00		21,500.00			60,779,644.00
111/11/02	現金		0.00		17,500.00			60,797,144.00
111/11/03	現金		0.00		4,000.00			60,801,144.00
111/11/03	現金		0.00		7,500.00			60,808,644.00
111/11/04	現金		0.00		7,500.00			60,816,144.00
111/11/04	現金		0.00		4,000.00			60,820,144.00
111/11/07	轉帳	3609131	4,500.00		0.00			60,815,644.00
111/11/07	現金		0.00		12,500.00			60,828,144.00
111/11/07	現金		0.00		7,500.00			60,835,644.00
111/11/07	現金		0.00		8,500.00			60,844,144.00
111/11/07	現金		0.00		11,500.00			60,855,644.00
111/11/08	轉帳	3609145	19,000.00		0.00			60,836,644.00
111/11/08	轉帳	3609146	500.00		0.00			60,836,144.00
111/11/08	轉帳	3609141	18,000.00		0.00			60,818,144.00
111/11/08	轉帳	3609142	500.00		0.00			60,817,644.00
111/11/08	現金		0.00		11,500.00			60,829,144.00
111/11/08	現金		0.00		7,500.00			60,836,644.00
111/11/08	轉帳	3609143	170,080.00		0.00			60,666,564.00
111/11/08	轉帳	3609144	34,016.00		0.00			60,632,548.00
111/11/09	現金		0.00		21,500.00			60,654,048.00
111/11/10	現金		0.00		10,000.00			60,664,048.00
111/11/10	現金		0.00		11,000.00			60,675,048.00
111/11/10	現金		0.00		10,500.00			60,685,548.00
111/11/14	轉帳	3609147	4,200.00		0.00			60,681,348.00
111/11/14	轉帳	3609148	4,939.00		0.00			60,676,409.00
111/11/14	現金		0.00		7,500.00			60,683,909.00
111/11/14	現金		0.00		5,000.00			60,688,909.00
111/11/14	現金		0.00		5,000.00			60,693,909.00
111/11/15	現金		0.00		12,500.00			60,706,409.00

核章

經辦員

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

TM06

公庫存款對帳回單

帳號：

項接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：

業經核對無誤此覆

會辦單位：財團法人農漁會南區資訊中心

總收文號：18669

第一層決行

承辦單位

會辦單位

決行

擬：

一、敬會財政課擬以銀
製差額解釋表，並
於核對無誤後，將
對帳回單檢回公庫。

二、據開後文存查。

辦事員謝宜君

敬會財政課

財政課陳聖升

財政課賴鏡霖

主任王百聖

斗南鎮沈輝勳(甲)

11.12.04

陳聖升

-7-

辦事員謝宜君

帳號：03-095085

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：公墓管理基金戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

斗南鎮農會

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(保管款專戶)

公庫存款對帳單

日期：111/11/30 頁數：0068

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
111/11/15	現金			0.00		7,500.00		60,713,909.00
111/11/15	現金			0.00		12,500.00		60,726,409.00
111/11/15	現金			0.00		18,500.00		60,744,909.00
111/11/16	現金			0.00		6,500.00		60,751,409.00
111/11/16	現金			0.00		12,500.00		60,763,909.00
111/11/16	現金			0.00		19,500.00		60,783,409.00
111/11/16	現金			0.00		17,500.00		60,800,909.00
111/11/16	現金			0.00		7,500.00		60,808,409.00
111/11/16	現金			0.00		20,500.00		60,828,909.00
111/11/17	現金			0.00		4,000.00		60,832,909.00
111/11/18	現金			0.00		17,500.00		60,850,409.00
111/11/18	現金			0.00		12,500.00		60,862,909.00
111/11/18	現金			0.00		43,500.00		60,906,409.00
111/11/21	轉帳	3609149		577.00		0.00		60,905,832.00
111/11/22	現金			0.00		4,000.00		60,909,832.00
111/11/22	現金			0.00		16,000.00		60,925,832.00
111/11/23	轉帳	3609150		2,133.00		0.00		60,923,699.00
111/11/23	現金			0.00		12,500.00		60,936,199.00
111/11/23	現金			0.00		6,500.00		60,942,699.00
111/11/24	現金			0.00		11,500.00		60,954,199.00
111/11/24	現金			0.00		11,500.00		60,965,699.00
111/11/25	現金			0.00		5,000.00		60,970,699.00
111/11/28	現金			0.00		11,500.00		60,982,199.00
111/11/28	現金			0.00		19,500.00		61,001,699.00
111/11/29	現金			0.00		20,500.00		61,022,199.00
111/11/29	轉帳	3609140		23,560.00		0.00		60,998,639.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,015,139.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,031,639.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,048,139.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,064,639.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,081,139.00
111/11/29	現金			0.00		16,500.00		61,097,639.00
111/11/29	轉帳	3621252		1,018.00		0.00		61,096,621.00
111/11/29	現金			0.00		12,500.00		61,109,121.00

核章



經辦員



製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

TM06

公庫存款對帳回單

帳號：

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：

業經核對無誤此覆

資料截止日期	年	月	日	元
--------	---	---	---	---

啓

(此處請簽蓋原印鑑)

PO2

帳號：03-095085

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單

戶名：公墓管理基金戶

查對，未來查對者，視為查對無誤。

斗南鎮農會

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(保管款專戶)

公庫存款對帳單

日期：111/11/30 頁數：0069

交易日期	摘要	票據號碼	支	出	存	入	餘	額
111/11/30	現金			0.00		21,500.00		61,130,621.00

核章



經辦員



製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心

TM06

鄉鎮(市)庫機關專戶存款(保管款專戶)

公庫存款對帳回單

帳號：03-095085

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左

戶名：公墓管理基金戶

業經核對無誤此覆

資料截止日期 111 年 11 月 30 日	61,130,621.00 元
------------------------	-----------------

斗南鎮農會

啓

核印人員

(此處請簽蓋原印鑑)

雲林縣斗南鎮農會

存本取息儲蓄存款 存單

帳號：6160056-32-03545-7-0047

存單號碼：DD 060073

存款人姓名：雲林縣斗南鎮公所

新台幣

NT\$ 20,000,000.00

訂明自民國 112 年 01 月 06 日起 01 年
至民國 113 年 01 月 05 日止 以 0.915%
本存單採 機動利率 為期 0.915% 年

得按月領息，到期付清本金

斗南鎮農會

主任：宋孟信

中華民國 111 年 01 月 06 日



與正本相符

辦事員謝宜君

編製日期：中華民國 111 年 12 月 7 日