

臺北市中山區戶政事務所

會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 陳盈潔

機關長官 艾蕾

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	截至本月止 累計實現數(2)						
04				0403000000	罰款及賠償收入	70,000	70,000	54,000	6,662	-	-1,864
						-			52,136		
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	54,000	6,400	-	-2,500
						-			51,500		
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	54,000	6,400	-	-2,500
						-			51,500		
		03		04030660300	賠償收入	-	-	-	262	-	636
						-			636		
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	262	-	636
						-			636		
05				05030000000	規費收入	10,174,000	10,174,000	7,508,000	837,080	-	8,170
						-			7,516,170		
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	2,618,000	316,840	-	143,200
						-			2,761,200		
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	2,490,000	305,140	-	152,100
						-			2,642,100		
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	127,000	11,700	-	-8,900
						-			118,100		
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-
						-			1,000		
		03		05030660300	使用規費收入	6,623,000	6,623,000	4,890,000	520,240	-	-135,030
						-			4,754,970		
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	4,750,000	499,828	-	-217,606
						-			4,532,394		
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	140,000	20,412	-	82,576
						-			222,576		
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	2,000	-	-	31
						-			2,031		

臺北市中山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	01			07030660100	-	-	-	-	111	
				財產孳息	-		111			
		01		07030660101	-	-	-	-	111	
				利息收入	-		111			
	05			07030660500	3,000	3,000	2,000	-	-80	
				廢舊物資售價	-		1,920			
		01		07030660501	3,000	3,000	2,000	-	-80	
				廢舊物資售價	-		1,920			
12				12030000000	38,000	38,000	29,000	2,981	-812	
				其他收入	-		28,188			
	02			12030660200	38,000	38,000	29,000	2,981	-812	
				雜項收入	-		28,188			
		10		12030660210	38,000	38,000	29,000	2,981	-812	
				其他雜項收入	-		28,188			
				經常門合計	10,285,000	10,285,000	7,593,000	846,723	5,525	
					-		7,598,525			
				總計	10,285,000	10,285,000	7,593,000	846,723	5,525	
					-		7,598,525			

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	74,883,000	67,264,000	5,477,184	2,839,409
					-	-	-	64,424,591	-	176,944
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
01				3703066010100 行政管理	74,883,000	-	74,883,000	67,264,000	5,477,184	2,839,409
					-	-	-	64,424,591	-	176,944
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		10		100000 人事費	70,926,000	-	70,926,000	64,167,000	5,106,739	2,381,737
					-	-	-	61,785,263	-	65,718
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		20		200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	3,097,000	370,445	457,672
					-	-	-	2,639,328	-	111,226
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	1,643,000	175,232	219,849
					-	-	-	1,423,151	-	35,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
02				3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	1,643,000	175,232	219,849
					-	-	-	1,423,151	-	35,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	1,643,000	175,232	219,849
					-	-		1,423,151		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
				經常門合計	77,083,000	-	77,083,000	68,907,000	5,652,416	3,059,258
					-	-		65,847,742		
					-	-		-		211,944
					-	-		-		-
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	398,000	-	398,000	397,020	-	7,740
					-	-		389,280		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				經資門合計	77,481,000	-	77,481,000	69,304,020	5,652,416	3,066,998
					-	-		66,237,022		211,944
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	8,772,971	-	8,772,971	8,772,971	839,794	-
					-	-		8,772,971		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	8,772,971	-	8,772,971	8,772,971	839,794	-
					-	-		8,772,971		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	8,764,971	-	8,764,971	8,764,971	839,794	-
					-	-		8,764,971		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8903066030000 公務人員各項補助	822,900	-	822,900	822,900	256,150	-
					-	-		822,900		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中山區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8903066030100 公務人員各項補助	822,900	-	822,900	822,900	256,150	-
					-	-		822,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	728,400	-	728,400	728,400	240,150	-
					-	-		728,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	94,500	-	94,500	94,500	16,000	-
					-	-		94,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,595,871	-	9,595,871	9,595,871	1,095,944	-
					-	-		9,595,871	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	87,076,871	-	87,076,871	78,899,891	6,748,360	3,066,998
					-	-		75,832,893	-	
					-	-		-	211,944	
					-	-		-	-	

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	61,785,263			8,764,971
1015 法定編制人員待遇	40,712,541			
1025 技工及工友待遇	1,182,500			
1030 獎金	10,176,377			66,409
1035 其他給與	1,400,234			
1040 加班費	520,716			
1045 退休退職給付				8,698,562
1050 退休離職儲金	4,249,641			
1055 保險	3,543,254			
2000 業務費	2,639,328	1,423,151		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	716,562			
2009 通訊費	250,895	8,792		
2018 資訊服務費	54,686	258,678		
2021 其他業務租金	65,600	24,960		
2027 保險費	9,572	7,205		
2036 按日按件計資酬金		12,000		
2051 物品	128,229	835,748		
2054 一般事務費	1,074,483	271,038		
2063 房屋建築養護費	34,250			
2066 車輛及辦公器具養護費	490			
2069 設施及機械設備養護費	217,402			
2072 國內旅費	15,261			
2084 短程車資		4,730		

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費	50,898			
3000 設備及投資			389,280	
3030 資訊軟硬體設備費			287,080	
3035 雜項設備費			102,200	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	64,424,591	1,423,151	389,280	8,772,971

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	728,400	71,278,634	
1015 法定編制人員待遇		40,712,541	
1025 技工及工友待遇		1,182,500	
1030 獎金		10,242,786	
1035 其他給與	728,400	2,128,634	
1040 加班費		520,716	
1045 退休退職給付		8,698,562	
1050 退休離職儲金		4,249,641	
1055 保險		3,543,254	
2000 業務費	94,500	4,156,979	
2003 教育訓練費	10,000	31,000	
2006 水電費		716,562	
2009 通訊費		259,687	
2018 資訊服務費		313,364	
2021 其他業務租金		90,560	
2027 保險費		16,777	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2051 物品		963,977	
2054 一般事務費	84,500	1,430,021	
2063 房屋建築養護費		34,250	
2066 車輛及辦公器具養護費		490	
2069 設施及機械設備養護費		217,402	
2072 國內旅費		15,261	
2084 短程車資		4,730	

臺北市中山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2093 特別費		50,898	
3000 設備及投資		389,280	
3030 資訊軟硬體設備費		287,080	
3035 雜項設備費		102,200	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	822,900	75,832,893	

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	7,598,525	74,983	0	0	0	0	0	0	7,523,542
本年度	7,598,525	74,983	0	0	0	0	0	0	7,523,542
04010100 罰金罰鍰	51,500	900	0	0	0	0	0	0	50,600
04030100 一般賠償收入	636	0	0	0	0	0	0	0	636
05010200 證照費	2,642,100	17,570	0	0	0	0	0	0	2,624,530
05010300 登記費	118,100	840	0	0	0	0	0	0	117,260
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	4,532,394	54,635	0	0	0	0	0	0	4,477,759
05030700 服務費	222,576	1,038	0	0	0	0	0	0	221,538
07010100 利息收入	111	0	0	0	0	0	0	0	111
07050100 廢舊物資售價	1,920	0	0	0	0	0	0	0	1,920

臺北市中山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
12021000 其他雜項收入	28,188	0	0	0	0	0	0	0	28,188

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	75,832,893	211,944	0	0	80,000	0	0	0	0	0	76,124,837	2,775,054
本年度	75,832,893	211,944	0	0	80,000	0	0	0	0	0	76,124,837	2,775,054
一、本年度經費	66,237,022	211,944	0	0	80,000	0	0	0	0	0	66,528,966	2,775,054
0137010100 行政管理	64,424,591	176,944	0	0	80,000	0	0	0	0	0	64,681,535	2,582,465
0137550200 戶籍登記及管理	1,423,151	35,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,458,151	184,849
0137900400* 其他設備	389,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,280	7,740
二、統籌科目	9,595,871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,595,871	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,772,971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,772,971	0
0989030100 公務人員各項補助	822,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	822,900	0

臺北市中山區戶政事務所

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	19,283,365	負債	14,432,696
流動資產	14,240,013	流動負債	10,862,089
各機關現金	19,080	應付代收款	10,862,089
各機關現金－在途現金	55,903	長期負債	559,610
專戶存款	13,873,086	應付租賃款	559,610
零用金	80,000	其他負債	3,010,997
預付款	211,944	存入保證金	66,300
固定資產	5,029,154	應付保管款	2,944,697
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	4,850,669
累計折舊－房屋建築及設備	-6,661,369	資產負債淨額	4,850,669
機械及設備	8,021,731	資產負債淨額	4,850,669
累計折舊－機械及設備	-7,530,167		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-202,117		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,135,811		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-690,994		
無形資產	14,198		
電腦軟體	14,198		
合 計	19,283,365	合 計	19,283,365
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市中山區戶政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,627,942	83,723,362
公庫撥入數	6,781,219	76,124,837
罰款及賠償收入	6,662	52,136
規費收入	837,080	7,516,170
財產收益	0	2,031
其他收入	2,981	28,188
支出	7,660,403	83,530,556
繳付公庫數	850,706	7,523,542
人事支出	6,186,683	71,278,634
業務支出	561,677	4,156,979
獎補助支出	0	8,000
利息費用及手續費	0	136
折舊、折耗及攤銷	61,337	563,265
收支餘絀	-32,461	192,806

臺北市中山區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,518,245	-6,543,577	0	0	-117,792	2,856,876
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	273,790	0	-386,973	491,564
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-20,061	123,694
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	102,200	0	-91,365	871,851
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,497,459	-18,913,273	375,990	0	-616,191	4,343,985
租賃資產	1,471,905	-755,672	178,048	273,790	64,678	685,169
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,950	0	0	11,752	0	14,198
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,497,855	-755,672	178,048	285,542	64,678	699,367
合 計	24,995,314	-19,668,945	554,038	285,542	-551,513	5,043,352

臺北市中山區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數554,038元，較取得財產合計數389,280元，增加164,758元之原因說明如下：

1. 租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少287,080元。
2. 取得114年電腦租賃資產現值總額178,048元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加178,048元。
3. 因109年電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加273,790元。

臺北市中山區戶政事務所
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	418,982	178,184	37,556	559,610
二、其他長期負債				

臺北市中山區戶政事務所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	7,598,525	76,124,837	83,723,362	收入
		76,124,837	76,124,837	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	52,136		52,136	罰款及賠償收入
規費收入	7,516,170		7,516,170	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,031		2,031	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	28,188		28,188	其他收入
歲出	75,832,893	7,697,663	83,530,556	支出
		7,523,542	7,523,542	繳付公庫數
人事費	71,278,634		71,278,634	人事支出
業務費	4,156,979		4,156,979	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	389,280	-389,280		
				財產損失
				投資損失
債務費		136	136	利息費用及手續費
		563,265	563,265	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-68,234,368	68,427,174	192,806	收支餘絀

臺北市中山區戶政事務所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一) 預算項目「設備及投資」執行數389,280元，其中287,080元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

(二) 預算項目「設備及投資」執行數389,280元，其中102,200元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一) 會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二) 會計科目「利息費用及手續費」136元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(三) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」563,265元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。