

臺北市松山地政事務所

會計月報

中華民國113年11月份

主辦會計人員 張哲銘

機關長官 李奕芸

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 22 頁至第 22 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

臺北市松山地政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第1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	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				04190000000 罰款及賠償收入	3,527,000	3,527,000	3,220,000	141,565	-	-1,250,677
					-			1,969,323		
	01			04193920100 罰金罰鍰及息金	3,527,000	3,527,000	3,220,000	140,342	-	-1,253,578
					-			1,966,422		
		01		04193920101 罰金罰鍰	3,527,000	3,527,000	3,220,000	140,342	-	-1,253,578
					-			1,966,422		
	03			04193920300 賠償收入	-	-	-	1,223	-	2,901
					-			2,901		
		01		04193920301 一般賠償收入	-	-	-	1,223	-	2,901
					-			2,901		
05				05190000000 規費收入	271,261,000	271,261,000	247,064,000	21,972,690	-	97,943,616
					-			345,007,616		
	01			05193920100 行政規費收入	264,050,000	264,050,000	240,615,000	21,355,779	-	96,936,456
					-			337,551,456		
		01		05193920101 審查費	6,050,000	6,050,000	5,545,000	550,550	-	1,096,310
					-			6,641,310		
		02		05193920102 證照費	4,000,000	4,000,000	3,570,000	431,040	-	1,367,140
					-			4,937,140		
		03		05193920103 登記費	254,000,000	254,000,000	231,500,000	20,374,189	-	94,473,006
					-			325,973,006		
	03			05193920300 使用規費收入	7,211,000	7,211,000	6,449,000	616,911	-	1,007,160
					-			7,456,160		
		03		05193920303 資料使用費	7,200,000	7,200,000	6,440,000	615,343	-	1,002,836
					-			7,442,836		
		06		05193920306 場地設施使用費	11,000	11,000	9,000	1,568	-	4,324
					-			13,324		
07				07190000000 財產收入	24,000	24,000	22,000	1,000	-	4,580
					-			26,580		

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第5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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				經資門合計	134,010,000	-	135,492,611	129,724,923	9,651,501	5,114,413	
					-	-			124,610,510		
					-	-			-	109,037	
					1,482,611	-					
01				7619392010000 公務人員退休及撫卹給付	10,364,256	-	10,364,256	10,364,256	848,678	-	
					-	-			10,364,256		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7619392010100 公務人員退休及撫卹給付	10,364,256	-	10,364,256	10,364,256	848,678	-	
					-	-			10,364,256		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	10,352,256	-	10,352,256	10,352,256	848,678	-	
					-	-			10,352,256		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-	
					-	-			12,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				8919392030000 公務人員各項補助	939,647	-	939,647	939,647	32,000	-	
					-	-			939,647		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺北市松山地政事務所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	03				罰款及賠償收入	30,368	-	-	5,037	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	30,368	-	-	5,037	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	30,368	-	-	5,037	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
					小計	30,368	-	-	5,037	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	144,924	-	-	112,804	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	144,924	-	-	112,804	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	144,924	-	-	112,804	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
					小計	144,924	-	-	112,804	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	175,292	-	-	117,841	-	57,451
						-	-	-	-	-	-
					總計	175,292	-	-	117,841	-	57,451
						-	-	-	-	-	-

中華民國113年1月1日至113年11月30日

單位：新臺幣元

報表編號：arg40 列印日期:113/12/9

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11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			
	行政管理	地籍登記測量及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	107,707,328			10,352,256
1015 法定編制人員待遇	56,617,933			
1025 技工及工友待遇	15,976,115			
1030 獎金	16,777,503			94,783
1035 其他給與	2,672,174			
1040 加班費	1,007,379			
1045 退休退職給付	1,031,408			10,257,473
1050 退休離職儲金	7,410,538			
1055 保險	6,214,278			
2000 業務費	9,366,800	4,688,407		
2003 教育訓練費	39,950			
2006 水電費	2,121,768			
2009 通訊費	998,395	39,120		
2018 資訊服務費	1,093,128			
2024 稅捐及規費	89,486			
2027 保險費	38,094			
2036 按日按件計資酬金	17,724	1,500		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	1,059,149	305,715		
2054 一般事務費	2,234,257	4,244,676		
2063 房屋建築養護費	184,713			
2066 車輛及辦公器具養護費	88,144			
2069 設施及機械設備養護費	1,319,994			
2072 國內旅費	9,573	92,396		

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11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			
	行政管理	地籍登記測量及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2084 短程車資	6,460			
2093 特別費	65,965			
3000 設備及投資			2,847,975	
3020 機械設備費			660,070	
3030 資訊軟硬體設備費			2,161,905	
3035 雜項設備費			26,000	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	117,074,128	4,688,407	2,847,975	10,364,256

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數: 第11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	758,054	118,817,638		
1015 法定編制人員待遇		56,617,933		
1025 技工及工友待遇		15,976,115		
1030 獎金		16,872,286		
1035 其他給與	758,054	3,430,228		
1040 加班費		1,007,379		
1045 退休退職給付		11,288,881		
1050 退休離職儲金		7,410,538		
1055 保險		6,214,278		
2000 業務費	181,593	14,236,800		
2003 教育訓練費	40,000	79,950		
2006 水電費		2,121,768		
2009 通訊費		1,037,515		
2018 資訊服務費		1,093,128		
2024 稅捐及規費		89,486		
2027 保險費		38,094		
2036 按日按件計資酬金		19,224		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品		1,364,864		
2054 一般事務費	141,593	6,620,526		
2063 房屋建築養護費		184,713		
2066 車輛及辦公器具養護費		88,144		
2069 設施及機械設備養護費		1,319,994		
2072 國內旅費		101,969		

臺北市松山地政事務所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第12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		
2084 短程車資		6,460		
2093 特別費		65,965		
3000 設備及投資		2,847,975		
3020 機械設備費		660,070		
3030 資訊軟硬體設備費		2,161,905		
3035 雜項設備費		26,000		
4000 獎補助費		12,000		
4085 獎勵及慰問		12,000		
合計	939,647	135,914,413		

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第13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	347,150,261	0	0	0	0	0	0	0	347,150,261
本年度	347,032,420	0	0	0	0	0	0	0	347,032,420
04010100 罰金罰鍰	1,966,422	0	0	0	0	0	0	0	1,966,422
04030100 一般賠償收入	2,901	0	0	0	0	0	0	0	2,901
05010100 審查費	6,641,310	0	0	0	0	0	0	0	6,641,310
05010200 證照費	4,937,140	0	0	0	0	0	0	0	4,937,140
05010300 登記費	325,973,006	0	0	0	0	0	0	0	325,973,006
05030300 資料使用費	7,442,836	0	0	0	0	0	0	0	7,442,836
05030600 場地設施使用費	13,324	0	0	0	0	0	0	0	13,324
07010100 利息收入	4,860	0	0	0	0	0	0	0	4,860
07010300 租金收入	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第14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)			
07050100 廢舊物資售價	11,720	0	0	0	0	0	0	0	11,720
12021000 其他雜項收入	28,901	0	0	0	0	0	0	0	28,901
以前年度	117,841	0	0	0	0	0	0	0	117,841
一、以前年度應收(保留) 數	117,841	0	0	0	0	0	0	0	117,841
108年度 03010100 罰金罰鍰	5,037	0	0	0	0	0	0	0	5,037
112年度 04010100 罰金罰鍰	112,804	0	0	0	0	0	0	0	112,804
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第15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)			
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第16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	135,914,413	109,037	0	0	100,000	113,151	0	0	0	0	136,236,601	4,905,376
本年度	135,914,413	109,037	0	0	100,000	0	0	0	0	0	136,123,450	4,905,376
一、本年度經費	124,610,510	109,037	0	0	100,000	0	0	0	0	0	124,819,547	4,905,376
0137010100 行政管理	117,074,128	109,037	0	0	100,000	0	0	0	0	0	117,283,165	3,830,758
0137510200 地籍登記測量及管理	4,688,407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,688,407	1,072,593
0137900400* 其他設備	2,847,975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,847,975	2,025
二、統籌科目	11,303,903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,303,903	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,364,256	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,364,256	0
0989030100 公務人員各項補助	939,647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	939,647	0
以前年度	0	0	0	0	0	113,151	0	0	0	0	113,151	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第17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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	113,151	0	0	0	0	113,151	0
109年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	3,200	0	0	0	0	3,200	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	33,480	0	0	0	0	33,480	0
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	2,640	0	0	0	0	2,640	0
112年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	73,651	0	0	0	0	73,651	0
112年度 05030300 資料使用費	0	0	0	0	0	180	0	0	0	0	180	0

臺北市松山地政事務所

平衡表

中華民國113年11月30日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	799,815,196	負債	2,856,778
流動資產	1,448,901	流動負債	766,341
專戶存款	1,182,413	應付代收款	766,341
零用金	100,000	長期負債	1,674,365
應收帳款	57,451	應付租賃款	1,674,365
預付款	109,037	其他負債	416,072
固定資產	797,079,330	存入保證金	416,072
土地	650,958,420	淨資產	796,958,418
房屋建築及設備	189,690,540	資產負債淨額	796,958,418
累計折舊－房屋建築及設備	-56,337,984	資產負債淨額	796,958,418
機械及設備	25,101,808		
累計折舊－機械及設備	-20,362,287		
交通及運輸設備	4,971,351		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,596,142		
雜項設備	20,104,309		
累計折舊－雜項設備	-14,340,728		
租賃資產	3,310,811		
累計折舊－租賃資產	-1,420,768		
無形資產	1,286,965		
電腦軟體	1,286,965		
合 計	799,815,196	合 計	799,815,196
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	23	待抵銷債權憑證	23

臺北市松山地政事務所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	32,664,338	483,269,021
公庫撥入數	10,549,083	136,236,601
罰款及賠償收入	141,565	1,969,323
規費收入	21,972,690	345,007,616
財產收益	1,000	26,580
其他收入	0	28,901
支出	33,214,212	486,493,972
繳付公庫數	22,115,255	347,150,261
人事支出	8,608,958	118,817,638
業務支出	1,903,615	14,238,800
獎補助支出	0	12,000
財產損失	10,286	10,286
折舊、折耗及攤銷	576,098	6,264,987
收支餘絀	-549,874	-3,224,951

臺北市松山地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數:第 20 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	645,465,100	0	5,493,320	0	0	650,958,420
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	189,690,540	-53,468,920	0	0	-2,869,064	133,352,556
機械及設備	25,070,841	-19,797,006	979,235	948,268	-565,281	4,739,521
交通及運輸設備	4,971,351	-4,475,824	0	0	-120,318	375,209
雜項設備	20,068,323	-13,258,976	50,949	14,963	-1,081,752	5,763,581
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	885,266,155	-91,000,726	6,523,504	963,231	-4,636,415	795,189,287
租賃資產	2,710,361	-872,364	600,450	0	-548,404	1,890,043
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	224,045	0	1,192,143	129,223	0	1,286,965
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	2,934,406	-872,364	1,792,593	129,223	-548,404	3,177,008
合 計	888,200,561	-91,873,090	8,316,097	1,092,454	-5,184,819	798,366,295

臺北市松山地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動8,316,097元，較取得財產合計數2,847,975元，增加5,468,122元之原因說明如下：

一、土地公告現值調增，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,493,320元。

二、支付109-112年度租賃資產本期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少518,688元。

三、本年度新購租賃資產現值600,450元，支付第一期租賃款106,960元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加493,490元。

臺北市松山地政事務所
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數:第 22 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	1,180,875	600,450	106,960	1,674,365
二、其他長期負債				

臺北市松山地政事務所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數:第 23 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	347,032,420	136,236,601	483,269,021	收入
		136,236,601	136,236,601	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,969,323		1,969,323	罰款及賠償收入
規費收入	345,007,616		345,007,616	規費收入
信託管理收入				
財產收入	26,580		26,580	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	28,901		28,901	其他收入
歲出	135,914,413	350,579,559	486,493,972	支出
		347,150,261	347,150,261	繳付公庫數
人事費	118,817,638		118,817,638	人事支出
業務費	14,236,800	2,000	14,238,800	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	2,847,975	-2,847,975		
		10,286	10,286	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		6,264,987	6,264,987	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	211,118,007	-214,342,958	-3,224,951	收支餘絀

臺北市松山地政事務所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數:第 24 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2,847,975元，其中2,220,327元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數2,847,975元，其中625,648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、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「設備及投資」執行數2,847,975元，其中2,000元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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「財產損失」10,286元係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,264,987元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。