

海洋委員會海洋保育署

# 會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 賴美燕

機關長官 黃向文

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	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)			
02	218			0400000000-2	1,070,000	1,070,000	50,000	1,800	0	984,140	
				罰款及賠償收入	0			1,034,140			
				0467200000-0	1,070,000	1,070,000	50,000	1,800	0	984,140	
				海洋保育署	0			1,034,140			
				01	0467200100-5	1,070,000	1,070,000	50,000	0	0	950,000
				罰金罰鍰及息金	0			1,000,000			
				01	0467200101-8	1,070,000	1,070,000	50,000	0	0	950,000
				罰金罰鍰	0			1,000,000			
				02	0467200300-4	0	0	0	1,800	0	34,140
				賠償收入	0			34,140			
01	0467200301-7	0	0	0	1,800	0	34,140				
一般賠償收入	0			34,140							
03	176			0500000000-8	12,450,000	12,450,000	12,413,000	245,000	0	83,897,345	
				規費收入	0			96,310,345			
				0567200000-6	12,450,000	12,450,000	12,413,000	245,000	0	83,897,345	
				海洋保育署	0			96,310,345			
				01	0567200100-0	12,450,000	12,450,000	12,413,000	245,000	0	83,897,100
行政規費收入	0			96,310,100							
01	0567200101-3	12,375,000	12,375,000	12,345,000	213,000	0	83,600,100				
審查費	0			95,945,100							

海洋委員會海洋保育署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	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)			
07	226		02	0567200102-6 證照費	75,000	75,000	68,000	32,000	0	297,000	
					0			365,000			
			02	0567200300-0 使用規費收入	0	0	0	0	0	0	245
					0			245			
			01	0567200303-8 資料使用費	0	0	0	0	0	0	245
					0			245			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	8,000	1,604,220	0	2,494,114	
					0			2,502,114			
				1267200000-6 海洋保育署	8,000	8,000	8,000	1,604,220	0	2,494,114	
					0			2,502,114			
			01	1267200200-5 雜項收入	8,000	8,000	8,000	1,604,220	0	2,494,114	
					0			2,502,114			
	01	1267200210-9 其他雜項收入	8,000	8,000	8,000	441,381	0	1,317,835			
		0			1,325,835						
	02	1267200201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	1,162,839	0	1,176,279			
		0			1,176,279						
		合計		13,528,000	13,528,000	12,471,000	1,851,020	0	87,375,599		
				0			99,846,599				

# 海洋委員會海洋保育署

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
25			0067000000-3 海洋委員會主管							
	03		0067200000-9 海洋保育署	765,380,000	0	765,380,000	625,968,000	61,531,004	71,026,539	
				0	0			554,941,461	13,940,922	
				0	0			0		
		01	7167200100-3 一般行政	166,364,000	0	166,364,000	158,141,000	10,660,094	14,551,019	
				0	0			143,589,981	0	
				0	0			0		
			10 人事費	145,942,000	0	145,942,000	139,736,000	9,532,564	14,224,837	
				0	0			125,511,163	0	
				0	0			0		
			20 業務費	20,422,000	0	20,422,000	18,405,000	1,127,530	326,182	
				0	0			18,078,818	0	
				0	0			0		
		01	7167200100-3* 一般行政	150,000	0	150,000	150,000	0	150,000	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	150,000	0	150,000	150,000	0	150,000	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
		02	7167200200-8 海洋保育業務	539,686,000	0	540,586,000	440,411,000	47,977,307	52,607,975	
				0	0			387,803,025	13,940,922	
				900,000	0			0		

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
				20 業務費	284,180,000	0	285,080,000	194,585,000	20,189,949	23,686,649
					0	0			170,898,351	305,750
					900,000	0			0	
				40 獎補助費	255,506,000	0	255,506,000	245,826,000	27,787,358	28,921,326
					0	0			216,904,674	13,635,172
					0	0			0	
		02		7167200200-8* 海洋保育業務	58,280,000	0	58,280,000	27,266,000	2,893,603	3,717,545
					0	0			23,548,455	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,000,000	0	3,000,000	140,000	0	20,606
					0	0			119,394	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,751,000	0	19,751,000	2,208,000	0	10,426
					0	0			2,197,574	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	35,529,000	0	35,529,000	24,918,000	2,893,603	3,686,513
					0	0			21,231,487	0
					0	0			0	
		04		7167209800-4 第一預備金	900,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-900,000	0			0	
				60 預備金	900,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-900,000	0			0	

海洋委員會海洋保育署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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)  備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	413,660	0	413,660	52,400	0		
					0	0		413,660	0		
					0	0		0			
				10 人事費	413,660	0	413,660	52,400	0		
					0	0		413,660	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	138,024	0	138,024	11,502	0		
					0	0		138,024	0		
					0	0		0			
				10 人事費	138,024	0	138,024	11,502	0		
					0	0		138,024	0		
					0	0		0			
				合計	765,931,684	0	765,931,684	61,594,906	71,026,539		
					0	0		555,493,145	13,940,922		
					0	0		0			



海洋委員會海洋保育署  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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	代號及名稱					
					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
			01		2,720,000	0	0	0	0	2,720,000
				0467200100-5 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
			01		2,720,000	0	0	0	0	2,720,000
				0467200101-8 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
				小計	2,720,000	0	0	0	0	2,720,000
					0	0	0	0	0	0
				合計	2,930,000	0	0	10,000	0	2,920,000
					0	0	0	0	0	0

# 海洋委員會海洋保育署

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	海洋保育業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	125,511,163	0	138,024	413,660	126,062,847
1010 政務人員待遇	1,657,680	0	0	0	1,657,680
1015 法定編制人員待遇	63,849,879	0	0	0	63,849,879
1020 約聘僱人員待遇	21,172,976	0	0	0	21,172,976
1025 技工及工友待遇	1,584,805	0	0	0	1,584,805
1030 獎金	17,340,693	0	0	0	17,340,693
1035 其他給與	1,516,001	0	0	413,660	1,929,661
1040 加班值班費	3,006,809	0	0	0	3,006,809
1045 退休退職給付	164,950	0	138,024	0	302,974
1050 退休離職儲金	7,719,781	0	0	0	7,719,781
1055 保險	7,497,589	0	0	0	7,497,589
20 業務費	18,078,818	170,898,351	0	0	188,977,169
2003 教育訓練費	34,575	1,365,050	0	0	1,399,625
2006 水電費	1,558,664	268,068	0	0	1,826,732
2009 通訊費	677,081	664,656	0	0	1,341,737
2018 資訊服務費	275,229	374,426	0	0	649,655
2021 其他業務租金	7,998,384	2,189,688	0	0	10,188,072
2024 稅捐及規費	35,760	36,510	0	0	72,270
2027 保險費	58,759	265,071	0	0	323,830
2036 按日按件計資酬金	68,000	2,340,736	0	0	2,408,736
2039 委辦費	0	149,171,283	0	0	149,171,283
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	1,844,062	1,756,705	0	0	3,600,767

# 海洋委員會海洋保育署

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	海洋保育業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2054 一般事務費	4,614,784	4,372,263	0	0	8,987,047
2063 房屋建築養護費	77,879	16,000	0	0	93,879
2066 車輛及辦公器具養護費	8,410	60,464	0	0	68,874
2069 設施及機械設備養護費	33,350	150	0	0	33,500
2072 國內旅費	679,311	6,481,814	0	0	7,161,125
2078 國外旅費	0	1,357,839	0	0	1,357,839
2081 運費	2,932	127,403	0	0	130,335
2084 短程車資	3,157	225	0	0	3,382
2093 特別費	108,481	0	0	0	108,481
20 業務費*	0	119,394	0	0	119,394
2039 委辦費*	0	119,394	0	0	119,394
30 設備及投資*	0	2,197,574	0	0	2,197,574
3020 機械設備費*	0	14,700	0	0	14,700
3025 運輸設備費*	0	2,039,069	0	0	2,039,069
3030 資訊軟硬體設備費*	0	45,050	0	0	45,050
3035 雜項設備費*	0	98,755	0	0	98,755
40 獎補助費	0	216,904,674	0	0	216,904,674
4005 對直轄市政府之補助	0	33,051,919	0	0	33,051,919
4010 對各縣市政府之補助	0	117,803,520	0	0	117,803,520
4025 政府機關間之補助	0	39,640,857	0	0	39,640,857
4030 對特種基金之補助	0	10,536,900	0	0	10,536,900
4035 對外之捐助	0	1,131,908	0	0	1,131,908
4040 對國內團體之捐助	0	13,119,570	0	0	13,119,570

# 海洋委員會海洋保育署

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	海洋保育業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
4045 對私校之獎助	0	750,000	0	0	750,000
4085 獎勵及慰問	0	870,000	0	0	870,000
40 獎補助費*	0	21,231,487	0	0	21,231,487
4005 對直轄市政府之補助*	0	8,026,746	0	0	8,026,746
4010 對各縣市政府之補助*	0	10,661,641	0	0	10,661,641
4030 對特種基金之補助*	0	2,543,100	0	0	2,543,100
合計	143,589,981	411,351,480	138,024	413,660	555,493,145

海洋委員會海洋保育署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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	99,856,599	0	0	0	0	606	0	0	99,857,205
本年度	99,846,599	0	0	0	0	0	0	0	99,846,599
0467200101 罰金罰鍰	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
0467200301 一般賠償收入	34,140	0	0	0	0	0	0	0	34,140
0567200101 審查費	95,945,100	0	0	0	0	0	0	0	95,945,100
0567200102 證照費	365,000	0	0	0	0	0	0	0	365,000
0567200303 資料使用費	245	0	0	0	0	0	0	0	245
1267200201 收回以前年度歲出	1,176,279	0	0	0	0	0	0	0	1,176,279
1267200210 其他雜項收入	1,325,835	0	0	0	0	0	0	0	1,325,835
以前年度	10,000	0	0	0	0	606	0	0	10,606
一、以前年度應收(保留)數	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
110年度 0467200101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
二、以前年度歲入納庫款	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	606	0	0	606

海洋委員會海洋保育署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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)			
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	606	0	0	606
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部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

海洋委員會海洋保育署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	555,493,145	13,940,922	0	0	150,000	1,000,000	0	0	570,584,067	56,935,617
本年度	555,493,145	13,940,922	0	0	150,000	0	0	0	569,584,067	56,935,617
一、本年度經費	554,941,461	13,940,922	0	0	150,000	0	0	0	569,032,383	56,935,617
7167200100 一般行政	143,589,981	0	0	0	150,000	0	0	0	143,739,981	14,551,019
7167200200 海洋保育業務	411,351,480	13,940,922	0	0	0	0	0	0	425,292,402	42,384,598
二、統籌科目	551,684	0	0	0	0	0	0	0	551,684	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	138,024	0	0	0	0	0	0	0	138,024	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	413,660	0	0	0	0	0	0	0	413,660	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
一、以前年度應付(保留)數	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	1,000,000	0	0	1,000,000	0
110年度 0467200101 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	76,487,684	2 負債	17,055,604
11 流動資產	34,275,920	21 流動負債	878,408
110103 專戶存款	17,055,604	210302 應付代收款	878,408
110104 零用金	150,000	28 其他負債	16,177,196
110303 應收帳款	2,920,000	280301 存入保證金	16,177,196
110398 其他應收款	209,394	3 淨資產	59,432,080
110901 預付款	13,940,922	31 資產負債淨額	59,432,080
14 固定資產	20,950,846	310101 資產負債淨額	59,432,080
140101 土地	312,480		
140201 土地改良物	541,833		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-342,713		
140401 房屋建築及設備	1,223,681		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-47,611		
140501 機械及設備	19,052,412		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,301,435		
140601 交通及運輸設備	10,908,760		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,863,685		
140701 雜項設備	7,596,596		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,129,472		
16 無形資產	21,243,718		
160101 權利	90,000		
160102 電腦軟體	21,153,718		
18 其他資產	17,200		

海洋委員會海洋保育署

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	17,200		
合計	76,487,684	合計	76,487,684

附註：保證品(應付保證品) 464,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 4元

海洋委員會海洋保育署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	53,769,509	670,430,666
公庫撥入數	51,918,489	570,584,067
罰款及賠償收入	1,800	1,034,140
規費收入	245,000	96,310,345
其他收入	1,604,220	2,502,114
支出	64,212,594	661,767,788
繳付公庫數	1,851,020	99,857,205
人事支出	9,596,466	126,062,847
業務支出	21,317,479	189,096,563
獎補助支出	30,680,961	238,136,161
折舊、折耗及攤銷	766,668	8,615,012
收支餘絀	-10,443,085	8,662,878

海洋委員會海洋保育署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	312,480	0	0	0	0	312,480
土地改良物	541,833	-178,807	0	0	-163,906	199,120
房屋建築及設備	1,223,681	-26,667	0	0	-20,944	1,176,070
機械及設備	18,929,712	-6,562,907	122,700	0	-3,738,528	8,750,977
交通及運輸設備	8,869,691	-823,902	2,039,069	0	-1,039,783	9,045,075
雜項設備	7,632,591	-5,375,984	35,805	71,800	-753,488	1,467,124
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	90,000	0	0	0	0	90,000
小計	37,599,988	-12,968,267	2,197,574	71,800	-5,716,649	21,040,846
租賃資產	0	0	0	0	0	0
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	24,853,436	0	0	3,699,718	0	21,153,718
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	24,853,436	0	0	3,699,718	0	21,153,718
合計	62,453,424	-12,968,267	2,197,574	3,771,518	-5,716,649	42,194,564

備註：

1.資本資產成本增加數2,197,574元=預算採購增加金額2,197,574元+其他依財產規制增加金額0元。

2.設備及投資增加金額2,316,968元=本年度預算執行數2,316,968元(含委辦費資本門119,394元)+以前年度保留預算執行數0元。

3.預算採購增加金額2,197,574元與設備及投資預算執行增加金額2,316,968元，差額119,394元係配合業務需要，由資本門業務費暫支電腦軟體49,107元及電腦70,287元，預計於12月份辦理帳務轉正。

海洋委員會海洋保育署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

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	99,846,599	570,584,067	670,430,666	收入
	0	570,584,067	570,584,067	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,034,140	0	1,034,140	罰款及賠償收入
規費收入	96,310,345	0	96,310,345	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	2,502,114	0	2,502,114	其他收入
歲出	555,493,145	106,274,643	661,767,788	支出
	0	99,857,205	99,857,205	繳付公庫數
人事費	126,062,847	0	126,062,847	人事支出
業務費	189,096,563	0	189,096,563	業務支出
獎補助費	238,136,161	0	238,136,161	獎補助支出
設備及投資	2,197,574	-2,197,574	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	8,615,012	8,615,012	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-455,646,546	464,309,424	8,662,878	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數570,584,067元=歲出實現數555,493,145元+預付款13,940,922元+零用金150,000元+退還收入(預收)款1,000,000元。
  - 2.繳付公庫數調整數99,857,205元=歲入實現數99,856,599元+以前年度撥款於本年度繳還數之其他應收款606元。
  - 3.設備及投資調整數2,197,574元=本年度設備及投資實現數2,197,574元，列入本年度財產帳，未列支出。
  - 4.折舊、折耗及攤銷調整數8,615,012元=固定資產折舊提列數5,761,079元+無形資產攤提數2,853,933元。