

高雄市立社會教育館

# 會計月報

中華民國112年9月份

主辦會計人員：\_\_\_\_\_

機關長官：\_\_\_\_\_

# 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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 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
---------------------	---------------

# 高雄市立社會教育館

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9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		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				0405000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	13,700	
					-		13,700			
	03			04050520300 賠償收入	-	-	-	-	13,700	
					-		13,700			
		01		04050520301 一般賠償收入	-	-	-	-	13,700	
					-		13,700			
05				0505000000 規費收入	10,680,000	10,680,000	7,951,000	1,965,018	827,116	
					-			8,778,116		
	03			05050520300 使用規費收入	10,680,000	10,680,000	7,951,000	1,965,018	827,116	
					-			8,778,116		
		06		05050520306 場地設施使用費	3,682,000	3,682,000	2,758,000	309,618	-7,070	
					-			2,750,930		
		07		05050520307 服務費	6,998,000	6,998,000	5,193,000	1,655,400	834,186	
					-			6,027,186		
07				0705000000 財產收入	500,000	500,000	400,000	-	-10,131	
					-			389,869		
	01			07050520100 財產孳息	500,000	500,000	400,000	-	-11,343	
					-			388,657		
		02		07050520102 權利金	500,000	500,000	400,000	-	-11,343	
					-			388,657		
	05			07050520500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,212	
					-			1,212		
		01		07050520501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,212	
					-			1,212		
12				1205000000 其他收入	-	-	-	-	-	
					-			-		
	02			12050520200 雜項收入	-	-	-	-	-	
					-			-		

# 高雄市立社會教育館

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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	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)		
		10		12050520210 其他雜項收入	-	-	-	-	-	
				經常門合計	11,180,000	11,180,000	8,351,000	1,965,018	-	
					-			9,181,685		
				總計	11,180,000	11,180,000	8,351,000	1,965,018	-	
					-			9,181,685		

# 高雄市立社會教育館

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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				5305052010000 一般行政	34,856,000	-	36,987,168	2,344,299	4,596,675	
					-	-		29,977,493		
					-	-		-		
					2,131,168	-				
	01			5305052010100 行政管理	34,856,000	-	36,987,168	2,344,299	4,596,675	
					-	-		29,977,493		
					-	-		-		
					2,131,168	-				
		10		100000 人事費	31,569,000	-	33,700,168	2,052,101	4,262,603	
					-	-		27,825,565		
					-	-		-		
					2,131,168	-				
		20		200000 業務費	3,239,000	-	3,239,000	278,198	332,072	
					-	-		2,105,928		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	48,000	-	48,000	14,000	2,000	
					-	-		46,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				5305052050000 活動與管理	17,021,000	-	17,021,000	1,589,340	2,590,928	
					-	-		10,550,572		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 高雄市立社會教育館

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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				
	01			5305052050100 業務管理	10,187,000	-	10,187,000	7,693,500	1,126,043	682,685
					-	-		7,010,815	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	455,000	-	455,000	431,500	74,873	76,464
					-	-		355,036	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	9,732,000	-	9,732,000	7,262,000	1,051,170	606,221
					-	-		6,655,779	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			5305052050200 各項活動	6,834,000	-	6,834,000	5,448,000	463,297	1,908,243
					-	-		3,539,757	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	389,000	-	389,000	373,000	35,297	144,283
					-	-		228,717	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	6,367,000	-	6,367,000	5,009,000	425,600	1,745,660
					-	-		3,263,340	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 高雄市立社會教育館

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)	
		40		400000 獎補助費	78,000	-	78,000	66,000	2,400	18,300
					-	-		47,700		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	51,877,000	-	54,008,168	47,715,668	3,933,639	7,187,603
					-	-		40,528,065		
					-	-		-		
					2,131,168	-		-		
05				5305052050000 活動與管理	4,826,000	-	4,826,000	2,966,000	-	2,479,982
					-	-		486,018		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5305052050100 業務管理*	4,826,000	-	4,826,000	2,966,000	-	2,479,982
					-	-		486,018		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	4,826,000	-	4,826,000	2,966,000	-	2,479,982
					-	-		486,018		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	4,826,000	-	4,826,000	2,966,000	-	2,479,982
					-	-		486,018		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 高雄市立社會教育館

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	備註(預付款)			
				經資門合計	56,703,000	-	58,834,168	3,933,639	9,667,585	
					-	-		41,014,083		
					-	-		-		
					2,131,168	-		-		
03				7605052030000 公務人員退休及撫卹給付	3,131,969	-	3,131,969	329,382	-	
					-	-		3,131,969		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7605052030100 公務人員退休及撫卹給付	3,131,969	-	3,131,969	329,382	-	
					-	-		3,131,969		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	3,131,969	-	3,131,969	329,382	-	
					-	-		3,131,969		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8905052050000 公務人員各項補助	330,550	-	330,550	-	-	
					-	-		330,550		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8905052050100 公務人員各項補助	330,550	-	330,550	-	-	
					-	-		330,550		
					-	-		-		
					-	-		-		



# 高雄市立社會教育館

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第7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)			
			10	100000 人事費	330,550	-	330,550	-	-	
					-	-		330,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,462,519	-	3,462,519	329,382	-	
					-	-		3,462,519	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	60,165,519	-	62,296,687	4,263,021	9,667,585	
					-	-		44,476,602	-	
					-	-		-	-	
					2,131,168	-		-	-	

# 高雄市立社會教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	業務管理	各項活動	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	27,825,565	355,036	228,717	3,131,969
1015 法定編制人員待遇	14,236,998			
1025 技工及工友待遇	4,624,300			
1030 獎金	5,780,954			
1035 其他給與	190,959			
1040 加班值班費	1,248,774	355,036	228,717	
1045 退休退職給付				1,537,733
1050 退休離職儲金				1,594,236
1055 保險	1,743,580			
2000 業務費	2,105,928	6,655,779	3,263,340	
2006 水電費		2,978,971	345,997	
2009 通訊費		106,076	7,535	
2015 權利使用費		21,043		
2021 其他業務租金		140,317	107,200	
2024 稅捐及規費		74,746		
2027 保險費		116,080	32,220	
2036 按日按件計資酬金			2,301,500	
2051 物品		70,961	19,740	
2054 一般事務費	2,020,564	1,880,344	447,778	
2063 房屋建築養護費		547,055		
2066 車輛及辦公器具養護費		160,757		
2069 設施及機械設備養護費		559,429		
2072 國內旅費			1,370	
2093 特別費	85,364			

# 高雄市立社會教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	行政管理	業務管理	各項活動	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資		486,018		
3020 機械設備費		19,000		
3030 資訊軟硬體設備費		113,196		
3035 雜項設備費		353,822		
4000 獎補助費	46,000		47,700	
4040 對國內團體之捐助			30,000	
4050 對學生之獎助			17,700	
4085 獎勵及慰問	46,000			
合計	29,977,493	7,496,833	3,539,757	3,131,969

# 高雄市立社會教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	
1000 人事費	330,550	31,871,837	
1015 法定編制人員待遇		14,236,998	
1025 技工及工友待遇		4,624,300	
1030 獎金		5,780,954	
1035 其他給與	330,550	521,509	
1040 加班值班費		1,832,527	
1045 退休退職給付		1,537,733	
1050 退休離職儲金		1,594,236	
1055 保險		1,743,580	
2000 業務費		12,025,047	
2006 水電費		3,324,968	
2009 通訊費		113,611	
2015 權利使用費		21,043	
2021 其他業務租金		247,517	
2024 稅捐及規費		74,746	
2027 保險費		148,300	
2036 按日按件計資酬金		2,301,500	
2051 物品		90,701	
2054 一般事務費		4,348,686	
2063 房屋建築養護費		547,055	
2066 車輛及辦公器具養護費		160,757	
2069 設施及機械設備養護費		559,429	
2072 國內旅費		1,370	
2093 特別費		85,364	

# 高雄市立社會教育館

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	
3000 設備及投資		486,018	
3020 機械設備費		19,000	
3030 資訊軟硬體設備費		113,196	
3035 雜項設備費		353,822	
4000 獎補助費		93,700	
4040 對國內團體之捐助		30,000	
4050 對學生之獎助		17,700	
4085 獎勵及慰問		46,000	
合計	330,550	44,476,602	

# 高雄市立社會教育館

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112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)			
合計	9,181,685	0	0	0	0	0	0	0	9,181,685
本年度	9,181,685	0	0	0	0	0	0	0	9,181,685
04030100 一般賠償收入	13,700	0	0	0	0	0	0	0	13,700
05030600 場地設施使用費	2,750,930	0	0	0	0	0	0	0	2,750,930
05030700 服務費	6,027,186	0	0	0	0	0	0	0	6,027,186
07010200 權利金	388,657	0	0	0	0	0	0	0	388,657
07050100 廢舊物資售價	1,212	0	0	0	0	0	0	0	1,212
12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 高雄市立社會教育館

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112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	44,476,602	0	0	0	150,000	0	0	0	0	2,131,168	42,495,434	9,517,585
本年度	44,476,602	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	44,626,602	9,517,585
一、本年度經費	41,014,083	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	41,164,083	9,517,585
0253010100 行政管理	29,977,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,977,493	4,596,675
0253050100 業務管理	7,010,815	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	7,160,815	532,685
0253050100* 業務管理	486,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	486,018	2,479,982
0253050200 各項活動	3,539,757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,539,757	1,908,243
二、統籌科目	3,462,519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,462,519	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,131,969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,131,969	0
0989050100 公務人員各項補助	330,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330,550	0

# 高雄市立社會教育館

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第14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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,131,168	-2,131,168	0
11105052530101110001 行政院因應公教待遇調整增撥特 別統籌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,131,168	-2,131,168	0



# 高雄市立社會教育館

## 平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,322,369,954	負債	8,705,685
流動資產	6,944,461	流動負債	7,689,685
專戶存款	6,794,461	應付代收款	7,689,685
零用金	150,000	其他負債	1,016,000
固定資產	1,313,514,269	存入保證金	1,016,000
土地	1,260,645,360	淨資產	1,313,664,269
土地改良物	25,031,947	資產負債淨額	1,313,664,269
累計折舊－土地改良物	-24,781,627	資產負債淨額	1,313,664,269
房屋建築及設備	96,629,053		
累計折舊－房屋建築及設備	-48,326,138		
機械及設備	9,438,967		
累計折舊－機械及設備	-8,322,650		
交通及運輸設備	4,767,440		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,461,641		
雜項設備	28,256,425		
累計折舊－雜項設備	-25,362,867		
其他資產	1,911,224		
暫付款	1,911,224		
合 計	1,322,369,954	合 計	1,322,369,954
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	200,000	應付保證品	200,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 高雄市立社會教育館

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,228,039	51,766,369
公庫撥入數	4,263,021	42,495,434
罰款及賠償收入	0	13,700
規費收入	1,965,018	8,778,116
財產收益	0	389,869
其他收入	0	89,250
支出	6,460,194	53,146,947
繳付公庫數	1,965,018	9,181,685
人事支出	2,491,653	29,740,669
業務支出	1,754,968	12,025,047
獎補助支出	16,400	93,700
財產損失	0	21,331
折舊、折耗及攤銷	232,155	2,084,515
收支餘絀	-232,155	-1,380,578

# 高雄市立社會教育館

## 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1月1日至112年9月30日

頁數：第 17 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	1,260,645,360	0	0	0	0	1,260,645,360
土地改良物	25,031,947	-24,781,627	0	0	0	250,320
房屋建築及設備	96,629,053	-47,129,426	0	0	-1,196,712	48,302,915
機械及設備	9,698,751	-8,503,782	221,446	481,230	181,132	1,116,317
交通及運輸設備	4,770,791	-4,319,613	42,399	45,750	-142,028	305,799
雜項設備	28,320,959	-25,317,990	353,822	418,356	-44,877	2,893,558
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,425,096,861	-110,052,438	617,667	945,336	-1,202,485	1,313,514,269
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	1,425,096,861	-110,052,438	617,667	945,336	-1,202,485	1,313,514,269

# 高雄市立社會教育館

## 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1月1日至112年9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：

- 一、本年度成本變動增加數合計617,667元＝設備及投資預算執行增加數486,018元+應付代收款購置89,250元+小港區公所移入42,399元。
- 二、設備及投資預算執行增加數486,018元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數486,018元。

# 高雄市立社會教育館

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112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	9,181,685	42,584,684	51,766,369	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	42,495,434	42,495,434	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	13,700	-----	13,700	規費收入
規費收入	8,778,116	-----	8,778,116	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	389,869	-----	389,869	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	89,250	89,250	
	-----	-----	-----	
歲出	44,476,602	8,670,345	53,146,947	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	9,181,685	9,181,685	人事支出
人事費	31,871,837	-2,131,168	29,740,669	業務支出
業務費	12,025,047	-----	12,025,047	獎補助支出
獎補助費	93,700	-----	93,700	
設備及投資	486,018	-486,018	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	21,331	21,331	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	2,084,515	2,084,515	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-35,294,917	33,914,339	-1,380,578	收支餘絀

高雄市立社會教育館  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112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)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入89,250元=應付代收款購置機械設備89,250元
3. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
4. 人事費與人事支出之調整數-2,131,168元=-墊付案編列預算轉正數2,131,168元。
5. 設備及投資486,018元=-本年度設備及投資預算執行金額486,018元
6. 財產損失21,331元=出售或報廢機械及設備、交通及運輸設備沖減帳面金額計21,331元(原值945,336元,累計折舊924,005元)。
7. 折舊、折耗及攤銷2,084,515元=本年度提列固定資產折舊2,084,515元。