

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 風美莉

機關長官 林維玲

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..... | 2 |
| 貳、 附屬表 | |
| 一、 歲出用途別累計表..... | 4 |
| 二、 繳付公庫數分析表..... | 5 |
| 三、 公庫撥入數分析表..... | 7 |
| 乙、 會計報表 | |
| 壹、 主要表 | |
| 一、 平衡表..... | 8 |
| 二、 收入支出表..... | 9 |
| 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..... | 10 |
| 丙、 參考表 | |
| 一、 預算執行與會計收支對照表..... | 11 |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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) | | |
| 04 | | | | 0700000000-9 財產收入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | |
| | 159 | | | 0729310000-5 觀光局及所屬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | |
| | | 02 | | 0729310500-8 廢舊物資售價 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | |
| 07 | | | | 1200000000-8 其他收入 | 0 | 0 | 0 | 413,062 | 437,853 | |
| | 157 | | | 1229310000-4 觀光局及所屬 | 0 | 0 | 0 | 413,062 | 437,853 | |
| | | 01 | | 1229310200-3 雜項收入 | 0 | 0 | 0 | 413,062 | 437,853 | |
| | | | 01 | 1229310201-6 收回以前年度歲出 | 0 | 0 | 0 | 392,171 | 394,587 | |
| | | | 02 | 1229310210-7 其他雜項收入 | 0 | 0 | 0 | 20,891 | 43,266 | |
| | | | | 合計 | 0 | 0 | 0 | 413,062 | 487,853 | |
| | | | | | 0 | | | 487,853 | | |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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) | |
| 14 | | | | 0029000000-2 交通部主管 | | | | | | |
| | 04 | | | 0029310000-7 觀光局及所屬 | 301,804,000 | 0 | 301,804,000 | 72,828,000 | 10,612,321 | 20,318,054 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 52,509,946 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 01 | | 5929310100-2 一般行政 | 66,321,000 | 0 | 66,321,000 | 24,700,000 | 4,047,170 | 3,966,675 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 20,733,325 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 66,321,000 | 0 | 66,321,000 | 24,700,000 | 4,047,170 | 3,966,675 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 20,733,325 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 03 | | 5929311100-8 國家風景區開發與管理 | 80,983,000 | 0 | 80,983,000 | 14,128,000 | 1,768,438 | 1,194,662 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 12,933,338 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 80,893,000 | 0 | 80,893,000 | 14,098,000 | 1,768,438 | 1,192,662 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 12,905,338 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 40 獎補助費 | 90,000 | 0 | 90,000 | 30,000 | 0 | 2,000 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 28,000 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 03 | | 5929311100-8* 國家風景區開發與管理 | 154,500,000 | 0 | 154,500,000 | 34,000,000 | 4,796,713 | 15,156,717 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 18,843,283 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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) | |
| | | | | 30 設備及投資 | 154,500,000 | 0 | 154,500,000 | 34,000,000 | 4,796,713 | 15,156,717 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 18,843,283 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| 02 | | | | 8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 81,400 | 0 | 81,400 | 81,400 | 81,400 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 81,400 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 81,400 | 0 | 81,400 | 81,400 | 81,400 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 81,400 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 1,237,572 | 0 | 1,237,572 | 1,237,572 | 412,524 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,237,572 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 1,237,572 | 0 | 1,237,572 | 1,237,572 | 412,524 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,237,572 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 合計 | 303,122,972 | 0 | 303,122,972 | 74,146,972 | 11,106,245 | 20,318,054 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 53,828,918 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

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02月28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 | 國家風景區開發與管理 | 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 | 20,733,325 | 0 | 1,237,572 | 81,400 | 22,052,297 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 8,934,481 | 0 | 0 | 0 | 8,934,481 |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 283,056 | 0 | 0 | 0 | 283,056 |
| 1025 技工及工友待遇 | 589,779 | 0 | 0 | 0 | 589,779 |
| 1030 獎金 | 9,827,751 | 0 | 0 | 0 | 9,827,751 |
| 1035 其他給與 | 10,400 | 0 | 0 | 81,400 | 91,800 |
| 1040 加班值班費 | 180,253 | 0 | 0 | 0 | 180,253 |
| 1045 退休退職給付 | 38,494 | 0 | 1,237,572 | 0 | 1,276,066 |
| 1050 退休離職儲金 | 480,606 | 0 | 0 | 0 | 480,606 |
| 1055 保險 | 388,505 | 0 | 0 | 0 | 388,505 |
| 20 業務費 | 0 | 12,905,338 | 0 | 0 | 12,905,338 |
| 2006 水電費 | 0 | 155,386 | 0 | 0 | 155,386 |
| 2009 通訊費 | 0 | 57,051 | 0 | 0 | 57,051 |
| 2051 物品 | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| 2054 一般事務費 | 0 | 202,271 | 0 | 0 | 202,271 |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0 | 12,444,777 | 0 | 0 | 12,444,777 |
| 2072 國內旅費 | 0 | 45,353 | 0 | 0 | 45,353 |
| 30 設備及投資* | 0 | 18,843,283 | 0 | 0 | 18,843,283 |
| 3015 公共建設及設施費* | 0 | 18,843,283 | 0 | 0 | 18,843,283 |
| 40 獎補助費 | 0 | 28,000 | 0 | 0 | 28,000 |
| 4085 獎勵及慰問 | 0 | 28,000 | 0 | 0 | 28,000 |
| 合計 | 20,733,325 | 31,776,621 | 1,237,572 | 81,400 | 53,828,918 |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
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02月28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 | 487,853 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 487,853 |
| 本年度 | 487,853 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 487,853 |
| 0729310500 廢舊物資售價 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 |
| 1229310201 收回以前年度歲出 | 394,587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 394,587 |
| 1229310210 其他雜項收入 | 43,266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,266 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應收(保留)數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 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 |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
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02月28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) | | | |
| 6. 收回以前年度撥款之存出保證金 | 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 | |
| 8. 領用以前年度撥款之材料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 四、收回剔除經費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
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02月28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 | 53,828,918 | 0 | 0 | 0 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 53,988,918 | 20,158,054 |
| 本年度 | 53,828,918 | 0 | 0 | 0 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 53,988,918 | 20,158,054 |
| 一、本年度經費 | 52,509,946 | 0 | 0 | 0 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 52,669,946 | 20,158,054 |
| 5929310100 一般行政 | 20,733,325 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,733,325 | 3,966,675 |
| 5929311100 國家風景區開發與管理 | 31,776,621 | 0 | 0 | 0 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 31,936,621 | 16,191,379 |
| 二、統籌科目 | 1,318,972 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,318,972 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 1,237,572 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,237,572 | 0 |
| 8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 81,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81,400 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1 資產 | 1,940,192,632 | 2 負債 | 17,041,241 |
| 11 流動資產 | 17,201,241 | 21 流動負債 | 197,853 |
| 110103 專戶存款 | 17,041,241 | 210302 應付代收款 | 197,853 |
| 110104 零用金 | 160,000 | 28 其他負債 | 16,843,388 |
| 14 固定資產 | 1,922,990,991 | 280301 存入保證金 | 16,843,388 |
| 140101 土地 | 650,503,178 | 3 淨資產 | 1,923,151,391 |
| 140201 土地改良物 | 657,024,133 | 31 資產負債淨額 | 1,923,151,391 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物 | -552,481,478 | 310101 資產負債淨額 | 1,923,151,391 |
| 140401 房屋建築及設備 | 2,017,285,620 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -1,300,671,146 | | |
| 140501 機械及設備 | 21,305,438 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -8,109,346 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 20,223,378 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -17,064,855 | | |
| 140701 雜項設備 | 43,231,943 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -35,186,746 | | |
| 141101 購建中固定資產 | 426,930,872 | | |
| 18 其他資產 | 400 | | |
| 180201 存出保證金 | 400 | | |
| 合 計 | 1,940,192,632 | 合 計 | 1,940,192,632 |

附註：保證品(應付保證品) 12,778,043元

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 11,459,307 | 54,476,771 |
| 公庫撥入數 | 11,046,245 | 53,988,918 |
| 財產收益 | 0 | 50,000 |
| 其他收入 | 413,062 | 437,853 |
| 支出 | 18,909,497 | 55,739,624 |
| 繳付公庫數 | 413,062 | 487,853 |
| 人事支出 | 4,541,094 | 22,052,297 |
| 業務支出 | 1,768,438 | 12,905,338 |
| 獎補助支出 | 0 | 28,000 |
| 財產損失 | 4,930,655 | 4,930,655 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,256,248 | 15,335,481 |
| 收支餘絀 | -7,450,190 | -1,262,853 |

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

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02月28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 | 649,658,319 | 0 | 844,859 | 0 | 0 | 650,503,178 |
| 土地改良物 | 657,024,133 | -547,890,138 | 0 | 0 | -4,591,340 | 104,542,655 |
| 房屋建築及設備 | 2,010,964,686 | -1,294,489,573 | 14,595,045 | 8,274,111 | -6,181,573 | 716,614,474 |
| 機械及設備 | 13,382,138 | -7,866,101 | 7,923,300 | 0 | -243,245 | 13,196,092 |
| 交通及運輸設備 | 20,332,878 | -16,955,247 | 0 | 109,500 | -109,608 | 3,158,523 |
| 雜項設備 | 43,231,943 | -34,429,987 | 0 | 0 | -756,759 | 8,045,197 |
| 收藏品及傳承資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 權利 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 3,394,594,097 | -1,901,631,046 | 23,363,204 | 8,383,611 | -11,882,525 | 1,496,060,119 |
| 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 | 430,605,934 | 0 | 18,843,283 | 22,518,345 | 0 | 426,930,872 |
| 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 | 430,605,934 | 0 | 18,843,283 | 22,518,345 | 0 | 426,930,872 |
| 合計 | 3,825,200,031 | -1,901,631,046 | 42,206,487 | 30,901,956 | -11,882,525 | 1,922,990,991 |

備註：

1.資本資產成本增加數42,206,487=屬預算採購增加數41,361,628+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數844,859。

2.設備及投資預算執行數18,843,283=本年度預算執行數18,843,283。3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數增加22,518,345，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計22,518,345。

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

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02月28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 | 487,853 | 53,988,918 | 54,476,771 | 收入 |
| | 0 | 53,988,918 | 53,988,918 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | 0 | 0 | 0 | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | 0 | 0 | 0 | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | 0 | 0 | 0 | 規費收入 |
| 財產收入 | 50,000 | 0 | 50,000 | 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 | 437,853 | 0 | 437,853 | 其他收入 |
| 歲出 | 53,828,918 | 1,910,706 | 55,739,624 | 支出 |
| | 0 | 487,853 | 487,853 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 22,052,297 | 0 | 22,052,297 | 人事支出 |
| 業務費 | 12,905,338 | 0 | 12,905,338 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 28,000 | 0 | 28,000 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 18,843,283 | -18,843,283 | 0 | |
| | 0 | 4,930,655 | 4,930,655 | 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 | 15,335,481 | 15,335,481 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -53,341,065 | 52,078,212 | -1,262,853 | 收支餘絀 |

備註：

- 1.調整數53,988,918=本年度歲出實現數53,828,918+零用金160,000
- 2.調整數487,853=本年歲入實現數487,853
- 3.調整數18,843,283=本年度設備及投資實現數18,843,283
- 4.調整數4,930,655=財產報廢4,930,655
- 5.調整數15,355,481=折舊及攤銷15,355,481