

高雄市大社區公所

會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 陳美琳

機關長官 王瑞麟

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
---------------------	---------------

高雄市大社區公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)		
05				0502000000 規費收入	25,000 -	25,000	- -	- -	-	
	03			05023150300 使用規費收入	25,000 -	25,000	- -	- -	-	
		03		05023150303 資料使用費	5,000 -	5,000	- -	- -	-	
			06	05023150306 場地設施使用費	20,000 -	20,000	- -	- -	-	
07				0702000000 財產收入	1,034,000 -	1,034,000	781,000 -	- 781,176	- 176	
	01			07023150100 財產孳息	1,014,000 -	1,014,000	781,000 -	- 781,176	- 176	
		03		07023150103 租金收入	1,014,000 -	1,014,000	781,000 -	- 781,176	- 176	
	05			07023150500 廢舊物資售價	20,000 -	20,000	- -	- -	-	
		01		07023150501 廢舊物資售價	20,000 -	20,000	- -	- -	-	
10				1002000000 捐獻及贈與收入	8,470,000 -	8,470,000	2,541,000 -	- 2,541,000	-	
	01			10023150100 捐獻收入	8,470,000 -	8,470,000	2,541,000 -	- 2,541,000	-	
		01		10023150101 一般捐獻	8,470,000 -	8,470,000	2,541,000 -	- 2,541,000	-	
12				1202000000 其他收入	150,000 -	150,000	- -	- -	-	
	02			12023150200 雜項收入	150,000 -	150,000	- -	- -	-	

高雄市大社區公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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		12023150210 其他雜項收入	150,000	150,000	-	-	-	
					-		-			
				經常門合計	9,679,000	9,679,000	3,322,000	-	-	
					-		3,322,176		176	
				總計	9,679,000	9,679,000	3,322,000	-	-	
					-		3,322,176		176	

高雄市大社區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				
01				3702315010000 一般行政	46,221,000	-	46,221,000	18,584,000	3,441,497	468,902
					-	-		18,115,098	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3702315010100 行政管理	46,221,000	-	46,221,000	18,584,000	3,441,497	468,902
					-	-		18,115,098	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	36,971,000	-	36,971,000	15,965,000	2,748,993	2,299
					-	-		15,962,701	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	9,178,000	-	9,178,000	2,595,000	692,504	466,603
					-	-		2,128,397	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	72,000	-	72,000	24,000	-	-
					-	-		24,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				3702315040000 區公所業務	24,694,000	-	24,694,000	7,772,000	5,180,704	430,304
					-	-		7,341,696	-	-
					-	-		-	-	184,500
					-	-		-	-	-

高雄市大社區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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			3702315040100 業務管理	24,694,000	-	24,694,000	7,772,000	5,180,704	430,304
					-	-			7,341,696	
					-	-			-	184,500
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	19,418,000	-	19,418,000	6,728,000	4,832,704	430,304
					-	-			6,297,696	
					-	-			-	184,500
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費	5,276,000	-	5,276,000	1,044,000	348,000	-
					-	-			1,044,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	70,915,000	-	70,915,000	26,356,000	8,622,201	899,206
					-	-			25,456,794	
					-	-			-	184,500
					-	-			-	-
04				3702315040000 區公所業務	3,680,000	-	3,680,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3702315040100 業務管理*	3,680,000	-	3,680,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

高雄市大社區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)	
			30	300000 設備及投資*	3,680,000	-	3,680,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				5802315020000 基層建設	4,674,000	-	4,674,000	20,000	5,000	15,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			5802315020100 小型工程*	4,674,000	-	4,674,000	20,000	5,000	15,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	4,674,000	-	4,674,000	20,000	5,000	15,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				資本門合計	8,354,000	-	8,354,000	20,000	5,000	15,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	79,269,000	-	79,269,000	26,376,000	8,627,201	914,206
					-	-	-	-	25,461,794	-
					-	-	-	-	-	184,500
					-	-	-	-	-	-

高雄市大社區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				
03				7602315030000 公務人員退休及撫卹給付	3,212,862	-	3,212,862	868,671	-	
					-	-		3,212,862	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602315030100 公務人員退休及撫卹給付	3,212,862	-	3,212,862	868,671	-	
					-	-		3,212,862	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,212,862	-	3,212,862	868,671	-	
					-	-		3,212,862	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902315050000 公務人員各項補助	312,550	-	312,550	79,600	-	
					-	-		312,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902315050100 公務人員各項補助	312,550	-	312,550	79,600	-	
					-	-		312,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	312,550	-	312,550	79,600	-	
					-	-		312,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市大社區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)
				統籌科目合計	3,525,412	-	3,525,412	3,525,412	948,271	-
					-	-		3,525,412		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	82,794,412	-	82,794,412	29,901,412	9,575,472	914,206
					-	-		28,987,206		
					-	-		-		184,500
					-	-		-		

高雄市大社區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	15,962,701			3,212,862
1015 法定編制人員待遇	8,541,240			
1020 約聘僱人員待遇	235,381			
1025 技工及工友待遇	145,360			
1030 獎金	6,374,116			57,631
1035 其他給與	72,000			
1045 退休退職給付				2,430,791
1050 退休離職儲金				724,440
1055 保險	594,604			
2000 業務費	2,128,397	6,297,696		
2006 水電費		46,358		
2009 通訊費		41,764		
2012 土地租金		2,854,955		
2018 資訊服務費	17,860			
2027 保險費		44,790		
2033 臨時人員酬金		1,786,154		
2051 物品	16,310	7,838		
2054 一般事務費	2,073,928	1,359,340		
2063 房屋建築養護費		8,360		
2066 車輛及辦公器具養護費	2,800			
2069 設施及機械設備養護費		143,485		
2072 國內旅費		4,652		
2093 特別費	17,499			
3000 設備及投資			5,000	

高雄市大社區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
3015 公共建設及設施費			5,000	
4000 獎補助費	24,000	1,044,000		
4085 獎勵及慰問	24,000			
4090 其他補助及捐助		1,044,000		
合計	18,115,098	7,341,696	5,000	3,212,862

高雄市大社區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	312,550	19,488,113	
1015 法定編制人員待遇		8,541,240	
1020 約聘僱人員待遇		235,381	
1025 技工及工友待遇		145,360	
1030 獎金		6,431,747	
1035 其他給與	312,550	384,550	
1045 退休退職給付		2,430,791	
1050 退休離職儲金		724,440	
1055 保險		594,604	
2000 業務費		8,426,093	
2006 水電費		46,358	
2009 通訊費		41,764	
2012 土地租金		2,854,955	
2018 資訊服務費		17,860	
2027 保險費		44,790	
2033 臨時人員酬金		1,786,154	
2051 物品		24,148	
2054 一般事務費		3,433,268	
2063 房屋建築養護費		8,360	
2066 車輛及辦公器具養護費		2,800	
2069 設施及機械設備養護費		143,485	
2072 國內旅費		4,652	
2093 特別費		17,499	
3000 設備及投資		5,000	

高雄市大社區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	
3015 公共建設及設施費		5,000	
4000 獎補助費		1,068,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
4090 其他補助及捐助		1,044,000	
合計	312,550	28,987,206	

高雄市大社區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	3,322,176	0	0	0	0	0	0	0	3,322,176
本年度	3,322,176	0	0	0	0	0	0	0	3,322,176
07010300 租金收入	781,176	0	0	0	0	0	0	0	781,176
10010100 一般捐獻	2,541,000	0	0	0	0	0	0	0	2,541,000

高雄市大社區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	28,987,206	184,500	0	0	150,000	0	0	0	0	299,000	29,022,706	579,706
本年度	28,987,206	184,500	0	0	150,000	0	0	0	0	0	29,321,706	579,706
一、本年度經費	25,461,794	184,500	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,796,294	579,706
0137010100 行政管理	18,115,098	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	18,265,098	318,902
0137040100 業務管理	7,341,696	184,500	0	0	0	0	0	0	0	0	7,526,196	245,804
0358020100* 小型工程	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	15,000
二、統籌科目	3,525,412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,525,412	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,212,862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,212,862	0
0989050100 公務人員各項補助	312,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,550	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299,000	-299,000	0

高雄市大社區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)		
11202315370401120001 112年上半年第六類健保業務 補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	-149,500	0
11202315370401120002 112年下半年第六類健保業務 補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	-149,500	0

高雄市大社區公所

平衡表

中華民國113年3月31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	312,328,348	負債	86,837,243
流動資產	86,583,563	流動負債	82,756,118
專戶存款	86,249,063	應付代收款	82,756,118
零用金	150,000	其他負債	4,081,125
預付款	184,500	存入保證金	4,081,125
固定資產	225,156,605	淨資產	225,491,105
土地	193,010,301	資產負債淨額	225,491,105
房屋建築及設備	40,229,961	資產負債淨額	225,491,105
累計折舊－房屋建築及設備	-12,094,015		
機械及設備	6,622,443		
累計折舊－機械及設備	-5,333,199		
交通及運輸設備	4,350,035		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,408,896		
雜項設備	11,052,763		
累計折舊－雜項設備	-9,272,788		
其他資產	588,180		
暫付款	588,180		
合 計	312,328,348	合 計	312,328,348
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	-

高雄市大社區公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31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	9,321,472	32,344,882
公庫撥入數	9,321,472	29,022,706
財產收益	0	781,176
捐獻及贈與收入	0	2,541,000
支出	9,438,357	32,495,813
繳付公庫數	0	3,322,176
人事支出	3,697,264	19,488,113
業務支出	5,226,208	8,127,093
獎補助支出	348,000	1,068,000
財產損失	118	118
折舊、折耗及攤銷	161,767	485,313
其他支出	5,000	5,000
收支餘絀	-116,885	-150,931

高雄市大社區公所

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3月31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	191,329,440	0	1,680,861	0	0	193,010,301
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	40,229,961	-11,846,479	0	0	-247,536	28,135,946
機械及設備	6,622,443	-5,238,789	0	0	-94,410	1,289,244
交通及運輸設備	4,350,035	-3,352,784	0	0	-56,112	941,139
雜項設備	11,064,543	-9,197,195	0	11,780	-75,593	1,779,975
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	253,596,422	-29,635,247	1,680,861	11,780	-473,651	225,156,605
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	253,596,422	-29,635,247	1,680,861	11,780	-473,651	225,156,605

高雄市大社區公所

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3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明範例：(3月)

一、本年度成本變動增加數合計1,680,861元＝設備及投資預算執行增加數0元＋購建中固定資產轉列0元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）1,680,861元。

二、設備及投資預算執行增加數0元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數5,000元＋本年度設備及投資應付數○元＋以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數○元＋以前年度設備及投資調整數之應付數○元－財產管理系統無法登入財產帳5,000元。

財產管理系統無法登入財產帳，帳列其他支出明細如下：

1. 「113年度全區基層建設瀝青混凝土路面改善工程」及「中華路8巷混凝土路面改善工程」預算書圖審查出

席費5,000元，非屬於財產性質所以無法登入財產帳。

2. 墊付案編列預算轉正數○元。

三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）1,680,861元，說明如下：

1. 土地1,680,861元，係公告現值調整增值。

2. 機械設備0元，係。

3. 雜項設備0元，係

4. 購建中固定資產○元，係依高雄市普通公務單位會計制度之一致規定補登以前年度設備及投資轉入數之應付數○元。

四、長期投資期末帳面金額○元與財產增減結存表期末結存數0元之差異數○元，係依高雄市普通公務單位會計制度之一致規定增加(基金或投資事業名稱)之取得成本○元、本年度增撥(資)○元、股息紅利(盈餘、贖餘)繳庫○元，及年度終了評價數調整淨增(減)額○元。

111.5.10版

高雄市大社區公所

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3月31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	3,322,176	29,022,706	32,344,882	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		29,022,706	29,022,706	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	781,176	-----	781,176	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	2,541,000	-----	2,541,000	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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	28,987,206	3,508,607	32,495,813	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,322,176	3,322,176	人事支出
人事費	19,488,113	-----	19,488,113	業務支出
業務費	8,426,093	-299,000	8,127,093	獎補助支出
獎補助費	1,068,000	-----	1,068,000	財產損失
設備及投資	5,000	-5,000	-----	投資損失
	-----	118	118	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	485,313	485,313	其他支出
	-----	5,000	5,000	
歲計餘絀	-25,665,030	25,514,099	-150,931	收支餘絀

高雄市大社區公所

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3月31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. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 業務費與業務支出之調整數-299,000元=-本年度購置材料尚未耗用數○元-支付報廢財產相關費用○元+以前年度歲出保留實現數○元+墊付案執行數○元+以前年度保留數調整至應付數○元-本年度保留數○元+以前年度墊付案配合新制於本年度調整數○元(註1)-墊付案編列預算轉正數299,000元(註2)。
4. 設備及投資-5,000元=-本年度設備及投資預算執行金額5,000元-本年度保留數○元-本年度應付數○元-墊付案編列預算轉正數○元(註2)。
5. 財產損失118元=報廢雜項設備沖減帳面金額118元(原值11,780元,累計折舊11,662元)+支付報廢財產相關費用○元。
6. 折舊、折耗及攤銷485,313元=本年度提列固定資產折舊485,313元+無形資產攤銷○元。
7. 其他支出5,000元=本年度及以前年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額5,000元+XX設備(材料)資產盤點盤紬○元+墊付案執行數○元+以前年度保留數調整至應付數○元-本年度保留數○元+以前年度墊付案配合新制於本年度調整數○元(註1)-墊付案編列預算轉正數○元(註2)。