

臺中市生命禮儀管理處

會 計 月 報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 范志維

機關長官 柯宏黨

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第3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				
01				6303102010000 一般行政	88,311,000	-	88,311,000	24,949,000	5,727,080	7,062,861
					-	-			17,886,139	
					-	-			-	3,536,520
					-	-				
					-	-				
	01			6303102010100 行政管理	88,311,000	-	88,311,000	24,949,000	5,727,080	7,062,861
					-	-			17,886,139	
					-	-			-	3,536,520
					-	-				
			10	100000 人事費	86,548,000	-	86,548,000	24,303,000	5,691,603	6,536,297
					-	-			17,766,703	
					-	-			-	3,536,520
					-	-				
			20	200000 業務費	1,691,000	-	1,691,000	622,000	35,477	526,564
					-	-			95,436	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	72,000	-	72,000	24,000	-	-
					-	-			24,000	
					-	-			-	-
					-	-				
04				6303102040000 殯葬管理	277,996,000	-	277,996,000	102,571,000	14,906,630	17,423,866
					-	-			85,147,134	
					-	-			-	7,051,200
					-	-				

臺中市生命禮儀管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市生命禮儀管理處

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第8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
112	04				罰款及賠償收入	130,000	-	10,000	10,000	-	120,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	130,000	-	10,000	10,000	-	120,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	130,000	-	10,000	10,000	-	120,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	130,000	-	10,000	10,000	-	120,000
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	131,000	-	66,000	71,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	131,000	-	66,000	71,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	131,000	-	66,000	71,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	131,000	-	66,000	71,000	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	261,000	-	76,000	81,000	-	180,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	261,000	-	76,000	81,000	-	180,000
						-	-	-	-	-	-

臺中市生命禮儀管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第9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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,268,358	-	-	-	-	8,268,358	8,268,358
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						187,691,173	-	-	-	-	187,691,173	187,691,173
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						4,664,000	-	-	-	-	4,664,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						192,355,173	-	-	-	-	192,355,173	187,691,173
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						152,303,330	-	-	-	-	152,303,330	141,680,188
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	-	-	-	352,926,861	337,639,719

臺中市生命禮儀管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						352,926,861	-	-	-	-	352,926,861	337,639,719

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
	行政管理	殯葬業務	公墓管理	一般建築及設備
1000 人事費	17,766,703	986,762	3,632,961	
1015 法定編制人員待遇	8,432,051			
1020 約聘僱人員待遇	158,520	567,000	2,106,000	
1025 技工及工友待遇	449,280			
1030 獎金	6,719,714	283,500	1,038,825	
1035 其他給與	48,000			
1040 加班費		5,624		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	938,601	34,308	127,512	
1055 保險	1,020,537	96,330	360,624	
2000 業務費	95,436	11,508,031	69,019,380	
2006 水電費		2,381,954	40,011	
2009 通訊費		3,511		
2012 土地租金			141,439	
2021 其他業務租金	5,990	31,079	44,399	
2024 稅捐及規費	450			
2033 約用人員酬金		4,585,394	7,728,281	
2036 按日按件計資酬金			22,500	
2051 物品	19,817	68,944	102,116	
2054 一般事務費	65,219	3,934,643	60,843,479	
2063 房屋建築養護費		78,126	35,400	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,960			
2069 設施及機械設備養護費		420,144	51,355	
2072 國內旅費		4,236	10,400	

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
	行政管理	殯葬業務	公墓管理	一般建築及設備
3000 設備及投資				1,135,824
3010 房屋建築及設備費				774
3015 公共建設及設施費				1,114,750
3035 雜項設備費				20,300
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	17,886,139	12,494,793	72,652,341	1,135,824

臺中市生命禮儀管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	合計		
1000 人事費	472,589	22,859,015		
1015 法定編制人員待遇		8,432,051		
1020 約聘僱人員待遇		2,831,520		
1025 技工及工友待遇		449,280		
1030 獎金	43,333	8,085,372		
1035 其他給與		48,000		
1040 加班費		5,624		
1045 退休退職給付	429,256	429,256		
1050 退休離職儲金		1,100,421		
1055 保險		1,477,491		
2000 業務費		80,622,847		
2006 水電費		2,421,965		
2009 通訊費		3,511		
2012 土地租金		141,439		
2021 其他業務租金		81,468		
2024 稅捐及規費		450		
2033 約用人員酬金		12,313,675		
2036 按日按件計資酬金		22,500		
2051 物品		190,877		
2054 一般事務費		64,843,341		
2063 房屋建築養護費		113,526		
2066 車輛及辦公器具養護費		3,960		
2069 設施及機械設備養護費		471,499		
2072 國內旅費		14,636		

臺中市生命禮儀管理處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	合計		
3000 設備及投資		1,135,824		
3010 房屋建築及設備費		774		
3015 公共建設及設施費		1,114,750		
3035 雜項設備費		20,300		
4000 獎補助費		24,000		
4085 獎勵及慰問		24,000		
合計	472,589	104,641,686		

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)			
合計	64,450,831	0	0	0	0	0	0	0	64,450,831
本年度	64,369,831	0	0	0	0	0	0	0	64,369,831
04030100 一般賠償收入	79,964	0	0	0	0	0	0	0	79,964
05010500 許可費	62,400	0	0	0	0	0	0	0	62,400
05030600 場地設施使用費	61,754,075	0	0	0	0	0	0	0	61,754,075
07010300 租金收入	144,346	0	0	0	0	0	0	0	144,346
07050100 廢舊物資售價	1,330,025	0	0	0	0	0	0	0	1,330,025
09010200 計畫型補助收入	733,000	0	0	0	0	0	0	0	733,000
12020100 收回以前年度歲出	5,166	0	0	0	0	0	0	0	5,166
12021000 其他雜項收入	260,855	0	0	0	0	0	0	0	260,855
以前年度	81,000	0	0	0	0	0	0	0	81,000

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第16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)			
一、以前年度應收(保留) 數	81,000	0	0	0	0	0	0	0	81,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	71,000	0	0	0	0	0	0	0	71,000
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
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

臺中市生命禮儀管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第17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)			
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

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第18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	104,641,686	91,574,720	0	0	300,000	317,888	0	0	0	0	196,834,294	14,277,183
本年度	104,641,686	91,574,720	0	0	300,000	0	0	0	0	0	196,516,406	14,277,183
一、本年度經費	104,169,097	91,574,720	0	0	300,000	0	0	0	0	0	196,043,817	14,277,183
0463010100 行政管理	17,886,139	3,536,520	0	0	0	0	0	0	0	0	21,422,659	3,526,341
0463040100 殯葬業務	12,494,793	5,701,551	0	0	300,000	0	0	0	0	0	18,496,344	2,601,656
0463040200 公墓管理	72,652,341	1,349,649	0	0	0	0	0	0	0	0	74,001,990	7,471,010
0463900100* 一般建築及設備	1,135,824	80,987,000	0	0	0	0	0	0	0	0	82,122,824	678,176
二、統籌科目	472,589	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,589	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	472,589	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,589	0
以前年度	0	0	0	0	0	317,888	0	0	0	0	317,888	0

臺中市生命禮儀管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第19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	317,888	0	0	0	0	317,888	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	1,900	0	0	0	0	1,900	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	315,988	0	0	0	0	315,988	0

臺中市生命禮儀管理處

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,632,849,160	負債	160,580,450
流動資產	590,274,889	流動負債	96,247,428
專戶存款	160,580,450	應付代收款	96,247,428
零用金	300,000	其他負債	64,333,022
應收帳款	180,000	存入保證金	44,702,939
預付款	429,214,439	應付保管款	5,652,008
固定資產	4,042,088,754	暫收款	13,978,075
土地	2,125,942,550	淨資產	4,472,268,710
土地改良物	15,346,754	資產負債淨額	4,472,268,710
累計折舊－土地改良物	-11,868,976	資產負債淨額	4,472,268,710
房屋建築及設備	1,340,650,413		
累計折舊－房屋建築及設備	-405,770,653		
機械及設備	483,567,288		
累計折舊－機械及設備	-319,826,384		
交通及運輸設備	17,544,641		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,108,630		
雜項設備	1,065,790,213		
累計折舊－雜項設備	-813,088,365		
收藏品及傳承資產	4,811,255		
購建中固定資產	551,098,648		
無形資產	485,517		
電腦軟體	485,517		
合 計	4,632,849,160	合 計	4,632,849,160
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	1,816,500	應付保證品	1,816,500
債權憑證	5	待抵銷債權憑證	5

臺中市生命禮儀管理處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	152,336,923	261,204,125
公庫撥入數	105,306,252	196,834,294
罰款及賠償收入	8,000	79,964
規費收入	45,683,600	61,816,475
財產收益	1,331,275	1,474,371
補助及協助收入	0	733,000
其他收入	7,796	266,021
支出	80,900,145	193,950,295
繳付公庫數	47,106,671	64,450,831
人事支出	7,011,993	22,859,015
業務支出	13,842,921	80,622,847
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	12,938,560	25,993,602
收支餘絀	71,436,778	67,253,830

臺中市生命禮儀管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年2月28日

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	2,129,564,060	0	11,157,510	14,779,020	0	2,125,942,550
土地改良物	15,346,754	-11,794,018	0	0	-74,958	3,477,778
房屋建築及設備	1,340,650,413	-401,500,933	0	0	-4,269,720	934,879,760
機械及設備	483,546,988	-311,202,666	20,300	0	-8,623,718	163,740,904
交通及運輸設備	17,544,641	-11,779,723	0	0	-328,907	5,436,011
雜項設備	1,065,790,213	-800,418,928	0	0	-12,669,437	252,701,848
收藏品及傳承資產	4,811,255	0	0	0	0	4,811,255
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,057,254,324	-1,536,696,268	11,177,810	14,779,020	-25,966,740	3,490,990,106
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	549,983,124	0	1,115,524	0	0	551,098,648
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	512,379	0	0	26,862	0	485,517
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	550,495,503	0	1,115,524	26,862	0	551,584,165
合 計	5,607,749,827	-1,536,696,268	12,293,334	14,805,882	-25,966,740	4,042,574,271

臺中市生命禮儀管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」12,293,334元=預算採購增加金額1,135,824元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,157,510元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,135,824元＝本年度預算執行金額1,135,824元＋以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額1,135,824元較設備及投資預算執行增加金額1,135,824元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,157,510元。

(一)涉及淨資產者：

(1)土地重測增值11,157,510元。

五、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：

(1)上年度整理期間取得之財產，會計帳已於上年度列支房屋建築及設備1,428,854元、機械及設備1,680,539元及雜項設備965,000元，財產帳登載於本年度。

(2)因上開等原因本期增加數15,252,203元，應修正為11,177,810元。

臺中市生命禮儀管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 24 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	64,369,831	196,834,294	261,204,125	收入
		196,834,294	196,834,294	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	79,964		79,964	罰款及賠償收入
規費收入	61,816,475		61,816,475	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,474,371		1,474,371	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	733,000		733,000	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	266,021		266,021	其他收入
歲出	104,641,686	89,308,609	193,950,295	支出
		64,450,831	64,450,831	繳付公庫數
人事費	22,859,015		22,859,015	人事支出
業務費	80,622,847		80,622,847	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	1,135,824	-1,135,824		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		25,993,602	25,993,602	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,271,855	107,525,685	67,253,830	收支餘絀

臺中市生命禮儀管理處
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 25 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數196,834,294元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數64,450,831元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-1,135,824元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數25,993,602元=固定資產提列折舊數25,966,740元+無形資產攤銷數26,862元