

臺中市太平區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年6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 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				04030000000 罰款及賠償收入	35,000 —	35,000	17,000	900 18,800	—	1,800
	01			04031210100 罰金罰鍰及息金	35,000 —	35,000	17,000	900 18,800	—	1,800
		01		04031210101 罰金罰鍰	35,000 —	35,000	17,000	900 18,800	—	1,800
05				05030000000 規費收入	4,502,000 —	4,502,000	2,204,000	372,611 2,598,901	—	394,901
	01			05031210100 行政規費收入	2,802,000 —	2,802,000	1,409,000	232,330 1,683,380	—	274,380
		01		05031210101 審 查 費	2,000 —	2,000	1,000	— 1,000	—	—
		02		05031210102 證照費	2,700,000 —	2,700,000	1,360,000	221,950 1,618,100	—	258,100
		03		05031210103 登記費	100,000 —	100,000	48,000	10,380 64,280	—	16,280
	03			05031210300 使用規費收入	1,700,000 —	1,700,000	795,000	140,281 915,521	—	120,521
		03		05031210303 資料使用費	1,600,000 —	1,600,000	740,000	129,730 837,740	—	97,740
		07		05031210307 服務費	100,000 —	100,000	55,000	10,551 77,781	—	22,781
07				07030000000 財產收入	26,000 —	26,000	13,000	11,210 29,023	—	16,023
	01			07031210100 財產孳息	25,000 —	25,000	13,000	11,210 20,423	—	7,423
		01		07031210101 利息收入	1,000 —	1,000	1,000	6,422 6,422	—	5,422
		02		07031210102 權利金	24,000 —	24,000	12,000	4,788 14,001	—	2,001
	05			07031210500 廢舊物資售價	1,000 —	1,000	—	— 8,600	—	8,600
		01		07031210501 廢舊物資售價	1,000 —	1,000	—	— 8,600	—	8,600
12				12030000000 其他收入	70,000 —	70,000	34,000	13,878 43,211	—	9,211

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arf50 列印日期：113/6/30

臺中市太平區戶政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			12031210200 雜項收入	70,000 -	70,000	34,000	13,878 43,211	-	9,211
		10		12031210210 其他雜項收入	70,000 -	70,000	34,000	13,878 43,211	-	9,211
				經常門合計	4,633,000 -	4,633,000	2,268,000	398,599 2,689,935	-	421,935
				總計	4,633,000 -	4,633,000	2,268,000	398,599 2,689,935	-	421,935

臺中市太平區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	
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	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				3703121010000 一般行政	39,900,000	-	39,900,000	26,414,000	2,768,054	1,697,457
					-	-			24,716,543	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3703121010100 行政管理	39,900,000	-	39,900,000	26,414,000	2,768,054	1,697,457
					-	-			24,716,543	
					-	-			-	-
					-	-				
		01		3703121010101 人員維持費	38,078,000	-	38,078,000	25,578,000	2,639,086	1,697,424
					-	-			23,880,576	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	38,078,000	-	38,078,000	25,578,000	2,639,086	1,697,424
					-	-			23,880,576	
					-	-			-	-
					-	-				
		02		3703121010102 一般業務	1,822,000	-	1,822,000	836,000	128,968	33
					-	-			835,967	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,798,000	-	1,798,000	818,000	128,968	33
					-	-			817,967	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	18,000	-	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-				
09				3703121090000 戶政業務	4,231,000	-	4,231,000	1,512,000	322,077	99,627
					-	-			1,412,373	
					-	-			-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：113/6/30

臺中市太平區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第4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	
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	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			3703121090100 戶政業務	4,231,000	-	4,231,000	1,512,000	322,077	99,627
					-	-			1,412,373	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	487,000	-	487,000	212,000	72,445	12,346
					-	-			199,654	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,744,000	-	3,744,000	1,300,000	249,632	87,281
					-	-			1,212,719	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	44,131,000	-	44,131,000	27,926,000	3,090,131	1,797,084
					-	-			26,128,916	
					-	-			-	-
					-	-				
01				3703121010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3703121010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-				
		02		3703121010102 一般業務*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	

臺中市太平區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第5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		
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	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					
					-	-		-	-		
				資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	-	-	
					-	-		100,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經資門合計	44,231,000	-	44,231,000	28,026,000	3,090,131	1,797,084	
					-	-		26,228,916	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
09				7603121090000 公務人員退休及撫卹給付	2,289,204	-	2,289,204	2,289,204	309,710	-	
					-	-		2,289,204	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7603121090100 公務人員退休及撫卹給付	2,289,204	-	2,289,204	2,289,204	309,710	-	
					-	-		2,289,204	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	2,289,204	-	2,289,204	2,289,204	309,710	-	
					-	-		2,289,204	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
09				8903121090000 公務人員各項補助及慰問金	181,920	-	181,920	181,920	-	-	
					-	-		181,920	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	02			8903121090200 公務人員各項補助	181,920	-	181,920	181,920	-	-	
					-	-		181,920	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000	181,920	-	181,920	181,920	-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：113/6/30

臺中市太平區戶政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第6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	
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	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				人事費	-	-		181,920		
					-	-		-	-	
					-	-				
				統籌科目合計	2,471,124	-	2,471,124	2,471,124	309,710	-
					-	-		2,471,124	-	
					-	-		-	-	
					-	-				
				總計	46,702,124	-	46,702,124	30,497,124	3,399,841	1,797,084
					-	-		28,700,040		
					-	-		-	-	
					-	-				

臺中市太平區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第7頁

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	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
1000 人事費	23,880,576	199,654	2,289,204	181,920
1015 法定編制人員待遇	15,200,272			
101505 職員待遇	15,200,272			
1030 獎金	5,301,563			
103005 考績獎金	2,263,343			
103015 年終工作獎金	3,038,220			
1035 其他給與	285,294			181,920
103510 結婚補助				67,400
103515 生育補助				10,720
103520 子女教育補助				103,800
103525 休假補助	285,294			
1040 加班費		199,654		
104005 超時加班費		199,654		
1045 退休退職給付			2,289,204	
104505 退休退職給付			2,289,204	
1050 退休離職儲金	1,615,776			
105010 公務人員提撥金	1,582,061			
105025 約聘僱人員提撥金	33,715			
1055 保險	1,477,671			
105505 健保保險補助	1,000,390			
105510 公保保險補助	429,118			
105515 勞保保險補助	48,163			
2000 業務費	817,967	1,212,719		
2003 教育訓練費		4,900		
200310 訓練費		4,900		
2006 水電費		149,431		
200605 水費		15,222		
200610 電費		134,209		
2009 通訊費		98,117		
200905 數據通訊費		4,132		
200910 一般通訊費		93,985		
2018 資訊服務費		65,760		

臺中市太平區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			
	一般行政	戶政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
201805 資訊操作維護費		65,760		
2021 其他業務租金		84,150		
202105 其他業務租金		84,150		
2027 保險費	4,192	22,674		
202705 法定責任保險	4,192	10,327		
202715 對財產保險		12,347		
2033 臨時人員酬金	596,567			
203305 勞務服務費	596,567			
2036 按日按件計資酬金		21,600		
203615 講座鐘點費		21,600		
2051 物品		236,100		
205105 消耗品		215,550		
205115 非消耗品		20,550		
2054 一般事務費	184,530	383,946		
205415 一般事務費	184,530	383,946		
2063 房屋建築養護費		9,950		
206305 房屋建築養護費		9,950		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,300	12,315		
206605 車輛及辦公器具養護費	1,300	12,315		
2069 設施及機械設備養護費		113,586		
206905 設施及機械設備養護費		113,586		
2072 國內旅費		10,190		
207205 國內旅費		10,190		
2093 特別費	31,378			
209305 特別費	31,378			
3000 設備及投資	100,000			
3035 雜項設備費	100,000			
303505 雜項設備費	100,000			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
408510 慰問金	18,000			
合計	24,816,543	1,412,373	2,289,204	181,920

臺中市太平區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			
	合計			
1000 人事費	26,551,354			
1015 法定編制人員待遇	15,200,272			
101505 職員待遇	15,200,272			
1030 獎金	5,301,563			
103005 考績獎金	2,263,343			
103015 年終工作獎金	3,038,220			
1035 其他給與	467,214			
103510 結婚補助	67,400			
103515 生育補助	10,720			
103520 子女教育補助	103,800			
103525 休假補助	285,294			
1040 加班費	199,654			
104005 超時加班費	199,654			
1045 退休退職給付	2,289,204			
104505 退休退職給付	2,289,204			
1050 退休離職儲金	1,615,776			
105010 公務人員提撥金	1,582,061			
105025 約聘僱人員提撥金	33,715			
1055 保險	1,477,671			
105505 健保保險補助	1,000,390			
105510 公保保險補助	429,118			
105515 勞保保險補助	48,163			
2000 業務費	2,030,686			
2003 教育訓練費	4,900			
200310 訓練費	4,900			
2006 水電費	149,431			
200605 水費	15,222			
200610 電費	134,209			
2009 通訊費	98,117			
200905 數據通訊費	4,132			
200910 一般通訊費	93,985			
2018 資訊服務費	65,760			

臺中市太平區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			
	合計			
201805 資訊操作維護費	65,760			
2021 其他業務租金	84,150			
202105 其他業務租金	84,150			
2027 保險費	26,866			
202705 法定責任保險	14,519			
202715 對財產保險	12,347			
2033 臨時人員酬金	596,567			
203305 勞務服務費	596,567			
2036 按日按件計資酬金	21,600			
203615 講座鐘點費	21,600			
2051 物品	236,100			
205105 消耗品	215,550			
205115 非消耗品	20,550			
2054 一般事務費	568,476			
205415 一般事務費	568,476			
2063 房屋建築養護費	9,950			
206305 房屋建築養護費	9,950			
2066 車輛及辦公器具養護費	13,615			
206605 車輛及辦公器具養護費	13,615			
2069 設施及機械設備養護費	113,586			
206905 設施及機械設備養護費	113,586			
2072 國內旅費	10,190			
207205 國內旅費	10,190			
2093 特別費	31,378			
209305 特別費	31,378			
3000 設備及投資	100,000			
3035 雜項設備費	100,000			
303505 雜項設備費	100,000			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
408510 慰問金	18,000			
合計	28,700,040			

臺中市太平區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第1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	2,689,935	0	0	0	0	0	0	0	2,689,935
本年度	2,689,935	0	0	0	0	0	0	0	2,689,935
04010100 罰金罰鍰	18,800	0	0	0	0	0	0	0	18,800
05010100 審 查 費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05010200 證照費	1,618,100	0	0	0	0	0	0	0	1,618,100
05010300 登記費	64,280	0	0	0	0	0	0	0	64,280
05030300 資料使用費	837,740	0	0	0	0	0	0	0	837,740
05030700 服務費	77,781	0	0	0	0	0	0	0	77,781
07010100 利息收入	6,422	0	0	0	0	0	0	0	6,422
07010200 權利金	14,001	0	0	0	0	0	0	0	14,001
07050100 廢舊物資售價	8,600	0	0	0	0	0	0	0	8,600
12021000 其他雜項收入	43,211	0	0	0	0	0	0	0	43,211

臺中市太平區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第12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	28,700,040	0	0	0	86,000	0	0	0	0	0	28,786,040	1,711,084
本年度	28,700,040	0	0	0	86,000	0	0	0	0	0	28,786,040	1,711,084
一、本年度經費	26,228,916	0	0	0	86,000	0	0	0	0	0	26,314,916	1,711,084
0137010101 人員維持費	23,880,576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,880,576	1,697,424
0137010102 一般業務	835,967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	835,967	33
0137010102* 一般業務	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0
0137090100 戶政業務	1,412,373	0	0	0	86,000	0	0	0	0	0	1,498,373	13,627
二、統籌科目	2,471,124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,471,124	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,289,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,289,204	0
0989090200 公務人員各項補助	181,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181,920	0

臺中市太平區戶政事務所

平衡表

中華民國113年6月30日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	30,603,462	負債	8,850,588
流動資產	6,936,588	流動負債	8,850,588
專戶存款	6,850,588	應付代收款	8,850,588
零用金	86,000	淨資產	21,752,874
固定資產	21,666,874	資產負債淨額	21,752,874
房屋建築及設備	29,404,081	資產負債淨額	21,752,874
累計折舊－房屋建築及設備	-9,662,929		
機械及設備	4,000,047		
累計折舊－機械及設備	-3,726,297		
交通及運輸設備	1,422,720		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,111,773		
雜項設備	5,135,955		
累計折舊－雜項設備	-3,794,930		
其他資產	2,000,000		
暫付款	2,000,000		
合 計	30,603,462	合 計	30,603,462
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	—

臺中市太平區戶政事務所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,798,440	31,475,975
公庫撥入數	3,399,841	28,786,040
罰款及賠償收入	900	18,800
規費收入	372,611	2,598,901
財產收益	11,210	29,023
其他收入	13,878	43,211
支出	3,879,030	31,777,301
繳付公庫數	398,599	2,689,935
人事支出	3,021,241	26,551,354
業務支出	378,600	2,030,686
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	651
折舊、折耗及攤銷	80,590	486,675
收支餘絀	-80,590	-301,326

臺中市太平區戶政事務所

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6月30日

頁數：第18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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	29,404,081	-9,420,343	0	0	-242,586	19,741,152
機械及設備	4,021,123	-3,697,049	0	21,076	-29,248	273,750
交通及運輸設備	1,365,720	-1,090,975	79,000	22,000	-20,798	310,947
雜項設備	5,136,955	-3,665,312	21,000	22,000	-129,618	1,341,025
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	39,927,879	-17,873,679	100,000	65,076	-422,250	21,666,874
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	39,927,879	-17,873,679	100,000	65,076	-422,250	21,666,874

臺中市太平區戶政事務所

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6月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」100,000元=預算採購增加金額100,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額100,000元＝本年度預算執行金額100,000元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額100,000元較設備及投資預算執行增加金額100,000元減少0元。

臺中市太平區戶政事務所
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6月30日

頁數：第1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	2,689,935	28,786,040	31,475,975	收入
		28,786,040	28,786,040	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	18,800		18,800	罰款及賠償收入
規費收入	2,598,901		2,598,901	規費收入
信託管理收入				
財產收入	29,023		29,023	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				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	43,211		43,211	其他收入
歲出	28,700,040	3,077,261	31,777,301	支出
		2,689,935	2,689,935	繳付公庫數
人事費	26,551,354		26,551,354	人事支出
業務費	2,030,686		2,030,686	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	100,000	-100,000		
		651	651	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		486,675	486,675	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,010,105	25,708,779	-301,326	收支餘絀

臺中市太平區戶政事務所
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6月30日

頁數：第2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 28,786,040 元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數 2,689,935 元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數 -100,000 元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數 651 元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數 486,675 元=固定資產提列折舊數 486,675 元。