

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 丁婷鈺

機關長官 李柏昌

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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)		
02	151	01	01	0400000000-2	300,000	300,000	23,000	0	0	-21,497
				罰款及賠償收入	0			1,503		
				0430500000-0	300,000	300,000	23,000	0	0	-21,497
				勞動及職業安全衛生研究所	0			1,503		
				0430500300-3	300,000	300,000	23,000	0	0	-21,497
				賠償收入	0			1,503		
				0430500301-6	300,000	300,000	23,000	0	0	-21,497
				一般賠償收入	0			1,503		
				0700000000-9	600,000	600,000	75,000	31,800	0	213,742
				財產收入	0			288,742		
04	170	01	01	0730500000-6	600,000	600,000	75,000	31,800	0	213,742
				勞動及職業安全衛生研究所	0			288,742		
				0730500100-0	500,000	500,000	25,000	31,800	0	85,600
				財產孳息	0			110,600		
				0730500103-9	500,000	500,000	25,000	31,800	0	85,600
				租金收入	0			110,600		
07				0730500500-9	100,000	100,000	50,000	0	0	128,142
				廢舊物資售價	0			178,142		
07				1200000000-8	60,000	60,000	4,000	1,456	0	13,354
				其他收入	0			17,354		

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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)		
	169			1230500000-5 勞動及職業安全衛生研究所	60,000 0	60,000	4,000	1,456 17,354	0	13,354
		01		1230500200-4 雜項收入	60,000 0	60,000	4,000	1,456 17,354	0	13,354
			02	1230500210-8 其他雜項收入	60,000 0	60,000	4,000	1,456 17,354	0	13,354
				合計	960,000 0	960,000	102,000	33,256 307,599	0	205,599

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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)	
15				0030000000-4 勞動部主管						
	06			0030500000-8 勞動及職業安全衛生研究所	310,878,000	0	310,878,000	138,566,000	18,898,143	19,265,220
					0	0			119,300,780	184,527
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	98,889,000	0	98,889,000	69,251,000	6,882,177	4,640,491
					0	0			64,610,509	105,320
					0	0			0	
				10 人事費	96,484,000	0	96,484,000	67,812,000	6,698,623	4,482,696
					0	0			63,329,304	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,357,000	0	2,353,000	1,403,000	183,554	157,795
					0	-4,000			1,245,205	105,320
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	52,000	36,000	0	0
					0	4,000			36,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	110,000	12,237	31,305
					0	0			78,695	13,207
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	110,000	12,237	31,305
					0	0			78,695	13,207
					0	0			0	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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)	
		02		5230501100-0 勞動及職業安全衛生研究	205,077,000	0	205,077,000	64,249,000	12,003,729	9,864,889
					0	0			54,384,111	66,000
					0	0			0	
				10 人事費	13,058,000	0	13,058,000	7,250,000	587,048	511,349
					0	0			6,738,651	40,000
					0	0			0	
				20 業務費	189,169,000	0	189,169,000	55,899,000	10,760,254	9,209,967
					0	0			46,689,033	26,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,850,000	0	2,850,000	1,100,000	656,427	143,573
					0	0			956,427	0
					0	0			0	
		02		5230501100-0* 勞動及職業安全衛生研究	1,531,000	0	1,531,000	1,361,000	0	1,361,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,531,000	0	1,531,000	1,361,000	0	1,361,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5230509000-0 一般建築及設備	4,968,000	0	4,968,000	3,595,000	0	3,367,535
					0	0			227,465	0
					0	0			0	
		02		5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	3,595,000	0	3,367,535
					0	0			227,465	0
					0	0			0	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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	4,968,000	0	4,968,000	3,595,000	0	3,367,535
					0	0			227,465	0
					0	0			0	
		04		5230509800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,960	0	417,960	417,960	0	0
					0	0			417,960	0
					0	0			0	0
				10 人事費	417,960	0	417,960	417,960	0	0
					0	0			417,960	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,953,114	0	6,953,114	6,953,114	897,678	0
					0	0			6,953,114	0
					0	0			0	0
				10 人事費	6,953,114	0	6,953,114	6,953,114	897,678	0
					0	0			6,953,114	0
					0	0			0	0
27				5277015200-3 調整軍公教人員待遇準備	2,125,932	0	2,125,932	2,125,932	219,515	0
					0	0			2,125,932	0
					0	0			0	0

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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)	
27				10 人事費	2,125,932	0	2,125,932	219,515	0	
					0	0		2,125,932	0	
					0	0		0		
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	274,160	0	274,160	34,270	0	
					0	0		274,160	0	
					0	0		0		
				10 人事費	274,160	0	274,160	34,270	0	
					0	0		274,160	0	
					0	0		0		
				合計	320,649,166	0	320,649,166	20,049,606	19,265,220	
					0	0		129,071,946	184,527	
				0	0		0			

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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	勞動及職業安全衛生研究	其他設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	63,329,304	6,738,651	0	2,125,932	6,953,114
1015 法定編制人員待遇	38,599,541	6,738,651	0	1,741,353	0
1020 約聘僱人員待遇	894,551	0	0	34,014	0
1025 技工及工友待遇	858,480	0	0	56,160	0
1030 獎金	14,864,146	0	0	294,405	0
1035 其他給與	513,368	0	0	0	17,900
1040 加班費	361,312	0	0	0	0
1045 退休退職給付	504,370	0	0	0	6,935,214
1050 退休離職儲金	3,807,153	0	0	0	0
1055 保險	2,926,383	0	0	0	0
20 業務費	1,245,205	46,689,033	0	0	0
2003 教育訓練費	68,700	14,100	0	0	0
2006 水電費	140,310	3,254,235	0	0	0
2009 通訊費	85,643	1,896,649	0	0	0
2018 資訊服務費	8,680	4,641,576	0	0	0
2021 其他業務租金	11,715	435,302	0	0	0
2024 稅捐及規費	57,880	177,000	0	0	0
2027 保險費	137,825	19,946	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	25,740	1,253,543	0	0	0
2039 委辦費	0	2,307,038	0	0	0
2042 國際組織會費	0	104,122	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,000	0	0	0
2051 物品	94,266	2,307,521	0	0	0

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	274,160	417,960	79,839,121	
1015 法定編制人員待遇	0	0	47,079,545	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	928,565	
1025 技工及工友待遇	0	0	914,640	
1030 獎金	0	0	15,158,551	
1035 其他給與	0	417,960	949,228	
1040 加班費	0	0	361,312	
1045 退休退職給付	274,160	0	7,713,744	
1050 退休離職儲金	0	0	3,807,153	
1055 保險	0	0	2,926,383	
20 業務費	0	0	47,934,238	
2003 教育訓練費	0	0	82,800	
2006 水電費	0	0	3,394,545	
2009 通訊費	0	0	1,982,292	
2018 資訊服務費	0	0	4,650,256	
2021 其他業務租金	0	0	447,017	
2024 稅捐及規費	0	0	234,880	
2027 保險費	0	0	157,771	
2036 按日按件計資酬金	0	0	1,279,283	
2039 委辦費	0	0	2,307,038	
2042 國際組織會費	0	0	104,122	
2045 國內組織會費	0	0	73,000	
2051 物品	0	0	2,401,787	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31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	勞動及職業安全衛生研究	其他設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2054 一般事務費	414,262	28,051,663	0	0	0
2063 房屋建築養護費	17,519	438,336	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	42,337	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	22,633	668,286	0	0	0
2072 國內旅費	28,022	749,654	0	0	0
2078 國外旅費	0	272,000	0	0	0
2081 運費	623	22,997	0	0	0
2084 短程車資	2,590	2,065	0	0	0
2093 特別費	86,460	0	0	0	0
30 設備及投資*	78,695	0	227,465	0	0
3020 機械設備費*	37,800	0	213,465	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	203	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	40,692	0	14,000	0	0
40 獎補助費	36,000	956,427	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	476,427	0	0	0
4045 對私校之獎助	0	480,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	0
合計	64,689,204	54,384,111	227,465	2,125,932	6,953,114

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2054 一般事務費	0	0	28,465,925	
2063 房屋建築養護費	0	0	455,855	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	42,337	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	690,919	
2072 國內旅費	0	0	777,676	
2078 國外旅費	0	0	272,000	
2081 運費	0	0	23,620	
2084 短程車資	0	0	4,655	
2093 特別費	0	0	86,460	
30 設備及投資*	0	0	306,160	
3020 機械設備費*	0	0	251,265	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	203	
3035 雜項設備費*	0	0	54,692	
40 獎補助費	0	0	992,427	
4030 對特種基金之補助	0	0	476,427	
4045 對私校之獎助	0	0	480,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	36,000	
合計	274,160	417,960	129,071,946	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31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	307,599	0	0	0	0	0	0	0	307,599
本年度	307,599	0	0	0	0	0	0	0	307,599
0430500301 一般賠償收入	1,503	0	0	0	0	0	0	0	1,503
0730500103 租金收入	110,600	0	0	0	0	0	0	0	110,600
0730500500 廢舊物資售價	178,142	0	0	0	0	0	0	0	178,142
1230500210 其他雜項收入	17,354	0	0	0	0	0	0	0	17,354
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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31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)			
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
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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31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	129,071,946	184,527	0	0	80,000	0	0	0	129,336,473	19,000,693
本年度	129,071,946	184,527	0	0	80,000	0	0	0	129,336,473	19,000,693
一、本年度經費	119,300,780	184,527	0	0	80,000	0	0	0	119,565,307	19,000,693
5230500100 一般行政	64,689,204	118,527	0	0	0	0	0	0	64,807,731	4,553,269
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	54,384,111	66,000	0	0	80,000	0	0	0	54,530,111	11,079,889
5230509019 其他設備	227,465	0	0	0	0	0	0	0	227,465	3,367,535
二、統籌科目	9,771,166	0	0	0	0	0	0	0	9,771,166	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	2,125,932	0	0	0	0	0	0	0	2,125,932	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,953,114	0	0	0	0	0	0	0	6,953,114	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	274,160	0	0	0	0	0	0	0	274,160	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,960	0	0	0	0	0	0	0	417,960	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

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

平衡表

中華民國113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	563,730,572	2 負債	24,609,140
11 流動資產	24,873,667	21 流動負債	21,147,515
110103 專戶存款	24,609,140	210302 應付代收款	21,147,515
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,461,625
110901 預付款	184,527	280301 存入保證金	3,461,625
14 固定資產	535,287,281	3 淨資產	539,121,432
140101 土地	160,561,327	31 資產負債淨額	539,121,432
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	539,121,432
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-212,380,873		
140501 機械及設備	260,272,111		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,024,199		
140601 交通及運輸設備	4,851,987		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,886,350		
140701 雜項設備	34,029,535		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,241,888		
16 無形資產	3,569,624		
160101 權利	934,510		
160102 電腦軟體	2,634,911		
160104 發展中之無形資產	203		
合 計	563,730,572	合 計	563,730,572

附註：保證品(應付保證品) 125,100元

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,722,669	129,644,072
公庫撥入數	19,689,413	129,336,473
罰款及賠償收入	0	1,503
財產收益	31,800	288,742
其他收入	1,456	17,354
支出	21,672,416	140,643,674
繳付公庫數	33,256	307,599
人事支出	8,437,134	79,839,121
業務支出	10,943,808	47,934,238
獎補助支出	656,427	992,427
財產損失	263	88,512
折舊、折耗及攤銷	1,601,528	11,481,777
收支餘絀	-1,949,747	-10,999,602

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

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01月01日至113年07月31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	154,352,498	0	6,208,829	0	0	160,561,327
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-207,018,257	0	0	-5,362,616	345,724,758
機械及設備	268,460,885	-248,328,547	251,265	8,440,039	5,304,348	17,247,912
交通及運輸設備	4,823,532	-3,716,309	28,455	0	-170,041	965,637
雜項設備	34,445,782	-22,333,219	26,237	442,484	-908,669	10,787,647
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,024,710	0	0	90,200	0	934,510
小計	1,021,213,038	-481,396,332	6,514,786	8,972,723	-1,136,978	536,221,791
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	4,095,499	0	0	1,460,588	0	2,634,911
發展中之無形資產	0	0	203	0	0	203
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,095,499	0	203	1,460,588	0	2,635,114
合計	1,025,308,537	-481,396,332	6,514,989	10,433,311	-1,136,978	538,856,905

備註：
 一、「本年度成本變動增加數」6,514,989元與「設備及投資支出」306,160元之差異數6,208,829元，係本所辦公房屋基地申報地價調整6,208,829元。
 二、5月購置會議室席位麥克風28,455元，國有財產增減結存月報表列「交通及運輸設備」，歲出用途別科目帳列「雜項設備」。

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年07月31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	307,599	129,336,473	129,644,072	收入
	0	129,336,473	129,336,473	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,503	0	1,503	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	288,742	0	288,742	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	17,354	0	17,354	其他收入
歲出	129,071,946	11,571,728	140,643,674	支出
	0	307,599	307,599	繳付公庫數
人事費	79,839,121	0	79,839,121	人事支出
業務費	47,934,238	0	47,934,238	業務支出
獎補助費	992,427	0	992,427	獎補助支出
設備及投資	306,160	-306,160	0	
	0	88,512	88,512	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	11,481,777	11,481,777	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-128,764,347	117,764,745	-10,999,602	收支餘絀

備註：

調整數說明如下：1.公庫撥入數為歲出實現數129,336,473元。2.繳付公庫數為歲入實現數307,599元。3.設備及投資為預算取得之財產306,160元。4.報廢財產損失88,512元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數9,930,989元+無形資產攤銷1,550,788元之合計數11,481,777元。