

矯正署高雄戒治所

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 陳益惠

機關長官 鄭翠芬

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
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

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	281,000 0	281,000	122,000	113,238 120,928	0	-1,072
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	281,000 0	281,000	122,000	113,238 120,928	0	-1,072
		01		0723170100-0 財產孳息	233,000 0	233,000	122,000	113,238 120,928	0	-1,072
			02	0723170103-9 租金收入	233,000 0	233,000	122,000	113,238 120,928	0	-1,072
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	48,000 0	48,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	15,219,000 0	15,219,000	3,806,000	618,645 1,036,210	0	-2,769,790

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	15,219,000	15,219,000	3,806,000	618,645	0	-2,769,790
		01		1223170200-4 雜項收入	0	15,219,000	3,806,000	1,036,210	0	-2,769,790
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	618,645	0	-2,769,790
					0			1,036,210		
			01		0	0	0	2,232	0	3,588
					0			3,588		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	15,219,000	15,219,000	3,806,000	616,413	0	-2,773,378
					0			1,032,622		
				合計	15,516,000	15,516,000	3,928,000	731,883	0	-2,770,862
					0			1,157,138		

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	198,885,000	0	198,885,000	61,926,000	12,160,028	5,385,060	
					0	0			56,540,940	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	161,884,000	0	161,884,000	61,926,000	12,160,028	5,385,060	
					0	0			56,540,940	0	
					0	0			0		
				10 人事費	129,917,000	0	129,917,000	51,743,000	9,087,999	1,713,940	
					0	0			50,029,060	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,907,000	0	31,907,000	10,163,000	3,072,029	3,671,120	
					0	0			6,491,880	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	35,061,000	0	35,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	35,061,000	0	35,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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)=(1)-(2)-(3)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			30	設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	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	397,700	0	397,700	397,700	397,700	0	
					0	0		397,700	397,700	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	397,700	0	397,700	397,700	397,700	0	
					0	0		397,700	397,700	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,642,660	0	1,642,660	1,642,660	410,665	0	
					0	0		1,642,660	1,642,660	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	1,642,660	0	1,642,660	1,642,660	410,665	0	
					0	0		1,642,660	1,642,660	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	2,040,360	0	2,040,360	2,040,360	808,365	0	
					0	0		2,040,360	2,040,360	0	
					0	0		0	0	0	

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
				合計	200,925,360	0	200,925,360	12,968,393	5,385,060		
					0	0		58,581,300	0		
					0	0		0			

矯正署高雄戒治所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03月31日

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	代號及名稱	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
110	07	111	01	02	1200000000-8	119,043	66,756	0	0	0	52,287
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	119,043	66,756	0	0	0	52,287
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	119,043	66,756	0	0	0	52,287
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	119,043	66,756	0	0	0	52,287
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	119,043	66,756	0	0	0	52,287
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113	01	02	1200000000-8	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
					0	0	0	0	0	0	
112	07	112			1200000000-8	1,293,185	961,372	0	1,703	0	330,110
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	1,293,185	961,372	0	1,703	0	330,110
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署高雄戒治所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03月31日

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	代號及名稱	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
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0
					小計	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0
					1200000000-8 其他收入	9,506,675 0	5,436,464 0	9,563 0	28,953 0	0 0	4,041,258 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	9,506,675 0	5,436,464 0	9,563 0	28,953 0	0 0	4,041,258 0
				01	1223170200-4 雜項收入	9,506,675 0	5,436,464 0	9,563 0	28,953 0	0 0	4,041,258 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	9,506,675 0	5,436,464 0	9,563 0	28,953 0	0 0	4,041,258 0
					小計	9,506,675 0	5,436,464 0	9,563 0	28,953 0	0 0	4,041,258 0
				07	1200000000-8 其他收入	8,415,279 0	0 0	146,684 0	261,013 0	0 0	8,154,266 0
				111	1223170000-5 矯正署及所屬	8,415,279 0	0 0	146,684 0	261,013 0	0 0	8,154,266 0
114	07			01	1223170200-4 雜項收入	8,415,279 0	0 0	146,684 0	261,013 0	0 0	8,154,266 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	8,415,279 0	0 0	146,684 0	261,013 0	0 0	8,154,266 0

矯正署高雄戒治所

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03月31日

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	代號及名稱					
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					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
				小計	8,415,279	0	146,684	261,013	0	8,154,266
					0	0	0	0	0	0
				合計	19,704,605	6,697,504	156,247	292,947	0	12,714,154
					0	0	0	0	0	0

矯正署高雄戒治所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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				合計
	矯正業務	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		
10 人事費	50,029,060	1,642,660	397,700	52,069,420	
1015 法定編制人員待遇	23,707,960	0	0	23,707,960	
1020 約聘僱人員待遇	1,311,937	0	0	1,311,937	
1025 技工及工友待遇	811,320	0	0	811,320	
1030 獎金	18,720,072	0	0	18,720,072	
1035 其他給與	148,439	0	397,700	546,139	
1040 加班費	2,382,168	0	0	2,382,168	
1045 退休退職給付	0	1,642,660	0	1,642,660	
1050 退休離職儲金	2,048,074	0	0	2,048,074	
1055 保險	899,090	0	0	899,090	
20 業務費	6,491,880	0	0	6,491,880	
2006 水電費	635,859	0	0	635,859	
2009 通訊費	83,859	0	0	83,859	
2018 資訊服務費	6,800	0	0	6,800	
2021 其他業務租金	77,308	0	0	77,308	
2027 保險費	2,400	0	0	2,400	
2036 按日按件計資酬金	504,922	0	0	504,922	
2045 國內組織會費	49,600	0	0	49,600	
2051 物品	612,080	0	0	612,080	
2054 一般事務費	1,576,116	0	0	1,576,116	
2057 給養費	2,705,484	0	0	2,705,484	
2063 房屋建築養護費	17,200	0	0	17,200	
2066 車輛及辦公器具養護費	34,875	0	0	34,875	

矯正署高雄戒治所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03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				合計	
	矯正業務	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			
2069 設施及機械設備養護費	146,190	0	0		146,190	
2072 國內旅費	24,730	0	0		24,730	
2081 運費	4,952	0	0		4,952	
2084 短程車資	2,420	0	0		2,420	
2093 特別費	7,085	0	0		7,085	
40 獎補助費	20,000	0	0		20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0		20,000	
合計	56,540,940	1,642,660	397,700		58,581,300	

矯正署高雄戒治所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年03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	1,450,085	0	0	0	0	0	0	0	1,450,085
本年度	1,157,138	0	0	0	0	0	0	0	1,157,138
0723170103 租金收入	120,928	0	0	0	0	0	0	0	120,928
1223170201 收回以前年度歲出	3,588	0	0	0	0	0	0	0	3,588
1223170210 其他雜項收入	1,032,622	0	0	0	0	0	0	0	1,032,622
以前年度	292,947	0	0	0	0	0	0	0	292,947
一、以前年度應收(保留)數	292,947	0	0	0	0	0	0	0	292,947
111年度 1223170210 其他雜項收入	1,278	0	0	0	0	0	0	0	1,278
112年度 1223170210 其他雜項收入	1,703	0	0	0	0	0	0	0	1,703
113年度 1223170210 其他雜項收入	28,953	0	0	0	0	0	0	0	28,953
114年度 1223170210 其他雜項收入	261,013	0	0	0	0	0	0	0	261,013
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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

矯正署高雄戒治所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年03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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
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	

矯正署高雄戒治所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年03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	58,581,300	0	0	0	150,000	0	0	0	58,731,300	5,235,060
本年度	58,581,300	0	0	0	150,000	0	0	0	58,731,300	5,235,060
一、本年度經費	56,540,940	0	0	0	150,000	0	0	0	56,690,940	5,235,060
3423174100 矯正業務	56,540,940	0	0	0	150,000	0	0	0	56,690,940	5,235,060
二、統籌科目	2,040,360	0	0	0	0	0	0	0	2,040,360	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,642,660	0	0	0	0	0	0	0	1,642,660	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	397,700	0	0	0	0	0	0	0	397,700	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

矯正署高雄戒治所

平衡表

中華民國115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	226,241,600	2 負債	12,853,751
11 流動資產	25,467,905	21 流動負債	3,702,819
110103 專戶存款	12,603,751	210302 應付代收款	3,702,819
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,150,932
110303 應收帳款	12,714,154	280301 存入保證金	830,000
14 固定資產	200,509,947	280401 應付保管款	8,320,932
140101 土地	34,873,934	3 淨資產	213,387,849
140401 房屋建築及設備	342,106,558	31 資產負債淨額	213,387,849
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-194,969,925	310101 資產負債淨額	213,387,849
140501 機械及設備	42,602,161		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,644,712		
140601 交通及運輸設備	10,511,846		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,351,841		
140701 雜項設備	21,083,447		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,701,521		
16 無形資產	13,748		
160102 電腦軟體	13,748		
18 其他資產	250,000		
180101 暫付款	250,000		
合 計	226,241,600	合 計	226,241,600

附註：保證品(應付保證品) 1,493,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 7,557元

矯正署高雄戒治所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,763,226	59,989,041
公庫撥入數	12,968,393	58,731,300
財產收益	113,238	120,928
捐獻及贈與收入	62,950	100,603
其他收入	618,645	1,036,210
支出	14,791,634	62,836,925
繳付公庫數	888,130	1,450,085
人事支出	9,896,364	52,069,420
業務支出	3,072,029	6,491,880
獎補助支出	0	20,000
財產損失	609	2,864
折舊、折耗及攤銷	934,502	2,802,676
收支餘絀	-1,028,408	-2,847,884

矯正署高雄戒治所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年03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	34,873,934	0	0	0	0	34,873,934
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	342,106,558	-193,477,871	0	0	-1,492,054	147,136,633
機械及設備	42,579,094	-30,877,816	100,603	77,536	-766,896	10,957,449
交通及運輸設備	10,524,846	-8,255,161	0	13,000	-96,680	2,160,005
雜項設備	21,279,272	-15,542,775	0	195,825	-158,746	5,381,926
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	451,363,704	-248,153,623	100,603	286,361	-2,514,376	200,509,947
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	18,551	0	0	4,803	0	13,748
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	18,551	0	0	4,803	0	13,748
合計	451,382,255	-248,153,623	100,603	291,164	-2,514,376	200,523,695

備註：

1.本年度成本變動增加數100,603元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額100,603元。

2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目（含實現數與應付數）應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。

矯正署高雄戒治所
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年03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	1,157,138	58,831,903	59,989,041	收入
	0	58,731,300	58,731,300	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	120,928	0	120,928	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	100,603	100,603	捐獻及贈與收入
其他收入	1,036,210	0	1,036,210	其他收入
歲出	58,581,300	4,255,625	62,836,925	支出
	0	1,450,085	1,450,085	繳付公庫數
人事費	52,069,420	0	52,069,420	人事支出
業務費	6,491,880	0	6,491,880	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,864	2,864	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	2,802,676	2,802,676	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,424,162	54,576,278	-2,847,884	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數58,581,300元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以合作社捐贈之矯正公益補助費等購置固定資產100,603元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,450,085元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,864元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷2,802,676元。