學校代號： 13

基隆市地方教育發展基金

基隆市立正濱國民中學

會　計　月　報

中華民國 115年 10 月 份

主辦會計人員 會計室主任劉俊好　　基金主持人 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市地方教育發展基金－基隆市立正濱國民中學

目次

中華民國115年10月份

	頁次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5-6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7-9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 頁
丁、其他	
一、各項費用彙計表	第 12-14 頁
二、銀行存款－市庫存款調節表	第 15-16 頁
三、公庫存款差額解釋表(含對帳單)	第 17-24 頁
四、虛擬帳號餘額明細表(含交易明細表)	第 25-29 頁
五、保管品明細表(含差解表、餘額月報表)	第 30-31 頁
六、財產目錄(月報表)	第 32-33 頁
七、財產（及軟體）增減結存表	第 34-36 頁
八、出納會計事務查核情形調查表	第 37 頁
九、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表 （6月及12月月報適用）	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

項目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	49,080,000	3,514,676	3,339,000	175,676	5.26	48,377,542	48,205,000	172,542	0.36
財產收入	383,000	175,676		175,676		389,095	288,000	101,095	35.10
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	280,000	118,276		118,276		260,384	210,000	50,384	23.99
利息收入	50,000					48,411	25,000	23,411	93.64
其他財產收入	50,000	57,400		57,400		80,300	50,000	30,300	60.60
政府撥入收入	48,693,000	3,339,000	3,339,000			47,913,000	47,913,000		
公庫撥款收入	48,693,000	3,339,000	3,339,000			47,913,000	47,913,000		
其他收入	4,000					75,447	4,000	71,447	1,786.18
雜項收入	4,000					75,447	4,000	71,447	1,786.18
基金用途	52,012,000	4,006,010	3,339,000	667,010	19.98	44,855,920	48,205,000	-3,349,080	-6.95
國民教育計畫	51,194,000	4,006,010	3,339,000	667,010	19.98	44,055,995	47,387,000	-3,331,005	-7.03
其他	51,194,000	4,006,010	3,339,000	667,010	19.98	44,055,995	47,387,000	-3,331,005	-7.03
建築及設備計畫	818,000					799,925	818,000	-18,075	-2.21
購建固定資產	818,000					799,925	818,000	-18,075	-2.21
本期賸餘(短絀)	-2,932,000	-491,334		-491,334		3,521,622		3,521,622	
期初基金餘額	4,496,000					8,922,522	4,496,000	4,426,522	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	1,564,000					12,444,144	4,496,000	7,948,144	176.78

註：1. 財產收入-財產處分收入：累計數差異係因本年度尚未有資產處分變賣。
2. 財產收入-權利金收入：本月及累計數差異係太陽能權利金較預估數多，致收入增加。
3. 財產收入-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
4. 財產收入-其他財產收入：本月及累計數差異係本校場地租借收入較預估數多，致收入增加。
5. 其他收入-雜項收入：累計數差異係將歷年懸宕之補助款繳庫，致收入增加。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,006,010	3,339,000	667,010	19.98
		累計數				44,055,995	47,387,000	-3,331,005	-7.03
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				799,925	818,000	-18,075	-2.21

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	267,346,947	92,213,554	2,498,807	3,660,033	5,130,396	168,841,771
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	3,091,661			52,467	590,161
房屋及建築	223,736,834	64,662,777	820,595	20,670	5,009,140	154,864,842
機械及設備	15,425,940	10,046,295	655,991	182,798	1,132,807	4,720,031
交通及運輸設備	2,645,640	1,531,987	159,028	368,794	-129,267	1,033,154
雜項設備	21,794,044	12,880,834	863,193	3,084,076	-934,751	7,627,078
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置799,925元、更正本年-增帳20,670元；減少數係更正本年-減帳20,670元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入480,691元、代辦經費專款購置175,300元；減少數報廢財產182,798元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置159,028元；減少數係報廢財產368,794元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入119,521元、代辦經費專款購置743,672元；本年度成本變動減少數係報廢財產3,084,076。

5.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷3,695元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體	10,200			3,695		6,505
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置799,925元、更正本年-增帳20,670元；減少數係更正本年-減帳20,670元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入480,691元、代辦經費專款購置175,300元；減少數報廢財產182,798元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置159,028元；減少數係報廢財產368,794元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入119,521元、代辦經費專款購置743,672元；本年度成本變動減少數係報廢財產3,084,076。

5.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷3,695元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		818,000			818,000	818,000	799,925		799,925	97.79	-18,075	-2.21		
房屋及建築		818,000			818,000	818,000	799,925		799,925	97.79	-18,075	-2.21		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		818,000			818,000	818,000	799,925		799,925	97.79	-18,075	-2.21		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	192,402,737	100.00	負　　債	2	11,116,822	5.78
流動資產	11	23,560,966	12.25	流動負債	21	9,915,565	5.15
現金	1101	23,225,374	12.07	應付款項	2102	9,915,565	5.15
銀行存款	110102	23,159,374	12.04	應付代收款	210203	9,915,565	5.15
銀行存款－市庫存款	110102-1	12,378,144	6.43	其他負債	28	1,201,257	0.62
銀行存款－保管款	110102-2	10,781,230	5.60	什項負債	2801	1,201,257	0.62
零用及週轉金	110103	66,000	0.03	存入保證金	280104	1,201,257	0.62
預付款項	1108	335,592	0.17	淨資產	3	181,285,915	94.22
預付費用	110804	335,592	0.17	淨資產	31	181,285,915	94.22
預付費用－非預算類	110804-2	335,592	0.17	淨資產	3101	181,285,915	94.22
固定資產	14	168,835,266	87.75	累積餘額	310101	184,055,915	95.66
土地改良物	1402	590,161	0.31	本期短絀	310103	-3,370,212	-1.75
土地改良物	140201	3,734,289	1.94	淨資產調整數	310104	600,212	0.31
累計折舊-土地改良物	140202	-3,144,128	-1.63	合計：		192,402,737	
房屋建築及設備	1404	154,864,842	80.49				
房屋建築及設備	140401	224,536,759	116.70				
信託代理與保證資產		535,160		信託代理與保證負債		535,160	
保證品		535,160		應付保證品		535,160	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為535,160元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產科目本年度總額及內容：無。
3. 重大事項：無。
4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-69,671,917	-36.21				
機械及設備	1405	4,720,031	2.45				
機械及設備	140501	15,899,133	8.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,179,102	-5.81				
交通及運輸設備	1406	1,033,154	0.54				
交通及運輸設備	140601	2,435,874	1.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,402,720	-0.73				
雜項設備	1407	7,627,078	3.96				
雜項設備	140701	19,573,161	10.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,946,083	-6.21				
無形資產	16	6,505	0.00				
無形資產	1601	6,505	0.00				
電腦軟體	160102	6,505	0.00				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		535,160		信託代理與保證負債		535,160	
保證品		535,160		應付保證品		535,160	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為535,160元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產科目本年度總額及內容：無。
3. 重大事項：無。
4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	85,805,970	44.60				
代管資產－土地	180106-1	85,805,970	44.60				
應付代管資產	180107	-85,805,970	-44.60				
合計：		192,402,737					
信託代理與保證資產		535,160		信託代理與保證負債		535,160	
保證品		535,160		應付保證品		535,160	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為535,160元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產科目本年度總額及內容：無。
3. 重大事項：無。
4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,574,676	49,455,542
財產收益	235,676	1,467,095
財產孳息收入	118,276	308,795
財產交易利益	60,000	1,078,000
其他財產收入	57,400	80,300
政府撥入收入	3,339,000	47,913,000
公庫撥款收入	3,339,000	47,913,000
其他收入		75,447
雜項收入		75,447
支出	4,807,051	52,825,754
人事支出	3,684,779	40,851,013
人事支出	3,684,779	40,851,013
業務支出	245,156	2,958,349
業務支出	245,156	2,958,349
財產損失		36,384
財產交易損失		36,384
折舊、折耗及攤銷	801,041	8,733,375
固定資產折舊	800,671	8,729,680
無形資產攤銷	370	3,695
其他支出	76,075	246,633
其他支出	76,075	246,633
本期賸餘（短絀）	-1,232,375	-3,370,212
期初淨資產		184,055,915
解繳公庫		
淨資產調整數	85,470	600,212
期末淨資產		181,285,915

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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
基金來源	**48,377,542**	**1,078,000**	**49,455,542**	收入
財產收入	389,095	1,078,000	1,467,095	財產收益
政府撥入收入	47,913,000		47,913,000	政府撥入收入
其他收入	75,447		75,447	其他收入
基金用途	**44,855,920**	**7,969,834**	**52,825,754**	支出
用人費用	40,851,013		40,851,013	人事支出
服務費用	2,259,455	698,894	2,958,349	業務支出
材料及用品費	685,594	-685,594		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,300	-13,300		
		36,384	36,384	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	799,925	-799,925		
		8,733,375	8,733,375	折舊、折耗及攤銷
其他	246,633		246,633	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,521,622**	**-6,891,834**	**-3,370,212**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,922,522**	**175,133,393**	**184,055,915**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		600,212	**600,212**	淨資產調整數
期末基金餘額	**12,444,144**	**168,841,771**	**181,285,915**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數1,078,000元，係代辦經費專款購置資本資產之利益1,078,000元。
2. 支出調整數7,969,834元，係購建資本資產-799,925元、固定資產折舊8,729,680元、無形資產攤銷3,695元、報廢資本資產損失36,384元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	46,654,000	40,851,013	-5,802,987	-12.44
11 正式員額薪資	30,922,000	27,541,369	-3,380,631	-10.93
113 職員薪金	30,178,000	26,738,149	-3,439,851	-11.40
114 工員工資	744,000	803,220	59,220	7.96
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	577,118	-72,882	-11.21
124 兼職人員酬金	650,000	577,118	-72,882	-11.21
13 加（夜）班費	905,000	597,569	-307,431	-33.97
131 延長工時加班費	115,000	18,045	-96,955	-84.31
134 未休假加班費	790,000	579,524	-210,476	-26.64
15 獎金	7,400,000	6,932,302	-467,698	-6.32
151 考績獎金	3,400,000	3,534,075	134,075	3.94
152 年終獎金	4,000,000	3,398,227	-601,773	-15.04
16 退休及卹償金	3,181,000	2,666,437	-514,563	-16.18
161 職員退休及離職金	2,950,000	2,571,517	-378,483	-12.83
162 工員退休及離職金	231,000	94,920	-136,080	-58.91
18 福利費	3,596,000	2,536,218	-1,059,782	-29.47
181 分擔員工保險費	3,010,000	2,259,723	-750,277	-24.93
183 傷病醫藥費	161,000	10,000	-151,000	-93.79
18Y 其他福利費	425,000	266,495	-158,505	-37.30
2 服務費用	3,239,000	2,259,455	-979,545	-30.24
21 水電費	739,000	462,048	-276,952	-37.48
212 工作場所電費	635,000	424,124	-210,876	-33.21
214 工作場所水費	100,000	37,924	-62,076	-62.08
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	29,387	-12,613	-30.03
221 郵費	6,000	6,000		0.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
222 電話費	36,000	23,387	-12,613	-35.04
23 旅運費	20,000	8,180	-11,820	-59.10
231 國內旅費	20,000	8,180	-11,820	-59.10
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	93,922	3,922	4.36
241 印刷及裝訂費	90,000	93,922	3,922	4.36
25 修理保養及保固費	712,000	393,676	-318,324	-44.71
252 一般房屋修護費	286,000	12,810	-273,190	-95.52
254 其他建築修護費	158,000	170,675	12,675	8.02
255 機械及設備修護費	176,000	79,913	-96,087	-54.59
257 雜項設備修護費	92,000	130,278	38,278	41.61
27 一般服務費	1,330,000	1,084,232	-245,768	-18.48
279 外包費	908,000	703,116	-204,884	-22.56
27D 計時與計件人員酬金	422,000	381,116	-40,884	-9.69
28 專業服務費	234,000	122,997	-111,003	-47.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,000	22,500	-26,500	-54.08
287 委託檢驗（定）試驗認證費	91,000	30,000	-61,000	-67.03
28Y 其他專業服務費	94,000	70,497	-23,503	-25.00
29 公共關係費	72,000	65,013	-6,987	-9.70
291 公共關係費	72,000	65,013	-6,987	-9.70
3 材料及用品費	843,000	685,594	-157,406	-18.67
32 用品消耗	843,000	685,594	-157,406	-18.67
321 辦公（事務）用品	272,000	155,002	-116,998	-43.01
322 報章雜誌	35,000	2,400	-32,600	-93.14
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
326 食品	380,000	380,000		0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000	1,000	-1,000	-50.00

基隆市地方教育發展基金－基隆市正濱國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
32Y 其他用品消耗	150,000	144,792	-5,208	-3.47
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	818,000	799,925	-18,075	-2.21
51 購建固定資產	818,000	799,925	-18,075	-2.21
513 擴充改良房屋建築及設備	818,000	799,925	-18,075	-2.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,300	300	2.31
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000		0.00
9 其他	445,000	246,633	-198,367	-44.58
91 其他支出	445,000	246,633	-198,367	-44.58
91Y 其他	445,000	246,633	-198,367	-44.58
合 計	52,012,000	44,855,920	-7,156,080	-13.76

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
12,378,144	12,378,144	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

18209 正濱國中

列印日期：115/10/30
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11551820980030100	301教育基金					上期結餘		53,785,388	40,915,910	12,869,478
11551820980030100	301教育基金	115/10/01	00171	1000136		支付數	308,603	53,785,388	41,224,513	12,560,875
11551820980030100	301教育基金	115/10/01	00172	1000137		支付數	17,018	53,785,388	41,241,531	12,543,857
11551820980030100	301教育基金	115/10/01	00173	1000138		支付數	202,960	53,785,388	41,444,491	12,340,897
11551820980030100	301教育基金	115/10/02	13851350170436		3,339,000	收入數		57,124,388	41,444,491	15,679,897
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00174	1001018		支付數	7,500	57,124,388	41,451,991	15,672,397
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00175	1001019		支付數	7,833	57,124,388	41,459,824	15,664,564
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00176	1001020		支付數	78,124	57,124,388	41,537,948	15,586,440
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00177	1001021		支付數	9,492	57,124,388	41,547,440	15,576,948
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00178	1001022		支付數	10,393	57,124,388	41,557,833	15,566,555
11551820980030100	301教育基金	115/10/06	00179	1001023		支付數	13,180	57,124,388	41,571,013	15,553,375
11551820980030100	301教育基金	115/10/12	13859650170725		118,276	收入數		57,242,664	41,571,013	15,671,651
11551820980030100	301教育基金	115/10/12	13859650170725		57,400	收入數		57,300,064	41,571,013	15,729,051
11551820980030100	301教育基金	115/10/15	00180	1002866		支付數	12,500	57,300,064	41,583,513	15,716,551
11551820980030100	301教育基金	115/10/15	00181	1002867		支付數	31,360	57,300,064	41,614,873	15,685,191
11551820980030100	301教育基金	115/10/15	00182	1002868		支付數	58,175	57,300,064	41,673,048	15,627,016
11551820980030100	301教育基金	115/10/16	00007	1000125		支出收回	8,008	57,300,064	41,665,040	15,635,024
11551820980030100	301教育基金	115/10/22	00183	1003956		支付數	1,888	57,300,064	41,666,928	15,633,136
11551820980030100	301教育基金	115/10/22	00184	1003957		支付數	10,000	57,300,064	41,676,928	15,623,136
11551820980030100	301教育基金	115/10/27	00185	1004254		支付數	13,155	57,300,064	41,690,083	15,609,981
11551820980030100	301教育基金	115/10/27	00186	1004255		支付數	58,000	57,300,064	41,748,083	15,551,981
11551820980030100	301教育基金	115/10/28	00188	1004369		支付數	122,395	57,300,064	41,870,478	15,429,586
11551820980030100	301教育基金	115/10/29	00187	1004662		支付數	2,715,580	57,300,064	44,586,058	12,714,006
11551820980030100	301教育基金	115/10/30	00189	1005058		支付數	62,895	57,300,064	44,648,953	12,651,111
11551820980030100	301教育基金	115/10/30	00190	1005059		支付數	265,007	57,300,064	44,913,960	12,386,104
11551820980030100	301教育基金	115/10/30	00191	1005060		支付數	7,960	57,300,064	44,921,920	12,378,144
	小計				3,514,676		4,006,010			

基隆市立正濱國民中學

公庫存款差額解釋表

中華民國115年10月01日至115年10月31日

摘　　要	日期			公庫支票號碼		金額	
	年	月	日			小　計	合　計
本校帳面結存(銀行存款-保管款)							0
郵政劃撥儲金結存(10567400)						0	
本校銀行對帳單金額							0
郵政劃撥儲金結存(10567400)						0	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：蔡佩珉　　會計主辦人員：會計室主任劉俊好　　校長：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市立正濱國民中學

公庫存款差額解釋表

中華民國115年10月01日至115年10月31日

摘　　要	日期			公庫支票號碼		金額	
	年	月	日			小　計	合　計
本校帳面結存(銀行存款-保管款)							**557,464**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						557,464	
本校銀行對帳單金額							**557,464**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						557,464	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：蔡佩珮　　會計主辦人員：會計室主任劉俊好　　校長：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市立正濱國民中學

公庫存款差額解釋表

中華民國115年10月01日至115年10月31日

摘　　要	日期			公庫支票號碼		金額	
	年	月	日			小　計	合　計
本校帳面結存(銀行存款-保管款)							**98,641**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						98,641	
加：未兌現支票							**0**
本校銀行對帳單金額							**98,641**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						98,641	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：　　會計主辦人員：會計室主任劉俊好　　校長：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市立正濱國民中學

公庫存款差額解釋表

中華民國115年10月01日至115年10月31日

摘　　要	日期			公庫支票號碼		金額	
	年	月	日			小　計	合　計
本校帳面結存(銀行存款-保管款)							**10,125,125**
銀行帳戶結存(012038000428)						10,125,125	
加：未兌現支票							**22,610**
支271:115學年第一學期學生平安保險費用	115	10	29	MB	4694769	22,610	
加 :銀行已存款，本校未入帳							**14,000**
D115C5基隆市立田徑場啟用典禮一案之交通費及膳費						14,000	
減：本校已登帳而銀行未登帳之存入金額							**0**
本校銀行對帳單金額							**10,161,735**
銀行帳戶結存(012038000428)						10,161,735	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：[illegible]蔡佩珉　　會計主辦人員：會計室主任劉俊好　　校長：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/11/03

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	012-038-00286-7 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2026/09/03 - 2026/11/03		

筆次	交易日期時間	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備　註
1	2026/09/10 09:00:38			10,000.00	700 中華郵政股份有限公司 0021 跨行匯入	639,588.00		匯入 基隆市五府千歲紫育天門心
2	2026/09/17 15:47:57	2962189	157,500.00		000	482,088.00		現金
3	2026/09/29 00:00:00	4409164		20,000.00	000	502,088.00		本交 4409164 中心本交 0051437
4	2026/10/15 14:51:00			3,000.00	000	505,088.00		現金
5	2026/10/15 14:51:13			14,376.00	000	519,464.00		現金
6	2026/10/20 08:37:11			50,000.00	000	569,464.00		轉帳
7	2026/10/22 15:19:18	2962190	12,000.00		000	557,464.00		現金

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/11/03

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	012-038-00345-8 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2026/09/03 - 2026/11/03		

筆次	交易日期時間	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備　註
1	2026/09/03 09:57:29			57,603.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	156,244.00		匯入 基隆市政府
2	2026/09/04 09:27:25			32,136.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	188,380.00		匯入 基隆市政府
3	2026/09/15 10:35:44			25,981.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	214,361.00		匯入 基隆市政府
4	2026/09/30 15:33:49	4017471	115,720.00		000	98,641.00		轉帳

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/11/03

公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學	幣別	新臺幣
帳 號	012-038-00042-8 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2026/10/27 - 2026/11/03		

筆次	交易日期時間	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備　註
1	2026/10/28 09:47:48			1,374.00	000	11,864,368.00		現金
2	2026/10/28 09:47:58			1,102.00	000	11,865,470.00		現金
3	2026/10/28 09:54:34			3,045.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	11,868,515.00		匯入 基隆市政府
4	2026/10/28 09:54:36			57,500.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	11,926,015.00		匯入 基隆市政府
5	2026/10/28 11:32:10	4694767	1,922,455.00		000	10,003,560.00		轉帳
6	2026/10/30 09:33:58			343,108.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	10,346,668.00		匯入 基隆市政府
7	2026/10/30 09:34:31			14,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	10,360,668.00		匯入 基隆市政府
8	2026/10/30 14:37:34	4694771	131,954.00		000	10,228,714.00		轉帳
9	2026/10/30 14:38:01	4694768	57,880.00		000	10,170,834.00		轉帳
10	2026/10/30 14:58:48	4694770	9,099.00		000	10,161,735.00		轉帳
11	2026/11/03 02:16:48	4694769	22,610.00		000 0000000000000000	10,139,125.00		本交
12	2026/11/03 10:10:54			283,304.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	10,422,429.00		匯入 基隆市政府

202007
基隆市中正區
正榮街８８號

＊平信＊

基隆市立正濱國民中學

女士
先生　收
寶號

10****00　中華民國 115 年 11 月 2 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳　　號	10567400	截至民國　一百一十五　年　十　月　三十一　日止	
存 款 餘 額	NT$	0.00 新臺幣 零元整	
備　　註			

此致
基隆市立正濱國民中學

中華郵政股份有限公司
儲 匯 處　處 長

陳漢通

中華郵政股份有限公司
115. 11. - 2
儲匯處

敬啟

基隆市立正濱國民中學

虛擬帳號18014500028001餘額明細表

中華民國115年10月31日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					**115,326**	
未代扣繳項目/費用						
115年8月勞工退休金	115	9	24	8,562		預計於115年11月3日扣繳
115年8月勞工退休金	115	9	29	25,608		預計於115年11月3日扣繳
115年9月勞健自付額	115	10	30	24,515		預計於115年11月15日扣繳
115年9月勞工退休金	115	10	30	10,854		預計於115年12月1日扣繳
115年9月勞保自付額	115	10	30	24,115		預計於115年11月3日扣繳
115年9月公健自付額	115	10	30	56,707		預計於115年11月15日扣繳
115年9月健保補充保費公付額不足額款項	115	10	30	-35,035		已於115年11月2日存入
				115,326		

備註：本表係依據「基隆市政府各機關學校應繳費交易明細表」之結存數填列。

出納單位：組長吳芳怡　　總務主任：蔡佩珊　　會計單位：會計室主任劉俊好　　機關長官：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市政府各機關學校應繳費款餘額表

報表編號:pbmce011r
列印日期:115/11/02
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

帳務日期115/10/31

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總　計			115,326
1	1820900000000-正濱國中	18014500028001	正濱國中代扣繳專戶	115,326

基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名稱: 正濱國中
虛擬帳號: 18014500028001
費款名稱: 其他

帳務日期115/10/01至115/10/31止

報表編號:pbmce010r
列印日期:115/11/02
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/10/01	B 自動扣款	59,641	0	290,348	(勞保)040028250X
115/10/01	B 自動扣款	25,404	0	264,944	(勞退新制)040028250X
115/10/01	M 轉帳	0	171,136	436,080	11501295
115/10/01	M 轉帳	108,240	0	327,840	公保費
115/10/02	R 匯款	0	308,603	636,443	0040129基隆市政　正濱國中一付１１５
115/10/02	M 轉帳	371,499	0	264,944	公務人員退撫基金
115/10/03				264,944	
115/10/04				264,944	
115/10/05				264,944	
115/10/06				264,944	
115/10/07				264,944	
115/10/08				264,944	
115/10/09				264,944	
115/10/10				264,944	
115/10/11				264,944	

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/10/12				264,944	
115/10/13				264,944	
115/10/14				264,944	
115/10/15				264,944	
115/10/16	B 自動扣款	185,198	0	79,746	(健保)3　110011008
115/10/16	B 自動扣款	45,576	0	34,170	(健保)3　123579475
115/10/16	R 匯款	0	58,175	92,345	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２１
115/10/17				92,345	
115/10/18				92,345	
115/10/19				92,345	
115/10/20				92,345	
115/10/21				92,345	
115/10/22				92,345	
115/10/23	B 自動扣款	3,575	0	88,770	(台電)02521448110
115/10/23	B 自動扣款	14,451	0	74,319	(台電)02521620121
115/10/23	B 自動扣款	40,149	0	34,170	(台電)02521620109
115/10/24				34,170	
115/10/25				34,170	
115/10/26				34,170	

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/10/27	R 匯款	0	1,888	36,058	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２２
115/10/28	B 自動扣款	265	0	35,793	(中華電信)2422　24631490
115/10/28	B 自動扣款	265	0	35,528	(中華電信)2422　24631492
115/10/28	B 自動扣款	843	0	34,685	(中華電信)2422　24623587
115/10/28	B 自動扣款	250	0	34,435	(中華電信)2422　24637198
115/10/28	B 自動扣款	265	0	34,170	(中華電信)2422　24631494
115/10/29				34,170	
115/10/30	M 轉帳	0	131,954	166,124	11501427
115/10/30	M 轉帳	50,798	0	115,326	(健保)健保費　3　110011008
115/10/31				115,326	

基隆市立正濱國民中學
保 管 品 月 報 表

中華民國115年10月31日

戶　　名：基隆市立正濱國民中學
帳　　號：00120
保 管 處：臺灣銀行基隆分行

單位:新台幣元

提/存日期	寄存證編號	封包編號	品名	數量	面值金額	備註
113/04/22	00012160		存單	1	533,130	得禾能源股份有限公司承攬「基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案」，本案履約保證金以設定質權之金融機構定期存款(存單號碼：0507039)，保證總額為533,130元。
115/10/20	00013203		存單	1	2,030	得禾能源股份有限公司承攬「基隆市政府所屬學校設置太陽光電發電系統公開標租案」，本案補足之履約保證金以設定質權之金融機構定期存款(存單號碼：0555524)，保證總額為2,030元。
合計				2	535,160	

主辦出納　　總務主任　　主辦會計　　單位首長

組長吳芳怡　　蔡佩珠　　會計室主任劉俊妤　　基隆市立正濱國民中學校長李康莊

K5913

臺灣銀行　代理公庫

保管品餘額月報

行別 ： 012
帳號 ： 000120
戶名 ： 基隆市立正濱國民中學

中華民國 115 年 10 月份

字第　　號第 1 頁
代理行處名稱 基隆分行　　具

寄存證	品名	數量	股數	面額	合計	種類	保管處	備考
00012160	存單及票據	1		$533,130.00	$533,130.00			
00013203	存單及票據	1		$2,030.00	$2,030.00			

臺灣銀行 (會2)

基隆市立正濱國民中學

財產目錄

財產類別：全部
權屬：中華民國
經費來源：基隆市地方教育發展基金

中華民國 115 年 10 月 31 日

列印日期：115/10/29
第 1 頁 / 共 1 頁

財產編號	財產名稱	特徵及說明	購置日期	年限 已用年數	數量 面積	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		土 地 小 計			13	85,805,970	0	0	85,805,970
				總 計	13	85,805,970	0	0	85,805,970

填表 幹事黃景義　　審核 [illegible]蔡佩珉

主辦會計人員 會計室主任劉俊好　　機關長官 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市立正濱國民中學

財產目錄

財產類別：全部
權屬：基隆市
經費來源：基隆市地方教育發展基金

中華民國 115 年 10 月 31 日

列印日期：115/10/29
第 1 頁 / 共 1 頁

財產編號	財產名稱	特徵及說明	購置日期	年限 已用年數	數量 面積	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		土改小計			11	3,734,289	37,342	3,144,128	590,161
		建物小計			19	224,536,759	2,102,090	69,671,917	154,864,842
		機械設備小計			497	15,899,133	161,239	11,179,102	4,720,031
		交通運輸小計			33	2,435,874	24,358	1,402,720	1,033,154
		雜項設備小計			724	19,573,161	194,665	11,946,083	7,627,078
				總計	1,284	266,179,216	2,519,694	97,343,950	168,835,266

填表 幹事黃景義　　審核 [illegible]　　主辦會計人員 會計室主任劉俊好　　機關長官 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

基隆市立正濱國民中學

財產增減結存表

基隆市地方教育發展基金
權屬： 中華民國
區分： 全部
單位： 元

中 華 民 國 115 年 10 月 01 日 起 至 115 年 10 月 31 日 止

列印日期： 115/10/29
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	13	85,805,970 30587.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	85,805,970 30587.00	
土地改良物		個	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	宿舍	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	小計	個	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
機械及設備		件	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備	船	艘	0		0		0			0		
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	0		0		0			0		
	小計	個	0		0		0			0		
雜項設備	圖書	套	0		0		0			0		
	其他	件	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小計	個	0		0		0			0		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			13	85,805,970	0	0	0	0	0	13	85,805,970	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

財產管理人員 幹事黃景義

財產主管人員

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

機關首長 基隆市立正濱國民中學校長 李慶莊

基隆市立正濱國民中學

財產增減結存表

基隆市地方教育發展基金
權屬： 基隆市
區分： 全部
單位： 元

中 華 民 國 115 年 10 月 01 日 起 至 115 年 10 月 31 日 止

列印日期： 115/10/29
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物		個	11	595,406	0	0	0	0	5,245	11	590,161	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	155,134,616 9010.57	0	0 0.00	0	0 0.00	420,912	8	154,713,704 9010.57	
	宿舍	棟	1	2,388 102.80	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	2,388 102.80	
	其他	個	10	148,760 3749.59	0	0 0.00	0	0 0.00	10	10	148,750 3749.59	
	小計	個	19	155,285,764 12862.96	0	0 0.00	0	0 0.00	420,922	19	154,864,842 12862.96	
機械及設備		件	496	4,760,103	1	85,470	0	0	125,542	497	4,720,031	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,059,162	0	0	0	0	26,008	0	1,033,154	
	飛機	架	3		0		0			3		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	27		0		0			27		
	小計	個	33		0		0			33		
雜項設備	圖書	套	359	7,790,032	0	60,000	0	0	222,954	359	7,627,078	
	其他	件	362		3		0			365		
	小計	個	721		3		0			724		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			1,280	169,490,467	4	145,470	0	0	800,671	1,284	168,835,266	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

財產管理人員 幹事黃景義

財產主管人員

主辦會計人員 會計室主任劉俊好

機關首長 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

地方教育發展基金正濱國中

電 腦 軟 體 增 減 結 存 表

中華民國 115年10月01日起 至115年10月31日

單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷(含本期)	數量	總價
總計			1	6,875	0	0	0	0	370	15,895	1	6,505
其他軟體 小計			1	6,875	0	0	0	0	370	15,895	1	6,505
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	6,875	0	0	0	0	370	15,895	1	6,505

製表 幹事黃景義　覆核 [illegible]　主辦會計 會計室主任劉俊好　機關長官 基隆市立正濱國民中學校長李康莊

出納會計事務查核情形調查表

機關名稱：基隆市立正濱國民中學

查　　核　　項　　目	完成日期	有無發現不良情事或應積極處理及改善事項	備　註
壹、重點查核項目			
1、出納管理人員資料 （1）姓名：吳芳怡 （2）擔任出納職務起始日期：113年8月22日 （3）出納年資（截至115年10月）：2年3個月	115.11.6	依規定辦理職務輪動	
2、代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時，是否已作差額解釋：是	115.11.6	有依規定作差額解釋表	
3、有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單影印本：有	115.11.6	正本附於月報上僅提供影印本	
	115.11.6	本校支票均為禁背故兩個月未兌現時則電詢原因	
貳、一般查核項目			
1、各種收款收據 （1）是否冠以字軌，裝訂成冊、按印製號順序領用，並設置收據記錄卡 （2）是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 （3）作廢、註銷及保管收據方式是否妥善：是	115.11.6	自行收納統一收據部份，已依市政府規定辦理，課後輔導及註冊收據等，委託台銀收取。	
2、出納收納各種現金、票據 （1）是否及時存入銀行，並通知會計室編制傳票入帳：是 （2）是否依照規定限期繳庫：是 （3）所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符：是	115.11.6	均依規定辦理	
3、公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票方式辦理：是	115.11.6	均依規定辦理	
4、已簽發支票之支出傳票是否加蓋「已開支票」章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼：是、支出傳票上載明支票字軌及號碼並加蓋印章做為管制	115.11.6	均依規定辦理	
5、原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	115.11.6	均依規定辦理	
6、摯開之傳票有否完成銷號程序，傳票摯開日期與銷號日期間隔有否過長	115.11.6	有完成銷號，銷號時間無過長情事。	

註：重點查核項目均應切實填列，一般查核項目請視機關會計事務之繁簡擇要填列。

查核人員：會計室主任劉俊好

主辦出納人員：組長吳芳怡

主辦會計人員：會計室主任劉俊好

機關首長：基隆市立正濱國民中學校長李康莊

編製日期：　115 年　10 月　31 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55