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 4 月 份

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

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4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 － 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 4 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	3,569,000	3,569,000			22,036,555	21,911,000	125,555	0.57
財產收入	383,000					147,108	95,000	52,108	54.85
財產處分收入	3,000								
權利金收入	280,000					142,108	70,000	72,108	103.01
利息收入	50,000								
其他財產收入	50,000					5,000	25,000	-20,000	-80.00
政府撥入收入	48,693,000	3,569,000	3,569,000			21,814,000	21,814,000		
公庫撥款收入	48,693,000	3,569,000	3,569,000			21,814,000	21,814,000		
其他收入	4,000					75,447	2,000	73,447	3,672.35
雜項收入	4,000					75,447	2,000	73,447	3,672.35
基金用途	52,012,000	3,541,994	3,569,000	-27,006	-0.76	19,437,005	21,911,000	-2,473,995	-11.29
國民教育計畫	51,194,000	3,541,994	3,569,000	-27,006	-0.76	19,437,005	21,911,000	-2,473,995	-11.29
其他	51,194,000	3,541,994	3,569,000	-27,006	-0.76	19,437,005	21,911,000	-2,473,995	-11.29
建築及設備計畫	818,000								
購建固定資產	818,000								
本期賸餘(短絀)	-2,932,000	27,006		27,006		2,599,550		2,599,550	
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					11,522,072	4,496,000	7,026,072	156.27

註：1. 財產收入-權利金收入：本月份及本年度截至本月份累計數差異係太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。

2. 財產收入-其他財產收入：本月份及本年度截至本月份累計數差異係因依本校場地開放使用辦法第十七條規定，租借予基隆市政府各機關單位及所屬學校得免收或減收場地費及其他使用費，致收入減少。

3. 其他收入-雜項收入：本月份及本年度截至本月份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 4 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				3,541,994	3,569,000	-27,006	-0.76
		累計數				19,437,005	21,911,000	-2,473,995	-11.29

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 4 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	18,900	3,637,146	-431,873	171,947,020
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	3,091,661			21,000	621,628
房屋及建築	223,736,834	64,662,777			1,683,686	157,390,371
機械及設備	15,425,940	10,046,295	18,900	182,798	352,115	4,863,632
交通及運輸設備	2,645,640	1,531,987		368,794	-276,002	1,020,861
雜項設備	21,794,044	12,880,834		3,084,076	-2,212,672	8,041,806
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.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入18,900元；減少數報廢財產182,798元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢財產368,794元。

3.雜項設備：本年度成本變動減少數係報廢財產3,084,076。

4.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷1,478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 4 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			1,478		8,722
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.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入18,900元；減少數報廢財產182,798元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢財產368,794元。

3.雜項設備：本年度成本變動減少數係報廢財產3,084,076。

4.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷1,478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 4 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									
房屋及建築		818,000			818,000									
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 4 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									

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4月30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	206,813,731	100.00	負　　債	2	23,344,639	11.29
流動資產	11	34,866,711	16.86	流動負債	21	19,745,253	9.55
現金	1101	34,781,202	16.82	應付款項	2102	19,745,253	9.55
銀行存款	110102	34,715,202	16.79	應付代收款	210203	19,745,253	9.55
銀行存款－市庫存款	110102-1	11,456,072	5.54	其他負債	28	3,599,386	1.74
銀行存款－保管款	110102-2	23,259,130	11.25	什項負債	2801	3,599,386	1.74
零用及週轉金	110103	66,000	0.03	存入保證金	280104	3,599,386	1.74
預付款項	1108	85,509	0.04	淨資產	3	183,469,092	88.71
預付費用	110804	85,509	0.04	淨資產	31	183,469,092	88.71
預付費用－非預算類	110804-2	85,509	0.04	淨資產	3101	183,469,092	88.71
固定資產	14	171,938,298	83.14	累積餘額	310101	184,055,915	89.00
土地改良物	1402	621,628	0.30	本期短絀	310103	-605,723	-0.29
土地改良物	140201	3,734,289	1.81	淨資產調整數	310104	18,900	0.01
累計折舊-土地改良物	140202	-3,112,661	-1.51	合計：		206,813,731	
房屋建築及設備	1404	157,390,371	76.10				
房屋建築及設備	140401	223,736,834	108.18				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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533,130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4月30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	-66,346,463	-32.08				
機械及設備	1405	4,863,632	2.35				
機械及設備	140501	15,262,042	7.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,398,410	-5.03				
交通及運輸設備	1406	1,020,861	0.49				
交通及運輸設備	140601	2,276,846	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,255,985	-0.61				
雜項設備	1407	8,041,806	3.89				
雜項設備	140701	18,709,968	9.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,668,162	-5.16				
無形資產	16	8,722	0.00				
無形資產	1601	8,722	0.00				
電腦軟體	160102	8,722	0.00				
其他資產	18	0	0.00				
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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533,130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4月30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	41.49				
代管資產－土地	180106-1	85,805,970	41.49				
應付代管資產	180107	-85,805,970	-41.49				
合計：		206,813,731					
信託代理與保證資產		533,130		信託代理與保證負債		533,130	
保證品		533,130		應付保證品		533,130	

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533,130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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,569,000	22,036,555
財產收益		147,108
財產孳息收入		142,108
其他財產收入		5,000
政府撥入收入	3,569,000	21,814,000
公庫撥款收入	3,569,000	21,814,000
其他收入		75,447
雜項收入		75,447
支出	4,328,902	22,642,278
人事支出	3,159,225	18,515,090
人事支出	3,159,225	18,515,090
業務支出	382,769	889,379
業務支出	382,769	889,379
財產損失		36,384
財產交易損失		36,384
折舊、折耗及攤銷	786,908	3,168,889
固定資產折舊	786,538	3,167,411
無形資產攤銷	370	1,478
其他支出		32,536
其他支出		32,536
本期賸餘（短絀）	-759,902	-605,723
期初淨資產		184,055,915
解繳公庫		
淨資產調整數	18,900	18,900
期末淨資產		183,469,092

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 4 月 30 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	**22,036,555**		**22,036,555**	收入
財產收入	147,108		147,108	財產收益
政府撥入收入	21,814,000		21,814,000	政府撥入收入
其他收入	75,447		75,447	其他收入
基金用途	**19,437,005**	**3,205,273**	**22,642,278**	支出
用人費用	18,515,090		18,515,090	人事支出
服務費用	715,158	174,221	889,379	業務支出
材料及用品費	169,221	-169,221		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		36,384	36,384	財產損失
		3,168,889	3,168,889	折舊、折耗及攤銷
其他	32,536		32,536	其他支出
本期賸餘(短絀)	**2,599,550**	**-3,205,273**	**-605,723**	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
		18,900	**18,900**	淨資產調整數
期末基金餘額	**11,522,072**	**171,947,020**	**183,469,092**	期末淨資產

註： 支出調整數3,205,273元，係固定資產折舊3,167,411元、無形資產攤銷1,478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4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	18,515,090	-28,138,910	-60.31
11 正式員額薪資	30,922,000	11,931,091	-18,990,909	-61.42
113 職員薪金	30,178,000	11,565,991	-18,612,009	-61.67
114 工員工資	744,000	365,100	-378,900	-50.93
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	456,008	-193,992	-29.84
124 兼職人員酬金	650,000	456,008	-193,992	-29.84
13 加（夜）班費	905,000		-905,000	-100.00
131 延長工時加班費	115,000		-115,000	-100.00
134 未休假加班費	790,000		-790,000	-100.00
15 獎金	7,400,000	4,261,647	-3,138,353	-42.41
151 考績獎金	3,400,000	863,420	-2,536,580	-74.61
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	1,020,906	-2,160,094	-67.91
161 職員退休及離職金	2,950,000	982,938	-1,967,062	-66.68
162 工員退休及離職金	231,000	37,968	-193,032	-83.56
18 福利費	3,596,000	845,438	-2,750,562	-76.49
181 分擔員工保險費	3,010,000	797,438	-2,212,562	-73.51
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	425,000	48,000	-377,000	-88.71
2 服務費用	3,239,000	715,158	-2,523,842	-77.92
21 水電費	739,000	132,161	-606,839	-82.12
212 工作場所電費	635,000	116,852	-518,148	-81.60
214 工作場所水費	100,000	15,309	-84,691	-84.69
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	8,759	-33,241	-79.15
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00

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4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	8,759	-27,241	-75.67
23 旅運費	20,000	1,365	-18,635	-93.18
231 國內旅費	20,000	1,365	-18,635	-93.18
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	23,784	-66,216	-73.57
241 印刷及裝訂費	90,000	23,784	-66,216	-73.57
25 修理保養及保固費	712,000	134,548	-577,452	-81.10
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	63,000	-95,000	-60.13
255 機械及設備修護費	176,000	38,388	-137,612	-78.19
257 雜項設備修護費	92,000	20,350	-71,650	-77.88
27 一般服務費	1,330,000	387,080	-942,920	-70.90
279 外包費	908,000	231,732	-676,268	-74.48
27D 計時與計件人員酬金	422,000	155,348	-266,652	-63.19
28 專業服務費	234,000	23,499	-210,501	-89.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,000		-49,000	-100.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	91,000		-91,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	94,000	23,499	-70,501	-75.00
29 公共關係費	72,000	3,962	-68,038	-94.50
291 公共關係費	72,000	3,962	-68,038	-94.50
3 材料及用品費	843,000	169,221	-673,779	-79.93
32 用品消耗	843,000	169,221	-673,779	-79.93
321 辦公（事務）用品	272,000	24,921	-247,079	-90.84
322 報章雜誌	35,000		-35,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	4,000	300	-3,700	-92.50
326 食品	380,000		-380,000	-100.00
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4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	143,000	-7,000	-4.67
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		-818,000	-100.00
51 購建固定資產	818,000		-818,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	818,000		-818,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分撥、照護、救濟與交流活動費	13,000	5,000	-8,000	-61.54
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	445,000	32,536	-412,464	-92.69
91 其他支出	445,000	32,536	-412,464	-92.69
91Y 其他	445,000	32,536	-412,464	-92.69
合 計	52,012,000	19,437,005	-32,574,995	-62.63

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 4 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
11,456,072	11,456,072	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/04/01-115/04/30

18209 正濱國中

列印日期：115/04/29
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		27,390,077	15,961,011	11,429,066
11551820980030100	301教育基金	115/04/01	00049	0400005		支付數	27,000	27,390,077	15,988,011	11,402,066
11551820980030100	301教育基金	115/04/01	00050	0400006		支付數	289,236	27,390,077	16,277,247	11,112,830
11551820980030100	301教育基金	115/04/01	00051	0400007		支付數	5,483	27,390,077	16,282,730	11,107,347
11551820980030100	301教育基金	115/04/02	13852350162051		3,569,000	收入數		30,959,077	16,282,730	14,676,347
11551820980030100	301教育基金	115/04/07	00052	0400762		支付數	48,000	30,959,077	16,330,730	14,628,347
11551820980030100	301教育基金	115/04/07	00053	0400763		支付數	8,605	30,959,077	16,339,335	14,619,742
11551820980030100	301教育基金	115/04/13	00054	0401821		支付數	9,492	30,959,077	16,348,827	14,610,250
11551820980030100	301教育基金	115/04/13	00055	0401822		支付數	75,484	30,959,077	16,424,311	14,534,766
11551820980030100	301教育基金	115/04/13	00056	0401823		支付數	7,833	30,959,077	16,432,144	14,526,933
11551820980030100	301教育基金	115/04/13	00057	0401824		支付數	7,500	30,959,077	16,439,644	14,519,433
11551820980030100	301教育基金	115/04/15	00058	0402429		支付數	25,229	30,959,077	16,464,873	14,494,204
11551820980030100	301教育基金	115/04/15	00059	0402430		支付數	5,950	30,959,077	16,470,823	14,488,254
11551820980030100	301教育基金	115/04/15	00060	0402431		支付數	44,008	30,959,077	16,514,831	14,444,246
11551820980030100	301教育基金	115/04/15	00061	0402432		支付數	67,634	30,959,077	16,582,465	14,376,612
11551820980030100	301教育基金	115/04/15	00062	0402435		支付數	31,360	30,959,077	16,613,825	14,345,252
11551820980030100	301教育基金	115/04/21	00063	0403210		支付數	1,891	30,959,077	16,615,716	14,343,361
11551820980030100	301教育基金	115/04/27	00064	0404194		支付數	12,599	30,959,077	16,628,315	14,330,762
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00065	0404594		支付數	2,415,650	30,959,077	19,043,965	11,915,112
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00066	0404705		支付數	28,000	30,959,077	19,071,965	11,887,112
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00067	0404706		支付數	70,967	30,959,077	19,142,932	11,816,145
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00068	0404707		支付數	193,375	30,959,077	19,336,307	11,622,770
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00069	0404708		支付數	133,290	30,959,077	19,469,597	11,489,480
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00070	0404709		支付數	25,408	30,959,077	19,495,005	11,464,072
11551820980030100	301教育基金	115/04/29	00071	0404710		支付數	8,000	30,959,077	19,503,005	11,456,072
	小計				3,569,000		3,541,994			

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04月01日至115年04月30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04月01日至115年04月30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)							**627,480**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						627,480	
本校銀行對帳單金額							**627,480**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						627,480	

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04月01日至115年04月30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)							**687,300**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						687,300	
加：其他（應由午餐專戶支付，誤由一般保管款帳戶開立支票）							**1,000**
4/14誤撥午餐業務相關經費D115A5，辦理轉正中						1,000	
本校銀行對帳單金額							**688,300**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						688,300	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：教師兼總務主任蔡佩珉　　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04月01日至115年04月30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)							**21,944,350**
銀行帳戶結存(012038000428)						21,944,350	
加：未兌現支票							**0**
加 :銀行已存款，本校未入帳							**0**
減：本校已登帳而銀行未登帳之存入金額							**0**
減：其他（應由午餐專戶支付，誤由一般保管款帳戶開立支票）							**1,000**
4/14誤撥午餐業務相關經費D115A5，辦理轉正中	115	4	14	MB	4682661	1,000	
本校銀行對帳單金額							**21,943,350**
銀行帳戶結存(012038000428)						21,943,350	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：教師兼總務主任蔡佩珮　　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

交易明細查詢

列印日期：2026/05/05

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	2026/03/05 - 2026/05/05		

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	2026/03/09 00:00:00	0192539		20,000.00	000	369,340.00		本交 0192539 分行本交 0050142
2	2026/03/16 15:17:55			448,630.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	817,970.00		匯入 基隆市立正濱國民中學
3	2026/03/18 13:39:52			10,000.00	700 中華郵政股份有限公司 0021 跨行匯入	827,970.00		匯入 基隆市五府千歲紫育天門心
4	2026/03/27 15:36:28	2962188	43,490.00		000	784,480.00		轉帳
5	2026/03/30 09:46:56	2962187	157,000.00		000	627,480.00		現金

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/05/05

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	2026/04/05 - 2026/05/05		

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	2026/04/09 09:48:36			53,203.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	653,400.00		匯入 基隆市政府
2	2026/04/17 09:49:17			34,900.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	688,300.00		匯入 基隆市政府
3	2026/05/04 16:39:54			1,558.00	000	689,858.00		[MZ99] 714352,CNT000001

交易明細查詢

列印日期：2026/05/05

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	2026/04/28 - 2026/05/05		

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	2026/04/28 14:14:53			38,000.00	004 臺灣銀行 012038000922	24,059,564.00		FXML自行(轉出/轉入) 114-2清寒原住民
2	2026/04/29 09:40:57			5,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	24,064,564.00		匯入 基隆市政府
3	2026/04/29 09:40:59			20,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	24,084,564.00		匯入 基隆市政府
4	2026/04/29 09:41:06			5,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	24,089,564.00		匯入 基隆市政府
5	2026/04/29 15:01:06	4682666	92,484.00		000	23,997,080.00		轉帳
6	2026/04/29 15:07:22	4682667	276,691.00		000	23,720,389.00		轉帳
7	2026/04/29 15:07:54	4682665	2,057,440.00		000	21,662,949.00		轉帳
8	2026/04/30 10:09:32			272,401.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	21,935,350.00		匯入 基隆市政府
9	2026/04/30 10:11:09			15,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	21,950,350.00		匯入 基隆市政府
10	2026/04/30 15:22:40	4682664	7,000.00		000	21,943,350.00		現金
11	2026/05/04 10:09:27			27,102.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	21,970,452.00		匯入 基隆市政府
12	2026/05/04 16:39:52			644.00	000	21,971,096.00		[MZ99] 143532,CNT000002

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 5 月 4 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 四 月 三十 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

陳俊逢

中華郵政股份有限公司
115. 5. - 4
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4月30日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					**308,023**	
未代扣繳項目/費用						
未代扣繳項目/費用						
115年2月勞工退休金	115	3	30	19,796		預計於115.5.1日扣繳
115年2月勞工退休金	115	3	27	6,360		預計於115.5.1日扣繳
115年3月勞健公付額	115	4	30	19,289		預計於115.5.15日扣繳
115年3月勞健自付額	115	4	29	16,247		預計於115.5.15日扣繳
115年3月勞工退休金	115	4	30	19,796		預計於115.6.1日扣繳
115年3月勞工退休金	115	4	29	6,360		預計於115.6.1日扣繳
115年3月勞保公付額	115	4	30	31,882		預計於115.5.1日扣繳
115年3月勞保自付額	115	4	29	18,717		預計於115.5.1日扣繳
115年3月公健公付額	115	4	30	120,230		預計於115.5.15日扣繳
115年3月公健自付額	115	4	29	49,346		預計於115.5.15日扣繳
				308,023		

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：教師兼總務主任蔡佩珮　　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:115/05/04
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

帳務日期115/04/30

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總　計			308,023
1	1820900000000-正濱國中	18014500028001	正濱國中代扣繳專戶	308,023

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115/04/01至115/04/30止

報表編號:pbmce010r
列印日期:115/05/04
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
115/04/01	B 自動扣款	844	0	329,216	(中華電信)2422 24623587
115/04/01	B 自動扣款	250	0	328,966	(中華電信)2422 24637198
115/04/01	B 自動扣款	265	0	328,701	(中華電信)2422 24631490
115/04/01	B 自動扣款	265	0	328,436	(中華電信)2422 24631492
115/04/01	B 自動扣款	265	0	328,171	(中華電信)2422 24631494
115/04/01	B 自動扣款	50,599	0	277,572	(勞保)040028250X
115/04/01	B 自動扣款	48,689	0	228,883	(勞退新制)040028250X
115/04/02	R 匯款	0	289,236	518,119	0040129基隆市政 正濱國中－付－１１
115/04/03				518,119	
115/04/04				518,119	
115/04/05				518,119	
115/04/06				518,119	
115/04/07	M 轉帳	0	170,061	688,180	11500413
115/04/07	M 轉帳	94,569	0	593,611	公保費
115/04/07	M 轉帳	364,728	0	228,883	公務人員退撫基金

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/04/08				228,883	
115/04/09				228,883	
115/04/10				228,883	
115/04/11				228,883	
115/04/12				228,883	
115/04/13				228,883	
115/04/14				228,883	
115/04/15				228,883	
115/04/16	B 自動扣款	167,191	0	61,692	(健保)3　110011008
115/04/16	B 自動扣款	35,536	0	26,156	(健保)3　123579475
115/04/16	R 匯款	0	25,229	51,385	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２１
115/04/17				51,385	
115/04/18				51,385	
115/04/19				51,385	
115/04/20				51,385	
115/04/21				51,385	
115/04/22	R 匯款	0	1,891	53,276	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２２
115/04/23	B 自動扣款	3,195	0	50,081	(台電)02521448110
115/04/23	B 自動扣款	20,851	0	29,230	(台電)02521620109

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/04/23	B 自動扣款	1,183	0	28,047	(台電)02521620121
115/04/24				28,047	
115/04/25				28,047	
115/04/26				28,047	
115/04/27				28,047	
115/04/28				28,047	
115/04/29	B 自動扣款	841	0	27,206	(中華電信)2422 24623587
115/04/29	B 自動扣款	250	0	26,956	(中華電信)2422 24637198
115/04/29	B 自動扣款	265	0	26,691	(中華電信)2422 24631490
115/04/29	B 自動扣款	267	0	26,424	(中華電信)2422 24631494
115/04/29	B 自動扣款	268	0	26,156	(中華電信)2422 24631492
115/04/29	M 轉帳	0	92,484	118,640	11500538
115/04/29	M 轉帳	14,874	0	103,766	(健保)健保費 3 110011008
115/04/30	R 匯款	0	70,967	174,733	0040129基隆市政 正濱國中－付－１１
115/04/30	R 匯款	0	133,290	308,023	0040129基隆市政 正濱國中－付＃１８

基隆市立正濱國民中學
保 管 品 月 報 表

中華民國115年04月30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。
合計				1	533,130	

主辦出納　組長吳芳怡　　總務主任　教師兼總務主任蔡佩珉　　主辦會計　會計室主任劉俊妤　　單位首長　基隆市立正濱國民中學校長李康莊

臺灣銀行　代理公庫　K5913

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 4 月份　　代理行處名稱 基隆分行　　字第　號第 1 頁 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			

臺灣銀行 (會2) 115.5.-4 基隆分行

頁計	1 筆	1	$533,130.00	$533,130.00	
總計	1 筆	1	$533,130.00	$533,130.00	

製表	覆核	出納	營業 公庫 總務	會計	經副襄理 正副主任

保管品核帳清單回單

保存年限：5 年

貴　行第 000120 帳號　基隆市立正濱國民中學　　戶核帳清單

中華民國 115 年 4 月底止，結存各種保管品，均經覆核無誤。

此致　臺灣銀行　基隆分行　　存戶　　啟

中華民國 115 年 4 月 30 日　　（加蓋原留印鑑）

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 04 月 30 日

列印日期：115/04/29
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 教師兼總務主任蔡佩珉　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 04 月 30 日

列印日期：115/04/29
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	3,112,661	621,628
		建物小計			19	223,736,834	2,102,090	66,346,463	157,390,371
		機械設備小計			487	15,262,042	154,867	10,398,410	4,863,632
		交通運輸小計			27	2,276,846	22,767	1,255,985	1,020,861
		雜項設備小計			490	18,709,968	186,911	10,668,162	8,041,806
				總計	1,034	263,719,979	2,503,977	91,781,681	171,938,298

填表 幹事黃景義　審核 教師兼總務主任蔡佩珉　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

列印日期： 115/4/29
季（期）別： 月報表

中 華 民 國 115 年 04 月 01 日 起 至 115 年 04 月 30 日 止

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 教師兼總務主任蔡佩珉

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

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 04 月 01 日 起 至 115 年 04 月 30 日 止

列印日期： 115/4/29
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	626,873	0	0	0	0	5,245	11	621,628	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	157,660,085 9010.57	0	0 0.00	0	0 0.00	420,912	8	157,239,173 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	148,820 3749.59	0	0 0.00	0	0 0.00	10	10	148,810 3749.59	
	小計	個	19	157,811,293 12862.96	0	0 0.00	0	0 0.00	420,922	19	157,390,371 12862.96	
機械及設備		件	486	4,972,828	1	18,900	0	0	128,096	487	4,863,632	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,043,136	0	0	0	0	22,275	0	1,020,861	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	24		0		0			24		
	小計	個	27		0		0			27		
雜項設備	圖書	套	141	8,251,806	0	0	0	0	210,000	141	8,041,806	
	其他	件	349		0		0			349		
	小計	個	490		0		0			490		
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			1,033	172,705,936	1	18,900	0	0	786,538	1,034	171,938,298	

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 教師兼總務主任蔡佩珉

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04月01日起 至115年04月30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**	**9,092**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**13,678**	**1**	**8,722**
其他軟體 小計			**1**	**9,092**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**13,678**	**1**	**8,722**
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	9,092	0	0	0	0	370	13,678	1	8,722

製表 幹事黃景義　　覆核 教師兼總務主任蔡佩珉　　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04月）：1年9個月	115.5.7	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	115.5.7	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	115.5.7	正本附於月報上僅提供影印本	
	115.5.7	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	115.5.7	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	115.5.7	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	115.5.7	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	115.5.7	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	115.5.7	均依規定辦理	
6、掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期與銷號日期間隔有否過長	115.5.7	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壯

編製日期：　115 年　4 月　30 日

製表人員：　劉俊妤　電話：2463-1490#55