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 5 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

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5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 5 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	3,634,900	3,617,000	17,900	0.49	25,671,455	25,528,000	143,455	0.56
財產收入	383,000	17,900		17,900		165,008	95,000	70,008	73.69
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	17,900		17,900		22,900	25,000	-2,100	-8.40
政府撥入收入	48,693,000	3,617,000	3,617,000			25,431,000	25,431,000		
公庫撥款收入	48,693,000	3,617,000	3,617,000			25,431,000	25,431,000		
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	3,195,991	3,617,000	-421,009	-11.64	22,632,996	25,528,000	-2,895,004	-11.34
國民教育計畫	51,194,000	3,195,991	3,617,000	-421,009	-11.64	22,632,996	25,528,000	-2,895,004	-11.34
其他	51,194,000	3,195,991	3,617,000	-421,009	-11.64	22,632,996	25,528,000	-2,895,004	-11.34
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	438,909		438,909		3,038,459		3,038,459	
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					11,960,981	4,496,000	7,464,981	166.04

註：1. 財產收入-權利金收入：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：因非預期租借童軍場地，致本月份實際數較預算數多。
3. 其他收入-雜項收入：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 5 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				3,195,991	3,617,000	-421,009	-11.64
		累計數				22,632,996	25,528,000	-2,895,004	-11.34

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 5 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	106,800	3,637,515	354,664	171,248,014
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	3,091,661			26,244	616,384
房屋及建築	223,736,834	64,662,777			2,104,607	156,969,450
機械及設備	15,425,940	10,046,295	82,900	182,798	480,229	4,799,518
交通及運輸設備	2,645,640	1,531,987		368,794	-253,727	998,586
雜項設備	21,794,044	12,880,834	23,900	3,084,076	-2,002,689	7,855,723
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、代辦經費專款購置64,000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：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,900元；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1,847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 5 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			1,847		8,353
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、代辦經費專款購置64,000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：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,900元；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1,847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 5 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 5 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5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	198,226,607	100.00	負　債	2	15,017,612	7.58
流動資產	11	26,978,593	13.61	流動負債	21	11,418,226	5.76
現金	1101	26,969,593	13.61	應付款項	2102	11,418,226	5.76
銀行存款	110102	26,903,593	13.57	應付代收款	210203	11,418,226	5.76
銀行存款－市庫存款	110102-1	11,894,981	6.00	其他負債	28	3,599,386	1.82
銀行存款－保管款	110102-2	15,008,612	7.57	什項負債	2801	3,599,386	1.82
零用及週轉金	110103	66,000	0.03	存入保證金	280104	3,599,386	1.82
預付款項	1108	9,000	0.00	淨資產	3	183,208,995	92.42
預付費用	110804	9,000	0.00	淨資產	31	183,208,995	92.42
預付費用－非預算類	110804-2	9,000	0.00	淨資產	3101	183,208,995	92.42
固定資產	14	171,239,661	86.39	累積餘額	310101	184,055,915	92.85
土地改良物	1402	616,384	0.31	本期短絀	310103	-865,820	-0.44
土地改良物	140201	3,734,289	1.88	淨資產調整數	310104	18,900	0.01
累計折舊-土地改良物	140202	-3,117,905	-1.57	合計：		198,226,607	
房屋建築及設備	1404	156,969,450	79.19				
房屋建築及設備	140401	223,736,834	112.87				
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5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	-66,767,384	-33.68				
機械及設備	1405	4,799,518	2.42				
機械及設備	140501	15,326,042	7.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,526,524	-5.31				
交通及運輸設備	1406	998,586	0.50				
交通及運輸設備	140601	2,276,846	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,278,260	-0.64				
雜項設備	1407	7,855,723	3.96				
雜項設備	140701	18,733,868	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,878,145	-5.49				
無形資產	16	8,353	0.00				
無形資產	1601	8,353	0.00				
電腦軟體	160102	8,353	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5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	43.29				
代管資產－土地	180106-1	85,805,970	43.29				
應付代管資產	180107	-85,805,970	-43.29				
合計：		198,226,607					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,722,800	25,759,355
財產收益	105,800	252,908
財產孳息收入		142,108
財產交易利益	87,900	87,900
其他財產收入	17,900	22,900
政府撥入收入	3,617,000	25,431,000
公庫撥款收入	3,617,000	25,431,000
其他收入		75,447
雜項收入		75,447
支出	3,982,897	26,625,175
人事支出	2,928,646	21,443,736
人事支出	2,928,646	21,443,736
業務支出	250,002	1,139,381
業務支出	250,002	1,139,381
財產損失		36,384
財產交易損失		36,384
折舊、折耗及攤銷	786,906	3,955,795
固定資產折舊	786,537	3,953,948
無形資產攤銷	369	1,847
其他支出	17,343	49,879
其他支出	17,343	49,879
本期賸餘（短絀）	-260,097	-865,820
期初淨資產		184,055,915
解繳公庫		
淨資產調整數		18,900
期末淨資產		183,208,995

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 5 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	**25,671,455**	**87,900**	**25,759,355**	收入
財產收入	165,008	87,900	252,908	財產收益
政府撥入收入	25,431,000		25,431,000	政府撥入收入
其他收入	75,447		75,447	其他收入
基金用途	**22,632,996**	**3,992,179**	**26,625,175**	支出
用人費用	21,443,736		21,443,736	人事支出
服務費用	959,814	179,567	1,139,381	業務支出
材料及用品費	174,267	-174,267		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,300	-5,300		
		36,384	36,384	財產損失
		3,955,795	3,955,795	折舊、折耗及攤銷
其他	49,879		49,879	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,038,459**	**-3,904,279**	**-865,820**	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	**11,960,981**	**171,248,014**	**183,208,995**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數87,900元，係代辦經費專款購置資本資產之利益87,900元。
2. 支出調整數3,992,179元，係固定資產折舊3,953,948元、無形資產攤銷1,847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5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	21,443,736	-25,210,264	-54.04
11 正式員額薪資	30,922,000	14,346,741	-16,575,259	-53.60
113 職員薪金	30,178,000	13,908,621	-16,269,379	-53.91
114 工員工資	744,000	438,120	-305,880	-41.11
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	483,308	-166,692	-25.64
124 兼職人員酬金	650,000	483,308	-166,692	-25.64
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	1,281,548	-1,899,452	-59.71
161 職員退休及離職金	2,950,000	1,234,088	-1,715,912	-58.17
162 工員退休及離職金	231,000	47,460	-183,540	-79.45
18 福利費	3,596,000	1,070,492	-2,525,508	-70.23
181 分擔員工保險費	3,010,000	1,022,492	-1,987,508	-66.03
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	959,814	-2,279,186	-70.37
21 水電費	739,000	174,132	-564,868	-76.44
212 工作場所電費	635,000	154,535	-480,465	-75.66
214 工作場所水費	100,000	19,597	-80,403	-80.40
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	11,547	-30,453	-72.51
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5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	11,547	-24,453	-67.93
23 旅運費	20,000	4,535	-15,465	-77.33
231 國內旅費	20,000	4,535	-15,465	-77.33
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	42,886	-47,114	-52.35
241 印刷及裝訂費	90,000	42,886	-47,114	-52.35
25 修理保養及保固費	712,000	152,248	-559,752	-78.62
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	65,000	-93,000	-58.86
255 機械及設備修護費	176,000	42,188	-133,812	-76.03
257 雜項設備修護費	92,000	32,250	-59,750	-64.95
27 一般服務費	1,330,000	505,472	-824,528	-61.99
279 外包費	908,000	312,496	-595,504	-65.58
27D 計時與計件人員酬金	422,000	192,976	-229,024	-54.27
28 專業服務費	234,000	45,832	-188,168	-80.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,000	2,500	-46,500	-94.90
287 委託檢驗（定）試驗認證費	91,000	12,000	-79,000	-86.81
28Y 其他專業服務費	94,000	31,332	-62,668	-66.67
29 公共關係費	72,000	23,162	-48,838	-67.83
291 公共關係費	72,000	23,162	-48,838	-67.83
3 材料及用品費	843,000	174,267	-668,733	-79.33
32 用品消耗	843,000	174,267	-668,733	-79.33
321 辦公（事務）用品	272,000	29,367	-242,633	-89.20
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	900	-3,100	-77.50
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5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、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	5,300	-7,700	-59.23
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	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	49,879	-395,121	-88.79
91 其他支出	445,000	49,879	-395,121	-88.79
91Y 其他	445,000	49,879	-395,121	-88.79
合 計	52,012,000	22,632,996	-29,379,004	-56.49

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 5 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
11,894,981	11,894,981	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

18209 正濱國中

列印日期：115/05/29
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		30,959,077	19,503,005	11,456,072
11551820980030100	301教育基金	115/05/05	13858650163419		3,617,000	收入數		34,576,077	19,503,005	15,073,072
11551820980030100	301教育基金	115/05/05	00072	0500376		支付數	5,483	34,576,077	19,508,488	15,067,589
11551820980030100	301教育基金	115/05/05	00073	0500377		支付數	285,583	34,576,077	19,794,071	14,782,006
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00074	0501153		支付數	8,026	34,576,077	19,802,097	14,773,980
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00075	0501154		支付數	80,764	34,576,077	19,882,861	14,693,216
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00076	0501155		支付數	9,492	34,576,077	19,892,353	14,683,724
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00078	0501156		支付數	2,240	34,576,077	19,894,593	14,681,484
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00079	0501157		支付數	31,360	34,576,077	19,925,953	14,650,124
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00080	0501158		支付數	47,994	34,576,077	19,973,947	14,602,130
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00077	0501159		支付數	27,300	34,576,077	20,001,247	14,574,830
11551820980030100	301教育基金	115/05/08	00081	0501160		支付數	4,288	34,576,077	20,005,535	14,570,542
11551820980030100	301教育基金	115/05/12	00082	0501827		支付數	7,833	34,576,077	20,013,368	14,562,709
11551820980030100	301教育基金	115/05/12	00083	0501828		支付數	37,683	34,576,077	20,051,051	14,525,026
11551820980030100	301教育基金	115/05/12	00084	0501830		支付數	12,000	34,576,077	20,063,051	14,513,026
11551820980030100	301教育基金	115/05/12	00085	0501985		支付數	9,800	34,576,077	20,072,851	14,503,226
11551820980030100	301教育基金	115/05/12	00086	0501986		支付數	9,635	34,576,077	20,082,486	14,493,591
11551820980030100	301教育基金	115/05/20	00087	0503139		支付數	1,878	34,576,077	20,084,364	14,491,713
11551820980030100	301教育基金	115/05/27	13853050164366		17,000	收入數		34,593,077	20,084,364	14,508,713
11551820980030100	301教育基金	115/05/27	13855050164367		900	收入數		34,593,977	20,084,364	14,509,613
11551820980030100	301教育基金	115/05/27	00089	0504279		支付數	7,576	34,593,977	20,091,940	14,502,037
11551820980030100	301教育基金	115/05/28	00088	0504544		支付數	2,415,650	34,593,977	22,507,590	12,086,387
11551820980030100	301教育基金	115/05/28	00090	0504716		支付數	191,406	34,593,977	22,698,996	11,894,981
	小計				3,634,900		3,195,991			

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05月01日至115年05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：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05月01日至115年05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)							**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：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05月01日至115年05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)							**512,159**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						512,159	
加：未兌現支票							**2,214**
支113:114學年度第二學期九年級生午餐費退費	**115**	**5**	**27**	**MB**	**4017466**	2,214	
本校銀行對帳單金額							**514,373**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						514,373	

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05月01日至115年05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)							**13,868,973**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,868,973	
加：未兌現支票							**11,250**
支114:學生家長會費辦理轉存家長會專戶	115	5	27	MB	4682684	11,250	
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**
本校銀行對帳單金額							**13,880,223**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,880,223	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：總務主任蔡佩汎　　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：2026/06/01

查詢類型	僅查詢當日	幣別	新臺幣
公司戶名	00501911 基隆市立正濱國民中學		
帳 號	012-038-00286-7 臺灣銀行基隆分行　可用餘額：627,480.00		

筆次	交易日期時間	支票號碼	交易金額		對方行	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號		備註
查無資料							

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/06/01

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	2026/04/01 - 2026/06/01		

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	2026/04/01 09:48:37			3,000.00	004 臺灣銀行 0129 聯行 匯入	594,293.00		匯入 基隆市政府
2	2026/04/01 16:40:20			2,952.00	000	597,245.00		[MZ99] 714352,CNT000001
3	2026/04/02 16:42:36			2,952.00	000	600,197.00		[MZ99] 714352,CNT000001
4	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
5	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
6	2026/05/04 16:39:54			1,558.00	000	689,858.00		[MZ99] 714352,CNT000001
7	2026/05/05 15:11:16			2,800.00	000	692,658.00		現金
8	2026/05/07 15:24:49	4017464	2,000.00		000	690,658.00		轉帳
9	2026/05/07 15:28:15	4017463	35,900.00		000	654,758.00		轉帳
10	2026/05/20 15:25:16	4017465	140,385.00		000	514,373.00		轉帳

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/06/01

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	2026/05/29 - 2026/06/01		

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	2026/05/29 09:43:22			272,401.00	004 臺灣銀行 0129 聯行 匯入	13,972,448.00		匯入 基隆市政府
2	2026/05/29 14:49:24	4682687	4,325.00		000	13,968,123.00		轉帳
3	2026/05/29 15:04:33	4682686	87,900.00		000	13,880,223.00		轉帳
4	2026/06/01 09:54:30			448,217.00	004 臺灣銀行 0129 聯行 匯入	14,328,440.00		匯入 基隆市政府
5	2026/06/01 09:54:50			5,460.00	004 臺灣銀行 0129 聯行 匯入	14,333,900.00		匯入 基隆市政府
6	2026/06/01 09:55:04			34,801.00	004 臺灣銀行 0129 聯行 匯入	14,368,701.00		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 6 月 1 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　五　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

陳淑蓮

中華郵政股份有限公司
115. 6. -1
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5月31日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					**310,548**	
未代扣繳項目/費用						
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4月勞健公付額	115	5	29	19,289		預計於115.6.15日扣繳
115年4月勞健自付額	115	5	28	16,247		預計於115.6.15日扣繳
115年4月勞工退休金	115	5	29	19,796		預計於115.7.1日扣繳
115年4月勞工退休金	115	5	28	6,360		預計於115.7.1日扣繳
115年4月勞保公付額	115	5	29	31,882		預計於115.6.1日扣繳
115年4月勞保自付額	115	5	28	18,717		預計於115.6.1日扣繳
115年4月公健公付額	115	5	29	120,439		預計於115.6.15日扣繳
115年4月公健自付額	115	5	28	51,662		預計於115.6.15日扣繳
				310,548		

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:115/06/01
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

帳務日期115/05/31

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總　計			310,548
1	1820900000000-正濱國中	18014500028001	正濱國中代扣繳專戶	310,548

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115/05/01至115/05/31止

報表編號:pbmce010r
列印日期:115/06/01
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
115/05/01				308,023	
115/05/02				308,023	
115/05/03				308,023	
115/05/04	B 自動扣款	50,599	0	257,424	(勞保)040028250X
115/05/04	B 自動扣款	26,156	0	231,268	(勞退新制)040028250X
115/05/05	M 轉帳	0	168,088	399,356	11500575
115/05/05	M 轉帳	91,706	0	307,650	公保費
115/05/06	R 匯款	0	285,583	593,233	0040129基隆市政　正濱國中一付１６１
115/05/06	M 轉帳	361,965	0	231,268	公務人員退撫基金
115/05/07	M 轉帳	0	2,000	233,268	11500602
115/05/07	M 轉帳	0	4,477	237,745	11500601
115/05/08	B 自動扣款	10,765	0	226,980	(台水)11012927003
115/05/09				226,980	
115/05/10				226,980	
115/05/11	R 匯款	0	4,288	231,268	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２１

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/05/12				231,268	
115/05/13	R 匯款	0	37,683	268,951	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２１
115/05/14				268,951	
115/05/15				268,951	
115/05/16				268,951	
115/05/17				268,951	
115/05/18	B 自動扣款	169,576	0	99,375	(健保)3　110011008
115/05/18	B 自動扣款	35,536	0	63,839	(健保)3　123579475
115/05/19				63,839	
115/05/20				63,839	
115/05/21	R 匯款	0	1,878	65,717	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２２
115/05/22				65,717	
115/05/23				65,717	
115/05/24				65,717	
115/05/25	B 自動扣款	3,568	0	62,149	(台電)02521448110
115/05/25	B 自動扣款	1,739	0	60,410	(台電)02521620121
115/05/25	B 自動扣款	32,376	0	28,034	(台電)02521620109
115/05/26	B 自動扣款	265	0	27,769	(中華電信)2422　24631490
115/05/26	B 自動扣款	833	0	26,936	(中華電信)2422　24623587

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/05/26	B 自動扣款	265	0	26,671	(中華電信)2422　24631492
115/05/26	B 自動扣款	265	0	26,406	(中華電信)2422　24631494
115/05/26	B 自動扣款	250	0	26,156	(中華電信)2422　24637198
115/05/27				26,156	
115/05/28	M 轉帳	0	92,986	119,142	11500701
115/05/29	R 匯款	0	191,406	310,548	0040129基隆市政　正濱國中一付１１５
115/05/29	M 轉帳	0	4,325	314,873	11500706
115/05/29	M 轉帳	4,325	0	310,548	(健保)健保費　3　110011008
115/05/30				310,548	
115/05/31				310,548	

基隆市立正濱國民中學
保 管 品 月 報 表

中華民國115年05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。
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 會計室主任劉俊好　　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

字第　號第 1 頁
具

中華民國 115 年 5 月份　　代理行處名稱 基隆分行

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			



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 05 月 31 日

列印日期：115/05/27
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 會計室主任劉俊妤　　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 05 月 31 日

列印日期：115/05/27
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	3,117,905	616,384
		建物小計			19	223,736,834	2,102,090	66,767,384	156,969,450
		機械設備小計			489	15,326,042	155,507	10,526,524	4,799,518
		交通運輸小計			27	2,276,846	22,767	1,278,260	998,586
		雜項設備小計			491	18,733,868	187,150	10,878,145	7,855,723
				總計	1,037	263,807,879	2,504,856	92,568,218	171,239,661

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

中 華 民 國 115 年 05 月 01 日 起 至 115 年 05 月 31 日 止

列印日期： 115/5/27
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 教師兼總務主任蔡佩珮　主辦會計人員 會計室主任劉俊妤　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 05 月 01 日 起 至 115 年 05 月 31 日 止

列印日期： 115/5/27
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	621,628	0	0	0	0	5,244	11	616,384	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	157,239,173 9010.57	0	0 0.00	0	0 0.00	420,911	8	156,818,262 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	148,810 3749.59	0	0 0.00	0	0 0.00	10	10	148,800 3749.59	
	小計	個	19	157,390,371 12862.96	0	0 0.00	0	0 0.00	420,921	19	156,969,450 12862.96	
機械及設備		件	487	4,863,632	2	64,000	0	0	128,114	489	4,799,518	
交通及運輸設備	船	艘	0		0		0			0		
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3	1,020,861	0	0	0	0	22,275	3	998,586	
	其他	件	24		0		0			24		
	小計	個	27		0		0			27		
雜項設備	圖書	套	141		0		0			141		
	其他	件	349	8,041,806	1	23,900	0	0	209,983	350	7,855,723	
	小計	個	490		1		0			491		
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			1,034	171,938,298	3	87,900	0	0	786,537	1,037	171,239,661	

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 [illegible]

財產主管人員 [illegible] 蔡佩珉

主辦會計人員 [illegible] 劉俊妤

機關首長 [illegible] 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05月01日起 至115年05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	8,722	0	0	0	0	369	14,047	1	8,353
其他軟體 小計			1	8,722	0	0	0	0	369	14,047	1	8,353
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	8,722	0	0	0	0	369	14,047	1	8,353

製表 幹事黃景義　覆核 教師兼總務主任蔡佩珉　主辦會計 會計室主任劉俊妤　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05月）：1年10個月	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	正本附於月報上僅提供影印本	
	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	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	115.6.8	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：會計室主任劉俊妤

主辦出納人員：組長吳芳怡

主辦會計人員：會計室主任劉俊妤

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　5 月　31 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55