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 8 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8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 8 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	6,908,000	6,908,000			40,300,866	40,234,000	66,866	0.17
財產收入	383,000					213,419	218,000	-4,581	-2.10
財產處分收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	280,000					142,108	140,000	2,108	1.51
利息收入	50,000					48,411	25,000	23,411	93.64
其他財產收入	50,000					22,900	50,000	-27,100	-54.20
政府撥入收入	48,693,000	6,908,000	6,908,000			40,012,000	40,012,000		
公庫撥款收入	48,693,000	6,908,000	6,908,000			40,012,000	40,012,000		
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	5,049,063	6,908,000	-1,858,937	-26.91	33,718,176	40,234,000	-6,515,824	-16.19
國民教育計畫	51,194,000	5,028,393	6,908,000	-1,879,607	-27.21	33,697,506	40,234,000	-6,536,494	-16.25
其他	51,194,000	5,028,393	6,908,000	-1,879,607	-27.21	33,697,506	40,234,000	-6,536,494	-16.25
建築及設備計畫	818,000	20,670		20,670		20,670		20,670	
購建固定資產	818,000	20,670		20,670		20,670		20,670	
本期賸餘(短絀)	-2,932,000	1,858,937		1,858,937		6,582,690		6,582,690	
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					15,505,212	4,496,000	11,009,212	244.87

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-利息收入：累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
3.財產收入-其他財產收入：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。4.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。
5.國民教育計畫：核實支用。6.建築及設備計畫：本月及累計數差異係工程相關費用較預計提早支用。

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 8 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				5,028,393	6,908,000	-1,879,607	-27.21
		累計數				33,697,506	40,234,000	-6,536,494	-16.25
建築及設備計畫		本月數				20,670	0	20,670	0.00
		累計數				20,670	0	20,670	0.00

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 8 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	916,022	3,659,294	2,762,463	169,627,658
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	3,091,661			41,978	600,650
房屋及建築	223,736,834	64,662,777	41,340	20,670	3,388,042	155,706,685
機械及設備	15,425,940	10,046,295	570,521	182,798	882,329	4,885,039
交通及運輸設備	2,645,640	1,531,987	159,028	368,794	-181,283	1,085,170
雜項設備	21,794,044	12,880,834	145,133	3,084,076	-1,368,603	7,342,870
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20,670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395,221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31,461元、代辦經費專款購置113,672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2,956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 8 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			2,956		7,244
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20,670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395,221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31,461元、代辦經費專款購置113,672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2,956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 8 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		20,670		20,670		20,670			
房屋及建築		818,000			818,000		20,670		20,670		20,670			
購建中固定資產													係工程相關費用較預計提早支用。	依照分配月份支用。
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														

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 8 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														
租賃權益改良														
總計		818,000			818,000		20,670		20,670		20,670			

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8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	199,396,447	100.00	負　　債	2	14,263,577	7.15
流動資產	11	29,768,789	14.93	流動負債	21	11,902,332	5.97
現金	1101	29,654,849	14.87	應付款項	2102	11,902,332	5.97
銀行存款	110102	29,588,849	14.84	應付代收款	210203	11,902,332	5.97
銀行存款－市庫存款	110102-1	15,439,212	7.74	其他負債	28	2,361,245	1.18
銀行存款－保管款	110102-2	14,149,637	7.10	什項負債	2801	2,361,245	1.18
零用及週轉金	110103	66,000	0.03	存入保證金	280104	2,361,245	1.18
預付款項	1108	113,940	0.06	淨資產	3	185,132,870	92.85
預付費用	110804	113,940	0.06	淨資產	31	185,132,870	92.85
預付費用－非預算類	110804-2	113,940	0.06	淨資產	3101	185,132,870	92.85
固定資產	14	169,620,414	85.07	累積餘額	310101	184,055,915	92.31
土地改良物	1402	600,650	0.30	本期賸餘	310102	650,273	0.33
土地改良物	140201	3,734,289	1.87	淨資產調整數	310104	426,682	0.21
累計折舊-土地改良物	140202	-3,133,639	-1.57	合計：		199,396,447	
房屋建築及設備	1404	155,706,685	78.09				
房屋建築及設備	140401	223,757,504	112.22				
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8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	-68,050,819	-34.13				
機械及設備	1405	4,885,039	2.45				
機械及設備	140501	15,813,663	7.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,928,624	-5.48				
交通及運輸設備	1406	1,085,170	0.54				
交通及運輸設備	140601	2,435,874	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,350,704	-0.68				
雜項設備	1407	7,342,870	3.68				
雜項設備	140701	18,855,101	9.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,512,231	-5.77				
無形資產	16	7,244	0.00				
無形資產	1601	7,244	0.00				
電腦軟體	160102	7,244	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8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	43.03				
代管資產－土地	180106-1	85,805,970	43.03				
應付代管資產	180107	-85,805,970	-43.03				
合計：		199,396,447					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,908,000	40,748,866
財產收益		661,419
財產孳息收入		190,519
財產交易利益		448,000
其他財產收入		22,900
政府撥入收入	6,908,000	40,012,000
公庫撥款收入	6,908,000	40,012,000
其他收入		75,447
雜項收入		75,447
支出	5,846,373	40,098,593
人事支出	4,413,637	31,248,174
人事支出	4,413,637	31,248,174
業務支出	603,956	2,294,997
業務支出	603,956	2,294,997
財產損失		36,384
財產交易損失		36,384
折舊、折耗及攤銷	817,980	6,364,703
固定資產折舊	817,610	6,361,747
無形資產攤銷	370	2,956
其他支出	10,800	154,335
其他支出	10,800	154,335
本期賸餘（短絀）	1,061,627	650,273
期初淨資產		184,055,915
解繳公庫		
淨資產調整數		426,682
期末淨資產		185,132,870

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 8 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	40,300,866	448,000	40,748,866	收入
財產收入	213,419	448,000	661,419	財產收益
政府撥入收入	40,012,000		40,012,000	政府撥入收入
其他收入	75,447		75,447	其他收入
基金用途	33,718,176	6,380,417	40,098,593	支出
用人費用	31,248,174		31,248,174	人事支出
服務費用	1,628,198	666,799	2,294,997	業務支出
材料及用品費	657,499	-657,499		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,300	-9,300		
		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	20,670	-20,670		
		6,364,703	6,364,703	折舊、折耗及攤銷
其他	154,335		154,335	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,582,690	-5,932,417	650,273	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
		426,682	426,682	淨資產調整數
期末基金餘額	15,505,212	169,627,658	185,132,870	期末淨資產

註： 1. 收入調整數448,000元，係代辦經費專款購置資本資產之利益448,000元。
2. 支出調整數6,380,417元，係購建資本資產-20,670元、固定資產折舊6,361,747元、無形資產攤銷2,956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8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	31,248,174	-15,405,826	-33.02
11 正式員額薪資	30,922,000	22,069,429	-8,852,571	-28.63
113 職員薪金	30,178,000	21,412,249	-8,765,751	-29.05
114 工員工資	744,000	657,180	-86,820	-11.67
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	462,731	-187,269	-28.81
124 兼職人員酬金	650,000	462,731	-187,269	-28.81
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	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	2,062,522	-1,118,478	-35.16
161 職員退休及離職金	2,950,000	1,986,586	-963,414	-32.66
162 工員退休及離職金	231,000	75,936	-155,064	-67.13
18 福利費	3,596,000	1,794,276	-1,801,724	-50.10
181 分擔員工保險費	3,010,000	1,575,781	-1,434,219	-47.65
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	425,000	218,495	-206,505	-48.59
2 服務費用	3,239,000	1,628,198	-1,610,802	-49.73
21 水電費	739,000	345,293	-393,707	-53.28
212 工作場所電費	635,000	316,839	-318,161	-50.10
214 工作場所水費	100,000	28,454	-71,546	-71.55
216 氣體費	4,000		-4,000	-100.00
22 郵電費	42,000	24,709	-17,291	-41.17
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8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	18,709	-17,291	-48.03
23 旅運費	20,000	6,005	-13,995	-69.98
231 國內旅費	20,000	6,005	-13,995	-69.98
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	60,875	-29,125	-32.36
241 印刷及裝訂費	90,000	60,875	-29,125	-32.36
25 修理保養及保固費	712,000	213,098	-498,902	-70.07
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	86,975	-71,025	-44.95
255 機械及設備修護費	176,000	65,763	-110,237	-62.63
257 雜項設備修護費	92,000	47,550	-44,450	-48.32
27 一般服務費	1,330,000	852,728	-477,272	-35.89
279 外包費	908,000	546,868	-361,132	-39.77
27D 計時與計件人員酬金	422,000	305,860	-116,140	-27.52
28 專業服務費	234,000	92,331	-141,669	-60.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,000	7,500	-41,500	-84.69
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	54,831	-39,169	-41.67
29 公共關係費	72,000	33,159	-38,841	-53.95
291 公共關係費	72,000	33,159	-38,841	-53.95
3 材料及用品費	843,000	657,499	-185,501	-22.00
32 用品消耗	843,000	657,499	-185,501	-22.00
321 辦公（事務）用品	272,000	127,807	-144,193	-53.01
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	1,500	-2,500	-62.50
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8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	20,670	-797,330	-97.47
51 購建固定資產	818,000	20,670	-797,330	-97.47
513 擴充改良房屋建築及設備	818,000	20,670	-797,330	-97.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	9,300	-3,700	-28.46
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	8,000	-4,000	-33.33
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33
9 其他	445,000	154;335	-290,665	-65.32
91 其他支出	445,000	154,335	-290,665	-65.32
91Y 其他	445,000	154,335	-290,665	-65.32
合 計	52,012,000	33,718,176	-18,293,824	-35.17

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 8 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
15,439,212	15,439,212	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

18209 正濱國中

列印日期：115/08/31
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		42,315,388	28,735,113	13,580,275
11551820980030100	301教育基金	115/08/04	13854050167569		6,908,000	收入數		49,223,388	28,735,113	20,488,275
11551820980030100	301教育基金	115/08/05	00128	0800590		支付數	5,483	49,223,388	28,740,596	20,482,792
11551820980030100	301教育基金	115/08/05	00129	0800595		支付數	285,583	49,223,388	29,026,179	20,197,209
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00130	0801379		支付數	9,492	49,223,388	29,035,671	20,187,717
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00131	0801380		支付數	9,800	49,223,388	29,045,471	20,177,917
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00132	0801381		支付數	7,350	49,223,388	29,052,821	20,170,567
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00133	0801383		支付數	11,760	49,223,388	29,064,581	20,158,807
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00134	0801384		支付數	78,124	49,223,388	29,142,705	20,080,683
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00135	0801385		支付數	31,360	49,223,388	29,174,065	20,049,323
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00136	0801386		支付數	7,833	49,223,388	29,181,898	20,041,490
11551820980030100	301教育基金	115/08/10	00137	0801387		支付數	128,000	49,223,388	29,309,898	19,913,490
11551820980030100	301教育基金	115/08/12	00138	0802104		支付數	20,670	49,223,388	29,330,568	19,892,820
11551820980030100	301教育基金	115/08/12	00139	0802105		支付數	13,125	49,223,388	29,343,693	19,879,695
11551820980030100	301教育基金	115/08/12	00140	0802106		支付數	557,900	49,223,388	29,901,593	19,321,795
11551820980030100	301教育基金	115/08/13	00141	0802254		支付數	51,581	49,223,388	29,953,174	19,270,214
11551820980030100	301教育基金	115/08/18	00077	0800214		支出收回	14,553	49,223,388	29,938,621	19,284,767
11551820980030100	301教育基金	115/08/24	00142	0803817		支付數	380,000	49,223,388	30,318,621	18,904,767
11551820980030100	301教育基金	115/08/24	00143	0803818		支付數	18,000	49,223,388	30,336,621	18,886,767
11551820980030100	301教育基金	115/08/24	00144	0803819		支付數	1,880	49,223,388	30,338,501	18,884,887
11551820980030100	301教育基金	115/08/24	00145	0803820		支付數	10,800	49,223,388	30,349,301	18,874,087
11551820980030100	301教育基金	115/08/27	00147	0804502		支付數	670,602	49,223,388	31,019,903	18,203,485
11551820980030100	301教育基金	115/08/27	00148	0804629		支付數	69,083	49,223,388	31,088,986	18,134,402
11551820980030100	301教育基金	115/08/28	00146	0804719		支付數	2,695,190	49,223,388	33,784,176	15,439,212
	小計				6,908,000		5,049,063			

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08月01日至115年08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：組長吳芳怡 0905/15

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08月01日至115年08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)							**629,588**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						629,588	
本校銀行對帳單金額							**629,588**
銀行帳戶結存(教育儲蓄戶012038002867)						629,588	

主辦出納：組長吳芳怡　　總務主任：組長吳芳怡 09/5/15 代　　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壯

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08月01日至115年08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：組長吳芳怡 0902115xxx　　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08月01日至115年08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)							**13,421,408**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,421,408	
加：未兌現支票							**365,958**
E114A6賸餘款繳回	115	8	19	MB	4694725	15,958	
A114L6賸餘款繳回	115	8	19	MB	4694726	350,000	
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							**13,787,366**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,787,366	

主辦出納：　　總務主任：　　會計主辦人員　　校長：

組長吳芳怡　　組長吳芳怡　　會計室主任劉俊好　　基隆市立正濱國民中學校長李康莊

09/2/15代

餘額查詢

列印日期： 2026/09/01

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
幣　　別	新臺幣
帳戶餘額	629,588.00
可用餘額	629,588.00
未可抵用餘額	0.00
次日帳金額	0.00

交易明細查詢

列印日期：2026/09/01

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	2026/07/01 - 2026/09/01		

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	2026/07/07 09:34:54			5,919.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	515,840.00		匯入 基隆市政府
2	2026/07/23 12:47:40	4017469	5,919.00		000	509,921.00		轉帳
3	2026/08/26 14:58:38	4017470	411,280.00		000	98,641.00		轉帳

交易明細查詢

列印日期：2026/09/01

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	2026/08/25 - 2026/09/01		

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	2026/08/25 08:59:50			118,276.00	807 永豐商業銀行 1088 跨行匯入	15,367,583.00		匯入 得禾能源股份有限公司
2	2026/08/26 14:58:49	4694727	67,653.00		000	15,299,930.00		轉帳
3	2026/08/27 14:46:20	4694728	97,329.00		000	15,202,601.00		轉帳
4	2026/08/27 14:46:32	4694729	1,650,938.00		000	13,551,663.00		轉帳
5	2026/08/31 09:54:40			296,425.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	13,848,088.00		匯入 基隆市政府
6	2026/08/31 14:37:57	4694731	41,011.00		000	13,807,077.00		轉帳
7	2026/08/31 15:18:10	4694730	19,711.00		000	13,787,366.00		轉帳

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 9 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　八　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

陳淺蓮

中華郵政股份有限公司
115. 9. -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8月31日

摘　　要	存入日期			金　　額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					**136,050**	
未代扣繳項目/費用						
115年6月勞工退休金	115	7	31	19,596		預計於115.9.1日扣繳
115年6月勞工退休金	115	7	30	6,360		預計於115.9.1日扣繳
115年7月勞健公付額	115	8	28	19,289		預計於115年9月15日扣繳
115年7月勞健自付額	115	8	31	16,247		預計於115年9月15日扣繳
115年7月勞工退休金	115	8	28	19,044		預計於115年10月1日扣繳
115年7月勞工退休金	115	8	31	6,360		預計於115年10月1日扣繳
115年7月勞保公付額	115	8	28	30,750		預計於115年9月1日扣繳
115年7月勞保自付額	115	8	31	18,404		預計於115年9月1日扣繳
				136,050		

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：組長吳芳怡 0902[illegible]　　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:115/09/01
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

帳務日期115/08/31

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總　計			136,050
1	1820900000000-正濱國中	18014500028001	正濱國中代扣繳專戶	136,050

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115/08/01至115/08/31止

報表編號:pbmce010r
列印日期:115/09/01
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
115/08/01				307,821	
115/08/02				307,821	
115/08/03	B 自動扣款	50,214	0	257,607	(勞保)040028250X
115/08/03	B 自動扣款	26,156	0	231,451	(勞退新制)040028250X
115/08/04				231,451	
115/08/05	M 轉帳	0	153,773	385,224	11501012
115/08/05	M 轉帳	88,929	0	296,295	公保費
115/08/06	R 匯款	0	285,583	581,878	0040129基隆市政　正濱國中－付＃１６
115/08/06	M 轉帳	350,427	0	231,451	公務人員退撫基金
115/08/07				231,451	
115/08/08				231,451	
115/08/09				231,451	
115/08/10				231,451	
115/08/11				231,451	
115/08/12				231,451	

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/08/13				231,451	
115/08/14	R 匯款	0	51,581	283,032	0040129基隆市政　正濱國中－付＃２１
115/08/15				283,032	
115/08/16				283,032	
115/08/17	M 轉帳	0	2,783	285,815	11501080
115/08/18	B 自動扣款	169,959	0	115,856	(健保)3　110011008
115/08/18	B 自動扣款	35,536	0	80,320	(健保)3　123579475
115/08/19				80,320	
115/08/20				80,320	
115/08/21				80,320	
115/08/22				80,320	
115/08/23				80,320	
115/08/24	B 自動扣款	3,335	0	76,985	(台電)02521448110
115/08/24	B 自動扣款	19,203	0	57,782	(台電)02521620121
115/08/24	B 自動扣款	31,826	0	25,956	(台電)02521620109
115/08/25	R 匯款	0	1,880	27,836	0040129基隆市政　正濱國中－付＃２２
115/08/26	B 自動扣款	265	0	27,571	(中華電信)2422　24631490
115/08/26	B 自動扣款	265	0	27,306	(中華電信)2422　24631492
115/08/26	B 自動扣款	265	0	27,041	(中華電信)2422　24631494

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/08/26	B 自動扣款	835	0	26,206	(中華電信)2422　24623587
115/08/26	B 自動扣款	250	0	25,956	(中華電信)2422　24637198
115/08/27				25,956	
115/08/28	R 匯款	0	69,083	95,039	0040129基隆市政　正濱國中一付１１５
115/08/29				95,039	
115/08/30				95,039	
115/08/31	M 轉帳	0	41,011	136,050	11501144

基隆市立正濱國民中學
保 管 品 月 報 表

中華民國115年08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　組長吳芳怡　0902/15 30代　　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

中華民國 115 年 8 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			

臺灣銀行 (會2) 115.9.-1 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 8 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 8 月 31 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 08 月 31 日

列印日期：115/08/31
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珊　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 08 月 31 日

列印日期：115/08/31
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	3,133,639	600,650
		建物小計			19	223,757,504	2,102,090	68,050,819	155,706,685
		機械設備小計			496	15,813,663	160,384	10,928,624	4,885,039
		交通運輸小計			33	2,435,874	24,358	1,350,704	1,085,170
		雜項設備小計			498	18,855,101	188,365	11,512,231	7,342,870
				總計	1,057	264,596,431	2,512,539	94,976,017	169,620,414

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 08 月 01 日 起 至 115 年 08 月 31 日 止

列印日期： 115/8/31
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[illegible]

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 08 月 01 日 起 至 115 年 08 月 31 日 止

列印日期： 115/8/31
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	605,895	0	0	0	0	5,245	11	600,650	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	155,976,439 9010.57	0	0 0.00	0	0 0.00	420,912	8	155,555,527 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	148,780 3749.59	0	20,670 0.00	0	0 0.00	20,680	10	148,770 3749.59	
	小計	個	19	156,127,607 12862.96	0	20,670 0.00	0	0 0.00	441,592	19	155,706,685 12862.96	
機械及設備		件	496	5,017,942	0	0	0	0	132,903	496	4,885,039	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,111,178	0	0	0	0	26,008	0	1,085,170	
	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	141	7,554,732	0	0	0	0	211,862	141	7,342,870	
	其他	件	357		0		0			357		
	小計	個	498		0		0			498		
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			1,057	170,417,354	0	20,670	0	0	817,610	1,057	169,620,414	

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 主任劉俊好　機關首長

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08月01日起 至115年08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**	**7,614**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**15,156**	**1**	**7,244**
其他軟體 小計			**1**	**7,614**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**15,156**	**1**	**7,244**
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	7,614	0	0	0	0	370	15,156	1	7,244

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07月）：2年0個月	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	正本附於月報上僅提供影印本	
	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	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	115.9.7	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

機關首長：基隆市立正濱國民中學校長李康壯

主辦會計人員：會計室主任劉俊好

編製日期：　115 年　8 月　31 日

製表人員：會計主任劉俊好　電話：2463-1490#55