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 6 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6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 38 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 6 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	3,759,411	3,806,000	-46,589	-1.22	29,430,866	29,334,000	96,866	0.33
財產收入	383,000	48,411	95,000	-46,589	-49.04	213,419	190,000	23,419	12.33
財產處分收入	3,000								
權利金收入	280,000		70,000	-70,000	-100.00	142,108	140,000	2,108	1.51
利息收入	50,000	48,411	25,000	23,411	93.64	48,411	25,000	23,411	93.64
其他財產收入	50,000					22,900	25,000	-2,100	-8.40
政府撥入收入	48,693,000	3,711,000	3,711,000			29,142,000	29,142,000		
公庫撥款收入	48,693,000	3,711,000	3,711,000			29,142,000	29,142,000		
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	3,203,215	3,806,000	-602,785	-15.84	25,836,211	29,334,000	-3,497,789	-11.92
國民教育計畫	51,194,000	3,203,215	3,806,000	-602,785	-15.84	25,836,211	29,334,000	-3,497,789	-11.92
其他	51,194,000	3,203,215	3,806,000	-602,785	-15.84	25,836,211	29,334,000	-3,497,789	-11.92
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	556,196		556,196		3,594,655		3,594,655	
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					12,517,177	4,496,000	8,021,177	178.41

註：1.財產收入-權利金收入：本月份差異係太陽能權利金尚未入帳所致。
2.財產收入-利息收入：本月份及累計數差異係利息較預估數多，致收入增加。
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 6 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				3,203,215	3,806,000	-602,785	-15.84
		累計數				25,836,211	29,334,000	-3,497,789	-11.92

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 6 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	816,654	3,637,885	1,149,810	171,162,352
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,734,289	3,091,661			31,489	611,139
房屋及建築	223,736,834	64,662,777			2,525,529	156,548,528
機械及設備	15,425,940	10,046,295	570,521	182,798	616,006	5,151,362
交通及運輸設備	2,645,640	1,531,987	101,000	368,794	-230,905	1,076,764
雜項設備	21,794,044	12,880,834	145,133	3,084,076	-1,792,309	7,766,576
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395,221元、代辦經費專款購置175,300元；減少數報廢財產182,798元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,000元；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。

4.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷2,217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 6 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			2,217		7,983
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395,221元、代辦經費專款購置175,300元；減少數報廢財產182,798元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,000元；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。

4.電腦軟體：期初餘額10,200元，本期累計攤銷2,217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 6 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 6 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6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	198,538,620	100.00	負　　債	2	14,859,091	7.48
流動資產	11	27,376,268	13.79	流動負債	21	11,352,705	5.72
現金	1101	27,376,268	13.79	應付款項	2102	11,352,705	5.72
銀行存款	110102	27,310,268	13.76	應付代收款	210203	11,352,705	5.72
銀行存款－市庫存款	110102-1	12,451,177	6.27	其他負債	28	3,506,386	1.77
銀行存款－保管款	110102-2	14,859,091	7.48	什項負債	2801	3,506,386	1.77
零用及週轉金	110103	66,000	0.03	存入保證金	280104	3,506,386	1.77
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	183,679,529	92.52
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	183,679,529	92.52
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	183,679,529	92.52
固定資產	14	171,154,369	86.21	累積餘額	310101	184,055,915	92.71
土地改良物	1402	611,139	0.31	本期短絀	310103	-803,068	-0.40
土地改良物	140201	3,734,289	1.88	淨資產調整數	310104	426,682	0.21
累計折舊-土地改良物	140202	-3,123,150	-1.57	合計：		198,538,620	
房屋建築及設備	1404	156,548,528	78.85				
房屋建築及設備	140401	223,736,834	112.69				
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6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	-67,188,306	-33.84				
機械及設備	1405	5,151,362	2.59				
機械及設備	140501	15,813,663	7.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,662,301	-5.37				
交通及運輸設備	1406	1,076,764	0.54				
交通及運輸設備	140601	2,377,846	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,301,082	-0.66				
雜項設備	1407	7,766,576	3.91				
雜項設備	140701	18,855,101	9.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,088,525	-5.59				
無形資產	16	7,983	0.00				
無形資產	1601	7,983	0.00				
電腦軟體	160102	7,983	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6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	43.22				
代管資產－土地	180106-1	85,805,970	43.22				
應付代管資產	180107	-85,805,970	-43.22				
合計：		198,538,620					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,061,483	29,820,838
財產收益	350,483	603,391
財產孳息收入	48,411	190,519
財產交易利益	302,072	389,972
其他財產收入		22,900
政府撥入收入	3,711,000	29,142,000
公庫撥款收入	3,711,000	29,142,000
其他收入		75,447
雜項收入		75,447
支出	3,998,731	30,623,906
人事支出	2,937,466	24,381,202
人事支出	2,937,466	24,381,202
業務支出	191,049	1,330,430
業務支出	191,049	1,330,430
財產損失		36,384
財產交易損失		36,384
折舊、折耗及攤銷	795,516	4,751,311
固定資產折舊	795,146	4,749,094
無形資產攤銷	370	2,217
其他支出	74,700	124,579
其他支出	74,700	124,579
本期賸餘（短絀）	62,752	-803,068
期初淨資產		184,055,915
解繳公庫		
淨資產調整數	407,782	426,682
期末淨資產		183,679,529

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 6 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	**29,430,866**	**389,972**	**29,820,838**	收入
財產收入	213,419	389,972	603,391	財產收益
政府撥入收入	29,142,000		29,142,000	政府撥入收入
其他收入	75,447		75,447	其他收入
基金用途	**25,836,211**	**4,787,695**	**30,623,906**	支出
用人費用	24,381,202		24,381,202	人事支出
服務費用	1,146,863	183,567	1,330,430	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	9,300	-9,300		
		36,384	36,384	財產損失
		4,751,311	4,751,311	折舊、折耗及攤銷
其他	124,579		124,579	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,594,655**	**-4,397,723**	**-803,068**	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	**12,517,177**	**171,162,352**	**183,679,529**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數389,972元，係代辦經費專款購置資本資產之利益389,972元。

2. 支出調整數4,787,695元，係固定資產折舊4,749,094元、無形資產攤銷2,217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6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	24,381,202	-22,272,798	-47.74
11 正式員額薪資	30,922,000	16,762,391	-14,159,609	-45.79
113 職員薪金	30,178,000	16,251,251	-13,926,749	-46.15
114 工員工資	744,000	511,140	-232,860	-31.30
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	1,542,190	-1,638,810	-51.52
161 職員退休及離職金	2,950,000	1,485,238	-1,464,762	-49.65
162 工員退休及離職金	231,000	56,952	-174,048	-75.35
18 福利費	3,596,000	1,331,666	-2,264,334	-62.97
181 分擔員工保險費	3,010,000	1,247,546	-1,762,454	-58.55
183 傷病醫藥費	161,000		-161,000	-100.00
18Y 其他福利費	425,000	84,120	-340,880	-80.21
2 服務費用	3,239,000	1,146,863	-2,092,137	-64.59
21 水電費	739,000	223,710	-515,290	-69.73
212 工作場所電費	635,000	204,113	-430,887	-67.86
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	13,433	-28,567	-68.02
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6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	13,433	-22,567	-62.69
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	164,248	-547,752	-76.93
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	77,000	-81,000	-51.27
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	621,224	-708,776	-53.29
279 外包費	908,000	390,620	-517,380	-56.98
27D 計時與計件人員酬金	422,000	230,604	-191,396	-45.35
28 專業服務費	234,000	53,665	-180,335	-77.07
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	39,165	-54,835	-58.34
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6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	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	124,579	-320,421	-72.00
91 其他支出	445,000	124,579	-320,421	-72.00
91Y 其他	445,000	124,579	-320,421	-72.00
合 計	52,012,000	25,836,211	-26,175,789	-50.33

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 6 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
12,451,177	12,451,177	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/06/01-115/06/30

18209 正濱國中

列印日期：115/06/29
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		34,593,977	22,698,996	11,894,981
11551820980030100	301教育基金	115/06/02	13858350164618		3,711,000	收入數		38,304,977	22,698,996	15,605,981
11551820980030100	301教育基金	115/06/03	00091	0600607		支付數	5,483	38,304,977	22,704,479	15,600,498
11551820980030100	301教育基金	115/06/03	00092	0600608		支付數	285,583	38,304,977	22,990,062	15,314,915
11551820980030100	301教育基金	115/06/03	00093	0600609		支付數	9,492	38,304,977	22,999,554	15,305,423
11551820980030100	301教育基金	115/06/03	00094	0600610		支付數	78,124	38,304,977	23,077,678	15,227,299
11551820980030100	301教育基金	115/06/10	00095	0602073		支付數	7,833	38,304,977	23,085,511	15,219,466
11551820980030100	301教育基金	115/06/10	00096	0602074		支付數	31,360	38,304,977	23,116,871	15,188,106
11551820980030100	301教育基金	115/06/10	00097	0602075		支付數	7,900	38,304,977	23,124,771	15,180,206
11551820980030100	301教育基金	115/06/10	00098	0602076		支付數	40,120	38,304,977	23,164,891	15,140,086
11551820980030100	301教育基金	115/06/10	00099	0602077		支付數	49,578	38,304,977	23,214,469	15,090,508
11551820980030100	301教育基金	115/06/15	00100	0602787		支付數	66,800	38,304,977	23,281,269	15,023,708
11551820980030100	301教育基金	115/06/15	00101	0602788		支付數	12,000	38,304,977	23,293,269	15,011,708
11551820980030100	301教育基金	115/06/17	00102	0603217		支付數	1,886	38,304,977	23,295,155	15,009,822
11551820980030100	301教育基金	115/06/26	13858050165864		48,411	收入數		38,353,388	23,295,155	15,058,233
11551820980030100	301教育基金	115/06/26	00104	0604529		支付數	191,406	38,353,388	23,486,561	14,866,827
11551820980030100	301教育基金	115/06/29	00103	0604781		支付數	2,415,650	38,353,388	25,902,211	12,451,177
	小計				3,759,411		3,203,215			

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06月01日至115年06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：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：教師兼教務主任王姚鐶

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06月01日至115年06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)							**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：蔡佩珉　　會計主辦人員：會計室主任劉俊好　　校長：教師兼教務主任王妙鐶

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06月01日至115年06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)							**509,921**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						509,921	
加：未兌現支票							**0**
本校銀行對帳單金額							**509,921**
銀行帳戶結存(午餐專戶012038003458)						509,921	

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：教師兼教務主任王妙鐸

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06月01日至115年06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)							**13,719,582**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,719,582	
加：未兌現支票							**0**
加　:銀行已存款，本校未入帳							**6,127**
「基隆市115年友善校園學生事務與輔導工作-正向管教研習實施計畫」經費						6,127	
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							**13,725,709**
銀行帳戶結存(012038000428)						13,725,709	

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：教師兼教務主任王妙鐶

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/07/02

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	2026/05/02 - 2026/07/02		

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	2026/06/21 00:20:00			2,108.00		629,588.00		存款息(批次結息) 存息(未扣稅)

企合成網 Super Solution

臺灣銀行

交易明細查詢

列印日期：2026/07/02

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	2026/06/02 - 2026/07/02		

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	2026/06/04 01:55:51	4017466	2,214.00		000 0000000000000000	512,159.00		本交
2	2026/06/16 16:35:57			861.00	000	513,020.00		[MZ99] 714352,CNT000001
3	2026/06/17 14:53:34	4017467	5,808.00		000	507,212.00		轉帳
4	2026/06/21 00:20:00			3,693.00		510,905.00		存款息(批次結息) 存息(未扣稅)
5	2026/06/23 01:55:06	4017468	984.00		000 0000000000000000	509,921.00		本交

交易明細查詢

列印日期：2026/07/02

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	2026/06/25 - 2026/07/02		

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	2026/06/26 14:51:30	4682697	48,411.00		000	15,593,038.00		轉帳
2	2026/06/26 14:51:50	4682698	92,986.00		000	15,500,052.00		轉帳
3	2026/06/26 14:57:20	4682696	1,997,432.00		000	13,502,620.00		轉帳
4	2026/06/29 14:49:12	4682699	55,439.00		000	13,447,181.00		轉帳
5	2026/06/30 09:51:50			272,401.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	13,719,582.00		匯入 基隆市政府
6	2026/06/30 09:52:40			6,127.00	004 臺灣銀行 0129 聯行匯入	13,725,709.00		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 7 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　六　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

陳淳蓮

中華郵政股份有限公司
115.7.-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6月30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月勞工退休金	115	5	29	19,796		預計於115.7.1日扣繳
115年5月勞健自付額	115	6	26	16,247		預計於115.7.15日扣繳
115年5月勞健公付額	115	6	29	19,289		預計於115.7.15日扣繳
115年5月勞工退休金	115	6	26	6,360		預計於115.8.1日扣繳
115年5月勞工退休金	115	6	29	19,796		預計於115.8.1日扣繳
115年5月勞保自付額	115	6	26	18,717		預計於115.7.1日扣繳
115年5月勞保公付額	115	6	29	31,882		預計於115.7.1日扣繳
115年5月公健自付額	115	6	26	51,662		預計於115.7.15日扣繳
115年5月公健公付額	115	6	29	120,439		預計於115.7.15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：教師兼總務主任蔡佩汎　　會計單位：會計室主任劉俊好　　機關長官：教師兼教務主任王姚環

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:115/07/02
查詢人員:吳芳怡
保存年限:

帳務日期115/06/30

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115/06/01至115/06/30止

報表編號:pbmce010r
列印日期:115/07/02
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
115/06/01				310,548	
115/06/02	B 自動扣款	50,599	0	259,949	(勞保)040028250X
115/06/02	B 自動扣款	26,156	0	233,793	(勞退新制)040028250X
115/06/03	M 轉帳	0	168,088	401,881	11500731
115/06/03	M 轉帳	91,706	0	310,175	公保費
115/06/04	R 匯款	0	285,583	595,758	0040129基隆市政　正濱國中－付－１１
115/06/04	M 轉帳	361,965	0	233,793	公務人員退撫基金
115/06/05				233,793	
115/06/06				233,793	
115/06/07				233,793	
115/06/08				233,793	
115/06/09				233,793	
115/06/10				233,793	
115/06/11	R 匯款	0	49,578	283,371	0040129基隆市政　正濱國中－付＃２１
115/06/12				283,371	

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/06/13				283,371	
115/06/14				283,371	
115/06/15				283,371	
115/06/16	B 自動扣款	172,101	0	111,270	(健保)3　110011008
115/06/16	B 自動扣款	35,536	0	75,734	(健保)3　123579475
115/06/17				75,734	
115/06/18	R 匯款	0	1,886	77,620	0040129基隆市政　正濱國中一付＃２２
115/06/19				77,620	
115/06/20				77,620	
115/06/21				77,620	
115/06/22				77,620	
115/06/23	B 自動扣款	3,485	0	74,135	(台電)02521448110
115/06/23	B 自動扣款	11,363	0	62,772	(台電)02521620121
115/06/23	B 自動扣款	34,730	0	28,042	(台電)02521620109
115/06/24				28,042	
115/06/25				28,042	
115/06/26	B 自動扣款	268	0	27,774	(中華電信)2422　24631490
115/06/26	B 自動扣款	834	0	26,940	(中華電信)2422　24623587
115/06/26	B 自動扣款	250	0	26,690	(中華電信)2422　24637198

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/06/26	B 自動扣款	267	0	26,423	(中華電信)2422　24631492
115/06/26	B 自動扣款	267	0	26,156	(中華電信)2422　24631494
115/06/26	M 轉帳	0	92,986	119,142	11500846
115/06/27				119,142	
115/06/28				119,142	
115/06/29	R 匯款	0	191,406	310,548	0040129基隆市政　正濱國中一付１１５
115/06/30				310,548	

基隆市立正濱國民中學
保 管 品 月 報 表

中華民國115年06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	

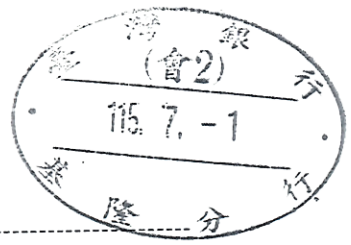
主辦出納　組長吳芳怡　　總務主任　教師兼總務主任蔡佩珉　　主辦會計　會計室主任劉俊好　　單位首長　教師兼教務主任王姚鐶

行別： 012
帳號： 000120
戶名： 基隆市立正濱國民中學

保 管 品 餘 額 月 報

字第　　號第 1 頁
中華民國 115 年 6 月份　　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			



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

戶核帳清單

貴　行第 000120 帳號　基隆市立正濱國民中學

中華民國 115 年 6 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 6 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 06 月 30 日

列印日期： 115/06/26
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 06 月 30 日

列印日期： 115/06/26
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	3,123,150	611,139
		建 物 小 計			19	223,736,834	2,102,090	67,188,306	156,548,528
		機 械 設 備 小 計			496	15,813,663	160,384	10,662,301	5,151,362
		交 通 運 輸 小 計			30	2,377,846	23,777	1,301,082	1,076,764
		雜 項 設 備 小 計			498	18,855,101	188,365	11,088,525	7,766,576
				總 計	1,054	264,517,733	2,511,958	93,363,364	171,154,369

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 06 月 01 日 起 至 115 年 06 月 30 日 止

列印日期： 115/6/26
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珉

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 06 月 01 日 起 至 115 年 06 月 30 日 止

列印日期： 115/6/26
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	616,384	0	0	0	0	5,245	11	611,139	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	156,818,262 9010.57	0	0 0.00	0	0 0.00	420,912	8	156,397,350 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	148,800 3749.59	0	0 0.00	0	0 0.00	10	10	148,790 3749.59	
	小計	個	19	156,969,450 12862.96	0	0 0.00	0	0 0.00	420,922	19	156,548,528 12862.96	
機械及設備		件	489	4,799,518	7	487,621	0	0	135,777	496	5,151,362	
交通及運輸設備	船	艘	0	998,586	0	101,000	0	0	22,822	0	1,076,764	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	24		3		0			27		
	小計	個	27		3		0			30		
雜項設備	圖書	套	141	7,855,723	0	121,233	0	0	210,380	141	7,766,576	
	其他	件	350		7		0			357		
	小計	個	491		7		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			1,037	171,239,661	17	709,854	0	0	795,146	1,054	171,154,369	

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06月01日起 至115年06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**	**8,353**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**14,417**	**1**	**7,983**
其他軟體 小計			**1**	**8,353**	**0**	**0**	**0**	**0**	**370**	**14,417**	**1**	**7,983**
6002990000-0001	zyxel FLEX100防火牆	套	1	8,353	0	0	0	0	370	14,417	1	7,983

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06月）：1年11個月	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	正本附於月報上僅提供影印本	
	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	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	115.7.8	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莊

主辦會計人員：會計室主任劉俊好

基隆市立正濱國民中學
原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表
民國115年1月1日至6月30日

單位：新臺幣元

類別（1.代辦；2.委託）	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
無				

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。

編製日期：　115 年　6 月　30 日

製表人員：會計室主任劉俊好　電話：2463-1490#55