

基隆市地方教育發展基金

基隆市立建德國民中學

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員

會計室林怡杏
主

基金主持人

基隆市立建德國民中學校長沈俊光

存

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德國民中學

目次

中華民國 112 年 5 月份

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 10-11 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 第 12 頁

丁、其他

一、各項費用彙計表 第 13-15 頁

二、銀行存款—市庫存款調節表 第 16 頁

三、虛擬帳戶餘額明細表

四、公庫存款差額解釋表(含保管品月報表)

五、財產增減結存表(含電腦軟體)

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	127,685,000	12,658,195	12,710,000	-51,805	-0.41	93,419,075	93,441,000	-21,925	-0.02
勞務收入	42,000		36,000	-36,000	-100.00	24,000	36,000	-12,000	-33.33
服務收入	42,000		36,000	-36,000	-100.00	24,000	36,000	-12,000	-33.33
財產收入	1,192,000	27,650	46,000	-18,350	-39.89	552,920	567,000	-14,080	-2.48
租金收入	127,000					82,500	68,000	14,500	21.32
權利金收入	781,000	25,000	25,000			392,870	391,000	1,870	0.48
利息收入	20,000								
其他財產收入	264,000	2,650	21,000	-18,350	-87.38	77,550	108,000	-30,450	-28.19
政府撥入收入	126,431,000	12,626,000	12,626,000			92,832,000	92,832,000		
公庫撥款收入	126,431,000	12,626,000	12,626,000			92,832,000	92,832,000		
其他收入	20,000	4,545	2,000	2,545	127.25	10,155	6,000	4,155	69.25
雜項收入	20,000	4,545	2,000	2,545	127.25	10,155	6,000	4,155	69.25
基金用途	127,685,000	10,113,875	12,710,000	-2,596,125	-20.43	69,889,203	93,441,000	-23,551,797	-25.20
國民教育計畫	127,382,000	10,113,875	12,710,000	-2,596,125	-20.43	69,598,301	93,138,000	-23,539,699	-25.27
其他	127,382,000	10,113,875	12,710,000	-2,596,125	-20.43	69,598,301	93,138,000	-23,539,699	-25.27
建築及設備計畫	303,000					290,902	303,000	-12,098	-3.99
購建固定資產	303,000					290,902	303,000	-12,098	-3.99
本期賸餘(短絀)		2,544,320		2,544,320		23,529,872		23,529,872	
期初基金餘額	1,896,000					2,868,086	1,896,000	972,086	51.27
解繳公庫									
期末基金餘額	1,896,000					26,397,958	1,896,000	24,501,958	1,292.30

註：1. 勞務收入-服務收入：本月份係112學年度國民中學藝術才能舞蹈班鑑定報名費提前於3月繳庫；截至本月份累計數係今年免試入學報名作業費不入庫。2. 財產收入-租金收入：截至本月份累計數係112年自動販賣機租金調高。3. 財產收入-其他財產收入：本月份及截至本月份累計數係場地租借收入減少。4. 其他收入-雜項收入：本月份及截至本月份累計數係資源回收增加。5. 國民教育計畫-其他：本月份及截至本月份累計數係部份校園零星修繕費尚未檢撥核銷。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 112 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	金 額						%	
國民教育計畫		本月數				10,113,875	12,710,000	-2,596,125	-20.43
		累計數				69,598,301	93,138,000	-23,539,699	-25.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				290,902	303,000	-12,098	-3.99

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

1

資本資產明細表

中華民國 112 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	215,308,983	118,298,718	10,593,058	1,423,647	2,503,629	103,676,047
非理財目的之長期投資						
土地	3,431,990					3,431,990
土地改良物	7,691,516	3,808,171			244,475	3,638,870
房屋及建築	156,357,422	85,196,620	7,497,127		1,274,978	77,382,951
機械及設備	19,262,061	11,160,650	1,151,050	683,888	519,235	8,049,338
交通及運輸設備	2,126,286	1,207,294	236,325	19,974	57,615	1,077,728
雜項設備	26,231,439	16,925,983	1,708,556	696,682	407,326	9,910,004
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：房屋及建築：增置7,497,127元。
 機械及設備：增置1,151,050元；報廢683,888元。
 交通及運輸設備：增置236,325元；報廢19,974元。
 雜項設備：增置1,708,556元；報廢696,682元。
 電腦軟體：攤銷23,103元

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

資本資產明細表

中華民國 112 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 發展中之無形資產 其他	208,269			23,103		185,166

註：房屋及建築：增置7,497,127元。
 機械及設備：增置1,151,050元；報廢683,888元。
 交通及運輸設備：增置236,325元；報廢19,974元。
 雜項設備：增置1,708,556元；報廢696,682元。
 電腦軟體：攤銷23,103元

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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
	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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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														
房屋及建築														
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		303,000			303,000	303,000	290,902		290,902	96.01	-12,098	-3.99		
雜項設備		303,000			303,000	303,000	290,902		290,902	96.01	-12,098	-3.99		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

5

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		303,000			303,000	303,000	290,902		290,902	96.01	-12,098	-3.99		

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國112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	148,491,093	100.00	負債	2	18,417,088	12.40
流動資產	11	43,941,520	29.59	流動負債	21	16,743,872	11.28
現金	1101	43,823,826	29.51	應付款項	2102	16,743,872	11.28
銀行存款	110102	43,733,826	29.45	應付代收款	210203	16,743,872	11.28
銀行存款—市庫存款	110102-1	26,307,958	17.72	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	17,425,868	11.74	其他負債	28	1,673,216	1.13
零用及週轉金	110103	90,000	0.06	什項負債	2801	1,673,216	1.13
預付款項	1108	117,694	0.08	存入保證金	280104	799,690	0.54
預付費用	110804	117,694	0.08	應付退休及離職金	280106	873,526	0.59
預付費用—非預算類	110804-2	117,694	0.08	淨資產	3	130,074,005	87.60
長期貸墊款及準備金	12	873,526	0.59	淨資產	31	130,074,005	87.60
準備金	1203	873,526	0.59	淨資產	3101	130,074,005	87.60
退休及離職準備金	120301	873,526	0.59	累積餘額	310101	99,878,351	67.26
固定資產	14	103,490,881	69.70	本期賸餘	310102	30,195,654	20.33
土地	1401	3,431,990	2.31	合計：		148,491,093	
土地	140101	3,431,990	2.31				
信託代理與保證資產		3,210,160		信託代理與保證負債		3,210,160	
保證品		3,210,160		應付保證品		3,210,160	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為3,210,160元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元2張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日分別為112.7.13、121.7.13。)

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國112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		
土地改良物	1402	3,638,870	2.45				
土地改良物	140201	7,691,516	5.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,052,646	-2.73				
房屋建築及設備	1404	77,382,951	52.11				
房屋建築及設備	140401	163,854,549	110.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,471,598	-58.23				
機械及設備	1405	8,049,338	5.42				
機械及設備	140501	19,729,223	13.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,679,885	-7.87				
交通及運輸設備	1406	1,077,728	0.73				
交通及運輸設備	140601	2,342,637	1.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,264,909	-0.85				
雜項設備	1407	9,910,004	6.67				
雜項設備	140701	27,243,313	18.35				
信託代理與保證資產		3,210,160		信託代理與保證負債		3,210,160	
保證品		3,210,160		應付保證品		3,210,160	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為3,210,160元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元2張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日分別為112.7.13、121.7.13。)

8

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國112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-雜項設備	140702	-17,333,309	-11.67				
無形資產	16	185,166	0.12				
無形資產	1601	185,166	0.12				
電腦軟體	160102	185,166	0.12				
合計：		148,491,093					

信託代理與保證資產

3,210,160

信託代理與保證負債

3,210,160

保證品

3,210,160

應付保證品

3,210,160

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為3,210,160元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元2張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日分別為112.7.13、121.7.13。)

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,738,520	103,721,231
勞務收入		24,000
服務收入		24,000
財產收益	107,975	10,855,076
財產孳息收入	25,000	475,370
財產交易利益	80,325	10,302,156
其他財產收入	2,650	77,550
政府撥入收入	12,626,000	92,832,000
公庫撥款收入	12,626,000	92,832,000
其他收入	4,545	10,155
雜項收入	4,545	10,155
支出	10,838,481	73,525,577
人事支出	9,587,094	67,401,361
人事支出	9,587,094	67,401,361
業務支出	451,401	2,018,856
業務支出	451,401	2,018,856
財產損失	6,402	305,194
財產交易損失	6,402	305,194
折舊、折耗及攤銷	718,204	3,622,082
固定資產折舊	713,583	3,598,979
無形資產攤銷	4,621	23,103
其他支出	75,380	178,084
其他支出	75,380	178,084

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,900,039	30,195,654
期初淨資產		99,878,351
解繳公庫		
期末淨資產		130,074,005

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—基隆市建德國民中學

1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	93,419,075	10,302,156	103,721,231	收入
勞務收入	24,000		24,000	勞務收入
財產收入	552,920	10,302,156	10,855,076	財產收益
政府撥入收入	92,832,000		92,832,000	政府撥入收入
其他收入	10,155		10,155	其他收入
基金用途	69,889,203	3,636,374	73,525,577	支出
用人費用	67,401,361		67,401,361	人事支出
服務費用	1,752,555	266,301	2,018,856	業務支出
材料及用品費	253,301	-253,301		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	290,902	-290,902		
其他	178,084	305,194	305,194	財產損失
折舊、折耗及攤銷		3,622,082	3,622,082	折舊、折耗及攤銷
其他支出		178,084	178,084	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,529,872	6,665,782	30,195,654	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,868,086	97,010,265	99,878,351	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,397,958	103,676,047	130,074,005	期末淨資產

註：

基隆市地方教育發展基金－基隆市建德國民中學

各項費用彙計表
中華民國112年5月份

1

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	120,070,000	67,401,361	-52,668,639	-43.86
11 正式員額薪資	71,876,000	46,168,803	-25,707,197	-35.77
113 職員薪金	71,478,000	45,969,663	-25,508,337	-35.69
114 工員工資	398,000	199,140	-198,860	-49.96
12 聘僱及兼職人員薪資	3,313,000	1,023,371	-2,289,629	-69.11
122 約僱職員薪金	342,000	171,204	-170,796	-49.94
124 兼職人員酬金	2,971,000	852,167	-2,118,833	-71.32
13 超時工作報酬	1,649,000		-1,649,000	-100.00
131 加班費	1,649,000		-1,649,000	-100.00
15 獎金	22,675,000	12,459,119	-10,215,881	-45.05
151 考績獎金	11,619,000	1,069,455	-10,549,545	-90.80
152 年終獎金	10,971,000	11,389,664	418,664	3.82
15Y 其他獎金	85,000		-85,000	-100.00
16 退休及卹償金	10,864,000	4,376,013	-6,487,987	-59.72
161 職員退休及離職金	10,804,000	4,351,038	-6,452,962	-59.73
162 工員退休及離職金	60,000	24,975	-35,025	-58.38
18 福利費	9,693,000	3,374,055	-6,318,945	-65.19
181 分擔員工保險費	9,165,000	3,193,069	-5,971,931	-65.16
18Y 其他福利費	528,000	180,986	-347,014	-65.72
2 服務費用	5,722,000	1,752,555	-3,969,445	-69.37
21 水電費	1,387,000	280,461	-1,106,539	-79.78
212 工作場所電費	1,279,000	241,487	-1,037,513	-81.12
214 工作場所水費	108,000	38,974	-69,026	-63.91
22 郵電費	86,000	27,881	-58,119	-67.58
221 郵費	13,000	2,368	-10,632	-81.78
222 電話費	73,000	25,513	-47,487	-65.05

基隆市地方教育發展基金－基隆市建德國民中學

各項費用彙計表
中華民國112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	%
23 旅運費	20,000	2,130	-17,870	-89.35
231 國內旅費	15,000	2,130	-12,870	-85.80
236 裝卸費	5,000		-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	85,000		-85,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	85,000		-85,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,132,000	868,618	-1,263,382	-59.26
252 一般房屋修護費	266,000	394,778	128,778	48.41
254 其他建築修護費	1,016,000	210,921	-805,079	-79.24
255 機械及設備修護費	387,000	154,479	-232,521	-60.08
257 雜項設備修護費	463,000	108,440	-354,560	-76.58
27 一般服務費	1,420,000	472,586	-947,414	-66.72
279 外包費	1,420,000	472,586	-947,414	-66.72
28 專業服務費	520,000	78,738	-441,262	-84.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	329,000	27,606	-301,394	-91.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	7,332	-44,668	-85.90
289 試務甄選費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
28A 電腦軟體服務費	37,000	4,800	-32,200	-87.03
28Y 其他專業服務費	90,000	30,000	-60,000	-66.67
29 公共關係費	72,000	22,141	-49,859	-69.25
291 公共關係費	72,000	22,141	-49,859	-69.25
3 材料及用品費	608,000	253,301	-354,699	-58.34
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00
315 設備零件	6,000		-6,000	-100.00
32 用品消耗	602,000	253,301	-348,699	-57.92
321 辦公(事務)用品	345,000	119,325	-225,675	-65.41
322 報章雜誌	101,000	81,000	-20,000	-19.80

基隆市地方教育發展基金－基隆市建德國民中學

各項費用彙計表
中華民國112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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	6,243	-2,757	-30.63
32Y 其他用品消耗	147,000	46,733	-100,267	-68.21
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	303,000	290,902	-12,098	-3.99
51 購建固定資產	303,000	290,902	-12,098	-3.99
516 購置雜項設備	303,000	290,902	-12,098	-3.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	37,000	13,000	-24,000	-64.86
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	36,000	12,000	-24,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	36,000	12,000	-24,000	-66.67
9 其他	945,000	178,084	-766,916	-81.16
91 其他支出	945,000	178,084	-766,916	-81.16
91Y 其他	945,000	178,084	-766,916	-81.16
合計	127,685,000	69,889,203	-57,795,797	-45.26

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
26,307,958	26,307,958	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
112/05/01-112/05/31

18211 建德國中

列印日期：112/05/31

頁次：1/2

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
11251821180030100	301教育基金					上期結餘		83,714,275	59,950,637	23,763,638
11251821180030100	301教育基金	112/05/01	00119	0500031		支付數	4,995	83,714,275	59,955,632	23,758,643
11251821180030100	301教育基金	112/05/01	00120	0500032		支付數	22,000	83,714,275	59,977,632	23,736,643
11251821180030100	301教育基金	112/05/01	00121	0500033		支付數	16,000	83,714,275	59,993,632	23,720,643
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	13853020111061		450	收入數		83,714,725	59,993,632	23,721,093
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00122	0500357		支付數	1,089,082	83,714,725	61,082,714	22,632,011
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00123	0500358		支付數	21,525	83,714,725	61,104,239	22,610,486
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00124	0500359		支付數	9,240	83,714,725	61,113,479	22,601,246
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00125	0500360		支付數	91,230	83,714,725	61,204,709	22,510,016
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00126	0500361		支付數	6,493	83,714,725	61,211,202	22,503,523
11251821180030100	301教育基金	112/05/02	00127	0500362		支付數	7,293	83,714,725	61,218,495	22,496,230
11251821180030100	301教育基金	112/05/03	13855820110900		12,626,000	收入數		96,340,725	61,218,495	35,122,230
11251821180030100	301教育基金	112/05/03	13853720111142		840	收入數		96,341,565	61,218,495	35,123,070
11251821180030100	301教育基金	112/05/03	00128	0500490		支付數	14,000	96,341,565	61,232,495	35,109,070
11251821180030100	301教育基金	112/05/04	13854820111190		840	收入數		96,342,405	61,232,495	35,109,910
11251821180030100	301教育基金	112/05/04	00129	0500702		支付數	31,500	96,342,405	61,263,995	35,078,410
11251821180030100	301教育基金	112/05/04	00130	0500703		支付數	37,065	96,342,405	61,301,060	35,041,345
11251821180030100	301教育基金	112/05/05	00131	0500814		支付數	122,775	96,342,405	61,423,835	34,918,570
11251821180030100	301教育基金	112/05/05	00132	0500815		支付數	8,800	96,342,405	61,432,635	34,909,770
11251821180030100	301教育基金	112/05/05	00133	0500816		支付數	13,400	96,342,405	61,446,035	34,896,370
11251821180030100	301教育基金	112/05/05	00134	0501083		支付數	20,000	96,342,405	61,466,035	34,876,370
11251821180030100	301教育基金	112/05/05	00135	0501084		支付數	7,500	96,342,405	61,473,535	34,868,870
11251821180030100	301教育基金	112/05/08	13857920111310		1,800	收入數		96,344,205	61,473,535	34,870,670
11251821180030100	301教育基金	112/05/08	00136	0501195		支付數	34,833	96,344,205	61,508,368	34,835,837
11251821180030100	301教育基金	112/05/08	00137	0501196		支付數	88,000	96,344,205	61,596,368	34,747,837
11251821180030100	301教育基金	112/05/11	13850720111574		1,185	收入數		96,345,390	61,596,368	34,749,022
11251821180030100	301教育基金	112/05/12	00138	0502093		支付數	30,800	96,345,390	61,627,168	34,718,222
11251821180030100	301教育基金	112/05/15	00139	0502294		支付數	46,488	96,345,390	61,673,656	34,671,734
11251821180030100	301教育基金	112/05/17	00140	0502596		支付數	16,406	96,345,390	61,690,062	34,655,328
11251821180030100	301教育基金	112/05/17	00141	0502597		支付數	6,600	96,345,390	61,696,662	34,648,728
11251821180030100	301教育基金	112/05/18	13850520111953		400	收入數		96,345,790	61,696,662	34,649,128
11251821180030100	301教育基金	112/05/19	00142	0503139		支付數	17,380	96,345,790	61,714,042	34,631,748
11251821180030100	301教育基金	112/05/22	00143	0503241		支付數	61,950	96,345,790	61,775,992	34,569,798
11251821180030100	301教育基金	112/05/24	00145	0503600		支付數	10,500	96,345,790	61,786,492	34,559,298
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	13858620112277		25,000	收入數		96,370,790	61,786,492	34,584,298
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	00146	0503773		支付數	14,000	96,370,790	61,800,492	34,570,298

基隆市政府
歲出各機關對帳單
112/05/01-112/05/31

18211 建德國中

列印日期：112/05/31
頁次：2/2

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
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	00147	0503774		支付數	16,000	96,370,790	61,816,492	34,554,298
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	00148	0503775		支付數	7,350	96,370,790	61,823,842	34,546,948
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	00149	0503885		支付數	439,101	96,370,790	62,262,943	34,107,847
11251821180030100	301教育基金	112/05/25	00150	0503886		支付數	11,640	96,370,790	62,274,583	34,096,207
11251821180030100	301教育基金	112/05/29	00151	0504165		支付數	12,094	96,370,790	62,286,677	34,084,113
11251821180030100	301教育基金	112/05/30	13856720112454		1,680	收入數		96,372,470	62,286,677	34,085,793
11251821180030100	301教育基金	112/05/30	00144	0504340		支付數	7,745,516	96,372,470	70,032,193	26,340,277
11251821180030100	301教育基金	112/05/30	00152	0504474		支付數	19,562	96,372,470	70,051,755	26,320,715
11251821180030100	301教育基金	112/05/30	00153	0504522		支付數	6,514	96,372,470	70,058,269	26,314,201
11251821180030100	301教育基金	112/05/30	00154	0504523		支付數	6,243	96,372,470	70,064,512	26,307,958
	小計				12,658,195		10,113,875			

地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

18015200029001 虛擬帳號餘額明細表

中華民國112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					819,171	
112年3月勞工退休金	112	4	27	33,072		
112年4月勞工健保費	112	5	26	43,922		
112年4月公教健保費	112	5	26	648,319		
112年4月勞工退休金	112	5	29	33,130		
112年4月勞工保險費	112	5	30	60,728		

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：

組長章志純

會計單位：

會計室主任林怡杏

機關長官：

基隆市立建德國民中學校長沈俊光

基隆市政府各機關學校應繳費款餘額表

帳務日期112/05/31

報表編號:pbmce011r

列印日期:112/06/01

查詢人員:章志純

保存年限:

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總 計			819,171
1	18211-建德國中	18015200029001	建德國中代扣繳專戶	819,171

地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

銀行存款-保管款、退休及離職準備金差額解釋表

中華民國 112 年 5 月 31 日

摘 要	日 期	票數支號	金 額	
			小 計	合 計
一、學校帳面餘額(專戶#012038000899)				14,327,107
加：學校已登帳而銀行未登帳之未兌現支票金額				-
加：銀行已登帳而本機關未登帳之存入金額				36,372
112學年度八、九年級暑假學藝活動費	112/05/31		36,372	
減：學校已登帳而銀行未登帳之存入金額				-
減：銀行已登帳而本機關未登帳之銀行代付金額				
銀行帳面餘額(專戶#012038000899)				14,363,479
二、學校帳面餘額(專戶#012038003028)				432,929
加：學校已登帳而銀行未登帳之未兌現支票金額				
加：銀行已登帳而本機關未登帳之存入金額				
減：學校已登帳而銀行未登帳之存入金額				
減：銀行已登帳而本機關未登帳之銀行代付金額				
銀行帳面餘額(專戶#012038003028)				432,929

地方教育發展基金-基隆市立建德國民中學

銀行存款-保管款、退休及離職準備金差額解釋表

中華民國 112 年 5 月 31 日

摘要	日期	票數支號	金額	
			小計	合計
三、學校帳面餘額(專戶#012038003499)				2,665,832
加：學校已登帳而銀行未登帳之未兌現支票金額				
加：銀行已登帳而本機關未登帳之存入金額				-
減：學校已登帳而銀行未登帳之存入金額				
減：銀行已登帳而本機關未登帳之銀行代付金額				
銀行帳面餘額(專戶#012038003499)				2,665,832
四、學校帳面餘額(郵政劃撥儲金專戶#10578754)				0
銀行帳面餘額(郵政劃撥儲金專戶#10578754)				0
銀行存款-保管款(學校帳面餘額)合計				17,425,868
一、學校帳面餘額(公提離職儲金專戶#012004900378)				436,844
銀行帳面餘額(公提離職儲金專戶#012004900378) (保管戶定存012-013-64943-7)				436,844
二、學校帳面餘額(自提離職儲金專戶#012004900386)				436,682
銀行帳面餘額(自提離職儲金專戶#012004900386) (保管戶定存012-013-64944-5)				436,682
退休及離職準備金(學校帳面餘額)合計				873,526

製表

組長章志純

主辦出納人員

組長章志純

主辦會計人員

會計室主任林怡杏

機關首長

基隆市立建德國民中學校校長沈俊光

帳號: 012-038-00089-9
ACCOUNT NO.
透支限額:

幣別: 00
CURRENCY
期間: 自 年 月 日起至 年 月 日止

中華民國 112 年 5 月 31 日

總頁數: 619
分頁數: 1

日期	摘要	支號	支碼	金額	存款	結餘	註釋
DATE	MEMO	REFERENCING	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS	
112/05/01	LMB			10,904,415.00	10,904,415.00		
112/05/02	C			1,272.00	10,905,687.00		
112/05/02	C		600.00		10,906,287.00		
112/05/02	M	4219647	74,372.00		10,831,915.00		
112/05/02	M	4219646	1,328,730.00		9,503,185.00		
112/05/02	M	4219645	344,742.00		9,158,443.00		
112/05/02	M	4219648	400,100.00		8,758,343.00		
112/05/02	M	4219644	86,416.00		8,671,927.00		
112/05/03	MR			2,400.00	8,674,327.00	基隆市政府	
112/05/03	MR			1,089,082.00	9,763,409.00	基隆市政府	
112/05/03	M	4219640	2,278.00		9,761,131.00		
112/05/03	M	4219649	99,331.00		9,661,800.00		
112/05/04	M	4219650	4,916.00		9,656,884.00		
112/05/05	MR			2,341,076.00	11,997,960.00	基隆市政府	
112/05/05	MR			85,800.00	12,083,760.00	基隆市政府	
112/05/05	M	4219651	58,889.00		12,024,871.00		
112/05/08	MR			819.00	12,025,690.00	基隆市政府	
112/05/08	MR			77,259.00	12,102,949.00	基隆市政府	
112/05/08	MR			72,000.00	12,174,949.00	基隆市政府	
112/05/08	MR	** BCF **	2,399,774.00		14,574,723.00		

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 秦詩菁

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00089-9
ACCOUNT NO.
透支限額:

幣別: 00
CURRENCY
期間: 自 年 月 日起至 年 月 日止

中華民國 112 年 5 月 31 日

總頁數: 620
分頁數: 2

日期	摘要	支號	支碼	金額	存款	結餘	註釋
DATE	MEMO	REFERENCING	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS	
112/05/08	C	** BCF **	2,399,774.00		14,574,723.00		
112/05/09	MG			1,800.00	12,176,749.00		
112/05/09	M	4219652	173,108.00		12,178,749.00	北區國稅 00838247	
112/05/10	MR			18,000.00	12,005,641.00	基隆市政府	
112/05/10	MR			3,000.00	12,023,641.00	財團法人翰林文教	
112/05/10	MR			48,302.00	12,074,943.00	采菱運動休閒管理	
112/05/10	M	4219653	9,983.00		12,064,960.00		
112/05/11	M	4219654	29,906.00		12,035,054.00		
112/05/12	MR			2,500.00	12,037,554.00	基隆市政府	
112/05/12	MR			72,000.00	12,109,554.00	基隆市政府	
112/05/15	M			7,216.00	12,102,338.00	基隆市政府	
112/05/15	C			30,000.00	12,132,338.00	基隆市政府	
112/05/16	MR			110,000.00	12,242,338.00	基隆市政府	
112/05/16	M	4219657	94,790.00		11,958,613.00		
112/05/16	M	4219659	110,000.00		11,910,311.00		
112/05/16	M	4219658	50,058.00		11,800,311.00		
112/05/16	M	** BCF **	3,158,560.00		11,750,253.00		
				14,908,813.00			

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 秦詩菁

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00089-9
ACCOUNT NO.
透支限額:

幣別: 00
CURRENCY
期間: 自 年 月 日起至 年 月 日止

中華民國 112 年 5 月 31 日

總頁數: 621
分頁數: 3

日期	摘要	支號	支碼	金額	存款	結餘	註釋
DATE	MEMO	REFERENCING	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS	
112/05/18	M	** BCF **	3,158,560.00		11,750,253.00		
112/05/18	M	4219661	12,977.00		11,737,276.00		
112/05/18	M	4219660	318,573.00		11,418,703.00		
112/05/22	MR			149,100.00	11,368,922.00	基隆市政府	
112/05/22	MR			9,450.00	11,533,022.00	基隆市政府	
112/05/22	MR			5,800.00	11,542,472.00	基隆市政府	
112/05/22	MR			7,432.00	11,548,272.00	基隆市政府	
112/05/23	MR			106,800.00	11,647,640.00	基隆市政府	
112/05/23	MR			21,281.00	11,668,921.00	基隆市政府	
112/05/23	MR			25,000.00	11,693,921.00	采菱運動休閒管理	
112/05/24	MEI	4219665	2,500.00		11,691,421.00		
112/05/24	M	4219666	2,274,695.00		11,717,421.00	學產	
112/05/25	M	4219668	25,000.00		9,442,726.00		
112/05/25	M	4219667	31,238.00		9,417,726.00		
112/05/26	MR			2,129,765.00	9,386,488.00	基隆市政府	
112/05/26	MR			1,400.00	11,516,253.00	基隆市政府	
112/05/26	MR			927.00	11,517,653.00	基隆市政府	
112/05/26	MR	** BCF **	5,865,756.00		11,518,580.00		

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 秦詩菁

帳號: 012-038-00089-9
ACCOUNT NO.

中華民國 112 年 5 月 31 日
CURRENCY

總頁數: 622
分頁數: 4

日期: 自 年 月 日起至 年 月 日止利率:

日期	摘要	支號	支取金額	存入金額	結餘	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS
112/05/26	MR	** BBF **	5,865,756.00	17,384,336.00	11,518,580.00	基隆市政府
112/05/26	MR			439,101.00	11,957,681.00	基隆市政府
112/05/26	C			514.00	11,969,321.00	支票作廢 001
112/05/26	M	4209496	0.00		11,969,835.00	支票作廢 001
112/05/26	M	4219670	43,922.00		11,925,913.00	支票作廢 001
112/05/26	M	4219611	0.00			基隆市政府
112/05/26	M	4219663	0.00			
112/05/26	M	4219669	648,319.00			
112/05/29	MR		33,130.00	18,900.00	11,277,594.00	
112/05/29	M	4219671	40,496.00		11,296,494.00	
112/05/29	MZ99				11,263,364.00	
112/05/30	MR				11,222,868.00	
112/05/30	MR				11,241,054.00	
112/05/30	M				11,253,148.00	
112/05/30	M	4219673	65,468.00		13,334,674.00	
112/05/30	M	4219674	3,535.00		13,269,206.00	
112/05/30	M	4219675	60,728.00		13,265,671.00	
112/05/30	MZ99	** BCF **	6,761,354.00	15,588.00	13,204,943.00	
				19,981,885.00	13,220,531.00	

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

BOT-M-5207 103-04

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00089-9
ACCOUNT NO.

中華民國 112 年 5 月 31 日
CURRENCY

總頁數: 623
分頁數: 5

日期: 自 年 月 日起至 年 月 日止利率:

日期	摘要	支號	支取金額	存入金額	結餘	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS
112/05/31	MR	** BBF **	6,761,354.00	19,981,885.00	13,220,531.00	基隆市政府
112/05/31	MR			877,877.00	14,098,408.00	基隆市政府
112/05/31	MR			1,748.00	14,100,156.00	基隆市政府
112/05/31	MR			360,000.00	14,460,156.00	基隆市政府
112/05/31	ME1			19,562.00	14,479,718.00	基隆市政府
112/05/31	M	4219676	126,837.00	8,000.00	14,487,718.00	#4-支「社福全公
112/05/31	MZ99	**TOTAL:	6,888,191.00	21,251,670.00	14,360,881.00	
					14,363,479.00	

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

BOT-M-5207 103-04

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00302-8
ACCOUNT NO.

中華民國 112 年 5 月 31 日
CURRENCY

總頁數: 892
分頁數: 1

日期: 自 年 月 日起至 年 月 日止利率:

日期	摘要	支號	支取金額	存入金額	結餘	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS
112/05/01	LMB			435,299.00	435,299.00	
112/05/08	C			3,901.00	439,200.00	
112/05/25	C			200.00	439,400.00	
112/05/30	M	1956549	6,471.00		432,929.00	
		**TOTAL:	6,471.00	439,400.00	432,929.00	

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

BOT-M-5207 103-04

BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00349-9 幣別: 00 中華民國 112 年 5 月 31 日 總頁數: 984 分頁數 1
 ACCOUNT NO. CURRENCY PERIOD DATE PAGE TOTAL PAGE

遞交限額: 期間: 自 年 月 日起至 年 月 日止利率:

日期 DATE	摘要 MEMO	支號號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結餘 BALANCE	備註 REMARKS
112/05/01	LMB			2,772,234.00	2,772,234.00	
112/05/02	C		1,724.00		2,773,958.00	
112/05/10	MR		1,552,650.00		4,326,608.00	
112/05/23	C		1,724.00		4,328,332.00	
112/05/24	M	4018141	1,663,550.00		2,664,782.00	基隆市政府
112/05/26	C	**TOTAL:	1,663,550.00	4,329,382.00	2,665,832.00	

表表: 000000

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

BOT-NI-5207 103-04

郵政劃撥儲蓄存款餘額證明書

帳號	10578754	截至民國	一百一十二年 五月 三十一 日止
存款餘額	NT\$	0.00	新臺幣 零元整
備註			

此致

基隆市立建德國民中學

中華郵政股份有限公司
儲匯處 處長



蔡詩菁

敬啟

交易明細查詢

列印日期：2023/06/01

公司戶名	00838247 基隆市立建德國民中學	幣別	新臺幣
帳號	012-004-90037-8 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2023/05/01 - 2023/05/31		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行 對方帳號	結餘金額	更正	交易摘要	
			提取	存入				備	註
1	2023/05/22			570.00	000 000000000000000000	570.00		轉帳 本月分戶利 息 00000000	
2	2023/05/22			436,274.00	004 臺灣銀行 012013646634	436,844.00		轉存存本取 息 定存本金 646634	
3	2023/05/22		436,844.00		000	0.00		存本	

綜合存單查詢

列印日期：2023/06/01

公司戶名		00838247 基隆市立建德國民中學						
帳號		012-004-90037-8 臺灣銀行基隆分行						
存單總面額		新臺幣 436,844.00	止扣額	0.00				
查詢類別		定存	總筆數	1				
筆次	存單帳號	交易日期	摘要	存單面額	到期日	利率區分	開戶/轉存利率	續存記號
1	012-013-64943-7	2023/05/22	存本取息儲蓄存款	436,844.00	2024/05/22	機動	0.0000	不續存

交易明細查詢

列印日期：2023/06/01

公司戶名	00838247 基隆市立建德國民中學	幣別	新臺幣
帳號	012-004-90038-6 臺灣銀行基隆分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2023/05/01 - 2023/05/31		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行 對方帳號	結餘金額	更正	交易摘要	
			提取	存入				備	註
1	2023/05/22			570.00	000 000000000000000000	570.00		轉帳 本月分戶利 息 00000000	
2	2023/05/22			436,112.00	004 臺灣銀行 012013646642	436,682.00		轉存存本取 息 定存本金 646642	
3	2023/05/22		436,682.00		000	0.00		存本	

綜存存單查詢

列印日期：2023/06/01

公司戶名		00838247 基隆市立建德國民中學						
帳號		012-004-90038-6 臺灣銀行基隆分行						
存單總金額		新臺幣 436,682.00	止扣額	0.00				
查詢類別		定存	總筆數	1				
筆次	存單帳號	交易日期	摘要	存單金額	到期日	利率區分	開戶/轉存利率	續存記號
1	012-013-64944-5	2023/05/22	存本取息儲蓄存款	436,682.00	2024/05/22	機動	0.0000	不續存

基隆市立建德國民中學

保管品月報表

中華民國112年5月31日

收據		帳號	戶名	品名	單位	數量	面值金額	保管處	備考
字	號								
基建中字第D	001824	#000068	基隆市立建德國民中學	存單及票據 (定期存款存單)	張	1	1,605,080	臺灣銀行基隆分行	設置太陽光電發電系統 公開標租案履約保證金 (寄存證編號#00011083)
基建中字第D	001825	#000068	基隆市立建德國民中學	存單及票據 (定期存款存單)	張	1	1,605,080	臺灣銀行基隆分行	設置太陽光電發電系統 公開標租案履約保證金 (寄存證編號#00011083)
			以下空白						
			合 計			2	3,210,160		

出納組長

組長章志純

總務主任

教師兼
總務主任 林文威

會計主任

會計室
主任 林怡杏

機關首長

基隆市立建德
國民中學校長 沈俊光

臺灣銀行 代理公庫

K5913

行別：012

保管品餘額月報

帳號：000068

戶名：基隆市立建德國民中學

中華民國 112 年 5 月份

代理行處名稱 基隆分行

字號 號第 1 頁
 種類 保管處 備考

寄存證品名	數量	股數	面額	合計	種類	保管處	備考
00011083 存單及票據	2		\$3,210,160.00	\$3,210,160.00			

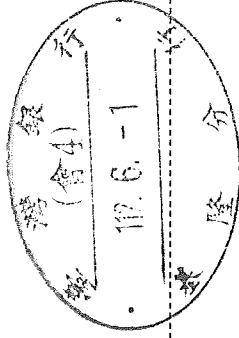
頁計	1 筆	2	\$3,210,160.00	\$3,210,160.00			
總計	1 筆	2	\$3,210,160.00	\$3,210,160.00			

製表 覆核 出納

營業 公庫 總務

會計

經副襄理 正副主任



基隆市立建德國民中學教育發展基金

市有財產增減結存表

中華民國 112年 05月 01日 起至 112年 05月 31日止

製表日期：民國 112年05月31日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存		
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)	
土地	筆	5							5		
	公頃	0.065900	3,431,990						0.065900	3,431,990	
土地改良物	個	9	3,687,765					48,895	9	3,638,870	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	9							9	
		平方公尺	30,901.36							30,901.36	
	宿舍	棟									
		平方公尺									
其他	個	7							7		
	平方公尺	1,012.13	77,637,947					254,996	1,012.13	77,382,951	
機械及設備	件	789	8,295,955			17	3,086	243,531	772	8,049,338	
交通運輸及設備	船	艘									
	飛機	架									
	汽(機)車	輛	1						1		
	其他	件	70	1,013,738	2	80,325			16,335	72	1,077,728
雜項設備	圖書	冊(套)	2,091						2,091		
	博物	件	3						3		
	其他	件	645	10,063,146			7	3,316	149,826	638	9,910,004
有價證券	股										
權利											
其他											
總值		3,629	104,130,541	2	80,325	24	6,402	713,583	3,607	103,490,881	

財產管理人員 **幹事蕭玉珍**

財產主管人員 **組長羅若禮**

主辦主計人員 **會計室主任林怡杏**

機關首長

基隆市立建德國民中學校長沈俊光

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

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。

教師兼總務主任林文威

基隆市立建德國民中學
電腦軟體增減結存表

中華民國 112年05月01日起 至112年05月31日

第1頁 共1頁
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			10	189,787	0	0	0	0	4,621	243,646	10	185,166
應用系統 小計			5	1,481	0	0	0	0	0	146,609	5	1,481
6002010000-0001	薪資管理系統 MA31060449	套	1	680	0	0	0	0	0	67,320	1	680
6002010000-0002	配課系統軟體 TF29177046	套	1	230	0	0	0	0	0	22,770	1	230
6002010000-0003	配課系統軟體 VP29624815	套	1	100	0	0	0	0	0	9,900	1	100
6002010000-0004	電腦教室廣播管理系統	套	1	231	0	0	0	0	0	22,859	1	231
6002010000-0005	多功能郵件伺服器軟體 PN22109123	套	1	240	0	0	0	0	0	23,760	1	240
套裝軟體 小計			1	69,749	0	0	0	0	1,701	35,717	1	68,048
6002020000-0001	AR製作教育軟體	套	1	69,749	0	0	0	0	1,701	35,717	1	68,048
其他軟體 小計			4	118,557	0	0	0	0	2,920	61,320	4	115,637
6002990000-0001	醍摩豆智慧學習系統3	套	3	80,689	0	0	0	0	1,987	41,727	3	78,702
6002990000-0002	醍摩豆智慧教學系統 Pro3 (含HiTA)	套	1	37,868	0	0	0	0	933	19,593	1	36,935

製表 **幹事蕭玉珍**

覆核

組長羅若禮

主辦會計

會計室林怡杏

機關長官

基隆市立建德國民中學校長 **沈俊光**

教師兼總務主任林文威