

民國十二年十二月三十一日

交通銀行編製財政部積欠本行各款帳略初續



MG
F832.96
136



目錄

例言

總表

第一款

金庫年度帳

頁數
一

第二款

五百萬元借款戶

九

第三款

日金借款戶

一

第四款

日金往來戶

三

第五款

往來戶

五

第六款

代兌中法鈔票墊款利息戶

九

第七款

公債墊款戶

一

第八款

暫時墊款戶

三

第九款

九六公債第一期付息五十萬元墊款戶

五

第十款	九六公債第一期付息十四萬元墊款戶	二七
第十一款	九六公債第一期付息十萬元墊款戶	二九
第十二款	津行三十萬元押款戶	三一
第十三款	津行往來戶	三三
第十四款	商由本行擔保十年秋節借款戶	三五
第十五款	庫券押款戶	三七
第十六款	墊付六銀行號借款戶	三九
第十七款	墊付大成借款戶	四一
第十八款	墊付正金銀行借款戶	四三
第十九款	京畿軍餉墊款戶	四五
第二十款	借用七年長期公債票二百萬元戶	四七
第二十一款	裕記債權移轉戶	五一

第二十二款 墊付順記借款戶……………五三

第二十三款 未付存單支令借款戶……………五五

~~~~~

## 例言

- 一 是冊係根據帳目銜接民國十二年六月三十日本行所編財政部積欠本行各款帳畧廣續編製義取簡賅以便參稽是爲帳畧初續
- 二 冊內各款所有一切經過情形已詳前次帳畧除有須俟說明而後了解者仍附以說明外其餘則僅利息之續增憑表已可明瞭概不更贅說明

.....

財政部積欠交通銀行各款總表 截至民國十二年十二月底止

| 各項借款 |                  | 款次              | 款目              | 截至民國十二年十二月底止結欠本息數目                                              | 押品                                                               | 保管品                                   |
|------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 第一   | 金庫年度帳            | 無               | 無               | 銀元二百零一萬八千四百六十七元四角一分                                             | 無                                                                | 無                                     |
| 第二   | 五百萬元借款戶          | 無               | 無               | 銀元五百九十五萬九千八百三十六元零八分                                             | 無                                                                | 無                                     |
| 第三   | 日金借款戶            | 無               | 無               | 日金七百九十六萬五千四百七十一圓零七錢                                             | 國庫證券一千二百五十萬元                                                     | 無                                     |
| 第四   | 日金往來戶            | 無               | 無               | 日金四萬五千七百三十圓零二十一錢                                                | 無                                                                | 無                                     |
| 第五   | 往來戶              | 無               | 無               | 銀元三十二萬三千三百七十八元一角一分                                              | 無                                                                | 無                                     |
| 第六   | 代兌中法鈔票墊款利息戶      | 無               | 無               | 銀元十六萬一千七百零五元九角八分                                                | 無                                                                | 無                                     |
| 第七   | 公債墊款戶            | 無               | 無               | 銀元三百二十二萬六千三百二十六元八角九分                                            | 無                                                                | 無                                     |
| 第八   | 暫時墊款戶            | 無               | 無               | 銀元六十七萬六千二百零一元八角一分                                               | 無                                                                | 無                                     |
| 第九   | 九六公債第一期付息五十萬元墊款戶 | 無               | 無               | 銀元八千五百四十四元四角三分                                                  | 無                                                                | 無                                     |
| 第十   | 九六公債第一期付息十萬元墊款戶  | 無               | 無               | 銀元一千七百零二元六角八分                                                   | 無                                                                | 無                                     |
| 第十一  | 九六公債第一期付息十萬元墊款戶  | 無               | 無               | 銀元八千四百五十七元六角六分                                                  | 無                                                                | 無                                     |
| 第十二  | 津行三十萬元押款戶        | 無               | 無               | 銀元四十四萬五千五百十五元六角九分                                               | 元年公債二次整理債票八十萬元                                                   | 無                                     |
| 第十三  | 津行往來戶            | 無               | 無               | 銀元三十一萬一千七百五十七元四角                                                | 無                                                                | 無                                     |
| 第十四  | 商由本行擔保十年秋節借款戶    | 無               | 無               | 銀元六十九萬八千三百五十四元五角                                                | 九六公債票六十六萬元                                                       | 無                                     |
| 鹽餘借款 |                  | 共計              | 共計              | 日金八百零一萬一千二百零八錢<br>銀元一千三百七十四萬零二百四十八元六角四分                         | 國庫證券一千二百五十萬元<br>元年公債二次整理債票八十萬元<br>九六公債票六十六萬元                     | 無                                     |
| 第十五  | 庫券押款戶            | 有利國庫券一百七十萬元     | 有利國庫券一百七十萬元     | 銀元二百五十四萬七千八百三十八元四角三分                                            | 無                                                                | 彙領九六公債四百六十三萬四千元及其第一期利息十八萬五千三百六十元內之一部份 |
| 第十六  | 墊付六銀行號借款戶        | 八年公債票四百八十三萬元    | 八年公債票四百八十三萬元    | 銀元三百一十一萬九千二百二十二元九角四分                                            | 無                                                                | 無                                     |
| 第十七  | 墊付大成借款戶          | 無               | 無               | 銀元八萬一千三百二十二元八角八分                                                | 無                                                                | 無                                     |
| 第十八  | 墊付正金銀行借款戶        | 無               | 無               | 銀元十三萬六千一百一十八元七角六分                                               | 無                                                                | 無                                     |
| 第十九  | 京畿軍餉墊款戶          | 三期特種庫券一百七十七萬六千元 | 三期特種庫券一百七十七萬六千元 | 銀元二百三十萬零六千四百六十六元五角九分                                            | 無                                                                | 無                                     |
| 第二十  | 借用七年長期公債票二百萬元戶   | 無               | 無               | 七年長期公債票二百萬元<br>元銀元三十一萬零三百零四元                                    | 無                                                                | 無                                     |
| 第二十一 | 裕記債權移轉戶          | 無               | 無               | 銀元一百二十八萬二千三百九十九元零八分                                             | 無                                                                | 無                                     |
| 第二十二 | 墊付順記借款戶          | 元年公債二次整理債票四十萬元  | 元年公債二次整理債票四十萬元  | 銀元十六萬八千零六十六元零二角一分                                               | 無                                                                | 無                                     |
| 第二十三 | 未付存單支令借款戶        | 無               | 無               | 銀元五百九十四萬四千八百八十八元八角五分                                            | 無                                                                | 無                                     |
| 統共   |                  | 共計              | 共計              | 銀元一千五百八十九萬六千五百三十一元八角四分<br>七年長期公債票二百萬元                           | 有利國庫券一百七十萬元<br>八年公債票四百八十三萬元<br>三期特種庫券一百七十七萬六千元<br>元年公債二次整理債票四十萬元 | 九六公債票一千零二十九萬八千四百元及其第一期利息四十一萬一千九百三十六元  |
| 結欠   |                  | 押品              | 保管品             | 日金八百零一萬一千二百零八錢<br>圓二十八錢<br>銀元二千九百六十三萬六千七百八十九元零四分<br>七年長期公債票二百萬元 | 有利國庫券一百七十萬元<br>八年公債票四百八十三萬元<br>三期特種庫券一百七十七萬六千元<br>元年公債二次整理債票四十萬元 | 九六公債票一千零二十九萬八千四百元及其第一期利息四十一萬一千九百三十六元  |



# 交通銀行編製財政部積欠本行各款帳畧初續

## 第一款 金庫年度帳

| 保<br>押 | 管<br>品 | 品 | 利<br>率 | 十二月底借本結欠            |      | 十二月底本息結欠            |                     |
|--------|--------|---|--------|---------------------|------|---------------------|---------------------|
|        |        |   |        | 十二月底                | 借本結欠 | 十二月底                | 本息結欠                |
| 無      | 無      | 無 | 年息八釐四毫 | 銀元二百零一萬八千四百六十七元四角一分 | 同上   | 銀元二百零五萬四千四百七十三元三角六分 | 銀元二百萬零零八千八百五十一元二角一分 |
|        |        |   |        |                     |      |                     | 銀元九千六百十六元二角         |
|        |        |   |        |                     |      |                     | 列付暫時墊款戶             |
|        |        |   |        |                     |      |                     | 同上                  |
|        |        |   |        |                     |      |                     | 同上                  |

查金庫年度帳自此次王財政總長就任以來本行接准部函并附國庫帳簿分立新舊

## 兩戶辦法六條如左、

### 財政部致本行以國庫帳簿另立新戶並附送立帳辦法公函

十二年十一月二十一日  
財字三一六八號

(上略)本部現為整理國庫帳簿起見擬暫從本月十二日起將所有收支各款另立新戶分別登記以專責成茲並擬訂辦法六條函送貴行即祈查照切實辦理為荷(下略)

#### 附擬訂國庫帳簿分立新舊兩戶辦法

- 一 凡王總長任內收支款項均列在新戶
- 二 凡以前收支款項現在查明轉帳者概列在舊戶
- 三 新戶支票另起號碼加蓋新戶戳記但此次已開舊號支票應列在新戶
- 四 凡舊支票核准照付者均列入新戶
- 五 以後不論新舊戶由銀行經辦者水單收據應隨同報告送部必須切實照行
- 六 以後報告必須三日內送部

根於上述辦法、本行之金庫年度帳、至此須分為兩戶、曰新戶、曰舊戶、除新戶係屬隨時活動之款、應另設新帳、隨時遵照辦理外、至於本款、實以舊戶帳目為範圍、自應銜接十二年六月底之結算、賡續辦理、查十二年六月底、即十一年度末之結數、共計二百零五萬四千四百七十三元三角六分、其收付上一切之情形、均已見前次所編之帳畧、但於

此有須聲明者、前次之結數、係屬按照事實上之年度而言、尙非按照法令上之年度以爲言也、蓋法令上之年度者、要以預計案爲之根據、舉凡各該年度中收支之款、縱其實際收支之時間、延而至於各該年度終了之後、要仍入各該年度之帳、而不得以其事實上之遲延、逕入翌年度之帳也、十一年度之終了、亦復猶是、故當十二年六月底、本行結帳報部、卽奉部囑、謂政府十一年度預算案內之收支、應延期自十二年七月初、以迄於十月之末、以此四月、作爲上年度之整理期間等語、於是除將十二年度預算案內之款、另立十二年度新帳、以資登記外、所有十一年度中未經收支各款、在此整理期間內、遇有奉到部撥現款、或支令轉帳、自應均列十一年度帳內、而其應計之利息、自亦隨之、職此之故、此項金庫年度帳、自十二年七月以後、至於十二月底之結算、不得不別爲二類、一爲十一年年度之帳、二爲十二年年度之帳、茲錄應入十一年年度各款如左、

| 日期      | 摘要                       | 收 | 項 | 付        | 項 | 結        | 欠 |
|---------|--------------------------|---|---|----------|---|----------|---|
| 十二年七月一日 | 補四月十九至六月底七十三天<br>利息支令二一八 |   |   | 一萬元      |   | 一萬元      |   |
| 同 上     | 補六月十一至三十日二十天<br>利息支令二四一  |   |   | 十八萬七千五百元 |   | 十九萬七千五百元 |   |

|       |   |                                |   |                   |                    |
|-------|---|--------------------------------|---|-------------------|--------------------|
| 同     | 上 | 支令二四四                          | 上 | 五萬元               | 二十四萬七千五百元          |
| 同     | 上 | 補六月十三日至三十日十八天<br>支令二四五         |   | 五萬六千七百七十七元八角五分    | 三十萬零四千二百七十七元八角五分   |
| 同     | 上 | 結                              | 欠 | 二百零五萬四千四百七十三元三角六分 | 二百三十五萬八千七百五十一元二角一分 |
| 七月二日  |   | 支令二四六                          |   | 二萬五千元             | 二百三十八萬三千七百五十一元二角一分 |
| 七月六日  |   | 申收五月份鹽餘規元十五萬八千九百十八兩五錢五分以七三〇六六合 |   |                   | 二百一十六萬六千二百五十一元二角一分 |
| 同     | 上 | 申收五月份鹽餘                        |   | 二十一萬元             | 一百九十五萬六千二百五十一元二角一分 |
| 同     | 上 | 津收五月份鹽餘                        |   | 十萬零二千元            | 一百八十五萬四千二百五十一元二角一分 |
| 同     | 上 | 一四庫券十一次還本                      |   | 十七萬五千元            | 二百零二萬九千二百五十一元二角一分  |
| 同     | 上 | 上海造幣廠庫券二十六期還本                  |   | 三萬五千元             | 二百零六萬四千二百五十一元二角一分  |
| 七月十一日 |   | 勸業銀行移轉金                        |   | 五萬元               | 二百零一萬四千二百五十一元二角一分  |
| 同     | 上 | 同                              |   |                   | 二百零一萬一千三百五十一元二角一分  |
| 同     | 上 | 支令六六三二                         |   | 五萬元               | 二百零六萬一千三百五十一元二角一分  |

|        |         |         |         |                |                   |
|--------|---------|---------|---------|----------------|-------------------|
| 同      | 上       | 申收五月份隨餘 | 五萬二千五百元 |                | 二百萬零零八千八百五十一元二角一分 |
| 九月十八日  | 支令二五一   |         |         | 五千元            | 二百零一萬三千八百五十一元二角一分 |
| 九月二十四日 | 勸業銀行移轉金 | 五千元     |         |                | 二百萬零零八千八百五十一元二角一分 |
| 十月三十一日 | 利息      |         |         | 五萬八千三百九十四元五角八分 | 轉十二年度帳            |
|        |         |         |         | 轉暫時墊款戶帳        |                   |

觀於上表、可以知十一年度金庫帳內之結欠、實自前次編製帳畧、臨時截算之二百零五萬四千四百七十三元三角六分、減為二百萬零零八千八百五十一元二角一分、其自七月至十月四個月之利息、計五萬八千三百九十四元五角八分、自應按照成例、仍予列付暫時墊款戶帳、以歸一律、此十一年度金庫帳實在之結數、應滾入十二年度帳內之實在數目也、茲請更列十二年度收支各款如左、

|   |           |       |    |      |        |
|---|-----------|-------|----|------|--------|
| 收 | 日期        | 摘要    | 收項 | 付項   | 結餘     |
| 同 | 十二年八月二十五日 | 支令二四七 |    | 二十萬元 | 欠二十萬元  |
| 同 | 上         | 支令二四八 |    | 五萬元  | 欠二十五萬元 |

|        |   |                                |                |            |                  |
|--------|---|--------------------------------|----------------|------------|------------------|
| 同      | 上 | 支令二四九                          |                | 一萬元        | 欠二十六萬元           |
| 同      | 上 | 支令二五〇                          |                | 一萬五千元      | 欠二十七萬五千元         |
| 九月七日   | 上 | 申收七月份鹽餘規元二十四萬八千四百二十四兩四錢以七三〇六六合 | 三十四萬元          |            | 存六萬五千元           |
| 同      | 上 | 津收七月份鹽餘                        | 九萬二千五百元        |            | 存十五萬七千五百元        |
| 同      | 上 | 一四庫券十一次二批本                     |                | 十三萬一千二百五十元 | 存二萬六千二百五十元       |
| 同      | 上 | 上海造幣廠庫券二十七次本<br>四分之三           |                | 二萬六千二百五十元  | 平                |
| 九月二十九日 | 上 | 申收七月份鹽餘                        | 五萬二千五百元        |            | 存五萬二千五百元         |
| 同      | 上 | 申收八月份鹽餘                        | 五萬二千五百元        |            | 存十萬零五千元          |
| 同      | 上 | 申收八月份鹽餘規元十一萬四千五百九十九兩三錢以七三〇六六合  | 十五萬六千七百三十四元零五分 |            | 存二十六萬一千七百三十四元零五分 |
| 同      | 上 | 一四庫券十一次三批本                     |                | 四萬三千七百五十元  | 存二十一萬七千九百八十四元零五分 |
| 同      | 上 | 一四庫券十二次一批本                     |                | 十七萬五千元     | 存四萬二千九百八十四元零五分   |
| 同      | 上 | 上海造幣廠庫券二十七次本                   |                | 八千七百五十元    | 存三萬四千二百三十四元零五分   |

|       |         |              |  |                   |                    |
|-------|---------|--------------|--|-------------------|--------------------|
| 同     | 上       | 上海造幣廠庫券二十八次本 |  | 三萬五千元             | 欠七百六十五元九角五分        |
| 十月十七日 | 津收九月份鹽餘 | 五萬二千五百元      |  | 存五萬一千七百三十四元零五分    |                    |
| 同     | 上       | 支令二五四        |  | 五萬二千五百元           | 欠七百六十五元九角五分        |
| 十月二十三 | 支令二五八   |              |  | 一千七百零六元二角五分       | 欠二千四百七十二元二角        |
| 同     | 上       | 支令二五九        |  | 二千三百七十二元五角        | 欠四千八百四十四元七角        |
| 同     | 上       | 支令二六〇        |  | 一百三十八元七角五分        | 欠四千九百八十三元四角五分      |
| 同     | 上       | 支令二六一        |  | 五百六十八元七角五分        | 欠五千五百五十二元二角        |
| 同     | 上       | 支令二五五        |  | 一千三百元             | 欠六千八百五十二元二角        |
| 同     | 上       | 支令二五六        |  | 二千二百七十五元          | 欠九千一百二十七元二角        |
| 同     | 上       | 支令二五七        |  | 四百八十九元            | 欠九千六百一十六元二角        |
| 十一月一日 | 十一年度轉入  |              |  | 二百萬零零八千八百五十一元二角一分 | 欠二百零一萬八千四百六十七元四角一分 |
| 十二月三十 | 利息      |              |  | 二萬九千一百八十二元八角五分    |                    |

總督時款戶根

觀於上表，是十二年度金庫帳，截至十二年十二月底爲止，收支相抵，實共結欠本金二百零一萬八千四百六十七元四角一分，其自七月初以至十二月底之利息，計二萬九千一百八十二元八角五分，自亦應列付暫時墊款戶，以符成例，業經彙列帳單，函部如左、

本行致財政部具送金庫年度帳單並請簽發支令公函

十三年一月十一日  
庫字第一號

(上列)案查貴部金庫年度帳應付十年上期利息銀元十一萬三千八百五十八元一角六分又十年下期利息銀元十五萬一千三百七十七元零一分又十一年上期利息銀元五萬一千一百四十四元七角七分又十一年下期利息銀元六萬四千三百二十元零四角九分又十二年上期利息銀元九萬零一百二十九元六角一分均經先後填具利息表函達各在案茲查金庫年度帳應付十一年度自十二年七月一日起至十月三十一日止利息銀元五萬八千三百九十四元五角八分又十二年下期利息銀元二萬九千一百八十二元八角五分相應應分別填具利息表二紙送請察核惟查前項積欠逐期利息各款迭經函請貴部補發支付命令以資轉帳未仰荷頒發致積欠達五十五萬八千三百七十七元四角七分之鉅雖經逐期列入貴部暫時墊款戶帳內而長此虛懸敝行內部手續終感困難相應函請查照迅賜一併補發支付命令過行以憑轉帳無任感禱(下略)

右函達部，尙未准覆，除將本期利息，共計銀元八萬七千五百七十七元四角三分，先行列付財部暫時墊款戶帳，以俟奉有支令，再行轉入本帳外，綜計墊本之結欠，截至十二年十二月底爲止，實共欠銀元二百零一萬八千四百六十七元四角一分，此金庫項下，本行積墊之結欠及其利息，仍未列本帳之實在情形也。



## 第二款 五百萬元借款戶

|             |        |                            |                                                                                                  |                                                                                        |                                                                                             |                                  |
|-------------|--------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 保<br>管<br>品 | 押<br>品 | 利<br>率                     | 十二<br>月<br>底<br>本<br>息<br>結<br>欠                                                                 | 十二<br>年<br>七<br>月<br>一<br>日<br>起<br>計<br>息                                             | 十二<br>年<br>七<br>月<br>一<br>日<br>止<br>計<br>息                                                  | 十二<br>月<br>底<br>本<br>息<br>結<br>欠 |
| 無           | 無      | 月<br>息<br>一<br>分<br>六<br>厘 | 銀<br>元<br>五<br>百<br>四<br>十<br>二<br>萬<br>七<br>千<br>二<br>百<br>四<br>十<br>二<br>元<br>六<br>角<br>七<br>分 | 銀<br>元<br>五<br>十<br>三<br>萬<br>二<br>千<br>五<br>百<br>九<br>十<br>三<br>元<br>四<br>角<br>一<br>分 | 銀<br>元<br>五<br>百<br>九<br>十<br>五<br>萬<br>九<br>千<br>八<br>百<br>三<br>十<br>六<br>元<br>零<br>八<br>分 | 無                                |

-----

### 第二款 日金借款戶

|                           |                        |                     |                                      |                      |
|---------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------|
| 保<br>管<br>品<br>無          | 押<br>品<br>國庫證券一千二百五十萬元 | 利<br>率<br>年息八厘      | 十二<br>年七<br>月本<br>息結<br>欠            | 日金七百六十四萬七千三百八十二圓六十六錢 |
|                           |                        |                     | 十二<br>年七<br>月<br>借本<br>餘額<br>六百<br>萬 | 日金二十四萬圓              |
|                           |                        |                     | 十二<br>年七<br>月<br>十五<br>日起<br>計息      | 圓本期利息                |
| 十三<br>年一<br>月<br>十四<br>日止 | 息結<br>欠                | 日金七萬八千零八十八圓四十一錢     | 前期積欠息及本<br>期欠息之加息                    | 日金七萬八千零八十八圓四十一錢      |
| 十三<br>年一<br>月<br>十四<br>日止 | 息結<br>欠                | 日金七百九十六萬五千四百七十一圓零七錢 |                                      |                      |

查本戶欠數前次於上半年結帳之時、截至民國十二年七月十四日、共欠日金七百六十四萬七千三百八十二圓六十六錢、其中除欠本餘額六百萬圓外、下餘之一百六十四萬七千三百八十二圓六十六錢、係屬歷屆積欠之息、經此結算、翌日即為七月十五日、又屆合同所訂預付利息之期、欠本六百萬圓、按照八厘計息、計日金二十四萬圓、自是以迄於今、下半年結帳之期又屆、銜接上期、當然仍予截至十三年一月十四日止、所

有此次欠繳之息二十四萬圓、自應加入歷屆積欠之息、共爲一百八十八萬七千三百八十二圓六十六錢、一併按照原本、加算利息、計日金七萬八千零八十八圓四十一錢、於是本戶之結欠、截至民國十三年一月十四日爲止、共爲日金七百九十六萬五千四百七十一圓零七錢、此本戶繼續積欠本息各款之實在情形也、

## 第四款 日金往來戶

|                  |             |                  |                                                                              |                                                                                              |                                                                              |
|------------------|-------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 保<br>管<br>品<br>無 | 押<br>品<br>無 | 利<br>率           | 十二<br>月<br>底<br>本<br>息<br>結<br>欠                                             | 十二<br>年<br>七<br>月<br>一<br>日<br>起<br>同<br>年<br>十<br>二<br>月<br>三<br>十<br>一<br>日<br>止<br>計<br>息 | 十二<br>年<br>本<br>息<br>結<br>欠                                                  |
|                  |             | 月<br>息<br>七<br>厘 | 日<br>金<br>四<br>萬<br>五<br>千<br>七<br>百<br>三<br>十<br>圓<br>零<br>二<br>十<br>一<br>錢 | 日<br>金<br>一<br>千<br>八<br>百<br>八<br>十<br>二<br>圓<br>五<br>十<br>三<br>錢                           | 日<br>金<br>四<br>萬<br>三<br>千<br>八<br>百<br>四<br>十<br>七<br>圓<br>六<br>十<br>八<br>錢 |

.....

## 第五款 往來戶

|                                                        |                        |                                            |                    |                  |                             |                             |
|--------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 十二<br>年<br>七<br>月<br>起<br>至<br>十二<br>年<br>十二<br>月<br>止 | 十二<br>年<br>七<br>月<br>起 | 同<br>年<br>十二<br>月<br>三<br>十<br>一<br>日<br>止 | 計                  | 加                | 十二<br>年<br>本<br>息<br>結<br>欠 | 十二<br>年<br>本<br>息<br>結<br>欠 |
|                                                        |                        |                                            |                    |                  |                             |                             |
|                                                        |                        |                                            | 本<br>息             | 本                | 銀元二十六萬六千一百零九元四角九分           | 銀元二十六萬六千一百零九元四角九分           |
|                                                        |                        |                                            | 銀元一萬二千一百四十元零二角三分   | 銀元四萬五千一百二十八元三角九分 |                             |                             |
|                                                        |                        |                                            | 銀元三十二萬三千三百七十八元一角一分 |                  |                             |                             |
|                                                        |                        |                                            | 月息七厘               |                  |                             |                             |
| 押                                                      | 品                      | 無                                          |                    |                  |                             |                             |
| 保                                                      | 管                      | 品                                          | 無                  |                  |                             |                             |

查本戶在民國十二年六月三十日結帳時，共計結欠銀元二十六萬六千一百零九元四角九分，自是以還，往來至簡，足資記述者，祇有二端。

一 墊付舊幣運費 查本行歷年墊付舊幣運費各款，均經先後登記本戶，嗣津行函報十一月份墊付舊幣運費各款，共計銀元二萬三千八百七十八元三角九分，自應仍予照列本戶，並函部如左。

本行致財政部津行十一年份墊付舊幣運費各款轉列往來帳公函

十二年九月十五日

十六

庫字第  
十三號

(上略)案據天津敝行函報民國十一年份墊付運送舊幣改鑄新幣運費計銀元二萬三千八百七十八元三角九分呈請核轉前來查敝行歷年墊付鑄造新幣運費各款業經轉列貴部往來帳並函達在案天津敝行墊付前項運費事同一律除按八月二十日期轉列貴部往來帳上外相應備具天津敝行墊付運費總表一份清單五紙函達貴部察照備案為荷(下略)

前函達部去後、一面即列入本戶、以資整理、此其一也、

二 代付蔡督理在綏遠都統任內庫券押款 查蔡督理前在綏遠都統任內、以有利國庫券額面二萬三千一百四十二元、向歸化本行押借銀元一萬五千元、截至十二年十一月二十日止、計經過利息銀元六千二百五十元、即經咨部轉帳、並准財部來函如左、

財政部核准蔡督理在綏遠都統任內庫券押款劃歸部帳公函

十二年十月十八日  
財字二八四二號

(上略)准陸軍部函稱准江西蔡督理咨請將前在綏遠都統任內以有利國庫券四萬六千二百八十四元押借歸綏中交兩行款項合計本息四萬一千零五十元一款撥轉部帳等因函達查照辦理等因到部查上項陸軍第一師請將借款本息四萬餘元劃歸部帳一節本部擬准照辦相應函請貴行查照見復以憑辦理為荷(下略)

本行准此、隨又函部、請發支付命令、俾便轉帳、並聲明在支付命令未頒以前、不得不暫



列本戶、以符手續、此其二也、

二端之外、更益以本戶十二年下期利息、茲請列表如左、

| 日          | 期 | 摘要                       | 存項 | 欠               | 項 | 結                | 欠 |
|------------|---|--------------------------|----|-----------------|---|------------------|---|
| 十二年七月一日    |   | 十二年六月三十日結欠總數             |    | 二十六萬六千一百零九元四角九分 |   | 二十六萬六千一百零九元四角九分  |   |
| 十二年十月二日    |   | 代付舊幣運費                   |    | 二萬三千八百七十八元三角九分  |   | 二十八萬九千九百八十七元八角八分 |   |
| 十二年十一月二十日  |   | 憑財字二八四八號函代付蔡督理綏遠都統任內庫券押款 |    | 二萬一千二百五十元       |   | 三十一萬一千二百三十七元八角八分 |   |
| 十二年十二月三十一日 |   | 本戶截至十二年十二月三十一日止利息        |    | 一萬二千一百四十四元零二角三分 |   | 三十二萬三千三百七十八元一角一分 |   |

依據上表、截至民國十二年十二月三十一日止、本息結欠銀元三十二萬三千三百七十八元一角一分、此本戶繼續積欠之實在情形也、

~~~~~

第六款 代兌中法鈔票墊款利息戶

保 管	品 無	利 率	十二月底利息	結欠	銀元十二萬四千九百三十六元八角七分
			十二年起計息	墊本之本期利息	銀元二萬九千一百零六元三角二分
			同前十二月底止	前期欠息之本期加息	銀元七千六百六十二元七角九分
			十二月底利息	結欠	銀元十六萬一千七百零五元九角八分
		月息一分			
	無				

查本戶墊本、本行從各債權人之公意、應向中法銀行直接清算、惟利息則在商墊之初、固訂自財部者、其責任仍當由財部負之、固前次帳畧之所詳、而即本戶之所由設也、本行今者又屆下半年結帳之期、此項墊本之利息、當然按照成例、轉列本戶、計墊本之結欠、共為銀元四十七萬四千五百五十九元五角七分、按原訂利率計息、自十二年七月一日至同年十二月三十一日止、共須銀元二萬九千一百零六元三角二分、而本戶前

屆之結欠、計銀元十二萬四千九百三十六元八角七分、至此亦應慶續計其利息、自十二年七月一日至同年十二月三十一日止、共須銀元七千六百六十二元七角九分、於是本戶之結欠、截至民國十二年十二月三十一日止、共計銀元十六萬一千七百零五元九角八分、此本戶繼續積欠之實在情形也、

第七款 公債墊款戶

保 管 品 無	押 品 無	利 率	十二 月 底 本 息 結 欠	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 七 月 一 日 起 計 息
		月息七厘	銀元三百十二萬六千三百二十六元八角九分	銀元三百十二萬六千三百二十六元八角九分	銀元三百十二萬六千三百二十六元八角九分	銀元三百十二萬六千三百二十六元八角九分	銀元三百十二萬六千三百二十六元八角九分
						銀元二百九十九萬七千六百二十八元七角	銀元二百九十九萬七千六百二十八元七角

.....

第八款 暫時墊款戶

	十二年度本	息	結	欠	銀元五十六萬四千三百九十三元一角
	十二年度七月	一日起	計息	前期結欠之本	銀元二萬四千二百三十一元二角八分
	同年十二月	三十一日止	金庫年度帳轉	來之本期利息	銀元八萬七千五百七十七元四角三分
利	十二年度本	息	結	欠	銀元六十七萬六千二百零一元八角一分
押					月息七厘
保	管	品	品	無	無

查本戶在民國十二年六月三十日止結帳之時，共計本息結欠銀元五十六萬四千三百九十三元一角，自是以後，其款項上之變動，所堪記述者，則有左列三項：

- 一 本戶截止十二年十二月三十一日止之本期利息，銀元二萬四千二百三十一元二角八分。

二 金庫年度帳十一年度整理期間，自十二年七月一日起，至十月三十一日止，利

息銀元五萬八千三百九十四元五角八分、

三 金庫年度帳十二年度上期利息銀元二萬九千一百八十二元八角五分、

以上(一)(二)(三)兩款合計八萬七千五百七十七元四角三分、一俟奉有支付命令、仍當轉入年度帳中、業經函部如左、

本行製送財政部金庫年度帳利息表並請補發支付命令轉帳公函 月十三年一

庫字第一號

(上畧)案查貴部金庫年度帳應付十年上期利息銀元十一萬三千八百五十八元一角六分又十年下期利息銀元十五萬一千三百七十七元零一分又十一年上期利息銀元五萬一千一百十四元七角七分又十一年下期利息銀元六萬四千三百二十元零四角九分又十二年上期利息銀元九萬零一百二十九元六角一分均經先後填具利息表函達各在案茲查金庫年度帳應付十一年度自十二年七月一日起至十月三十一日止利息銀元五萬八千三百九十四元五角八分又十二年下期利息銀元二萬九千一百八十二元八角五分相應應分別填具利息表二紙送請審核惟查前項積欠逐期利息各款迭經函請貴部補發支付命令以資轉帳未仰荷頒發致積欠達五十五萬八千三百七十七元四角七分之鉅雖經逐期列入貴部暫時墊款戶帳內而長此虛懸啟行內部手續終感困難相應函請查照迅賜一併補發支付命令過行以憑轉帳無任感禱(下畧)

上函達部、尙未准復、在此未奉支付命令之時、此項金庫墊款之利息、要不能不暫入本戶整理、於是本戶截至民國十二年十二月三十一日止、共計本息結欠銀元六十七萬六千二百零一元八角一分、此本戶繼續積欠本息之實在情形也、

第九款 九六公債第一期付息五十萬元墊款戶

十二月底本息結欠	銀元七千八百二十四元五角七分
十二年七月一日起計息	銀元七百十九元八角六分
十二月底本息結欠	銀元八千五百四十四元四角三分
利率	月息一分五厘
押品	無
保管品	無

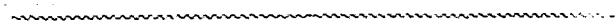
第十款 九六公債第一期付息十四萬元墊款戶

十二月底本息結欠	銀元一千五百五十九元二角三分
十二年七月一日起計息	銀元一百四十三元四角五分
十二年十二月三十一日止計息	銀元一千七百零二元六角八分
十二月底本息結欠	銀元一千七百零二元六角八分
利率	月息一分五厘
押品	無
保管品	無



第十一款 九六公債第一期付息十萬元墊款戶

六月底本息結欠	銀元八千一百零九元四角九分
十二年七月一日起計息	銀元三百四十八元一角七分
十二年十二月三十一日止計息	銀元八千四百五十七元六角六分
利 率	月息七厘
押 品	無
保 管 品	無



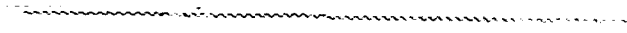
第十二款 津行三十萬元押款戶

保		利	十二月 十二月 十二月	押	品	
管		率	本息結久	品	無	
		月息一分六厘	銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	元	無	
			計息	年	無	
			起	公	無	
			止	債	無	
			息	二	無	
			欠	次	無	
			銀元四十萬零五千七百零二元七角三分	整	無	
			銀元三萬九千八百十二元九角六分	理	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	債	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	票	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	額	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	面	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	八	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	十	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	萬	無	
			銀元四十四萬五千五百十五元六角九分	元	無	

.....

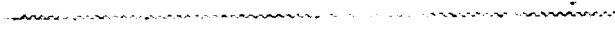
第十三款 津行往來戶

	六十二年本 息 結 欠	銀元二十八萬零七百六十一元三角五分
	十二月底 起 計 息	銀元三萬零九百九十六元零五分
	十二月底 本息 結 欠	銀元三十一萬一千七百五十七元四角
利	率	月息一分八厘
押	品	無
保	管 品	無



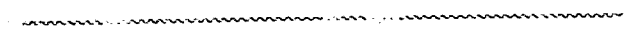
第十四款 商由本行擔保十年秋節借款戶

保 管 品	押 品	利 率	十二 月 底 本 息 結 欠	十二 年 七 月 一 日 起 同 年 十 二 月 三 十 一 日 止 計 息	十二 年 本 息 結 欠
無	九六公債額面六十六萬元	年息一分二厘	銀元六十九萬八千三百五十四元五角	銀元三萬九千五百二十九元五角	銀元六十五萬八千八百二十五元



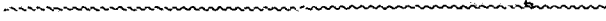
第十五款 庫券押款戶

	十二年底本息結欠	銀元二百三十三萬三千一百八十五元三角八分
	十二年底本息結欠	銀元二十一萬四千六百五十三元零五分
	十二年底本息結欠	銀元二百五十四萬七千八百三十八元四角三分
利	率	月息一分五厘
押	品	有利國庫證券一百七十萬元
保	品	一、藥額九六公債額面四百六十三萬四千元及其第一期利息十八萬五千三百六十元內之一部份



第十六款 墊付六銀行號借款戶

保 管 品	押 品	利 率	十二 年 本 息 結 欠	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 本 息 結 欠
<small>彙領九六公債額面四百六十三萬四千元及其第一 期利息十八萬五千三百六十元內之一部份</small>	八年公債四百八十三萬元	月息一分四厘	銀元二百八十七萬二千五百六十五元三角三分	銀元二十四萬六千六百五十七元六角一分	銀元三百一十一萬九千二百二十二元九角四分

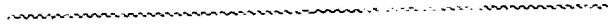


第十八款 墊付正金銀行借款戶

保	押	利	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 七 月 一 日 止	十二 年 七 月 一 日 起 計 息	十二 年 七 月 一 日 止
管	品	率	本	息	本	息
	無	月	結	結	欠	欠
	一 期 利 息 十 八 萬 五 千 三 百 六 十 元 內 之 一 部 份	息	欠	欠	銀元十三萬零五百十五元三角	銀元十三萬零五百十五元三角
		七 厘	銀元十三萬六千一百十八元七角六分	銀元五千六百零三元四角五分		

第十九款 京畿軍餉墊款戶

	十二年底本	息	結	欠	銀元二百十四萬八千三百四十八元一角七分
	十二年七月一日起	計息			銀元十五萬八千一百十八元四角二分
	十二月底本	息	結	欠	銀元二百三十萬零六千四百六十六元五角九分
利		率			月息一分二厘
押		品			三期特種庫券一百七十七萬六千元
保		管	品		梁頤九六公債額面四百六十三萬四千元及其第一期利息十八萬五千三百六十元內之一部份



第二十款 借用七年長期公債票二百萬元戶

	十二年度結欠總額	七年長期公債票額面二百萬元 銀元二十四萬元
	十二年度七月一日起計息	上欠銀元之 本期利息
	同十二年度三十一日止	上欠公債之 十二屆息票
	十二年度結欠總額	銀元六萬元
利率		七年長期公債票額面二百萬元 銀元三十一萬零三百零四元
押	品	月息七厘
保管	品	無
		餘額九六公債額面四百六十三萬四千元及其第一期利息十八萬五千三百六十元內之一部份

查本戶在民國十二年六月三十日結帳之時，共計結欠七年長期公債票額面二百萬元，以及墊付該項債票四屆到期息款，共銀元二十四萬元。當於十二年八月四日，以庫字第九號公函，請部分別籌還。函錄前次帳畧之中，茲不復贅。旋准部復，與去函之所請求，頗持異同，茲錄來函如左：

財政部以函請籌發七長債票及息款實與原議不符，碍難照辦公函。月十二年八月

(上略)接准貴行來函以本部借用七年長期公債二百萬元係爲寄存保管之品前於八厘債券發行之始推測價值必可與七長債票之市價無甚懸殊即以變價換購七長債票用還存主此案不難結束不意該兩種債票比價兩失其平變價自難相抵惟懇仍予迅籌七長債票二百萬元交行轉給以全信用再該債票附帶到期之息票計銀元二十四萬元已經由行整給應請一併籌發俾清欸目函達查照見復等因到部查前項七長債票二百萬元轉押於豐樂公司前於發行八厘債券時曾准貴行開送鹽餘借欸清單列有代墊豐樂公司處分七年長期債票代價六十九萬元一欸足見貴行業已承認折價並據豐樂公司函稱該債票十年六月底到期之息票已由貴行自行携去本部當即根據以上各節將債額減爲六十三萬元列入鹽餘借欸案內以八厘債券償還一部份各在案貴行當時亦並無異議現在事隔年餘貴行又復函請籌發七長債票以及息欸實與原議不符碍難照辦仍請查照原定辦法辦理以符通案(下略)

查照上函、財政部仍執京行函送鹽餘借欸清單列有代墊此項公債代價一欸、指爲此案無可翻議之確證、初不諒本行求全委曲之苦衷、良用可惜、雖然此屬事實問題、要非本行所能遷就、今又屆十二年十二月三十一日爲七年長期公債第十二屆付息之期、存主復來索取本屆利息、並前四屆遲付複息、多方婉商、始允將複息一項、另行解決、至本屆債息、則無論如何、必須付現、磋商至再、無可轉圜、祇得勉爲承認、籌足銀元六萬元、代爲發付、惟前墊四屆息欸、計銀元二十四萬元之鉅、半載以來、迄未奉撥、不得已爰照往來戶利率、按月以七厘計算、截至十二年十二月三十一日止、計欠利息銀元一萬零

三百零四元、是財部應還七長公債額面二百萬元之外、又應撥還本行五次墊付債息及前四次墊付息欸之利息等欸、共計銀元三十一萬零三百零四元、此本戶繼續積欠本息之實在情形也。

~~~~~

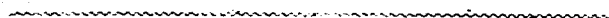
## 第二十一款 裕記債權移轉戶

|                                 |        |                            |                                                                                                  |                                                                                   |                                                                                        |
|---------------------------------|--------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 保<br>管<br>品                     | 押<br>品 | 利<br>率                     | 十二<br>月<br>底<br>本<br>息<br>結<br>欠                                                                 | 十二<br>年<br>七<br>月<br>一<br>日<br>起<br>計<br>息                                        | 十二<br>年<br>七<br>月<br>一<br>日<br>止                                                       |
| 元                               | 無      | 月<br>息<br>一<br>分<br>七<br>厘 | 銀<br>元<br>一<br>百<br>一<br>十<br>六<br>萬<br>一<br>千<br>二<br>百<br>四<br>十<br>元<br>零<br>四<br>角<br>一<br>分 | 銀<br>元<br>一<br>十<br>二<br>萬<br>一<br>千<br>零<br>七<br>十<br>八<br>元<br>六<br>角<br>七<br>分 | 銀<br>元<br>一<br>百<br>二<br>十<br>八<br>萬<br>二<br>千<br>三<br>百<br>十<br>九<br>元<br>零<br>八<br>分 |
| 九六公債額面五十一萬六千五百元及其第一期利息銀元二萬零六百六十 |        |                            |                                                                                                  |                                                                                   |                                                                                        |



## 第二十二款 墊付順記借款戶

|   |          |                  |
|---|----------|------------------|
|   | 十二月底本息結欠 | 銀元十五萬三千九百零一元三角八分 |
|   | 十二年底本息結欠 | 銀元一萬四千一百五十八元九角三分 |
| 利 | 十二月底本息結欠 | 銀元十六萬八千零六十元零三角一分 |
| 押 | 押品       | 元年公債二次整理債票額面四十萬元 |
| 保 | 管品       | 無                |



## 第二十三款 未付存單支令借款戶

|   |          |     |                                    |
|---|----------|-----|------------------------------------|
|   | 十二月底本    | 息結欠 | 銀元五百三十八萬三千五百六十二元七角一分               |
|   | 十二年七月一日起 | 計息  | 銀元五十六萬一千三百二十六元一角四分                 |
|   | 十二月底本    | 息結欠 | 銀元五百九十四萬四千八百八十八元八角五分               |
| 利 |          | 率   | 月息一分七厘                             |
| 押 |          | 品   | 無                                  |
| 保 | 管        | 品   | 九六公債額面五百十四萬七千九百元及其第一期利息二十萬零五千九百十六元 |

~~~~~


55 寄五十年三月
芳桂 先生 贈送

04038

