

私立辭修高級中學附設外語短期補習班  
總分類帳各科目彙總表  
中華民國 111年08月01日 至 111年8月31日

借方累計數	借方本月數	會計科目	貸方本月數	貸方累計數
		<b>資產：</b>		
		現金		
1,133,289	120,000	銀行存款	2,770,414	
3,750		應收款項		
		預付款項	120,000	
		週轉金		
		長期投資		
1,260,000		作業基金		
		特種基金		
583,010		房屋及建築物改良		
302,080		其他設備		
3,282,129	120,000	小計	2,890,414	
		<b>負債：</b>		
		短期銀行借款		
	2,770,414	應付款項	413,292	257,823
		預收款項		
	3,206	代收款項	17,646	8,450
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	2,773,620	小計	430,938	266,273
		<b>權益基金及餘絀：</b>		
		指定用途權益基金		1,260,000
		未指定用途權益基金		
		累積餘絀	2,183,588	2,183,588
	2,183,588	本期餘絀		
	2,183,588	小計	2,183,588	3,443,588
		<b>收入：</b>		
		學分費收入		
		作業收益		
		財務收入		
		其他收入		
		小計		
		<b>支出：</b>		
286,545	286,545	人事費		
141,187	141,187	業務費		
		保險費		
		勞退新制		
		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
		其他支出		
427,732	427,732	小計		
3,709,861	5,504,940	總計	5,504,940	3,709,861