

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 112年03月01日 至 112年03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
		資產：		
		現金		
404,925	4,250	銀行存款	453,507	
3,750		應收款項		
2,044	2,044	預付款項		
		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		
2,555,809	6,294	小計	453,507	
		負債：		
		短期銀行借款		
	407,448	應付款項	2,495,849	2,206,842
	7,970	預收款項	4,250	33,000
	11,742	代收款項	14,309	28,264
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	427,160	小計	2,514,408	2,268,106
		權益基金及餘絀：		
		指定用途權益基金		1,260,000
		未指定用途權益基金		
	2,183,588	累積餘絀		
		本期餘絀		
	2,183,588	小計		1,260,000
		收入：		
		學分費收入		2,358,026
		作業收益		
		財務收入		1,487
		其他收入		
		小計		2,359,513
		支出：		
2,476,657	302,705	人事費		
624,841	14,829	業務費		
180,176	33,015	保險費		
50,101	9,726	勞退新制	9,402	
		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
35		其他支出		
3,331,810	360,275	小計	9,402	
5,887,619	2,977,317	總計	2,977,317	5,887,619