

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04月01日 至 112年04月30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：		
2,823	9,700	現金	6,877	
402,472	522,375	銀行存款	524,828	
		應收款項	3,750	
		預付款項	2,044	
		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		
2,550,385	532,075	小計	537,499	
		負債：		
		短期銀行借款		
	460,253	應付款項	632,961	2,379,550
	7,920	預收款項	506,120	531,200
12,117	65,282	代收款項	24,901	
		應付退休金		
		應付考核獎金		
12,117	533,455	小計	1,163,982	2,910,750
		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		
		累積餘絀		
		本期餘絀		
		小計		1,260,000
		收入：		
		學分費收入		2,358,026
		作業收益		
		財務收入	12,505	13,992
		其他收入	9,700	9,700
		小計	22,205	2,381,718
		支出：		
2,929,425	455,564	人事費	2,796	
771,800	146,959	業務費		
225,911	45,735	保險費		
62,795	12,694	勞退新制		
		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
35		其他支出		
3,989,966	660,952	小計	2,796	
6,552,468	1,726,482	總計	1,726,482	6,552,468