

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05月01日 至 112年05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	2,823	
1,491,647	1,522,279	銀行存款	433,104	
		應收款項		
		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		
3,636,737	1,522,279	小計	435,927	
		負債：		
		短期銀行借款		
	359,370	應付款項	306,885	2,327,065
	31,200	預收款項	1,500,000	2,000,000
4,650	16,115	代收款項	23,582	
		應付退休金		
		應付考核獎金		
4,650	406,685	小計	1,830,467	4,327,065
		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		13,992
		其他收入		9,700
		小計		2,381,718
		支出：		
3,116,491	191,962	人事費	4,896	
862,514	90,714	業務費		
270,438	44,527	保險費		
77,918	15,123	勞退新制		
		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
35		其他支出		
4,327,396	342,326	小計	4,896	
7,968,783	2,271,290	總計	2,271,290	7,968,783