

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08月01日 至 112年08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		
220,431		銀行存款	723,092	
500,839		應收款項	10,000	
864,000	438,000	預付款項	6,000	
		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		
3,730,360	438,000	小計	739,092	
		負債：		
		短期銀行借款		
	723,092	應付款項	999,028	493,835
		預收款項		2,100,000
		代收款項	4,255	4,255
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	723,092	小計	1,003,283	2,598,090
		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		
	453,553	累積餘絀	453,553	
	453,553	本期餘絀		
	907,106	小計	453,553	1,260,000
		收入：		
		學分費收入		
		作業收益		
		財務收入		
		其他收入		
		小計		
		支出：		
120,321	120,321	人事費		
7,409	7,409	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		
127,730	127,730	小計		
3,858,090	2,195,928	總計	2,195,928	3,858,090