

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11月01日 至 112年11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
		<b>資產：</b>		
50,000		現金		
5,469,140	5,223,827	銀行存款	388,944	
470,991		應收款項	10,000	
		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		
8,135,221	5,223,827	小計	398,944	
		<b>負債：</b>		
		短期銀行借款		
	336,780	應付款項	714,958	887,037
	2,200,000	預收款項	2,200,000	4,200,000
	32,522	代收款項	31,896	18,298
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	2,569,302	小計	2,946,854	5,105,335
		<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		
		本期餘絀		
		小計		1,260,000
		<b>收入：</b>		
		學分費收入	2,418,827	2,418,827
		作業收益		
		財務收入		
		其他收入	2,805,000	2,805,000
		小計	5,223,827	5,223,827
		<b>支出：</b>		
1,041,276	289,800	人事費		
2,292,487	445,222	業務費		
62,271	33,488	保險費		
8,767	7,986	勞退新制		
49,140		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
		其他支出		
3,453,941	776,496	小計		
11,589,162	8,569,625	總計	8,569,625	11,589,162