

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12月01日 至 112年12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     |
|-----------|-----------|-----------------|-----------|-----------|
|           |           | <b>資產：</b>      |           |           |
| 50,000    |           | 現金              |           |           |
| 3,256,559 | 10,898    | 銀行存款            | 2,223,479 |           |
| 460,991   |           | 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            |           |           |
| 5,912,640 | 10,898    | 小計              | 2,233,479 |           |
|           |           | <b>負債：</b>      |           |           |
|           |           | 短期銀行借款          |           |           |
|           | 2,172,152 | 應付款項            | 1,775,302 | 490,187   |
|           | 6,807     | 預收款項            | 6,807     | 4,200,000 |
|           | 30,953    | 代收款項            | 28,339    | 15,684    |
|           |           | 應付退休金           |           |           |
|           |           | 應付考核獎金          |           |           |
|           | 2,209,912 | 小計              | 1,810,448 | 4,705,871 |
|           |           | <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>      |           |           |
|           | 1,166,848 | 學分費收入           |           | 1,251,979 |
|           |           | 作業收益            |           |           |
|           |           | 財務收入            | 4,091     | 4,091     |
|           | 309,876   | 其他收入            |           | 2,495,124 |
|           | 1,476,724 | 小計              | 4,091     | 3,751,194 |
|           |           | <b>支出：</b>      |           |           |
| 1,318,716 | 277,440   | 人事費             |           |           |
| 2,319,439 | 26,952    | 業務費             |           |           |
| 93,495    | 31,224    | 保險費             |           |           |
| 23,635    | 14,868    | 勞退新制            |           |           |
| 49,140    |           | 修繕費             |           |           |
|           |           | 作業損失            |           |           |
|           |           | 財務支出            |           |           |
|           |           | 其他支出            |           |           |
| 3,804,425 | 350,484   | 小計              |           |           |
| 9,717,065 | 4,048,018 | 總計              | 4,048,018 | 9,717,065 |