

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 113年01月01日 至 113年01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：		
50,000		現金		
2,854,051		銀行存款	402,508	
450,991		應收款項	10,000	
50,000	50,000	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		
5,550,132	50,000	小計	412,508	
		負債：		
		短期銀行借款		
	350,134	應付款項	357,154	497,207
		預收款項		4,200,000
	31,413	代收款項	28,571	12,842
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	381,547	小計	385,725	4,710,049
		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		1,251,979
		作業收益		
		財務收入		4,091
		其他收入		2,495,124
		小計		3,751,194
		支出：		
1,613,176	294,460	人事費		
2,348,394	28,955	業務費		
121,898	28,403	保險費		
38,503	14,868	勞退新制		
49,140		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
		其他支出		
4,171,111	366,686	小計		
9,721,243	798,233	總計	798,233	9,721,243