

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05月01日 至 113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：		
50,000		現金		
6,677,139	296,750	銀行存款	1,520,895	
410,991		應收款項	10,000	
	170,000	預付款項	450,000	
		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		
9,283,220	466,750	小計	1,980,895	
		負債：		
		短期銀行借款		
	1,485,028	應付款項	1,500,790	45,042
	1,508,350	預收款項	289,800	8,858,750
	9,636	代收款項	9,784	10,920
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	3,003,014	小計	1,800,374	8,914,712
		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		1,920,780
		作業收益		
		財務收入		4,091
		其他收入		249,612
		小計		4,420,995
		支出：		
2,431,810	202,438	人事費		
2,367,494	75,899	業務費	148,230	
222,647	20,641	保險費		
90,479	9,840	勞退新制		
49,140		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
150,917	150,917	其他支出		
5,312,487	459,735	小計	148,230	
14,595,707	3,929,499	總計	3,929,499	14,595,707