

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07月01日 至 113年07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		
1,867,597	69,800	銀行存款	329,076	
396,462	8,010	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		
4,459,149	77,810	小計	339,076	
		負債：		
		短期銀行借款		
	292,554	應付款項	458,557	215,686
	82,831	預收款項	69,800	4,534,749
	26,724	代收款項	15,354	
		應付退休金		
		應付考核獎金		
	402,109	小計	543,711	4,750,435
		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		1,921,580
		作業收益		
		財務收入	2,742	37,743
		其他收入		2,496,124
		小計	2,742	4,455,447
		支出：		
2,865,493	229,008	人事費		
2,491,144	70,170	業務費		
308,764	65,476	保險費		
141,275	40,956	勞退新制		
49,140		修繕費		
		作業損失		
		財務支出		
150,917		其他支出		
6,006,733	405,610	小計		
10,465,882	885,529	總計	885,529	10,465,882