

(名稱)
 總分類帳各項目彙總表
 ○年○月○日

單位：新臺幣元

借 方		項 目	貸 方	
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數
		資 產		
		現金		
		銀行存款		
		流動金融資產		
		應收款項		
		存貨		
		生物資產—流動		
		預付款項		
		採權益法之投資		
		非流動金融資產		
		長期應收款項		
		附屬機構投資		
		特種基金		
		投資基金		
		土地		
		土地改良物		
		房屋及建築		
		機械儀器及設備		
		圖書及博物		
		其他設備		
		購建中營運資產		
		租賃資產		
		租賃權益改良物		
		減：累計減損總額		
		減：累計折舊總額		
		投資性不動產		
		購建中之投資性不動產		
		減：累計減損總額		
		減：累計折舊總額		

	消耗性經濟植物—非流		
	動		
	消耗性經濟動物—非流		
	動		
	生產性經濟植物—非流		
	動		
	生產性經濟動物—非流		
	動		
	減：累計折舊總額		
	專利權		
	電腦軟體		
	租賃權益		
	發展中之無形資產		
	其他無形資產		
	減：累計減損總額		
	減：累計攤銷總額		
	遞延資產		
	存出保證金		
	存出保證品		
	代管資產		
	閒置資產		
	學校流用		
	什項資產		
	小計		
	負 債		
	短期債務		
	應付款項		
	預收款項		
	代收款項		
	其他借款		
	長期銀行借款		
	長期應付款項		
	其他長期借款		
	存入保證金		
	應付退休及離職金		
	應付代管資產		
	學校流用		

		負債準備 什項負債		
		<p style="text-align: center;">小計</p> <p style="text-align: center;">權益基金及餘絀</p> <p>指定用途權益基金</p> <p>未指定用途權益基金</p> <p>累積餘絀</p> <p>累積其他綜合餘絀</p> <p style="text-align: center;">小計</p> <p style="text-align: center;">收 入</p> <p>學雜費收入</p> <p>推廣教育收入</p> <p>產學合作收入</p> <p>其他教學活動收入</p> <p>補助及受贈收入</p> <p>附屬機構收益</p> <p>財務收入</p> <p>銷貨收入</p> <p>其他收入</p> <p style="text-align: center;">小計</p> <p style="text-align: center;">成 本 與 費 用</p> <p>董事會支出</p> <p>行政管理支出</p> <p>教學研究及訓輔支出</p> <p>獎助學金支出</p> <p>推廣教育支出</p> <p>產學合作支出</p> <p>其他教學活動支出</p> <p>附屬機構損失</p> <p>財務費用</p> <p>銷貨成本</p> <p>其他支出</p> <p style="text-align: center;">小計</p> <p>本期其他綜合餘絀</p> <p>不重分類至餘絀之項目：</p> <p>未實現重估增值</p>		

		採權益法認列之其他 綜合餘絀份額－不重 分類至餘絀之項目		
		透過其他綜合餘絀按 公允價值衡量之權益 工具投資未實現評價 餘絀 後續可能重分類至餘絀 之項目： 現金流量避險中屬有 效避險部分之避險工 具餘絀 國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 採權益法認列之其他 綜合餘絀份額－可能 重分類至餘絀之項目 透過其他綜合餘絀按 公允價值衡量之債務 工具投資未實現評價 餘絀 小計 合 計		

附註：

1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為***元。
2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為***元。

製表

主辦會計

校長或董事長

- 說明：1. 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」，經董事長核章；(2)以學校法人所設之私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」，經校長核章。
2. 本表根據總分類帳各項目本月份借貸方金額及其餘額編製之。
 3. 本表會計項目依分類及編號順序排列。
 4. 如有信託代理與保證資產及負債者，應附註揭露。