

(名稱)
總分類帳各項目彙總表
○年○月○日

全 頁第 頁

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>小計</p> <p>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>小計</p> <p>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>小計</p> <p>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>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。