

宇宙商店

日記簿

民國 102 年 12 月 1 日~民國 102 年 12 月 31 日

類別：所有帳簿 所有傳票

| 日期、科目 | 摘要 | 借方金額 | 貸方金額 |
|-------------------------|----|---------|---------|
| 102/12/01 普 10212010001 | | 9,500 | 9,500 |
| 6116.00 郵電費 | | 1,800 | |
| 6125.00 水電瓦斯費 | | 7,700 | |
| 1110.00 銀行存款 | | | 9,500 |
| 102/12/02 普 10212020001 | | 37,500 | 37,500 |
| 6104.00 租金支出 | | 37,500 | |
| 3120.00 業主往來 | | | 37,500 |
| 102/12/03 普 10212020002 | | 5,400 | 5,400 |
| 6122.00 廣告費 | | 5,400 | |
| 1105.00 現金 | | | 5,400 |
| 102/12/04 普 10212040001 | | 40,000 | 40,000 |
| 1105.00 現金 | | 32,000 | |
| 2155.00 預收貨款 | | 8,000 | |
| 4100.00 銷貨收入 | | | 40,000 |
| 102/12/06 普 10212060001 | | 200,000 | 200,000 |
| 5110.00 進貨 | | 200,000 | |
| 2125.00 應付帳款 | | | 200,000 |
| 102/12/07 普 10212070001 | | 10,000 | 10,000 |
| 2125.00 應付帳款 | | 10,000 | |
| 5130.00 進貨退出 | | | 10,000 |
| 102/12/08 普 10212080001 | | 7,500 | 7,500 |
| 3120.00 業主往來 | | 7,500 | |
| 4100.00 銷貨收入 | | | 7,500 |
| 102/12/10 普 10212080002 | | 4,200 | 4,200 |
| 6131.00 交際費 | | 4,200 | |
| 1105.00 現金 | | | 4,200 |
| 102/12/12 普 10212120001 | | 73,200 | 73,200 |
| 1340.00 機器設備成本 | | 69,600 | |
| 6119.00 修繕費 | | 3,600 | |
| 1105.00 現金 | | | 73,200 |
| 102/12/14 普 10212140001 | | 35,000 | 35,000 |
| 1125.00 應收帳款 | | 35,000 | |
| 4100.00 銷貨收入 | | | 35,000 |
| 102/12/15 普 10212150001 | | 190,000 | 190,000 |
| 2125.00 應付帳款 | | 190,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 188,100 |
| 5140.00 進貨折讓 | | | 1,900 |
| 102/12/21 普 10212210001 | | 7,000 | 7,000 |
| 1190.00 暫付款 | | 7,000 | |

宇宙商店
日記簿

民國 102 年 12 月 1 日~民國 102 年 12 月 31 日

類別：所有帳簿 所有傳票

| 日期、科目 | 摘要 | 借方金額 | 貸方金額 |
|-------------------------|----|---------|---------|
| 1105.00 現金 | | | 7,000 |
| 102/12/22 普 10212220001 | | 80,000 | 80,000 |
| 5110.00 進貨 | | 80,000 | |
| 2120.00 應付票據 | | | 50,000 |
| 2125.00 應付帳款 | | | 30,000 |
| 102/12/23 普 10212230001 | | 7,000 | 7,000 |
| 1105.00 現金 | | 600 | |
| 6129.00 旅費 | | 6,400 | |
| 1190.00 暫付款 | | | 7,000 |
| 102/12/30 普 10212300001 | | 44,000 | 44,000 |
| 1360.00 辦公設備成本 | | 44,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 44,000 |
| | 合計 | 750,300 | 750,300 |