

世界商店

日記簿

民國 102 年 12 月 31 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
102/12/31 普 10212310001		9,000	9,000
8110.00 利息費用		9,000	
2142.00 應付利息			9,000
102/12/31 普 10212310002		70,000	70,000
6143.00 折舊		70,000	
1351.00 累計折舊—運輸設備			70,000
102/12/31 普 10212310003		30,000	30,000
6143.00 折舊		30,000	
1361.00 累計折舊—辦公設備			30,000
102/12/31 普 10212310004		1,200	1,200
1172.00 用品盤存		1,200	
6107.00 文具用品			1,200
102/12/31 普 10212310005		1,200	1,200
6128.00 保險費		1,200	
1170.00 預付保險費			1,200
102/12/31 普 10212310006		1,000	1,000
8220.00 其他損失		1,000	
1105.00 現金			1,000
102/12/31 普 10212310007		2,665	2,665
6140.00 呆帳損失		2,665	
1122.00 備抵呆帳-應收票據			1,440
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			1,225
102/12/31 普 10212310008		4,800	4,800
1136.00 應收租金		4,800	
7130.00 租金收入			4,800
102/12/31 普 10212310009		411,500	411,500
1150.00 存貨		6,800	
5100.00 銷貨成本		391,150	
5130.00 進貨退出		8,950	
5140.00 進貨折讓		4,600	
1150.00 存貨			12,000
5110.00 進貨			399,500
102/12/31 普 10212310010		36,000	36,000
6101.00 薪資支出		36,000	
2140.00 應付薪資			36,000
合 計		567,365	567,365