

宇宙商店
資產負債表-報告式

民國 102 年 12 月 31 日

資產		
流動資產		
現金		\$557,600
銀行存款		\$274,920
應收票據		\$105,000
應收帳款	\$99,500	
減：備抵呆帳-應收帳款	(\$5,500)	\$94,000
存貨		\$120,000
用品盤存		\$1,500
預付貨款		\$3,000
預付保險費		\$8,000
暫付款		\$5,000
流動資產合計		\$1,169,020
非流動資產		
房屋及建築成本	\$2,500,000	
減：累計折舊—房屋及建築	(\$600,000)	\$1,900,000
辦公設備成本	\$510,500	
減：累計折舊—辦公設備	(\$150,000)	\$360,500
存出保證金		\$6,000
非流動資產 合計		\$2,266,500
資產總額		\$3,435,520

負債		
流動負債		
應付票據		\$95,000
應付帳款		\$100,000
其他應付款		\$110,000
預收貨款		\$8,000
代收款		\$11,720
流動負債合計		\$324,720
負債總計		\$324,720

股東權益		
資本		
業主資本		\$3,000,000
業主往來		\$56,400
資本合計		\$3,056,400
保留盈餘		
本期損益		\$54,400

保留盈餘合計	\$54,400
股東權益總計	\$3,110,800
負債及股東權益總額	\$3,435,520