

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		572,000	572,000
1110.00 銀行存款		8,000	
1150.00 存貨		20,000	
5100.00 銷貨成本		508,700	
5130.00 進貨退出		25,000	
5140.00 進貨折讓		10,300	
1150.00 存貨			20,000
5110.00 進貨			552,000
102/12/31 普 10212310002		70,000	70,000
2161.00 預收租金		70,000	
7130.00 租金收入			70,000
102/12/31 普 10212310003		12,000	12,000
6107.00 文具用品		12,000	
1172.00 用品盤存			12,000
102/12/31 普 10212310004		36,000	36,000
6128.00 保險費		36,000	
1170.00 預付保險費			36,000
102/12/31 普 10212310005		12,100	12,100
6101.00 薪資支出		12,100	
2140.00 應付薪資			12,100
102/12/31 普 10212310006		800	800
8110.00 利息費用		800	
2142.00 應付利息			800
102/12/31 普 10212310007		15,000	15,000
6143.00 折舊		15,000	
1351.00 累計折舊—運輸設備			15,000
102/12/31 普 10212310008		200,000	200,000
6143.00 折舊		200,000	
1331.00 累計折舊—房屋及建築			200,000
102/12/31 普 10212310009		3,660	3,660
6140.00 呆帳損失		3,660	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			3,660
102/12/31 普 10212310010		20,000	20,000
6149.00 各項攤提		20,000	
1521.00 累計攤銷—專利權			20,000
合 計		941,560	941,560