

# 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
102/12/02 普 10212020001		49,000	49,000
1360.00 辦公設備成本		49,000	
1105.00 現金			49,000
102/12/02 普 10212020002		50,000	50,000
5110.00 進貨		50,000	
2125.00 應付帳款			50,000
102/12/05 普 10212050001		600,000	600,000
1310.00 土地成本		400,000	
1330.00 房屋及建築成本		200,000	
2150.00 其他應付款			600,000
102/12/06 普 10212060001		57,000	57,000
1120.00 應收票據		40,000	
1125.00 應收帳款		9,500	
2155.00 預收貨款		5,500	
6113.00 運費		2,000	
1105.00 現金			2,000
4100.00 銷貨收入			55,000
102/12/10 普 10212100001		9,000	9,000
6116.00 郵電費		2,000	
6125.00 水電瓦斯費		7,000	
3120.00 業主往來			9,000
102/12/11 普 10212110001		8,000	8,000
4100.00 銷貨收入		8,000	
2155.00 預收貨款			8,000
102/12/14 普 10212140001		30,000	30,000
2125.00 應付帳款		30,000	
1105.00 現金			29,700
5140.00 進貨折讓			300
102/12/18 普 10212180001		15,000	15,000
6110.00 旅費		9,000	
6131.00 交際費		6,000	
1105.00 現金			5,000
1190.00 暫付款			10,000
102/12/19 普 10212190001		5,000	5,000
6122.00 廣告費		3,000	
6158.00 佣金支出		2,000	
1110.00 銀行存款			5,000
102/12/20 普 10212200001		2,000	2,000
3120.00 業主往來		2,000	

# 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
4100.00 銷貨收入			2,000
102/12/22 普 10212220001		9,000	9,000
3120.00 業主往來		9,000	
1105.00 現金			9,000
102/12/23 普 10212230001		6,000	6,000
6155.00 職工福利		6,000	
1105.00 現金			6,000
102/12/26 普 10212260001		49,660	49,660
1110.00 銀行存款		49,660	
1120.00 應收票據			40,000
1125.00 應收帳款			9,500
7110.00 利息收入			160
102/12/28 普 10212280001		1,500	1,500
6104.00 租金支出		1,500	
1105.00 現金			500
7120.00 佣金收入			1,000
102/12/31 普 10212310001		50,000	50,000
6101.00 薪資支出		50,000	
1110.00 銀行存款			46,200
2195.00 代收款			3,800
合 計		941,160	941,160