

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		31,250	31,250
2161.00 預收租金		31,250	
7130.00 租金收入			31,250
102/12/31 普 10212310002		960	960
8110.00 利息費用		960	
2142.00 應付利息			960
102/12/31 普 10212310003		4,800	4,800
1135.00 應收利息		4,800	
7110.00 利息收入			4,800
102/12/31 普 10212310004		90,000	90,000
6143.00 折舊		90,000	
1341.00 累計折舊—機器設備			90,000
102/12/31 普 10212310005		50,000	50,000
1110.00 銀行存款		50,000	
7110.00 利息收入			50,000
102/12/31 普 10212310006		3,500	3,500
6121.00 文具用品		3,500	
1172.00 用品盤存			3,500
102/12/31 普 10212310007		30,000	30,000
6128.00 保險費		30,000	
1170.00 預付保險費			30,000
102/12/31 普 10212310008		130,000	130,000
6101.00 薪資支出		130,000	
2140.00 應付薪資			130,000
102/12/31 普 10212310009		2,406	2,406
6140.00 呆帳損失		2,406	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			2,406
102/12/31 普 10212310010		761,500	761,500
1150.00 存貨		65,000	
5100.00 銷貨成本		686,800	
5130.00 進貨退出		8,500	
5140.00 進貨折讓		1,200	
1150.00 存貨			58,000
5110.00 進貨			698,500
5120.00 進貨費用			5,000
合 計		1,104,416	1,104,416