

# 宇宙公司

## 試算表

民國 102 年 9 月 30 日

科目名稱	借方餘額	貸方餘額
現金	368,234	
銀行存款	425,134	
應收帳款	46,534	
備抵呆帳-應收帳款		1,600
存貨	134,235	
用品盤存	1,021	
進項稅額	3,423	
暫付款	12,000	
土地成本	680,000	
辦公設備成本	62,500	
累計折舊—辦公設備		6,000
運輸設備成本	300,000	
累計折舊—運輸設備		30,000
應付票據		116,880
應付帳款		221,125
銷項稅額		2,942
預收貨款		1,500
代收款		6,950
股本		1,000,000
法定公積		300,000
累積盈虧		158,350
銷貨收入		1,668,152
銷貨折讓	8,265	
利息收入		3,566
進貨	1,128,734	
進貨折讓		12,468
薪資支出	265,210	
職工福利	41,133	
文具用品	120	
旅費	3,524	
運費	14,648	
廣告費	808	
郵電費	5,228	
水電瓦斯費	8,582	
捐贈	20,200	
合 計	3,529,533	3,529,533