

宇宙商店

日記簿

民國 102 年 10 月 1 日~民國 102 年 10 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 |
|-------------------------|----|---------|---------|
| 102/10/02 普 10210020001 | | 180,000 | 180,000 |
| 5110.00 進貨 | | 180,000 | |
| 2125.00 應付帳款 | | | 180,000 |
| 102/10/03 普 10210030001 | | 15,770 | 15,770 |
| 6115.00 文具用品 | | 15,270 | |
| 6188.00 其他費用 | | 500 | |
| 1105.00 現金 | | | 15,770 |
| 102/10/05 普 10210050001 | | 152,000 | 152,000 |
| 1125.00 應收帳款 | | 150,000 | |
| 6113.00 運費 | | 2,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 2,000 |
| 4100.00 銷貨收入 | | | 150,000 |
| 102/10/07 普 10210070001 | | 8,090 | 8,090 |
| 6116.00 郵電費 | | 2,590 | |
| 6125.00 水電瓦斯費 | | 5,500 | |
| 1110.00 銀行存款 | | | 8,090 |
| 102/10/08 普 10210080001 | | 67,000 | 67,000 |
| 6103.00 職工福利 | | 67,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 67,000 |
| 102/10/09 普 10210090001 | | 10,000 | 10,000 |
| 1190.00 暫付款 | | 10,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 10,000 |
| 102/10/10 普 10210100001 | | 180,000 | 180,000 |
| 2125.00 應付帳款 | | 180,000 | |
| 1110.00 銀行存款 | | | 176,400 |
| 5140.00 進貨折讓 | | | 3,600 |
| 102/10/13 普 10210130001 | | 10,000 | 10,000 |
| 1105.00 現金 | | 1,320 | |
| 6110.00 旅費 | | 5,680 | |
| 6131.00 交際費 | | 3,000 | |
| 1190.00 暫付款 | | | 10,000 |
| 102/10/15 普 10210150001 | | 150,000 | 150,000 |
| 1105.00 現金 | | 147,000 | |
| 4120.00 銷貨折讓 | | 3,000 | |
| 1125.00 應收帳款 | | | 150,000 |
| 102/10/17 普 10210170001 | | 20,000 | 20,000 |
| 1110.00 銀行存款 | | 20,000 | |
| 2155.00 預收貨款 | | | 20,000 |
| 102/10/20 普 10210200001 | | 100,000 | 100,000 |

宇宙商店 日記簿

民國 102 年 10 月 1 日~民國 102 年 10 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 |
|-------------------------|----|-----------|-----------|
| 1105.00 現金 | | 20,000 | |
| 1120.00 應收票據 | | 50,000 | |
| 1125.00 應收帳款 | | 30,000 | |
| 4100.00 銷貨收入 | | | 100,000 |
| 102/10/24 普 10210240001 | | 2,000 | 2,000 |
| 6113.00 運費 | | 2,000 | |
| 1105.00 現金 | | | 2,000 |
| 102/10/25 普 10210250001 | | 100,000 | 100,000 |
| 6134.00 捐贈 | | 100,000 | |
| 1110.00 銀行存款 | | | 100,000 |
| 102/10/27 普 10210270001 | | 5,000 | 5,000 |
| 6132.00 佣金支出 | | 5,000 | |
| 3120.00 業主往來 | | | 5,000 |
| 102/10/30 普 10210300001 | | 580,000 | 580,000 |
| 6101.00 薪資支出 | | 580,000 | |
| 1110.00 銀行存款 | | | 535,750 |
| 2195.00 代收款 | | | 44,250 |
| 合 計 | | 1,579,860 | 1,579,860 |