

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		1,296,350	1,296,350
1150.00 存貨		53,500	
5100.00 銷貨成本		1,233,550	
5140.00 進貨折讓		9,300	
1150.00 存貨			112,500
5110.00 進貨			1,183,850
102/12/31 普 10212310002		3,750	3,750
1135.00 應收利息		3,750	
7110.00 利息收入			3,750
102/12/31 普 10212310003		6,000	6,000
6128.00 保險費		6,000	
1170.00 預付保險費			6,000
102/12/31 普 10212310004		8,250	8,250
6107.00 文具用品		8,250	
1172.00 用品盤存			8,250
102/12/31 普 10212310005		385	385
6140.00 呆帳損失		385	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			385
102/12/31 普 10212310006		108,000	108,000
6143.00 折舊		108,000	
1361.00 累計折舊—辦公設備			108,000
102/12/31 普 10212310007		67,500	67,500
6149.00 各項攤提		67,500	
1521.00 累計攤銷—專利權			67,500
102/12/31 普 10212310008		2,500	2,500
8110.00 利息費用		2,500	
2142.00 應付利息			2,500
102/12/31 普 10212310009		362,000	362,000
6101.00 薪資支出		362,000	
2140.00 應付薪資			362,000
102/12/31 普 10212310010		18,000	18,000
8110.00 利息費用		18,000	
2142.00 應付利息			18,000
合 計		1,872,735	1,872,735