

# 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		70,000	70,000
1105.00 現金		65,000	
6163.00 運費		5,000	
4100.00 銷貨收入			70,000
102/12/02 普 10212020002		4,050	4,050
6158.00 佣金支出		1,800	
6162.00 廣告費		2,250	
1110.00 銀行存款			4,050
102/12/06 普 10212060001		65,000	65,000
1120.00 應收票據		59,000	
2155.00 預收貨款		6,000	
4100.00 銷貨收入			65,000
102/12/07 普 10212070001		1,299	1,299
6165.00 郵電費		1,299	
1110.00 銀行存款			1,299
102/12/08 普 10212080001		25,000	25,000
1105.00 現金		2,000	
6166.00 旅費		11,000	
6168.00 交際費		12,000	
1190.00 暫付款			25,000
102/12/10 普 10212100001		50,000	50,000
1610.00 存出保證金		20,000	
6159.00 租金支出		30,000	
1110.00 銀行存款			50,000
102/12/12 普 10212120001		8,000	8,000
8110.00 利息費用		8,000	
7120.00 佣金收入			8,000
102/12/14 普 10212140001		12,000	12,000
1105.00 現金		2,000	
1120.00 應收票據		10,000	
4100.00 銷貨收入			12,000
102/12/16 普 10212160001		5,000	5,000
6155.00 職工福利		5,000	
1105.00 現金			5,000
102/12/18 普 10212180001		80,000	80,000
5110.00 進貨		80,000	
2125.00 應付帳款			80,000
102/12/24 普 10212240001		35,400	35,400
1350.00 運輸設備成本		35,400	

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
1105.00 現金			35,400
102/12/26 普 10212260001		80,000	80,000
2125.00 應付帳款		80,000	
1105.00 現金			78,400
5140.00 進貨折讓			1,600
102/12/27 普 10212270001		6,000	6,000
1105.00 現金		6,000	
2155.00 預收貨款			6,000
102/12/28 普 10212280001		60,000	60,000
5110.00 進貨		60,000	
2120.00 應付票據			60,000
102/12/30 普 10212300001		80,000	80,000
6101.00 薪資支出		80,000	
1110.00 銀行存款			70,500
2195.00 代收款			9,500
	合 計	581,749	581,749