

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		775,900	775,900
1150.00 存貨		42,600	
5100.00 銷貨成本		728,100	
5140.00 進貨折讓		5,200	
1150.00 存貨			65,900
5110.00 進貨			710,000
102/12/31 普 10212310002		2,000	2,000
1135.00 應收利息		2,000	
7490.00 其他收入			2,000
102/12/31 普 10212310003		13,500	13,500
1170.00 預付保險費		13,500	
6115.00 保險費			13,500
102/12/31 普 10212310004		12,000	12,000
6143.00 折舊		12,000	
1351.00 累計折舊—運輸設備			12,000
102/12/31 普 10212310005		24,000	24,000
6149.00 各項攤提		24,000	
1521.00 累計攤銷—專利權			24,000
102/12/31 普 10212310006		1,400	1,400
6107.00 文具用品		1,400	
1172.00 用品盤存			1,400
102/12/31 普 10212310007		800	800
7130.00 租金收入		800	
2161.00 預收租金			800
102/12/31 普 10212310008		52,000	52,000
6101.00 薪資支出		52,000	
2140.00 應付薪資			52,000
102/12/31 普 10212310009		1,320	1,320
6140.00 呆帳損失		1,320	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			1,320
102/12/31 普 10212310010		1,500	1,500
8110.00 利息費用		1,500	
2142.00 應付利息			1,500
合 計		884,420	884,420