

世界公司

試算表

民國 102 年 11 月 30 日

科目名稱	借方餘額	貸方餘額
現金	1,200,000	
銀行存款	4,320,000	
應收票據	3,578,000	
應收帳款	6,531,500	
備抵呆帳-應收帳款		31,500
存貨	2,456,900	
房屋及建築成本	7,500,000	
累計折舊—房屋及建築		4,120,000
辦公設備成本	3,120,000	
累計折舊—辦公設備		1,200,000
存出保證金	300,000	
銀行借款		3,200,000
應付票據		2,500,000
應付帳款		1,250,000
普通股股本		12,000,000
資本公積—普通股股票溢價		2,500,000
銷貨收入		16,150,000
銷貨退回	430,000	
銷貨折讓	23,440	
利息收入		6,000
進貨	7,689,000	
進貨費用	65,400	
進貨退出		345,740
薪資支出	3,640,000	
職工福利	75,000	
租金支出	250,000	
文具用品	487,300	
廣告費	232,000	
運費	789,050	
郵電費	189,000	
旅費	89,050	
保險費	180,000	
交際費	45,600	
利息費用	112,000	
合 計	43,303,240	43,303,240