

世界公司
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		650,000	650,000
1110.00 銀行存款		650,000	
1125.00 應收帳款			650,000
102/12/31 普 10212310002		3,000	3,000
6112.00 廣告費		3,000	
1105.00 現金			3,000
102/12/31 普 10212310003		100,000	100,000
1168.00 預付租金		100,000	
6104.00 租金支出			100,000
102/12/31 普 10212310004		108,000	108,000
1170.00 預付保險費		108,000	
6128.00 保險費			108,000
102/12/31 普 10212310005		700,000	700,000
6143.00 折舊		700,000	
1331.00 累計折舊—房屋及建築			280,000
1361.00 累計折舊—辦公設備			420,000
102/12/31 普 10212310006		11,000	11,000
6116.00 郵電費		11,000	
2130.00 應付郵電費			11,000
102/12/31 普 10212310007		16,000	16,000
8110.00 利息費用		16,000	
2142.00 應付利息			16,000
102/12/31 普 10212310008		7,200	7,200
1172.00 用品盤存		7,200	
6107.00 文具用品			7,200
102/12/31 普 10212310009		10,211,300	10,211,300
1150.00 存貨		1,500,000	
5100.00 銷貨成本		8,365,560	
5130.00 進貨退出		345,740	
1150.00 存貨			2,456,900
5110.00 進貨			7,689,000
5120.00 進貨費用			65,400
102/12/31 普 10212310010		27,315	27,315
6140.00 呆帳損失		27,315	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			27,315
合 計		11,833,815	11,833,815