

# 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	336,876	
銀行存款	734,321	
應收票據	730,000	
應收帳款	320,000	
備抵呆帳-應收帳款		800
存貨	168,900	
預付保險費	12,000	
用品盤存	8,200	
辦公設備成本	180,000	
累計折舊—辦公設備		6,000
存出保證金	3,500	
應付票據		620,000
應付帳款		283,200
預收租金		40,000
普通股股本		800,000
資本公積—普通股股票溢價		100,000
累積盈虧	77,173	
銷貨收入		1,515,300
銷貨退回	5,230	
租金收入		24,800
利息收入		2,100
進貨	674,000	
進貨折讓		5,200
薪資支出	100,810	
租金支出	6,390	
郵電費	6,300	
水電瓦斯費	6,700	
保險費	18,000	
佣金支出	9,000	
合 計	3,397,400	3,397,400