

# 世界公司

## 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
102/12/15 普 10212150001		310,000	310,000
1110.00 銀行存款		310,000	
1120.00 應收票據			310,000
102/12/23 普 10212230001		410,000	410,000
2120.00 應付票據		410,000	
1110.00 銀行存款			410,000
102/12/31 普 10212310001		842,900	842,900
1150.00 存貨		188,600	
5100.00 銷貨成本		649,100	
5140.00 進貨折讓		5,200	
1150.00 存貨			168,900
5110.00 進貨			674,000
102/12/31 普 10212310002		2,000	2,000
1135.00 應收利息		2,000	
7110.00 利息收入			2,000
102/12/31 普 10212310003		3,000	3,000
6128.00 保險費		3,000	
1170.00 預付保險費			3,000
102/12/31 普 10212310004		18,000	18,000
6143.00 折舊		18,000	
1361.00 累計折舊—辦公設備			18,000
102/12/31 普 10212310005		4,400	4,400
6107.00 文具用品		4,400	
1172.00 用品盤存			4,400
102/12/31 普 10212310006		32,000	32,000
1168.00 預付租金		32,000	
7109.00 租金收入			32,000
102/12/31 普 10212310007		52,000	52,000
6101.00 薪資支出		52,000	
2140.00 應付薪資			52,000
102/12/31 普 10212310008		2,400	2,400
6140.00 呆帳損失		2,400	
1130.00 備抵呆帳-應收帳款			2,400
合 計		1,676,700	1,676,700