


1. Kontantontvangstejoernaal van Heavenly Sweets vir Mei 2019
KOJ5

Dok. no.	Dag	Besonderhede	Fol.	Ontleding v. ontvangste		Bank		Verkope		Koste van verkope		Debiteure-kontrole		Korting toegestaan		Diverse rekeninge			
																Bedrag	Besonderhede	Fol.	
BS	1	XYZ Bank				10 400	00									10 000	00	Vaste deposito: XYZ Bank	B10
																400	00	Rente op vaste deposito	N3
BS	2	AB Bank				80 000	00									80 000	00	Lening: AB Bank	B11
KRR	3	Verkope		4 590	00			4 590	00	2 550	00								
162		L Campher	D1	1 482	00	6 072	00					1 560	00	78	00				
KRR	11	Verkope		6 048	00			6 048	00	3 360	00								
163		G Fourie	D3	480	00	6 528	00					480	00						
KRR	20	Verkope		6 264	00			6 264	00	3 480	00								
164		U Waneza	D2	798	00	7 062	00					840	00	42	00				
BS	30	B Nel				500	00									500	00	Huurinkomste	N8
						110 562	00	16 902	00	9 390	00	2 880	00	120	00	90 900	00		
						B7		N1		N2/B5		B6		N7					

Kontantbetalingsjoernaal van Heavenly Sweets vir Mei 2019
KBJ5

Dok. no.	Dag	Naam van begunstigde	Fol.	Bank		Handels-voorraad		Lone		Debiteure-kontrole		Krediteure-kontrole		Korting ontvang		Diverse rekeninge			
																Bedrag	Besonderhede	Fol.	
331	5	Cookie en Kie.		1 539	00	1 539	00												
332	6	Supafast Vervoer		87	00	87	00												
333	10	The Sweet Factory	K1	2 071	00							2 180	00	109	00				
334	14	Telkom		560	00											290	00	Telefoon	N5
																270	00	Onttrekkings	B2
335	15	Kontant		3 200	00			3 200	00										
336	21	HH Meubels		5 600	00											5 600	00	Toerusting	B4
337		Supafast Vervoer		120	00											120	00	Aflewering-koste	N13
TG	23	G Fourie (tjek geweier)	D3	480	00					480	00								
338	24	Chocco Bpk	K2	1 767	00							1 860	00	93	00				
339	25	The Sweet Factory		3 468	00	3 468	00												
340	26	Blitsvervoer		110	00	110	00												
341	27	Kontant		3 200	00			3 200	00										
342	28	AB Bank		3 000	00											1 000	00	Rente op lening	N14
																2 000	00	Lening: AB Bank	B11
BS	30	SA Bank		56	00											56	00	Rente op oortrokke bank	N11
BS		SA Bank		89	00											89	00	Bankkoste	N12
DO		Munisipaliteit		289	00											289	00	Water en elektrisiteit	N4
AO		Allsure Versekering		600	00											600	00	Versekering	N10
						26 236	00	5 204	00	6 400	00	480	00	4 040	00	202	00	10 314	00
						B7		B5		N9		B6		B9		N6			

2.

Algemene Grootboek van Heavenly Sweets Balansstaatrekening

Dt				Onttrekkings				B2				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	2 890	00									
	14	Bank		KBJ5	270	00									

Dt				Toerusting				B4				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	7 000	00									
	21	Bank		KBJ5	5 600	00									

Dt				Handelsvoorraad				B5				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	1	Saldo		a/b	8 126	00	Mei	31	Koste van verkope		KOJ5	9 390	00		
	31	Bank		KBJ5	5 204	00									

Dt				Debiteurekontrolle				B6				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	1	Saldo		a/b	6 122	00	Mei	31	Bank en korting toegestaan		KOJ5	2 880	00		
	14	Bank		KBJ5	480	00									

Dt				Bank				B7				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	31	Totale ontvangste		KOJ5	110 562	00	Mei	1	Saldo		a/b	1 800	00		
									Totale betalings		KBJ5	26 236	00		

Dt				Krediteurekontrolle				B9				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	31	Bank en korting ontvang		KBJ5	4 040	00	Mei	1	Saldo		a/b	9 100	00		

Dt				Vaste (Tasbare) Bate: XYZ Bank				B10				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	1	Saldo		a/b	10 000	00	Mei	1	Bank		KOJ5	10 000	00		

Dt				Lening: AB Bank				B11				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019							2019								
Mei	28	Bank		KBJ5	2 000	00	Mei	2	Bank		KOJ5	80 000	00		

Nominale rekeninge

Dt				Verkope				N1				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
							2019 Mei	1	Saldo	a/b	82 080	00			
								31	Bank	KOJ5	16 902	00			

Dt				Koste van Verkope				N2				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019 Mei	1	Saldo	a/b	45 000	00										
	31	Handelsvoorraad	KOJ5	9 390	00										

Dt				Rente op Vaste Deposito				N3				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
							2019 Mei	1	Saldo	a/b	400	00			
									Bank	KOJ5	400	00			

Dt				Water en Elektriesiteit				N4				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019 Mei	1	Saldo	a/b	3 870	00										
	31	Bank	KBJ5	289	00										

Dt				Telefoon				N5				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019 Mei	1	Saldo	a/b	3 441	00										
	14	Bank	KBJ5	290	00										

Dt				Korting Ontvang				N6				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
							2019 Mei	1	Saldo	a/b	1 445	00			
								31	Krediteurekontrole	KBJ5	202	00			

Dt				Korting Toegestaan				N7				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019 Mei	1	Saldo	a/b	1 338	00										
	31	Debiteurekontrole	KOJ5	120	00										

Dt				Huurinkomste				N8				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
							2019 Mei	1	Saldo	a/b	2 500	00			
								31	Bank	KOJ5	500	00			

Dt				Lone				N9				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	19 000	00									
	31	Bank		KBJ5	6 400	00									

Dt				Versekering				N10				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	5 000	00									
	31	Bank		KBJ5	600	00									

Dt				Rente op Oortrokke Bank				N11				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	59	00									
	31	Bank		KBJ5	56	00									

Dt				Bankkoste				N12				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	1	Saldo		a/b	631	00									
	31	Bank		KBJ5	89	00									

Dt				Afleringskoste				N13				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	21	Bank		KBJ5	120	00									

Dt				Rente op Lening				N14				Kt			
Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag		Datum		Besonderhede		Fol.	Bedrag			
2019															
Mei	28	Bank		KBJ5	1 000	00									

Debiteurgrootboek van Heavenly Sweets

L Campher

D1

Datum		Besonderhede		Fol.	Debiet +		Krediet -		Saldo =	
2019										
Mei	1	Rekening gelewer							1 560	00
	3	Kwitansie no. 162		KOJ5			1 482	00	78	00
		Kwitansie no. 162 (korting toegestaan)		KOJ5			78	00	-	-

U Waneza

D2

Datum		Besonderhede		Fol.	Debiet +		Krediet -		Saldo =	
2019										
Mei	1	Rekening gelewer							840	00
	20	Kwitansie no. 164		KOJ5			798	00	42	00
		Kwitansie no. 164 (korting toegestaan)		KOJ5			42	00	-	-

G Fourie

D3

Datum		Besonderhede	Fol.	Debiet +		Krediet –		Saldo =	
2019	Mei	1						775	00
		11				480	00	295	00
		23			480	00		775	00

Krediteuregrootboek van Heavenly Sweets

The Sweet Factory

K1

Datum		Besonderhede	Fol.	Debiet –		Krediet +		Saldo =	
2019	Mei	1						2 180	00
		10			2 071	00		109	00
					109	00		–	–

Chocco Bpk

K2

Datum		Besonderhede	Fol.	Debiet –		Krediet +		Saldo =	
2019	Mei	1						1 860	00
		10			1 767	00		93	00
					93	00		–	–