

財務模組應用篇

第五章 帳務與資金管理篇 (3)

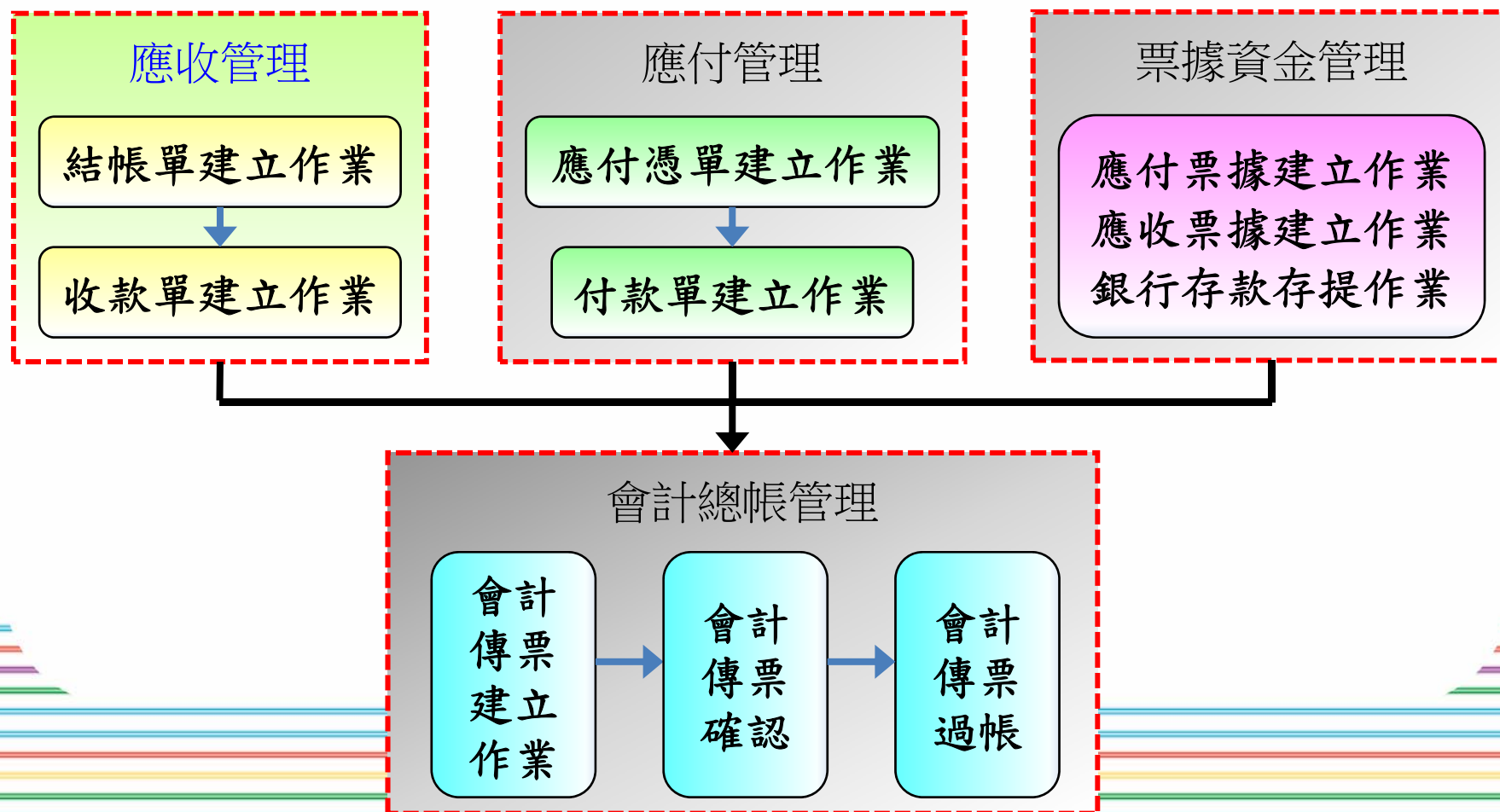
授課教師：賴鍵元

研究室：誠勤805

E-mail：fi012@mail.oit.edu.tw



帳務與資金管理關聯圖



二、應收帳款結帳流程



(一)、基本資料設定與建置： 客戶資料建立作業

屏東市 教學系統

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

建立應收帳款往來對象的基本資料，以利後續帳款整理及帳務跟催之用

基本資料	地址資料	交易資料(一)	交易資料(二)	信用額度	國外資料	資料瀏覽
客戶英文全名 <input type="text"/>						
總店號 <input type="text" value="1005"/> 第一總公司						
<input checked="" type="checkbox"/> 總公司請款						
<input checked="" type="checkbox"/> 發票號碼依總公司控管						
<input checked="" type="checkbox"/> 合約訂單是否歸屬總公司						
分店數 <input type="text" value="0"/>						
易幣別 <input type="text" value="NTD"/> \$						
部門別 <input type="text" value="1000"/> 業務部						
業務人員 <input type="text" value="1001"/> 張明達(業						
收款業務員 <input type="text" value="1001"/> 張明達(業						
開業日期 <input type="text" value="/ /"/>						
歇業日期 <input type="text" value="/ /"/>						
資本額 <input type="text" value="9,000"/> 萬						
年營業額 <input type="text" value="0"/> 萬						
員工人數 <input type="text" value="30"/> 人						

瀏覽 120.96.63.19 - 21

銷售對象若同時有總公司及分公司，

須

基

對

勾選「發票號碼依總公司控管」，
表示應收帳款開立的發票抬頭及統一編號為總公司

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

客戶代號 1001 客戶簡稱 第一公司 版次

客戶全名 第一股份有限公司 客戶核准日期 / /

客戶英文全名

基本資料 地址資料 **交易資料(一)** 交易資料(二) 信用額度 國外資料 資料瀏覽

稅額計算方式
☒ 整張資料計算 ☐ 單身單筆資料計算

☐ 隨貨附發票

銷售評等

單據發送方式 1: 郵寄

票據寄領 1: 郵寄

收款方式 3: 支票

稅別碼 S05 銷項三聯式發票-應稅外加

發票聯數 2 三聯式

付款條件建立作業中設定

付款條件 202 次月20日收款票期2個月

EBC申請代號

瀏覽 120.96.63.19 - 21

設定客戶之「付款條件」，作為結帳單
預計收款及預計兌現日期的推算依據，
 用於帳款跟催與財務資金預估

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

客戶代號 1001 客戶簡稱 第一公司 版次

客戶全名 第一股份有限公司 客戶核准日期 / /

客戶英文全名

基本資料 地址資料 交易資料(-)

稅額計算方式
☒ 整張資料計算 ☐ 單身單筆資料計算

☐ 隨貨附發票

銷售評等 ☐

信用評等 ☐

訂金比率 0.00%

價格條件

付款條件 202 次月20日收款票期2個月

票據寄領 1: 郵寄

收款方式 3: 支票

稅別碼 1: 現金 2: 電匯 3: 支票 4: 其他

發票聯數 3: 支票 4: 其他

課稅別 2: 應稅外加

通關方式
☒ 非經海關 ☐ 經海關

☐ 匯至EBC

EBC申請代號

修改

127.0.0.1 - 211

設定收款方式為「支票」時，可選擇票據寄領的方式 (1:郵寄、2:自領、3:其他)

註記客戶的收款方式

展銷平台 教學系統

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

客戶代號 1001 客戶簡稱 第一公司 版次

客戶全名 第一股份有限公司 客戶核准日期 / /

客戶英文全名

基本資料 地址資料 交易資料(一) **交易資料(二)** 信用額度 國外資料 資料瀏覽

交易對象分類方式

通路別 101 量販店

型態別

付款銀行(一) 0123028 台北富邦商業銀行瑞

銀行帳號(一) 012310009

折扣率 0.00%

結帳日期 每月 31 日

瀏覽 120.96.63.19 - 21

1. 依業務員與客戶協議之付款條件，設定每月帳款結算日期。例如：每月31日，表示將結算當月1~31日銷/退貨之帳款金額
2. 結帳日期配合「付款條件」的設定，作為後續結帳單推算預計收款日及預計付款日之依據

1. 空白：表示“31”(一整月份)
2. “31”：表示月底，依每月月底日期不同自動變化

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

客戶代號 1001 客戶簡稱 第一公司 版次

客戶全名 第一股份有限公司 客戶核准日期 / /

客戶英文全名

基本資料 地址資料 交易資料(一) 交易資料(二) 信用額度 國外資料 資料瀏覽

交易對象分類方式

通路別 101 型態別 地區別 302 國家別 路線別 其他別

初次交易 2010/01/20 最近交易 2010/03/01 取價順序 142 折扣率 0.00% 折扣率預設 結帳日期 每月 31 日

帳款科目 票據科目

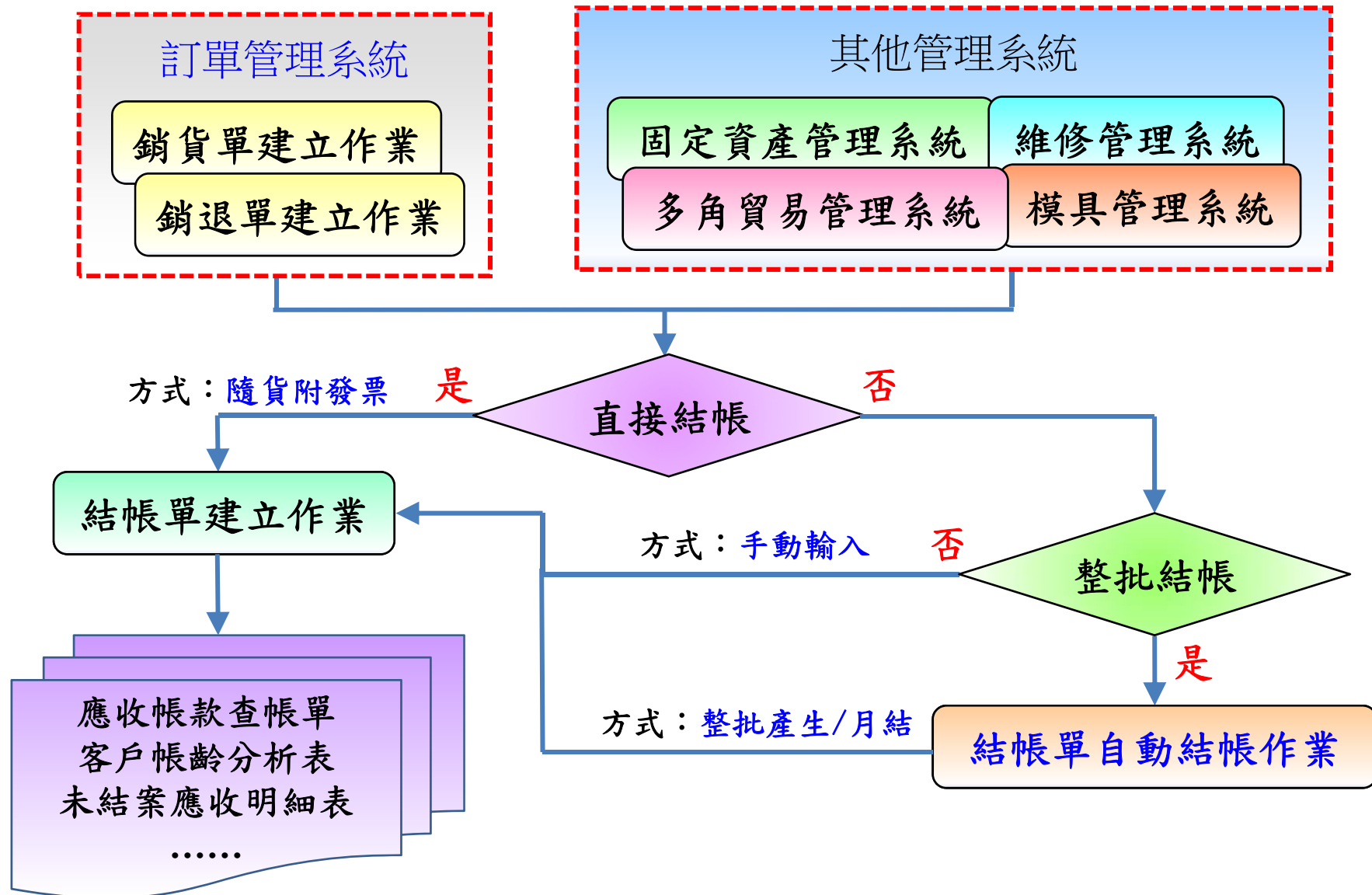
備註

瀏覽 120.96.63.19 - 21

1. 設定客戶對應的應收帳款、應收票據之分錄明細科目，作為後續分錄拋轉的預設值
2. 若無使用分錄拋轉，此處可以不用設定

(二)、結帳流程

結帳作業流程



銷貨單建立作業

銷退單建立作業

否

整批
結帳

是

結帳單自動結帳作業

結帳方式：

- ◆ 依客戶結帳日
- ◆ 依統一結帳日

結帳單建立作業

結帳單憑證

結帳單確認後
應收帳款增加

核准

否

是

應收帳款對帳單
客戶帳款明細表
客戶帳齡分析表

會計傳票建立作業

收款單確認後
應收帳款減少

收款單建立作業

結帳流程說明

- ◆ 業務單位日常銷售程序完成後，業務助理或會計人員依照銷售紀錄將「已確認」之銷貨及銷退單據(賒購)，產生應收帳款
- ◆ 系統產生結帳單有以下三種方式：
 - 直接結帳
 - ✓ 採隨貨附發票之銷(退)貨單，設定銷(退)貨單據確認時直接產生結帳單 (於訂單管理系統之「單據性質設定作業」中設定)
 - ✓ 1張銷貨單 → 1張發票 → 1張結帳單

結帳流程說明 (Cont.)

➤ 自行輸入

- ✓ 於「結帳單建立作業」直接輸入要納入結帳之銷(退)貨單
- ✓ 例外情況才自行輸入

➤ 自動結帳

- ✓ 利用「結帳單自動結帳作業」，依公司統一結帳日或客戶結帳日批次產生「結帳單」
- ✓ 適用於銷貨時不隨貨附發票，待結帳後才開立發票

結帳流程說明 (*Cont.*)

- ◆ 結帳單存檔並確認後，可透過相關報表查詢客戶應收帳款的期末餘額及帳齡狀況，確實做好應收帳款的管制及跟催，並須將帳款異動，記錄在會計傳票上，以確保會計帳上應收科目金額之正確性

結帳單之重要觀念

結帳單的成立表示應收帳款的成立，可以藉此發送客戶“應收帳款對帳單”與客戶對帳

一張結帳單可以結“多筆銷貨單”的貨款

非銷貨／銷退的其他應收收入，也可以記錄在結帳單

結帳單不記錄現金銷貨的資料

(三)、結帳作業方式說明



1、直接結帳方式產生結帳單

◆ 步驟一：

- 將銷貨及銷退單據性質設定為“直接結帳”，並指定對應之結帳單別

◆ 步驟二：

- 銷貨/銷退資料建立

◆ 步驟三：

- 銷貨單經確認(核准)後自動產生結帳單

◆ 步驟四：

- 查詢與確認已產生之結帳單

步驟一、設定單據性質

GP 單據性質設定作業(COPI03)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

單別 A232 直接結帳 Y:整張

單據名稱 銷貨單(隨)

單據全名 銷貨單(隨)

選擇須設定隨貨附發票之單

年碼數 4

流水號碼數 3

編碼格式 YYYYMM999

品號輸入方式

☒ 採品號輸入 ☐ 採條碼輸入

☐ 自動確認

☐ 自動列印

☐ 單別限定輸入使用者

☒ 列印時修改簽核

☐ 自動產生發票號碼

公司代號

使用順序碼 1

憑證格式

設定直接結帳為“Y:整張” or “y:逐筆”

1. Y:整張：結銷貨單之總金額
2. y:逐筆：結銷貨單單身之每筆明細金額

步驟一、設定單據性質

GP 單據性質設定作業(COPI03)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

單別 A232

單據名稱 銷貨單(隨)

單據全名 銷貨單(隨)

單據性質 23.銷貨單

編碼方式 2:月編號

年碼數 4

流水號碼數 3

編碼格式 YYYYMM999

品號輸入方式

☒ 採品號輸入 ☐ 採條碼輸入

☐ 自動確認

☐ 自動列印

☐ 單別限定輸入使用者

直接結帳 Y:整張

結帳單別 A611

直接結帳單

當銷貨(銷退)單確認後自動產生之
結帳單別名稱

☒ 列印時修改簽核

☐ 自動產生發票號碼

公司代號

使用順序碼 1

憑證格式

步驟二、建立銷貨(銷退)單

銷貨單建立作業(COPI08)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

銷貨單別 A232 銷貨單(隨) 單據日期 2010/01/09 銷貨日期 2010/01/09 產生分錄-收入 ☐ 產生分錄-成本 ☐

銷貨單號 201001002 客戶代號 1101 統一公司 拋轉狀態 N:未拋轉 EBO拋轉狀態 不需拋轉

流程代號 ☐ 不控管信用額度 ☐ 現銷

其他資料 訂金/

業務人員 1001 張明達 匯率 1 確認者

出貨廠別 TP01 製造一廠 保稅碼 0.依品號預設

付款條件 201 次月20日收票 備註

交易條件 1 件數 0

列印 0 發票列印 0 傳送次數 0

序號	品號	品名	規格	數量	單位	類型	贈/備品量	計價數量	計價單位	單價	金額
0001	410001	數位相機-SL系列	SL10	10	ea	1.贈品量	0	10	ea	15,000	150,000
0002	410002	數位相機-大眾型	SL10	10	ea	1.贈品量	0	10	ea	10,000	100,000

原幣銷貨金額	250,000	原幣銷貨稅額	12,500	原幣合計	262,500
本幣銷貨金額	250,000	本幣銷貨稅額	12,500	本幣合計	262,500
總數量	20				

新增 單身資料筆數: 2 410002 數位相機-大眾型 127.0.0.1 - 211

選擇單據性質為直接結帳之銷貨(銷退)單別

GP 銷貨單建立作業(COPI08)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

銷貨單別 A232 銷貨單(隨) 單據日期 2010/01/09 銷貨日期 2010/01/09 產生分錄-收入
 銷貨單號 201001002 客戶代號 1101 統一公司 產生分錄-成本
 流程代號 不控管信用額度 現銷 拋轉狀態 N:未拋轉
 EBO拋轉狀態 不需拋轉

交易資料 送貨資料 發票資料 其他資料 訂金/派車資料

稅別碼 S05 銷項三聯式發票-應稅 發票聯數 2 三聯式 課稅別 2:應稅外加
 發票號碼 FD00000051 營業稅率 5.00% 通關方式 1.非經海關
 統一編號 12345678 發票日期 2010/01/09 隨貨附發票 發票作廢
 申報年月 2010/01

客戶全名
 客戶英文全名
 發票地址

輸入相關出貨發票資料內容

序號	品號	品名	規格	庫別	庫別名稱	儲存位置	數量	類型	贈/備品量	單位	計價數量	計價單位	單價	折扣率
0001	410001	數位相機-SL系列	SL1001	P003	成品倉一		10	1.贈	0	ea	10	ea	5,000	00.00%
0002	410002	數位相機-大眾型	SL1002	P003	成品倉一		10	1.贈	0	ea	10	ea	0,000	00.00%

原幣銷貨金額	250,000	原幣銷貨稅額	12,500	原幣合計	262,500
本幣銷貨金額	250,000	本幣銷貨稅額	12,500	本幣合計	262,500
總數量	20				

瀏覽 單身資料筆數: 2 410001 數位相機-SL系列 127.0.0.1 - 211

步驟三、銷貨單確認後自動產生結帳單

GP 銷貨單建立作業(COPI08)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

銷貨單別 A232 銷貨單(隨) 單據日期 2010/01/09
 銷貨單號 201001002 客戶代號 1101
 流程代號

交易資料

部門代號 1000 業務部
 業務人員 1001 張明達
 出貨廠別 TP01 製造一廠
 付款條件 201 次月20日
 交易條件 1 一般交易
 列印 0

確認銷貨日期 2010/01/09

帳單號碼: A611-20100100002

確定 取消

序號	品號	品名	規格	數量	單位	類型	贈/備品量	計價數量	計價單位	單價	金額
0001	410001	數位相機-SL系列	SL10	10	ea	1.贈品量	0	10	ea	15,000	150,000
0002	410002	數位相機-大眾型	SL10	10	ea	1.贈品量	0	10	ea	10,000	100,000

原幣銷貨金額	250,000	原幣銷貨稅額	12,500	原幣合計	262,500
本幣銷貨金額	250,000	本幣銷貨稅額	12,500	本幣合計	262,500
總數量	20				

瀏覽 單身資料筆數: 2 410001 數位相機-SL系列 127.0.0.1 - 211

銷貨單建立後經主管確認(核准)後，自動產生結帳單單別(A611)與單號

步驟四、查詢與確認已產生之結帳單

GP 結帳單建立作業 (ACRI02)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 說明(H)

應收帳管理\日常業務處理\結帳單建立作業

查詢已產生之結帳單

2010/01/09
DS
系統管理

核狀態 N: 不執行電子簽核 拋轉狀態 N: 未拋轉

結帳資料 發票資料 其他資料 資料瀏覽

收款業務員 1001 張明達(業務) 付款條件代號 201 次月20日收款票期3個月
廠別 TP01 製造一廠 預計收款日 2010/02/22 取得折扣收款日 2010/02/22
取得折扣兌現日 2010/05/20 結案碼 N 折扣率 0.00%
傳送次數 0

結帳單單身之來源會為“銷貨(銷退)單”

序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	原幣應收金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額	本幣稅額
000	1:銷貨	A232	201001002		2010/01/09	250,000	250,000	12,500	250,000	12,500

原幣應收金額 250,000
原幣營業稅額 12,500
原幣應收總計 262,500
原幣已收金額 0

本幣應收總計 262,500
本幣已收金額 0

確認金額是否正確

瀏覽 單身資料筆數: 1 127.0.0.1 - 211

步驟四、查詢與確認已產生之結帳單

GP 結帳單建立作業 (ACRI02)[成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

結帳單別 A611 直接結帳單 客戶代號 1101 結帳日期 2010/01/09

結帳單號 20100100002

單據日期 2010/01/09

結帳資料 發票資料 其他資料

稅別碼 S05 銷項三聯式發票 發票聯數 1

發票號碼 FD00000051 課稅別 2:應稅外加

統一編號 12345768 營業稅率 5.00% 發票作廢

發票日期 2010/01/09 申報年月 2010/01

發票稅額 250,000

發票金額 12,500

262,500

通關方式 1.非經海關

折讓單日期 2010/01/09

客戶全名 統一公司

更換發票 新結帳單單別 新結帳單單號

原幣應收金額	250,000	本幣應收金額	250,000
原幣營業稅額	12,500	本幣營業稅額	12,500
原幣應收總計	262,500	本幣應收總計	262,500
原幣已收金額	0	本幣已收金額	0

瀏覽 單身資料筆數: 1 127.0.0.1 - 211

結帳單確認(核准)後，則
應收帳款金額增加

GP 銷貨單建立作業(COPI08)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

銷貨單別	A232	銷貨單(隨)	單據日期	2010/01/09	銷貨日期	2010/01/09	產生分錄-收入
銷貨單號	201001002		客戶代號	1101	統一公司		產生分錄-成本
流程代號			不控管信用額度		現銷		拋轉狀態 N:未拋轉
							EBO拋轉狀態 不需拋轉

交易資料	送貨資料	發票資料	其他資料	訂金/派車 ◀ ▶
------	------	------	------	-----------

稅別碼 S05 鎖項三聯式發票-應稅 發票聯數 2 三聯式 課稅別 2:應稅外加

發票號碼	FD00000051	營業稅率	5.00%
------	------------	------	-------

統一編號	12345678	發票日期	2010/01/09	<input type="checkbox"/> 隨貨附發票	<input checked="" type="checkbox"/> 發票作廢
------	----------	------	------------	--------------------------------	--

申報年月 2010/01

客戶全名 統一公司

客戶英文全名

發票地址 台北縣新店

結帳單資訊自動回寫銷貨單

序號	專案代號	專案名稱	備註	結帳碼	結帳單別	結帳單號	結帳序號	借出單別	借出單號	借出序號	保稅碼	銷退數量
0001					A611	20100100002	0001					
0002					A611	20100100002	0001					

原幣銷貨金額	250,000	原幣銷貨稅額	12,500	原幣合計	262,500
本幣銷貨金額	250,000	本幣銷貨稅額	12,500	本幣合計	262,500
總數量	20				

瀏覽	單身資料筆數: 2	410001 數位相機-SL系列	127.0.0.1 -211
----	-----------	------------------	----------------

練習題

◆ 請參閱課本P.5-28

2、自動結帳產生結帳單

◆ 結帳方式：

➤ 客戶結帳日

✓ 配合客戶每月結帳日期

➤ 統一結帳日

✓ 統一由公司決定客戶銷貨的結帳日期

2、自動結帳產生結帳單 (Cont.)

◆ 步驟一：

- 執行「結帳單自動結帳作業」
- 應收管理系統\批次作業\結帳單自動結帳作業

◆ 步驟二：

- 自動產生之結帳單

A、依客戶結帳日

(客戶資料建立作業\設定客戶結帳日：每月25日)

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起

確認
取消
週期性

1. 指每月採客戶結帳日期結算客戶當期應收帳款

2. 至「客戶資料建立作業」設定「結帳日期」，自動結帳時即可產生符合結帳區間之應收帳款

選擇來源單別
☐ 區間選擇

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612

輸入結帳日期 / /

選擇單號
起
迄

☐ 一張銷(退)貨單產生一張結帳單
☐ 逐張結帳日期同銷(退)貨單日期
☒ 同客戶不同廠別分開結帳
☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳
☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業 (ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇客戶代號
☒ 區間選擇

確認 取消

輸入欲結帳之年月，以便後續篩選出符合“客戶資料建立作業”結帳日之客戶銷貨、銷退單據

選擇結帳年月 2010/01

選擇結帳日 25

選擇結帳幣別 \$

選擇發票聯數

選擇課稅別 全部

1. 「**選擇結帳日**」是用來篩選本次只結算某一固定日期的客戶帳款，例如：客戶結帳日為25日，表示篩選上月26日~本月25日之銷(退)貨單據為本次結帳區間
2. **空白**：表示不論結帳日設定為何，都需結算當期帳款

☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日

☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇銷/退貨 全部

選擇來源單別
☐ 區間選擇
起 迄

選擇單號
起 迄

未指定訂單的預收待抵單納入結帳

確認
取消
週期性
自訂

若指定銷貨或銷退，則可選擇「來源單別」及「單號」針對某一種或某幾張銷(退)貨單來結算帳款

可選擇“銷貨”、“銷退”、“全部”

若選「全部」表示將符合條件的銷貨及銷退單源單別、單號

結帳來源篩選條件

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇銷/退貨 全部

選擇來源單別
☐ 區間選擇

選擇單號
起
迄

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612

輸入結帳日期 / /

☐ 一張銷(退)貨單產生一張結帳單

☐ 逐張結帳日期同銷(退)貨單日期

☒ 同客戶不同廠別分開結帳

☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳

☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日

☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

1. 「選擇產生方式=整張或逐筆」，主要身「來源單據」，呈現方式不同
2. 逐筆表示，當銷(退)貨單之單身有多筆結帳單之單身也會呈現多筆資料

1. 可指定篩選條件，空白表示全部
2. 同客戶，課稅別或幣別不同時，將結成多張結帳單

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 迄

選擇結帳年月 2010/01
選擇結帳日 25
選擇銷/退貨 全部

選擇來源單別
☒ 區間選擇

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇廠別
選擇結帳幣別
選擇發票聯數
選擇課稅別 全部

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612
輸入結帳日期 / /

選擇單號
起 迄

確認
取消
週期性
自訂

表示欲產生之結帳單據類別，
不可空白

選擇「依客戶結帳日」方式產生帳單，帳單日期
會依客戶結帳日設定為主，故結帳日期不可輸入

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 迄

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇結帳
選擇結
選擇結
選擇來
區

選擇單號
起 迄

逐張結帳日期同銷(退)貨單日期
☐ 逐張結帳日期同銷(退)貨單日期
☒ 同客戶不同廠別分開結帳
☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳
☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

確認
取消
週期性
自訂

不勾選：

1. 「選擇結帳期間」為“依客戶結帳日”者，
結帳單日期＝客戶結帳日
2. 選擇「結帳期間」為“統一結帳日”者，
結帳單日期＝輸入結帳日期

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業 (ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 迄

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇廠別

確認
取消
週期性
自訂

針對同一客戶的銷貨單，是由不同收款業務人員負責時，可視需求：

1. 【分別開立各收款業務員發票】 → 勾選
2. 【彙總開立總交易發票】 → 不勾選（業務員欄位預設為“空白”）

迄

☒ 同客戶不同廠別分開結帳
☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳
☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☐ 統一結帳日 ☒ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 迄

選擇結帳年月 2010/01
選擇結帳日 25
選擇銷/退貨 全部

選擇來源單別
☒ 區間選擇

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇廠別
選擇結帳幣別
選擇發票聯數
選擇課稅別 全部

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612

確認
取消
週期性
自訂

當選擇結帳期間為【依客戶結帳日】時，此選項強制勾選

☒ 同客戶不同收帳單分開結帳
☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟二、自動產生之結帳單

GP 結帳單建

資料(D) 功

查詢已產生之結帳單

結帳單別 A612 月結結帳單 客戶代號 1103 結帳日期 2010/01/25

結帳單號 20100100001 佳佳企業 確認者 DS

單據日期 2010/01/25 產生分錄 系統管理

審核狀態 N:不執行電子簽核 拋轉狀態 N.未拋轉

依客戶結帳日(25日)產生

條件代號 202 次月20日收款票期2個月

廠別 TP01 製造一廠 預計收款日 2010/02/22 取得折扣收款日 2010/02/22

幣別 NTD 預計兌現日 2010/04/20 取得折扣兌現日 2010/04/20

匯率 1

結帳單之單身顯示這次

銷退單在結帳單裡會呈現負數金額，表示為應收帳款之減項

序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額	本幣稅額
0001	1:銷貨	A233	201001002	0001	2010/01/15	225,000	225,000	11,250	225,000	11,250
0002	2:銷退	A241	201001001	0001	2010/01/20	-22,500	-22,500	-1,125	-22,500	-1,125

練習題

◆ 請參閱課本P.5-32練習

B、依統一結帳日

(統一由公司決定客戶銷貨的結帳日期：每月月底結帳，結帳區間為1日~月底)

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 2010/01/01 31
迄 2010/01/31 31

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102
迄 1102

選擇廠別
選擇結帳幣別

選擇單號
起
迄

☐ 一張銷(退)貨單產生一張結帳單
☐ 逐張結帳日期同銷(退)貨單日期
☒ 同客戶不同廠別分開結帳
☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳
☐ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

確認
取消
週期性
自訂

“選擇結帳期間”為統一結帳日時，輸入本次帳款結算日期起迄區間，以便後續系統篩選已確認且未結帳的銷(退)貨單資料

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102

選擇結帳口

選擇銷/退貨 全部
選擇來源單別 銷貨
區間選擇 銷退
全部

選擇單號
起
迄

若選「全部」表示將符合條件的銷貨及銷退單同時結帳

可選擇“銷貨”、“銷退”、“全部”

若指定銷貨或銷退，則可選擇「來源單別」及「單號」針對某一種或某幾張銷(退)貨單來結算帳款

未指定訂單的預收待抵單納入結帳

確認
取消
週期性
自訂

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 2010/01/1
迄 2010/01/31

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102
迄 1102

選擇結帳單別
全部

選擇來源單別
區間選擇

選擇單號
起
迄

選擇課稅別 全部

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612

輸入結帳日期 2010/01/31 31

☐ 一張銷(退)貨單產生一張結帳單
☐ 逐張結帳日期同銷(退)貨單日期
☒ 同客戶不同廠別分開結帳
☒ 同客戶不同收款業務員分開結帳
☐ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

確認
取消
週期性
自訂

「選擇產生方式=整張或逐筆」，主要差異在於結帳單之單身「來源單據」，呈現方式不同

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 2010/01/01 [31]
迄 2010/01/31 [31]

選擇結帳年月 []
選擇結帳日 []

選擇銷/退貨 全部
選擇來源單別 銷貨
區間選擇 全部

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102
迄 1102

選擇廠別 []
選擇結帳幣別 []
選擇發票聯數 []
選擇課稅別 全部

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

輸入結帳單別 A612
輸入結帳日期 2010/01/31 [31]

選擇單號
起 []
迄 []

確認
取消
週期性
自訂

當結帳期間選擇為「統一結帳日」時，在選擇「結帳單別」後，還須輸入本次結帳日期

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 2010/01/01 31
迄 2010/01/31 31

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102
迄 1102
選擇廠別

確認
取消
週期性
自訂

2. 結帳日期 < 客戶結帳日

預計收款日 = 結帳單當月份之客戶結帳日 + 收款條件

例如：輸入結帳日期 = 2014/01/20

客戶結帳日 = 每月25日，

則 2014/01/20結帳單之預計收款日 = 2014/01/25 + 收款條件

迄

☒ 同客戶不同收款條件
☒ 預計收款日推算考慮客戶結帳日
☐ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟一、執行“結帳單自動結帳作業”

結帳單自動結帳作業(ACRB01)[成功科技]

基本選項 系統選項

選擇結帳期間
☒ 統一結帳日 ☐ 依客戶結帳日

選擇結帳日期
起 2010/01/01 31
迄 2010/01/31 31

選擇結帳年月
選擇結帳日

選擇銷/退貨 全部
選擇來源單別 銷貨
區間選擇 全部

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 1102
迄 1102

選擇廠別
選擇結帳幣別 \$
選擇發票聯數
選擇課稅別 全部

選擇產生方式
☐ 整張 ☒ 逐筆

選擇單
起
迄

確認
取消
週期性
自訂

結帳單單別 = 【65.預收待抵】時，不是透過訂單訂金而產生，且單身來源 = 『其他』時，是否要一併納入該結帳(沖抵)的考量

☐ 預計收款日推算考慮客戶
☒ 未指定訂單的預收待抵單納入結帳

步驟二、自動產生之結帳單

GP 結帳單建

資料(D) 功

查詢已產生之結帳單

結帳日期 2010/01/31

結帳單號 20100100002

單據日期 2010/01/31

大同公司

確認者 DS

系統管理

產生分錄

審核狀態 N:不執行電子審核

拋轉狀態 N:未拋轉

款票期3個月

取得折扣收款日 2010/02/22

取得折扣兌現日 2010/05/20

預計兌現日 2010/05/20

結案碼 N

折扣率 0.00%

幣別 NTD

匯率 1

備註

L/CNO

序號	來源	憑證單別
0001	1:銷貨	A233
0002	1:銷貨	A233
0003	1:銷貨	A233

原幣應收金額

原幣營業稅額

原幣應收總計 369,600

原幣已收金額 0

本幣應收總計 369,600

本幣已收金額 0

瀏覽 單身資料筆數: 3

127.0.0.1 - 211

結帳單單據日期=手動【輸入結帳日期】

1. 「預計收款日」、「預計兌現日」由結帳單單據日期搭配付款條件推算出
2. 例如：結帳日為1/31，且付款條件為結帳後次月20日收款，票期3個月，則按照銀行行事曆(週休二日)推算出預計收款日為2/22，預計兌現日為5/20

步驟二、自動產生之結帳單

GP 結帳單建立作業 (ACR102) [成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

結帳單別 A612 月結結帳單 客戶代號 1102 結帳日期 2010/01/31
 結帳單號 20100100002 大同公司 確認者 DS
 單據日期 2010/01/31 產生分錄 系統管理
 流程代號 簽核狀態 N:不執行電子簽核 拋轉狀態 N:未拋轉

結帳資料 發票資料 其他資料 資料瀏覽

日收款票期3個月
 取得折扣收款日 2010/02/22
 取得折扣兌現日 2010/05/20
 結案碼 N 折扣率 0.00%
 傳送次數 0

結帳單單身來源為「1：銷貨」、「2：銷退」時，表示帳款資料源自於銷貨或銷退單據，並同時記載來源單別、單號及憑證日期

序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	原幣應收金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額	本幣稅額
0001	1:銷貨	A233	201001001	0001	2010/01/12	160,000	160,000	8,000	160,000	8,000
0002	1:銷貨	A233	201001005	0001	2010/01/27	100,000	100,000	5,000	100,000	5,000
0003	1:銷貨	A233	201001005	0002	2010/01/27	92,000	92,000	4,600	92,000	4,600

原幣應收金額	352,000	本幣應收金額	352,000
原幣營業稅額	17,600	本幣營業稅額	17,600
原幣應收總計	369,600	本幣應收總計	369,600
原幣已收金額	0	本幣已收金額	0

瀏覽 單身資料筆數: 3 127.0.0.1 - 211

步驟二、自動產生之結帳單

GP 結帳單建立作業 (ACRI02) [成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

結帳單別: A612 月結結帳單 客戶代號: 1102 結帳日期: 2010/01/31
結帳單號: 20100100002 大同公司 確認者: DS
單據日期: 2010/01/31 產生分錄 系統管理
流程代號: 簽核狀態: N:不執行電子簽核 拋轉狀態: N:未拋轉

結帳資料 | 發票資料 | 其他資料 | 資料瀏覽

收款業務員: 1001 張明達(業務) 付款條件代號: 201 次月20日收款票期3個月
廠別: TP01 製造一廠 預計收款日: 2010/02/22 取得折扣收款日: 2010/02/22
幣別: NTD 預計兌現日: 2010/05/20 取得折扣兌現日: 2010/05/20
匯率: 1 發票列印: 0 列印: 0 結案碼: N 折扣率: 0.00%
備註: INVOICE_NO: 傳送次數: 0

序號
0001
0002
0003

原幣應收總計: 369,600 本幣應收總計: 369,600
原幣已收金額: 0 本幣已收金額: 0

瀏覽 單身資料筆數: 3 127.0.0.1 - 211

1. 「原幣已收金額」、「本幣已收金額」及「結案碼」是該筆帳款的收款沖帳狀態，由收款單更新回寫
2. 若是累計收款金額等於應收總計時，則更新結案碼為Y，表示該應收帳款已全數收回

步驟二、自動產生之結帳單

GP 結帳單建立作業 (ACRI02) [成功科技]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

結帳單別 A612 月結結帳單 客戶代
結帳單號 20100100002
單據日期 2010/01/31
流程代號 簽核別

結帳資料 發票資料 其他資料 資

稅別碼 S05 銷項三聯式發票 發票聯數 2 三聯式 發票貨款 352,000
發票號碼 課稅別 2:應稅外加 發票稅額 17,600
統一編號 營業稅率 5.00% 發票金額 369,600
發票日期 / / 申報年月 2010/01 通關方式 1.非經海關
折讓單日期 2010/01/31

客戶全名 大同公司

更換發票 新結帳單單別 新結帳單單號

序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	原幣應收金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額	本幣稅額
0001	1:銷貨	A233	201001001	0001	2010/01/12	160,000	160,000	8,000	160,000	8,000
0002	1:銷貨	A233	201001005	0001	2010/01/27	100,000	100,000	5,000	100,000	5,000
0003	1:銷貨	A233	201001005	0002	2010/01/27	92,000	92,000	4,600	92,000	4,600

確認後的結帳單，在拋轉分錄前若需要調整發票內容，可利用工具列“發票資料修改”鈕進行修改

練習題

◆ 請參閱課本P.5-36練習

3、手動結帳

1. 根據客戶代號自動帶出相關資料，例如：收款業務員、廠別、幣別及付款條件代號等
2. 若有需要修改，要注意設定是否會影響單身來源單據的選擇。例如：銷貨幣別必須與結帳幣別相同等

新增一張結帳單據，手動選擇“結帳單別”，輸入立帳之“單據日期”與“客戶代號”

匯率 1 發票列印 0 列印 0 結案碼 Y 折扣率 0.00% 傳送次數 0

備註 L/CNO INVOICE_NO

序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	原幣應收金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額	本幣稅額
0001	1:銷貨	A233	201001003	0001	2010/01/20	150,000	150,000	7,500	150,000	7,500
0002	9:其他				2010/01/20	5,000	5,000	250	5,000	250

原幣應收金額	155,000	本幣應收金額	155,000
原幣營業稅額	7,750	本幣營業稅額	7,750
原幣應收總計	162,750	本幣應收總計	162,750
原幣已收金額	162,750	本幣已收金額	162,750

瀏覽 單身資料筆數: 2 127.0.0.1 - 211

3、手動結帳

GP 結帳單建立作業(ACRI02)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

此頁籤可維護銷貨發票，作為後續列印銷項發票及「營業稅系統」申報銷項發票的依據

流程代號 審核狀態 N: 不執行電子簽核 拋轉狀態 N: 未拋轉

1. 按“**F2**”鍵開窗選取一筆銷貨單據之品項
2. 按“**F3**”鍵一次選取兩筆以上的銷貨單號，選擇完成後由系統自動帶入原始銷貨明細金額及稅額等資料

新結帳單單別		新結帳單單號							
序號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	憑證日期	原幣應收金額	原幣未稅金額	原幣稅額	本幣未稅金額
0001	1:銷貨	A233	201001003	0001	2010/01/20	150,000	150,000	7,500	150,000
0002	9:其他				2010/01/20	5,000	5,000	250	5,000

選擇來源「**9：其他**」表示無來源單據，“憑證單別-單號-序號”不須輸入，但須將交易日期記載到「憑證日期」，之後再輸入「原幣金額」及「原幣稅額」資料即可

練習題

- ◆ 請參閱課本P.5-40練習
- ◆ 成功科技於20日須向客戶 第一公司 (1001)收取當月代墊運送費用5,000元，將以上資料記錄在結帳單裡，並於當月月底向客戶請款

(四)、結帳傳票產生及過帳

步驟一、新增會計傳票

當賒銷的交易行為產生結帳單據後，一方面透過應收管理系統之相關報表檢視應收帳款狀況；另一方面會計人員亦須將帳款異動明細切立傳票並執行過帳，以明確並完整地呈現在會計帳

記錄立帳之交易日期；接著在傳票單身依據帳款發生之明細逐一輸入對應會計科目、金額及摘要等

備註										
序號	借/貸	科目編號	科目名稱	幣別	匯率	原幣金額	本幣金額	摘要	立沖帳目(一)	立沖帳目(二)
▶ 0010	D.借	1144	應收帳款	NTD	1	212,625	212,625	一月份佳佳企業應收帳款		
0020	C.貸	4101	銷貨收入	NTD	1	202,500	202,500			
0030	C.貸	2150	銷項稅額	NTD	1	10,125	10,125			
0040	D.借	1144	應收帳款	NTD	1	162,750	162,750	一月份第一公司應收款		
0050	C.貸	4101	銷貨收入	NTD	1	155,000	155,000			
0060	C.貸	2150	銷項稅額	NTD	1	7,750	7,750			
本幣借方總金額						375,375	本幣貸方總金額			
							375,375			
瀏覽 單身資料筆數: 6										
127.0.0.1 - 211										

步驟二、結帳之會計傳票確認與過帳

GP 會計傳票建立作業(ACTI10)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

資料瀏覽

傳票單別 A912 轉帳傳票

傳票單號 201001003

傳票日期 2010/01/31

登錄人員 DS

DataSystem

登錄日期 2010/01/31

簽核狀態 N:不執行電子簽核

傳送次數 0

收支科目

科目名稱

摘要

總號

複製分類

來源碼 1:一般傳票輸入

過帳碼 ☒ 列印 1

確認日期 2010/01/31

確認者 DS

DataSystem

備註

確認

傳票單筆過帳

序號	借/貸	科目編號	科目名稱	幣別	匯率	原幣金額	本幣金額	摘要	立沖帳目(一)	立沖帳目(二)
0010	D.借	1144	應收帳款	NTD	1	212,625	212,625	一月份佳佳企業應收帳款		
0020	C.貸	4101	銷貨收入	NTD	1	202,500	202,500			
0030	C.貸	2150	銷項稅額	NTD	1	10,125	10,125			
0040	D.借	1144	應收帳款	NTD	1	162,750	162,750	一月份第一公司應收款		
0050	C.貸	4101	銷貨收入	NTD	1	155,000	155,000			
0060	C.貸	2150	銷項稅額	NTD	1	7,750	7,750			

本幣借方總金額 375,375 本幣貸方總金額 375,375

瀏覽 單身資料筆數: 6 127.0.0.1 - 211

(五)、結帳之常用報表



常用報表

◆ 客戶帳款明細表

- 依據客戶的角度，將一段期間內客戶未收之帳款資料，結帳日期依序統計成表

◆ 應收帳款對帳單

- 將某段期間客戶之應收帳款明細，與前期應收帳款金額列印成表，作為客戶對帳之依據（實務上，每個月會列印）

◆ 客戶帳齡分析表

- 將某一特定時點之客戶應收帳款資料，依照部門別及客戶代號的順序分析其帳齡，以瞭解客戶應收帳款未沖銷金額之帳齡狀況

常用報表 (Cont.)

◆ 逾期應收帳款明細表

- 超過結帳單據上“預計收款日”的應收帳款明細，以瞭解逾期帳款天數，作為帳款核對與催收管理

1. 客戶帳款明細表

客戶帳款明細表(ACRR06)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇部門
☐ 區間選擇

選擇客戶代號
☐ 區間選擇

選擇帳款幣別 \$

選擇帳款日期
起 2010/01/01 迄 2010/01/31

確認
取消
週期性
自訂
即時報表

選擇此設定，需搭配“進階選項”頁籤之“選擇依據部門”

選擇要列印之帳款期間

1. 客戶帳款明細表

客戶帳款明細表(ACRR06)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇依據部門

☒ 客戶部門 ☐ 業務員部門

✓ 確認

✗ 取消

週期性

☒ 列印商品明細

☒ 列印品名規格及客戶品號

☐ 僅列印總應收不為零者

☐ 列印已結案之結帳單

☐ 列印前欠為零且本期無異動

☐ 客戶不同需跳頁

☐ Email

選擇Email傳送方式 1.Email To 廠商/客戶

Email Address

篩選條件是針對“別”為依據（

篩選條件是針對“結帳單”之“收款業務員”之隸屬部門為依據（需搭配基本選項裡的“選擇部門”設定）

GP 客戶資料建立作業(COPI01)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

客戶代號 1001 客戶簡稱 第一公司 版次

客戶全名 第一股份有限公司 客戶核准日期 / /

客戶英文全名

基本資料 地址資料 交易資料(一) 交易資料(二) 信用額度 國外資料 資料瀏覽

負責人 趙先生 總店號 1005 第一總公司

連絡人 李先生

TEL_NO(一) 8911-1234

TEL_NO(二)

FAX NO 8911-2234

E-Mail

統一編號 12345675

資本額 9,000 萬

年營業額 0 萬

員工人數 30 人

☒ 總公司請款

☒ 發票號碼依總公司控管

☒ 合約訂單是否歸屬總公司

分店數 0

交易幣別 NTD \$

部門別 1000 業務部

業務人員 1001 張明達(業)

收款業務員 1001 張明達(業)

開業日期 / /

歇業日期 / /

瀏覽 127.0.0.1 - 211

GP 結帳單建立作業(ACRI02)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

結帳單別 A611 直接結帳單 客戶代號 1101 結帳日期 2013/03/25
 結帳單號 20130300001 統一公司 確認者 H01
 單據日期 2013/03/25 產生分錄 學生H01
 流程代號 簽核狀態 N:不執行電子簽核 拋轉狀態 N.未拋轉

結帳資料 發票資料 其他資料 資料瀏覽

收款業務員 1001 張明達(業務) 付款條件代號 201 次月20日收款票期3個月
 廠別 TP01 製造一廠 預計收款日 2013/04/22 取得折扣收款日 2013/04/22
 幣別 NTD \$ 預計兌現日 2013/07/22 取得折扣兌現日 2013/07/22
 匯率 1 \$ 發票列印 0 列印 0 結案碼 N 折扣率 0.00%
 備註 INVOICE_NO 傳送次數 0
 L/CNO

字號	來源	憑證單別	憑證單號	憑證序號	訂金序號	憑證日期	會計科目
0001	1:銷貨	A232	201303001			2013/03/25	

原幣應收金額	230,000	本幣應收金額	230,000
原幣營業稅額	11,500	本幣營業稅額	11,500
原幣應收總計	241,500	本幣應收總計	241,500
原幣已收金額	0	本幣已收金額	0

瀏覽 單身資料筆數: 1 127.0.0.1 - 211

1. 客戶帳款明細表

客戶帳款明細表(ACRR06)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇依據部門

☒ 客戶部門

☒ 列印帳款明
☐ 結帳單單
☒ 結帳單單

☒ 列印商品明
☒ 列印品名規

☐ 僅列印總應收不為零者
☐ 列印已結案之結帳單
☐ 列印前欠為零且本期無異動
☐ 客戶不同需跳頁
☐ Email

選擇Email傳送方式 1.Email To 廠商/客戶

Email Address

伺服器已收到您的需求，並已登錄為
20130329000013!

OK

確認

1. 客戶帳款明細表

客戶帳款明細表(ACRR06)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇依據部門

☒ 客戶部門

☒ 列印帳款明
☐ 結帳單單
☒ 結帳單單

☒ 列印商品明
☒ 列印品名規

☐ 僅列印總應收不為零者
☐ 列印已結案之結帳單
☐ 列印前欠為零且本期無異動
☐ 客戶不同需跳頁
☐ Email

選擇Email傳送方式 1.Email To 廠商/客戶

Email Address

伺服器已收到您的需求，並已登錄為
20130329000013!

OK

確認

取消

2. 應收帳款對帳單

應收帳款對帳單(ACRR21)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇幣別 NTD \$

選擇部門代號
☐ 區間選擇

選擇帳款日期
起 2010/01/01 31
迄 2010/01/31 31

選擇業務員代號
☐ 區間選擇

確認
取消
週期性
自訂
即時報表

2. 應收帳款對帳單

應收帳款對帳單(ACRR21)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇依據部門
☒ 客戶部門 ☐ 業務員部門

選擇列印地址
☒ 發票地址 ☐ 帳單地址

☐ 列印結帳日符合之客戶

選擇列印 不列印期初為零且本期無異動

☐ 列印商品明細

☐ 列印品名規格及客戶品號

☐ Email

選擇Email傳送方式 1.Email To 廠商/客戶

Email Address

✓ 確認

✗ 取消

↻ 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

表示沒有帳款

3. 客戶帳齡分析表

客戶帳齡分析表(ACRR07)[學生區H01]

基本選項 系統選項

選擇客戶代號
☒ 區間選擇
起 迄

選擇部門代號
☒ 區間選擇
起 迄

☒ 溢收納入分析

選擇依據部門
☒ 客戶部門
☐ 業務員部門

帳齡區間
9999 天以內
9999 至 9999 天
9999 至 9999 天
9999 至 9999 天
9999 至 9999 天
9999 天以上

帳款截止日期 2010/01/31 31

選擇帳齡分析依據
☒ 結帳日期
☐ 預計收款日

輸入帳齡分析日 2013/03/29 31

確認
取消
週期性
自訂
即時報表

特定時間點，非帳款期間

4. 逾期應收帳款明細表

逾期應收帳款明細表(ACRR13)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇依據部門
☒ 客戶部門 ☐ 業務員部門

截止預計收款日 2013/03/29 31

最少逾期天數 0

確認
取消
週期性
自訂
即時報表

迄 [] 迄 [] 31

展望亞東 教學卓越

評量測驗

- ◆ 結帳單結帳的方式有三種：直接結帳、自動結帳、人工手動結帳 ☐是
☐否
 - 是

評量測驗

- ◆ 關於『結帳單自動結帳作業』，下列描述何者正確？
 - A) 同客戶不同收款業務員可以分開結帳
 - B) 不可以一張銷貨單產生一張結帳單
 - C) 只可以選擇『依統一結帳日』
 - D) 同客戶不同廠別的銷貨單不可以結在同一張結帳單

➤ A

評量測驗

◆ 「結帳單自動結帳作業」，不包含下列何單據？

A) 資產出售

B) 銷貨單

C) 銷退單

D) 以上皆非

➤ A

評量測驗

◆ 「結帳單建立作業」中，預計兌現日如何得知？

A) 自行輸入

B) 客戶基本資料結帳日，付款條件推算出

C) 系統沒有推算

D) 無此欄位

➤ B

評量測驗

◆ 結帳單的結案碼是用來表示，下列何者有問題？

- A) 已結案表示應收款項全數收回
- B) 已收金額=應收金額時會呈現已結案
- C) 已結案的帳單就不須追蹤
- D) 尚未收回的帳款可以手動結案

➤ D

評量測驗

- ◆ 關於結帳單的描述何者為是？
 - A) 結帳單的已收金額是自己輸入的
 - B) 未確認的結帳單仍可收款沖帳
 - C) 單身來源若為「銷貨」，必須輸入憑證單別、單號
 - D) 以上皆非

➤ C

評量測驗

◆ 應收帳款結帳的條件，下列何者正確？

甲.已確認未結帳銷貨單

乙.已確認未結帳銷退單

丙.已確認未結帳現銷單

丁.已確認已結帳銷貨單

A) 甲乙丙

B) 甲乙

C) 甲乙丁

D) 甲乙丙丁

➤ B

展望亞東 教學卓越

評量測驗

- ◆ 客戶結帳日為25日，若依客戶結帳日處理結帳年月2014/01的銷退貨資料，下列銷退貨日期範圍正確？

A) 2013/12/26~2014/01/25

B) 2014/01/25~2014/01/25

C) 2014/01/01~2014/01/25

D) 2013/12/25~2014/01/25

➤ **A**

評量測驗

◆ 應收系統中方便客戶核對帳款的報表是？

- A) 收款單明細表
- B) 應收帳款對帳單
- C) 業務員帳款明細表
- D) 結帳單明細表

➤ B