

三、餘額導入：票據資金管理系統

餘額導入：票據資金管理系統

- ◆ 進行「票據資金管理系統」期初餘額導入時，需蒐集截至2009年12月31日為止的銀行帳戶存款的餘額、未兌現應收/應付票據
- ◆ 並將資料分別輸入到「銀行存款存提作業」、「應收票據建立作業」及「應付票據建立作業」
- ◆ 之後透過存款月底結轉的程序，將前期存款餘額結轉至次年1月1日做為系統上線的期初金額，以確保銀行資金的正確性。

票據資金管理系統餘額導入之操作步驟

◆ 步驟1：

- 蒐集導入前之各銀行存款餘額、未兌現之應收/付票據

◆ 步驟2：輸入開帳餘額資料

- 將2009年12月31日前各家銀行帳戶之存款餘額，逐筆輸入於「票據資金管理系統\日常異動處理\銀行存款存提作業」
- 將2009年12月31日前尚未兌現之應收/應付票據，逐筆輸入於「票據資金管理系統\日常異動處理\應收票據建立作業及應付票據建立作業」，並更新最新票況

票據資金管理系統餘額導入的操作步驟 (Cont.)

◆ 步驟3：核對導入資料的一致

- 核對銀行存款金額資料正確性，列印「票據資金管理系統\報表列印\銀行存款明細帳」以核對系統各帳戶存款金額
- 列印「票據資金管理系統\報表列印\應收票據異動明細表及應付票據異動明細表」，以核對票據建立的完整性及現有票況的正確性

◆ 步驟4：存款月底結轉

- 將12月份銀行存款餘額結轉至1月期初，並於1月份開始透過系統記錄銀行存提、應收票據及應付票據之異動資料

四、餘額導入：會計總帳管理系統

餘額導入：會計總帳管理系統

- ◆ 進行「會計總帳管理系統」期初餘額導入時，需蒐集截至2009年12月31日為止會計科目期末餘額
- ◆ 可利用試算表上的數字將各會計科目餘額逐一輸入到「會計傳票建立作業」
- ◆ 之後可透過月底結轉作業將實帳戶科目及本期損益科目之餘額結轉至次年1月作為會計系統的上線期初值，以確保會計帳務的完整及正確性

會計總帳管理系統餘額導入之操作步驟

◆ 步驟1：開帳傳票之會計期間設定

- 會計科目餘額開帳傳票須建立於2009年12月31日，因此在「會計總帳管理系統\基本資料管理\會計期間設定作業」中，須新增一筆2009年會計年度期別，以利期初傳票的歸屬

◆ 步驟2：

- 蒐集2009年12月31日的會計科目餘額，可參考系統導入前的試算表

會計總帳管理系統餘額導入的操作步驟 (Cont.)

◆ 步驟3：輸入開帳之試算表資料

- 依據2009年12月31日之試算表，在「會計總帳管理系統\日常異動處理\會計傳票建立作業」逐一輸入各會計科目之餘額，並將傳票存檔確認
- 將已確認之開帳傳票執行過帳，以確保科目餘額過帳至分類帳檔

◆ 步驟4：核對開帳資料

- 可列印「會計總帳管理系統\報表列印\試算表」，以檢核開帳資料之一致性

會計總帳管理系統餘額導入的操作步驟 (Cont.)

◆ 步驟5：科目餘額月底結轉

- 執行「會計總帳管理系統\批次作業\月底結轉作業」，將12月份期末實帳戶科目餘額結轉至次年度1月份期初金額
- 同時結算12月份本期損益科目餘額轉入下一年度之上期損益。1月份即可開始透過會計總帳管理系統記錄日常交易之傳票

五、餘額導入：固定資產管理系統

餘額導入：固定資產管理系統

- ◆ 進行「固定資產管理系統」期初餘額導入時，將現行須列管列帳之資產輸入到「資產資料建立作業」，以確保資產管理的完整及正確性

固定資產管理系統餘額導入之操作步驟

◆ 步驟1：

- 蒐集至2009年12月31日為止未銷帳之固定資產資料

◆ 步驟2：輸入開帳資料

- 將資料新增至「固定資產管理系統\基本資料管理\資產資料建立作業」，以列管公司之固定資產

固定資產管理系統餘額導入的操作步驟 (Cont.)

◆ 步驟3：

- 列印系統之「固定資產管理系統\報表列印\財產目錄清冊」以核對實際與帳面資產之正確性

六、餘額導入：營業稅申報系統

餘額導入：營業稅申報系統

- ◆ 「營業稅申報系統」上線時，需蒐集上一期之「累積留底稅額」，並輸入至「營業稅申報資料建立作業」中，以利系統上線後營業稅401/403表之完整