

財務模組應用篇

第七章 財務報表與月結管理篇

授課教師：賴鍵元

研究室：誠勤805

E-mail：fi012@mail.oit.edu.tw

課程大綱

- ◆ 會計帳務報表
- ◆ 會計管理報表
- ◆ 月底結轉流程

財務報表

- ◆ **財務報表**可以提供管理者檢討過去經營績效，了解目前財務狀況，並作為未來決策的參考依據
 - 會計人員每月編製之財務報表，用以追蹤及核對期末會計帳務的正確
- ◆ 當期帳務資料審核無誤，即可執行「月底結轉作業」將當期期末餘額結轉至次月期初，以確保帳務資料累計的正確性及提昇報表執行效率

一、會計帳務報表

- ◆ 日記帳
- ◆ 日記表
- ◆ 總分類帳
- ◆ 明細分類帳
- ◆ 收支日報表

(一) 日記帳

- ◆ 以「傳票日期」為資料檢視的角度，列印出某期間內會計傳票異動的明細，供會計人員檢核傳票資料的正確性
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\日記帳

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳**
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



日記帳(ACR13)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇傳票日期

起 2010/01/01 31

迄 2010/01/31 31

☐ 列印非貨幣性科目

✓ 確認

✗ 取消

🔄 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

GP 佇列工作控制台[學生H01][學生區H01] - [閱覽報表(日記帳-20130609000001-201306090001)]

佇列工作管理員 視窗



成功科技股份有限公司

日記帳

製表日期: 2013/06/09

期間: 2010/01/01至 2010/01/31

第 1 頁

傳票日	傳票編號	會計科目 科目名稱	摘要	部門代號 部門名稱	借方金額	貸方金額	立沖帳目代號一 立沖帳目代號二
2010/01/05	A921-201001001	1101 庫存現金	資源回收變賣收入		2,500.00		
		7149 其他營業外收益				2,500.00	
小計:					2,500.00	2,500.00	
2010/01/10	A912-201001002	6110 推銷-保險費	一月份保險	1000 業務部	60,000.00		
		6110 推銷-保險費	一月份保險	2000 採購部	40,000.00		
		1251 預付費用				100,000.00	
	A931-201001001	1101 庫存現金	員工交通費申請			1,500.00	
		6104 推銷-旅費			1,500.00		
小計:					101,500.00	101,500.00	
2010/01/25	A913-201001002	1561 辦公設備			1,500.00		
		1259 進項稅額			75.00		
		2143 應付帳款				1,575.00	
小計:					1,575.00	1,575.00	

座標(英吋)(7.67, 5.08)

(X: 736, Y: 488)

(二) 日記表

- ◆ 以「會計科目編號」為資料檢視的角度，列印出某期間內會計傳票異動筆數及金額，供會計人員檢核傳票異動的情況
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\日記表

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



日記表(ACR12)[學生區H01]

基本選項

進階選項



系統選項

選擇日期

起 2010/01/01 31

迄 2010/01/31 31

選擇科目編號


起 迄 ☐ 增加列印外幣金額選擇幣別  確認 取消 週期性 自訂 即時報表

日記表(ACR12)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

 確認☐ 列印期初為零且當期無異動科目☐ 列印明細帳戶科目☐ 列印非貨幣性科目不打勾，表示只列印“獨立”與“統制”帳戶

▶ 自訂

 即時報表

GP 佇列工作控制台[學生H01][學生區H01] - [閱覽報表(日記表-20130609000002-201306090001)]									
佇列工作管理員 視窗									
成功科技股份有限公司									
日記表									
製表日期: 2013/06/09		期間: 2010/01/01至2010/01/31						第 1 頁	
科目編號	科目名稱	期初借方餘額	期初貸方餘額	本期異動借方金額	本期異動貸方金額	借方異動筆數	貸方異動筆數	期末借方餘額	期末貸方餘額
1101	庫存現金	1,067,800.00		2,500.00	1,500.00	1	1	1,068,800.00	
1102	銀行存款-例一	13,681,800.00						13,681,800.00	
1103	銀行存款-例二	18,338,300.00						18,338,300.00	
1105	零用金及週轉金	2,695,900.00						2,695,900.00	
1141	應收票據	63,143,200.00						63,143,200.00	
1144	應收帳款	31,571,600.00		375,375.00		2		31,946,975.00	
1201	商品存貨	6,846,200.00						6,846,200.00	
1211	製成品	2,648,800.00						2,648,800.00	
1226	原料	3,973,200.00						3,973,200.00	
1251	預付費用	1,771,600.00			100,000.00		1	1,671,600.00	
1259	進項稅額	46,780.00		1,075.00		2		47,855.00	
1501	土地	43,134,600.00						43,134,600.00	
1531	房屋及建築	46,395,400.00						46,395,400.00	
1532	累計折舊-房屋及建		5,381,855.00						5,381,855.00
1541	機器設備	9,352,300.00						9,352,300.00	
1542	累計折舊-機器設備		968,865.00						968,865.00
1551	運輸設備	3,500,000.00						3,500,000.00	
1552	累計折舊-運輸設備		289,999.00						289,999.00
1561	辦公設備	4,025,700.00		1,500.00	120,000.00	1	1	3,907,200.00	
1562	累計折舊-辦公設備		466,980.00	30,000.00		1			436,980.00
1811	存出保證金	4,610,900.00						4,610,900.00	
2102	銀行借款		9,996,100.00						9,996,100.00
2141	應付票據		35,952,900.00		110,000.00		1		36,062,900.00
2143	應付帳款		24,476,500.00		22,575.00		2		24,389,075.00
2147	應付費用		29,301,200.00						29,301,200.00
2150	銷項稅額		539,655.00		17,875.00		2		557,530.00
2504	長期借款		4,369,300.00						4,369,300.00
2601	存入保證金		133,500.00						133,500.00
3101	股本		98,689,300.00						98,689,300.00
3201	法定公積		12,151,900.00						12,151,900.00

座標(英吋)(11.82, 4.67)

(X: 1135, Y: 448)

(三) 總分類帳

- ◆ 以科目類別之「統制帳戶」及「獨立帳戶」為資料檢視的角度，列印出某一段期間會計傳票，供會計人員檢核傳票金額的正確性
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\總分類帳

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳**
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



總分類帳(ACTR08)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項




選擇科目編號



區間選擇

起 1101 迄 1865 

選擇傳票日期

起 2010/01/01 迄 2010/01/31 ☐ 增加列印外幣金額選擇幣別  確認 取消 週期性 自訂 即時報表

總分類帳(ACTR08)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇列印科目 僅列印當期有異動科目

☒ 列印獨立帳戶科目

☐ 列印非貨幣性科目

☐ 科目不同跳頁

☐ 相同月份做小計

不打勾，表示只列印“統制”帳戶

✓ 確認

✗ 取消

自訂

▶ 自訂

🔍 即時報表

閱覽報表(總分類帳-20130609000003-2013060900001)

成功科技股份有限公司

總分類帳

製表日期: 2013/06/09 期間: 2010/01/01至 2010/01/31 第 1 頁

科目編號	科目名稱	傳票日期	傳票編號	借方金額	貸方金額	餘額	借/貸餘	摘要
1101	庫存現金	2010/01/05	A921-201001001 -****	2,500.00		1,067,800.00	借餘	
		2010/01/10	A931-201001001 -****		1,500.00	1,070,300.00	借餘	
小計:				2,500.00	1,500.00	1,068,800.00	借餘	
1144	應收帳款	2010/01/31	A912-201001003 -0010	212,625.00		31,571,600.00	借餘	
			A912-201001003 -0040	162,750.00		31,784,225.00	借餘	一月份佳佳企業應收帳款
小計:				375,375.00		31,946,975.00	借餘	一月份第一公司應收款
1251	預付費用	2010/01/10	A912-201001002 -0030		100,000.00	1,771,600.00	借餘	
小計:					100,000.00	1,671,600.00	借餘	
1259	進項稅額	2010/01/25	A913-201001002 -0020	75.00		46,780.00	借餘	
		2010/01/31	A912-201001004 -0030	1,000.00		46,855.00	借餘	
小計:				1,075.00		47,855.00	借餘	
1561	辦公設備	2010/01/25	A913-201001002 -0010	1,500.00		4,025,700.00	借餘	
		2010/01/31	A913-201001003 -0030		120,000.00	4,027,200.00	借餘	
小計:				1,500.00	120,000.00	3,907,200.00	借餘	
1562	累計折舊-辦公設備	2010/01/31	A913-201001003 -0010	30,000.00		466,980.00	貸餘	
小計:				30,000.00		436,980.00	貸餘	
合計:				410,450.00	221,500.00			

<結 束>

座標(英吋)(5.31, 6.03) (X: 510, Y: 579)

(四) 明細分類帳

- ◆ 以科目類別之「明細帳戶」為資料檢視的角度，列印出某一段期間會計傳票，供會計人員檢核傳票金額的正確性
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\明細分類帳

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳**
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



基本選項

進階選項

系統選項

選擇科目編號



區間選擇

起 1101



迄 1854



選擇傳票日期

起 / /

31

迄 / /

31

☐ 增加列印外幣金額

選擇幣別



確認



取消



週期性



自訂



即時報表

明細分類帳(ACTR09)[學生區H01]

基本選項 進階選項 系統選項

選擇列印科目 僅列印當期有異動科目

☐ 列印獨立性帳戶科目

☐ 列印非貨幣性科目

☐ 科目不同跳頁

☐ 相同月份做小計

不打勾，表示只列印“明細”帳戶

✓ 確認

✗ 取消

週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

閱覽報表(明細分類帳-20130609000007-201306090001)									
成功科技股份有限公司									
明細分類帳									
製表日期: 2013/06/09		期間:		至	第 1 頁				
科目編號	科目名稱	傳票日期	傳票編號	本幣借方金額	本幣貸方金額	餘額	借/貸餘	摘要	
1103-1001	華南銀行-新店分行支存	2009/12/31	A911-200912001	17,238,300	0	17,238,300	借餘		
		2010/04/14	A912-201004002	0	20,000	17,218,300	借餘		
		2010/04/22	A912-201004001	200,000	0	17,418,300	借餘	兌現PW1121037	
小計:				17,438,300	20,000				
1103-1002	花旗銀行-台北分行支存	2009/12/31	A911-200912001	500,000	0	500,000	借餘		
小計:				500,000	0				
1103-2001	華南銀行-新店分行活存	2009/12/31	A911-200912001	600,000	0	600,000	借餘		
		2010/02/10	A912-201002002	0	80,000	520,000	借餘	日昇公司	
			A912-201002003	0	500,030	19,970	借餘		
		2010/02/22	A912-201002001	162,750	0	182,720	借餘	第一公司匯款	
小計:				762,750	580,030				
1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	2010/02/10	A912-201002003	500,000	0	500,000	借餘		
小計:				500,000	0				
合計:				19,201,050	600,030				

<結 束>

(五) 收支日報表

- ◆ 列印某一時點(天)現金科目收入、支出~~的~~的異動明細與結餘狀況，供會計人員檢核金額之正確性
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\收支日報表

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別



公司別 學生區H01



程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表**
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



基本選項

進階選項

系統選項

選擇資料日期 2010/01/31

31

選擇科目編號

1101	庫存
1102	銀行
1103	銀行
1103-1001	華南



☐ 依原幣金額列印

選擇幣別



✓ 確認

✗ 取消

↺↻ 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

基本選項

進階選項

系統選項



列印期初為零且當期無異動科目

✓ 確認

✗ 取消

↻ 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

閱覽報表(收支日報表-20130609000015-201306090001)							
成功科技股份有限公司							
收支日報表							
製表日期: 2013/06/09		2010/01/31				第 1 頁	
科目編號	科目名稱	昨日結餘	本日收入	本日支出	本日結餘	MA004	
1101	庫存現金	1,068,800.00			1,068,800.00	Cash on Hand	
1102	銀行存款-例一	13,681,800.00			13,681,800.00	Cash in Bank	
1103	銀行存款-例二	18,338,300.00			18,338,300.00	Cash in Bank	
1103-1001	華南銀行-新店分行支存	17,238,300.00			17,238,300.00	華南銀行-新店分行支存	
1103-1002	花旗銀行-台北分行支存	500,000.00			500,000.00	花旗銀行-台北分行支存	
1103-2001	華南銀行-新店分行活存	600,000.00			600,000.00	華南銀行-新店分行活存	
		33,088,900.00			33,088,900.00	小計:	
<結 束>							
座標(英吋)(11.26, 5.54)		(X: 1081, Y: 532)					

二、會計管理報表

- ◆ 報表格式設定作業
- ◆ 試算表
- ◆ 損益表
- ◆ 資產負債表

(一) 報表格式設定作業

- ◆ 會計人員透過此作業編製企業所用的財務報表，須先將科目金額的呈現格式在此設定，後續列印報表時只須選擇報表編號即可根據設定之格式呈現，以節省每次編製財報時間
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\基本資料管理\報表格式設定建立作業

GP 鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別 公司別 學生區H01 程式代號

作業清單

- 應付管理系統
- 票據資金管理系統
- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 會計系統參數設定作業
 - 會計期間設定作業
 - 部門層級建立作業
 - 預算名稱建立作業
 - 科目資料建立作業
 - 科目/部門預算建立作業
 - 科目/部門預算追加建立作業
 - 科目/部門預算挪用建立作業
 - 科目部門設限建立作業
 - 單據性質設定作業
 - 立沖帳目名稱建立作業
 - 立沖帳目維護作業
 - 分攤比率資料建立作業
 - 報表格式設定建立作業**
 - 指定關帳作業
 - 常用傳票建立作業
 - 銷貨-製造成本表設定作業
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統

會計參數設定作業
會計期間設定作業
部門層級建立作業
預算名稱建立作業

科目/部門預算追加作業
科目/部門預算刪除作業

科目/部門預算建立作業
科目部門設限建立作業
科目資料建立作業

科目/部門預算複製作業
部門預算彙總作業
會計異常檢核表

立沖帳目明細清除作業
立沖帳目名稱建立作業
立沖帳目維護作業

單據性質設定作業
會計傳票建立作業

已過帳傳票還原作業
已過帳傳票重新過帳作業
傳票整批過帳作業

立沖帳目明細表
立沖帳目彙總表

月結結轉作業
指定關帳作業

日計表
日記帳
現金簿
收支日報表
總分類帳
明細分類帳
試算表

自動分錄系統
常用傳票建立作業
常用傳票複製作業
餘額自動分攤作業
分攤比率資料建立作業
報表格式設定建立作業

部門別分類帳表
部門別實際與預算損益表
部門別全年度損益表
部門別比較損益表
部門別多期比較損益表
多期比較財務報表
實際與預算比較財務報表
帳戶式資產負債表
全年度損益表

GP 報表格式設定建立作業(ACTI13)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

報表編號	報表名稱	報表性質	備註
10001	資產負債表	1.時點	本期損益科目由月結後餘額檔金額而得
10002	資產負債表	1.時點	本期損益科目由收入減費用立即計算而得
10003	專案別資產負債表	1.時點	本期損益科目由收入減費用立即計算而得
20001	損益表	2.期間	
20002	試算表	2.期間	
20003	專案別損益表	2.期間	

列印
列印
瀏覽

初餘額變號
末餘額變號
期異動額變號

0.1 - 211

- 預設的6種格式，當期會計傳票過帳後即可產生報表，報表格式的設定可視實際情況調整
- 若需編製其他財務報表，亦可在此新增格式，例如：薪資費用表、耗用存貨明細表等

GP 報表格式設定建立作業(ACT113)[學生區H01]
資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位
資料瀏覽

報表編號 10001
報表性質 1.時點

報表名稱 資產負債表
備註 本期損益科目由月結後餘額檔金額而得

序號	列印碼 1	列印碼 2	列印碼 3	空格	科目編號	科目名稱
0010	7:不印金額	N:不展統制/明細	L.左	0	1	資產類
0020	7:不印金額	N:不展統制/明細	L.左	0		-----
0030	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	L.左	2	11	流動資產
0040	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	L.左	2	14	基金及長期投資
0050	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	L.左	2	15	固定資產
0060	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	L.左	2	17	無形資產
0070	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	L.左	2	18	其他資產
0080	3:印金額底線	N:不展統制/明細	L.左	0		
0090	1:正常列印	N:不展統制/明細	L.左	0		資產總額
0100	3:印金額底線	N:不展統制/明細	L.左	0		
0110	7:不印金額	N:不展統制/明細	R.右	0	2	負債類
0120	0:不印(不空行)	N:不展統制/明細	R.右	0	3	股東權益類
0130	7:不印金額	N:不展統制/明細	R.右	0		-----
0140	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	R.右	2	21	流動負債
0150	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	R.右	2	24	長期負債
0160	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	R.右	2	25	各項準備
0170	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	R.右	2	28	其他負債
0180	2:金額不為0才印	Y:展統制/明細	R.右	2	29	信託代理及保證負債
0190	3:印金額底線	N:不展統制/明細	R.右	0		

列印1:0.不印(不空行)
1.正常列印
2.金額不為0才印
3.印金額底線
4.印整排橫線
5.空行
6.跳頁
7.不印金額
8.不展至統制或明細
9.第N項合計值

來源:0.無
1.期初餘額
2.期末餘額
3.當期異動額
4.期初餘額變號
5.期末餘額變號
6.當期異動額變號

列印3:L.左 R.右 1.左底 r.右底 (帳戶式資產負債)

瀏覽 單身資料筆數: 35

127.0.0.1 - 211

(二) 試算表

- ◆ 檢視某期間內各會計科目的期初、本期異動、期末餘額及借貸金額是否平衡，為會計人員編列損益表及資產負債表之前置報表
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\試算表

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



試算表(AC TR20)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項


選擇報表編號 20002

 試算表

選擇資料日期

起 2010/01/01 

迄 2010/01/31 

 確認

 取消

 週期性

 自訂

 即時報表

試算表(ACR20)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇金額單位 元

選擇列印種類 展至統制帳戶

☐ 列印科目類 展至明細帳戶

✓ 確認

✗ 取消

↺↻ 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

成功科技股份有限公司

試算表

金額單位：元（台幣）

試算表

製表日期：2013/06/09

期間：2010/01/01 至 2010/01/31

第 1 頁

科目編號	項 目	期初借方餘額	期初貸方餘額	本期借方金額	本期貸方金額	借方筆數	貸方筆數	期末借方餘額	期末貸方餘額	MAC
1101	庫存現金	1,067,800	0	2,500.00	1,500.00	1	1	1,068,800	0	Cas
1102	銀行存款-例一	13,681,800	0					13,681,800	0	Cas
1103	銀行存款-例二	18,338,300	0					18,338,300	0	Cas
1105	零用金及週轉金	2,695,900	0					2,695,900	0	Pet
1141	應收票據	63,143,200	0					63,143,200	0	Not
1144	應收帳款	31,571,600	0	375,375.00		2		31,946,975	0	Acc
1201	商品存貨	6,846,200	0					6,846,200	0	Inv
1211	製成品	2,648,800	0					2,648,800	0	Fir
1226	原料	3,973,200	0					3,973,200	0	Rav
1251	預付費用	1,771,600	0		100,000.00		1	1,671,600	0	Pre
1259	進項稅額	46,780	0	1,075.00		2		47,855	0	進
1501	土地	43,134,600	0					43,134,600	0	Lar
1531	房屋及建築	46,395,400	0					46,395,400	0	Bui
1532	累計折舊-房屋及建築	0	5,381,855					0	5,381,855	Acc
1541	機器設備	9,352,300	0					9,352,300	0	Mac
1542	累計折舊-機器設備	0	968,865					0	968,865	Acc
1551	運輸設備	3,500,000	0					3,500,000	0	Del
1552	累計折舊-運輸設備	0	289,999					0	289,999	Acc
1561	辦公設備	4,025,700	0	1,500.00	120,000.00	1	1	3,907,200	0	辦
1562	累計折舊-辦公設備	0	466,980	30,000.00		1		0	436,980	累
1811	存出保證金	4,610,900	0					4,610,900	0	Gue
2102	銀行借款	0	9,996,100					0	9,996,100	Bar
2141	應付票據	0	35,952,900		110,000.00		1	0	36,062,900	Not
2143	應付帳款	0	24,476,500	110,000.00	22,575.00	1	2	0	24,389,075	Acc
2147	應付費用	0	29,301,200					0	29,301,200	Exp
2150	銷項稅額	0	539,655		17,875.00		2	0	557,530	Sal
2504	長期借款	0	4,369,300					0	4,369,300	Lor
2601	存入保證金	0	133,500					0	133,500	Gue
3101	股本	0	98,689,300					0	98,689,300	Cap
3201	法定公積	0	12,151,900					0	12,151,900	Leg
3202	特別公積	0	125,900					0	125,900	Su
3218	上期損益	0	33,960,126					0	33,960,126	上
4101	銷貨收入	0	0		357,500.00		2	0	357,500	Sal
5201	進貨	0	0	15,000.00		1		15,000	0	Pur
5505	運費	0	0	5,000.00		1		5,000	0	Fre
6104	推銷-旅費	0	0	1,500.00		1		1,500	0	Tre
6110	推銷-保險費	0	0	100,000.00		2		100,000	0	Ins
7149	其他營業外收益	0	0		2,500.00		1	0	2,500	Nor
7306	財產交易損失	0	0	90,000.00		1		90,000	0	Los
	合計：	256,804,080	256,804,080	731,950.00	731,950.00	14	11	257,174,530	257,174,530	

(三) 損益表

- ◆ 顯示企業在某時間內之營運狀況，此表是由收益、費用、利得及損失所構成，為對外公告財務狀況及會計師查帳的重要報表之一
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\全年度損益表

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別



公司別 學生區H01



程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表**
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



全年度損益表(ACR21)[學生區H01]

基本選項


進階選項

系統選項


選擇報表編號 20001  損益表

選擇會計年度 2010

選擇期別 01 ~ 12

 確認

 取消

 週期性

 自訂

 即時報表

全年度損益表(ACR21)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇金額單位 元

選擇列印種類 展至統制帳戶

不展統制/明細

展至統制帳戶

展至明細帳戶

✓ 確認

✗ 取消

🔄 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

閱覽報表(全年度損益表-20130609000018-201306090001)

成功科技股份有限公司

全年度損益表

金額單位：元（台幣）

會計年度：2010

製表日期：2013/06/09

損益表

第 1 頁

科目編號	科目名稱	01期	02期	03期	04期	05期	06期	07期	08期	09期	10期	11期	12期	合計	%
4	營業收入類	357,500.00												357,500.000	100.000
41	營業收入	357,500.00												357,500.000	100.000
410	銷貨收入	357,500.00												357,500.000	100.000
4101	銷貨收入	357,500.00												357,500.000	100.000
5	營業成本類	20,000.00												20,000.000	5.594
51	銷貨成本	20,000.00												20,000.000	5.594
520	進貨	15,000.00												15,000.000	4.196
5201	進貨	15,000.00												15,000.000	4.196
550	製造費用	5,000.00												5,000.000	1.399
5505	運費	5,000.00												5,000.000	1.399
	營業毛利	337,500.00												337,500.000	94.406
6	營業費用類	101,500.00	30.00											101,530.000	28.400
61	推銷費用	101,500.00	30.00											101,530.000	28.400
610	推銷費用	101,500.00	30.00											101,530.000	28.400
6104	推銷-旅費	1,500.00												1,500.000	0.420
6106	推銷-郵電費		30.00											30.000	0.008
6110	推銷-保險費	100,000.00												100,000.000	27.972
	營業利益	236,000.00	-30.00											235,970.000	66.006
71	營業外收入	2,500.00												2,500.000	0.699
710	營業外收益	2,500.00												2,500.000	0.699
7149	其他營業外收	2,500.00												2,500.000	0.699
73	營業外費用	90,000.00												90,000.000	25.175
730	營業外費用	90,000.00												90,000.000	25.175
7306	財產交易損失	90,000.00												90,000.000	25.175
	本期損益	148,500.00	-30.00											148,470.000	41.530
8	所得稅額														
81	所得稅														
810	所得稅														
8101	預計所得稅														
	納稅後損益	148,500.00	-30.00											148,470.000	41.530

<結 束>

座標(英吋)(12.83, 7.55)

(X: 1232, Y: 725)

(四) 資產負債表

- ◆ 表達企業某一特定時點的財務狀況，此表由資產、負債及業主權益類科目構成(資產＝負債＋業主權益)，為對外公告財務狀況及會計師查帳之重要報表之一
 - 系統提供「報告式」(「多期比較財務報表」)及「帳戶式」資產負債表
 - ✓ 差別在於報表的表達方式不同，報告式是直式呈現；而帳戶式則是以T帳戶呈現，較常見者為「帳戶式」資產負債表
- ◆ 作業位置：會計總帳管理系統\報表列印\帳戶式資產負債表

鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 日記表
 - 日記帳
 - 現金簿
 - 收支日報表
 - 總分類帳
 - 明細分類帳
 - 越南明細分類帳
 - 試算表
 - 多期比較財務報表
 - 實際與預算比較財務報表
 - 帳戶式資產負債表
 - 全年度損益表
 - 部門別分類帳表
 - 部門別實際與預算損益表
 - 部門別全年度損益表
 - 部門別比較損益表
 - 部門別多期比較損益表
 - 立沖帳目明細表
 - 立沖帳目彙總表
 - 立沖帳目借貸餘額明細表
 - 科目彙總表
 - 會計異常檢核表
 - 財務比率分析表
 - 銷貨-製造成本彙總表
 - 專案明細分類帳
 - 專案別總分類帳
 - 專案別多期比較財務報表
 - 專案別比較損益表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統



帳戶式資產負債表(ACIR22)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇報表編號

10002



資產負債表

選擇資料日期

2010/12/31

31



確認



取消



週期性



自訂



即時報表

全年度損益表(ACTR21)[學生區H01]

基本選項

進階選項

系統選項

選擇金額單位 元

選擇列印種類 展至統制帳戶

不展統制/明細

展至統制帳戶

展至明細帳戶

✓ 確認

✗ 取消

🔄 週期性

▶ 自訂

🔍 即時報表

閱覽報表(帳戶式資產負債表-20130609000019-2013060900001)							
成功科技股份有限公司							
帳戶式資產負債表							
金額單位: 元 (台幣)				資產負債表			
製表日期: 2013/06/09				2010/12/31			
科目編號	項目	金額	%	科目編號	項目	金額	%
1	資產類			2	負債類		
11	流動資產	145,962,600.00	58.44	21	流動負債	100,206,805.00	40.12
110	現金	36,047,520.00	14.43	210	短期借款	9,996,100.00	4.00
1101	庫存現金	1,068,800.00	0.43	2102	銀行借款	9,996,100.00	4.00
1102	銀行存款-例一	13,681,800.00	5.48	214	應付款項	90,210,705.00	36.12
1103	銀行存款-例二	18,601,020.00	7.45	2141	應付票據	36,062,900.00	14.44
1105	零用金及週轉金	2,695,900.00	1.08	2143	應付帳款	24,289,075.00	9.72
114	應收款項	94,727,425.00	37.92	2147	應付費用	29,301,200.00	11.73
1141	應收票據	63,143,200.00	25.28	2150	銷項稅額	557,530.00	0.22
1144	應收帳款	31,584,225.00	12.64	25	各項準備	4,502,800.00	1.80
120	存貨	13,468,200.00	5.39	250	長期債務	4,369,300.00	1.75
1201	商品存貨	6,846,200.00	2.74	2504	長期借款	4,369,300.00	1.75
1211	製成品	2,648,800.00	1.06	260	其他長期負債	133,500.00	0.05
1226	原料	3,973,200.00	1.59	2601	存入保證金	133,500.00	0.05
125	預付款項	1,719,455.00	0.69				
1251	預付費用	1,671,600.00	0.67				
1259	進項稅額	47,855.00	0.02				
15	固定資產	99,211,801.00	39.72		負債合計	104,709,605.00	41.92
150	土地	43,134,600.00	17.27	3	股東權益類		
1501	土地	43,134,600.00	17.27				
153	房屋及建築	41,013,545.00	16.42	31	股本	98,689,300.00	39.51
1531	房屋及建築	46,395,400.00	18.57	310	股本(資本)	98,689,300.00	39.51
1532	累計折舊-房屋及建	-5,381,855.00	-2.15	3101	股本	98,689,300.00	39.51
154	機械設備	8,383,435.00	3.36	32	保留盈餘	46,237,926.00	18.51
1541	機器設備	9,352,300.00	3.74	320	已指撥保留盈餘	12,277,800.00	4.92
1542	累計折舊-機器設備	-968,865.00	-0.39	3201	法定公積	12,151,900.00	4.86
155	運輸設備	3,210,001.00	1.29	3202	特別公積	125,900.00	0.05
1551	運輸設備	3,500,000.00	1.40	321	未指撥保留盈餘	33,960,126.00	13.60
1552	累計折舊-運輸設備	-289,999.00	-0.12	3218	上期損益	33,960,126.00	13.60
156	辦公設備	3,470,220.00	1.39				
1561	辦公設備	3,907,200.00	1.56		股東權益合計	145,075,696.00	58.08
1562	累計折舊-辦公設備	-436,980.00	-0.17				
18	其他資產	4,610,900.00	1.85		負債與股東權益總額	249,785,301.00	100.00
181	雜項資產	4,610,900.00	1.85				
1811	存出保證金	4,610,900.00	1.85				
	資產總額	249,785,301.00	100.00				

三、月底結轉流程

- ◆ 財務報表檢視無誤後，須透過系統執行月底結轉作業，將當月期末餘額結轉至下月作為期初值
 - 結轉後的期初值將產生於各模組之「月統計維護作業」中，簡稱為「月檔」
 - 月檔除了可以作為報表期初值的來源依據之外，更可提升資料統計及運算的效率
- ◆ 月底結轉作業執行後，系統會自動將該模組的現行年月加一，並凍結現行年月以前的財務異動單據，避免人為疏失造成帳務資料的更動而影響報表之正確性

三、月底結轉流程 (Cont.)

- ◆ 應收帳款月底結轉
- ◆ 應付帳款月底結轉
- ◆ 銀行存款月底結轉
- ◆ 會計總帳月底結轉

- ◆ ****固定資產與營業稅不需要“月結”****

(一) 應收帳款月底結轉

- ◆ 目的：
結算當月份應收帳款期末餘額，依客戶別將期末餘額結轉至下月期初並將應收現行年月加一
- ◆ 時機：
當月份所有應收相關的異動單據，已經輸入完成且已全部確認無誤。單據包括：應收管理系統的結帳單及收款單
- ◆ 作業位置：應收管理系統\批次作業\應收帳款月底結轉作業

GP 鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別 公司別 學生區H01 程式代號

作業清單

- 刷卡管理系統
- 應收管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 批次作業
 - 結帳單自動結帳作業
 - 應收單據清除作業
 - 應收帳款月統計資料重計
 - 應收帳款月底結轉作業**
 - 發票號碼批次賦予作業
 - 結帳單樹狀資訊查詢
- 應付管理系統
- 票據資金管理系統
- 會計總帳管理系統
- 自動分錄系統
- 批次需求計劃系統
- 主生產排程系統
- 物料需求計劃系統
- 成本計算管理系統
- 固定資產管理系統
- 營業稅申報系統
- 品質管理系統

Workflow ERP GP

應收管理系統

```

    graph TD
        A[會計科目設定作業] --> B[單據性質設定作業]
        B --> C[結帳單建立作業]
        D[發票號碼批次賦予] --> C
        E[結帳單自動結帳作業] --> C
        C --> F[收款單建立作業]
        F --> G[應收帳款查帳單]
        F --> H[業務員帳款明細表]
        F --> I[客戶帳款明細表]
        G --> J[應收帳款分戶帳]
        G --> K[應收帳款月底重評價表]
        H --> L[業務員帳款分析表]
        H --> M[未結案應收明細表]
        I --> N[客戶帳款分析表]
        I --> O[應收帳款對帳單]
    
```

應收管理系統

會計科目設定作業
單據性質設定作業

發票號碼批次賦予

結帳單建立作業

結帳單自動結帳作業

收款單建立作業

應收帳款查帳單
應收帳款分戶帳
應收帳款月底重評價表

業務員帳款明細表
業務員帳款分析表
未結案應收明細表

客戶帳款明細表
客戶帳款分析表
應收帳款對帳單

財務參數設定作業(CMSI24)[學生區H01]

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2009/12

應收現行年月 2010/03

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2009/12

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

GP 客戶每月統計維護(ACRI05)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

客戶	客戶簡稱	統計年月	本幣期初總金額
▶ 1001	第一公司	2010/01	0
1001	第一公司	2010/02	813,750
1001	第一公司	2010/03	813,750
1002	標竿公司	2006/01	0
1002	標竿公司	2006/02	551,250
1002	標竿公司	2010/01	0
1002	標竿公司	2010/02	3,276
1002	標竿公司	2010/03	3,276
1003	茂盛公司	2006/01	0
1003	茂盛公司	2006/02	63,000
1003	茂盛公司	2010/01	63,000
1003	茂盛公司	2010/02	63,000
1003	茂盛公司	2010/03	63,000
1101	統一公司	2003/12	0
1101	統一公司	2004/01	52,500
1101	統一公司	2004/02	4,284,000

瀏覽 單身資料筆數: 2 127.0.0.1 - 211

應收帳款月底結轉作業(ACRB05)[學生區H01]

基本選項

系統選項

執行 2010 年 03 月份之月底結轉作業

無法自行更改月底結轉作業之年月

✓ 確認

✗ 取消

🔄 週期性

▶ 自訂

財務參數設定作業(CMSI24)[學生區H01]

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

行存款現行年月 2009/12

應收現行年月 2010/04

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2009/12

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

瀏覽

127.0.0.1 - 211

月結後：

1. 「財務參數設定作業」之「應收現行年月」自動加一
2. 應收現行年月以前的結帳單與收款單無法確認及取消確認
3. 此例應收現行年月為2010/04，表示無法修改2010/04以前的結帳單及收款單

GP 客戶每月統計維護(ACRI05)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)



詳細欄位

資料瀏覽

客戶	客戶簡稱	統計年月	本幣期初總金額
▶1001	第一公司	2010/01	0
1001	第一公司	2010/02	813,750
1001	第一公司	2010/03	813,750
1001	第一公司	2010/04	813,750
1002	標竿公司	2006/01	0
1002	標竿公司	2006/02	551,250
1002	標竿公司	2010/01	0
1002	標竿公司	2010/02	3,276
1002	標竿公司	2010/03	3,276
1002	標竿公司	2010/04	3,276
1003	茂盛公司	2006/01	0
1003	茂盛公司	2006/02	63,000
1003	茂盛公司	2010/01	63,000
1003	茂盛公司	2010/02	63,000
1003	茂盛公司	2010/03	63,000
1003	茂盛公司	2010/04	63,000

瀏覽 單身資料筆數: 2

127.0.0.1 - 211

「應收管理系統\日常異動處理\客戶每月統計維護作業」自動產生次月之期初餘額

GP 客戶每月統計維護(ACRI05)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

文件 查詢 刪除 打印 刷新 上一步 上一步

詳細欄位

資料瀏覽

客戶 1001

第一公司

統計年月 2010/04

備註

本幣期初總金額 813,750

本幣借方總金額 0

本幣貸方總金額 0

類別	單別	幣別	原幣期初金額	原幣本期借方金額	原幣本期貸方金額	本幣期初金額	本幣本期借
▶ 1.應收	A611	NTD	651,000	0	0	651,000	
1.應收	A612	NTD	162,750	0	0	162,750	

瀏覽 單身資料筆數: 2

127.0.0.1 - 211

(二) 應付帳款月底結轉

- ◆ 目的：
結算當月份應付帳款期末餘額，依廠商別將期末餘額結轉至下月期初並將應付現行年月加一
- ◆ 時機：
當月份所有應付相關的異動單據，已經輸入完成且已全部確認無誤。單據包括：應付管理系統的應付憑單及付款單
- ◆ 作業位置：應付管理系統\批次作業\應付帳款月底結轉作業

GP 鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別 公司別 學生區H01 程式代號

作業清單

- 發票號碼批次賦予作業
- 結帳單樹狀資訊查詢
- 應付管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 批次作業
 - 應付憑單自動結帳作業
 - 自動付款作業
 - 應付單據清除作業
 - 應付帳款月統計資料重計
 - 應付帳款月底結轉作業**
 - 自動開票作業
 - 提款單批次產生作業
 - 費用申請管理
 - 應付憑單樹狀資訊查詢
- 票據資金管理系統
- 會計總帳管理系統
- 自動分錄系統
- 批次需求計劃系統
- 主生產排程系統
- 物料需求計劃系統

Workflow ERP GP

應付管理系統

```

graph TD
    A[會計科目設定作業  
單據性質設定作業] --> B[應付憑單建立作業]
    C[採購管理系統  
進貨單/退貨單] --> D[應付憑單自動結帳作業]
    D --> B
    B --> E[自動付款作業]
    B --> F[付款單建立作業]
    F --> G[應付憑單明細表  
付款單明細表]
    F --> H[應付帳款明細表  
廠商帳齡分析表]
    F --> I[應付帳款分戶帳  
應付帳款月底評價表  
未結案應付明細表]
    J[製造管理系統  
託外進/退貨單] --> D
    
```


財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2009/12

應收現行年月 2009/12

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/02

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式

1.會計

✓ 確定

✗ 取消



詳細欄位

資料瀏覽

廠商	廠商簡稱	統計年月	本幣期初總金額	本幣借方
▶1001	三星公司	2003/12	0	
1001	三星公司	2004/01	10,500	
1001	三星公司	2006/01	0	
1001	三星公司	2006/02	14,070	
1001	三星公司	2009/12	0	
1001	三星公司	2010/01	10,500	
1001	三星公司	2010/02	172,200	
1002	大進公司	2003/12	0	
1002	大進公司	2004/01	21,000	
1002	大進公司	2006/01	0	
1002	大進公司	2006/02	4,515	
1002	大進公司	2009/12	0	
1002	大進公司	2010/01	21,000	
1002	大進公司	2010/02	44,625	
1003	日昇公司	2003/12	0	
1003	日昇公司	2004/01	31,500	
1003	日昇公司	2006/01	0	
1003	日昇公司	2006/02	42,525	
1003	日昇公司	2009/12	0	

應付帳款月底結轉作業(ACPB05)[學生區H02]

基本選項

系統選項

執行 2010 年 02 月份之月底結轉作業

無法自行更改月底結轉作業之年月

✓ 確認

✗ 取消

🔄 週期性

▶ 自訂

財務參數設定作業(CMSI24)[學生區H02]

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2009/12

應收現行年月 2009/12

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/03

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

瀏覽

127.0.0.1 - 211

月結後：

1. 「財務參數設定作業」之「應付現行年月」自動加一
2. 應付現行年月以前的應付憑單與付款單無法確認及取消確認
3. 此例應付現行年月為2010/03，表示無法修改2010/03以前的應付憑單及付款單

GP 廠商每月統計維護作業(ACPI05)[學生區H02]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

廠商	廠商簡稱	統計年月	本幣期初總金額	本幣借
1001	三星公司	2010/01	10,500	
1001	三星公司	2010/02	172,200	
1001	三星公司	2010/03	172,200	
1002	大進公司	2003/12	0	
1002	大進公司	2004/01	21,000	
1002	大進公司	2006/01	0	
1002	大進公司	2006/02	4,515	
1002	大進公司	2009/12	0	
1002	大進公司	2010/01	21,000	
1002	大進公司	2010/02	44,625	
1002	大進公司	2010/03	24,625	
1003	日昇公司	2003/12	0	
1003	日昇公司	2004/01	31,500	
1003	日昇公司	2006/01	0	
1003	日昇公司	2006/02	42,525	
1003	日昇公司	2009/12	0	
1003	日昇公司	2010/01	31,500	
1003	日昇公司	2010/02	134,400	
1003	日昇公司	2010/03	54,400	

瀏覽 單身資料筆數: 2 127.0.0.1 - 211

GP 廠商每月統計維護作業(ACPI05)[學生區H

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

廠商 1002 大進公司

統計年月 2010/03

備註

本幣期初總金額 24,625

本幣借方總金額 0

本幣貸方總金額 0

類別	單別	幣別	原幣期初金額	原幣本期借方金額	原幣本期貸方金額	本幣期初金額	本幣本期借方金額	本
▶ 1.應付	A710	NTD	21,000	0	0	21,000	0	
1.應付	A712	NTD	3,625	0	0	3,625	0	

瀏覽 單身資料筆數: 2 127.0.0.1 - 211

「應付管理系統\日常異動處理\廠商每月統計維護作業」自動產生次月之期初餘額

(三) 銀行存款月底結轉

- ◆ 目的：
結算當月份銀行存款期末餘額，依銀行別將期末餘額結轉至下月期初並將銀行存款現行年月加一
- ◆ 時機：
當月份所有與銀行存款金額相關的異動單據，已經輸入完成且全部確認無誤。單據包括：當月已到期的託收票據是否已完成兌現動作、已到期的應付票據是否已完成兌現動作、客戶或廠商的轉帳匯款是否已經輸入至銀行存提作業中並完成確認動作等
- ◆ 作業位置：票據資金管理系統\批次作業\存款月底結轉作業

GP 鼎新電腦Conductor [H02-學生H02]

檢視類別 系統+作業別 公司別 學生區H02 程式代號

作業清單

- 費用申請管理
- 應付憑單樹狀資訊查詢
- 票據資金管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 批次作業
 - 應收票據託收/兌現整批作業
 - 應付票據兌現整批作業
 - 存款月底結轉作業**
 - 銀行存款重計作業
 - 票據清除作業
 - 還票產生結帳單作業
 - 還票結帳單還原作業
 - 預計收支批次複製作業
 - 預計收支批次實現/取消實現作
 - 應收票據票貼整批作業
 - 應付利息產生還款單作業
 - 付款單產生預約付款作業
 - 信貸銀行已使用額度重計作業
 - 查詢作業
 - 自動分錄管理
 - 銀行轉帳管理

Workflow ERP GP

票據資金管理系統

```

graph TD
    A[應收管理系統收款單] --> B[應收票據建立作業]
    C[單據性質設定作業] --> D[銀行帳號建立作業]
    E[應付管理系統付款單] --> F[應付票據建立作業]
    B --> G[票據融資建立作業]
    D --> H[借/還款建立作業]
    F --> I[銀行存款存提作業]
    G --> J[融/撤票建立作業]
    H --> K[預計收支建立作業]
    I --> L[抵押資料建立作業]
    J --> M[應收票據票況表]
    K --> N[銀行資金預估狀況]
    L --> O[應付票據票況表]
    M --> P[應收票據到期明細表]
    N --> Q[資金預估明細表]
    O --> R[應付票據到期明細表]
    P --> S[應收票據異動明細表]
    Q --> T[資金預估彙總表]
    R --> U[應付票據異動明細表]
    S --> V[應收票據票齡分析表]
    T --> W[應付票據票齡分析表]
    V --> X[客戶應收票據明細表]
    W --> Y[廠商應付票據明細帳]
    X --> Z[客戶應收票據明細帳]
    Y --> AA[廠商應付票據明細表]
    Z --> AB[客戶退票記錄明細表]
    AA --> AC[應付票據支票套印]
    
```

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2010/02

應收現行年月 2010/04

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/05

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

GP 銀行月統計維護作業 (NOTI12)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

銀行代號	銀行簡稱	銀行帳號	會計科目	科目名稱	幣別	存款年月	月
▶001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存		2004/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2004/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/02	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2004/01	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/01	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/02	

瀏覽 127.0.0.1 - 211

存款月底結轉作業(NOTE03)[學生區H01]

基本選項

系統選項

結轉年月 2010/02

無法自行更改月底結轉作業之年月

✓ 確認

✗ 取消

↺↻ 週期性

▶ 自訂

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2010/03

應收現行年月 2010/04

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/05

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

月結後：

1. 「財務參數設定作業」之「銀行存款現行年月」自動加一
2. 銀行存款現行年月以前會影響銀行存款餘額的異動單據皆無法確認及取消確認

GP 銀行月統計維護作業(NOTI12)[學生區H01]								
資料(D) 功能(F) 離開(X)								
<div> </div>								
詳細欄位		資料瀏覽						
銀行代號	銀行簡稱	銀行帳號	會計科目	科目名稱	幣別	存款年月	月結	
▶ 001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存		2004/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2004/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/02		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/03		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2004/01		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/01		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/02		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/03		

資料(D) 功能(F) 離開(X)



詳細欄位 資料瀏覽

銀行代號 001



銀行簡稱 華南商業銀行新店分行

銀行帳號 006001005

會計科目 1103-1001

科目名稱 華南銀行-新店分行支

幣別 NTD



存款年月 2010/03

月初原幣餘額 5,000,000

月初本幣餘額 5,000,000

「票據資金管理系統\基本資料管理\銀行月統計維護作業」自動產生次月之期初餘額

瀏覽

12.10.1 - 211

(四) 會計總帳月底結轉

◆ 目的：

- 結算當月份本期損益金額，意指將虛帳戶餘額(例如：收入及費用類科目)，結轉為本期損益科目餘額
- 遇會計年度最後一期時，將當年度實帳戶餘額(例如：銀行存款、應收帳款...等科目)結轉至下年度第一期該科目之期初值；當年度虛帳戶餘額結清及本期損益科目餘額結轉至下年度前期損益科目中，並由系統自動將會計現行年月加一

◆ 時機：

應收帳款、應付帳款、銀行存款的餘額、存貨成本等檢核無誤且當月會計傳票皆已完成過帳後，即可進行會計總帳的月底結轉動作

◆ 作業位置：會計總帳管理系統\批次作業\月底結轉作業

GP 鼎新電腦Conductor [H01-學生H01]

檢視類別 系統+作業別

公司別 學生區H01

程式代號

作業清單

- 應付管理系統
- 票據資金管理系統
- 會計總帳管理系統
 - 基本資料管理
 - 日常異動處理
 - 異動單據憑證
 - 清單與明細表
 - 報表列印
 - 批次作業
 - 載入預設會計科目作業
 - 傳票整批過帳作業
 - 已過帳傳票還原作業
 - 已過帳傳票重新過帳作業
 - 月底結轉作業**
 - 傳票總號重排作業
 - 應計回轉傳票產生作業
 - 部門預算彙總作業
 - 科目/部門預算複製作業
 - 常用傳票複製作業
 - 餘額自動分攤作業
 - 公司別傳票複製作業
 - 製費/人工轉銷傳票產生作業
 - 會計傳票帳冊清除作業
 - 立沖帳目指定結案開帳作業
 - 立沖帳目明細清除作業
 - 科目預算異動明細產生作業
- 現金流量表

Workflow ERP GP

會計總帳管理系統

會計參數設定作業
會計期間設定作業
部門等級建立作業
預算名稱建立作業

科目/部門預算追加作業
科目/部門預算撤用作業

科目/部門預算建立作業
科目部門廢除建立作業
科目資料建立作業

科目/部門預算彙總作業
部門預算彙總作業

會計異常檢核表

自動分錄系統

單據性質設定作業

會計傳票建立作業

已過帳傳票還原作業
已過帳傳票重新過帳作業
傳票整批過帳作業

常用傳票建立作業
常用傳票複製作業

餘額自動分攤作業
分攤比率資料建立作業

報表格式設定建立作業

月底結轉作業
指定開帳作業

立沖帳目明細清除作業
立沖帳目名稱建立作業
立沖帳目維護作業

立沖帳目明細表
立沖帳目彙總表

日計表
日記帳
現金簿
收支日報表
總分類帳
明細分類帳
試算表

部門別分類帳表
部門別實際與預算損益表
部門別全年度損益表
部門別比較損益表
部門別多期比較損益表
多期比較財務報表
實際與預算比較財務報表
帳戶式資產負債表
全年度損益表

財務參數設定

會計期制

☒ 12期☐ 13期

會計現行年度 2009

會計現行期別 12

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

銀行存款現行年月 2010/02

應收現行年月 2010/04

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/05

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

GP 銀行月統計維護作業 (NOTI12)[學生區H01]

資料(D) 功能(F) 離開(X)

詳細欄位 資料瀏覽

銀行代號	銀行簡稱	銀行帳號	會計科目	科目名稱	幣別	存款年月	月
▶001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存		2004/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2004/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/01	
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/02	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2004/01	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/01	
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/02	

瀏覽 127.0.0.1 - 211

月底結轉作業(ACIB09)[學生區H01]

基本選項

系統選項

結轉會計年度 2009

結轉會計期別 12

✓ 確認

✗ 取消

↺↻ 週期性

▶ 自訂

無法自行更改月底結轉作業之會計年度與期別

財務參數設定作業(CMSI24)[學生區H01]

財務參數設定

會計期制

☒ 12期

月結後，「財務參數設定作業」
之「會計現行年度、期別」
自動加一

會計現行年度 2010

會計現行期別 01

會計關帳年度 2009

會計關帳期別 11

存款現行年月 2010/03

應收現行年月 2010/04

應收關帳年月 2009/11

應付現行年月 2010/05

應付關帳年月 2009/11

零用金現行年月 2009/12

營業稅現行年月 2009/12

☐ 預算管理

預算科目分類方式 1.會計

✓ 確定

✗ 取消

瀏覽

127.0.0.1 - 211

GP 銀行月統計維護作業(NOTI12)[學生區H01]								
資料(D) 功能(F) 離開(X)								
<div> </div>								
詳細欄位		資料瀏覽						
銀行代號	銀行簡稱	銀行帳號	會計科目	科目名稱	幣別	存款年月	月結	
▶001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存		2004/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2004/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/01		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/02		
001	華南商業銀行新店分行	006001005	1103-1001	華南銀行-新店分行支存	NTD	2010/03		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2004/01		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/01		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/02		
002	美商花旗銀行台北分行	021091201	1103-2002	花旗銀行-台北分行活存	NTD	2010/03		

資料(D) 功能(F) 離開(X)



詳細欄位 資料瀏覽

銀行代號 001



銀行簡稱 華南商業銀行新店分行

銀行帳號 006001005

會計科目 1103-1001

科目名稱 華南銀行-新店分行支

幣別 NTD



存款年月 2010/03

月初原幣餘額 5,000,000

月初本幣餘額 5,000,000

「票據資金管理系統\基本資料管理\銀行月統計維護作業」自動產生次月之期初餘額

瀏覽