

會計系統應用(小型社企)

B01A4

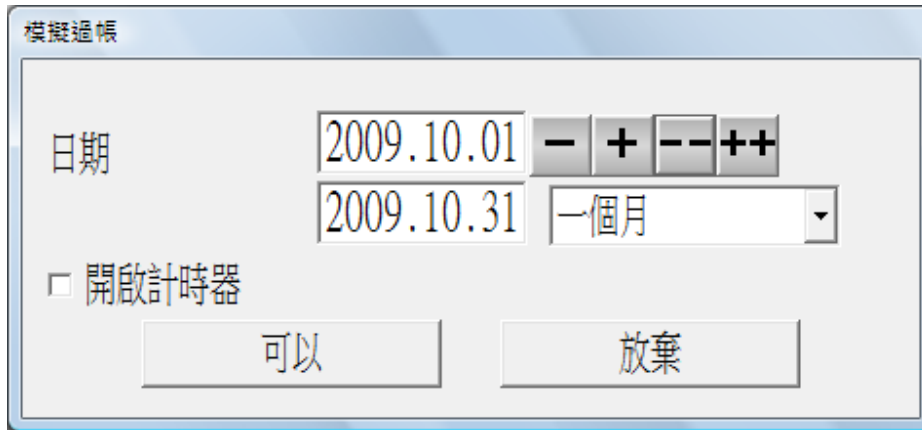
課堂四



2009/11/02 (星期一) 6:30PM-9:30PM

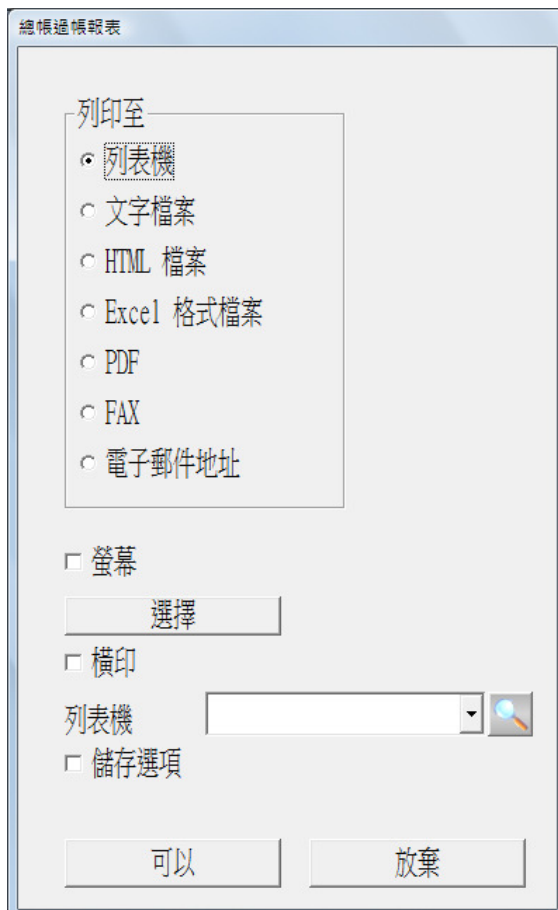
總帳

甲. 模擬過帳

1. 選擇[過帳/模擬過帳]。



2. 按  接受過帳日期“2009.10.01”至“2009.10.31”。
3. 按 ，系統開始進行模擬過帳。
4. 系統完成模擬過帳後，會出現以下畫面，用戶可選擇列印“總帳過帳報表/模擬”至列表機或輸出至各種檔案格式。



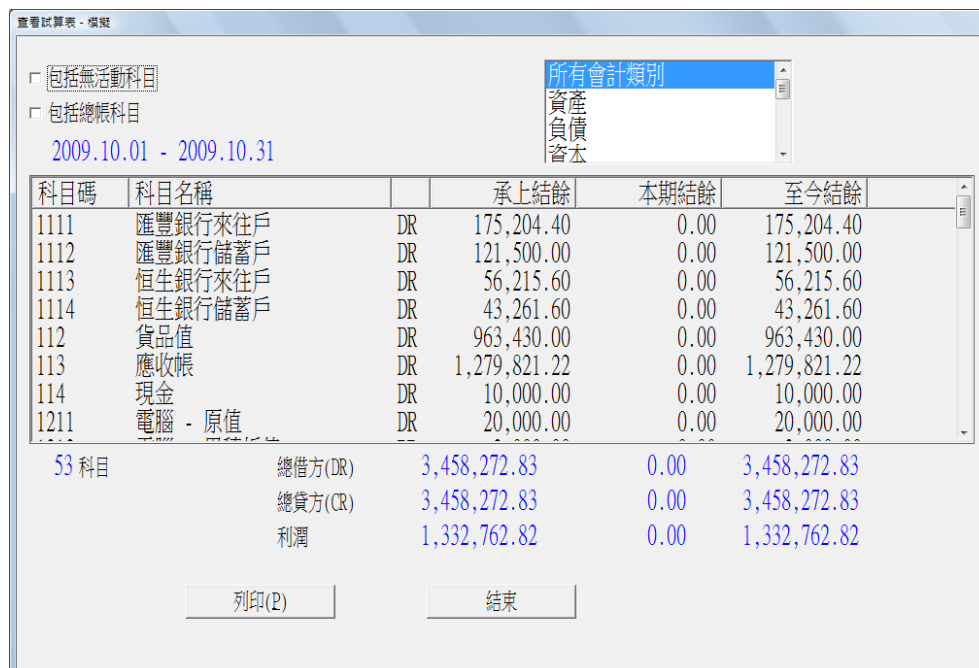
5. “總帳過帳報表/模擬”的格式如下，列出過帳帳單總項目數及借貸方總金額。



乙. 暫定財務報表

1. 查看試算表

- 選擇[暫定財務報表/試算表/查看]。



查看試算表 - 模擬

包括無活動科目
 包括總帳科目

2009.10.01 - 2009.10.31

所有會計類別
資產
負債
資本

科目碼	科目名稱		承上結餘	本期結餘	至今結餘
1111	滙豐銀行來往戶	DR	175,204.40	0.00	175,204.40
1112	滙豐銀行儲蓄戶	DR	121,500.00	0.00	121,500.00
1113	恒生銀行來往戶	DR	56,215.60	0.00	56,215.60
1114	恒生銀行儲蓄戶	DR	43,261.60	0.00	43,261.60
112	貨品值	DR	963,430.00	0.00	963,430.00
113	應收帳	DR	1,279,821.22	0.00	1,279,821.22
114	現金	DR	10,000.00	0.00	10,000.00
1211	電腦 - 原值	DR	20,000.00	0.00	20,000.00
53 科目	總借方(DR)		3,458,272.83	0.00	3,458,272.83
	總貸方(CR)		3,458,272.83	0.00	3,458,272.83
	利潤		1,332,762.82	0.00	1,332,762.82

列印(P) 結束

- 畫面列出模擬過帳所選期間的所有會計科目的餘額。
- 選取“包括總帳科目”，列出不入帳的一級或二級總帳科目餘額。

- 可選取查看不同的會計類別，包括資產、負債、資本、收入、成本、開支、其他收入及其他開支。
- 可按[列印]即時列印所查看的會計科目餘額。

檢視列印檔案
檔案(F) 去到 列印效果(E)

XYZ Development Limited
東西南發展有限公司
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座
電話：23456789 傳真：29876543

日期：2009.10.09
時間：01:27 am
頁次：1/2
登入號碼：ADMIN

查看試算表 - 模擬

2009.10.01 - 2009.10.31

科目碼	科目名稱		承上結餘	本期結餘	至今結餘
1111	匯豐銀行來往戶	DR	175,204.40	0.00	175,204.40
1112	匯豐銀行儲蓄戶	DR	121,500.00	0.00	121,500.00
1113	恒生銀行來往戶	DR	56,215.60	0.00	56,215.60
1114	恒生銀行儲蓄戶	DR	43,261.60	0.00	43,261.60
112	貨品值	DR	963,430.00	0.00	963,430.00
113	應收帳	DR	1,279,821.22	0.00	1,279,821.22
114	現金	DR	10,000.00	0.00	10,000.00
1211	電腦 - 原值	DR	20,000.00	0.00	20,000.00
1212	電腦 - 累積折值	DR	-2,000.00	0.00	-2,000.00
1221	列印機 - 原值	DR	15,000.00	0.00	15,000.00
1222	列印機 - 累積折值	DR	-3,000.00	0.00	-3,000.00
123	傢俬及設置	DR	50,000.00	0.00	50,000.00
131	成品 - 工資	DR	2,000.00	0.00	2,000.00

2. 列印試算表

- 選擇[暫定財務報表/試算表/公司]。

暫定試算表

包括總類科目

包括無活動科目

列印承上

列印去年結餘

預算期

取出預算至今結餘

貨幣

科目碼

列印至

- 列表機
- 文字檔案
- HTML 檔案
- Excel 格式檔案
- PDF
- FAX
- 電子郵件地址

螢幕

橫印

列表機

開啟計時器

儲存選項

- 可選擇列印承上餘額及去年初餘額。
- 若有輸入預算數字，可選取列印某預算期或預算至今結餘的數字作比較。

檢視列印檔案
檔案(F) 去到 列印效果(E)

東西南發展有限公司
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座
電話：23456789 傳真：29876543

日期：2009.10.09
時間：01:32 am
頁次：1/2
登入號碼：ADMIN

暫定試算表 截至 2009.10.01 - 2009.10.31

科目碼	科目名稱	承上結餘		本期結餘		至今結餘		預算結餘	
		借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方	借方	貸方
1111	匯豐銀行來往戶	175,204.40		0.00		175,204.40		140,000.00	
1112	匯豐銀行儲蓄戶	121,500.00		0.00		121,500.00		120,000.00	
1113	恒生銀行來往戶	56,215.60		0.00		56,215.60		50,000.00	
1114	恒生銀行儲蓄戶	43,261.60		0.00		43,261.60		4,000.00	
112	貨品值	963,430.00		0.00		963,430.00		900,000.00	
113	應收帳	1,279,821.22		0.00		1,279,821.22		1,300,000.00	
114	現金	10,000.00		0.00		10,000.00		10,000.00	
1211	電腦 - 原值	20,000.00		0.00		20,000.00		20,000.00	
1212	電腦 - 累積折值	-2,000.00		0.00		-2,000.00		-2,000.00	
1221	列印機 - 原值	15,000.00		0.00		15,000.00		15,000.00	
1222	列印機 - 累積折值	-3,000.00		0.00		-3,000.00		-3,000.00	
123	傢俬及設置	50,000.00		0.00		50,000.00		50,000.00	

- 公司(多月份) - 選擇[暫定財務報表/試算表/公司 - 多月份]以列印多個月份的會計科目餘額。

檢視列印檔案
檔案(F) 去到 列印效果(E)

東西南發展有限公司
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座
電話：23456789 傳真：29876543

日期：2009.10.09
時間：01:34 am
頁次：1/5
登入號碼：ADMIN

暫定試算表-多月份

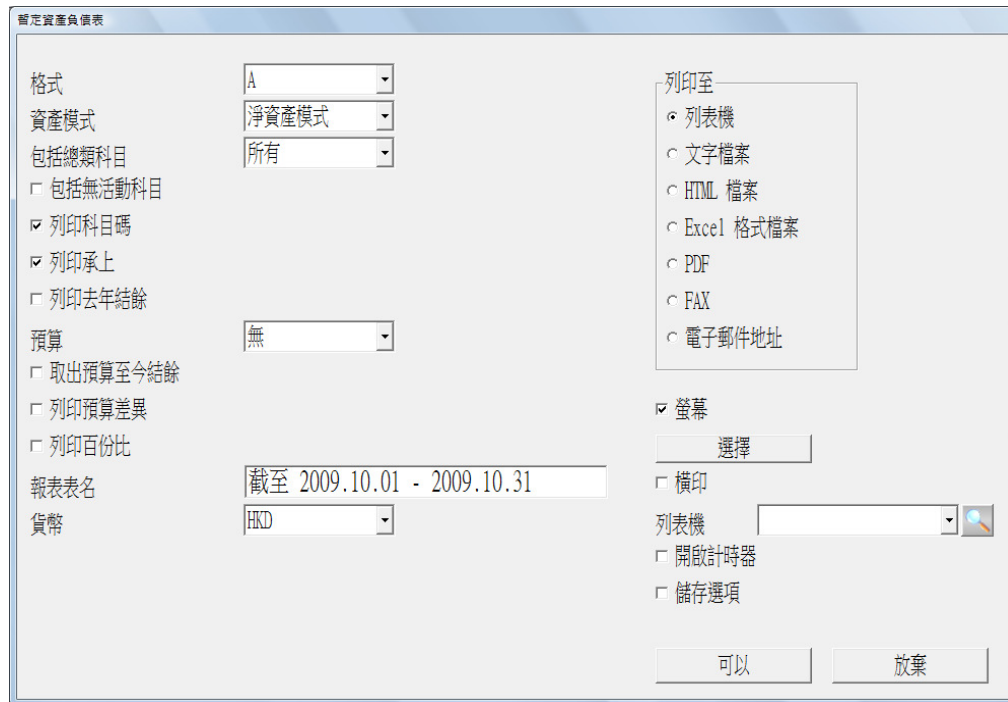
2001.08.01 - 2001.10.31

科目碼	科目名稱	月份	借方	貸方	結餘	至今結餘
11	流動資產	承上:				1,322,320.02
		01.08	33,580.00	0.00 DR	33,580.00	1,355,900.02
		01.09	1,161,108.20	356,200.00 DR	804,908.20	2,160,808.22
		01.10	383,320.00	71,200.00 DR	312,120.00	2,472,928.22
		總數:	1,578,008.20	427,400.00 DR	1,150,608.20	
111	銀行資產	承上:				424,500.00
		01.08	18,737.60	0.00 DR	18,737.60	443,237.60
		01.09	336,444.00	356,200.00 DR	-19,756.00	423,481.60
		01.10	29,200.00	42,000.00 DR	-12,800.00	410,681.60
		總數:	384,381.60	398,200.00 DR	-13,818.40	

- 單一部門 - 選擇[暫定財務報表/試算表/單一部門]以列印某一部門的試算表。
- 多部門 - 選擇[暫定財務報表/試算表/多部門]以列印多部門的試算表。

3. 資產負債表

- 選擇[暫定財務報表/資產負債表/公司]。



- “格式”及“資產模式”為不同的資產負債表格式，用戶可在”格式”選項中選擇列印用戶自訂的格式 D 及 E。
- 報表如下：

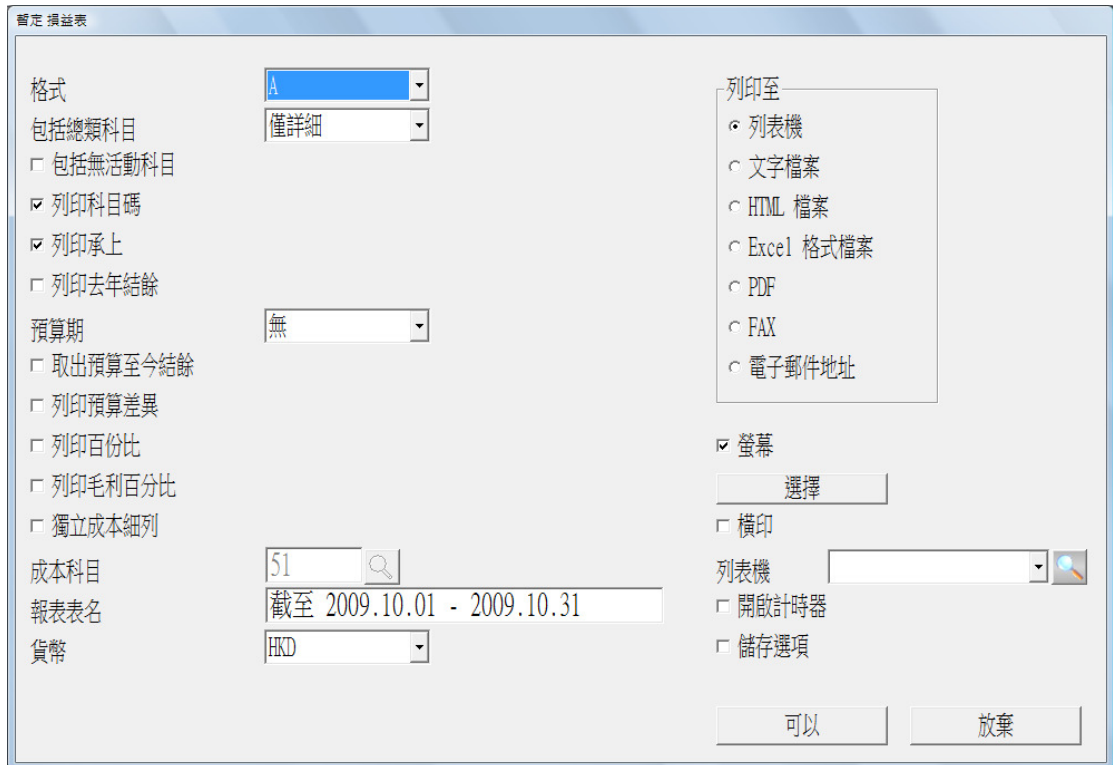


科目碼	科目名稱	承上	本期結餘	至今結餘
資產				
11	流動資產	2,649,432.82	0.00	2,649,432.82
111	銀行資產	396,181.60	0.00	396,181.60
1111	匯豐銀行來往戶	175,204.40	0.00	175,204.40
1112	匯豐銀行儲蓄戶	121,500.00	0.00	121,500.00
1113	恒生銀行來往戶	56,215.60	0.00	56,215.60
1114	恒生銀行儲蓄戶	43,261.60	0.00	43,261.60
112	貨品值	963,430.00	0.00	963,430.00
113	應收帳	1,279,821.22	0.00	1,279,821.22
114	現金	10,000.00	0.00	10,000.00
12	固定資產	80,000.00	0.00	80,000.00
121	電腦	18,000.00	0.00	18,000.00
1211	電腦 - 原值	20,000.00	0.00	20,000.00

- 單一部門 - 選擇[暫定財務報表/資產負債表/單一部門]以列印某一部門的資產負債表。
- 多部門 - 選擇[暫定財務報表/資產負債表/多部門]以列印多部門的資產負債表。

4. 損益表

- 選擇[暫定財務報表/損益表/公司 - 壹期結餘]。



暫定損益表

格式: A

包括總類科目: 僅詳細

包括無活動科目

列印科目碼

列印承上

列印去年結餘

預算期: 無

取出預算至今結餘

列印預算差異

列印百分比

列印毛利百分比

獨立成本細列

成本科目: 51

報表表名: 截至 2009.10.01 - 2009.10.31

貨幣: HKD

列印至:

- 列表機
- 文字檔案
- HTML 檔案
- Excel 格式檔案
- PDF
- FAX
- 電子郵件地址

螢幕

選擇

橫印

列表機

開啟計時器

儲存選項

可以 放棄

- 選取"獨立成本細列"，淨利潤的計算不包括銷售成本，成本在另一頁分開顯示。
- 報表格式如下。



東西南發展有限公司 日期: 2009.10.09
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座 時間: 01:57 am
電話: 23456789 傳真: 29876543 頁次: 1/2
登入號碼: ADMIN

暫定 損益表 截至 2009.10.01 - 2009.10.31

科目碼	科目名稱	承上	本期結餘	至今結餘
收入				
411	銷售 - 硬件	1,318,756.44	0.00	1,318,756.44
412	銷售 - 軟件	306,783.20	0.00	306,783.20
413	軟件服務	83,000.00	0.00	83,000.00
421	退貨 - 硬件	-3,188.80	0.00	-3,188.80
422	退貨 - 軟件	-10,240.00	0.00	-10,240.00
43	銷售折扣	1,102.39	0.00	1,102.39
44	服務費	53,072.00	0.00	53,072.00
45	送貨費	2,980.00	0.00	2,980.00
491	訂金	2,500.00	0.00	2,500.00
492	附加費	437.60	0.00	437.60
總收入:		1,755,202.83	0.00	1,755,202.83

- 公司(多月份) - 選擇[暫定財務報表/損益表/公司 - 多月份]以列印多月份的損益表。

檢視列印檔案

檔案(F) 去到 列印效果(E)

東西南發展有限公司
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座
電話：23456789 傳真：29876543

日期：2009.10.09
時間：01:58 am
頁次：1/2
登入號碼：ADMIN

暫定 損益表 - 每月

2001.01.01 - 2001.10.31

科目碼	科目名稱	01.01	01.02	01.03	01.04	01.05	01.06	總數	平均
收入									
411	銷售 - 硬件	14,400.00	640.00	5,632.00	8,976.00	9,984.00	24,108.00		
		18,258.24	29,994.80	629,363.40	324,480.00			1,065,836.44	106,583.64
412	銷售 - 軟件	19,680.00	2,000.00	480.00	7,164.00	7,488.00	41,152.00		
		3,744.00	4,222.00	42,994.80	28,080.00			157,004.80	15,700.48
413	軟件服務	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00	0.00	3,000.00	0.00			3,000.00	300.00
421	退貨 - 硬件	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00	-1,188.80	0.00	0.00			-1,188.80	-118.88
422	退貨 - 軟件	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		0.00	-240.00	0.00	0.00			-240.00	-24.00
43	銷售折扣	0.00	0.00	-515.19	-1,380.45	-436.80	0.00		

- 公司(每季) - 選擇[暫定財務報表/損益表/公司 - 每季]以列印多季的損益表。
- 單一部門 - 選擇[暫定財務報表/損益表/單一部門]以列印單一部門的損益表。
- 部門(多月份) - 選擇[暫定財務報表/損益表/部門 - 多月份]以列印單一部門多月份的損益表。
- 部門(多季度) - 選擇[暫定財務報表/損益表/部門 - 多季度]以列印單一部門多季度的損益表。
- 多部門 - 選擇[暫定財務報表/損益表/多部門]以列印多部門的損益表。

學員練習：

1. 列印 2001 年 8 月至 9 月暫定試算表(多月份)至 Excel。
2. 列印 2001 年 9 月暫定資產負債表至 Excel。選擇格式 A、淨資產模式及所有會計科目。
3. 列印 2001 年 1 月至 9 月暫定損益表至 Excel。選擇格式 A 及僅詳細。

5. 現金流動報表

- 在列印現金流動報表前，必須選定報表日期，並產生現金流動檔案。產生檔案後，方能列印現金流動報表及現金流動核對報表。
- 選擇[暫定財務報表/現金流動報表/產生現金流動檔案]。

產生現金流動檔案

科目碼

日期 -

開啟計時器

- 選擇[暫定財務報表/現金流動報表/現金流動報表]。
- 列出銀行帳戶科目的變動情況。

檢視列印檔案

檔案(F) 去到 列印效果(E)

東西南發展有限公司 日期: 2009.10.09
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座 時間: 02:14 am
電話: 23456789 傳真: 29876543 頁次: 1/2
登入號碼: ADMIN

現金流動報表: 111 銀行資產

2001.01.01 - 2001.10.31

科目碼	科目名稱	源自 (CR)	用於 (DR)	淨結餘 (CR-DR)
資產				
11	流動資產			
112	貨品值	0.00	14,100.00	-14,100.00
113	應收帳	44,800.00	0.00	44,800.00
		44,800.00	14,100.00	30,700.00
總資產:		44,800.00	14,100.00	30,700.00
負債				
21	短期負債			

- 現金流動核對列表 - 選擇[暫定財務報表/現金流動報表/現金流動核對列表]。

檢視列印檔案

檔案(F) 去到 列印效果(E)

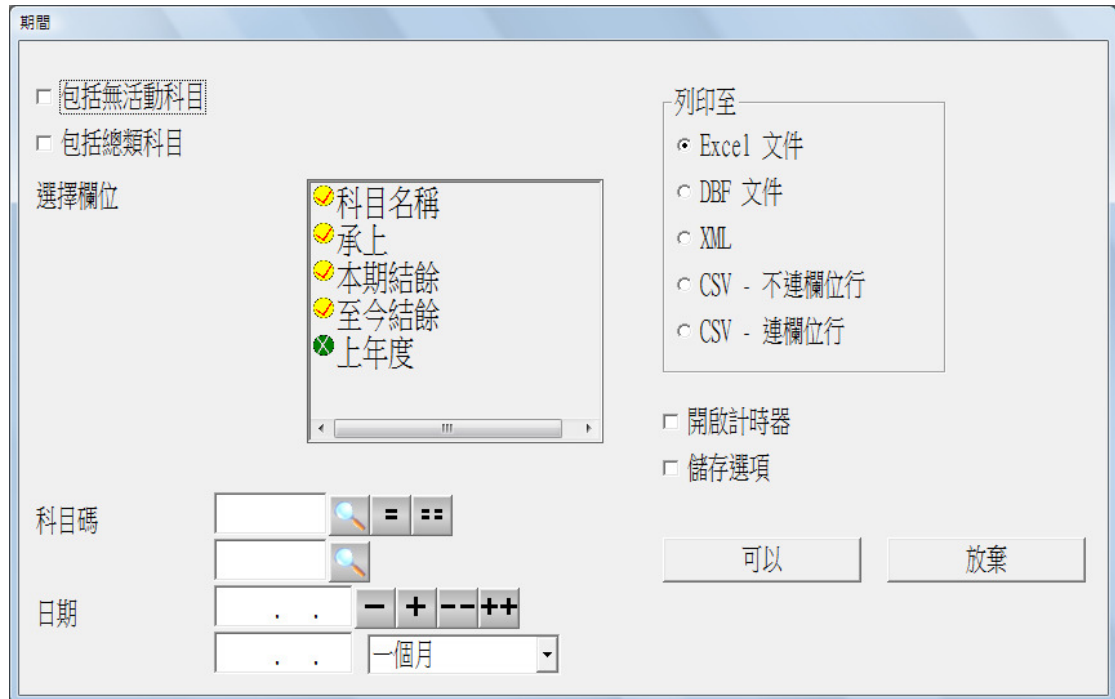
XYZ Development Limited 日期: 2009.10.09
東西南發展有限公司 時間: 02:15 am
九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座 頁次: 1/3
電話: 23456789 傳真: 29876543 登入號碼: ADMIN

現金流動核對列表: 111 銀行資產

2001.01.01 - 2001.10.31

帳單號碼	日期	摘要	來源(貸方)	用於(借方)	淨結餘(貸方-借方)
112 貨品值					
PUR 00004	2001.06.16	PURCHASE		14,100.00 *	
			0.00	14,100.00	-14,100.00
113 應收帳					
AR 00008	2001.10.31	P COMP1	HKD 00015	11,500.00	
AR 00008	2001.10.31	P COMP1	HKD 00040	3,500.00	
AR 00008	2001.10.31	P COMP1	HKD 00015	2,500.00	
AR 00008	2001.10.31	P KWONG	USD 1101	11,700.00	
AR 00009	2001.01.31	P USD KWONG	ADV-#02224	15,600.00	

- 可與付款傳單核對以檢查錯誤。
6. 輸出會計結餘
- 選擇[暫定財務報表/輸出會計結餘/期間]。



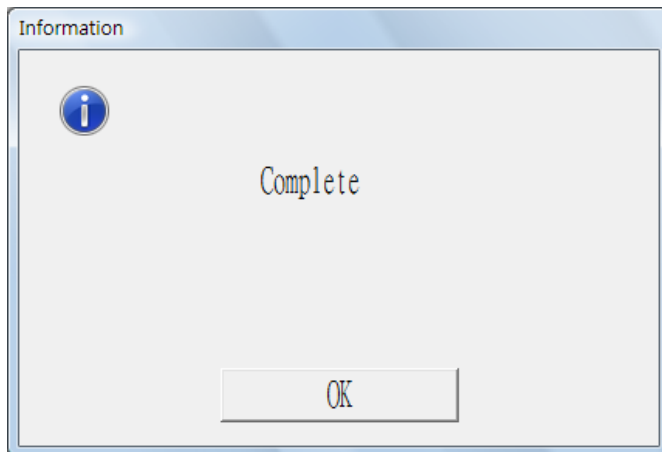
丙. 真實過帳

1. 真實過帳前，請先清楚核對科目借貸情況報表帳單列表。
2. 請也先做妥後備工作。後備工作在講解應收帳過帳時已提及，方法如下：
退出總帳，進入系統管理，選擇[檔案/後備]。
選擇”後備至硬盤”。

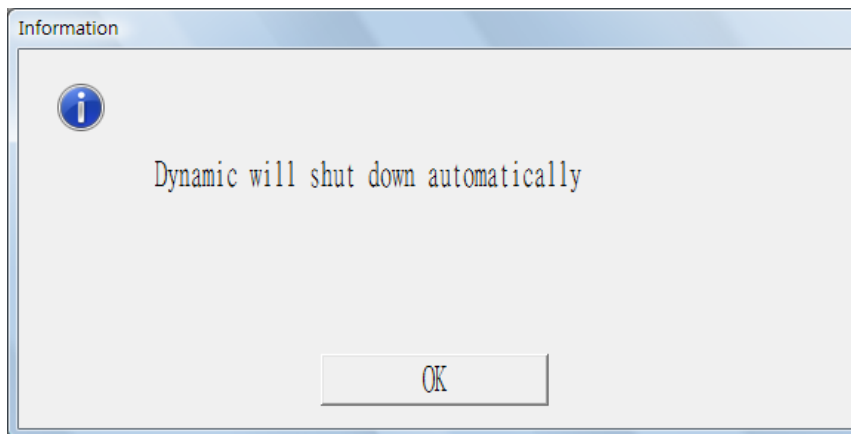
輸入或選擇後備存放位置” C:\dynamic\”，按 進行後備。
按[完成]完結整個後備程序。

3. 若真實過帳後發現有任何問題需要還原過帳前的情況，可重取，方法如下：
選擇[檔案/重取]。
選擇”重取自硬盤”。

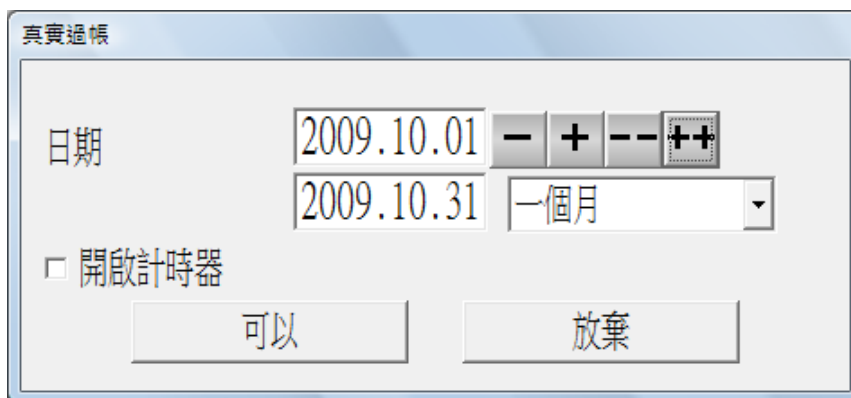
輸入或選擇後備存放位置” C:\dynamic\”，按 進行重取。
重取須花點時間，用戶請耐心等待。
系統完成工作後出現如下畫面，按[OK]。



之後會出現如下畫面，按[OK]後，系統自動跳出，請用戶重新登入會計系統。



4. 選擇[過帳/真實過帳]。
5. 畫面及選項與模擬過帳相同。



6. 按 後系統要求重新確認，按[確定]。
7. 系統提醒是否已做後備，按[確定]。
8. 若在所選期間前還有未過帳記錄，系統會提醒及詢問是否繼續進行，用戶可更改過帳日期把前期未過帳之記錄一併過帳。
9. 與模擬過帳一樣，用戶可列印“總帳過帳報表/真實”。

總帳過帳報表

列印至

- 列表機
- 文字檔案
- HTML 檔案
- Excel 格式檔案
- PDF
- FAX
- 電子郵件地址

螢幕

選擇

橫印

列表機

儲存選項

可以 放棄

10. 報表格式如下。

檢視列印檔案

檔案(F) 去到 列印效果(E)

XYZ Development Limited
 東西南發展有限公司
 九龍東西南街 22 號 東西南大廈 18 樓 C 座
 電話：23456789 傳真：29876543

日期：2009.10.09
 時間：01:15 am
 頁次：1/1
 登入號碼：ADMIN

總帳過帳報表 / 真實

過帳期間 : 2009.10.01 - 2009.10.31
 項目 : 0
 總借方 : 0.00
 總貸方 : 0.00

***** 總帳過帳報表 / 真實 完 *****

1/1

丁. 查看過帳後數據報表內之數據變化

1. 選擇[帳單/查看科目借貸情況]。
2. 可查看已過帳之項目右邊均有“*”代號，如下圖。

縱橫會計系統 3.20 - 200_DATA [02][201][ADMIN]

記錄(R)

查看科目借貸情況

科目: 411

銷售 - 硬件

最初日期 - 最終日期

帳單	借方(HKD)	貸方(HKD)	說明	工程	備考	
00006		11,700.00	I AA USD 00021			*
00006		117,000.00	I AA USD 00062			*
00006		79,560.00	I AA USD 00065			*
00006		19,500.00	I CHEUNG USD 00089			*
00006		42,500.00	I COMP1 HKD 00015			*
00006		3,500.00	I COMP1 HKD 00040			*
00006		2,000.00	I COMP1 HKD 00045			*
00006		10,000.00	I COMP1 HKD 00089			*
00006		15,600.00	I KWONG USD 1101			*
00006		156,000.00	I KWONG USD 1102			*
00006		9,820.20	I KWONG USD 1103			*
00011		6,700.00	I KWONG USD 1104			*
啟始結餘	200,000.00	所有	300,000.00		1,418,756.44	
淨轉變	1,118,756.44	選擇	300,000.00		1,418,756.44	
至今結餘	1,318,756.44					

戊. 月結及年結

結帳前請先列印科目借貸情況報表及帳單列表並已執行過帳功能。用戶亦應先做妥後備工作。

1. 月結
 - 選擇[結帳/期終結帳]。
 - 結帳前請先列印所有財務報表。
 - 輸入結帳日期。

期終結帳

截數日期: 2009.10.31

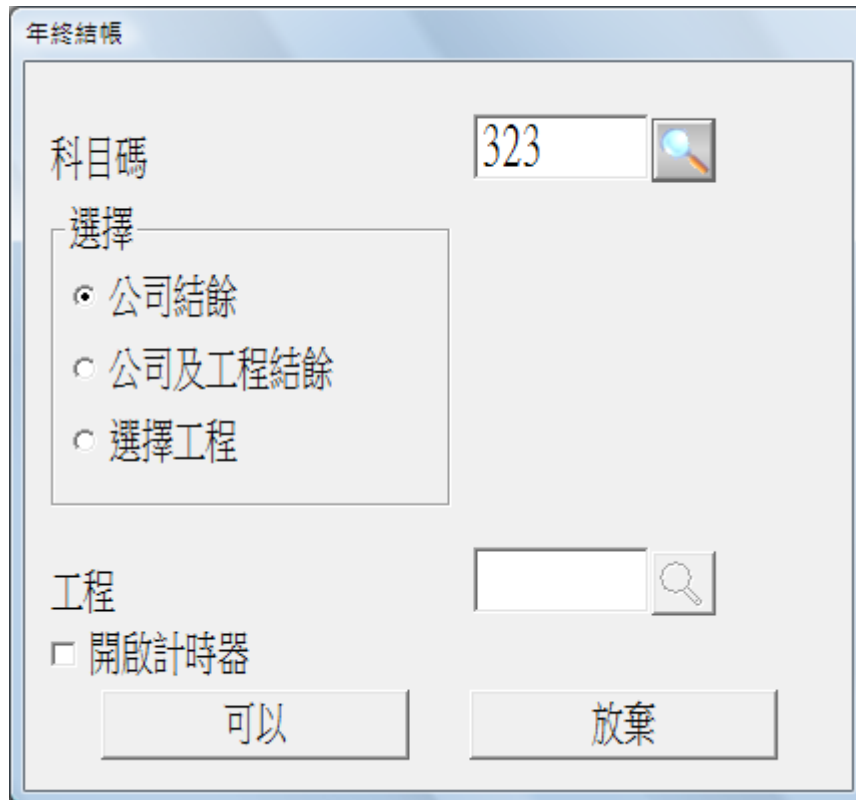
開啟計時器

可以 放棄

- 列印試算表。留意承上結餘及本期結餘兩欄位數值之變化。

2. 年結

- 選擇[結帳/年終結帳]。
- 輸入保留利潤科目，然後按 。



列印試算表，只包括有結餘的科目。

留意各損益表類別科目的結餘及保留利潤科目的結餘。

己. 有效應用會計系統

學員完成這個課程後，相信也了解使用會計软件的優點，並且掌握了基本的會計軟件操作。下一步學員可考慮是否能在現在任職的社會企業、社會福利機構或公司使用會計軟件或系統。考慮的時候，可以想想以下問題：

1. 現在任職的社會企業、社會福利機構或公司規模有多大？員工數目有多少？有多少個部門？有多少種業務？每月處理的收款及支付有多少筆？每年的收入及支出有多少？
2. 業務性質是怎樣的？從事零售？貿易？工程？提供服務？舉辦活動或課程？
3. 主要的收入來源及支出又是什麼呢？
4. 任職的社企或公司在法例之下以什麼形式設立的？是非牟利團體？是有限或無限公司？法例和稅例對這類型機構或企業有否特別要求？
5. 有否需要對外匯報社企或公司的帳目？如政府部門、公營機構、撥款單位、贊助機構等。
6. 社企及公司內部對會計帳目有什麼要求？

庚. 總複習

1. 設定新分帳，名稱爲” SE”。
2. 設定使用者密碼爲” 1”。
3. 從分帳” Sample” 抄取基本資料，包括客戶、售家及會計科目表。
4. 輸入公司地址” Room 1111, 1 Queen’ s Road Central, Central”。
5. 新增會計科目如下：

科目碼	1115	414	415	518	519	6211	323
科目名稱	DBS 來往戶	銷售 - 日用品	銷售 - 報紙	銷售成本 - 日用品	銷售成本 - 報紙	折舊	2008/09 利潤
會計組別	資產	收入	收入	成本	成本	開支	資本
總數／詳細	詳細	詳細	詳細	詳細	詳細	詳細	詳細
格式 D	是	是	是	是	是	是	是

6. 列印會計科目表至 Excel，選格式 B。
7. 介面設定更改如下：
 - 銀行一 - 1115
 - 銷售一 - 414
 - 銷售二 - 415
 - 購貨一 - 518
 - 購貨二 - 519
8. 輸入客戶組別資料如下：

客戶組別	1	1	1	2
組別	CTL	KT	TM	MISC
說明	中環	官塘	屯門	日用品

9. 輸入客戶資料如下：

客戶	WELL	PARK	SEVEN	OK
名稱	Well	Park	Seven	OK
地址	USA	中環	官塘	深圳
警示句選擇	否	否	否	是
警示句	Good customer	Good customer	Good customer	Bad debt exposure
組別 1	ZZ	CTL	KT	ZZ
組別 2	MISC	MISC	MISC	MISC
期數	30	30	30	0
數額	0	50000	0	0
使用中	正常	正常	正常	正常

10. 列印客戶詳細列表至 Excel，選擇客戶，最初日期選擇” 2009/10/01 - 2009/11/30”。

11. 輸入銷售發票如下：

公司碼	WELL	PARK	PARK	OK
發票號碼	W001	P002	P003	K004
發票日期	2009/10/1	2009/9/1	2009/10/1	2009/5/1
會計碼及金額				
113 應收款	HKD7000	HKD81000	HKD103500	HKD30500
414 銷售 - 日用品	HKD5000	HKD40000	HKD61000	HKD30000
415 銷售 - 報紙	HKD2000	HKD41000	HKD42500	HKD500

12. 列印發票輸入帳單列表至 Excel。

13. 輸入收款帳單如下：

公司碼	WELL	PARK	SEVEN	WELL
銀行	1115	1115	1115	1115
日期	2009/11/1	2009/11/15	2009/11/20	2009/11/30
金額	USD5000	HKD151000	HKD100000	RMB30000
發票	W001	支付全部 P003	預收	W001
		部份 P002		

14. 列印收據列印概況列表至 Excel，包括”已列印及未列印的帳單”。

15. 列印收款帳單列表至 Excel。

16. 列印銷售撮要報表至 Excel。

17. 列印詳細分期報表至 Excel。

18. 執行應收帳過帳，截數日期為 2009/11/30。

19. 輸入售家資料如下：

售家	CHAN	LEE	WONG	YEUNG
名稱	Chan Kee	Lee Kee	Wong Kee	Yeung Kee
地址	元朗	荃灣	廣州	深圳
警示句選擇	否	否	是	是
警示句	Timely delivery	Long credit period	Delay delivery	Delay delivery
組別 1	HK	HK	CN	CN
期數	30	60	30	30
數額	20000	0	0	0
使用中	正常	正常	正常	正常

20. 輸入購貨發票如下：

公司碼	CHAN	LEE	WONG	YEUNG
發票號碼	C101	L152	W203	Y100204
發票日期	2009/8/1	2009/7/1	2009/10/1	2009/10/31
會計碼及金額				
212 應付款	HKD15000	HKD50000	HKD37000	HKD12000
518 銷售成本 - 日用品	HKD10000	HKD50000	HKD30000	HKD10000
519 銷售成本 - 報紙	HKD5000		HKD7000	HKD2000

21. 輸入支付帳單如下：

公司碼	CHAN	LEE	LEE	YEUNG
銀行	1115	1115	1115	1115
日期	2009/11/10	2009/11/15	2009/11/20	2009/11/30
金額	HKD15000	HKD50000	HKD20000	HKD5000
支付發票	C101	L152	預付	Y100204

22. 列印購貨發票輸入帳單列表至 Excel。
23. 列印付款帳單列表至 Excel。
24. 列印購貨撮要報表至 Excel。
25. 列印應付撮要分期報表至 Excel。
26. 執行應付帳過帳，截數日期為 2009/11/30。
27. 設定帳簿如下：
 - J - 更正帳
 - P - 支付帳

28. 輸入帳單如下：

	借	貸
帳簿：J		
日期：2009/5/1		
文件日期：2009/5/1		
1115 DBS 往來戶	HKD345000	
112 貨品值	HKD57000	
114 現金	HKD2000	
1211 固定資產 - 電腦	HKD72000	
1221 固定資產 - 列表機	HKD72000	
31 已付資本		HKD550000
帳簿：J		
日期：2009/11/5		
文件日期：2009/11/5		
112 貨品值	HKD20000	
518 銷售成本 - 日用品		HKD18000
519 銷售成本 - 報表		HKD2000
帳簿：J		
日期：2009/11/7		
文件日期：2009/11/7		
6211 折舊	HKD2400	
1212 電腦 - 累積折值		HKD1200
1222 列表機 - 累積折值		HKD1200
帳簿：P		
日期：2009/11/8		
文件日期：2009/11/8		
6206 租金	HKD15000	
1115 DBS 往來戶		HKD15000
帳簿：PAYRL		
日期：2009/11/30		
文件日期：2009/11/30		
611 全職人員工資	HKD5000	
612 半職人員工資	HKD1000	
1115 DBS 往來戶		HKD6000

29. 核對銀行帳單如下：

- 銀行已收：
 - HKD151000
 - HKD100000
 - HKD5000
- 銀行已付：
 - HKD15000
 - HKD15000
 - HKD6000
 - HKD50000
 - HKD20000

30. 列印未兌現支票列表至 Excel。

31. 執行總帳過帳，截數日期為 2009/5/1 - 2009/11/30。

32. 列印試算表、資產負債表及損期表至 Excel。

33. 執行期終結帳，截數日期為 2009/11/30。

34. 執行期終結帳，選擇公司結餘，科目碼為 323。