



# MemDB 會計系統 (總帳版)

## 說明書

網站: <http://www.memdb.com>

系統網址: <http://acc.memdb.com>

# 目錄

1	下載和安裝.....	3
2	執行系統.....	7
3	如何製作公司財務報表.....	8
3.1	第一步 – 科目表設定.....	8
3.2	第二步 – 建立傳票.....	10
4	如何製作個人財務報表.....	14
4.1	如何製作資產負債表.....	14
4.2	如何製作損益表.....	16
4.3	如何結算.....	18
4.4	如何達到財務自由.....	19
5	其他功能說明.....	20
5.1	科目表設定.....	20
5.2	傳票列表.....	22
5.3	帳戶交易查詢.....	23
5.4	總帳列表.....	23
5.5	試算表.....	24
5.6	資產負債表.....	25
5.7	損益表.....	25
5.8	結帳.....	27
5.9	圖表分析.....	27
6	設定登入密碼.....	28
6.1	安裝和維護.....	29
7	如何購買和註冊.....	30

如果你是剛剛創業，或是中小企業老闆，不想花費太多金錢僱用一個會計師，就需要學習這個系統，自行管理財務。如果你不懂得會計，這篇文章和這個程式一定可以幫助你，使你在很短時間內，為公司完成資產負債表和損益表，加深你對財務的認識。

就算你是一個普通的僱員，這個系統也是非常值得學習，你可以為自己或家庭做一個簡單資產負債表和損益表，管理自己的財務，(可以閱讀如何製作個人財務報表一篇文章)。如果你還未下載，可以先下載試用。

## 1 下載和安裝

上網輸入以下網站下載安裝檔案 (大小楷必須跟隨輸入):

<http://www.memdb.com/download/MemAcc.exe>

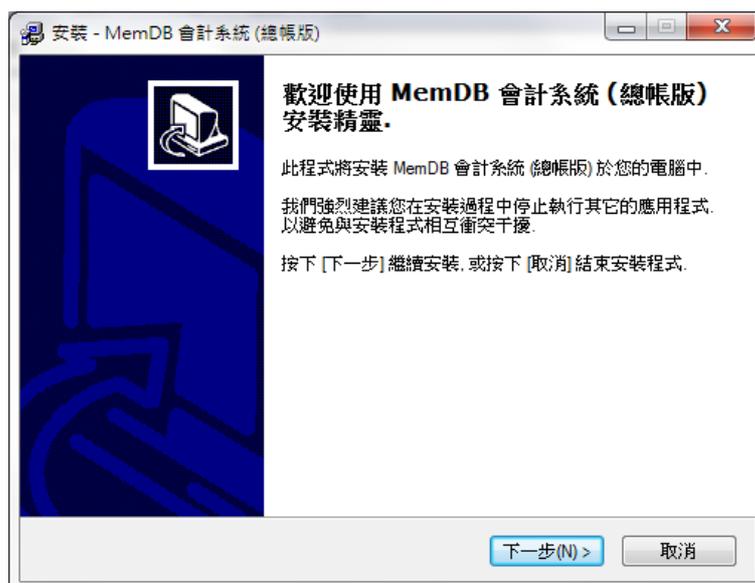
或到系統網址 <http://acc.memdb.com> 下載。

(如果在中文視窗不能正常看到中文字，可在 Windows (控制台->地區及語言->系統管理->非 Unicode 程式語言>改為中文繁體)

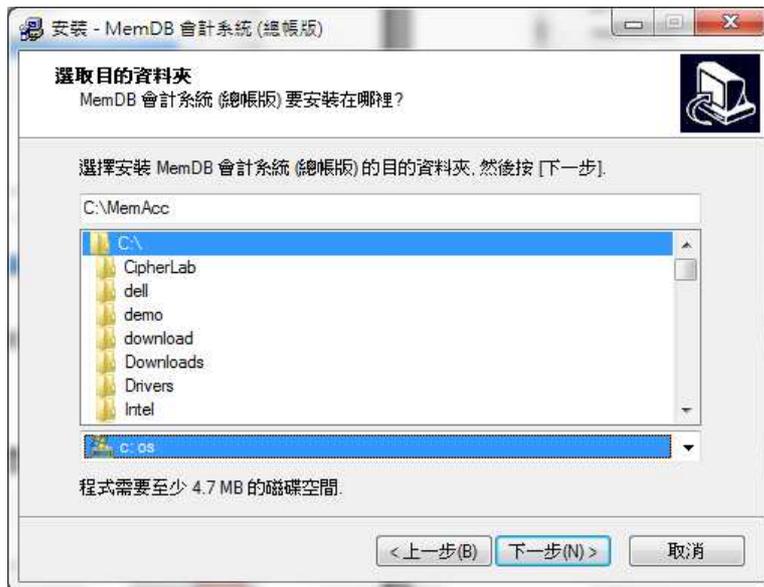
執行會看到以下視窗:



按[是]，



按[下一步]，

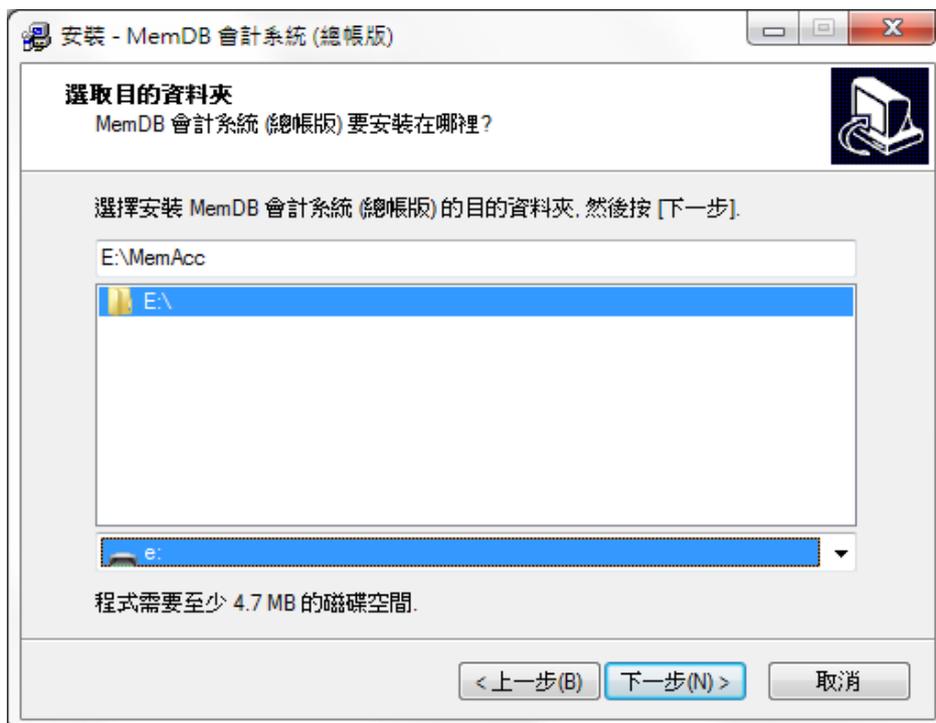


選擇安裝位置，預設為 C:\MemAcc，

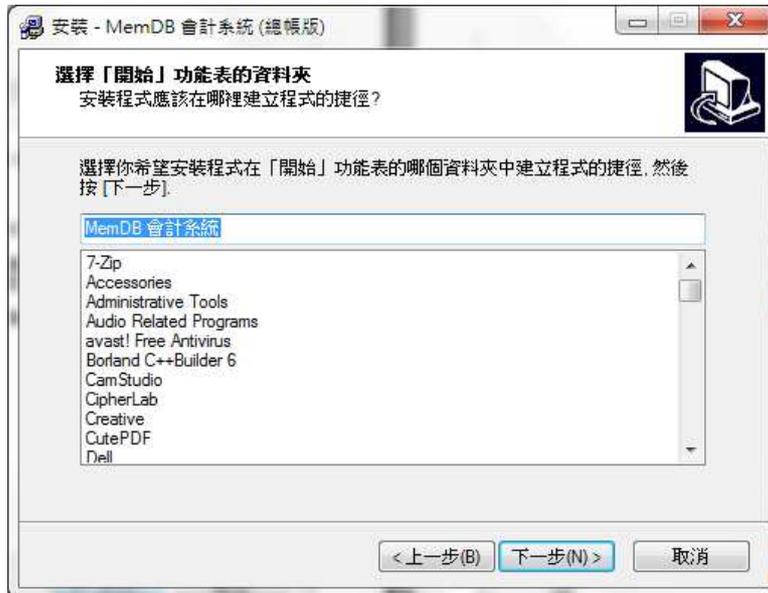
本系統可以完全安裝在 USB 隨身碟上，安裝時你可以先購買任何的 USB 隨身碟例如以下：



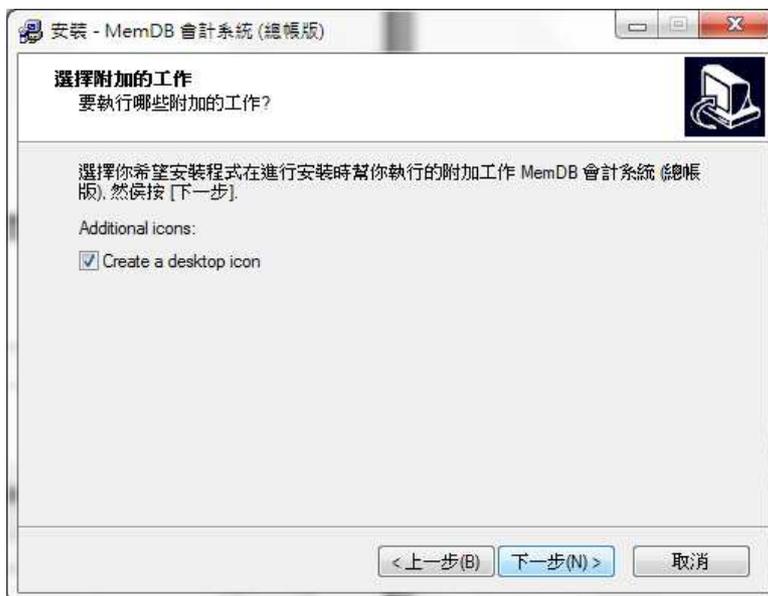
選擇安裝位置時，可以選擇隨身碟的儲存器安裝。例如以下是 e：



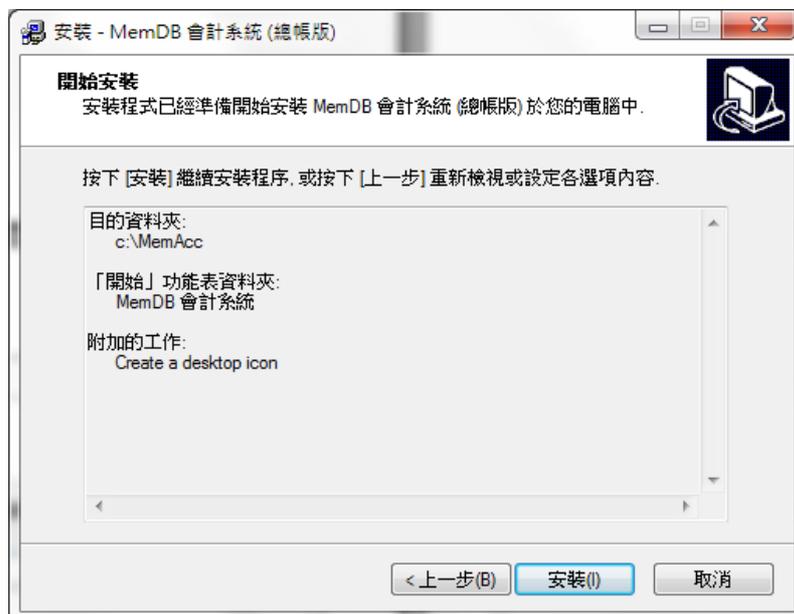
按 [下一步]，



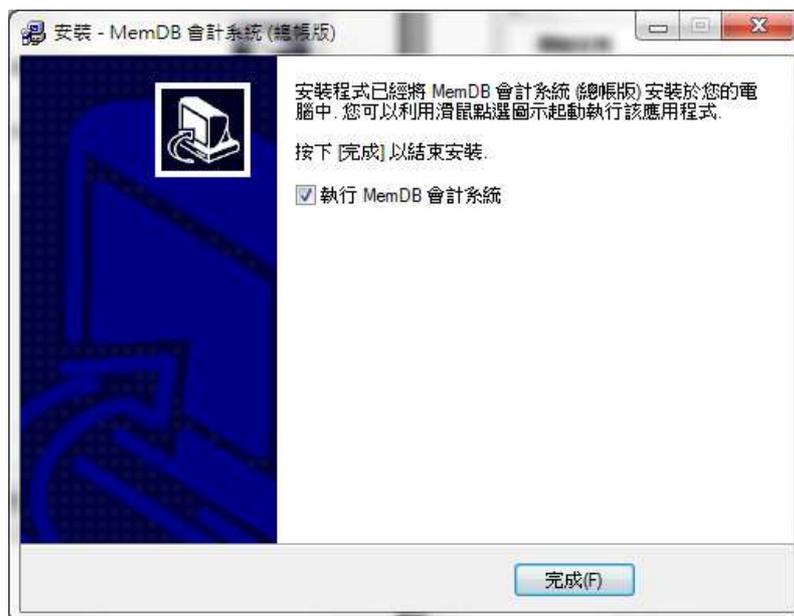
輸入系統名稱（可使用預設），按〔下一步〕，



選擇不在桌面建立捷徑，然後按〔下一步〕，



最後按〔安裝〕開始安裝。

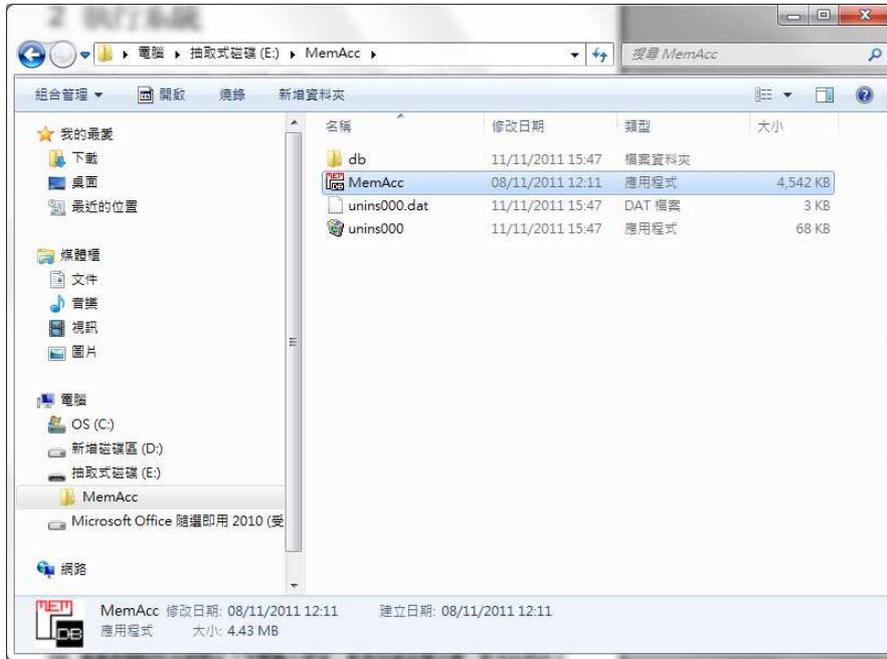


安裝後，按〔完成〕。如果選擇〔執行〕，系統就會執行。

## 2 執行系統

如果是安裝在本機儲存器，可選擇〔開始-> MemDB 會計系統-> MemDB 會計系統〕或在桌面按入〔MemDB 會計系統〕執行。

如果是安裝在 USB 隨身碟，可以把 USB 插入任電腦，然後選擇電腦 USB 儲存器，例如〔我的電腦-> 抽取式磁碟 E -> MemAcc -> MemAcc〕應用程式（檔案大約為 4,542KB）執行，如下圖：



(註: 建議你開始時先跟蹤以下步驟輸入學習，當你完成這個示範，你可以把以上 db\MemAcc.mem 檔案刪除，重新開始你公司的帳目。)

當你首次執行這個系統時，第一個視窗是這個系統的主視窗，顯示出這系統的主要功能，這篇文章會把每一個功詳細解釋，所以你只要跟隨著這裡每一個步驟學習，很快就學懂如何使用這系統。



# 3 如何製作公司財務報表

## 3.1 第一步 — 科目表設定

按 [科目表設定] 鈕制。

這裡設定你公司的所有會計帳戶，總共分為八個大科目，了解這些科目可以令你更容易了解如何記帳：



(1) **資產**: 公司所有的資產，通常再分為固定資產和流動資產，固定資產是一些較不容易轉化為現金的資產，例如辦公室設備，流動資產是一些一年內可以轉化為現金的資產，如銀行戶口或存貨。

(2) **負債**: 公司需要償還的債項，一年以上的債項叫長期負債，其他都是流動負債。

(3) **股本**: 公司所有的投資金額和累積盈餘。

以上三個科目就組成**資產負債表**。

(4) **收入**: 公司營業內的收入。

(5) **成本**: 公司經營所需要的直接成本。

營業毛利 = 收入 - 成本

(6) **支出**: 公司營業費用。

營業利益或損失 = 營業毛利 - 支出。

(7) **其他收入**: 營業外收入，公司經營以外活動所賺的收入，例如利息收入。

(8) **其他支出:** 營業外支出

淨損益 = 營業利益或損失 + 其他收入 - 其他支出

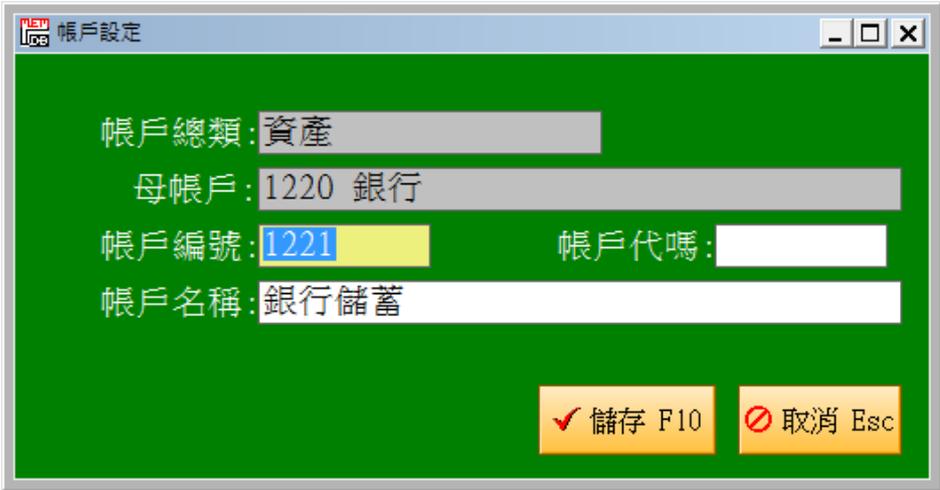
(4) 至 (8) 科目組成損益表。

明白這八個科目，使你更容易明白資產負債表和損益表。沒有任何記帳的時候，你可以任意設定這些帳戶，但每個帳戶的帳戶編號必須由科目的數字開始，例如資產帳戶的編號必須是由 1 開始，沒有二個帳戶編號是相同。

雖然這個系統沒有限制你設定帳戶的層數，但建議你最好設定在四層以內，數字也接著，方便管理，例如:

1000 資產 ---> 1100 固定資產 ---> 1110 辦公設備 ---> 1111 辦公室設備成本

你可以根據你公司的業務更改這些帳戶和層數，例如要在固定資產加入一個子帳戶，可以先用滑鼠選擇固定資產，然後按 [加入帳戶] 鈕制，輸入子帳戶資料，就可以在固定資產下加多一層子帳戶。



當完成所有帳戶後，你可以按 [儲存] 儲存更改，然後返回主視窗。(詳情在科目表設定視窗按 [說明]，每個功能都可以按 [說明] 或 F1 看詳細說明)

## 3.2 第二步 – 建立傳票

輸入傳票，記錄你公司的所有交易。如果你是舊公司，已有舊的資產負債表，你可以建立一個傳票，根據你的資產負債表，把每個帳戶的開始數值輸入。另一個簡單的方法可在科目表設定，按 [開始值設定] 鈕輸入每一個帳戶的開始值。如果你是中途使用這系統，損益表內的帳戶也需要建位一個傳票把每個帳戶的開始數值輸入。以下例子是假設建立新公司，首個年度的會計。在主目錄按 [建立傳票] 鈕制，開始你公司的第一個交易。

1資產	2負債	3股本	4收入	5成本	6支出	7其他收入	8其他
1112 辦公室設備折舊							
1210 現金							
1221 銀行儲蓄							
1222 銀行支票							

傳票編號: 1    日期: 17/10/2011    備註: 公司註冊資金

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1221	銀行儲蓄	公司註冊資金	100,000.00	
3210	投資金額	公司註冊資金		100,000.00
		總計:	100,000.00	100,000.00
		未平金額:	0	

擴充行數    常用摘要 F2    ? 說明 F1    存範本 F5    用範本 F6    列印 F11    儲存 F4    關閉 Esc

例如你公司剛成立，也為公司開設一個銀行戶口，你第一個交易就是把所有股東的股資金額（公司註冊資金）存放這銀行戶口，當你按[建立傳票] 鈕後，以上視窗就會顯示，在視窗的上部份你可以看到八個科目，你的**銀行戶口**是在資產的一頁，你可以用滑鼠連續按**銀行儲蓄**兩下(如上圖)，這個銀行帳戶就會自動加入傳票裡，然後你輸入摘要，按 [Enter] 鍵，在借項欄裡輸入存款的金額，按 [Enter] 鍵，游標就會跳到下一個記帳，這時你可以在股本頁裡，用滑鼠連續按這在**投資金額**帳戶兩下，在貸項欄輸入相對的金額，令總借項和總貸項金額相等，就可以按 [儲存] 鈕制儲存這個交易。例如以下視窗，顯示以下傳票:

傳票編號: 1 備註: 公司註冊資金

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1221	銀行儲蓄	公司註冊資金	100,000	
3210	投資金額	公司註冊資金		100,000

那樣你銀行儲蓄帳戶就會有 100,000 結餘。如果你不懂會計，可能不熟悉金額要輸入在借項或貸項。一個簡單的方法是了解金額是存入銀行或由銀行取出，如果是存入，就輸入在借項，取出就輸入在貸項。因為任可會計記錄帳的借貸金額必須相平，所以其他帳戶的金額就必須和銀行帳對沖，例如以上傳票，100,000 是存入銀行，所以必須輸入在借項，投資金額就必須輸入在貸項，等到借貸相平，就可以儲存。

如果貴公司是無限公司，不用記錄公司註冊資金，另一個記錄股東投資金額的方法，是使用負債頁內的 "股東往來" 記錄，例如**銀行儲蓄**借項 100,000，**股東往來**貸項 100,000。

下一個交易就是為你公司購買設備，你可以用以上方式按科目頁裡的帳戶，但當你熟習這個系統之後，可以在帳戶編號欄直接輸入帳戶編號，當你輸入第一個數字，科目頁也會自動跳到相對的一頁，令你更容易輸入這個帳戶編號，然後按 [Enter] 鍵輸入以下資料：

傳票編號: 2 備註: 購買設備

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1221	銀行儲蓄			80,000
1222	銀行支票		80,000	
1222	銀行支票	No. 345678		20,000
1111	辦公室設備成本		20,000	

以上示範把兩個交易記錄在一個傳票裡，首先在銀行儲蓄轉帳 80,000 到銀行支票，然後開 20,000 支票購買辦公室設備。可以留意，那些金額是存入或取出。向**銀行儲蓄**取出 80,000，存入**銀行支票**，在**銀行支票**取出 20,000，存入**辦公室設備成本**。

以下一個交易記錄你購買一些存貨：

傳票編號: 3 備註: 購買存貨

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1222	銀行支票	No. 345679		40,000
1240	存貨		40,000	

當你將貨品銷售後，就會有成本和收入，如下：

傳票編號: 4 備註: 銷售貨品

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1240	存貨			30,000
5100	貨品成本		30,000	
4100	銷售收入			45,000
1222	銀行支票		45,000	

月尾要交租了，有以下交易：

傳票編號: 5 備註: 交租

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
1222	銀行支票			10,000
6100	租金		10,000	

當你完成以上所有交易，你可以返回主視窗，查看資產負債表和損益表。

損益表：

項目	帳戶編號	帳戶名稱	總額
收入	4100	銷售收入	45,000
成本	5100	貨品成本	30,000
毛利			15,000
支出	6100	租金	10,000
淨損益			5,000

損益表

由: 01/04/2010 至 17/10/2011 [查詢]

請選擇日期範圍，然後按 [查詢] 鈕列出損益表。

列印 F11 損益分析 ? 說明 F1 關閉 Esc

損益年表 損益月表 損益日表

收入			
4100 銷售收入		45,000.00	
收入總額			45,000.00
成本			
5100 貨品成本		30,000.00	
成本總額			30,000.00
毛利			15,000.00
支出			
6100 租金		10,000.00	
6400 聘用支出			
聘用支出總額:		0	
6600 雜費			
雜費總額:		0	
支出總額			10,000.00
淨損益			5,000.00

資產負債表:

項目	帳戶編號	帳戶名稱	總額
資產	1111	辦公室設備成本	20,000
	1221	銀行儲蓄	20,000
	1222	銀行支票	55,000
	1240	存貨	10,000
資產總額			105,000
淨資產		資產總額 - 負債總額	105,000
股本	3210	投資金額	100,000
損益			5,000
股本總額			105,000

資產負債表		
截至: 17/10/2011 [查詢]		
請選擇截至日期, 然後按 [查詢] 鈕.		
資產		
1100 固定資產		
1110 辦公設備		
1111	辦公室設備成本	20,000.00
1112	辦公室設備折舊	0
辦公設備總額:		20,000.00
固定資產總額:		20,000.00
1200 流動資產		
1210 現金		
1220 銀行		
1221	銀行儲蓄	20,000.00
1222	銀行支票	95,000.00
1223	銀行支票對現	0
銀行總額:		115,000.00
1230 應收帳款		
1240 存貨		
流動資產總額:		85,000.00
資產總額		105,000.00

有了這個系統,你以後報稅就方便得多了。損益表幫助你了解公司任可一個時段的收支,資產負債表幫你了解公司任何一個時間的資產和負債狀況,你可以隨時掌握公司的財務,令公司的財務更穩健(其他功能可閱讀相關的說明)。

當你完成這個示範,你可以離開系統,然而把 db\MemAcc.mem 檔案刪除(預設存放在 C:\MemAcc\db 資料夾內),重新開始你公司的帳目。如果你想為個人或家庭製作財務報表,可以閱讀以下如何製作個人財務報表一篇文章。

## 4 如何製作個人財務報表

今年是個不好過的一年，股市大跌，存款利率大降，減薪甚至失業等，令到許多家庭的財富都已經大縮水。你有沒有計算過，在這一年當中，你賺了多少錢，花了多少錢，又存下多少錢？你的家庭有多少財富可以使用，又有多少債務未還？年終到了，除了家裏要大掃除之外，財務也要來個年終結算，為明年做妥善的理財規畫。這篇文章會教你如何利用 MemDB 會計系統，製作你的**個人財務報表**，從而分析自己的財務，盡快達到財務自由。

### 4.1 如何製作資產負債表

**第一節：想要算清楚真實的財富有多少？首先要填資產負債表，把你的所有資產和負債輸入這系統。**

當你首次執行這個系統時，第一個視窗是這個系統的主視窗，顯示出這系統的主要功能，你首先按 **[科目表設定]** 鈕制，設定以下三個會計科目：

- (1) **資產**：個人所有的資產，通常再分為固定資產和流動資產，固定資產是一些較不容易轉化為現金的資產，例如房地產，流動資產是一些一年內可以轉化為現金的資產，如銀行戶口。
- (2) **負債**：個人需要償還的債項，一年以上的債項叫長期負債，其他都是流動負債。
- (3) **股本**：個人所有的投資金額和損益。

$$\text{股本} = \text{資產} - \text{負債}$$

以上三個科目就結合成你個人的資產負債表。因為每個人的帳戶不同，你因應自己的財務需要，設定這些帳戶，但每個帳戶的帳戶編號必須由科目的數字開始，例如資產帳戶的編號必須是由 1 開始，沒有二個帳戶編號是相同。

雖然這個系統沒有限制你設定帳戶的層數，但建議你最好設定在四層以內，數字也接著，例如：

1000 資產 ---> 1100 固定資產 ---> 1110 房地產 ---> 1111 自住房地產

以下是一個簡單的例子，教你如何設定和輸入這些帳目，完成你第一個資產負債表。首先你需要預備你的資產和負債表，例如以下表格：

資產		負債		股本	
1100 固定資產		2100 長期負債		3100 累積盈餘	0
--- 1110 房地產	1,000,000	--- 2110 長期借款	700,000	3200 投資金額	450,000
1200 流動資產		2200 流動負債			
-- 1210 活期存款	50,000	-- 2210 短期借款	100,000		
-- 1220 定期存款	100,000				
-- 1230 外匯投資	30,000				
-- 1240 投票投資	70,000				

系統預設的資產和負債的帳戶是給公司使用，但你可以更改它們，首先刪除不需要的帳戶，例如點選 **1111 辦公室設備成本**，然後按 [刪除帳戶] 鈕制。接著更改帳戶，例如點選 **1110 辦公設備**，然後按 [更改帳戶] 鈕制，改為 **1110 房地產**，你也可以點選**固定資產**，然後按 [加入帳戶] 鈕制，輸入子帳戶資料，就可以在**固定資產**下加多一層子帳戶。用這些方法，設定資產和負債的帳戶如上表。然後按 [儲存] 儲存更改，按 [關閉] 返回主視窗。

這時你可以輸入一些傳票，記錄所有交易。在主目錄按 [建立傳票] 鈕制，開始你個人的第一個交易。

例如你第一個交易就是購買一個 1,000,000 的房屋，你自己拿 200,000，向親友借 100,000，再向銀行借款 700,000。當你按[建立傳票] 鈕後，一個視窗就會顯示，在視窗的上部份你可以看到八個科目，你的**房地產**帳戶是在**資產**的一頁，你可以用滑鼠連續按**房地產**兩下，這個**房地產**帳戶就會自動加入傳票裡，然後你輸入形容，按 [Enter] 鍵，在**借項**欄裡輸入 1,000,000 金額，按 [Enter] 鍵，游標就會跳到下一個傳票，這時你可以在**股本**頁裡，用滑鼠連續按**投資金額**帳戶兩下，在**貸項**欄輸入的 200,000 金額，接著在**負債**頁裡，用滑鼠連續按**短期借款**帳戶兩下，在**貸項**欄輸入的 100,000 金額，用滑鼠連續按**長期借款**帳戶兩下，在**貸項**欄輸入的 700,000 金額，令**總借項**和**總貸項**金額相等，就可以按 [儲存] 鈕制儲存這個交易，例如：

傳票編號: 1 備註: 購買房屋

帳戶編號	帳戶名稱	形容	借項	貸項
1110	房地產		1,000,000	
3210	投資金額			200,000
2210	短期借款			100,000
2110	長期借款			700,000

借項 (Debit) 和 貸項 (Credit) 是會計基本的知識，如果把**借項**金額填寫在**資產**，**成本**或**支出**的科目會提高這些科目的值，填寫在**負債**，**股本**或**收入**的科目會減少這些科目的值。把**貸項**金額填寫在這些科目會有相反的效果，例如把**貸項**金額填寫在**負債**會提高**負債**的值。對每項交易，你可以想一想這個交易會提高或減少填寫科目的值，然後填寫在**借項**或**貸項**，每項交易一定會有借貸兩項，而且兩項的總值一定要相等才可以儲存。

又例如你要記錄銀行現時的結餘，這樣你會提高**資產**和**股本**的金額，你可以建立以下傳票：

傳票編號: 2 備註: 銀行結餘

帳戶編號	帳戶名稱	形容	借項	貸項
1210	活期存款		50,000	
1220	定期存款		100,000	
1230	外匯投資		30,000	
1240	投票投資		70,000	
3210	投資金額			250,000

(註: 以上兩個傳票，可以用一個傳票輸入，一個簡單的方法是在 [科目表設定] 內按 [開始值設定] 鈕)，輸入資產負債表內每個帳戶的開始值)。那樣你就完成了自己個人的第一個資產負債表，你可以在主視窗按 [資產負債表] 查看。你可以看到: **股本 (450,000)= 資產 (1,250,000) - 負債 (800,000)**

代表你還有 450,000 淨資產。

## 4.2 如何製作損益表

**第二節: 你是否經常入不敷出? 或是每個月都有結餘? 把你的所有收入和支出輸入這系統, 查詢你個人的損益表。**

個人損益表比較簡單, 只用以下兩個科目就可完成, 當然你也可以用其他科目。

(4) **收入:** 個人的收入。

(6) **支出:** 個人的費用。

$$\text{淨損益} = \text{收入} - \text{支出}$$

以下是一個簡單的例子, 完成你的第一個損益表。假設你的收入和支出如下:

收入		支出	
4100 薪俸收入	15,000	6100 用餐	3,000
4200 投資收入	1,000	6200 娛樂	4,000
4300 利息收入	1,000	6300 雜費	500
		6400 管理費	500
		6500 貸款	3,000
		6600 進修	1,000
		6700 投資支出	100
		6800 利息支出	2,000
		6900 折舊	0

以上是一個簡單的例子, 你可以根據自己的財務設定收入和支出的帳戶。然後輸入每個月的個定收入和支出在一個傳票裡, 如下:

傳票編號: 3 備註: 每月固定收入和支出

帳戶編號	帳戶名稱	形容	借項	貸項
4100	薪俸收入			15,000
1210	活期存款		9,000	
6300	雜費		500	
6400	管理費		500	
6500	貸款		3,000	
6800	利息支出		2,000	

如果你覺得每個月都要重新輸入以上的帳目麻煩, 你可以按 [存範本] 鈕制, 把以上的記錄存下, 下一個月只需要按 [用範本] 鈕制, 就可以重用這些記錄。

你可以在每個月頭或月尾把所有收入和支出輸入，然後在主目錄按 [損益表]，就可以查看你每個月的損益狀況。如果收入多個支出，代表你有盈餘，否則就會很快有財務危機。

### 4.3 如何結算

當你輸入完所有帳項，然後查看資產負債表和損益表，你可以清楚你的財務。但這些資料未必反映到真實的狀況，為什麼呢？

因為你的房地產，外匯和股票投資未能反映真實價值。所以你需要定期結算，例如一個月，一季或一年。

例如你的房地產是用 1,000,000 購買，但現在大約值 900,000，你就需要以下傳票：

傳票編號: 5 備註: 房地產折舊

帳戶編號	帳戶名稱	形容	借項	貸項
1110	房地產			100,000
6900	折舊		100,000	

然後核對各帳戶是否有遺漏的傳票，最簡單的方法是核對在資產負債表的銀行帳戶（帳戶交易查詢功能）和你銀行簿的記錄和結餘是否一致。當你確定所有帳戶都有錯誤，可以在主視窗按 [結算] 鈕制，把所有的帳戶結算，以免日後不小心改變。

## 4.4 如何達到財務自由

當你輸入所有帳項和結算後，你的**資產負債表**和**損益表**就能反映到真實的財務狀況。你可以從**資產負債表**得知你還有多少資產，多少現金，多少負債未清。總資產少過總負債是財務健康不佳的一項警訊，你需要盡快作出調整，否則最後會導致破產。

另外**損益表**反映你的收支狀況，如果支出多過收入，很快你就有財務危機，就算收入多過支出，也未必表示你是達到財務自由。例如以下是你的過去一年的損益表：

項目	帳戶編號	帳戶名稱	總額
收入	4100	薪俸收入	180,000
	4200	投資收入	30,000
	4300	利息收入	5,000
總支出			155,000
淨損益			60,000

雖然你每年有 60,000 的盈餘，但這不表示你已達到財務自由，因為你主要的收入是依靠薪俸，如果不幸地你失業，那樣你就會有財務危機。如果能不依靠工作所賺的金額，也可以支付你所有必須的開支，就可以達到財務自由。

要達到財務自由，首先要自己賺取的金錢，購買更多的資產，或創造資產，增加收入來源，減少負債和支出。

### 一個簡單的資產和負債定義是：

資產會替你賺取金錢，加入**收入**的帳戶裡，負債會拿走你的金錢，加入**支出**的帳戶裡。你利用這個系統來管理你的資產和負債，使你的資產帳戶可以賺取足夠的金錢支付你所有的支出，如以下的損益表，你就可以達到財務自由，就算失業也沒有財務危機。

項目	帳戶編號	帳戶名稱	總額
收入	4100	薪俸收入	0
	4200	投資收入	200,000
	4300	利息收入	10,000
總支出			150,000
淨損益			60,000

## 5 其他功能說明

### 5.1 科目表設定

在主視窗按 [科目表設定] 鈕制或 F2 鍵，你就可以設定公司會計系統的各帳戶。這個程式把 **1 資產**，**2 負債**，**3 股本**，**4 收入**，**5 成本**，**6 支出**，**7 其他收入**和 **8 其他支出**分別設計在八個頁裡，帳戶編號的第一個數字代表帳戶所屬於的科目，例如 '1' 代表資產，'2' 代表負債等，如下圖：



你可以選擇一頁，然後選擇一個帳戶，再按 [加入帳戶] 鈕制，就可以在已選擇的帳戶加入一個子帳戶。

加入一個帳戶時，帳戶編號會自動產生，你可以用這個編號，或自行更改，然後按 [Enter]鍵，帳戶編號的第一個數目必須跟它的主帳戶 (科目) 一樣，為了方便管理，建議使用是四個數字，輸入帳戶名稱，然後按 [儲存] 鍵制建立一個新帳戶，帳戶顯示的位置會根據帳戶編號自動排列，你也可以用拉放功能 (Drag and Drop) 更改帳戶的位置。

**帳戶代碼:** 在建立傳票時，在帳戶編號欄輸入帳戶代碼，按[Enter]，就能快速地找出帳戶。

你可以按 [刪除帳戶] 或 [更改帳戶] 鈕制刪除或更改帳戶，如果你更改帳戶的編號和名稱，所有傳票也會自動更改，最後按 [儲存] 鈕制儲存，返回主視窗。

如果一個帳戶有傳票記錄，是無法刪除，你可以先選擇這個帳戶，然後按 [轉移帳戶]，把所有這帳戶的所有傳票移到另一個帳戶，就可以刪除帳戶。另外，這個系統只可以移動在結帳後的傳票，如果你想移動結帳前的傳票，你必須取消結帳。

**會計開始日期**是指傳票查詢，損益表或試算表的預設開始日期，**傳票編號開始**是建立傳票時自動編號的開始，你可以選為 1 或其他數值 (必須在 0 和 2147483647 之間)。

**金額小數位:** 這是一位台灣客戶要求的功能，可讓客戶設定金額的小數位，例如台幣不需要小數位，可以設定為 0 (預設為 2)。如果客戶更改小數位為 0，但有傳票金額的小數位是一或二，系統會顯示哪個傳票，及不能更改設定。用戶必須更改所有有小數位金額的傳票，才可以更改小數位。

**傳票列表排序和列出數量:** 你可以設定傳票列表功能的資料排序方式和列出傳票數量 (預設為倒序和 1000)。

**傳票簽署**選項，是當你在建立傳票，按 [列印] 後，是否列印簽署。如果你選擇這個選項，列印傳票時會列印簽署，方便你在傳票上簽署。

當沒有任何的傳票時，你可以按 [開始值設定] 鈕制，根據你的資產負債表，把每個帳戶的開始數值輸入。(這功能與你獨立建立一個傳票的結果一樣，只是自動填入資產負債表內有關的帳戶，節省你輸入的時間)

## 使用例子

例如貴公司已有舊的資產負債表和損益表，假設你 2003 年 5 月才使用這系統，你想由 2003 年 4 月 1 日開始貴公司的會計，你可以設定**會計開始日期**為 2003 年 4 月 1 日，**傳票編號開始**為 2003040001，然後按 [開始值設定] 鈕制 (必須沒有任何傳票才可以使用這鈕制)，根據你的資產負債表，把每個帳戶的開始數值輸入，建立一個傳票。接著，把 4 月份的收入和支出，逐個傳票輸入就可以。到了 5 月份，你可以到科目表設定，設定**傳票編號開始**為 2003050001 (如果你想用年月日為傳票編號)，然後輸入 5 月份的傳票。

## 5.2 傳票列表

在主視窗按 [傳票列表] 鈕制或 F4 鍵，一個新的視窗就會顯示，這視窗顯示由科目表設定的會計開始日期到現在的傳票，你可以更改日期，編號或備註，然後按 [查詢] 鈕制查詢其他傳票。



你可以按 [列印] 鈕制列印在這段時間的所有傳票，列印時可選擇**直印**或**橫印**兩種。

傳票列表排序: 你可以選擇資料排序方式 (可以在科目表設定，設定預設值)。

你可以按 [建立傳票] 建立新的傳票，你亦可以選擇在表格內的傳票，然後按 [刪除傳票] 刪除已選擇的傳票。你亦可以用滑鼠按表格內的傳票兩下或按 [更改傳票] 更改已選擇的傳票。

如果傳票日期在結帳 之後，你無法更改或刪除。

如果每列的闊度太窄，你可以自行更改，方法是把滑鼠游標，放在每列的標題，就可以拉動每列的闊度，更改後，系統會把你設定的闊度儲存。

按 [列印] 鈕可以列印傳票，可分直印和橫印，如果想更改列印每列的闊度，可以按 [列印設定]，方法是把滑鼠游標，放在每列的標題，就可以拉動每列的闊度。

另外，你可以在傳票列表，選擇多個傳票,然後按 [列印] 一次列印多個傳票。

最後按 [關閉] 鈕制返回主視窗。

註: 這裡只可以利用傳票日期，編號，備註尋求傳票，如果你想用**摘要**尋找，你可以使用帳戶交易查詢功能。

## 5.3 帳戶交易查詢

如果你想核對系統任何一個帳戶，例如**銀行帳戶**的記錄和你銀行簿的記錄是否一致，你可以在主視窗目錄的 [總帳 - 帳戶交易查詢]，選擇一個帳戶，就可以列出這個帳戶的所有交易，讓你可以核對銀行簿的記錄。

日期	傳票編號	備註	摘要	借項	貸項	結餘
17/10/2011	1	公司註冊資金	公司註冊資金	100,000.00		100,000.00
17/10/2011	2				80,000.00	20,000.00

會計帳戶: 1221 銀行儲蓄    排序: 日期  
由: 01/04/2010 至 17/10/2011    備註:    摘要:    查詢    期初結餘: 0

總借項: 100,000.00    總貸項: 80,000.00    最後結餘: 20,000.00

? 說明 F1    傳票    列印 F11    關閉 Esc

另一個使用這功能是從試算表列表內，選擇相關的銀行帳戶，然後按 [帳戶交易查詢] 鈕，所有這帳戶的記錄會列出。

在這裡，你可以輸入查詢的日期範圍，利用備註和摘要尋找帳戶記錄，例如你在收入傳票的摘要輸入客戶名稱和發票編號，你可以在摘要欄輸入查詢資料，然而按 [查詢] 鈕，系統在會列出所有這帳戶摘要的資料。

選擇其中一個傳票，按 [傳票] 鈕可以檢視和更改傳票。更改後的傳票不會即是反映在列表上，你需要按 [查詢] 鈕從新查詢。

如果資料太多時，有機會出現查詢速度很慢，建議你在 [科目表設定] 更改 "會計開始日期" 為近期，因為這日期是帳戶交易查詢預設的開始日期，縮短這日期會減少列出的資料。

## 5.4 總帳列表

帳戶交易查詢可以列出一個帳戶的所有交易，而**總帳列表**功能可以列出總帳內所有的帳戶交易，首先在主視窗目錄選擇 [總帳 - 總帳列表]，然後輸入日期時段，再按 [查詢] 鈕，所有帳戶的交易記錄就會列出，最後按 [列印] 鈕就可以列印了。

總帳列表

由: 01/04/2010 至 17/10/2011 查詢 列印 F11 說明 F1 關閉 Esc

日期	傳票編號	摘要	借項	貸項	結餘
帳戶:	1111	辦公室設備成本			
01/04/2010		期初結餘:			0
17/10/2011			20,000.00		20,000.00
		最後結餘:	20,000.00	0	20,000.00
帳戶:	1112	辦公室設備折舊			
01/04/2010		期初結餘:			0
		最後結餘:	0	0	0
帳戶:	1210	現金			
01/04/2010		期初結餘:			0
		最後結餘:	0	0	0
帳戶:	1221	銀行儲蓄			
01/04/2010		期初結餘:			0
17/10/2011		公司註冊資金	100,000.00		100,000.00
17/10/2012				80,000.00	20,000.00

## 5.5 試算表

在主視窗按 [試算表] 鈕制或 F5 鍵，就可以查詢各帳戶的借貸結餘，你可以更改日期，然後按 [查詢] 鈕制查詢其他日期的試算表。

試算表

1 資產	2 負債	3 股本	4 收入	5 成本	6 支出	7 其他收入	8 其他支出
帳戶編號	帳戶名稱			借項	貸項		
1111	辦公室設備成本			20,000.00			
1112	辦公室設備折舊			0			
1210	現金			0			
1221	銀行儲蓄			20,000.00			
1222	銀行支票			95,000.00			
1223	銀行支票對現			0			
1230	應收帳款			0			
1240	存貨					30,000.00	

說明 F1 截至: 17/10/2011 查詢 列印試算表 帳戶交易查詢 關閉 Esc

用滑鼠按在科目表的帳戶兩下，或在科目表裡選擇一個帳戶，然後按 [帳戶交易查詢] 鈕制，有關這帳戶的所有交易記錄就會根據傳票的日期排列在另一個視窗裡。這個功能可以在主視窗目錄選擇[報表 - 帳戶交易查詢]。

**列印試算表:** 在會計查帳的時候，你需要這個試算表，讓會計師查帳。試算表是一個報表，列出所有帳戶截至指定日期的結餘，所有帳戶的總借款必須相等於總貸項。最後按 [關閉] 鈕制返回主視窗。

## 5.6 資產負債表

在主視窗按 [資產負債表] 鈕制或 F6 鍵，就可以查詢公司的資產負債表。

資產	
1100 固定資產	
1110 辦公設備	
1111 辦公室設備成本	20,000.00
1112 辦公室設備折舊	0
辦公設備總額:	20,000.00
固定資產總額:	20,000.00
1200 流動資產	
1210 現金	0
1220 銀行	
1221 銀行儲蓄	20,000.00
1222 銀行支票	95,000.00
1223 銀行支票對現	0
銀行總額:	115,000.00
1230 應收帳款	0
1240 存貨	-30,000.00
流動資產總額:	85,000.00
資產總額	105,000.00

你可以選擇日期，然後按 [查詢]，就可以查看截至這日期，公司的資產負債表。然後，你可以按 [列印] 列印報表。如果你想把報表輸出到 Excel，可以按在列印報表 [儲存] 鈕制。

你可以按 [資產負債分析] 鈕制，可按用每年，每月或每日分析資產負債，讓你可以分年，月或日比較資產負債表。例如你可以按 [資產負債年表] 鈕，輸入比較年數，例如 2，然後輸入最後日期，例如 31/03/2004，系統就會列出 31/03/2003 和 31/03/2004。當然，你也可以查看多個時段，例如五年，六個月，15 日的資產負債比較報表。(註：最後日期會自動輸入最後的結帳時期，你可以自行修改，例如 31/12/2004 等)

在列表，你可以用滑鼠按帳戶兩下，就可以查詢帳戶交易。最後按 [關閉] 鈕制返回主視窗。

## 5.7 損益表

在主視窗按 [損益表] 鈕制或 F7 鍵，就可以查詢公司的損益表。

收入	
4100 銷售收入	45,000.00
收入總額	45,000.00
成本	
5100 貨品成本	30,000.00
成本總額	30,000.00
毛利	15,000.00
支出	
6100 租金	10,000.00
6400 聘用支出	
聘用支出總額:	0
6600 雜費	
雜費總額:	0
支出總額	10,000.00
淨損益	5,000.00

你可以選擇日期時段，然後按 [查詢]，就可以查看這時段公司的損益表。然後，你可以按 [列印] 列印個表。如果你想把報表輸出到 Excel，可以按在列印報表 [儲存] 鈕制。

你可以按 [損益分析] 鈕制，可按用每年，每月或每日分析損益，讓你可以分年，月或日比較損益表。例如你可以按 [損益年表] 鈕，輸入比較年數，例如 2，然後輸入最後日期，例如 31/03/2004，系統就會列出 31/03/2003 和 31/03/2004 當然，你也可以查看多個時段，例如五年，六個月，15 日的損益比較報表。(註: 最後日期會自動輸入最後的結帳時期，你可以自行修改，例如 31/12/2004 等)

在列表，你可以用滑鼠按帳戶兩下，就可以查詢帳戶交易。最後按 [關閉] 鈕制返回主視窗。

## 5.8 結帳

在主視窗按 [結帳] 鈕制或 F8 鍵，就可以結帳公司的各帳戶。



你可以選擇或輸入結帳日期，例如上一年度 31/3/2001，上一年度的淨損益就會計出，你可以選擇在股本科目的一個帳戶，例如 "累積盈餘"，當結帳後，過去未結帳的淨損益就會加入（過帳）在這個帳戶中。系統會自動選擇在股本科目有"累積盈餘"的帳戶，否則會自動選擇在股本科目第一個帳戶。

你需要檢查淨損益的數值是否正確，然後按 [結帳]，所有在這結帳日期前的傳票就會結帳，你可以查詢這些傳票的記錄，但無法更改它們，如果想更改結帳前的傳票，你必須按 [取消上次結帳] 鈕制，這個功能會取消上一次的結帳資料，讓你可以再次更改帳項，然後再結帳。

你可以按 [已往結帳記錄] 鈕制查看已往的結帳報表，最後按 [關閉] 鈕制返回主視窗。

在執行結帳前，請先備份資料庫。在結帳後如有任何問題，也可修復舊有的資料庫。

## 5.9 圖表分析

在主視窗按 [帳戶分析] 鈕制或 F9 鍵，就可以用圖表分析公司的各項帳目。



首先在視窗的上部份選擇一個帳戶，然後選擇**分析時段**或在時期選擇分析每年，每月或每日，再後按 [帳戶查詢] 鈕制，那時段的帳戶總數就會顯示。

你也可以選擇一個科目，例如收入，然後按 [科目查詢] 鈕制，可以查詢科目的總數，例如總收入。

按 [資產負債分析] 鈕制，就可以用圖表分析公司的資產負債總數。

按 [損益分析] 鈕制，就可以用圖表分析公司的損益。

另外，你可以選擇一個時段，然後按 [毛利查詢] 鈕制，可以查看那一個時段的毛利，即是總收入減去成本。

你可以選擇**時段總值**和/或**累積總值**顯示每一時段總值和累積總值。

你可以按 [複製] 鈕制，把圖表複製，然後可以用其他系統的 [貼上] 功能把以上圖表貼上在其他系統，例如 MS Word 或 Excel。

你可以按 [列印] 鈕制列印顯示的圖表，你可以選擇其他帳戶和時段查詢，最後按 [關閉]鈕制返回主視窗。

## 6 設定登入密碼

在目錄選擇 [系統 -> 登入密碼設定]，可輸入密碼，每次使用系統，必須輸入密碼才能進入。



請先備份才設定密碼，如果忘記密碼，為了保障客戶，必須親自到 MemDB 專門店，出示商業登記證來證實是公司持有人才能要求解碼。

## 6.1 安裝和維護

這個系統的安裝和維護非常容易，因為它主要只有一個執行檔案 (MemAcc.exe) 和資料庫檔 (MemAcc.mem)，你只需要建立一個資料夾，例如 C:\MemAcc，把 MemAcc.exe 和 MemAcc.mem 兩個檔案存在這個資料夾，直接執行 MemAcc.exe 就可以，這個系統不需要另外安裝，也不會更改你電腦的任何設定。如果你需要解除這個系統，只需要把整個資料夾刪除就可以。

(註: 因為有很多客戶不懂得如何用以上方式安裝，所以本公司才設計安裝檔自動安裝系統，

這個系統其中一個特色，只有兩個主要的檔案，一個是 MemAcc.exe 執行檔，當執行 MemAcc.exe 後，一個 MemAcc.mem 的檔案就會在 db 資料夾內建立，這個檔案就是資料庫檔案，所有資料也儲存在這個檔案裡，所以備份只要把這個檔案複製在一個安全的位置就可以，如果使用中的資料庫有任何問題，可以把這個備份複製並取代使用中的資料庫就可以。

如果你覺得以上方法太麻煩，你可以用資料庫備份和修復。

在主視窗按 [資料庫維護] 鈕後可以備份和修復資料庫。首先按【執行備份】鈕制，然後選擇備份磁碟位置，再輸入檔案名稱就可以完成備份。

要從備份檔案修復資料庫，你可以按【執行修復】鈕制，然後選擇備份檔案(\*.mbf)就可以。

你亦可以設定自動備份。只要選擇【每次離開】或【每日】，然後設定保留數目。【每次離開】是當程式離開的時候，程式會自動建入備份。【每日】是當程式每日第一次執行的時候自動建入備份。保留數目是備份保留的數目，例如保留數目是 3，第一次備份會建入 MemAcc0.mbf，第二次建入 MemAcc1.mbf，第三次建入 MemAcc2.mbf，第四次就會由 MemAcc0.mbf 從新開始。

如果你想每次使用這系統都需要輸入密碼，可以在主視窗的目錄上選擇 [系統 -> 登入密碼設定] 設定登入密碼。

所有說明檔案儲存在 help 的資料夾裡，你可以開啟 db\help\index.htm 查看。

**如果你購新電腦，想將資料轉移到新電腦上，你可以用以下步驟:**

- 1) 到舊電腦執行會計系統，按 [資料庫維護]。
- 2) 再按 [執行備份] 鈕，選擇儲存的位置 (磁碟) 和名稱，例如 F:\MemAcc.mbf，一個備份檔 MemAcc.mbf 就會建立在 F 儲存器。
- 3) 把 MemAcc.mbf 檔案帶到新電腦，新電腦先需要從新安裝本公司的會計系統，然後執行系統，這時系統會沒有資料。
- 4) 按 [資料庫維護]，再按 [執行修復]，選擇 F:\MemAcc.mbf，完成後再次執行系統就可以看到舊系統的資料庫。

註: 如果貴公司只購買一個使用權，你只可以輸入一間公司的會計，如果需要管理不同公司的會計，就需要另外購買使用權。

## 7 如何購買和註冊

本系統可到 <http://www.memdb.com> 網上購買，然後可用離線註冊。

客戶離開系統時，會看到以下視窗和剩餘試用日數：



客戶可以經由 MemDB 網上購買。所有產品都有密碼保護，讓客戶試用後才購買。想購買的客戶，首先瀏覽 <http://www.memdb.com/order.htm> 填寫購買表格，MemDB 會電郵發票給客戶，客戶把應付的費用匯款到發票內的銀行帳戶（可匯款到香港，台灣和中國內地銀行），付款後請保留收據，然後瀏覽 <http://www.memdb.com/tt.htm> 填寫匯款表格，MemDB 核對款項後，會電郵收據和使用密碼給客戶。

按 [登記]，輸入收據內的註冊資料，按 [登記] 就可以。這個不用上網也能註冊：



成功註冊後，試用版的所有“示範有限公司”自動改為註冊公司名稱，如主視窗：



登記使用密碼後，就可以繼續使用系統，無需重新安裝和輸入資料。

## 公司簡介

MemDB 是香港一間專業的軟件開發公司，創立於 2001 年，以先進的記憶體資料庫 (Memory DataBase) 技術，替各行各業開發管理系統。如有任何問題，可致電或親自到專門店查詢。

聯絡方法：

電話：(852) 21361756

網站：<http://www.memdb.com>

專門店：香港馬頭圍道 442 號德信商場 1 樓 29 號鋪