

# 憶資會計系統

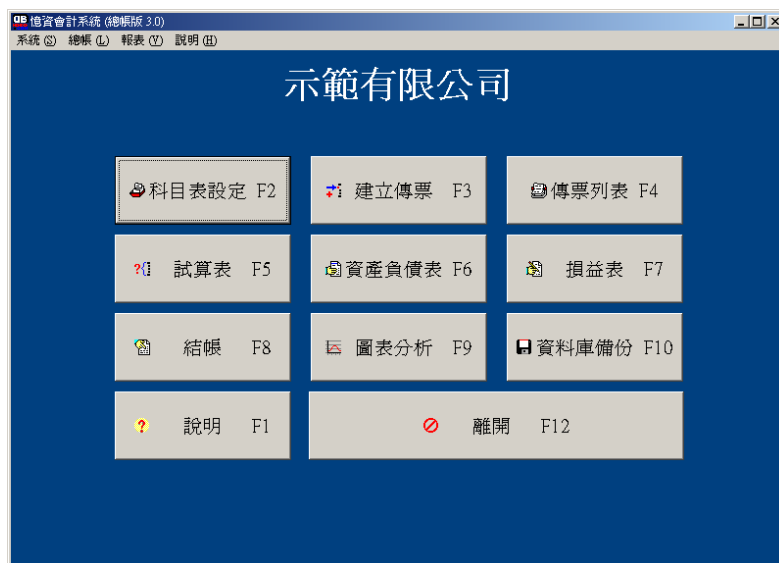
## 單公司總帳版

### 操作介面簡介

這文件只簡介憶資會計系統的操作介面和報表，如果了解詳細使用說明，可查看說明書：

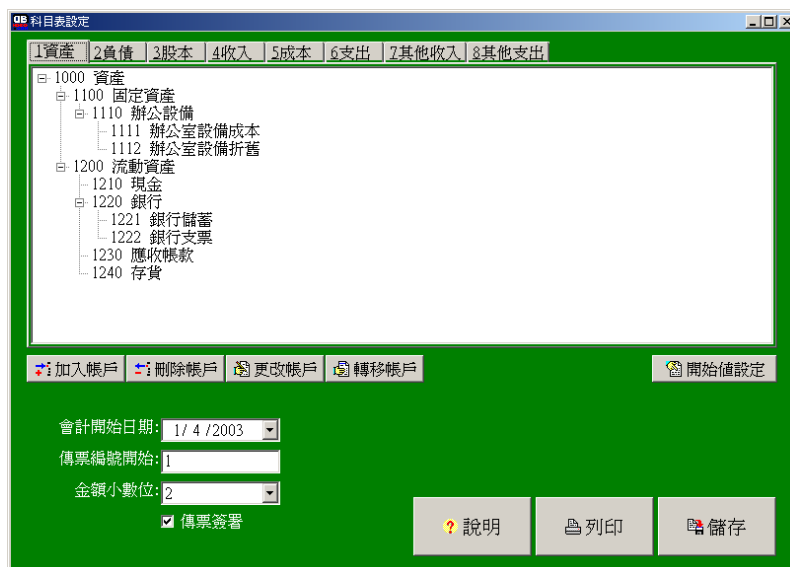
#### 1) 執行系統

當你執行系統，你會看到以下主視窗：



#### 2) 科目表設定

在主視窗按 [科目表設定] 鈕，可以設定會計帳戶：



### 3) 設定各會計帳戶的開始值

當你完成設定所有會計帳戶，你可以按 [開始值設定] 鈕，根據貴公司開始會計時的資產負責表，輸入各帳戶的開始值：

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
3100	累積盈餘			
3210	投資金額			
3220	提取金額			
1111	辦公室設備成本	開始值	0	
1112	辦公室設備折舊	開始值	0	
1210	現金	開始值	0	
1221	銀行儲蓄	開始值	0	
1222	銀行支票	開始值	0	
1230	應收帳款	開始值	0	
1240	存貨	開始值	0	
2110	長期借款	開始值		0
總計:			0.00	0.00
未平金額:			0.00	

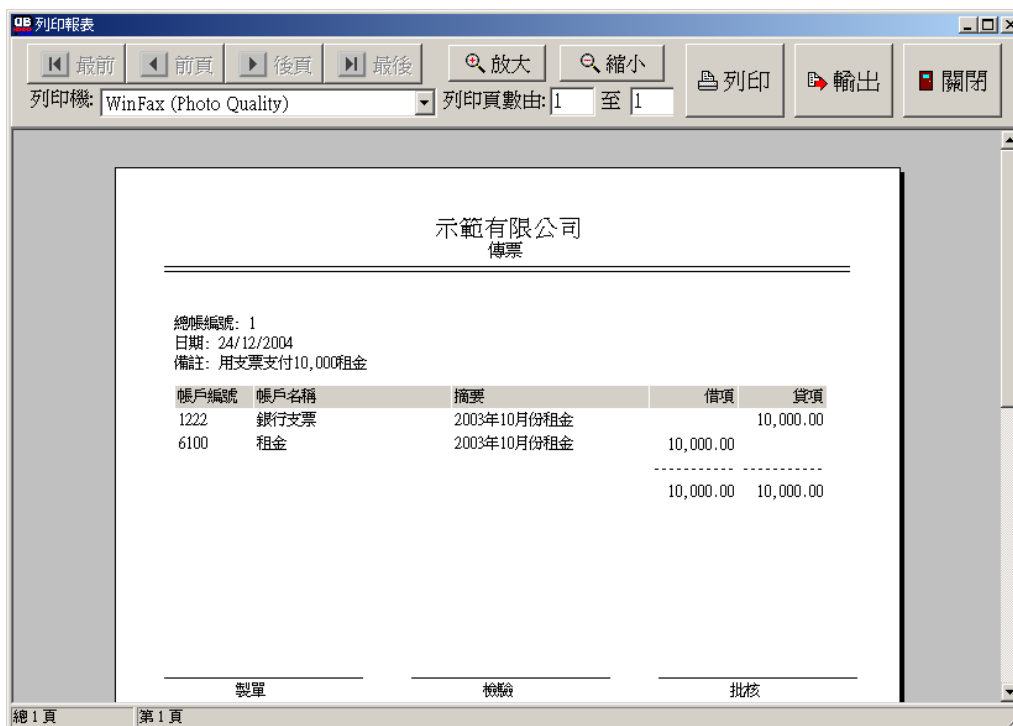
### 4) 輸入傳票

返回主視窗，按 [建立傳票] 鈕，輸入傳票：

帳戶編號	帳戶名稱	摘要	借項	貸項
6100	租金			
6200	佣金及費用			
6300	廣告			
6410	工資薪金			
6420	強積金			
1222	銀行支票	2003年10月份租金		10,000.00
6100	租金	2003年10月份租金	10,000.00	
總計:			10,000.00	10,000.00
未平金額:			0	

## 5) 列印傳票

按 [列印] 鈕列印傳票:



## 6) 傳票列表

在傳票視窗按 [儲存], 返回主視窗, 按 [傳票列表] 鈕, 更改查看日期範圍, 就可以查看當日的日記簿:



## 7) 列印日記簿

在傳票列表按 [列印] 可列印表內的所有傳票:



## 8) 帳戶交易查詢

返回主視窗，在主視窗的目錄選擇 [總帳 -> 帳戶交易查詢]，設定一個帳戶，就可以查詢個別帳戶的交易:



## 9) 總帳列表

返回主視窗，在主視窗的目錄選擇 [總帳 -> 總帳列表]，可查詢和列印總帳列表，每一個帳戶的交易會列出：

日期	傳票編號	摘要	借項	貸項	結餘
由: 20/12/2004 至 24/12/2004 ? 查詢 列印 說明 關閉					
總帳列表					
-----					
帳戶: 1221 銀行儲蓄					
-----					
20/12/2004		期初結餘:			458,181.09
21/12/2004	2545	示範借項	339.56		458,520.65
22/12/2004	7584	示範借項	331.65		458,852.30
-----					
		最後結餘:	671.21	0	458,852.30
-----					
帳戶: 1222 銀行支票					
-----					
20/12/2004		期初結餘:			444,589.73
21/12/2004	2044	示範借項	478.09		445,067.82
22/12/2004	774	示範借項	1,005.14		446,072.96
24/12/2004		2003年10月份租金		10,000.00	436,072.96
-----					
		最後結餘:	1,483.23	10,000.00	436,072.96
-----					
帳戶: 1230 應收帳款					
-----					
20/12/2004		期初結餘:			433,021.50
20/12/2004	3761	示範借項	513.75		433,535.25

## 10) 試算表

返回主視窗，按 [試算表] 鈕，然後按 [列印試算表]：

總帳列表	借項	貸項
示範有限公司 試算表 截至: 24/12/2004		
1111 股本之股權成本	479,544.16	
1112 股本之股權折備	460,159.33	
1210 現金	456,271.33	
1221 銀行儲蓄	458,852.30	
1222 銀行支票	458,072.96	
1230 應收帳款	436,072.96	
1240 存貨	450,840.14	
2110 長期貸款		671,106.51
2210 股票投資		684,866.62
2220 短期貸款		671,109.14
2310 應付帳項		679,624.41
3100 累積盈餘		0
3210 投資金額		0
3220 撥取金額		0
4100 銷售收入		650,625.75
4200 服務收入		636,496.34
4300 其他收入		645,649.33
5100 利息成本	447,699.80	
5200 銷售成本	421,138.83	
5300 其他成本	447,963.15	
6100 租金	72,441.42	
6200 租金及費用	49,787.45	
6300 廣告	47,251.44	
6410 工資薪金	60,310.22	
6420 運費	72,906.18	
6430 員工福利	49,802.89	
6700 交通、膳食及娛樂	60,869.40	
6810 電費	62,154.77	
6820 水費	62,166.00	
6700 電話費	60,656.06	
6800 折舊	57,195.18	
7100 利息收入		676,206.75

## 11) 資產負債表

返回主視窗，按 [資產負債表] 鈕，然後更改日期，按 [查詢]，再按[列印]：

資產			
1100 固定資產			
1110 辦公設備			
1111 辦公室設備成本	439,544.16		
1112 辦公室設備折舊	460,159.33		
辦公設備總額:	899,703.49		
固定資產總額:		899,703.49	
1200 流動資產			
1210 現金	456,271.33		
1220 銀行			
1221 銀行儲蓄	458,852.30		
1222 銀行支票	436,072.96		
銀行總額:	894,925.26		
1230 應收賬款	434,773.71		
1240 存貨	430,840.14		
流動資產總額:		2,236,810.44	
資產總額			3,136,513.93
負債			
2100 長期負債			

按 [資產負債月表]，選擇二個月資產負債表比較：

每月	至 30/11/2004	至 31/12/2004	差額	改變(%)
<b>資產</b>				
1100 固定資產				
1110 辦公設備				
1111 辦公室設備成本	437,164.68	439,544.16	2,379.48	0.54
1112 辦公室設備折舊	450,094.97	460,159.33	10,064.36	2.24
辦公設備總額:	887,259.65	899,703.49	12,443.84	1.40
固定資產總額:	887,259.65	899,703.49	12,443.84	1.40
1200 流動資產				
1210 現金	451,870.63	456,271.33	4,400.70	0.97
1220 銀行				
1221 銀行儲蓄	430,671.22	458,852.30	8,181.08	1.82
1222 銀行支票	437,612.84	436,072.96	-1,539.88	-0.35
銀行總額:	868,284.06	894,925.26	6,641.20	0.75
1230 應收賬款	427,302.46	434,773.71	7,271.25	1.70
1240 存貨	446,845.68	430,840.14	3,994.46	0.89
流動資產總額:	2,214,302.83	2,236,810.44	22,307.61	1.01
資產總額	3,101,762.48	3,136,513.93	34,751.45	1.12
負債				

## 12) 損益表

返回主視窗，按 [損益表] 鈕，然後更改日期，按 [查詢]，再按[列印]：

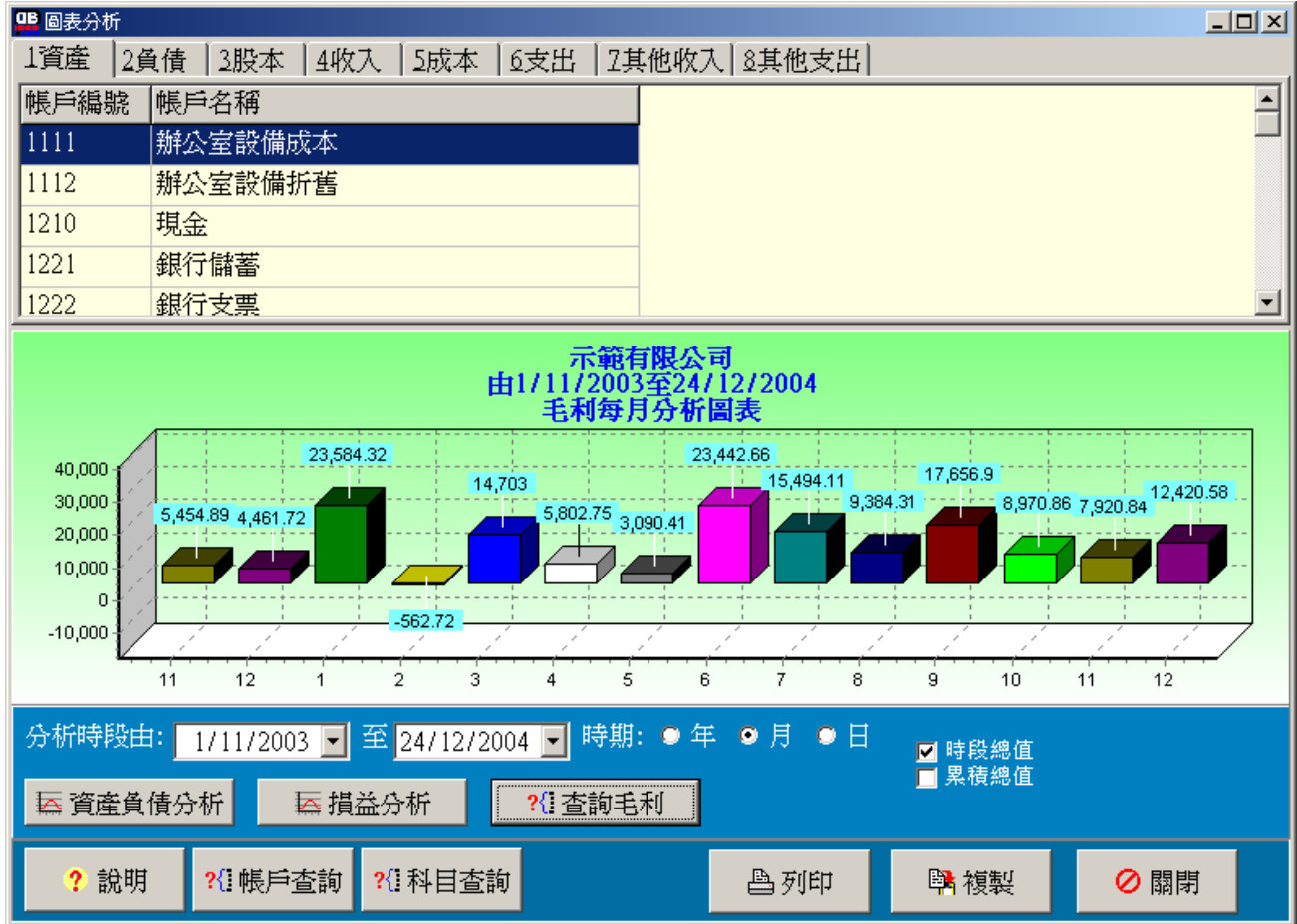
示範有限公司 損益表 由 1/4/2003 至 24/12/2004			
<b>收入</b>			
4100 銷售收入		248,057.62	
4200 服務收入		239,137.89	
4300 其他收入		221,068.69	
收入總額			708,264.20
<b>成本</b>			
5100 貨品成本	169,226.43		
5200 銷售成本	155,684.79		
5300 其他成本	168,806.57		
成本總額			493,717.79
毛利			214,546.41
<b>支出</b>			
6100 租金		32,853.22	
6200 佣金及費用		20,738.25	
6300 廣告		18,410.06	
6400 聘用支出			
6410 工資薪金	17,809.69		
6420 強積金	18,197.60		
6430 員工醫療	19,563.10		
聘用支出總額:			55,570.39

按 [損益月表]，選擇二個月損益表比較：

示範有限公司 損益月表 由 1/11/2004 至 31/12/2004					
每月	至 30/11/2004	至 31/12/2004	差額	改變(%)	
<b>收入</b>					
4100 銷售收入	10,186.69	7,839.12	-2,347.57	-23.05	
4200 服務收入	8,613.50	10,778.38	2,164.88	25.13	
4300 其他收入	12,336.15	10,169.75	-2,166.40	-17.56	
收入總額	31,136.34	28,787.25	-2,349.09	-7.54	
<b>成本</b>					
5100 貨品成本	7,879.26	7,471.54	-407.72	-5.17	
5200 銷售成本	5,416.89	5,597.25	180.36	3.33	
5300 其他成本	9,919.35	3,297.88	-6,621.47	-66.75	
成本總額	23,215.50	16,366.67	-6,848.83	-29.50	
毛利	7,920.84	12,420.58	4,499.74	56.81	
<b>支出</b>					
6100 租金	1,620.14	11,612.85	9,992.71	616.78	
6200 佣金及費用	135.63	3,217.64	3,082.01	2272.37	
6300 廣告	0	1,457.44	1,457.44	N/A	
6400 聘用支出					
6410 工資薪金	941.74	597.75	-343.99	-36.53	
6420 強積金	0	816.55	816.55	N/A	
6430 員工醫療	914.50	807.87	-106.63	-11.66	
聘用支出總額:	1,856.24	2,222.17	365.93	19.71	

### 13) 圖表分析

返回主視窗，按 [圖表分析] 鈕，然後更改日期，按查詢鈕制 (例如 [查核毛利]，就可以看每月的毛利：



### 14) 結帳

返回主視窗，按 [結帳] 鈕，然後更改日期，就可以自行分月結或年結：

結帳日期: 31/3/2004  
未結帳前淨損益: 364,755.75  
結帳後把淨損益加入股本 3100 累積盈餘 帳戶內  
說明 F1 取消上次結帳 已往結帳記錄 F9 結帳 F10 關閉 F12