


雲端ERP B2 線上課程



主題：
會計-明細科目



課程大綱

- 一、會計明細科目建立流程
- 二、會計報表-明細分類帳
- 三、貼心小叮嚀

1、會計明細科目建立流程：

B: 會計科目建立

新增 查詢 修改 刪除 列印 首筆 上筆 下筆 尾筆 重查 規定 存檔 取消 附件 餘額 部門

資產

- 流動資產
 - 現金
 - 現金
 - 銀行存款
 - 銀行存款-華銀
 - 銀行存款-彰銀
 - 銀行存款-玉銀
 - 短期投資
 - 應收款項
 - 存貨
 - 在製品
 - 預付款項
 - 其他流動資產
- 基金及長期投資
- 固定資產
- 遞耗資產
- 無形資產
- 其它資產

負債

股東權益

收益

營業成本

營業費用

營業外收支

所得稅

基本資料 資料瀏覽

對應中分類代號 11 流動資產

備註

部門管理

顯示

註銷

大分類 中分類 小分類 會計

如何新增會計的明細科目呢?



EX: 新增「秀秀商銀」的銀行存款明細科目

B2 [開啟公司-鼎新股份有限公司(DSB001) 使用者 - DS(DS)]
本資料(B) 訂單/採購(D) 進銷存(I) 生管(G) 帳款(Y) 票據(P) **會計(K)** 進口(A) 營業稅(Y) 業務CRM(C) 維修(W) 人事(L) 維護(S) 工具(U) 視窗(W)

- 會計傳票
- 常用傳票
- 自動分錄拋轉
- 會計科目**
 - 科目分類設定
 - 科目小分類設定
 - 會計科目建立**
 - 會計科目預算建立
- 部門分攤比率建立
- 立沖開帳傳票
- 會計指定關帳
- 會計年度結轉
- 帳務管理
- 傳票清單
- 日計表
- 日記帳
- 現金簿
- 分類帳

步驟1.會計→會計科目→會計科目建立



- 銀行存提傳票
- 現金流水表
- 財務分析表
- 立沖帳管理
- 部門管理
- 專案管理
- 科目餘額年度比較圖
- 會計科目報表



B2 會計科目建立

新增 查詢 修改 刪除 列印 首筆 上筆 下筆 尾筆 重查 規定 存檔 取消 附件 餘額 部門

速查

新增 (Insert)

- 負債
- 股東權益
- 收益
- 營業成本
- 營業費用
- 營業外收支
- 所得稅
- 非經常營業損益

基本資料 資料瀏覽

科目代號 1101

科目名稱 現金

英文名稱 Cash on hand

所屬總帳科目

所屬小分類代號 110 現金


對應中分類代號 11 流動資產

備註

部門管理

大分類 中分類 小分類 會計科目

步驟2. 按下「新增」後，接著輸入右邊的科目基本資料。



B2 會計科目建立-新增

新增 查詢 修改 刪除 列印 首筆 上筆 下筆 尾筆 重查 規定 存檔 取消 附件 餘額 部門

速查-科目代

- 資產
 - 流動資產
 - 現金
 - 現金
 - 銀行存款
 - 銀行存款-華銀
 - 銀行存款-彰銀
 - 銀行存款-玉銀
 - 短期投資
 - 應收款項
 - 存貨
 - 在製品
 - 預付款項
 - 其他流動資產
 - 基金及長期投資
 - 固定資產
 - 遞耗資產
 - 無形資產
 - 其它資產
- 負債
 - 股東權益
 - 收益
 - 營業成本
 - 營業費用
 - 營業

基本資料 資料瀏覽

科目代號 1102-004 科目代號輸入1102-004。

科目名稱 銀行存款-秀秀商銀 科目名稱：銀行存款-秀秀商銀。

英文名稱 HSIU-HSIU BANK 英文名稱：HSIU-HSIU BANK。

所屬總帳科目 1102 銀行存款 所屬總帳科目：1102 銀行存款。

所屬小分類代號 110 現金 所屬小分類代號：110 現金。

對應中分類代號 11 流動資產 對應中分類代號：11 流動資產。

備註

部門管理

顯示

註銷

步驟3.於右圖視窗各欄位填入正確的資料。

大分類 中分類 小分類 會計科目



B2 會計科目建立-新增

速查-科目代

瀏覽

號 1102-004

稱 銀行存款-秀秀商銀

英文名稱 HSIU-HSIU BANK

所屬總帳科目 1102 銀行存款

所屬小分類代號 110 現金

對應中分類代號 11 流動資產

備註

部門管理

顯示

註銷

大分類 中分類 小分類 會計科目

所屬總帳科目是1102銀行存款，有了明細科目，原來的1102就成了**統制帳戶**，以後**不可**再切傳票，金額也是透過明細科目**彙總**而來。

所屬小分類代號及對應中分類代號，因為已經輸入所屬總帳科目1102，因此由系統**自動預設**。

注意!!!
總帳科目項下如設有明細科目即為統制帳戶不可切立傳票。



B2 會計科目建立- 瀏覽

新增 查詢 修改 刪除 列印 首筆 上筆 下筆 尾筆 重查 規定 存檔 取消 附件 餘額 部門

- 資產
 - 流動資產
 - 現金
 - 現金
 - 銀行存款
 - 銀行存款-華銀
 - 銀行存款-彰銀
 - 銀行存款-工銀
 - 銀行存款-秀秀商銀
 - 短期投資
 - 應收款項
 - 存貨
 - 在製品
 - 預付款項
 - 其他流動資產
 - 基金及長期投資
 - 固定資產
 - 遞耗資產
 - 無形資產
 - 其它資產
- 負債
- 股東權益
- 收益
- 營業成本
- 營業費用
- 營業外收支

基本資料 資料瀏覽

科目代號 1102-004

科目名稱 銀行存款-秀秀商銀

英文名稱 HSIU-HSIU BANK

所屬總帳科目 1102 銀行存款

所屬小分類代號 110 現金

對應中分類代號 11 流動資產

備註

步驟4. 按下「存檔」，即完成科目新增的建立，也可於左方視窗中查詢到新增的科目是否正確。

大分類

中分類

小分類

會計科目

2、會計報表-明細分類帳：

明細分類帳主要是針對**明細科目**，彙總某段日期區間內，借貸的異動金額及明細資料，而且這張報表會計科目前四碼**相同**，彙總後的金額應該要**等於**總分類帳統制帳戶的金額。

鼎新 | 雲端ERP B2

鼎新電腦 DataSystems

會計總帳報表

帳簿	財務報表	其它報表	
傳票清單	試算表	科目立沖餘額表	損益表/圖(部門比較)
日計表	損益表/圖(本期)	立沖帳目餘額表	損益表/圖(多部門)
日記帳	損益表/圖(全年)	部門分攤比率表	科目專案餘額表
現金簿	損益表/圖(比較)	試算表(部門)	專案科目餘額表
總分類帳	資產負債表(報告式)	費用分析表(比較)	損益表(專案)
總分類帳(部門別)	資產負債表(帳戶式)	收入分析表(比較)	科目餘額年度比較圖
總分類帳(專案別)	資產負債表(比較)	損益表(部門)	會計科目一覽表
明細分類帳	營業成本表	損益表/圖(部門全年)	科目預算一覽表
明細分類帳(部門)	現金流量表		
明細分類帳(專案別)	財務比率分析表		

1

鼎新 | 雲端ERP B2

帳簿

傳票清單

日計表

日記帳

現金簿

總分類帳

總分類帳(部門別)

總分類帳(專案別)

明細分類帳

明細分類帳(部門)

明細分類帳(專案別)

2

B2 明細分類帳

列印 預覽 轉圖 Word Excel 設定 離開

選項條件 簽核/註記

傳票日期 090/01/01 31 ~ 090/12/31 31

會計科目 1102-001 1102-004 多選

- 依會計科目換頁
- 列印傳票總號
- 列印製表日期、製表人
- 列印總計
- 未異動科目不顯示

鼎新股份有限公司

起訖傳票日期：090/01/01 - 090/12/31

起訖會計科目：1102-001-1102-004

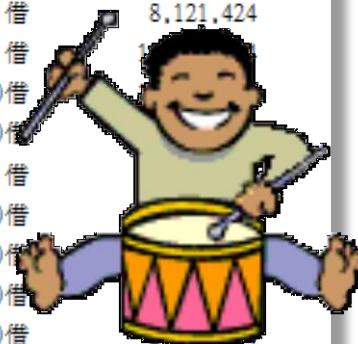
明細分類帳

頁次：1

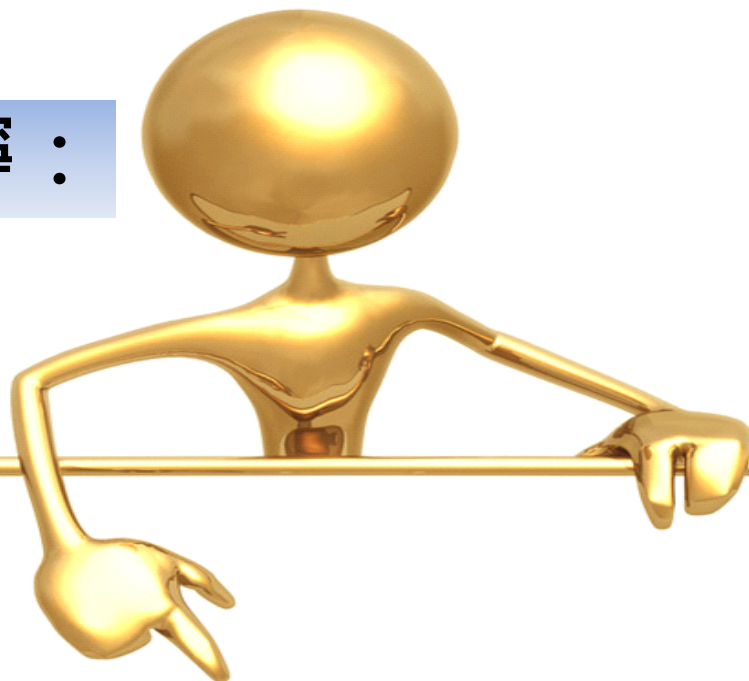
製表：102/10/16 DS

3

傳票日期	類別	傳票編號	序號	摘要	借方金額	貸方金額	借貸	餘額
會計科目：1102-001 銀行存款-華銀						前期餘額：借		250,000
090/01/05	轉帳	20010105000004	001		551,400	借		801,400
090/02/18	轉帳	20010218000001	002			12,000借		789,400
090/02/22	轉帳	20010222000002	001		358,735	借		1,148,135
090/02/22	轉帳	20010222000003	001		518,377	借		1,666,512
090/02/22	轉帳	20010222000004	001		100,000	借		1,766,512
090/03/31	轉帳	20010331000004	003			24,000借		1,742,512
090/06/30	轉帳	20010630000003	002			13,000借		1,729,512
090/10/01	轉帳	20011001000001	001		2,000,000	借		3,729,512
090/10/02	轉帳	20011002000001	001		2,000,000	借		5,729,512
090/12/22	轉帳	20011222000001	002			15,000借		5,714,512
合計：					5,528,512	64,000		
會計科目：1102-002 銀行存款-彰銀						前期餘額：借		5,236,764
090/01/04	收入	20010104000001	001	發薪費用		500,000借		4,736,764
090/01/20	轉帳	20010120000001	001		1,874,250	借		6,611,014
090/01/31	轉帳	20010131000002	001		1,510,410	借		8,121,424
090/02/05	轉帳	20010205000002	001		3,900,000	借		
090/02/05	轉帳	20010205000005	005	90年度的薪資費用支出		520,000借		
090/02/15	轉帳	20010215000003	002			250,000借		
090/02/20	轉帳	20010220000002	001		500,000	借		
090/03/05	轉帳	20010305000002	005	90年度的薪資費用支出		520,000借		
090/03/21	轉帳	20010321000001	002			5,822,670借		
090/03/23	轉帳	20010323000001	005	90年度的薪資費用支出		520,000借		
090/03/28	轉帳	20010328000002	003			2,200,000借		
090/03/31	轉帳	20010331000002	002			12,000借		2,676,754



3、貼心小叮嚀：



已使用過之會計科目，
若原本是總帳科目，
欲改為明細科目，
請問是否可以修改呢？

Yes/No

答案是 No

已切過傳票之會計科目，若欲修改為明細科目，需將傳票**刪除**，若資料量很多，則不建議此做法。

須**重設**一個新的會計科目，**代替**原來之會計科目，並將科目餘額**調整**至新的會計明細科目內後，**註銷**原來之會計科目。

範例說明

>>Q: **1102銀行存款**，餘額**100,000元**，
自下月初起，要改為**明細科目**。

用**新的會計科目**取代。

假設：改為**1103銀行存款**，將科目設為**明細科目**。

1103-001銀行存款-華銀

1103-002銀行存款-彰銀...etc.

並將**餘額100,000元**，

分別**調整至各銀行存款明細科目**內。



THE END