

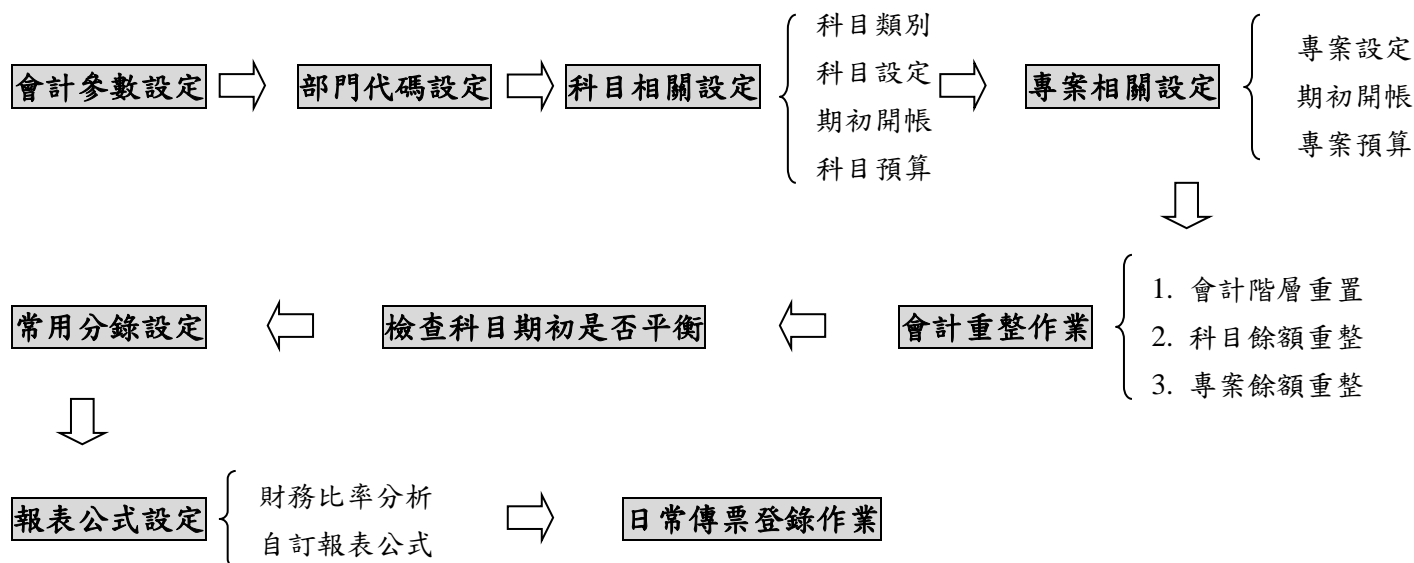
# WinEasy2 總帳系統

## 準備事項：

結算開帳日當天公司各部門資產負債表或試算表，若有專案須做專案開帳，做為期初開帳分錄或科目期初金額登錄的依據。

舉例：傳票開始登入日為 88/1/1，則應準備 87/12/31 之資產負債表。

## 流程步驟：



## 會計參數設定

GOOGOL WinEasy II - UNREGISTER { 0000:Demo Data } - [會計參數設定作業]

檔案(F) 基本(B) 庫存(K) 總帳(A) 帳款(B) 票據(C) 採訂(O) 生管(B) 出口(P) 發票(V) 維護(M) 視窗(W) 說明(H)

### 會計參數設定作業

會計年度	特殊科目	編碼公式/指定部門/營業成本
會計年度: 1998	現金科目: 1101. ...	傳票編號公式: EEMDDSSSSSS
起始月份: 199801	前期損益: 3218. ...	傳票總號公式: EEMSSSSSSSS
終止月份: 199812	本期損益: 3219. ...	指定會計部門: 001 ...
開帳日期: 1997/01/01	累積盈虧: 3211. ...	營業成本方式: 依公式
結轉方式: <input type="radio"/> 月結 <input checked="" type="radio"/> 年結		營業成本報表: 01 ...
結轉日期:		現金流量報表: ...
		傳票編修列印: <input type="checkbox"/> 立即列印

(圖一)

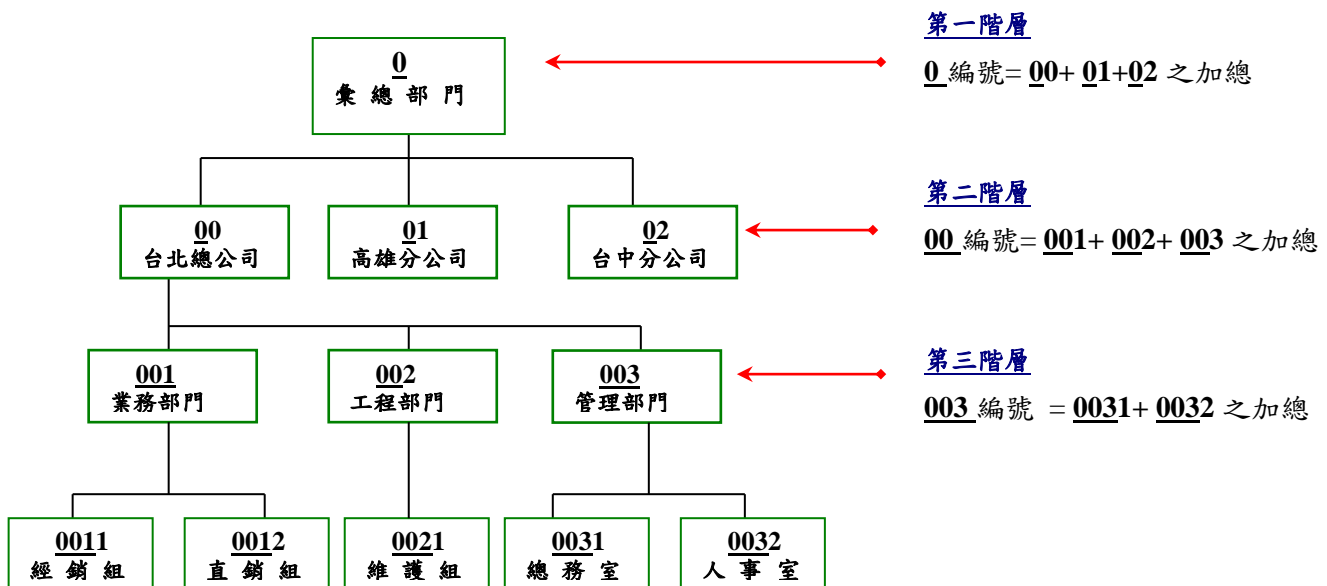
- ◆ 會計年度：輸入此套帳之所屬會計年度，及會計年度的起始終止年月，採西元年制(四碼)。
- ◆ 會計關帳日：為確保資料完整性，主事者在審核資料確認無誤後，可修改關帳日；會計關帳日之前的傳票單據不得再新增、修改、刪除。(會計關帳日不可大於系統關帳日)
- ◆ 特殊科目
  - 現金科目：在新增現收/現支傳票，使用者只需切立對方科目即可。
  - 本期損益：為收入與費用類科目做計算產生。
  - 累積盈虧：結轉時，系統將根據本期損益科目金額累加至累積盈虧科目。

特殊科目編號若有修改，必須與會計參數設定/科目設定編號一致

- ◆ 傳票編號公式：長度 1~12 (最長 12 碼)，可依需求自行設定編碼方式。  
 例：編碼方式採 **TEEMDD-SSSS** 類別 + 民國年 + 月 + 日 + (自定碼) + 流水號  
 傳票編號 T881206 - 0001 (88/12/06 第一張轉帳傳票；類別代碼 C 為現支傳票；D 為現收傳票)

## 📖 會計部門設定

部門代碼 4 碼，以碼數區分階層，可設立數字(0~9)或英文字母(A~Z,a~z)大小寫字母視為不同的字元



※ 若不劃分部門，則僅需設定 0 彙總部門 即可。彙總部門不可輸入期初金額及 Key in 傳票資料，彙總部門 之金額是由各子部門合計加總。



(圖二)

## 科目相關設定

### ◆ 科目類別設定：

採大、中、小類階層歸屬設計，系統已為您設立了基本科目類別，將性質類似的科目歸為一類，您僅需針對不足部份予以編修即可，以下舉例說明：

(類別編號)	(類別名稱)
1 資產類 (大類—1碼編號)	
11 流動資產 (中類—2碼編號)	
110 現金 (小類—3碼編號)	
112 短期投資	
113 應收帳款	
12 固定資產 (中類)	
120 土地 (小類)	
121 房屋及建築物	
122 固定資產	
123 辦公設備	



(圖三)

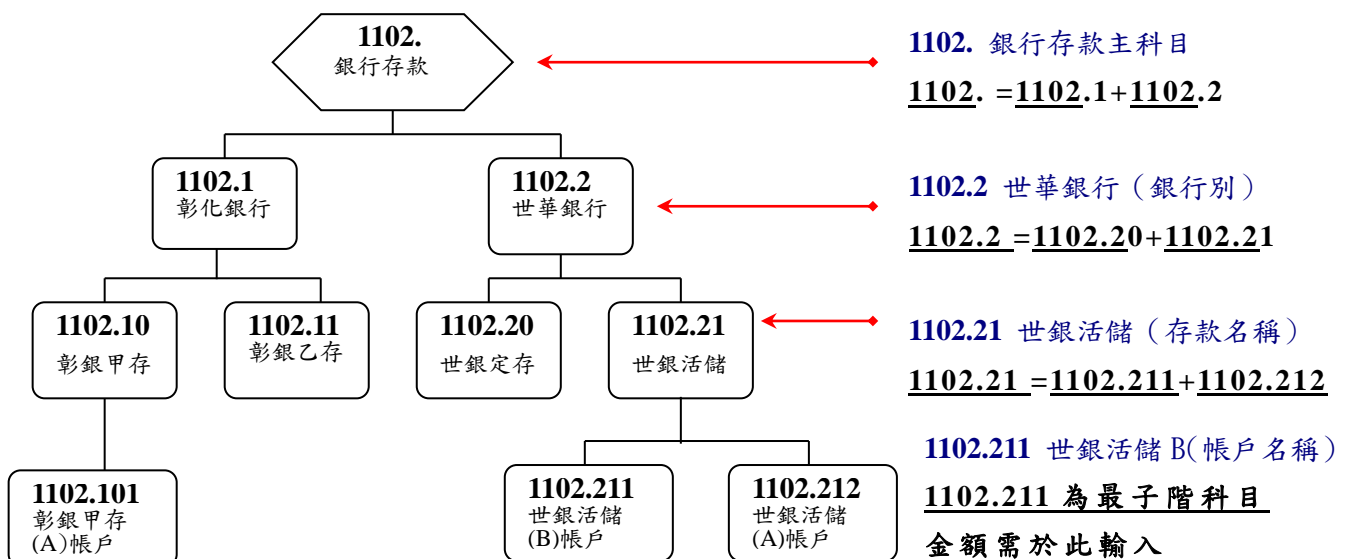
### 科目編號設立：

採樹狀階層結構設立編碼原則，分層設立主科目(彙總科目)及子科目(明細分類帳) 科目編號：共 7 碼 (前 4 碼為主科目，後 3 碼為子科目)，主子科目間以 "." 區隔 (系統會自行新增)。

沖銷科目：若該科目為另一科目之抵減對象，則勾選為沖銷科目；會計學上為立沖或對沖之意義。

例如：銷貨折讓 or 銷貨退回科目為銷貨科目之沖銷科目，所以銷貨折讓必須設成沖銷科目。  
 其它如：備抵呆帳 進貨退出 折讓.....等皆可設為沖銷科目。  
 使用方法：在會計系統的異動傳票及傳票作業中，在指定完借貸方、部門、科目三個條件後可在金額欄位中以 Double Click 呼叫科目沖銷作業，將該筆需沖銷之科目取回即可。

★ 會計科目多階層編碼方式：以銀行存款科目為例 (參考 0001demo 帳目)



★ 單階層編碼方式：以應收帳款科目為例(依流水號編排)

1144.	應收帳款 (主科目)	←	<b>1144.=</b> 1144.000+1144.001+1144.002+....1144.A01.+ 1144.A02+1144.B01+.....金額需於此輸入
—	1144.000	應收帳款-甲公司	
—	1144.001	應收帳款-乙公司	
—	1144.002	應收帳款-丙公司	
		:	
—	1144.A01	應收帳款-X 客戶	
—	1144.A02	應收帳款-X 客戶	
—	1144.B01	應收帳款-X 客戶	

★ 無階層編碼方式如：現 金 1101.

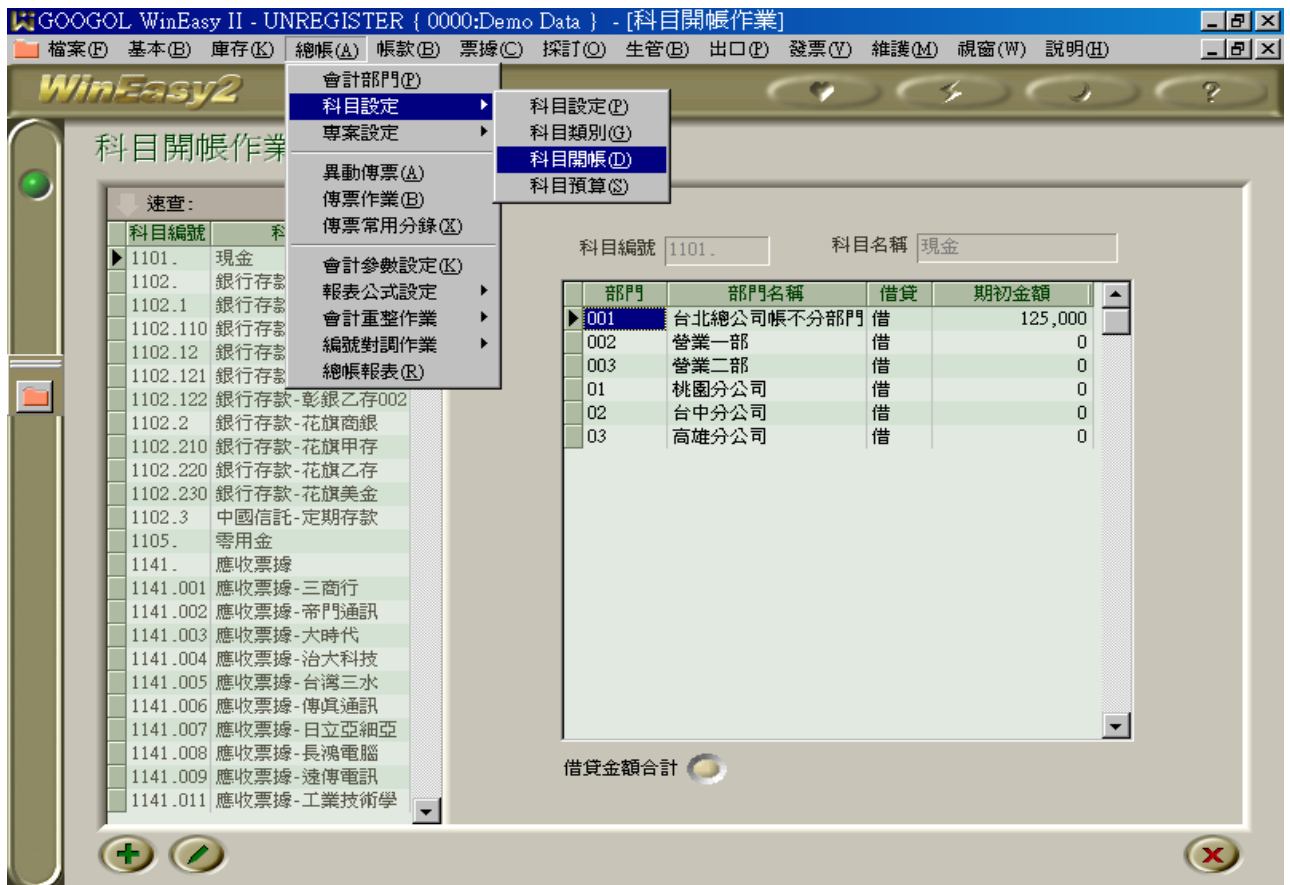
本期損益 3218.

累積盈虧 3211.....等皆不需要設立明細科目(子科目)。

◆ **科目開帳：**

可於【科目設定】同時輸入該科目之期初金額或在【科目開帳作業】中設定各科目期初值，若科目有設立子科目時，其金額只須輸入於最子階科目之中。

\*建議:科目開帳作業在總帳/科目設定/科目開帳中作業。



(圖四)

◆ 科目預算：

使用者可依各別需要在各年度設定各科目部門每月之預設金額，作為後續分析報表比較的依據。

📖 專案相關設定

◆ 專案設定

不分階層，可應用廣告業→企劃案.設計案／買賣業→促銷案.合約案／營建業→工地案／貿易業→單張 S/C OR INVOICE／製造業→產品研發。

◆ 專案開帳/專案預算

設定方式同科目日期初開帳與科目預算。

📖 會計重整作業

- ◆ 執行步驟：會計階層重置 [注意：請以滑鼠點選方格] → 科目餘額重整 [以滑鼠+SHIFT 鍵，將所須重整之科目反白] → 專案餘額重整。

會計階層重置

- ◆ 上述的重置完了後再檢查資產負債表或試算表是否平衡。

您的總帳開帳作業已完成了!!!

## 常用分錄設定

- ◆ 設定週期性會發生之分錄，提供登錄傳票時呼叫取用

常用傳票設定作業

速查:

編號	分錄類別	名稱
0001	轉帳傳票	水電費支出
0002	轉帳傳票	銷貨分錄
0003	轉帳傳票	薪資分錄
0004	現金收入	銷貨分錄現金
0005	現金收入	現金銷貨分錄
0006	轉帳傳票	水電費
0007	轉帳傳票	test
0008	轉帳傳票	0008

分錄類別: 轉帳傳票  
分錄代碼: 0001  
分錄名稱: 水電費支出

說明: 每月水電費支出

金額分攤

借貸	部門	科目編號	科目名稱	金額	分攤比率	摘要
借	001	6209.	水電費	0.00	20.000	
借	002	6209.	水電費	0.00	30.000	
借	003	6209.	水電費	0.00	50.000	
貸	001	1102.121	銀行存款-彰銀乙存	0.00	0.000	

分攤金額: 0

常用分錄為金額分攤，在取用時需輸入分攤金額

勾選金額分攤，取用常用分錄時需輸入分攤金額

分攤比率合計需=100%

登錄傳票時點選科目編號欄的...選擇『常用分錄』，即可呼叫常用分錄視窗，選取所需內容後取回至傳票中

- ◆ 金額分攤（發生金額較不固定，如：水電費、郵電費等.....）

例如在 KEY-IN 傳票時，分攤金額輸入\$20,000 元，則傳票金額為

借：水電費-001    \$4,000      (20,000 ×20% = 4,000)  
       水電費-002    \$6,000      (20,000 ×30% = 6,000)  
       水電費-003    \$10,000     (20,000 ×50% = 10,000)  
 貸：銀行存款-彰銀乙存    \$20,000

- ◆ 固定金額（發生金額固定，如：租金支出等.....）

直接於常用分錄中輸入各科目發生之金額

借：租金支出-001    \$5,000      (金額會自動取用常用分錄內的單身金額)  
       租金支出-002    \$5,000  
 貸：應付帳款        \$10,000

## 📖 報表公式設定

### ◆ 財務比率分析公式:(以流動比率公式為例)

流動比率 = 流動資產 ÷ 流動負債 (理想比率為 2)

設定方式: 流動資產及流動負債皆為會計科目類別, 設定為類別 ÷ 類別

項目欄代號 **11** 則為流動資產類, 項目欄代號 **21** 則為流動負債類

類別 11 為流動資產

金額類別可選擇期初金額/本期金額或期末金額作計算依據

將計算之數值換算成該單位  
如: % 則運算需 x100

### 營業成本公式:(以買賣業為例)

提供科目/類別/報表/數值/公式/空白六種項目類別, 根據項目類別輸入對應的欄位內

提供期初/本期/期末三個期間, 因計算當期的數據故各運算子的期間需設定為本期

提供金額/小計/合計/空白四種顯示位置, 為報表數值顯示位置的依據

序號	項目意義	項目類別	起始科目	終止科目	科目類別	期間	報表編號	數值	計算公式	顯示位置
1.00	買賣業					本期		0.00		金額
2.00	期初存貨	科目	5307.	5307.		本期		0.00		金額
3.00	+ 本期進貨	科目	5201.	5201.		本期		0.00		金額
4.00	- 進貨退出	科目	5203.	5203.		本期		0.00		金額
5.00	- 進貨折讓	科目	5204.	5204.		本期		0.00		金額
6.00	- 期末存貨	科目	5308.	5308.		本期		0.00		金額
7.00	= 進銷成本(銷貨成本)	公式				本期		0.00	2+3+4+5+6	合計

將每一個運算子設立一序號, 再將運算公式設於計算公式欄位

若以上述例子則運算子序號有: 2. 期初存貨、3. 本期進貨、4. 進貨退出、5. 進貨折讓、6. 期末存貨  
買賣業營業成本 = 期初存貨 + (本期進貨 - 進貨退出 - 進貨折讓) - 期末存貨

則公式為:  $7 = 2 + 3 + 4 + 5 + 6$

P S: 因進貨退出、進貨折讓及期末存貨為貸方科目, 而貸方科目在此公式設定中被視為負數, 若以原公式減進貨退出, 則會造成負負得正與原公式不符, 故此需設定為 +)

# 傳票登錄

傳票分為三類：現金收入、現金支出、轉帳傳票。

提供不同過帳方式

單一過帳：將畫面上的異動傳票過到傳票作業

批次過帳：提供複選異動傳票一次過帳多張傳票

異動傳票

要項	金額	登錄案專	聯合目錄	登錄目錄	門牌	貸借
100000011078單貸自轉	00.028,918,S		出其-殘剩列	S10.4411	100	借
100000011078單貸自轉	00.000,282,S		人列貸	.1014	100	貸
100000011078單貸自轉	00.028,441		購列貸	.1281	100	貸

根據傳票編號公式自動跳號

傳票資料由其它系統產生的相關記錄