※如何開立開帳傳票?

(圖一)進入113年度→確認→確定

2地方	教育登展基会會計資	凯 条 统
預算編製 會計 決算 * 基本資料推議作業 * * 系統管理 預算管理 * 資算管理 * * 會言懸還 * * 會言懸還 * * 會言懸這 * * 會言懸這 *	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0年度 \$319\$3 \$315\$
 計局公告官並系統 密詞服務 千葉専區 門卷調查系統 	諸軸入年4299 年 22 (名式 WYY の知: 93年度動輸入098) (名式 WYY の知: 93年度動輸入098) (名式 WYY の知: 93年度動輸入098) (名式 WYY の知: 93年度動輸入098) (名式 WYY の知: 93年度動輸入098)	》告。會計系統於本年度2 1.息到期日:2013/12/24 17) 17) 东憲領(藤西 國小)陳杏津(花壇 (繼續

(圖二)會計階段→會計憑證→轉帳傳票→建立開帳傳票



(圖三)按「確定」

1	方教育登展基会会计资讯系统 👘
 預 年編製 會計 決 ● 基本資料維護作業 ● 系統管理 	倍票作素-转恨侍票司
四 医 一 医 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	
回 音 H 38 82 約 封 主 (百 始 馮 語) -	
专用值重	確定建立開帳傳票?
人山(中央) (村封馮留(代支出値画)	【資料轉人】年
的"心思"中(14人山南东)	
輔帳值型	
专用收回素 (代收入值画	■新増資料 ● 新増資料 ● 建立関帳 博霊 ● 産生結帳 博霊
★ 回 前 四 前 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0 1	
值 型 雇 用 作 堂	
⊡ 會計簿籍	
● 會計報告	
⊡ 月報	
団 單位月報	
附屬單位會計月報封配	
銀行存款-縣市存款調	
購建 固定 資產執行 情形 。	

(圖四)按「確定」

₩ ₽ ₩	方教育登展基金會計資訊系统
 预菲論教 會 計 決 ● 基本資料維護作業 ● 系統管理 ● 預算管理 ● 簽證管理 ● 會計憑證 總款書(原始憑證) > 支出傳票 付款憑單(代文出傳票) 收入傳票 轉帳傳票 支出收回書(代收入傳票 專課經出作業 ● 會計簿籍 ● 會計導籍 ● 會計報告 □ 月報 □ 單位月報 附屬單位會計月報封症 銀行存款-縣市存款調) 購速固宗資産執行情報 	

(圖五)過帳日期改為:1130102, ☑允許傳票過帳→儲存

停	徐 条 徐 条 森 依 徐 条 // 「 # # # # # # # # # # # # # # # # # #									
年度	: 110	~	傳票	種類: (A)	付款憑單	∨ 傳票號碼: 000	02 00002:請領110年度額定零用金			
10	人專科利	. a.				4	新增資料 借貸互換	1988 Simpleral		
					~ ***					
	●願	不全者		質算科目4 來源傳票	○預算 借貸方	科目5 ○ 平衡表科目1 ○ 平 總帳科目	★科目2○半衡表科目3○世 會計報表適用科目	定資産科目 子目 分支計畫+用途別	金額	明細摘要
	10	۲		000000	貸	2123 應付代收款	210203 應付代收款	D00001 應付代收款-代收付款項#194289-遏撫基金	417,362	(上期結轉)
	11			000000	貸	2123 應付代收款	210203 應付代收款	D00004 應付代收款-代收付款項#194289-勞保費	8,195	(上期結轉)
	11	۲		000000	借	1112-2 銀行存款-專戶存款	110102-2 銀行存款-專戶存款		4,017,240	(上期結轉)
	11	۲		000000	借	9341 機械及設備	140501 機械及設備		8,866,947	上期結轉至財產統制轉
	Û	۲		000000	借	9411 電腦軟體	160102 電腦軟體		305	上期結轉至財產統制帖
	11	۲		000000	貸	2123 應付代收款	210203 應付代收款	G00006 應付代收款-各項補助代辦項目#194289-華語補救教學經費	54,394	(上期結轉)
	11	۶		000000	貸	2123 應付代收款	210203 應付代收款	H00004 應付代收款-外訂午餐經費#194289-外訂午餐違約金	1,200	(上期結轉)
	11	۲		000000	貸	2123 應付代收款	210203 應付代收款	M00004 應付代收款-指定用途捐款#194289-公勝保經學生圓夢計畫經費	125,000	(上期結轉)
	11	۶		000000	貸	2211 存入保證金	280104 存入保證金	Z00004 存入保證金-保固金#194289-非營利幼兒園建築物裝修(冠達1130905)	110,253	(上期結轉)
	11	۲		000000	借	1316-1 代管土地	180106-1 代管土地	ZZZ101 代管土地-國有財產	2,542,287	(上期結轉)
		• • •	100 MA	R 10 🗸 🕯	a m 1	頁/共6頁				
	/ GA 17			ar m	[□基金主持人免核章				

(圖六)會計簿籍→過帳處理→按過帳(紅色)→確定

*	方教育發展基金會計資訊系统	登出
	100年度 彰化縣 彰化縣政府主計成 吳佳玲	2011/12/3 🔍
預算編製 會 🛆		
● 基本資料維護1		
□ 預算管理	THE CONTRACTOR OF THE PARTY OF	State of the
		10 10 10 10 L
□ 會計簿籍	曾订薄错 偶帐 (2)	Contractor and
過帳處理		2000
明細分類帳查詢		
總分類帳日計表		2 The Real
總分類帳查詢		and the second
平衡表科目明細	A REAL PROPERTY AND A REAL	Che States
會計科目明細表	請點選下列方框以完成過帳」	
待沖傳票查詢		1231313
● 會計報告		
⊡月報		223382
□ 單位月報		
附屬單位會訂		
銀行存款-縣		> 25/1 -
購建固定資源		The second
固定項目增入		~

報表列印:會計報告→月報→單位月報:列印(1)資本資產明細表(2)平衡表。 上述過帳,只將「轉帳傳票#00000(此張為開帳傳票)過帳,其他各類傳票在這 個階段不過帳」。

※平衡表:數字要與112年度相符。

※ 資本資產明細表:「取得成本/期初餘額」及「以前年度累計折(耗)/長期投資評價」→數字要與112年度相符。

	育發展基金	· 會 計 資 訊 爲 徳
 魚花-資料維護作業 急休資料維護作業 気統管理 預算管理 簽湯管理 奇計源積 奇計源積 奇計源積 奇計源積 奇計源積 雪計源積 雪計 雪計 雪計 雪計 雪能 電能 電能 電線 電影 電線 電線<!--</td--><td></td><td> ・新會計料目格式報表 ・ ・ ・</td>		 ・新會計料目格式報表 ・ ・ ・

(1)112年12月份:資本資產明細表

單位:新臺幣						
	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		大在府里計托旗	
項目			增加數	减少数	本十及示可引首 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帐面金額
資產 非理財目的之長期投資 土地	64,709,075	40,046,576	981,308	540,571	1,689,593	23,413,643
土地改良物	11,528,762	9,044,748			249,456	2,234,558
房屋及建築	42,576,549	22,081,472			1,025,372	19,469,705
機械及設備	5,085,461	4,249,257	686,500	393,750	107,688	1,021,266
交通及運輸設備	616,458	479,837	109,400		58,900	187,121
雜項設備 租賃資產 租賃權益改良 收藏品及傳承資產 購建中固定資產 遞耗資產	4,901,845	4,191,262	185,408	146,821	248,177	500,993

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 中華民國 ■■■年 12 月份

註:

單位:新臺幣,						
	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度	成本變動	 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 	期末帳面金額
項目			增加數	减少數		
資產 非理財目的之長期投資 土地	11 528 762	41,736,169				23,413,643
上地以 民初 房屋 及 建築	42,576,549	23,106,844				2,234,538 19,469,705
機械及設備	5,378,211	4,356,945				1,021,266
交通及運輸設備 雜項設備 租賃資產 租賃權益改良 收藏品及傳承資產 購建中固定資產 遞耗資產	725,858 4,940,432	538,737 4,439,439				187,121 500,993

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 中華民國■■年1月份

註:

①113年1月份取得成本/期初餘額=112年12月份取得成本+112年12月份本 年度成本變動增加數-112年12月份本年度成本變動減少數

例如:113 年1 月份「機械及設備」取得成本=112 年 12 月份取得成本: 5,085,461

+112年12月份本年度成本變動增加數:686,500-112年12月份本年

度成本變動減少數: 393, 750 = 113 年度取得成本: 5, 378, 211

②113年1月份以前年度累計折(耗)/長期資評價=112年12月份以前年度累計 折(耗)/長期資評價+112年12月份本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動 數

例如: 113年1月份「機械及設備」以前年度累計折(耗)=112年12月份以前 年度累計折(耗): 4,249,257+112年12月份本年度累計折舊(耗):

107,688=113 年度以前年度累計折(耗):4,356,945
※其他科目同算法。