

會計科目-立沖帳-子項目

此功能可減少會計子科目的增加，且記錄”子項目”剩餘金額以利會計查帳，可利用[子項目]快速對沖相對會計科目及查詢特定傳票，提供傳票建立/明細帳查詢/會計科目餘額表..等功能，常用科目較多為資產負債科目例如:存出保證金、備抵折舊、其他應收付、預收付款、暫收付款或員工借支..等，依客戶所需自行設立。

● 設定【子項目】

開啟「HJ 會計科目設定作業」>B 子項

科目編號	科目名稱	類別	分項	借/貸	期初金額	總金額
1101000	現金	01	A	借	3,000.00	1,340,697,825.49
1101001	零用金	01	A	借	100.00	10,587.46
1101002	禮券	01	A	借	0.00	498,454.00
1101003	台中零用金	01	A	借	0.00	101,610.00
1101004	台北現金	01	A	借	0.00	0.00
1102000	銀行存款	01	A	借	0.00	4,703,738,715.93
1102001	銀行存款-華南	01	A	借	210,000.00	149,620,346.00
1102002	銀行存款-tms	01	A	借	0.00	555,004.00
1102003	銀行存款-玉山	01	A	借	0.00	-8,577,941.00
1102004	A預付款	01	A	借	0.00	-45,400.00
1102006	銀行存款-彰銀	01	A	借	0.00	-7,978.00
1102007	彰化銀行-甲存	01	A	借	0.00	70,000.00
1102008	銀行存款	01	A	借	0.00	0.00
1102009	銀行存款-tms	01	A	借	150,000.00	150,000.00
1102010	銀行存款-測試	01	A	借	10,000.00	10,000.00
1102011	國泰世華南台中	01	A	借	500,000.00	600,000.00
1102012	富邦	01	A	借	0.00	20,000.00
1103000	短期投資	01	A	借	0.00	-1,200.00
1104	應收票據-XXX	01	A	借	0.00	0.00
1104000	應收票據	01	A	借	0.00	13,115,598.00

科目編號	1101000	科目名稱	現金	借貸設定	借
分項	A	資產類	中類別	01	流動資產
小類別	111	現金及約當現金	期初金額		3,000
			總金額		1,340,697,825
<input checked="" type="checkbox"/> 啟用 <input checked="" type="checkbox"/> 限子項輸入 <input checked="" type="checkbox"/> 列入查詢					
A 新增	E 修改	D 刪除	I 期初	P 報表	R 重算
X 成重算	T 期初試算	轉Excel	Esc 離開	S 儲存	Esc 放棄
B 子項	年度結轉	公司期初			

啟用:未勾選則會計科目無法使用在 HA 開立傳票

限子項輸入:此處勾選則此科目於 HA 開立傳票時[子項目]必填

■ 新增:

會計科目子項目

過濾會計科目

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額
F2挑選欲增加"子項目"的會計科目					

會計科目編號 會計科目名稱 借/貸

子項編號 子項名稱 子項備註

A 新增 E 修改 D 刪除 F3 儲存 取消 ESC 離開

會計科目子項目

過濾會計科目

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額
F2挑選欲增加"子項目"的會計科目					

會計科目編號 會計科目名稱 借/貸

子項編號 子項名稱 子項備註

A 新增 E 修改 D 刪除 F3 儲存 取消 ESC 離開

會計科目子項目

過濾會計科目

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額
1118000	暫付款	借	0001	暫付款-行政部門	0
1118000	暫付款	借	0002	暫付款-汽車加油	0

會計科目編號 會計科目名稱 借/貸

子項編號 子項名稱 子項備註

- 修改:只可針對子項名稱及子項備註修改。
- 刪除:子項目如已有傳票則無法刪除。
- 查詢:可查詢子項目-累計金額，方便會計查帳。

會計科目子項目

過濾會計科目 可KEY關鍵字或F2挑選 可查詢已有設立子項目統計表

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額

會計科目編號 會計科目名稱 借/貸

子項編號 子項名稱 子項備註

會計科目子項目

過濾會計科目

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額
1101001	零用金	借	0001	零用金-行政部門	5000
1101001	零用金	借	0002	零用金-會計部門	8000
1101001	零用金	借	0003	零用金-業務部門	10000
1118000	暫付款	借	0001	暫付款-行政部門	0
1118000	暫付款	借	0002	暫付款-汽車加油	0

會計科目編號 會計科目名稱 借/貸

子項編號 子項名稱 子項備註

● 開立子項目會計傳票

開啟「HA-會計傳票異動作業」>開立傳票

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 傳票類別 部門 傳票編號 類別

備註

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額

借/貸 科目編號 科目名稱 借方

部門 子項目 貸方

對應傳票 摘要 差額

幣別 匯率 外幣金額 金額

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.04 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額

借/貸 借 科目編號 1101.000 科目名稱 現金 借方 0

部門 0002 獲利王批發公司 子項目 F2挑選 貸方 0

對應傳票 摘要 差額 0

幣別 匯率 0 外幣金額 0 金額

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

1.

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.04 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額

會計科目名稱	借/貸	子項編號	子項名稱	目前金額
現金	借	11010001	現金-公司櫃台	0
現金	借	1231231231	現金-財務	5376128.9
現金	借	99999	現金-秘書	10300

借/貸 借 借方 0

部門 貸方 0

對應 差額 0

幣別 金額

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

2.

3.借方

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.04 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額
11010001	現金-公司櫃台		100,000.0000		0	0

借/貸 借 科目編號 1101.000 科目名稱 現金 借方 100000

部門 0002 獲利王批發公司 子項目 11010001 現金-公司櫃台 貸方 0

對應傳票 摘要 差額 100000

幣別 匯率 0 外幣金額 0 金額 10000

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

4. 貸方

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期: 107.12.04 | 傳票類別: 轉帳傳票 | 部門: 0002 獲利王批發公司 | 傳票編號: | 類別: |

備註: | 傳票明細輸入

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額
11010001	現金-公司櫃台		10,000.0000		0	0

會計科目名稱	借/貸	子項編號	子項名稱	目前金額
銀行存款	借	123123132		10000
▶ 銀行存款	借	158	玉山銀行	50000

借/貸: | 借方: 10000
 部門: | 貸方: 0
 對應: | 差額: 10000
 幣別: |

A 新增 | E 修改 | D 刪除 | 上移 | 下移 | X 完成 | 選擇範例 | S 儲存 | C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期: 107.12.04 | 傳票類別: 轉帳傳票 | 部門: 0002 獲利王批發公司 | 傳票編號: 10712040061 | 類別: |

備註: | 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號
借 0002	1101000	現金	11010001	現金-公司櫃台		10,000.0000	
貸 0002	1102000	銀行存款	158	玉山銀行		10,000.0000	

複核: | 製單人: 測試員 | 合計: 10,000.0000

A 新增 | E 修改 | D 刪除 | F 查詢 | R 覆核 | B 複製 | 摘要 | C 只查手工傳票 | S 儲存
 Y 原始單據 | P 列印 | L 整合列印 | 批次複製 | 備註 | 自訂範例 | Esc 離開 | 只查尚未覆核 | Esc 放棄
 摘要過長, 列印時截斷 | 存為範例

● 子項目沖抵

同上操作步驟，可將子項目沖抵且可使用[對應傳票]挑選相對應會計傳票來沖抵，且系統會將沖抵金額記錄下來。

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號
<p>如果已有輸入子項目,則對應傳票只針對該子項目相對傳票列出</p>							

借/貸 借 科目編號 1102.000 科目名稱 銀行存款 借方 0

部門 0002 獲利王批發公司 子項目 158 玉山銀行 貸方 0

對應傳票 F2挑選 摘要 差額 0

幣別 匯率 0 外幣金額 0 金額

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>傳票編號</th> <th>項次</th> <th>借貸科目</th> <th>科目名稱</th> <th>子項目</th> <th>子項名稱</th> <th>金額</th> <th>已取</th> <th>未取</th> <th>摘要</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10712040061</td> <td>2</td> <td>貸 1102000</td> <td>銀行存款</td> <td>158</td> <td>玉山銀行</td> <td>10000</td> <td>0</td> <td>10000</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>								傳票編號	項次	借貸科目	科目名稱	子項目	子項名稱	金額	已取	未取	摘要	10712040061	2	貸 1102000	銀行存款	158	玉山銀行	10000	0	10000	
傳票編號	項次	借貸科目	科目名稱	子項目	子項名稱	金額	已取	未取	摘要																		
10712040061	2	貸 1102000	銀行存款	158	玉山銀行	10000	0	10000																			

借/貸 0

部門 0

對應 0

幣別

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號
借 0002	1102000	銀行存款	158	玉山銀行	沖轉	10,000.0000	1071204

金額取用時不可超過對應傳票金額, 可自行依實際情況輸入

借/貸 借 科目編號 1102.000 科目名稱 銀行存款 借方 10000

部門 0002 獲利王批發公司 子項目 158 玉山銀行 貸方 0

對應傳票 10712040061 2 摘要 沖轉 差額 10000

幣別 匯率 0 外幣金額 0 金額 10,000.0000

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	
借	0002	1102000	銀行存款	158	玉山銀行	沖轉	10,000.0000	1071204

傳票編號	項次	借貸科目	科目名稱	子項目	子項名稱	金額	已取	未取	摘要
10712040061	1	借	1101000	現金	現金-公司櫃	10000	0	10000	

借/貸 000
部門 0
對應 000
幣別

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 選擇範例 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 10712050009 類別

備註 傳票明細輸入

科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取
銀行存款	158	玉山銀行	沖轉	10,000.0000	10712040061	2	
現金	11010001	現金-公司櫃台	沖轉	10,000.0000	10712040061	1	

複核 製單人 測試員 合計 10,000.0000

A 新增 E 修改 D 刪除 F 查詢 R 覆核 B 複製 摘要 C 只查手工傳票 S 儲存
 V 原始單據 P 列印 L 整合列印 批次複製 備註 自訂範例 Esc 離開 只查尚未覆核 Esc 放棄
 摘要過長,列印時截斷 存為範例

可至原傳票查詢沖抵結果

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.04 傳票類別 轉帳傳票 部門 0002 獲利王批發公司 傳票編號 10712040061 類別

備註 傳票明細輸入

子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額
現金-公司櫃台		10,000.0000		0	10000
玉山銀行		10,000.0000		0	10000

複核 製單人 測試員 合計 10,000.0000

[對應傳票]

適用[子項目]但也適用原會計科目，當子項目明細眾多時，對沖可能不知是對沖那一筆子項目或會計科目，利用[對應傳票]則可用 F2 查到可對沖會計項目，已對沖[對應傳票]且取用金額為 0 則下次不會列出。

請注意 F2 挑選只限手工傳票，如要含自動傳票則需完整傳票號碼才可呼叫出對應傳票。

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期: 107.12.06 傳票類別: 轉帳傳票 部門: 002 台中業務部 傳票編號: 類別:

備註: 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取月
-------	------	------	------	------	----	----	----

借/貸: 借 科目編號: 1101.000 科目名稱: 現金 借方: 0
部門: 002 台中業務部 子項目: 11010001 現金-公司 貸方: 0
對應傳票 F2彈出清單 會計傳輸代號: 差額: 0
摘要: 金額:

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期: 107.12.06 傳票類別: 轉帳傳票 部門: 002 台中業務部 傳票編號: 類別:

備註: 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取月
-------	------	------	------	------	----	----	----

傳票編號	項次	借貸	科目	科目名稱	子項目	子項名稱	金額	已取	未取	摘要
10712050003	2	貸	1101000	現金	11010001	現金-公司	10000	0	10000	現金轉零用金
10711260031	2	貸	1101000	現金	11010001	現金-公司	600	0	600	
10612300001	2	貸	1101000	現金	11010001	現金-公司	1000	0	1000	

借/貸: 0
部門: 0
對應: 0
摘要: 0

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.06 傳票類別 轉帳傳票 部門 002 台中業務部 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

借/貸部門	會計科目	科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取月
借 002	1101000	現金	11010001	現金-公司	沖轉 現金轉零用金	10,000	107

借/貸 借 科目編號 1101000 科目名稱 現金 借方 10000
 部門 002 台中業務部 子項目 11010001 現金-公司 貸方 0
 對應傳票 10712050003 會計傳輸代號
 摘要 沖轉 現金轉零用金 金額 10,000 差額 10000

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 S 儲存 C 放棄

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.06 傳票類別 轉帳傳票 部門 002 台中業務部 傳票編號 10712060012 類別

備註 傳票明細輸入

科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次
現金	11010001	現金-公司	沖轉 現金轉零用金	10,000	10712050003	2
銀行存款-華南				10,000		0

複核 製單人 測試員 合計 10,000

A 新增 E 修改 D 刪除 F 查詢 R 覆核 B 複製 C 只查手工傳票 S 儲存
 V 原始單據 P 列印 L 整合列印 Esc 離開 只查尚未覆核 Esc 放棄

查詢對應傳票取用狀態

點選上圖紅[取用單號]可複製傳票>F 查詢，可查到該傳票取用狀態

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.05 傳票類別 轉帳傳票 部門 002 台中業務部 傳票編號 10712050003 類別

備註 傳票明細輸入

子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次	已取用額
11010001	現金-公司櫃台	現金轉零用金	10,000.0000		0	0
		現金轉零用金	10,000.0000		0	10000

複核 製單人 測試員 合計 10,000.0000

A 新增 E 修改 D 刪除 F 查詢 R 覆核 B 複製 摘要 C 只查手工傳票 S 儲存
 V 原始單據 P 列印 L 整合列印 批次複製 備註 自訂範例 Esc 離開 只查尚未覆核 Esc 放棄
 摘要過長,列印時截斷 存為範例

新增 HA 傳票時如是相同子項目或會計科目，已對沖且金額為 0 不會再列出，如下圖在[對應傳票]按 F2 不會列出(10712050003 傳票)已取用為 0 傳票

HA -- 會計傳票異動作業

傳票日期 107.12.06 傳票類別 轉帳傳票 部門 002 台中業務部 傳票編號 類別

備註 傳票明細輸入

科目名稱	子項編號	子項名稱	摘要	金額	取用單號	取用項次				
已無此對應傳票										
傳票編號	項次	借貸	科目	科目名稱	子項目	子項名稱	金額	已取	未取	摘要
10711260031	2	貸	1101000	現金	11010001	現金-公司	600	0	600	
10612300001	2	貸	1101000	現金	11010001	現金-公司	1000	0	1000	

借/貸 0
部門 0
對應 0
摘要 0

A 新增 E 修改 D 刪除 上移 下移 X 完成 S 儲存 C 放棄

- 「HE 明細分類帳」查詢

HE -- 會計明細分類帳資料列印

會計科目 1101000

日期區間 107.12.05 ~ 107.12.06

部門代號

會計子項 11010001 F2挑選

只查手工開立傳票

摘要過長, 列印時截斷

確定 Esc 取消

HE -- 會計明細分類帳資料列印

會計科目: 1101000 現金 資產借貸方: 借 期初餘額: 163,489.0000
子項編號: 11010001 現金-公司櫃台

傳票日期	傳票編號	部門	子項目	摘要	借方金額	貸方金額	餘額	取用單
107.12.05	10712050003	002	11010001	現金轉零用金		10,000.00	153,489.00	
107.12.05	10712050009	0002	11010001	沖轉		10,000.00	143,489.00	107120
107.12.06	10712060012	002	11010001	沖轉 現金轉零用金	10,000.00		153,489.00	107120

借方金額: 10,000.0000 貸方金額: 20,000.0000 餘額: 153,489.0000

P 列印 T 轉Excel V 傳票明細 Esc 取消

子項目餘額查詢

[HM 科目餘額表]或[HJ 會計科目設定作業]查詢子項目餘額.

HM 科目餘額表

HM -- 科目餘額表

公司別:

日期: 111.02.01 ~ 111.02.25

會計科目: 1101000 1 輸入查詢區間及會計科目

明細碼:

標準 報告式 細類 報告式 報告式 2 子項 報告式 明細碼 報告式 離開

HM -- 科目餘額表

日期: 111.02.01 ~ 111.02.25 公司別: 會計科目: 1101000 明細碼:

會計代號	會計科目	借/貸	子項代號	子項名稱	期初	本期-借	本期-貸	本期	期末
1101000	現金	借			3,037,153,759,382.56	780,888.00	15,700.00	765,188.00	3,037,154,524,570.56
1101000	現金	借	11010001	現金-公司櫃台	24,000.00	400.00	200.00	200.00	24,200.00
1101000	現金	借	12312312313	現金-財務	5,356,128.90	0.00	0.00	0.00	5,356,128.90
1101000	現金	借	99999	現金-秘書	9,300.00	0.00	0.00	0.00	9,300.00

T 轉Excel Esc 放棄

HJ 會計科目設定作業

科目編號	科目名稱
1101000	現金
1101001	零用金
1101002	禮券
1101003	台中零用
1101004	台北零用
1101005	庫存現金
1101009	庫存現金
1101010	定期存款
1101011	現金-台
1102000	銀行存款
1102001	銀行存款
1102002	銀行存款
1102003	銀行存款
1102004	A預付款
1102005	銀行存款

科目編號 1101011

分項 A

小類別 111

細類別 11101

A 新增 E 修改 D 刪除

B 子項 年度結轉

會計科目子項目

過濾會計科目 1101000 查詢

會計科目	會計科目名稱	借/貸	子編號	子名稱	目前累計金額
1101000	現金	借	11010001	現金-公司櫃台	0
1101000	現金	借	12312312313	現金-財務	5376128.9
1101000	現金	借	99999	現金-秘書	10300

會計科目編號	會計科目名稱	借/貸
1101000	現金	借
子項編號	子項名稱	子項備註
11010001	現金-公司櫃台	

A 新增 E 修改 D 刪除

F3 儲存 取消

ESC 離開