

# 月子会所账务处理，月子会所管理

产品名称	月子会所账务处理，月子会所管理
公司名称	上海秦苍财务咨询（集团）公司
价格	.00/个
规格参数	
公司地址	剑川路955弄康博科创大厦1008室
联系电话	13020135683 13020135683

## 产品详情

### 月子会所账务处理

银行账务处理程序包括明细核算和综合核算两个系统的全部处理过程，具体步骤如下：

1. 根据经济业务受理、填制与审核凭证，依据业务所涉及的会计科目确定会计分录。
2. 一方面根据传票逐笔登记分户账(或登记簿)，涉及现金收、付的应登记现金收入、付出日记簿；另一方面根据同一科目的传票进行汇总，编制属于综合核算系统的科目日结单，轧平当天业务涉及的所有科目的借方和贷方发生额。
3. 根据分户账编制余额表。
4. 根据科目日结单登记总账。
5. 根据总账编制日计表，轧平当日所有科目的借、贷方余额。

### 账务核对程序

账务核对是防止账务差错，保证账务记载正确，保护资金安全的必要措施。从核对的时间和内容上分有每日核对和定期核对两种。

1. 每日核对。每日营业终了进行有关账簿间的核对，核对的内容主要有：

(1)总账各科目余额和发生额合计借贷方相等；总账按科目应与所辖分户账和余额表的余额合计核对相符。

(2)现金收付日记簿借贷各方的合计数应与现金科目日结单、现金科目总账借贷方发生额核对相符；现金库存簿的库存数，应与实际库存现金和现金科目总账余额核对相符。

(3)联行往来科目总账上日余额、本日借贷方发生额、余额分别与联行往账、联行来账报告表上日余额、本日借贷方发生额、本日余额核对相符。

(4)表外科目余额应与有关登记簿核对相符，对其中空白重要凭证、有价单证经管人员必须核对当日领入、使用、出售及库存实物数，保证准确无误。

使用计算机作业的行处，根据凭证输入有关资料后，自动产生分户账、科目日结单、总账、日计表的借贷方发生额和余额。由于数据共享，为保证账务准确，应由手工核打凭证与科目日结单借贷方发生额核对相符。配备事后监督机构的行处，专柜则只清点凭证张数和科目日结单核对相符即可。