

財務模組模擬試題

- (A) 01. 關於會計系統常用傳票的描述下列何者是正確的？ (A)可至常用傳票建立作業建立 (B)常用傳票只能是轉帳傳票 (C)金額不可以輸入 (D)系統沒有提供常用傳票的功能
- (A) 02. 關於會計系統傳票過帳處理，下列敘述何者是正確的？ (A)已過帳傳票過帳碼會打勾 (B)借貸不平衡的傳票仍可過帳 (C)傳票輸入後不需過帳處理 (D)以上皆是
- (A) 03. 關於會計月結作業的描述下列何者是正確的？ (A)月結後會計現行年月加一 (B)會計系統需自行輸入本期損益傳票 (C)系統不提供會計月結處理 (D)會計年度最後一期執行完月結作業後，需再手動執行年結作業
- (C) 04. 「會計傳票建立作業」中，部門可不可以空白？ (A)可以 (B)不可以 (C)視科目資料建立的設定 (D)以上皆非
- (B) 05. 會計期間的最後一個月執行月底結轉作業後，會將當年度損益金額轉入何會計科目？ (A)本期損益 (B)上期損益 (C)以上皆是 (D)以上皆非
- (B) 06. 傳票修改且作確認後，則下一步驟應執行何作業？ (A)已過帳傳票重新過帳 (B)傳票整批過帳 (C)已過帳傳票還原 (D)以上皆非
- (C) 07. 欲檢視目前會計傳票是否有借貸不平衡者，應列印那張報表？ (A)傳票憑證 (B)明細分類帳 (C)傳票明細列印作業 (D)日計帳
- (A) 08. 對於科目部門設限建立作業，下列何者有誤？ (A)若是不設限部門則截止部門代號空白 (B)若是不設限部門則起始部門代號空白 (C)有做部門管理的科目才可以設定限定部門 (D)若是不設限部門則截止部門代號以 6 位 Z 表示
- (C) 09. 傳票的輸入下列何者有誤？ (A)傳票可以記載外幣交易金額 (B)傳票單身複製上一筆是按 F2 的功能鍵 (C)傳票單身插入一筆要利用 CTRL+DEL (D)傳票單身複製上一筆摘要利用 F3 按鍵
- (D) 10. 現金收入傳票的單身要輸入的是 (A)借方科目 (B)借貸方都可以 (C)空白不輸入 (D)貸方科目
- (B) 11. 會計報表記載的是何種狀況的傳票 (A)已確認 (B)已過帳的 (C)已還原過帳的 (D)已重新過帳的
- (D) 12. 關於「結帳單自動結帳作業」下列描述何者正確？ (A)此作業由系統自動執行，不須手動執行 (B)同客戶不同收款業務員不可以分開結帳 (C)同客戶不同廠別的銷貨單不可以結在同一張結帳單 (D)可以一張銷貨單產生一張結帳單
- (C) 13. 關於結帳單的描述何者為是？ (A)結帳單的已收金額是自己輸入的 (B)未確認的結帳單仍可收款沖帳 (C)單身來源若為「銷貨」，必須輸入憑證單別、單號 (D)以上皆非
- (D) 14. 關於「結帳單自動結帳作業」下列描述何者正確？ (A)產生方式「逐筆」指的是產生

多張結帳單 (B)產生方式「逐筆」指的是將銷貨單多個品項金額，結成彙總的一筆資料 (C)產生方式「整張」指的是只產生一張結帳單 (D)產生方式「整張」指的是將銷貨單多個品項金額，結成彙總的一筆資料

- (A) 15. 客戶付款條件為「結帳後 10 天收款票期 10 天」，若該客戶結帳單為 1/20 日，則推出來的資金實現日為何？ (A)2 月 9 日 (B)3 月 9 日 (C)2 月 8 日 (D)2 月 12 日
- (B) 16. 關於收款單的描述以下何者是對的？ (A)不同廠別的結帳單不可合併收款沖帳 (B)不同幣別的結帳單可合併收款沖帳 (C)收款單存檔時不會檢查借貸金額不平 (D)收到客戶銀行存款時，於借方、類別選票據輸入收款資料
- (C) 17. 何種單據不屬於應收系統？ (A)收款單 (B)結帳單 (C)繳款單 (D)以上皆非
- (A) 18. 「結帳單自動結帳作業」，不包含下列何單據？ (A)資產出售 (B)銷貨單 (C)銷退單 (D)以上皆非
- (B) 19. 「結帳單建立作業」中，預計兌現日如何得知？ (A)自行輸入 (B)客戶基本資料結帳日，付款條件推算出 (C)系統沒有推算 (D)無此欄位
- (D) 20. 結帳單的結案碼是用來表示，下列何者有問題？ (A)已結案表示應收款項全數收回 (B)已收金額=應收金額時會呈現已結案 (C)已結案的帳單就不須追蹤 (D)尚未收回的帳款可以手動結案
- (C) 21. 「收款單建立作業」中，關於單頭幣別欄位下列何者有誤？ (A)若空白，表示同時收款多種幣別 (B)若空白，表示同時沖銷多幣別帳款 (C)單頭單身幣別可以不同 (D)單頭若為台幣則單身一定要為台幣
- (A) 22. 「收款單建立作業」中，關於參考單號的欄位下列何者有誤？ (A)可以輸入傳票號碼串聯會計系統 (B)可以輸入票號串聯票據系統記載 (C)可以輸入存款單號串連銀行存提作業 (D)收款方式若為現金則不需輸入參考單號
- (B) 23. 應收系統中方便客戶核對帳款的報表是？ (A)收款單明細表 (B)應收帳款對帳單 (C)業務員帳款明細表 (D)結帳單明細表
- (D) 24. 關於「應付憑單自動結帳作業」下列描述何者正確？ (A)可以選擇依廠商結帳日或依統一結帳日 (B)可以一張進貨單產生一張應付憑單 (C)同廠商不同廠別的進貨單可以結在同一張應付憑單 (D)以上皆是
- (D) 25. 關於付款單的描述以下何者是錯的？ (A)不同廠別的應付憑單可以合併付款 (B)付款單類別為沖帳，則立帳金額不可修改 (C)不同幣別的應付憑單可合併付款 (D)付款單存檔時允許金額借貸不平
- (D) 26. 關於「應付帳款月底結轉作業」，下列描述何者有誤？ (A)月結後應付現行年月加一 (B)不可確認、取消確認小於應付現行年月的應付憑單或付款單 (C)可以確認、取消確認應付現行年月的應付憑單或付款單 (D)應付系統不提供月結作業

- (C) 27. 應付系統批次作業中「應付憑單自動結帳」不含何來源？(A)進 / 退貨 (B)託外進 / 退貨 (C)購入資產 (D)以上皆是
- (B) 28. 若該廠商應付帳款固定為每月月底結帳,在「廠商基本資料」結帳日應如何設定？
(A)統一設 30 日 (B)統一設 31 日 (C)視當月份為大月或小月自行修改 (D)空白
- (C) 29. 應付系統「單據性質建立作業」其單據為何種性質時,會計科目可不必輸入？(A)應付憑單 (B)預付應付憑單 (C)付款單 (D)預付待抵單
- (A) 30. 付款單單身的會計科目會籲設帶出,是因為我們做了什麼設定?(A)會計科目設定 (B)科目資料建立 (C)廠商資料建立 (D)科目部門設限
- (A) 31. 付款單會產生差額的原因,通常是?(A)匯差 (B)溢收 (C)手續費 (D)進貨折讓
- (C) 32. 用來跟供應廠商合對帳款的報表是 (A)付款單明細表 (B)模擬付款明細表 (C)應付帳款明細表 (D)應付憑單明細表
- (B) 33. 想得知某一個時點公司應該準備多少資金支付廠商,我門該使用哪張報表?(A)付款單明細表 (B)模擬付款明細表 (C)應付帳款明細表 (D)應付憑單明細表
- (D) 34. 下列何者非應付票據之票況？(A)開票 (B)退票 (C)兌現 (D)轉付
- (C) 35. 若「財務參數設定」銀行存款現行年月為 2004/02,以下敘述何者為是？(A)表示不可修改 2004/02 的銀行存提款單 (B)表示已執行過 2004/02 的銀行存款月底結轉作業 (C)表示可以修改 2004/03 的銀行存提款單 (D)表示可以修改 2004/01 的銀行存提款單
- (B) 36. 關於「銀行支票本建立作業」,以下描述何者有誤？(A)支票本可以有本,建立時輸入不同的使用順序碼即可 (A)「應付票據建立作業」輸入時若票號沒有事先於「銀行支票本建立作業」中輸入,仍能開立支票 (C)已用支票號碼不需手動輸入 (D)起始支票號碼需手動輸入
- (D) 37. 關於「應付票據建立作業」,以下描述何者有誤？(A)可按 F2 開窗選擇未用的支票號碼 (B)應付票據票號會記錄於銀行支票本建立作業的已用支票號碼 (C)應付票據的票況由系統更新 (D)手動輸入的應付票據票號,不須存在於「銀行支票本作業」的起迄號碼
- (D) 38. 影響銀行存款餘額異動,請問有那些作業？(A)銀行存款存提作業 (B)應付票據兌現 (C)應收票據兌現 (D)以上皆是
- (B) 39. 今年 10 月票據系統欲正式上線,請問導入銀行存款月底餘額時,現行年月應以何月份來輸入？(A)今年十月 (B)今年九月 (C)今年十一月 (D)不用設立
- (C) 40. 請問「票據系統」銀行存提單中,外幣匯率的預設來源,在何系統建立？(A)票據資金管理系統 (B)管理維護系統 (C)基本資料管理系統 (D)出口貿易系統
- (A) 41. 下列何者是銀行存提作業的類別碼 (A)轉帳 (B)收票 (C)開票 (D)匯款
- (B) 42. 下列何者不是應收票據之票況?(A)收票 (B)開票 (C)託收 (D)轉付

- (C) 43. 用來跟銀行核對存款餘額的報表是 銀行存提明細表 (A)應收票據到期明細表 (B)銀行存款明細帳 (D)應付票據到期明細表
- (D) 44. 檢視某一個時間點還有多少庫存票(票況為收票)，可以使用下列哪張報表? (A)銀行存款明細帳 (B)應收票據到期明細表 (C)應付票據票況表 (D)應收票據票況表
- (B) 45. 下列固定資產的敘述何者正確? (A)資產改良後不會影響原資產資料 (B)資產若已產生折舊單，則原資產資料不得取消確認 (C)資產取得單需自行輸入 (D)以上皆非
- (C) 46. 下列固定資產的敘述何者是正確的? (A)累積折舊需自己計算填入 (B)系統折舊方法只有提供平均法 (C)帳面價值不需手動輸入 (D)以上皆非
- (A) 47. 下列關於資產移轉敘述何者有誤? (A)一張資產移轉單不可做多筆資產之移轉 (B)可移轉保管部門 (C)可移轉保管人員 (D)系統提供整批移轉的功能
- (A) 48. 下列固定資產的敘述何者是正確的? (A)資產外送時不會影響資產帳面數量 (B)新購資產時除了新增「資產資料建立作業」外，必須再自行登打一張資產取得單 (C)若折舊分攤方式採「依部門保管」，則「資產資料建立」單身「保管人」及「保管部門」可以空白 (D)以上皆非
- (B) 49. 「資產改良建立作業」確認後將改良成本寫回資產資料建立之 (A)取得成本 (B)改良成本 (C)累積折舊 (D)預留殘值
- (B) 50. 固定資產的請採購流程步驟為:(a)資產採購單建立(b)資產詢價單建立(c)資產進貨單建立(d)資產請購資料維護(d)資產請購資料更新(f)進貨資料合併/拆解賦予資產編號(g)資產請購單建立 (A)abcdef (B)gbdeacf (C)gbdacef (D) abdegcf
- (A) 51. 以下何者不是「資產資料建立作業」裡可以選擇的折舊方法? (A)工作時間法 (B)平均法 (C)定率遞減法 (D)可不提折舊
- (D) 52. 下列有關固定資產折舊的敘述何者是正確的? (A)累積折舊需自己計算填入 (B)帳面價值跟折舊攤提沒有關係 (D)系統折舊方法只有提供平均法 (D)帳面價值不需手動輸入
- (B) 53. 目前系統提供資產折舊方法有幾種? (A)只有一種 (B)2種 (C)4種 (D)5種
- (D) 54. 「進項憑證產生作業」後，在「進銷項憑證維護作業」找不到進項資料，原因為何? (A)應付憑單未確認 (B)應付憑單發票日期空白 (C)應付憑單單據性質未設定申報公司代號 (D)以上皆是
- (A) 55. 關於「進銷項憑證維護作業」下列描述何者有誤? (A)「來源方式」為「人工」，表示是由其他系統拋轉過來 (B)可選擇的「課稅別」有「應稅內含、應稅外加、零稅率、免稅及作廢」 (C)若為「進項憑證」則可選擇「可扣抵之進貨及費用或固定資產」 (D)由系統拋轉過來的進銷項憑證，會記錄來源單別、單號
- (D) 56. 營業稅申報時，應附那些資料? (A)401申報書 (B)統一發票明細表 (C)零稅率清單

(外銷用) (D)以上皆是

- (B) 57. 若/營業稅申報公司有兩個以上，請問其申報公司基本資料應從何作業中輸入？(A)多公司資料建立作業 (B)稅籍資料建立作業 (C)公司資料建立作業 (D)以上皆要輸入
- (C) 58. 若本公司有購買「營業稅媒體申報系統」，則應付系統「單據性質設定作業」中，營業稅申報公司代號在何種單據不可空白？(A)付款單 (B)預付結帳單 (C)應付憑單 (D)溢付待抵憑單
- (C) 59. 可以自動產生發票號碼的單據是 (A)結帳單 (B)銷退單 (C)銷貨單 (D)應付憑單
- (D) 60. 公司每月或每期向稽徵單位購買之發票本資料須建立在 (A)進銷項憑證維護作業 (B)營業稅申報資料 (C)統一發票明細表 (D)每月發票建立作業