

收款作業流程

<h3 style="margin: 0;">中國文化大學總務處出納組</h3>	<h3 style="margin: 0;">收款作業流程</h3>		
法令依據	總務處出納組內部管理及稽核規章		
責任者	作業流程	內容及注意事項	使用書表
1. 各單位 2. 出納組 3. 出納組 4. 出納組 5. 委託單位 6-7. 出納組 8. 委託單位 9. 出納組 10. 出納組 銀行 11. 銀行 12. 出納組 13. 會計室	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;"><u>委託單位撥款</u></p> <p style="text-align: center;">1</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">簽辦請款文稿</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">3</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">開立收據</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">5</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">委託單位撥款</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">8</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">電匯入戶</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">11</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">專戶存款</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">12</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">編製收入日結 明細表及憑證</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">13</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">會計室</div> </div> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;"><u>一般收款</u></p> <p style="text-align: center;">2</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">繳款人填寫收入明細表</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">4</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">收款</div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;">6</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">現金</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">9</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">入庫存現金</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">11</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">專戶存款</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">12</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">編製收入日結 明細表及憑證</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">13</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">會計室</div> </div> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;">7</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">支票</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">10</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">銀行託收</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">11</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">專戶存款</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">12</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">編製收入日結 明細表及憑證</div> <p style="text-align: center;">↓</p> <p style="text-align: center;">13</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center; margin-bottom: 5px;">會計室</div> </div> </div> </div> </div>	1-13. 每日作業 6. 現金: 每日結帳存入銀行製收入日結表並附憑證, 送會計室列帳。 7. 支票: 銀行託收, 兌現後製收入日結表並附憑證, 送會計室列帳。	1 收入明細表
備註			