

<<财务部作业指导手册>>

图书基本信息

书名：<<财务部作业指导手册>>

13位ISBN编号：9787545407112

10位ISBN编号：7545407113

出版时间：2011-4

出版时间：广东经济

作者：李茜

页数：165

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<财务部作业指导手册>>

### 内容概要

“制造业部门作业指导手册系列”丛书是一套部门管理人员、操作人员的实用工具书。

本书为该丛书中之《财务部作业指导手册》分册，由李茜主编，主要介绍了财务部组织设置、财务部岗位职责、财务部作业流程、财务部作业文本以及财务部作业表单五章内容。

本书还配有系统光盘，把财务部已经固化了的也是最常用的岗位职责、管理流程、管理制度、管理表格精选出来，供使用者阅读、检索、打印。

## <<财务部作业指导手册>>

### 书籍目录

#### 第一章财务部组织设置

- 一、了解财务部所处的位置
- 二、财务部的设置规划
- 三、财务部的设置模式
- 四、财务部的职责权限
- 五、财务部的工作流程

#### 第二章财务部岗位职责

- 一、财务部职位设置
- 二、财务部岗位说明

#### 第三章财务部作业流程

##### 第一节财务规划管理流程

###### 一、财务预算管理流程

- (一)预算编制工作流程
- (二)预算执行监控流程
- (三)资金预算作业流程

###### 二、成本控制管理流程

- (一)成本核算基本流程
- (二)标准成本控制业务流程
- (三)成本支出管理流程

###### 三、资产管理流程

- (一)固定资产外购业务流程
- (二)固定资产处置业务流程
- (三)存货盘点流程

##### 第二节财务业务管理流程

###### 一、资金管理流程

- (一)借款审批作业流程
- (二)现金存取及保管工作流程
- (三)费用报销付现工作流程
- (四)出纳员收现工作流程

###### 二、筹资管理流程

- (一)筹资业务流程
- (二)银行借款作业流程
- (三)股票融资作业流程

###### 三、财务内审管理流程

- (一)内部控制测试审核流程
- (二)企业内部审计作业流程
- (三)财务审计改善流程

###### 四、会计核算管理流程

- (一)会计核算组织流程
- (二)总账科目作业流程
- (三)办公用品入库及领用核算流程
- (四)部门日常费用核算工作流程

###### 五、收益分配管理流程

- (一)利润分配实施流程
- (二)股利分配实施流程

## <<财务部作业指导手册>>

(三)利润分配计划编制流程

六、 税务管理流程

(一)纳税申报作业流程

(二)补税实施作业流程

(三)退税申请作业流程

七、 投资管理流程

(一)短期投资控制流程

(二)投资实施和监控流程

(三)风险投资运作流程

第四章财务部作业文本

第一节财务规划管理制度

一、 财务预算管理制度

二、 成本控制管理制度

(一)成本费用预算编制制度

(二)成本管理制度

三、 资产管理制度

(一)固定资产内部控制办法

(二)无形资产管理制度

第二节财务业务管理制度

一、 现金管理制度

二、 筹资管理制度

三、 财务内审管理制度

(一)内部审计管理办法

(二)企业内部审计制度

四、 会计核算管理制度

(一)大企业会计集中核算管理制度

(二)小企业会计核算管理制度

五、 收益分配管理制度

(一)利润分配制度

(二)收入、利润及分配管理制度

六、 税务管理制度

(一)税务管理制度

(二)票据管理制度

七、 投资管理制度

(一)有限责任公司投资管理制度

(二)对外投资管理制度

第五章财务部作业表单

第一节财务规划管理表单

一、 财务预算管理表单

(一)融资预算表

(二)制造费用预算表

(三)产品成本预算表

(四)采购资金预算表

(五)生产量预算表

(六)预算损益表

二、 成本控制管理表单

(一)产品类别标准成本表

<<财务部作业指导手册>>

- (二)成本费用明细表
- (三)材料采购成本计算表
- (四)材料运输费用分配表
- (五)制造费用分配表
- (六)产品生产成本计算表
- 三、资产管理表单
  - (一)固定资产折旧费计算分配表
  - (二)银行存款明细账
  - (三)票据及存款日报表
  - (四)固定资产登记表
  - (五)固定资产台账
  - (六)闲置固定资产明细表
  - (七)无形资产及其他资产登记表
  - (八)流动资产盘盈、盘亏报告单
- 第二节财务业务管理表单
  - 一、资金管理表单
    - (一)工资费用分配表
    - (二)员工福利费计提分配表
    - (三)货币资金日报表
    - (四)员工出差及费用申请单
    - (五)现金收支日报表
    - (六)现金盘点报告表
  - 二、筹资管理表单
    - (一)企业融资分析表
    - (二)实收资本(股本)明细表
    - (三)交易性金融资产监盘表
  - 三、财务内审管理表单
    - (一)审核计划表
    - (二)审计工作记录
    - (三)审计查账记录表
    - (四)审计工作报告
    - (五)审计通知单
    - (六)审计工作底稿
  - 四、会计核算管理表单
    - (一)会计账册登记表
    - (二)进账日报表
    - (三)财务日报表
    - (四)记账凭证
    - (五)收账凭证
    - (六)账簿启用和经管人员一览表
  - 五、收益分配管理表单
    - (一)利润表纵向趋势分析表
    - (二)利润表
  - 六、税务管理表单
    - (一)应交税金明细分类账
    - (二)所得税明细分类账
  - 七、投资管理表单

<<财务部作业指导手册>>

- (一)短期投资月报表
- (二)长期投资月报表
- (三)投资收益分析表
- (四)企业年度投资计划表
- (五)投资绩效预测表
- (六)短期借款明细表
- (七)长期借款明细表
- (八)借款明细分类表

<<财务部作业指导手册>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>