

# 《货币资金核算与管理》

## 图书基本信息

书名：《货币资金核算与管理》

13位ISBN编号：9787302268055

10位ISBN编号：7302268053

出版时间：2011-10

出版社：清华大学出版社

页数：184

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：[www.tushu111.com](http://www.tushu111.com)

# 《货币资金核算与管理》

## 内容概要

《货币资金核算与管理》以企事业单位货币资金核算和管理岗位的工作任务为基础，详细介绍了货币资金核算与管理方面的内容，全书共分为六个单元：认知货币资金核算与管理工作、现金收支业务的核算、银行存款收支业务的核算、其他货币资金业务的核算、货币资金核算与管理资料的归档及交接、货币资金收付的基本技能。

《货币资金核算与管理》是以工作过程为导向，集知识理论讲解、工作过程操作和技能训练为一体的教材。重在引导学习者在完成工作任务后，提升理论及实践能力，为走上货币资金核算与管理及相关工作岗位打下基础。

《货币资金核算与管理》可作为中等职业学校财会专业的教材，也可作为货币资金核算和管理岗位的培训教材，并可供从事会计工作的人员学习和参考。

## 书籍目录

### 第1单元 货币资金核算与管理概述

#### 1.1 认知货币资金核算与管理

任务1 认知货币资金核算与管理工作的含义及职能

任务2 认知货币资金核算与管理工作的内容

#### 1.2 认知货币资金核算与管理从业人员职业道德

任务1 认知货币资金核算与管理工作人员的职责与权限

任务2 认知货币资金核算与管理从业人员职业道德

思考练习

### 第2单元 现金收支业务核算

#### 2.1 现金收取业务核算

任务1 销售收取现金

任务2 销售过程中收取押金

任务3 收回职工暂借款

任务4 职工报销差旅费，收回现金

#### 2.2 现金支付业务核算

任务1 采购办公用品支付现金

任务2 现金支付职工工资

任务3 现金支付职工福利费支出

任务4 现金支付职工借款

任务5 职工报销差旅费，补付现金

#### 2.3 现金清查业务核算

任务1 盘点现金，出现现金溢余

任务2 盘点现金，出现现金短缺

思考练习

### 第3单元 银行存款收支业务核算

#### 3.1 银行收支业务处理

任务1 转账支票的使用

任务2 送存和提取现金业务

任务3 电汇业务

任务4 委托收款业务

#### 3.2 银行存款的核对

任务1 勾对未达账项

任务2 编制银行余额调节表

#### 3.3 银行存款的管理

思考练习

### 第4单元 其他货币资金

#### 4.1 银行汇票存款业务

任务1 银行汇票付款业务

任务2 银行汇票收款业务

任务3 银行汇票转让业务

#### 4.2 银行本票存款业务

任务1 银行本票付款业务

任务2 银行本票收款业务

任务3 银行本票转让业务

#### 4.3 外埠存款业务

任务1 银行汇往采购地开立专户

任务2 完成采购任务，多余款退回

## 4.4 其他业务

任务1 信用卡存款业务

任务2 信用证保证金存款业务

任务3 存出投资款

思考练习

## 第5单元 货币资金核算与管理资料的归档及交接

### 5.1 货币资金核算与管理资料的归档

任务 货币资金核算与管理凭证的整理和保管

### 5.2 货币资金核算与管理资料的交接

任务 货币资金核算与管理资料的交接

思考练习

## 第6单元 货币资金收付的基本技能

### 6.1 手持式单指单张与其他技术

任务 整理并清点现金

### 6.2 货币真伪鉴别

任务 货币真伪鉴别

### 6.3 币值折算

任务 不同面值货币总金额计算

思考练习

参考文献

# 《货币资金核算与管理》

## 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:[www.tushu111.com](http://www.tushu111.com)