

2023年小班数学捉迷藏活动反思总结(大全6篇)

计划是人们为了实现特定目标而制定的一系列行动步骤和时间安排。因此，我们应该充分认识到计划的作用，并在日常生活中加以应用。下面是小编整理的个人今后的计划范文，欢迎阅读分享，希望对大家有所帮助。

会计月度工作总结与计划 会计实习报告篇一

会计是对会计单位的经济业务从数和量两个方面进行计量、记录、计算、分析、检查、预测、参与决策、实行监督，旨在提高经济效益的一种核算手段，它本身也是经济管理活动的重要组成部分。会计专业作为一门应用性很强的学科、一项重要的经济管理工作，是加强经济管理，提高经济效益的重要手段。经济管理离不开会计，经济越发展会计工作就显得越重要。财务会计实训的建设主要是为了提高我们的实际应用水平。在实训过程中，通过做分录，填制凭证到制作账本来巩固我们的技能。通过财务会计实训，使得我们系统地练习企业会计核算的基本程序和具体方法，加强对所学专业理论知识的理解、实际操作的动手能力，提高运用会计基本技能的水平，也是对所学专业知识的的一个检验。通过实际操作，不仅使得我们每个人掌握填制和审核原始凭证与记账凭证，登记账薄的会计工作技能和方法，而且对所学理论有一个较系统、完整的认识，最终达到会计理论和会计实践相结合的目的。

我辅修了近三年的会计学，通过对《中级财务会计》、《财务管理》、《管理会计》、《成本会计》及《会计电算化软件应用》的学习，可以说对会计的理论知识已经是耳目能熟了，所有的有关会计的专业基础知识、基本理论、基本方法和结构体系，我都基本掌握了，但这些似乎只是纸上谈兵，倘若将这些理论性极强的东西搬上实际上应用，那我想我肯

定会是无从下手，一窍不通。自认为已经掌握了一定的会计理论知识在这里只能成为空谈。于是在坚信“实践是检验真理的唯一标准”下，认为只有把从书本上学到的理论知识应用于实际的会计实务操作中去，才能真正掌握这门知识。因此，我作为一名辅修了会计专业的学生，在20xx年的2月，有幸参加了为期近一个月的专业实习。

怀着一种美好的憧憬，我来到了铜梁县兴达彩印厂，这是是集印刷品设计、产品包装开发及印刷生产为一体的实体综合企业，该厂主要承接：书刊、画册、包装盒、dm单、手提袋、礼品袋、吊旗、海报、挂历、台历、台卡、名片、吊牌、纸杯、不干胶、联单等纸质品印刷。该厂坚持“以客为尊”“以质取胜”的质量方针，追求一流的品质，一流的服务确保产品高档优质。该厂拥有世界先进的系列印刷设备，包括所有配套后工序设备(复膜、骑马钉、折页、钢刀、烫金、凹凸机械等等)满足不同客户需求，以保证交货及时。并且与伊利集团、联想集团、可口可乐、海尔集团、美的集团、中国电信、中国移动、长安集团、重庆有线、重庆百货等等国内外知名企事业单位建立了长期的合作关系，以稳定的质量和良好的服务得到了客户的肯定和高度赞誉。

我是第一次来到这里实习，对于这样一个陌生的环境，我感到无所适从，心里有很多的不安和担忧，因而对周围的一切都比较敏感，一开始我就很谨言慎行。

第一天上班，心里没底，感到既新鲜又紧张。新鲜的是能够接触很多在学校看不到、学不到的东西，紧张的则是万一做不好工作而受到批评。

带我实习的前辈是娟姐，也许同是家乡人的缘故吧，娟姐对我非常和气。他首先耐心地向我介绍了我们厂的基本业务、会计科目的设置以及各类科目的具体核算内容，然后又向我讲解了作为会计人员上岗所要具备的一些基本知识要领，对我所提出的疑难困惑，她有问必答，尤其是会计的一些基本

操作，她都给予了细心的指导，说句心里话，我真的非常感激她对我的教导。在刚刚接触社会的时候，能遇上这样的师傅真是我的幸运。

第一天算是熟悉了一下厂部的基本情况，第二天，我按照上班的时间早早地来到单位，先把办公室的地板、桌椅打扫干净，然后又把玻璃擦了擦，第一项工作完成了，我满意的给了自己一个微笑。

娟姐也准时来到办公室，他对我说，今天主要让我浏览一下公司以前所制的凭证。一提到凭证，我想这不是我们的强项吗？以前在学校做过了会计模拟实习，不就是凭证的填制吗？心想这很简单，所以对于凭证也就一扫而过，总以为凭着记忆加上大学里学的理论对于区区原始凭证可以熟练掌握。也就是这种浮躁的态度让我忽视了会计循环的基石——会计分录，以至于后来王会计让我尝试制单时，我还是手足无措了。这时候我才想到娟姐的良苦用心。于是只能晚上回家补课了，我把《基础会计》搬出来，认真的看了一下，又把公司日常较多使用的会计业务认真读透。毕竟会计分录在书本上可以学习，可一些银行帐单、汇票、发票联等就要靠实习时才能真正接触，从而对此有了更加深刻的印象。别以为光是认识就行了，还要把所有的单据按月按日分门别类，并把每笔业务的单据整理好，用图钉装订好，才能为记帐做好准备，这就是会计所从事的工作。

在接下来的日子里，我所作的工作就是一边学习公司的业务处理，一边试着自己处理业务。虽然实习不像正式工作那样忙，那样累，但我真正把自己融入到工作中了，因而我觉得自己过得很充实，觉得收获也不小。在娟姐的帮助下，我迅速的适应了这里的工作环境，并开始尝试独立做一些事情。

在工作中我认识到作为一个会计人员，工作中一定要就具有良好的专业素质，职业操守以及敬业态度。会计部门作为现代企业管理的核心机构，对其从业人员，一定要有很高的素

质要求。会计工作的特殊性使其可接触到大量的共有财产，所以作为会计人员一定要把握好自己办事的尺度，首先自己要做到安分守己，其次对于他人的威胁，诱惑，和指使要做到坚决不从。朱镕基同志曾经讲过“不做假”。这代表了他对整个会计界提出的要求和寄予的希望。如何挽救道德的缺失，将个人素质提高到一个新的层面上来，是我们每一个会计人员都要努力思考的问题。只有会计人员自身的道德素质提高，才能够走好职业生涯的每一步，只有会计人员全体道德素质提高，会计行业才能够得到更深的发展，市场经济的优势才能够发挥得更好。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇二

根据中心20xx年工作重点和整体安排及思路，我简单的做了一个会计个人工作报告。

1、及时准确的完成各月记账、结账和账务处理工作，及时准确地填报市各类月度、季度、年终统计报表，按时向各部门报送。完成了税务申报与缴纳，以及往来银行间的业务和各种日常费用的缴纳。

2、以认真的态度积极参加西安市财政局集中所得税培训，做好财务软件记账及系统的维护。

3、对各类会计档案，进行了分类、装订、归档。

再次提出加强学习，注重提升个人修养和综合素质：

1、通过报纸杂志、电脑网络和电视新闻等媒体，加强政治思想和品德修养。

2、认真学习财经方面的各项规定，自觉按照国家的财经政策和程序办事。

3、努力钻研业务知识，积极参加相关部门组织的各种业务技能的培训，始终把增强服务意识作为一切工作的基础；始终把工作放在严谨、细致、扎实、求实上，脚踏实地工作。

4、不断改进学习方法，讲求学习效果，“在工作中学习，在学习中工作”，坚持学以致用，注重融会贯通，理论联系实际，用新的知识、新的思维和新的启示，巩固和丰富综合知识，使自身综合能力不断得到提高。

尽管我们圆满完成了今年的各项工作任务，但必须看到工作存在的不足：

1、理论水平不高，当前社会会计知识和业务更新换代比较快，缺乏对新的业务知识和会计法规的系统学习，导致了会计基础知识和会计基础工作缺乏，影响来工作水平的提高。

2、忙于应付事务性工作多，深入探讨、思考、认认真真的研究条件及财务管理办法、工作制度少，工作有广度，没深度。

3、只干工作，不善于总结，所以有些工作费力气大，但与收效不成比例，事倍功半的现象时有发生，今后要逐步学习用科学的方法，善总结、勤思考，逐步达到事半功倍的效果。

1、不断学习、更新知识、转变观念、完善自我，跟上时代发展的步伐。

2、善于总结，提出自己的意见和建议，为领导决策提供准确依据，不断提高单位管理水平和经济效益。总结经验，建立健全良好的工作机制。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇三

北京中威华浩会计师事务所，经北京市财政局批准设立，在北京市工商行政管理局登记注册，具有独立法人资格。全所

现有员工200余人。其中：注册会计师83人，注册资产评估师34人，注册税务师32人，具有高，中级专业技术职称者占46%，大专以上学历者占95%，45岁以下中青年占80%。是一家由会计，金融，法律，工程，经济管理等方面专业人才组成的，具有综合服务功能的会计中介机构，能为社会各界客户提供全面优质的专业服务。

北京中威华浩会计师事务所具有财政部批准的对中央所属国有特大型企业进行年度会计决算审计的资质，中国注册会计师协会，中国人民银行批准的金融企业审计资质，北京市财政局批准的对北京市国有大中型企业审计资质，建设部批准的工程概（预）算，工程决算审计资质。北京市国有资产管理局批准的资产评估资格。

作为国内大型会计师事务所，牢固树立信誉为根本，质量生命，客户为上帝的执业理念，恪守独立，客观，公正的执业原则，建立有完善的内部经营管理机制和内部业务质量控制制度。行之有效的业务培训制度更为培养专业人才，不断提高整体素质，提高事务所执业水平奠定了坚实的基础。

北京中威华浩会计师事务所擅长的金融业，制造业，商业，房地产业的审计业务。近年来，已为近万家企，事业单位，机构提供了专业服务，涉及机械，电子，医药，化工，建材，纺织，交通运输，冶金，电力，煤炭等诸多行业。

北京中威华浩会计师事务所注重同国内同行，国际著名会计事务所及评估机构间合作与交流，努力学习国际先进经验，不断提高服务质量与执业水平。

- 1、了解会计师事务所机构组成，人员职责，基本业务。
- 2、分别熟悉事务所各种会计业务的操作流程，行业规范，协助会计师完成各类业务。

3、配合工作人员完成各种办公室日常工作。

我被分配在公司审计2部进行实习，现按照时间进度将实习内容报告如下：

第一天早上8：30正式到公司报道，随后由负责审计业务的主任会计师给同时去实习的四人开会，详细介绍了北京中威华浩会计师事务所的具体情况，主要从公司发展历史，机构人员设置，经营业务范围以及目前经营状况等方面做了说明，同时对我们实习人员提出的相关问题做了解释说明。最后，明确了我们实习期间的主要工作任务，并提出了相关要求和期望，鼓励大家在新的环境里认真学习，努力工作，争取在实习期间有所收获。

之后，交由公司办公室主任李老师具体负责我们在公司实习期间的事项安排，我在事务所的实习也便正式开始。

开始两天时间，在事务所内跟随李老师熟悉情况，并帮忙完成各项办公室日常事物。先将xx年度出台的各项会计政策文件整理成册，并每人配发一份，每天空闲时间自己学习翻阅，了解最近的会计政策，从宏观经济，会计制度，证券，法律等方面作以了解，这些都是在今后的工作中经常用到的法律法规，给我们提供了很好的学习机会，使我们获得了行业相关的第一手资料。

会计师事务所大量的文件档案，而且多数都是需要长时间保存的，很多也是需要随时翻阅查看的资料，这就对档案管理保存提出了较高的要求。办公室主任李老师带领我们4个实习学生进行了一些档案整理工作。我们将过去两三年的档案重新码放整齐，并按序号做以说明。在这期间进行了不少的体力劳动，搬运成捆的厚重的档案让我们这些即将毕业的大学生们体会到了新的锻炼。另外，老师还手把手的教我们文档的装订方法，几个人一同练习，从排序，打孔，穿线一直到最后的粘贴，编号，最终能够将一落零散的报告底稿整理

成完整的报告文件并排放整齐。就是这些看似简单不经意的工作我们这些在校的学生要是不经过锻炼是没有办法做好的，而这些工作也正式以后从业中最最基本的。在此期间，我们也有机会看到了大量的审计报告，验资报告，工作底稿等等一手的文字材料，让我们真实的感受到了事务所的具体工作，那一本本厚重的档案就是这些工作的最好见证。

实习第四天的时候，事务所安排了一位有着多年从业经验的注册会计师王老师给我们授课，主要讲述了审计业务的操作。与大学课堂上的讲授不同，这里更注重工作环节中的实际应用，整个讲述过程都对照着完整的审计报告，从工作底稿的第一页开始一直到报告的完成送交客户，让我们对审计业务有了更直观的认识和体会。随后，我们各自学习，翻看一本本审计报告尤其是工作底稿，使自己对其有更深刻的认识。

实习期间的时间过的是很快的，一个星期结束了，我在第一周里主要完成了对会计师事务所的基本认识，协助处理了事务所办公室日常工作，并对审计业务有了初步的了解。

第二周一开始，开始进入审计业务的实际练习操作阶段，主要是在注册会计师老师的指导下做一些测试工作，协助完成工作底稿。起初，比较生疏，就先自己翻看客户提供的各种资料，包括凭证，总分账，明细账，固定资产明细表等等。然后开始进入抽查凭证工作，开始由老师写出需要抽查的内容和项目凭证号，我们实习生只负责查找凭证是否相符，尤其是涉及大额支出项目，计提折旧项目以及涉及税金项目。抽查凭证工作是审计过程中一个至关重要的程序，很多问题都是在抽凭时发现和暴露出来的。在我们逐渐熟悉抽查凭证的原则和方法后，便独立完成抽查工作，决定抽查的项目并签署审计抽查意见。在此过程中，会遇到一些问题，例如凭证号不相符合，原始凭证不完整等等，在经过老师确认指导后我们写下自己的意见建议。在完成这一工作中，虽然抽凭并不难，但查找对照比较烦琐，而且责任重大，让我有较深刻的体会。

由于我们接触的业务都是相对比较简单，没有特别复杂的审计过程，在完成底稿后，我们又参与资产负债表和收支平衡表的编制核对过程，将各项数据综合统一后与客户提供的报表相对照。

周三，我和另外一个实习同学一起和注册会计师王老师出外勤，完成年度审计业务，客户是中华商标协会。中华商标协会〔cta〕是为了促进社会主义市场经济建设，创立中华民族品牌，经中华人民共和国民政部正式批准成立，并由中华人民共和国国家工商行政管理总局直接领导的全国性民间社团组织。于1994年9月9日，协会由中国享有盛誉的企业和地方商标协会，商标代理机构，法律及学术界的专家自愿组成。我们在早上九点抵达业务现场后，老师和客户做了适当沟通后，我们便开始了紧张的工作。主要对中华商标协会xx年度财务状况进行审计，同时还要审计其下属的中华商标协会商标鉴定中心。两者一个属于行业协会，符合事业单位会计政策，另一个则属于赢利性的组织。在老师的指导下，我们很快进入了工作状态，面对满桌子的账本，凭证，我们一项项工作逐次进行，有条不紊。另外，客户的会计处理比较规范，会计电算化比较完备，所以使得我们的工作进展也比较顺利。中午草草吃完午饭后，我们一刻不停的继续工作，由于此业务要在一天内完成现场工作，所以工作量非常大，在晚上6点半我们顺利完成所有工作，返回事务所。这一天的外勤工作十分紧张而又让我受益匪浅，我真真切切体会到了出外审计的感受，体会到了会计师忙碌的工作状态。

周四，我们在事务所协助完成昨天现场工作的后续工作，整理完成工作底稿，完成审计报告的编写，并装订成册，直到送到客户手中，心中有一种说不出的感觉，因为那里面包含着自己的工作，包含着自己的努力，也包含着自己的成就感。

之后两天，事务所多数老师都出外勤了，恰好又有两个业务需要很快完成，主任会计师便领着我们几个实习学生一同工

作，同样是紧张而又有有条不紊，最终按照要求完成了对中国医药工程设计协会和全国工商联中华珠宝业协会的审计工作，并出具审计报告。

这样，我在北京中威华浩会计师事务所有限公司为期两周的实习就结束了，时间虽短，但内容丰富，让我受益很深。

通过这次在会计师事务所的实习，使我在即将毕业前学到了很多的东西，很多课本上没有而工作以后又必须具备的东西。

明白事务所工作的主要职责范围，机构构成，学到了一些必备的办公室事物处理，了解了最近的会计政策法规，并逐渐熟悉了审计业务的流程以及关键步骤。

体会到作为会计师事务所外部审计职责的重要性，无论从社会发展还是企业生存，完善的财务制度是至关重要的，而作为会计师事务所，肩负着外部审计这一重任。而作为事务所人员必须具备良好的个人品质，同时应具备较好的业务能力和身体素质，这样才能很好的适应并胜任这一重要的工作。

同时，作为事务所的实习人员，在审计过程中看到了很多的账本账册，也体会到了作为企业或者单位会计人员的工作。会计其实更讲究的是它的实际操作性和实习性。。每一笔业务的发生，都要根据其原始凭证，一一登记入记账凭证，明细账，日记账，三栏式账，多栏式账，总账等等可能连通起来的账户。这为其一。会计的每一笔账务都有依有据，而且是逐一按时间顺序登记下来的，极具逻辑性，这为其二。在会计的实习中，漏账，错账的更正，都不允许随意添改，不容弄虚作假。每一个程序，步骤都得以会计制度为前提，为基础。体现了会计的规范性。对于登账：首先要根据业务的发生，取得原始凭证，将其登记记账凭证。然后，根据记账凭证，登记其明细账。期末，填写科目汇总表以及试算平衡表，最后才把它登记入总账。结转其成本后，根据总账合计，填制资产负债表，利润表，损益表等等年度报表。这就是会

计操作的一般顺序和基本流程。

另外，财务，审计本身就是比较烦琐的工作，面对那么多的枯燥无味的账目和数字时常会心生烦闷，厌倦，以致于错漏百出，而愈错愈烦，愈烦愈错。必须调整好心态，只要你用心地做，反而会左右逢源。越做越觉乐趣，越做越起劲。

对于这次实习，同样存在着一些不足之处。

第三，对于课本学习内容有所遗忘，以至于在实习过程中时常不知如何解决。

对于以上问题，还需要在今后有机会的实习过程或者工作过程中注意改进和解决。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇四

(一)积极核对销售业务，尽快填开销项发票，确定当月销项税额

销售是企业日常工作的重点，是企业经营的核心。销售发票是财务记账，确定业务发生的合法凭据，因此企业在发生销售业务时应尽快给对方开具发票，确定当月销售情况。

一个业务从合同签订，到公司发货、对方验收确认、发票填开是有一段时间的，这段时间又因为客户的大孝业务往来的频率、各公司验收程序的不同存在差异。有时销售企业甚至不能自主确定开票时间，只能根据客户的需要进行开票，与税法规定的开票要求不符。

做为企业的财务人员，特别是负责税务工作的人员，必须对企业日常销售业务的处理相当明确，熟悉主要客户的开票要求，能够在满足客户要求的同时，又不耽误本公司正常的工作处理。为了很好的协调双方的工作，会计人员应当在每

月20号左右就开始核实当月开票税额，将应该开具发票的业务尽早完成，通常企业在每月结束前3天就会停止填开发票。因此企业若是需要对方给其开具发票应尽快联系，不要拖到月底再同对方交涉。

(二)认真核对当月进项发票，保证发票及时认证，确定当月进项税额

通常商品要比发票提前到达企业，企业在收好货物的同时还应确认发票的开具情况，在规定时间内未收到发票时应与对方联系，索要发票。

进项发票只有通过税务机关认证审核通过之后，方能进行抵扣税额。目前专用发票认证一般是通过网上远程认证系统自行认证，未在单位自行认证的应去税务机关或中介机构代理认证。因此企业会计应在规定时间及时办理认证，确定当月进项税额。

一个企业每月进项发票较多时，通常不会在一个月全部认证，而是有选择的认证部分发票。发票认证时主要考虑三个因素：第一，当月缴纳税金金额。在税务机关规定税负范围上下计算当月税金；第二，考虑会计存货和成本处理。有些商品当月购入当月销售，这些发票应该在当月认证，否则将导致账面库存为负数；生产企业成本计算需要原材料，若当月生产领用材料发票未进行认证处理，将会降低产品成本；第三，发票是否将要到期。按照税法要求，发票自填开之日起90日内（不同类别的发票有效期限略有不同，详细介绍参见前面“进项税额抵扣时限的规定”）进行认证。因为多数企业特别是商业零售企业存在销售不开发票现象，导致进项发票盈余，迟迟无法认证。因此企业在认证发票时应认真查看当月进项发票情况，先将快要到期发票进行认证。

(三)控制销项开票税额，调控进项发票税额，做好税款计算与缴纳

增值税一般纳税人企业缴纳的主要税种就是增值税，增值税的通常计算是用当月销项税额减去当月进项税额和上月留存的未抵扣进项税额。增值税计算较为简单，但是控制起来非常复杂，企业要同时考虑到当月销项开票情况和进项发票到达、认证情况，还要考虑税务机关对企业的税负要求。

税务机关的税负标准是指全年企业完成的税务要求，企业个别月份缴纳税金金额低于或高于税负标准都是正常的。但是个别企业负责人在处理时往往比较“认真”，通过多种途径将每月增值税的缴纳金额都控制在税负标准线上，这样处理是没必要的。

按照税法要求，企业在计算缴纳增值税的同时，还应计提缴纳部分地税税金，主要包括城市维护建设税和教育费附加，多数地区已开始计提地方教育费附加。企业应在月末计提，月初申报缴纳，取得完税凭证冲销计提金额。

正常月份，企业只需考虑计算增值税及计提的地税税金，但个别月份如季度、年末结束应计算缴纳所得税；根据税务机关要求按季度或半年缴纳印花税、房产税、土地使用税等。

所得税一般是按季预缴，年终汇算清缴（详细介绍可看前面内容）。会计在季度结束月份进行账务处理时应全面考虑该季度各月份的经营情况，在做账之前估算该季度应缴纳所得税金额，不足之处及时调整。

所得税征收和计算方法较多，会计应根据企业所得税的征收方式，处理企业的收入与费用单据的比例。所得税也应在季度结束月份计提，次月纳税申报取得完税凭证后冲减计提金额。

(二)按季度或半年缴纳的税种处理

(三)特殊税种单独处理

有些税种如车辆购置税、车船税、契税、土地增值税，平时一不会遇到，因此也不要特别在意，只要在实际发生时，确定缴纳和申报方法认真处理即可。

(一) 现金、银行存款明细核对

货币资金是企业最容易出现问题的资产，因此企业每月都应认真核对每笔款项的进出记录。月底打出银行对账单同企业银行明细账认真核对往来，对存在出入的地方及时处理，确保银行账务明确。

在工作实务中，多数企业的银行账务都存在出入，不能与实际业务相吻合，有时因为处理不当导致月底银行账面余额出现负数，所以每月结账前的银行核对是很必要的，发现问题及时处理。

归集当月所有费用单据和费用项目，确定账面有足够现金能够支付，防止账面现金余额出现负数。

(二) 业务往来核对

将本月入账进项和销项发票仔细核对，确定每张发票的结算方式，是现金结算的索要收据证明，是银行结算的应取得对应的银行结算凭据，是往来挂账的按号入座认真入账。

(三) 存货成本核算

每月做账前最好将上月底账面库存商品的名称、单价、金额详细列出，结合当月销售发票和进项发票的开票信息，计算入账后账面存货成本变动对利润的影响，不要盲目的认证发票和领用存货，导致账面库存出现负数或成本变动浮动太大，影响当期利润。

根据当月销售情况，及时收集存货出入库单据，计算产品成

本或销售成本，估算当月利润。

(一) 完税凭证

将当月填开和取得发票分类入账，按照发票的性质分别通过存货、现金、银行存款、往来账户、应交税费以及费用科目进行核算。将全部专用发票入账后，查看进项税额和销项税额明细账的金额合计，是否与当月防伪税控开票系统统计的金额以及网上认证返回的认证金额是否一致，然后计算当月缴纳税金金额。

(三) 费用类发票处理

做好内部单据报销制度，规定报销时间，及时收集公司员工手中的费用单据，将其归类入账。认真查看费用单据是否合法，未取得合法凭据的费用是无法得到税务机关的认可。平时还应做好费用入账金额控制，对类似招待费、广告费等存在抵扣限额规定的费用科目，应及时核对发生金额，对超过抵扣标准的费用应减少其入账金额。

(四) 成本计算及入账处理

对生产性企业，应做好内部单据传递规定，将公司发生的所有与生产有关的内部单据及时有效的传递到财务手中，进行成本核算，确保成本计算的准确。及时编制制造费用归集、分配凭证；生产成分配凭证；产品入库凭证以及销售成本结转凭证。

(五) 做好费用计提及摊销

做好每月固定发生的计提业务，如固定资产计提折旧、无形资产摊销、水电费计提、工资计提以及以工资为基数计提的福利费、教育经费、工会经费等，做到不漏提也不多提；对存在需要摊销的费用如开办费、材料成本差异等每月摊销的费

用，及时做好摊销分配凭证。

(六) 归集损益类科目，结转本年利润

将所有单据入账后应认真归集当月损益类科目发生金额，将其分类转入“本年利润”科目，查看当月利润实现情况。

前面所做的工作基本是为纳税申报准备的，因为企业只有进行了纳税申报，税务机关才能对企业进行税款征收，而传统意义上的会计报表只是记录企业经营状况的报表，不是税务机关征收税款的依据，企业应根据申报的不同税种填制和申报对应的纳税申报表。

企业应根据自身的经营性质确定纳税税种，并根据当地税务机关要求的申报方式按时进行申报。纳税申报成功后应及时打印完税凭证，取得完税凭证后，一个月的会计工作才算结束

学会会计论坛。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇五

作为一名会计类专业的学生，经过三年系统的学习，我已经掌握了基础会计、财务会计、财务管理、审计、会计电算化等专业理论，并通过校内会计实验掌握了一定的会计实务操作技能。为进一步培养专业应用能力和应用专业知识创造性的解决实际财务问题的能力，特安排了本次岗位实习。希望通过本次会计专业岗位实习，培养自身综合利用会计理论创造性地分析和解决实际问题的能力，本环节也是对大学三年所学专业的一次综合考核。具有检验自身学习成果和提升专业知识应用能力的双重意义。本着这一目的，在结束了理论学习之后，于20xx年12月26日—20xx年1月13日在涑水友谊食品厂进行了为期三周的岗位实习。

一、 实习单位概况

我本次实习的地点是涑水县友谊食品厂，公司成立于1991年，目前专职在岗职工35人，是一家民营的小型食品生产、加工、销售企业，主要经营罐头、果脯、果酱以及其他一些小食品的生产和加工销售业务。主要部门有管理部、生产车间、销售部、财务部、仓库和后勤部等几个部门，分别负责企业的日常生产经营管理及销售工作。财务部共有财务人员3位，财务部长1名，会计1名，出纳1名。

二、 实习过程

三周的岗位实习，我完成了对公司会计核算形式的了解，熟悉了企业的产品生产流程，并实际参与了部分会计工作的实际处理，真正的体会了实务中的会计工作。在实践中检验了三年的学习成果，锻炼了应用会计理论知识解决实际问题的能力，并且发现了所在公司的部分组织和内部控制的缺陷，分析了其产生的原因和应采取的解决措施。

进入企业后，首先了解了企业的基本情况，包括企业的生产规模、组织机构、财务部设置情况，并在指导老师的带领下进入到财务部，认识了财务部的几位同事，在会计的帮助下翻看了公司以前年度的会计资料，基本了解了公司的账务处理程序和方法。之后还深入到企业的生产车间参观，熟悉了产品的生产过程。经过对公司的基本情况和财务工作情况的了解，为今后三周的实习工作奠定了基础。

按照计划表的进度，第一周主要了解了企业资产、负债及所有者权益的设置情况，并实际参与了会计的账务处理过程和销售环节，对资产负债的处理和销售收入的处理情况有了深刻的认识和体会。实际参与公司的财务工作是从出纳岗位的工作开始的，包括现金的使用范围、现金的限额、现金收支的规定，学习现金和银行存款的账务处理、现金的清查、银行存款的核对等工作。在两天的出纳岗位实习过程中，我了解到公司库存现金的限额是20xx元，出纳工作要做到日清月结，出纳人员应及时将超出限额的库存现金送存银行，以保

证限额制度。企业不能坐支现金，当天的现金收入不得留存下期使用，一定要在当天送存银行，在送存银行时一定要同时有俩人，以防发生出纳人员徇私舞弊的事情发生。出纳人员收到收付款单据时首先要审核手续是否齐全，收款或付款后在原始单据上盖现金收讫章或现金付讫章，留下记账联做原始凭证，然后由记账人员编制现金收款凭证，登记现金日记账。我公司的银行存款和现金都是由一名出纳负责的，在月末核对银行对账单和编制银行存款余额调节表时就不能由出纳负责了，应该由其他财务人员编制。这一程序和我们在学校学的理论一样，既分清了责任，又保证了内部控制的有效性。

企业年末的结账、封账的工作量是很大的，需要将公司一年的所有账本凭证都整理好，然后逐一进行汇总总结登记和处理。在帮助会计结账封账的过程中我有熟悉了一遍账务处理的过程，是所学的知识得到了升华。在封账时我还发现了一些情况，我所在的公司涑水县友谊食品厂，由于规模较小，业务量不是很大，使用的是通用的会计凭证，这和我在学校学的收、付、转专用凭证有所不同，我所在实习单位需要登记现金日记账、银行存款日记账、明细账和总分类账。日记账等明细帐一般采用“活页式”帐页，总帐一般采用“订本式帐簿”，现金日记帐和银行存款日记帐，使用“订本式帐簿”格式一般采用三栏式。公司根据本单位的具体情况、行业特征、和业务特点设置了相应的会计科目。

实习期间，我还去了企业的仓库保管部门，了解企业产品的实际收发和领用情况，领用材料必须要有经领导审批通过的手续，入库材料必须是经检验合格产品，分清各部门间的经济责任。我还了解到了食品生产加工企业对库存商品的特殊管理办法，目的是规范企业物资收发存的管理，最大程度的降低企业的损失。

在食品厂工作期间，我还对公司的产品成本核算进行了调查和了解。我几次进入企业的生产车间，对企业的生产过程进

行了进一步的了解，熟知了企业的产品生产流程。然后通过翻阅以前的产品成本计算单、成本费用分配单以及通过向会计的请教，知道了公司采用的是品种法。品种法主要适用于产品生产过程比较单一的大量大批生产以及生产管理上不要求分步计算产品成本的多步骤生产。通过对产品成本的了解，对生产成本的计算问题有了更加深刻的理解。

但是通过会计的耐心教导我对财务报表分析形成了初步的印象，知道了公司的很多生产和销售计划都是根据财务报表的来的，体会到了一名合格的财务人员的重要作用。

在这三周的实习过程中，我不仅在公司进行日常工作，而且还多次跟随会计和出纳到银行和其他地方取款、办理其他事情。体会到了实际的实际财务工作的艰辛和哲学。

三、 实习收获与体会

三周的实习工作转眼间已经接近尾声了，经过三周的岗位实习，无论是从专业水平上还是与人交流沟通上我感觉自己都收获颇丰。

还记得刚进入公司时感觉对一切人和事都感到陌生和恐惧，但经过自己的努力现在赢得了同事和领导的好评。三周时间里我跟随出纳、会计认真学习，详细询问自己不懂的地方。并利用工作以外的时间总结了会计的理论与实际工作的不同处，但也发现自己的理论知识方面存在的漏洞和欠缺，有好多地方都很模糊，不知具体该如何做，还需要翻看课本，真正体会到了书到用时方恨少的感觉，会计是一个与时俱进的学科，一名优秀的会计人员需要不断的学习充电，认真学习最新的法律法规和账务处理方法。而且理论知识是需要实践的检验的，需要在今后的实际工作中在严格遵守相关制度的规定的情况下充分发挥创新能力，根据企业的实际情况进行账务处理，为企业的生产经营决策它提供确实可靠的依据。实习工作也让我明白，会计工作看似简单，若不细心还是不

能胜任的。对于一些流程必须严格遵守否则会影响责任分担以及业务处理是否顺利。

除了对会计专业知识的深刻认识，更重要的是从会计那里我也学会如何与人沟通，明白了实际工作不同于学校的学习，所有的事情都需要自己的判断和决策，这是一个漫长的学习和积累的过程，希望在今后的工作中能够通过自己的努力学习得到锻炼和进步。公司是一个整体，各个生产部门之间的勾稽关系非常重要，各部门之间是一个相互配合，相互监督，相互督促，共同进步的关系，只有内部配合得当才能将整体的工作做好，因此无论是个人之间还是部门之间，都要重视团队精神，要互相帮助，为公司的发展做出最大的贡献。

在实习的过程中，我还发现公司没有会计档案保管部门，而且也没有专职人员负责保管会计档案，任何人都可随时翻阅会计档案。这样虽然为企业的员工查阅会计资料提供了方便，但是却导致了内部控制的缺陷，容易造成会计资料的篡改和遗失，给公司造成损失。

的了解，如果各方面的条件都允许的话，我相信会学到更多的知识。

三周的实习工作已经结束了，有收获也有遗憾，但是却给我留下了深刻的印象。第一次离开学校，走进企业，深入到真正的会计实务工作中去，在实践工作中检验了三年大学学习的成果，也锻炼了自己与人沟通和合作的能力。让我深刻的体会到，好学生不等于好员工，好员工不等于好会计，关键是要有一颗热爱学习的心，要在工作中不断的学习进步。三周的岗位实习让我受益匪浅，为我毕业后的职业生涯奠定了基础，也成为了我人生中的一次宝贵经验。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇六

一学年又过去了，在这一年里，我认为：自身素质有所提高，

学校安排给我的工作也是不折不扣、扎扎实实的完成了，并且取得了一定的成绩。在此，我向大家作一个简单的汇报。

我坚持阅读党报党刊，认真学习贯彻有关文件精神，用新理念不断武装自己的头脑，使自己的思想素质能与时俱进，同时还利用工作之余参加市财政局组织的会计继续教育活动，进一步学习了会计基础、会计法、会计电算化等，为自己能较好地适应本职工作打下坚实的基础。

俗话说：“人民教育人民办，办好教育为人民”。教育单位及部门没有任何理由及权利向学生收取额外费用。对此，我们会计室多次把小学部校长、总务主任组织起来，向他们传达上级有关收费行为规范的会议精神及要求，并共同学习这方面的有关文件，要求大家谈想法，拿措施，而且还多次组织以校或以班为单位的互查，甚至组织人员深入到学生乃至家长中去摸底调查，了解收费情况，从根本上杜绝了一切乱收费的行为。

三、严格审核据。

作为一名委派会计，他不仅肩负着对学校财务活动事后的核算、记账工作，而且还必须对事前、事中实施监督。尤其是春节前实行集中支付以来，上级对票据的规范及审核要求更为严格，这常常使有些同志对我们的工作产生暂时的不理解，甚至造成双方不愉快，然而我并不因此就放弃对票据的严格审核，通常会通过对当事人的解释，进行对上级有关会议及文件精神宣传（由）使其由不理解转化为理解，并示意支持我们的审核工作，真正使每一张票据既真实又完整。

大家都知道，近几年来，由于收费行为的规范，加之于上级投入的教育经费相当有限等因素，学校经费收入紧张，针对这种情况，我们会计室在校长室的领导下，不仅对学校的财务的事后实施了准确核算，而且在事前乃至学年初就对收入进行核算，并对照上级有关要求对一学年的支出都拿出了

过细的规划，对有关支出及时向校长室提出合理化的建议，使我校的支出科学化、合理化，让有限的经费用到了教育教学的刀口上。

我的记账工作包括了中心校本部、港湾小学、大王小学、路庄小学等五个单位的记账。工作量大，结构复杂，尽管如此，我总能做到随到随记，准确无误，账面整洁，科目合理，核算准确。由于细致认真的工作，市教育局组织的财务考核都给了我们满分。

市教育所有的经费数据和人事信息均由委派会计传输、提供。这些数据及信息涉及面广，而且变化不断，意义重大。如每学年度学生人数的变化、每个教职工的工资、学历及工龄、教龄、职称等的变化，每学年名类人员的增减变化等，而这些变化有的直接影响到某个教职工的工资待遇，有的影响到了学校公用经费的数额，更重要的是这些都影响到了整个学校经费的预算、决算。

因此，诸如此类的变化及演变过程都必须了解清楚，否则有关报表上的数据就会出现错误，并直接影响着个人和集体利益。为了能迅速准确地上报资料，我们会计室常常放弃休息日，有时甚至通宵作战，以便认真完成种类报表的填置，确保了我校财务报表的高质量。

以上是我对近一年来的部分工作的回顾，如有不当之处，敬请诸位多多指正。由于区划调整，人事的变化，岗位的变化均有可能涉及到学校每个人，我想：今年我才40多岁，如果领导们安排我在后勤工作岗位上工作，我将继续学习有关基础知识及法律法规，积累更丰富的经验，以适应后勤工作的需要，努力服务好教育教学工作。如果领导安排我到其他岗位上工作，我将更应该从头开始，认真学习并钻研的业务，努力使自己适应新的工作岗位。总之，我会听从安排，并一如既往的、全心全意地、坚持不懈的工作，为我校教育教学工作作出应有的贡献。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇七

我们公司叫xx市xx镇鱼骨加工场位于xx市xx镇，地理位置优越，水陆交通便利，能直接连接到山^码头和沿海高速公路。该公司是一间私人企业，在经营上是“一条龙”的生产销售模式。该公司是以生产和经营鱼翅、鱼胶、海参等高档海产品的半成品和成品为主。

公司创建于1983年，本着“质量第一，顾客至上，真诚合作，共创未来”的宗旨，凭着“人有我优”的创业精神逐步成长发展，成为目前广东较有知名度的鱼翅类产品供应商。公司在经营上一贯遵循“可靠的质量是公司发展之本”，同时秉承“团结、拼搏，务实，创新”的作风，不断涉足新的领域，拓展国内外市场，务求新的发展。

公司主要是由4大部分组成，第一是采购部门，这个部门主要是由分布在国内不同的沿海城市和国外不同的地方的代理商组成，人数大概有22人，主要负责公司的原材料采购。第二是生产部门，这个部门是由两个加工厂组成，员工有50多人，主要负责公司的生产加工。第三是销售部门，这个部门是设置在广州一德路的，主要做产品的批发生意，员工有20人，第四是中心财务部，主要负责根据不同的部门分设的财务部交来的财务数据，重新审核并且登记入电脑财务软件，还要负责跟踪一些海外业务等。

我是在中心财务部实习的，财务部的人并不多，设有一名会计主管，一名出纳还有一名兼顾翻译的财务人员。此次负责我实习的是公司财务主管，姓陈。陈小姐根据我实习的时间，负责安排我在财务部的工作。我的工作主要是根据两个加工厂和广州销售部门每天传真回来的日记账填制记账凭证并录入到电脑的财务软件。

实习伊始，主管给了一些公司的基本资料和产品的相关介绍我看，目的是让我对公司和公司的产品有一个大概的认识，

并了解一些业务的基本流程。第二天，主管就让我看记账凭证。我心里想：“记账凭证有什么好看的，我们都学过了，并不难，说到底其实就是会计分录。”也就由于我没有好好珍惜主管让我看记账凭证的任务，后来她让我根据广州的销售部门发回来的日记账填制记账凭证我竟然不知道如何开始，主管又把之前给我看的记账凭证拿出来让我参考，但很多业务不是上个月就有发生的，因此不停地问主管这项业务需要什么会计科目，这让我很惭愧，因为我是审计专业毕业的啊，连会计都做不好又怎么能审核会计做的账呢！

后来为了弥补这次的错误，一有时间我就拿上个月的记账凭证看。经过一个月负责填制记账凭证，我发现在记账凭证里是很有学问的，比如：财务费用，以前老师跟我们说过财务费用冲销是在贷方的，但由于财务软件的设置问题，我们在冲销时要用红字登记在借方，这样做是为了方便在录入电脑时，让电脑能识别出来，如果财务费用的登记在贷方的话，到时资产负债表就无法显示出财务费用，最后结果两边就不能平衡了。但如果财务软件设置财务费用结转公式中包含财务费用贷方的话，就不存在只能输入在借方。

在实习中，令我印象最深就是对于错账的更正方法了。在学校时，曾经像小学生背书一样，死记硬背地把更正错账的三种方法背到滚瓜烂熟，但是在实际中，却不太会应用。这就是典型的“死读书”了吧！理论和实际相脱离。虽然公司主要是用电脑记账，但是还是有一部分的账簿一直沿用以前的手工记账。本来我是实习生，我并没有进行记账的权利，但是主管考虑到尽量让我在这个月的实习中学习到多一点财务知识，她破例让我在明细账上进行登账。第一次登记账簿，紧张是难免的了，一直担心登记错误，但越是紧张就越是容易出错，我只登记一天的业务，竟然把各种错账的形式都做出来了，因此我也很“幸运”地学会了更正错账的方法。更正错账的步骤在会计制度上是有严格的要求的，不可以随使用笔涂改或是用橡皮擦涂了就算。例如写错数字就要用红笔划横线，再用钢笔在上面更正。而写错摘要栏，则可以用蓝

笔划横线并在旁边写上正确的摘要，平常我们写字总觉得写正中点好看，可摘要却不行，一定要靠左写起不能空格，这样做是为了防止摘要栏被人任意篡改。对于数字的书写也有严格要求，字迹一定要清晰清秀，按格填写，不能东倒西歪的。并且记帐时要清楚每一明细分录及总帐名称，不能乱写，否则总帐的借贷双方就不能结平了。如此繁琐的程序让我不敢有丁点马虎，这并不是做作业时或考试时出错了就扣分而已，要是在以后的工作中，这是关乎一个企业的帐务，是一个企业以后制定发展计划的依据。

在实习的后期，主管还教我核对账簿。这是一件特别繁琐的工作，虽然有电脑辅助，但是大部分也要人手操作。当找到不符的金额时，真的很开心！但是找到错误的地方还没结束，因为都已经出过过记账凭证并且经过审核了，不能随便修改！我们需要视不符的业务的情况而考虑要如何处理，而最常用的修改方式就是出更正的凭证和对于漏记的业务出补充记账凭证了。如果实在不行时，就只能运用财务软件“反记账”的功能，但这是不到万不得已的情况是不这样做的。

在最后几天，主管还教我我认为是最难的“资产负债表”，主管说：“如果在前面输入的数据不对，那么‘资产负债表’就不会平衡的。”我发现不只是这样，在“资产负债表”中有四个往来账目，分别是应收账款，预收账款，应付账款，预付账款。而往来账目的数据是可以变动的，由于资产的期末数是在借方的，负债的期末数是在贷方的，应收账款的贷方记入预收账款的贷方，预收账款的借方记得应收账款的借方，应付账款与预付账款相对应，其他的不能变。

虽然实习的时间很短，但是我还是学到了很多的东西，知道以后应该怎样更好地学习专业知识，还有很关键的是应该多去实践，才能发现自己的不足，加以改进，这样我相信我能更好的提高自己。

初次体会社会给我的震撼并不限于工作方面，也在为人处世

上给我上了一课。从最初找实习单位的迷茫中，我已然感觉到了在社会上拼搏的艰难，这或许也是很多人偏向于较稳定的工作的主要原因之一吧。从在单位实习的第一天起，团结和合作的概念在我眼前展开了详细的解释。分工的明确细致决定了所有人都是相互影响的，只有发挥团队精神，积极协助他人，才能发挥最好的功效。

经过这段时间的实习，使我对会计工作有了进一步的认识，在取得实效的同时，我也在实习过程中发现了自身的一些不足。比如自己不够细心，经常看错或抄错数字，导致核算结果出错，引起不必要的麻烦；在编制分录方面还不够熟练，今后还得加强练习。总而言之，这次的会计实习让我学到了许多在课堂上所学不到的经验，在实践中巩固了知识。

我坚信通过这一段时间的实习，所获得的实践经验对我终身受益，在我毕业后的实际工作中将不断的得到验证，我会不断的理解和体会实习中所学到的知识，在未来的工作中我将把我所学到的理论知识和实践经验不断的应用到实际工作来，充分展示自我的个人价值和人生价值，为实现自我的理想和光明的前程努力。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇八

时间如梭，转眼间又将跨过一个年度，回首过往的一年，内心不禁感慨万千，迄今为止任职一年多时间，我主要负责出纳工作。

出纳工作职责是负责现金收付、银行结算、货币资金的核算和现金及各种有价证券的保管等重要任务。出纳工作责任重大，而且有不少学问和政策技术题目，需要好好学习才能把握。因此，工作的效率很一般，对工作形成了难度，如何办理货币资金和各种票据的收进，保证自己经手的货币资金和票据的安全与完整，如何填制和审核很多原始凭证，以及如何进行帐务处理等题目，通过实践，业务技能得到了很快的

提升和锻炼，工作水平得以迅速的进步。

现将我在x年的工作情况向大家做出汇报：

1.x年1-11月收进情况□x年12917304.10元，较x年增长41。

2.x年1-11月用度23107672.30元

5. 咨询后来院检查情况：8-10月门诊用度4135.94元，8-10月住院用度47404.68元；医疗服务部业绩情况：10-11月门诊用度4006.02元，10-11月住院用度17539.48元。

6. 2月份迎接审计部分对我院的账务检查工作，做好前期自查自纠工作，对检查中可能出现的题目做好统计。

7. 及时发放职工工资和职工工作餐券。

8. 10月份大兴区社保中心来我院检查职工缴纳社会保险情况，目前我院签定劳动合同人数为11人并为其按时缴纳社会保险。

16734元。

10. 及时为员工缴纳社会保险，假如本月有职员减少，应在本月25日之前到社保办理，否则下月将发生用度，根据医院职员的增减及时做好社会保险的变更。

11. 自6月份-至今我参与收费处的倒班工作，使我了解很多关于医疗方面的知识，如何查看处方，如何收费，从物价方面了解医院的收费情况。

12. 12月18日与开户银行办理了免费单位账户结算证，这样可以在网上实时查询账户的每笔交易情况，不用再电话查询。

出纳工作实在就是不断的在工作理论转化为实践的一个过程。

只有通过在工作中的学习和实践才能够使业务技能进步，使自身的工作能力和工作效率得到迅速进步，在以后的工作和学习中我还将不懈的努力和拼搏，做好自己的本职工作。

在x财务部会计，从x年至x供销学校学习涉及会计专业□x年考入x年至现在，在x年考取了会计初级职称□x年首联托管实行预算管理，这对于我又是一个新知识，我有幸参加了预算培训，并编制商城预算。

x年审计查帐，从别人的查帐程序、调阅凭证、帐簿等等，以及调帐要求，我了解了关于固定资产的管理，应付帐款到期不能支付的处置等等财务管理。

我负责商城商品的盘点工作、核销盘点长短款及出具盘点报告。每次都认真审核小组盘点长、短款原因，及时提供真实有效的建议，多次得到领导的采纳。过去的盘点程序是“盘点填机单入机单出结果”，现在利用电脑简化程序改为“盘点入机单出结果”。省去了填机单的工作环节，这样降低了劳动量的同时提高了劳动的效率。

四、具备一定的管理能力

我在财务部工作的几年中，经历了几任领导，从他们不同的工作作风、管理方法中，我懂得了“取人之长、补己之短”，在处理某些问题时，我开始从多个角度去考虑，学会了换位思考，的站在别人的角度去看待自己处理问题的方式方法。

以上就是我认为胜任这一职位的优势，如果领导认为我能胜任这份工作，那么，我将从以下几个方面来开展工作，真正做领导的好帮手、好参谋。

一、建立一套完整的财务会计核算体系。这要根据具体的业态、规模以及核算形式来定。

二、建立一套会计人员岗位职责描述，将每个会计岗位的工作人员应该做什么、怎样做，干到什么程度都给予量化、做好规范。

三、为团体创造一个积极向上、充满活力的环境，在干好工作的同时，努力提高每一个人的综合素质，大家互帮互助，团结协作，力争团队整体升级，因为我深深知道：学无止境。

如果领导认为我不能胜任这一职位，说明我在某方面做的还不够好，我将努力找出自己的差距，为今后工作的开展奠定基础。

不管怎样，我都非常感谢领导提供给我的这次机会。

会计月度工作总结与计划 会计实习工作报告篇九

1. 定期召开由行长及网点主管参加的内控、制度、风险分析会议，提出业务处理中出现的问题并解决，同时形成会议纪要对一些各网点不规范的业务进行统一落实。

2. 会计结算部负责着全行的本外币会计、出纳、资金清算、人民币结算业务的管理；组织落实相关制度、办法及柜面业务核算和管理；负责人民币结算中间业务的收入；负责综合业务系统参数表的统一管理；负责全行会计凭证的统一管理，包括领娶分发、保管与销毁的管理；负责会计专用印章的领娶分发、回收和销毁工作；负责全辖现金、有价单证等贵重物品保管、调运业务的管理。这些业务的每一个环节都存在着风险点，要求我们按照制度规定加强对每一个环节的控制。

3. 加强对全行所有网点在制度执行及业务操作中的监督检查工作，并落实专人负责，发现问题及时提出并督促对问题的整改落实情况，定期通报会计结算部的检查结果并跟踪落实，杜绝同样问题在网点的二次发生。

1. 继续执行柜员绩效考核机制，经过上月度的绩效考核对我行的临柜人员产生了一定的积极作用。下个月度我们将更好地利用这一个考核机制，让更多的柜员参加到这个考核中来，以提高柜员的工作主动性与责任性。
2. 对在我们检查中发现的问题除进行通报处理外，我们将继续执行对临柜人员的经济处罚手段，以及差错人员的业务学习与考试。促使柜员重视业务差错的发生，努力减少差错。
3. 有罚有奖，按照全行临柜人员的差错考核情况，对全年无差错及工作表现好的柜员进行奖励，以促进柜员的工作积极性。
4. 定期、准确、及时地向市分行会计结算部上报各种会计结算报表。

□

1. 制定出培训计划，在上月度我们准备对我行股改上市后的会计制度、支付结算办法、新会计科目以及综合业务系统新版本等业务知识以及各种新兴业务进行培训。及时让柜员吸收新的业务知识，帮助她们跟上我行的变革速度。
2. 加强与其他各部门之间的联系，在业务培训上做好互通有无，通过邀请其他各部门的业务人员为会计结算柜员讲课，或讲业务知识，或讲自己的工作经验，以加深相互之间的了解，从而相互学习，以提高柜员的业务素质，更好地做好服务。
3. 好市分行会计结算部下发的各项会计结算工作，如版本升级、测试验证、帐户管理、计划任务等各项工作安排，并及时将业务信息向下辖网点传达，以更好地完成市分行的工作任务。

4. 加强对营业经理的考核与考评工作，使营业经理能发挥潜力，履行好职责，提高我行的会计核算质量。

作为会计结算部，还起着与市分行及支行下辖网点的上承下接工作，下个月度我们将加强与市分行之间的工作衔接，及时将各项工作任务落实下辖各网点，努力完成市分行下达的各项任务。同时，加强与各部门之间的工作配合，共同为工行发展努力。