

IV-資金

146 入金内容確認処理を行う際の手順として、最も適切なものを1つ選びなさい。

- A : 入金内容の確認
- B : 入金予定日確認・支払通知書確認
- C : 該当部門への通知
- D : 期日別債権残高の確認

- a) A→B→D→C
- b) B→D→A→C
- c) C→A→B→D
- d) D→B→A→C

147 一般にファームバンキングにより行うことができる手続の組み合わせとして、最も正しいものを1つ選びなさい。

- A : 預金残高照会
- B : 外国為替送金
- C : 給与振込

- a) A
- b) B
- c) C
- d) A、B、Cの全て

19 現金出納管理 19.1 銀行振込入金 正解：d

銀行口座に入金された内容を確認する業務プロセスは以下の通りになる。

- (1) 期日別債権の残高確認
- (2) 支払予定日の確認、支払通知書・請求書・銀行振込明細確認
- (3) 各証憑書類の検証・関係部門への問い合わせ
- (4) 入金内容の確認
- (5) 該当部門に通知

したがって、正解は(d)となる。

19 現金出納管理 19.1 銀行振込入金 正解：d

ファームバンキングとは企業のコンピュータや端末機と銀行のコンピュータをデータ通信回線で接続し、各種銀行取引をオンラインで行うシステムをいう。一般的には、預金残高照会、入金金照会、口座振込・振替などの基本的な手続に加え、複数銀行への総合振込、給与振込、外国為替送金などの機能を利用することができる。

したがって、正解は(d)となる。