

财务部下半年工作计划（精选 20 篇）

财务部下半年工作方案（精选 20 篇）

财务部下半年工作方案 篇 1

1、响应公司工作会议精神，围绕公司资产经营考核目标，开源节流，增收节支，强化成本掌握，从每一件小事做起，为公司真正的开源节流;

2、财务部作为公司的核心部门之一，肩负着对成本的方案掌握、各部门的费用支出、以及对销售工作的协作与总结等工作任务，在领导的监督下财务部各工作人员应合理的调整各项费用的支出，保证财务物资的平安;服务于公司、服务于员工、服务于客户,以促进公司开拓市场、增收节支，从而谋取利润最大化,以最优的人力配置谋取最大的经济效益;

3、在下半年里，财务部工作人员应在领导的正确领导下制定对全公司其他部门的考核制度或者相关方法;

4、在财务部内部明确考核制度：财务人员的分工及各职能部门协作，要分工明确并带有相互协作补充性，相互协作的工作中不断学习，对各项费用的合理支出起到监督作用;

5、在应收帐款上起到有效的监督作用：明确各岗位的职责，对应收款的监督，对工程款回收的期限把握、回款详细事宜、相关责任人都应有相应的监督，加大财务监督力度;

6、对前工作期间应进行有阶段性的总结，从月度小结到季度、半年、全年总结;做好资金预算工作，其中包括对应付款项、应收款项等等;做好财务报表的编制工作，要求帐务清楚、任务明确;

7、其他方面，听从公司领导的工作支配，仔细的完成每一项任务。

财务部下半年工作方案 篇 2

20xx 年初，x 有限公司正式进入项目的运营，财务部在做好前期核算的基础上乐观的协作公司的各部门的运营的工作，从会计核算和财务管理两方面做好公司的领导层的参谋。随着公司推出财务资金的方案管理，财务部为首的资金统筹工作正式的开展起来;公司内部、对成本费用的核算与掌握的要求不断提升、对各部门经济业务发生的精确 反映和有效管控的要求也越来越高，公司外部、随着国家宏观经济政策的紧缩、国家税收政策调整及税务机关对房地产企业的重点检查、金融机构对房地产行业的贷款紧缩与重点监管，这些都是财务部工作的重中之重。在上半年来全体财务人员任劳任怨、齐心协力把各项工作努力做好，下面做详细的总结与汇报。

一、财务职能的完善与扩展

由于 xx 公司是由 20xx 年 8 月份收购过来的，原有的财务核算及管理体系极不完善。在过去的上半年，财务部在整个财务职能上进行了乐观的完善。

1、建立健全了财务各项会计核算账簿，对成本费用明细进行合理有效的分类，使成本费用核算口径全都。

2、建立和完善各项报销单据，为加强内部管理做好前期工作。

3、设置了资金方案表格及方法，为公司规范化管理、统筹及高效地运用资金、提高运营绩效、，铺下了良好的基础。

公司实行"资金方案管理"，说明公司决策层对财务管理工作的重视，为使各部门管理人员充分地熟悉资金方案的重要性，财务亲自拟定了各项详细实施细则，同时在财务部例会上对全体财务人员提出做好基础工作的同时要提高管理及服务意识，要求财务人员在思想上要高度重视资金方案管理，按月做好资金方案的汇总与分析工作并准时上报公司决策层。

4、依据房地产行业的特别性结合公司管理要求对开发成本、期间费用的会计二级、三级明细科目进行梳理，并对明细科目统一核算口径，保证数据归集及分析对比前后的全都。

5、对财务报表体系的完善、对公司财务报表的格式及其内容进行再调整、增加了各项内部管理报表和财务分析报告，充分反映公司整体项目运营绩效状况、细致反映公司资金往来及成本费用等详细指标变动。其目的，一是要符合财务管理的要求;二是要满意管理层对项目运营状况的了解和分析。

6、为了使会计核算工作规范化，从基础工作、会计核算、日常管理三方面落实标准化。从小处着手，对财务档案进行系统化管理、科学分类归档、专人保管，对会计凭证要求准时装订、干净整齐。

7、财务学问的培训，通过纳税及税务事务所的培训与沟通，提高全体财务人员对新的税务政策和学问的了解和把握。

二、详细职能管理

财务核算工作

财务核算是本部门大量的基础工作，资金的结算与支配、费用的稽核与报销、会计核算与结转、会计报表的编制、税务申报等各项工作开展都能准时有效的完成。

1、财务审核

财务审核分两个方面，一是对原始报销单据的审核、财务部严格根据公司有关制度规定执行审核、坚持原则、杜绝人情关。

如对一些票据不完善、未列入资金方案内支出等坚决退回。二是对会计凭证的审核工作，重要的对会计分录的正确性、附件的有效及齐全进行审核把关。

2、成本核算

随着公司"项目进行，工程成本支出不断加大。在工程支出上财务部严格根据税务要求和工程部进度管理进行付款，对建设集团的工程款支付准时核算代扣代缴税款，并要求对方准时开具工程款项发票。这样有利于清楚准时的核算开发成本。

3、销售核算

上半年公司累计推出 x 栋多层、共 x 户进行销售，在公司决策层的营销政策和营销部同仁的努力下销售势头良好，实现销售 x 户，销售额 x 万元。财务部在整个销售流程中乐观做好认筹、大定、房款等收款工作、对销售单据按公司要求进行把关、对销售合同进行专人归档保管。按揭放款环节由财务部与销售部门进行乐观沟通，并督促银行放款，保证资金准时到位。

5 月份公司加强了财务部销售核算力气，确定专人进行销售收款、与销售部门连接，同时加强了对销售台帐的统计工作，做好财务销售明细的编制。

财务部按月准时与销售部的销售提成表进行审查核对，保障销售数据的核对无误。

4、会计电算化

20xx 年 3 月份财务部实行用金蝶软件标准版进行账务处理，这样极大提高了工作效率和会计核算的精确性。但由于标准版的功能局限性，不能适应公司财务核算需要，财务部于 6 月份联系金蝶软件公司对财务软件进行专业升级。目前这一工作还在进行中。

5、合同管理

财务部对存放的付款合同进行集中的归档管理，并建立合同台帐。按部门对合同的类别、名称、签订单位、合同金额、付款时点及金额、执行状况等做出具体精确的反映。

6、纳税申报

由于房地产行业的特别性，国家税务总局在税款征收上是按预售款来作为计税依据的，1-6 月公司应缴纳各项税收 x 万元左右，财务部在严格根据税法进行核算与申报的基础上，乐观与税务部门沟通，实行缓缴的方式来减缓公司的资金支出。

回顾上半年虽然为公司项目营运做出乐观的工作，但也存在一些不足，表现在部分财务人员的工作力量需要进一步提高，财务部分工作还需要进一步完善。对于下半年，财务部做出以下方案和部署：

1、推动会计标准化工作，从基础核算到日常流程进行细则的规定、以形成统一标准。

2、加强内部财务管理工作，实行与外部单位、内部各部门定期核对账目及台帐来确保数据无误，对各部门资金支出进行准时反映和分析等措施。

3、提高财务人员的核算水平和管理服务意识，加强财务人员的定期培训。

4、做好资金统筹方案，保障项目运营。

财务部下半年工作方案 篇3

本文是一篇下半年会计工作方案，在主管会计的引导下，加强对财务制度的深化学习，成本会计核算的学习，在月度财务检查中不断学习，不断进步。让我们一起来看看详细内容吧！

一、总体工作思路和指导方针

在日常工作已经娴熟的前提下，加快学习的进度，把握成本会计核算、相关报告的编制工作，财务检查工作的提升，让自己更全面进展。在今后的工作中，加强执行力度，勇于面对挑战，不找任何借口，确保工作目标的实现。

二、下半年主要工作目标

对我来说 20_年是个熬炼自己提高自己的好机会，我会主动地适应工作变化并按领导要求去开展工作。主要做好以下工作：费用报销、报告编制和档案管理等财务基础工作的完善，成本岗位的学习与实践，财务检查工作的全面提升，随着公司财务系统进展趋势，尽快实现由会计核算向财务管理型转变，继而实现财务的价值制造力量，个人力量也实现质的突破。

三、下半年主要工作任务及保障措施

1、费用报销、报告编制和档案管理等财务基础工作的完善。这方面的工作已经做了很长一段时间，对日常财务基础工作已经娴熟把握，20_年该部分工作主要是提高工作效率，提高完成的质量。

2、在主管会计的引导下，加强对财务制度的深化学习，成本会计核算的学习，在月度财务检查中不断学习，不断进步。

3、财务检查工作要不断的提高检查水平，提高自我专业学问水平，不仅仅是检查财务工作中消失的问题，更重要的是如何解决检查中发觉的问题，完善规章制度，为工作供应更好的指导作用。

4、加强自我管理，拓展视野，提高自身素养，只有自身素养的提高，才能全面提升财务管理水平。

5、自我解压，调整心态，创新求变。心态打算工作的好坏，所以在工作中要不断自我调适，把控乐观乐观心情的方向，时刻以饱满的热忱迎接每天的工作和挑战。

岁月无声，步履永恒。工作目标已经制定，我将坚决不移的以工作目标为导向，踏实的将各项工作方案落到实处，我将以饱满的工

作热忱、勤恳踏实的工作作风投入到紧急的

工作中，连续团结协作，总结阅历和不足，在工作岗位上，做好本职工作，为公司更加美妙的明天做出自己应有的贡献。

下半年会计工作方案的精彩内容就先到这里。

财务部下半年工作方案 篇 4

20xx 年初，x 有限公司正式进入项目的运营，财务部在做好前期核算的基础上乐观的协作公司的各部门的运营的工作，从会计核算和财务管理两方面做好公司的领导层的参谋。随着公司推出财务资金的方案管理，财务部为首的资金统筹工作正式的开展起来;公司内部、对成本费用的核算与掌握的要求不断提升、对各部门经济业务发生的精确反映和有效管控的要求也越来越高，公司外部、随着国家宏观经济政策的紧缩、国家税收政策调整及税务机关对房地产企业的重点检查、金融机构对房地产行业的贷款紧缩与重点监管，这些都是财务部工作的重中之重。在上半年来全体财务人员任劳任怨、齐心协力把各项工作努力做好，下面做详细的总结与汇报。

一、财务职能的完善与扩展

由于 xx 公司是由 20xx 年 8 月份收购过来的，原有的财务核算及管理体系极不完善。在过去的上半年，财务部在整个财务职能上进行了乐观的完善。

1、建立健全了财务各项会计核算账簿，对成本费用明细进行合理有效的分类，使成本费用核算口径全都。

2、建立和完善各项报销单据，为加强内部管理做好前期工作。

3、设置了资金方案表格及方法，为公司规范化管理、统筹及高效地运用资金、提高运营绩效、，铺下了良好的基础。

公司实行"资金方案管理",说明公司决策层对财务管理工作的重视,为使各部门管理人员充分地熟悉资金方案的重要性,财务亲自拟定了各项详细实施细则,同时在财务部例会上对全体财务人员提出做好基础工作的同时要提高管理及服务意识,要求财务人员在思想上要高度重视资金方案管理,按月做好资金方案的汇总与分析工作并及时上报公司决策层。

4、依据房地产行业的特别性结合公司管理要求对开发成本、期间费用的会计二级、三级明细科目进行梳理,并对明细科目统一核算口径,保证数据归集及分析对比前后的全都。

5、对财务报表体系的完善、对公司财务报表的格式及其内容进行再调整、增加了各项内部管理报表和财务分析报告,充分反映公司整体项目运营绩效状况、细致反映公司资金往来及成本费用等详细指标变动。其目的,一是要符合财务管理的要求;二是要满足管理层对项目运营状况的了解和分析。

6、为了使会计核算工作规范化,从基础工作、会计核算、日常管理三方面落实标准化。从小处着手,对财务档案进行系统化管理、科学分类归档、专人保管,对会计凭证要求准时装订、干净整齐。

7、财务学问的培训,通过纳税及税务事务所的培训与沟通,提高全体财务人员对新的税务政策和学问的了解和把握。

二、详细职能管理

财务核算工作

财务核算是本部门大量的基础工作,资金的结算与支配、

费用的稽核与报销、会计核算与结转、会计报表的编制、税务申报等各项工作开展都能准时有效的完成。

1、财务审核

财务审核分两个方面，一是对原始报销单据的审核、财务部严格根据公司有关制度规定执行审核、坚持原则、杜绝人情关。

如对一些票据不完善、未列入资金方案内支出等坚决退回。二是对会计凭证的审核工作，重要的对会计分录的正确性、附件的有效及齐全进行审核把关。

2、成本核算

随着公司"项目进行，工程成本支出不断加大。在工程支出上财务部严格根据税务要求和工程部进度管理进行付款，对建设集团的工程款支付准时核算代扣代缴税款，并要求对方准时开具工程款项发票。这样有利于清楚准时的核算开发成本。

3、销售核算

上半年公司累计推出 x 栋多层、共 x 户进行销售，在公司决策层的营销政策和营销部同仁的努力下销售势头良好，实现销售 x 户，销售额 x 万元。财务部在整个销售流程中乐观做好认筹、大定、房款等收款工作、对销售单据按公司要求进行把关、对销售合同进行专人归档保管。按揭放款环节由财务部与销售部门进行乐观沟通，并督促银行放款，保证资金准时到位。

5 月份公司加强了财务部销售核算力气，确定专人进行销售收款、与销售部门连接，同时加强了对销售台帐的统计工作，做好财务销售明细的编制。

财务部按月准时与销售部的销售提成表进行审查核对，保障销售数据的核对无误。

4、会计电算化

20xx 年 3 月份财务部实行用金蝶软件标准版进行账务处理，这样极大提高了工作效率和会计核算的精确性。但由于标准版的功能局限性，不能适应公司财务核算需要，财务部于 6 月份联系金蝶软件公司对财务软件进行专业升级。目前这一工作还在进行中。

5、合同管理

财务部对存放的付款合同进行集中的归档管理，并建立合同台帐。按部门对合同的类别、名称、签订单位、合同金额、付款时点及金额、执行状况等做出具体精确的反映。

6、纳税申报

由于房地产行业的特别性，国家税务总局在税款征收上是按预售款来作为计税依据的，1-6 月公司应缴纳各项税收 x 万元左右，财务部在严格根据税法进行核算与申报的基础上，乐观与税务部门沟通，实行缓缴的方式来减缓公司的资金支出。

回顾上半年虽然为公司项目营运做出乐观的工作，但也存在一些不足，表现在部分财务人员的工作力量需要进一步提高，财务部分工作还需要进一步完善。对于下半年，财务部做出以下方案和部署：

1、推动会计标准化工作，从基础核算到日常流程进行细则的规定、以形成统一标准。

2、加强内部财务管理工作，实行与外部单位、内部各部门定期核对账目及台帐来确保数据无误，对各部门资金支出进行准时反映和分析等措施。

3、提高财务人员的核算水平和管理服务意识，加强财务人员的定期培训。

4、做好资金统筹方案，保障项目运营。

财务部下半年工作方案 篇5

财务会计工作做到细致、快速、有效率是每个会计工的追求。完成会计工作，提高服务质量是使命。作为一名合作的会计人员，就要为自己制定一个具体的会计工作方案方案，以下是工作方案范文，请参考。

为更好地完成会计工作，增加服务意识，提高工作效率，特制定会计工作方案如下：

1. 严格贯彻一费制制度，开学初公示收费标准，让每位家长明明白白缴费。
2. 开好票据，与银行做好协调工作，将每笔款项进入相应专户。
3. 按时完成在职老师及退休老师的每月工资报表，准时调整、变动相关工资，完成各类工资表格。
4. 做好每季度退休老师的医药费发放工作，服务到位，让每位退休老师满足。
5. 做好在职老师及子女医药费的发放工作。

6. 与校领导协商，做好 20xx 年度学校收支预算，努力做到科学、合理、节省、务实。

7. 与总务主任合作，做好一学期社会实践活动费、作业本费的退费工作，做到实事求是、丝毫不差。

8. 协作区财政局，做好各种报表的填写工作。

9. 和班主任老师亲密协作，做好 20xx 年度少儿医疗保险的申报工作，为家长、为社会做实事。

10. 每月月底完成学校财务的月报工作，准时汇报学校财务状况。

11. 乐观协作学校，完成学校各种应急任务。

财务部下半年工作方案 篇 6

20xx 下半年，我们要对过去工作中不足的地方进行完善管理，对做得好的我们需要把工作做得更好，加强财务管理，做到财务工作长方案，短支配。使财务工作在规范化、制度化的良好环境中更好地发挥作用。

1、响应公司工作会议精神，围绕公司资产经营考核目标，开源节流，增收节支，强化成本掌握，从每一件小事做起，为公司真正的开源节流；

2、财务部作为公司的核心部门之一，肩负着对成本的方案掌握、各部门的费用支出、以及对销售工作的协作与总结等工作任务，在领导的监督下财务部各工作人员应合理的调整各项费用的支出，保证财务物资的平安；服务于公司、服务于员工、服务于客户，以促进公司开拓市场、增收节支，从而谋取利润最大化，以最优的人力配置谋取最大的经济效益；

3、在下半年里，财务部工作人员应在领导的正确领导下制定对全公司其他部门的考核制度或者相关方法;

4、在财务部内部明确考核制度：财务人员的分工及各职能部门之间的协作，要分工明确并带有相互协作补充性，相互协作的工作中不断学习，对各项费用的合理支出起到监督作用;

5、在应收帐款上起到有效的监督作用：明确各岗位的职责，对应收款的监督，对工程款回收的期限把握、回款详细事宜、相关责任人都应有相应的监督，加大财务监督力度;

6、对前工作期间应进行有阶段性的总结，从月度小结到季度、半年、全年总结;做好资金预算工作，其中包括对应付款项、应收款项等等;做好财务报表的编制工作，要求帐务清楚、任务明确;

7、其他方面，听从公司领导的工作支配，仔细的完成每一项任务。

在下半年里，祝福公司能上一个大台阶，我将与公司同进步，共进展!

单位财务 20xx 年下半年工作方案

财务科要在单位领导的正确指导下，一丝不苟地开展工作，以高度的责任感做好单位的财务工作。

一、 财务工作

1、做到仔细具体的审核各项费用凭证及报销，月末按要求准时精确 填报各类帐、表;月末资金库存无损失，贷款重要凭证保管无丢失。

2、会计与出纳相互监督，工作上消失问题准时订正，以避开为单位造成损失。

3、依据会计制度与会计准则结合实际状况，进行业务核算，做好财务工作。

4、随时核算客户及往来单位的往来状况，并准时将有关状况汇报给厂长。

5、妥当保管会计档案资料，对各种会计凭证、报表归档、立卷、调阅、销毁。

6、妥当保管好库存现金、空白支票和收据根据银行的有关决算制度的规定，办理款项的收付。

7、做好数据录入，系统备份、恢复操作运行及打印账表。

8、做好财务核算工作，严守财务数字密秘。

9、做好固定产的管理工作，定期固定资产账目，做到账物相符

10、 做好收付款业务，准时与银行账单核对，对未达账项要准时查询，确保账目相符。

11、 深化讨论税收政策，合理避税增加效益。

二、 做好领导临时交办的其他工作

总之，财务部将严格遵守会计制度，遵守职业道德，全面、细致、准时地为单位领导供应详实信息，为领导决策供应牢靠依据，乐观为单位进展献计献策。

财务部下半年工作方案 篇 7

今年是公司飞速进展的一年，结合公司的实际状况，公司财务部将一如既往地做好日常会计核算工作、供应优质服务的同时，将着力做好完善财务制度、推动规范管理，为本公司的做大、做强供应优质、高效的保障和服务。

为了使财务工作更好地为公司的业务进展服务，加强财务管理，完善各项财务制度，使财务工作在规范化、制度化的良好环境中更好地发挥作用。特拟定以下财务工作方案。

一、指导思想

财务会计工作应发挥好"企业信息系统"的作用，为公司内部经营管理者及公司外部会计信息使用者供应准时、真实、牢靠的会计信息。

财务部是企业财务工作的管理、核算、监督指导部门、其管理职能是依据企业进展规划编制和下达企业财务预算，并对预算的实施状况进行管理，其核算职能是对公司的生产经营、资金运行状况进行核算，其预警提示职能是对于董事长、总经理反馈公司资金的营运预警和提示。切实做好财务猜测、财务决策、财务预算、财务掌握和财务分析五项工作，提高公司的经济效益。

二、目标和任务

(一)依时完成日常会计记录和会计核算工作，提高工作效率

1.严格遵守《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法律法规进行会计核算和会计管理工作，完善公司内部会计管理与掌握制度、内部审计制度和会计核算制度与方法。

2.完成指标的预算及制订工作，并做好公司有关财务管理制度的拟稿工作，加强财务制度建设。

3.做好日常会计核算工作。根据会计制度，分清资金渠道，仔细审核每笔原始凭证，正确运用会计科目，细化成本核算，编制会计凭证，进行记账。做到"三准时"：即准时编制有关会计报表，准时报送税务等部门;准时装订会计凭证;准时清理往来款项。出纳要严格根据现金管理方法和银行结算制度，办理现金收付和银行结算业务;准时精确 登记银行、现金日记账，做到日清月结;严格支票领用手续，按规定签发现金支票和转帐支票。

4.做好会计档案的管理工作。

(二)加强公司的资金管理 1.拟定公司的年度资金预算并提交公司董事会审批。

2.拟定公司的资金筹集方案并提交公司董事会审批。

3.调度公司资金,确保公司正常生产经营所需资金的集中使用。

4. 加强公司的存货管理、应收帐款管理。

(三)制定公司年度财务猜测和预算，乐观参加公司决策

1.制定全面预算，供应全面、精确 的经济分析和建议，为公司领导决策当好参谋。

2.按财务预算科学合理支配调度资金,充分发挥资金利用效率。

(四)严格落实财务掌握工作

1.严格抓好选购环节的财务掌握、存货掌握、现金掌握等掌握环节，确保公司及其内部机构和人员全面实现财务预算，实现公司总体目标。

2.实施全方位财务掌握机制，使财务掌握工作渗透到公司组织管理的各个层次、生产业务的全过程、各个经营环节，掩盖企业全部的部门和岗位。

(五)财务分析

准时利用财务业务、会计、统计、市场等信息资料，采纳科学的分析方法，对公司的财务状况、营运力量和财务成果进行分析，全面、客观地评价公司财务活动的业绩，有效掌握财务活动的运行，正确猜测财务进展的将来。

三、加强素养养成、推动队伍建设

随着公司的不断壮大，面对日趋简单的市场和日益加大的竞争，提高财务人员素养日显重要。

1、仔细学习会计法、财务管理制度，提高会计人员的法制观念,加强会计人员的职业道德,树立坚固地依法理财的观念,做到有法必依,执法必严,违法必究,贯彻执行党的方针政策,自觉遵守法律、法规,维护财经纪律,抵制不正之风。

2、加强业务学习,提高业务水平。定期进行业务培训,更新业务学问,扩大学问面。在把握基础学问的同时,加强计算机学问的学习,以适应现阶段财务管理的要求。与此同时,仔细学些税务、金融、等相关性学问,以拓展学问面,提高理论和实际操作水平。

3、加强学术沟通。学术沟通是提高会计人员素养的重要方面。通过沟通可促进理论学问,有利于总结工作中的阅历,提高业务水平,

还

能提高写作力量和口述力量。通过对会计人员素养的培育,全面提高公司的财务管理水平,以适应新形势下对会计信息的快速的、精确的、真实的要求,确保公司各部门各项工作有序运转和各项事业的进展。

四、工作重点与难点

增加资金投入: 资金需求方案和融资方案。依据我司 20xx 年的销售方案,资金缺口比较大,如何更好地与银行合作,取得银行的资金支持是我司 20xx 年总体目标能否实现的关键。在这个问题上财务部感觉压力特殊大,如何多方位拓宽融资渠道,保证公司高速进展所需资金,是财务部的工作重点和难点。

五、建议和措施

1、重大发生费用支出应报财务部备案,以使有方案地摊销支付(如销售返利)。

2、加大新药产品的开发力度,改善产品结构。

3、做好原料定价选购工作,掌握选购成本上升,努力降低选购成本,增加产品毛利率。

4、扩大产品销售范围,增加销售收入。

5、量入而出,掌握费用支出:

(1)要掌握推销费用支出,制定促销费支出,要量入而出。

(2)期间费用(管理费用等)要制定肯定措施,要有一套严谨的报销制度,而且要加强管理、监督、用较少钱办更多事。

财务部下半年工作方案 篇 8

时间飞逝，转瞬间已进入 x 年 7 月份，回顾上半年，财务部全体人员对待工作兢兢业业，较为圆满的完成了公司给予的各项任务。依据上半年工作完成状况，现对 20xx 年度下半年的工作作出如下方案：

一、增加财务监督职能。

在工作中，严格根据国家相关会计法规及公司财务管理制度的规定，对违法违规的活动进行制止，预防财务风险。在报销方面，加强内部监督，严格遵照相关财务管理制度执行，对不符合规定的单据一律予以退回，努力开源节流，使有限的经费发挥最大的作用。

二、科学合理支配调度资金，充分发挥资金利用效率。

1、加强并规范现金管理，做好日常核算，根据财务制度，办理现金收付和银行结算业务，强化资金使用的方案性、效率性和平安性，结合实际，重点加强对房地产项目投资的分析与管理，尽可能地规避因政策变化带来的资金风险。

2、加强与各开户行的合作，搭建平安、快捷的资金结算网络；通过内部管理掌握，合理筹措、统筹支配运用资金。库存现金管理方面，除满意集团公司日常开支外，要连续和各开户行协调，解决大额现金支取难的问题，保障各个项目在下半年秋收季节的大量现金需求。

3、加强对公司资金需求及回笼状况的分析，乐观与公司生产经营部门进行信息沟通，把握公司生产经营过程中存在的资金缺口，加大资金筹措力度，提高项目融资贷款力量。为此，下半年的工作中一方面要克服困难，做好老贷款的还旧续新；一方面要与银行方面保持乐观沟通，争取更多条件优待的贷款，降低融资费用。个人贷款方面，要准时支付到期本金及利息，维护公司信用，为进一步融资制造良好的平台。

三、加强会计核算工作。

目前财务部会计核算是在初步实现会计电算化的基础上进行的，已基本建立电算化为主、手工账为辅，电算化手工账相互印证的核算管理模式，较好的解决了手工核算中的计账不规范和大量重复劳动产生的错记、漏计、错算、重复等错误。下一步将连续加大财务基础工作建设，从票据粘贴、凭证装订、账证登录、报表出具等工作抓起，仔细审核原始票据，细化账务处理流程，内控与内审结合，每月进行自查、自检，做到账目清晰，账证、账实、账表、账账相符，使财务基础工作更加规范化。为做好以上工作，要求全体财务人员在工作中仔细学习，不断总结阅历及教训，把财务核算工作做得更精细化，能够全面、细致、准时地为公司及相关部门供应翔实信息，并要从单一的会计核算向前端的财务筹划、过程中的财务监督、事后的财务分析转移，为公司领导层决策供应牢靠依据。

四、加强与银行、税务等有关部门的合作，乐观讨论税收政策，合法避税增加效益。 在下半年的工作中，全体财务人员应加强税收

政策法规的讨论，加强与税务部门对各项工作的联系和协调，需特殊关注的是省直地税上至局长下至专管员全部履新，税务方面的沟通与沟通要重新开展。

五、组织全体人员乐观参与各种形式的在岗培训。

财务部既是一个职能管理部门、同时更是一个信息部门，要求能够随时为公司的决策供应精确的参考信息和决策依据。在本职工作方面，全体财务人员兢兢业业，基本满意公司需求，但对比公司快速进展，还存在人员业务素养明显偏低、财务管理意识较为淡薄、执行公司高层决策不力、综合协调力量亟待提高等一系列问题。因此，全面深化的学习财务学问，开拓视野，改进工作方法，增加财务管理意识等对财务全体人员非常必要。综上，下半年将通过每周部门工作例会、平常专题探讨、中财讯会计人员培训等内外结合的方式对财务人员进行在岗培训。进一步完善财务人员学问结构，培育一专多能、德才兼备、富有创新精神和进取意识的复合型财会人才。

六、加强与公司其他部门之间的沟通，资源共享，乐观参加公司的各项政策、经营方案的制定，做好参谋工作。

最终，我部门全体人员将紧紧跟随公司的进展步伐，坚持过程化掌握、精确性核算的工作方法和态度，为公司全面完成下半年的目标任务而努力。

财务部下半年工作方案 篇 9

初步财务工作规划的构思

公司整体业务进展迅猛，内部管理特殊是会计核算和财务综合系统管理在围绕财务核算体系、流程体系假设、内掌握度的构造等方面进行了肯定的探究，但都局限于特别传统思维模式。从公司本身进展趋势来看，公司财务管理体系还很薄弱，制度建设的任务还非常艰难，企业进展规模愈大，速度愈快，企业面临的风险愈大，经营环境愈简单，假如没有规范健全的管理制度体系来保障，企业资产平安、市场开拓和业绩巩固和提升将会收到内部和外来的冲击。

要制订完善公司的会计核算和管理体系，有赖于公司管理观念的转变和公司经营管理系统的改革和文化逐步认可，还需能学习借鉴目前胜利公司的管理思想和方法，并将公司的会计核算和财务综合管理体系建设作为一项重要的制度系统建设，有方案、有步骤地向前推动。

结合我几个月对企业的观看，参照我自己的职业推断，我认为目前公司管理特殊是财务管理在制度流程和体系健全性、制度可操作性，以及在详细执行上可能存在如下几方面缺陷：

第一，财务管理定位模糊，对财务和会计工作熟悉不足。由于受传统思维的影响，财务工作停留在核算和记帐方面，所谓的分析也只是事后算帐，由于传统核算模式和分析思路不能揭示成本超支的真正缘由以及可行的订正改进措施，给人一种老是算不对的印象，实际上真正的利润不是财务算出来，而是生产经营出来的，财务职责是首先发觉正常的利润被吃掉的问题，然后和其他部门一起找到吃掉利润的黑手。其次，内部会计核算和管理掌握制度缺乏系统和可操作性，

基本流于形式，没有结合公司业务实际形成自己的可行的制度体系，功能不全，难以有效发挥作用。

第三，在制度执行中存在诸多障碍。主要表现在：

(1)制度在执行过程中给予过多人为的弹性。通常是违规问题渐渐积累，例如产品破损后面很难落实到责任人，随时间推移，对产品破损追踪和监控记录没有一套流程，管理人员和工人都习以为常。成本日益膨胀，财务缺乏规范成本掌握流程，很难发觉成本增加后面的黑手。

(2)制度的落实缺乏刚性。在执行中过多强调客观缘由，相互推卸责任。对违反制度的人和事只要没有造成恶果就难过处惩，而且对违规违纪操作的惩罚缺乏统一的尺度。

第四、公司会计核算和组织管理体系的框架比较紊乱，没有站在公司综合管理角度去设计，工作重复重叠，做大量无用功。人员虽然不少，人员素养参差不齐，这种状况给人员调配和内部科学分工管理带来难度，消失分工不合理，职责不明，缺乏激励，没有形成系统的内部组织体系。

第五 部门之间及部门内部缺乏协调协作机制

财务系统缺乏与外部门沟通的意识，相对封闭，和业务部门业务脱节，坐等数据，就数据谈数据，别人说什么就信什么，缺乏专业推断和推理，没有主动沟通的意识

为此，作为财务总裁，应对公司基本状况进行摸底了解，确认公司管理特殊是财务管理存在的薄弱环节，站在公司全局角度去思索，针对存在的问题，分轻重缓急，进行规划。

一、规划原则

首先，考虑眼前和将来财务工作的开展，我认为财务规划应遵

循以下几个原则

1、 财务整体工作的改观应稳妥求进。考虑到目前财务实际，不能盲目求快。整体改进分步分阶段进行。

2、 观念先进务实。从开头就给他们灌输新的思维 and 理念，传统国营企业和小型企业原始的财务观念要屏弃，引进规范和系统的大型国营企业、民营企业和合资企业以及西方企业的财务思维，结合公司实际，逐步渗透入公司日常财务管理中去。公司要走上集团化经营的道路，就要求财务管理理念起点高，先进务实。

3、 任何工作都要本着兵马未动粮草先行原则。制度建设是规范之本，对于眼前的基础工作，应逐步用新的规范的做法来替代旧的，不能因循守旧。任何没有制度来规范的管理，或者过去凭人治，靠自觉发扬雷锋精神来维持的管理在市场经济社会只会引起到表里不一的效果，会使以后制度管理实施执行力度大打折扣。

4、 财务工作要统筹兼顾，责权利和考核奖惩激励措施配套。从系统角度从长远角度来规划，要保持制度相对稳定性，不能朝令夕改，常常自我否定。

5、 逐步强化财务协调服务监督职能。以前财务工作忙乱低效率运转，与财务管理基础薄弱有关。更重要的是，财务以前没有被给予真正监督协调掌握的角色。企业进展到肯定阶段和规模，对企业是门槛，对财务也是门槛。

现在财务管理要系统化规范化，管理外延应当不仅超出财务内部，而且要涉及其他部门人员部门利益和个人利益，要涉及到业务流程的连接和观念的碰撞和摩擦，财务制度不是仅对财务部门，任何人和部门必需遵守。所以这一点没有决策层的支持，财务管理要有大的改观，只可能是一句空话。

其次，谈谈详细开展工作的准备：

一、解决存在的问题，建立业务流程。

建立业务流程，详细包括：财务人员岗位职责和分工;财务基本审批程序和流程;成本计算掌握流程，生产货物流转与仓储物资管理，工资管理等等。

二 帮助建立公司集团层面整体管理架构

基于以上分析，依据公司实际和进展规划，从规范角度帮助建立公司集团层面整体管理架构：

第一 完善管理层的构成与职能的行使：

帮助建立专业决策团队，科学确定管理层的职责分工和协作机制;

依据授权，确定各种事项的审批程序和流程。

同时明确公司各项管理制度一旦确定，从上到下，全部人员都必需遵守，从管理层开头就须剧烈统一熟悉，

假如管理层团队职位设置不合理，有其名无其实，形同虚设，责权利不到位，会挫伤团队成员工作乐观性，让制度监督人，而不是让人治去监督人。用人不疑，疑人不用。

其次 依据公司管理架构，健全财务组织管理体系。

结合公司进展趋势和管理要求，动态设计财务组织管理体系。同时考虑拓展调整的空间。原则上财务系统初步分为会计核算，销售核算，成本管理，资金，

会计核算负责日常会计核算，报表编制，税务、资产清理等事项，初步规划 2 人；

销售核算负责日常销售回款核对，确认发货量，销售发货量与回款匹配，计算销售返点、提成，赠品发送，外阜店面费用审核，外阜库存、销量、收款核对，初步规划 3 人；

财务成本部负责财务预算、成本核算、成本分析掌握，仓库掌握，内部审计、车间核算，分厂核算和车间统计，初步规划 2 人；

资金部：出纳工作管理，资金管理，资金分析，融资筹资，以后上市详细工作预备

基本上 初步规划 1 人。

同时工作组织体系建设要做到如下几点：

1、树立分工不分家思想，跳出小圈自我思维模式，在兼顾不相容职务原则基础上，考虑目前人员配备的状况，实行定期轮岗，同时要求员工自觉遵守公司管理秩序，听从工作支配，有剧烈的团队执行意识和协作精神。

2、强化会计人员和业务部门之间沟通，通过系统的单据和报表建立规范的沟通反馈渠道，树立整体系统观念。

3、通过工作安排，来细化财务各岗位的工作内容和其工作程序，转变以前传统纯粹记帐的思想观念，树立多问勤问主动乐观的工

作作风，建立核算数据问责制，要求每个人对数字精雕细琢，不仅了解数字来源去脉，还要知其所以然。

4、不断为新人和年轻人供应学习进展的机会和条件，让他们适当接触目前本身以外的学问，有意识地进行实践熬炼，目前不会，不能意味学不会。不乐观学习的员工和组织是将被淘汰的员工和组织。

5、要求部门员工主动参加管理，主动服务业务开展，注意信息时效和价值，无效的滞后的信息是垃圾，无效的劳动是铺张个人和社会资源

6、调整循序渐进，在遵循优胜劣汰基础上，充分考虑人员的学历技能阅历和擅长以及进行适当调整，并保持管理前后连续。

第 2 / 5 页

7、突出强化人员责任心和主动意识，同时提高工作效率，针对程序例行性工作充分授权给详细办理人员，办理过程原则不予干涉，但领导和财务负责人加强程序掌握和准时事后审查，但非程序和突发性工作，必需经过有关审批和事先审查才能办理。

第三，健全公司各项管理制度，以财务相关制度为主

制度建设，包括两个层次，首先是会计核算详细实施层次，其次是财务管理。

会计核算制度包括会计科目的规划和设置、详细会计帐务处理即原始单据的收集、审核和整理、会计科目的使用和记帐凭证的编制、报表管理。

会计核算财务工作中最基础部分，是数据信息加工的关键环节，通过会计核算，将业务信息变成会计信息，通过财务分析，会计信息变成决策信息来指导业务经营。假如会计核算环节出问题，信息就会被扭曲从而误导别人。

会计科目设置和规划是会计核算管理第一个环节。会计科目设置不合理，将使以后环节功亏一篑，导致数据归集混乱，直接误导决策。

其他会计核算管理方面工作以后逐步开展，以便和其他管理工作连接起来。

其次是财务管理制度，主要包括财务内控管理和财务组织管理。

详细来讲，财务内控管理包括财务收支管理、预算管理、资金管理、审批程序，费用管理、现金和银行存款的管理、存货入库、出库管理，退货换货的财务管理，固定资产管理、应收帐款的管理、盘点制度和内部管理单据系统以及报表系统的管理。

这些管理制度须结合公司业务实际和管理现状来修订。

随着企业进展，财务人员只要以创新的思维乐观地开展工作，变被动为主动，有信念有毅力跨越一道道门槛，为企业壮大供应强有力地财务支持。

第四 加强与软件公司合作，逐步开展 ERP 系统的实施。借助 ERP 平台使管理得到提升。

首先必需提示，ERP

是双刃剑，假如企业领导没有搞清晰 ERP 究竟是怎么回事就盲目实施，也可能导致失败。由于实施 ERP 项目必定要进行管理创新、流程再造，必定涉及到详细人的利益问题。在实施过程中领导团队没有团结全都，而是貌合神离、冲突重重，再加上有的员工担忧实施 ERP 项目以后会损害自己的利益或增加工作的难度，而产生抵触心情，必定会遇到很大的阻力，导致 ERP 流产。

其次 ERP 的选型、实施是一个漫长而又简单，涉及部门众多，人力、财力投入都很巨大的过程。上马 ERP 过程中任何一个环节的微小差别，都有可能造成最终结果相去甚远。

企业要对自己的业务模式、流程、企业进展方向特别清晰，从本质上熟悉 ERP 项目是一个企业管理系统工程，而不仅仅视其为企业财务软件。只有上下齐心，坚决不移才能胜利实施 ERP。假如企业的业务流程乱、人治大于法治等 ERP 无法解决的毛病。实施 ERP 项目可能会加重企业困难。

所以实施 ERP 是相当长时期任务(半年-1 年)，必需系统规划，进行综合分析。也可以逐步实施,同时借助 ERP 实施,来优化系统企业业务流程.

依据我以前工作阅历，建议从用友、金碟、等较成熟和有影响力的软件选择。软件 ERP 也是公司基础建设和投入，应适当有前瞻性。

第五 建立物资编码系统

系统的物资编码系统是实施 ERP 的基础工作环节,其实说起来也很简洁,将公司全部物资进行归类整理分析,以树枝模型进行编制.

同时规定物资编码管理制度,具体规定修改增减审批操作程序和执行监督力度,从制度上保障系统的正的确施.

假如这项工作能在 3 个月完成,对公司材料出入库管理以及赠品的管理将起极大促进作用.

第六、组织实施全面预算、完善监督考核等工作

随着企业规模的扩大,全面预算管理在企业管理中的重要性越显突出,传统认为预算都片面认为指的是财务预算,但全面预算管理包括财务预算,但不仅仅是财务预算,涉及选购、生产、技术、销售、人事、财务等部门业务预算。

销售预算制定: 销售部门应依据企业的年度经营目标,在客观估量将来市场(包括已取得订单状况)及企业自身生产力量的前提下,合理确定产品销售结构、销售单价,最终确定收入预算。销售部门应依据市场及历史状况,制定出相应的销售政策(重点客户信用管理及赊销政策);

生产预算制定: 生产部门依据销售方案及库存商品的状况,确定各产品当期的产量,进而制定相应的生产方案。生产预算详细包括直接材料预算、直接人工预算和制造费用预算等。

选购预算制定: 选购部门依据生产预算确定的直接材料预算、其他非生产用材料及库存材料的状况,确定材料的选购数量,同时依据市场及主要供应商的状况合理确定材料选购价格,制定出企业的选购方案及支付政策;

费用预算制定: 销售费用应由销售部门依据销售方案、销售政策及上年实际状况制定出销售费用预算;管理费用应由各职能部门依据各自年度工作方案及上年实际状况,自行制定部门费用预算;财务费用由财务部依据融资方案及上年实际融资状况(借款余额等)编制财务费用预算。

融资预算制定: 财务综合企业销售回款、选购支付、投资支出、费用支付及上年企业资金余额状况, 平衡资金需求, 确定融资方案。

现金预算制定: 财务部依据销售预算的回款、选购预算的支付、投资方案及付现费用预算及筹资预算制定企业现金预算。

企业管理层要充分熟悉到, 财务日常管理主要是围绕预算来进行, 协调监督预算日常执行状况, 依据预算目标进行动态掌握。只有这样, 才能真正做到事前有规划、事中有管理, 事后有分析。

目前预算存在的问题集中表现在以下几个方面:

公司上下没有真正重视: 目前预算管理大都走形式, 搞文字嬉戏, 领导布置任务开会, 支配财务部搞些表格, 公司上下很少当成一回事。

没有组织保证: 没有设置特地负责预算的管理机构和配套掌握考核激励措施, 缺乏组织保障。

部门参加不够: 企业预算基本由财务部完成, 相关业务部门参加不够, 仅是财务自己编制一些表格。造成目前预算仅有数据, 缺乏编制依据, 业务部门很少知道预算是怎样编出来的。

没有预算制度: 企业没有预算编制流程与制度, 缺乏制度保障。

人员缺乏培训: 部分预算制定人员缺乏制定预算的基本学问与技能, 加上企业没有明确的流程制度, 使得预算制定缺乏技术支持。

全面预算管理实施首先要转变以前单纯财务预算的概念, 详细工作开展包括预算制度建立, 预算学问培训, 预算掌握实施方法, 预算信息反馈和考核措施等。估计正常状况下 3-5 个月能基本成型。

第七 组织企业成本管理，制订人本特色的成本管理实施

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。

如要下载或阅读全文，请访问：

<https://d.book118.com/167032162063006161>