

Microsoft

Excel 2013

商用範例實作

## 第 6 章

# 年度預算報表

本投影片（下稱教用資源）僅授權給採用教用資源相關之旗標書籍為教科書之授課老師（下稱老師）專用，老師為教學使用之目的，得摘錄、編輯、重製教用資源（但使用量不得超過各該教用資源內容之80%）以製作為輔助教學之教學投影片，並於授課時搭配旗標書籍公開播放，但不得為網際網路公開傳輸之遠距教學、網路教學等之使用；除此之外，老師不得再授權予任何第三人使用，並不得將依此授權所製作之教學投影片之相關著作物移作他用。

著作權所有 © 旗標出版股份有限公司

# 本章學習提要

- 使用「資料驗證」製作資料輸入清單
- 使用「名稱」強化公式的易讀性
- 運用 VLOOKUP 函數建立查表公式
- 運用 SUBTOTAL 函數結算每月的預算小計
- 運用 SUMIF 函數合計各項目的預算總額

# 本章學習提要

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1						預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2						\$2,580,590	\$791,879	\$158,201	\$158,201	\$162,701	\$166,701	\$162,701	\$162,701	\$166,701	\$162,701	\$162,701	\$162,701	\$162,701
3																		
4	人員	專案名稱	牽序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412
5	鄭運升	HiNet ADSL相費	P-01	郵電費	6206000	\$24,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000
6	鄭運升	名片製作	P-02	文具用品	6203000	\$900	\$900											
7	鄭運升	印表機墨水匣	P-03	文具用品	6203000	\$12,800	\$12,800											
8	鄭運升	傳真紙	P-04	文具用品	6203000	\$180	\$180											
9	鄭運升	購買光碟片	P-05	文具用品	6203000	\$2,160	\$2,160											
10	鄭運升	廠商贈品-交寄	P-06	運費	6205000	\$2,500	\$2,500											
11	鄭運升	廠商贈品-廣告	P-06	廣告費	6208000	\$36,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000
12	鄭運升	例行郵電費	P-07	郵電費	6206000	\$10,800	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900
13	鄭運升	快遞費	P-08	運費	6205000	\$3,600	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300
14	鄭運升	網域申請費與年費	P-09	郵電費	6206000	\$800	\$800											

預算底稿

# 本章學習提要

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
2	部門名稱：產品部		\$2,580,590		部門名稱：產品部		\$2,580,590		部門名稱：產品部		\$2,580,590
3	會計科目	科目代號	科目別預算總額		案序	專案名稱	專案別預算總額		編號	員工姓名	個員別預算總額
4	薪資支出	6201000	\$1,976,500		P-01	HiNet ADSL 租金	\$24,000		001	鄭運升	\$1,189,054
5	租金支出	6202000	\$60,000		P-02	名片製作	\$900		002	黃紫捷	\$477,144
6	文具用品	6203000	\$16,040		P-03	印表機墨水匣	\$12,800		003	葉恩慈	\$437,248
7	旅費	6204000	\$0		P-04	傳真紙	\$180		004	李明見	\$477,144
8	運費				P-05	購買光碟片	\$2,160				
	印刷費	6223000	\$60,000		P-20	退休金	\$81,984				
24	加班費(免稅)	6224000	\$0		P-21	端午禮品					
25	書報雜誌	6226000	\$24,838		P-22	中秋禮品	\$2,000				
26	退休金	6227000	\$22,500		P-23	旅遊補助	\$20,000				
27	交通費	6228000	\$8,200		P-24	端午禮金	\$2,000				
28	其他費用	6249000	\$6,000		P-25	中秋禮金	\$2,000				
29					P-26	退休金	\$22,500				
30					P-27	年終獎金	\$376,000				

科目別預算總表

專案別預算總表

個員別預算總表

# 6-1 建立預算底稿

	A	B	C	D	E
1					
2					
3					
4	人員	專案名稱	案序	科目名稱	科目代號
5					
6					

	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2													
3													
4	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412
5													

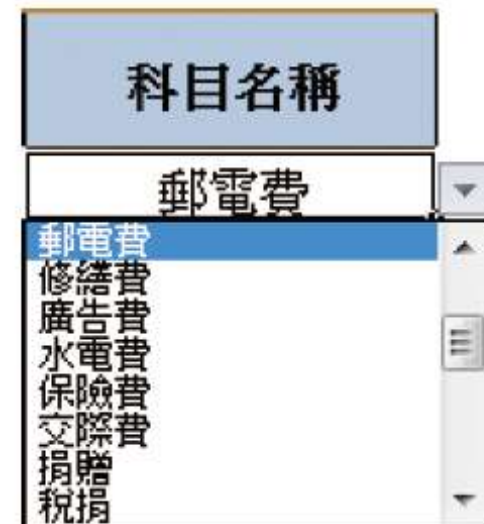
# 建立人員、專案名稱、科目名稱的清單



人員清單



專案名稱清單



科目名稱清單

▲ 直接拉下清單即可選擇要輸入的項目, 不僅可以節省打字的時間, 也可以避免出錯

# 為儲存格命名

	A	B
1	員工編號	員工姓名
2	001	鄭運升
3	002	黃榮捷
4	003	葉恩慈
5	004	李明見

人員清單所包含的項目

	A	B	C
1	編號	專案名稱	案序
2	1	HiNet ADSL租費	P-01
3	2	名片製作	P-02
4	3	印表機墨水匣	P-03
5	4	傳真紙	P-04
6	5	購買光碟片	P-05
7	6	廠商贈品-交寄	P-06
8	7	廠商贈品-廣告	P-06
9	18	軟體採購	P-16
20	19	薪資支出	P-17
21	20	停車位	P-18
22	21	勞保費	P-19
23	22	健保費	P-20
24	23	端午禮品	P-21
25	24	中秋禮品	P-22
26	25	旅遊補助	P-23
27	26	端午禮金	P-24
28	27	中秋禮金	P-25
29	28	退休金	P-26
30	29	年終獎金	P-27

專案名稱清單所包含的項目

	A	B
1	會計科目 - 費用項目	科目代號
2	薪資支出	6201000
3	租金支出	6202000
4	文具用品	6203000
5	旅費	6204000
6	運費	6205000
7	郵費	6206000
8	電話費	6207000
14	稅捐	6213000
15	折舊-運輸設備	6215000
16	雜項購置	6217000
17	伙食費	6218000
18	職工福利	6219000
19	研究費	6220000
20	職業訓練費	6222000
21	勞務費	6223000
22	加班費	6224000
23	書報雜誌	6226000
24	退休金	6227000
25	交通費	6228000
26	其他費用	6249000

科目名稱清單所包含的項目

# 為儲存格命名

- 按一下名稱方塊，輸入“員工姓名”做為此範圍的名稱，然後按下 **Enter** 鍵即可

	A	B	C
1	員工編號	員工姓名	
2	001	鄭運升	
3	002	黃榮捷	
4	003	葉恩慈	
5	004	李明見	

- 選取 B2:B5 範圍



# 為儲存格命名

儲存格範圍	名稱
專案說明工作表 B2 : B30	專案名稱
科目說明工作表 A2 : A26	會計科目

# 設定資料驗證清單

STEP  
01

1 下拉列示窗  
選取清單

2 勾選此項儲  
存格中才會  
出現清單

資料驗證

設定 提示訊息 錯誤提醒 輸入法模式

資料驗證準則

儲存格內允許(A):

清單

資料(D):

介於

來源(S):

將所做的改變套用至所有具有相同設定的儲存格(P)

忽略空白(B)

儲存格內的下拉式清單(I)

勾選此項清單中  
不會顯示空白

# 設定資料驗證清單

STEP  
02

1 切換到公式頁次, 在已定義之名稱區按下用於公式鈕

2 選取此例要用的名稱員工姓名即可貼上名稱 (亦可直接在來源欄中輸入名稱, 但注意不要打錯字了)

圖表顯示 Excel 的「公式」功能區，其中「名稱管理員」下拉選單已展開，顯示了「員工姓名」等名稱。下方表格顯示了預算總額、專案名稱、案序、科目名稱、科目代號、預算合計金額等欄位。在 A5 單元格中，資料驗證對話框顯示了公式「=員工姓名」。

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1						預算總額	1月	2月	3月	4月	5月
2											
3											
4	人員	專案名稱	案序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405
5											
6											
7											
8											

3 再按一下折疊鈕回到資料驗證交談窗

# 設定資料驗證清單

"=員工姓名" 即等於  
參照部門人員工作  
表的 B2:B5 範圍

4 按下**確定**鈕, 人員  
清單便設定好了

資料驗證

設定 提示訊息 錯誤提醒 輸入法模式

資料驗證準則

儲存格內允許(A):

清單

資料(D):

介於

來源(S):

=員工姓名

忽略空白(B)

儲存格內的下拉式清單(I)

將所做的改變套用至所有具有相同設定的儲存格(P)

全部清除(C) 確定 取消

# 設定資料驗證清單

STEP  
03

	A	
4	人員	
5		
6	鄭運升	
7	黃榮捷	
8	葉恩慈	
	李明見	

B	C
專案名稱	案序
HiNet ADSL租費	
名片製作	
印表機墨水匣	
傳真紙	
購買光碟片	
廠商贈品-交寄	
廠商贈品-廣告	
例行郵電費	

D	E
科目名稱	科目代號
薪資支出	
租金支出	
文具用品	
旅費	
運費	
郵電費	
修繕費	
廣告費	

▲ 選取 A5、B5、D5 儲存格, 便會出現清單讓你選取資料

# 建立案序與科目代號查表公式

STEP  
01

= VLOOKUP (B5, 專案說明! \$B\$2 : \$C\$30, 2, FALSE)

B5 為專案名稱, 整個公式即表示到**專案說明**工作表 B2:C30 的第 1 欄 (**專案名稱**欄) 找出和 B5 相同的專案名稱, 找到後傳回該列第 2 欄 (**案序**欄)

C5	:	✕	✓	<i>fx</i>	=VLOOKUP(B5,專案說明!\$B\$2:\$C\$30,2,FALSE)		
	A	B	C	D	E	F	G
1						預算總額	1月
2							
3							
4	人員	專案名稱	案序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401
5			#N/A				
6							

由於尚未輸入專案名稱, 所以公式傳回 #N/A 的錯誤訊息, 但只要我們輸入專案名稱, 這個錯誤訊息就會消失了

# 建立案序與科目代號查表公式

STEP  
02

= VLOOKUP ( D5, 科目說明!\$A\$2 : \$B\$26, 2, FALSE )

表示到科目說明工作表 A2:B26 的第 1 欄 (會計科目欄) 找出和 D5 相同的科目名稱, 找到後傳回該列第 2 欄 (科目代號欄)

E5		fx		=VLOOKUP(D5,科目說明!\$A\$2:\$B\$26,2,FALSE)			
	A	B	C	D	E	F	G
1						預算總額	1月
2							
3							
4	人員	專案名稱	案序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401
5			#N/A		#N/A		
6							

# 建立預算合計金額公式

加總 12 個月的預算

F5													: <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <i>fx</i>	=SUM(G5:R5)
	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1	預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	
2														
3														
4	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412	
5	\$0													



# 建立整年度及各月預算總額公式

= SUBTOTAL (9, F5 : F200)

指定 "9" 表示  
使用 SUM 函數

因為無法確定會有多少筆預算記錄, 所以我們將範圍  
設大一些, 免得三不五時就要修改公式

F2	=SUBTOTAL(9,F5:F200)												
	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2	\$0												
3													
4	預算合計 金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412
5	\$0												

# 複製驗證與公式

	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1				預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2				\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
3																
4	案序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412
5	#N/A		#N/A	\$0												

1 請選取 A5:R5 儲存格範圍

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1						預算總額	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
2						\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
3																		
4	人員	專案名稱	案序	科目名稱	科目代號	預算合計金額	201401	201402	201403	201404	201405	201406	201407	201408	201409	201410	201411	201412
5			#N/A		#N/A	\$0												
6			#N/A		#N/A	\$0												
7			#N/A		#N/A	\$0												
8			#N/A		#N/A	\$0												
9			#N/A		#N/A	\$0												
10			#N/A		#N/A	\$0												
11			#N/A		#N/A	\$0												
12			#N/A		#N/A	\$0												
13			#N/A		#N/A	\$0												
14			#N/A		#N/A	\$0												
15			#N/A		#N/A	\$0												
192			#N/A		#N/A	\$0												
193			#N/A		#N/A	\$0												
194			#N/A		#N/A	\$0												
195			#N/A		#N/A	\$0												
196			#N/A		#N/A	\$0												
197			#N/A		#N/A	\$0												
198			#N/A		#N/A	\$0												
199			#N/A		#N/A	\$0												
200			#N/A		#N/A	\$0												

2 拉曳選取範圍右下角的填滿控點到 200 列

## 6-2 製作預算彙總表

	A	B	C	D	E	F	G	H	P	Q	R
1						<b>預算總額</b>	<b>1月</b>	<b>2月</b>	<b>10月</b>	<b>11月</b>	<b>12月</b>
2						\$2,580,590	\$791,879	\$158,201	\$162,701	\$162,701	\$162,701
3											
4	<b>人員</b>	<b>專案名稱</b>	<b>案序</b>	<b>科目名稱</b>	<b>科目代號</b>	<b>預算合計金額</b>	<b>201401</b>	<b>201402</b>	<b>201410</b>	<b>201411</b>	<b>201412</b>
5	鄭運升	HiNet ADSL租費	P-01	郵電費	6206000	\$24,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000	\$2,000
6	鄭運升	名片製作	P-02	文具用品	6203000	\$900	\$900				
7	鄭運升	印表機墨水匣	P-03	文具用品	6203000	\$12,800	\$12,800				
8	鄭運升	傳真紙	P-04	文具用品	6203000	\$180	\$180				
9	鄭運升	購買光碟片	P-05	文具用品	6203000	\$2,160	\$2,160				
10	鄭運升	廠商贈品-交寄	P-06	運費	6205000	\$2,500	\$2,500				
11	鄭運升	廠商贈品-廣告	P-06	廣告費	6208000	\$36,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000	\$3,000
12	鄭運升	例行郵電費	P-07	郵電費	6206000	\$10,800	\$900	\$900	\$900	\$900	\$900
13	鄭運升	快遞費	P-08	運費	6205000	\$3,600	\$300	\$300	\$300	\$300	\$300
14	鄭運升	網域申請費與年費	P-09	郵電費	6206000	\$800	\$800				

## 6-2 製作預算彙總表

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	2014年 產品部 科目別預算總表				2014年 產品部 專案別預算總表				2014年 產品部 個員別預算總表		
2	部門名稱：產品部				部門名稱：產品部				部門名稱：產品部		
3	會計科目	科目代號	科目別預算總額		案序	專案名稱	專案別預算總額		編號	員工姓名	個員別預算總額
4	薪資支出	6201000			P-01	HiNet ADSL 租金			001	鄭運升	
5	租金支出	6202000			P-02	名片製作			002	黃榮捷	
6	文具用品	6203000			P-03	印表機墨水匣			003	葉恩慈	
7	旅費	6204000			P-04	傳真紙			004	李明見	
8	運費	6205000			P-05	購買光碟片					
9	郵電費	6206000			P-06	廠商贈品					
10	修繕費	6207000			P-07	例行郵電費					
11	廣告費				P-08	快遞費					
22	職業訓練費	6209000			P-19	勞保費					
23	勞務費	6222000			P-20	健保費					
24	加班費(免稅)	6223000			P-21	端午禮品					
25	書報雜誌	6224000			P-22	中秋禮品					
26	退休金	6226000			P-23	旅遊補助					
27	交通費	6227000			P-24	端午禮金					
28	其他費用	6228000			P-25	中秋禮金					
29					P-26	退休金					
30					P-27	年終獎金					

科目別預算總表：  
彙整每個會計科目  
所編列的預算總額

專案別預算總表：  
彙整每個專案所  
編列的預算總額

個員別預算總表：  
彙整每位人員所  
編列的預算總額

# 建立項目的預算總額公式

= SUMIF ( 預算底稿!\$E\$5 : \$E\$200, B4 , 預算底稿!\$F\$5 : \$F\$200 )

在 E 欄 (科目代號欄位) 中找出符合儲存格 B4 (薪資支出的科目代號) 的記錄, 然後將那些記錄的 F 欄 (預算合計金額欄位) 值加總起來

	A	B	C	D	E
1	2014年 產品部科目別預算總表				2014年 產品部
2	部門名稱：產品部				部門名稱：產品
3	會計科目	科目代號	科目別預算總額		案序 專案
4	薪資支出	6201000	\$1,976,500		P-01 HiNet AI

# 建立項目的預算總額公式

公式所在儲存格	項目	公式
G4	P-01	=SUMIF(預算底稿!\$C\$5:\$C\$200,E4,預算底稿!\$F\$5:\$F\$200)
K4	鄭運升	=SUMIF(預算底稿!\$A\$5:\$A\$200,J4,預算底稿!\$F\$5:\$F\$200)

fx			
=SUMIF(預算底稿!\$C\$5:\$C\$200,E4,預算底稿!\$F\$5:\$F\$200)			
G	H	I	J
預算總表		2014年 產品部個	
		部門名稱：產品	
專案別預算總額		編號	員工姓
\$24,000		001	鄭運

fx			
=SUMIF(預算底稿!\$A\$5:\$A\$200,J4,預算底稿!\$F\$5:\$F\$200)			
K	L	M	N
預算總表			
個員別預算總額			
\$1,189,054			

# 建立類別的年度預算總額公式

C2			
		=SUM(C4:C28)	
	A	B	C
1	2014年 產品部科目別預算總表		
2	部門名稱：產品部		\$2,580,590
3	會計科目	科目代號	科目別預算總額
4	薪資支出	6201000	\$1,976,500
5	租金支出	6202000	\$60,000
6	文具用品	6203000	\$16,040
7	旅費	6204000	\$0
8	運費	6205000	\$6,100
9	郵電費	6206000	\$35,600
10	修繕費	6207000	\$0
11	廣告費	6208000	\$36,000
12	水電費	6209000	\$0