A high-angle, soft-focus photograph of a white desk. In the top left, a newspaper is rolled up, with the word 'BUSINESS' and the phrase 'bill, asset sale' visible. To its right is a silver calculator. Further right is a white computer keyboard. Below the keyboard is a white ballpoint pen. In the bottom right corner, a white coffee cup filled with dark coffee sits on a matching saucer.

《财务软件应用指导》

主讲人：张霞

主要内容

第一章 总账管理系统

第二章 报表管理系统

第三章 采购管理系统

第四章 销售管理系统



www.sxaacc.cn

会计网

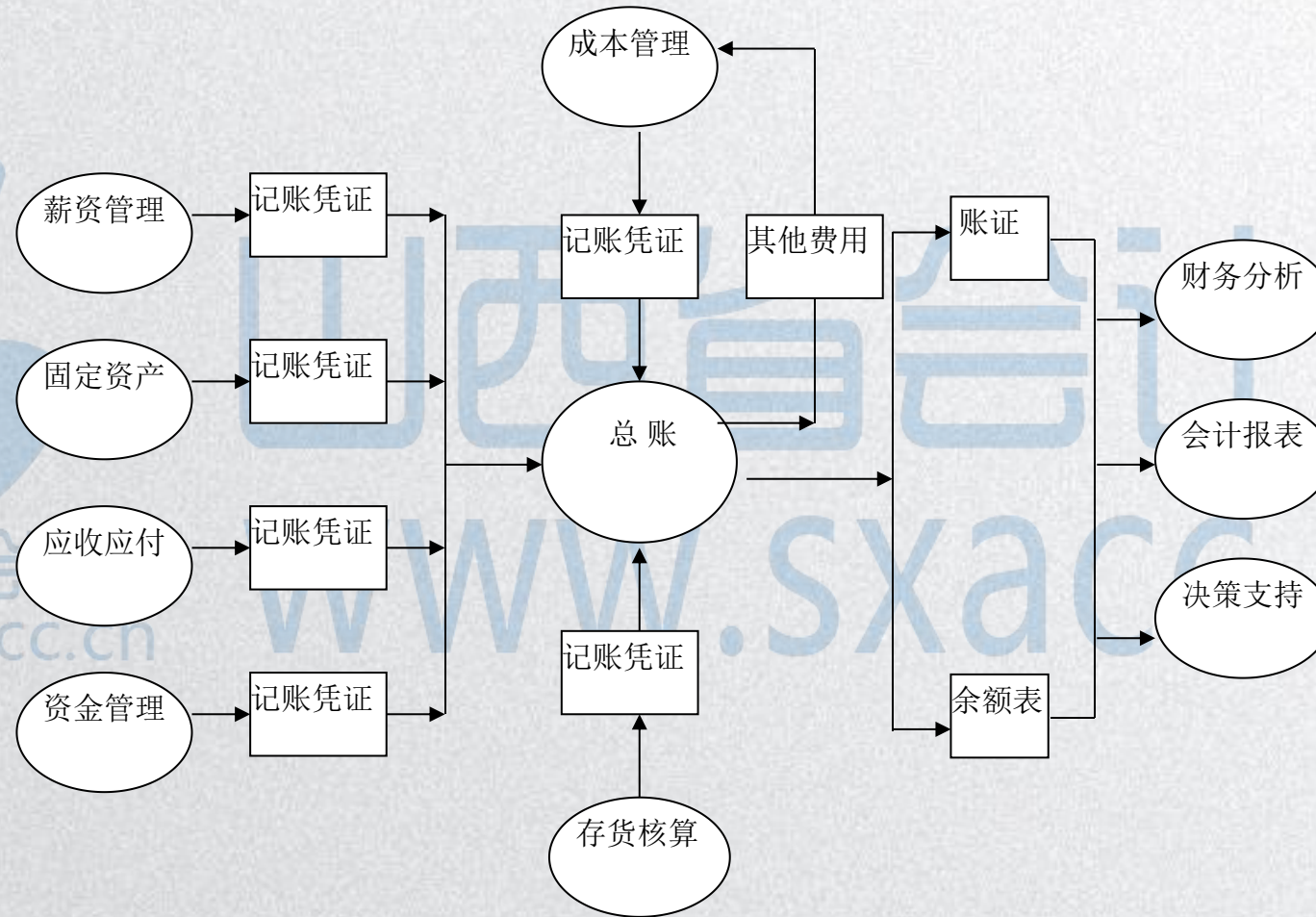
www.sxaacc.cn

第一章 总账管理系统

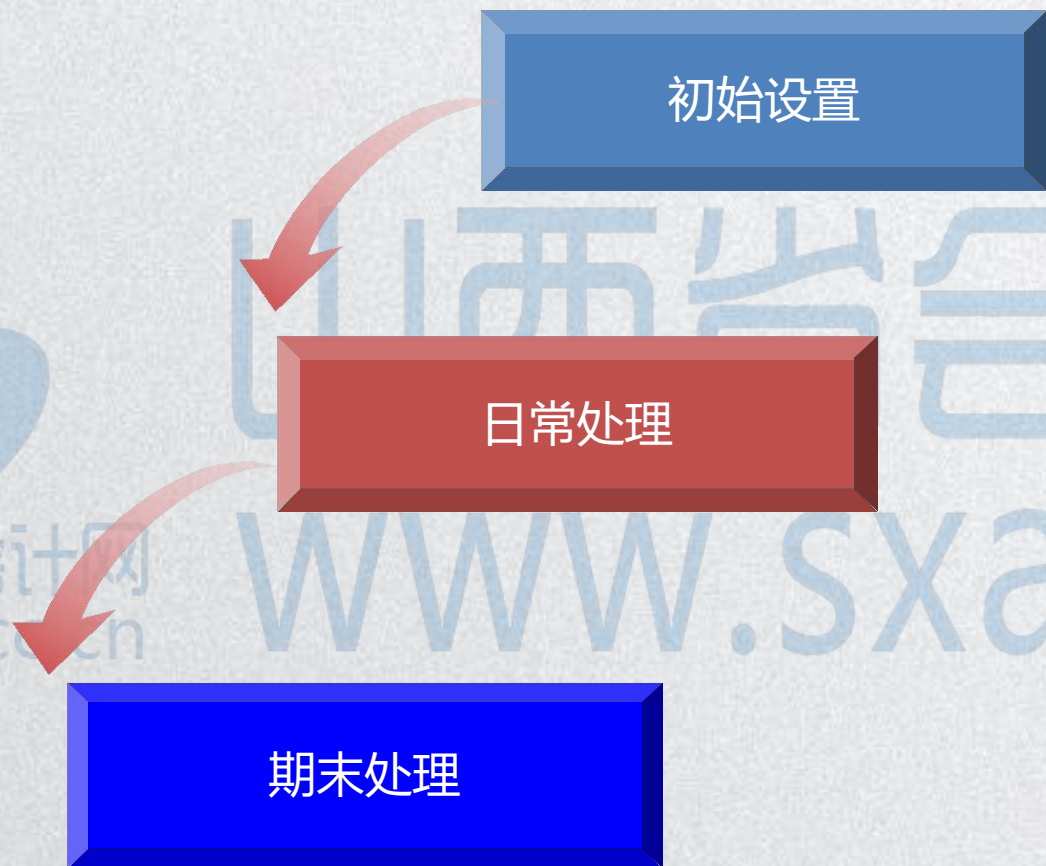


会计网
www.sxacc.cn

一、总账管理系统的地位



二、总账管理系统操作流程



三、初始设置

- 1.设置系统参数
- 2.设置外币及汇率
- 3.建立会计科目
- 4.设置凭证类别
- 5.设置结算方式
- 6.设置项目目录
- 7.录入期初余额



山西会计网
www.sxacc.cn

1.设置系统参数

制单序时控制；支票控制；可以使用应收、应付、存货受控科目；出纳凭证必须经由出纳签字；不允许修改、作废他人填制的凭证；取消“现金流量科目必录现金流量项目”选项；数量小数位和单价小数位设置为2位；部门、个人、项目按编码方式排序。

会计网

www.sxacc.cn

www.sxacc.cn

2.设置外币及汇率

外币设置

文件(F) 编辑(E) 工具(T)

增加 X 删除 退出

外币设置

美元

固定汇率
 浮动汇率

2010.10 币符 USD

币名 美元

汇率小数位 5

最大误差 0.00001

折算方式
 外币 * 汇率 = 本位
 外币 / 汇率 = 本位

月份	记账汇率	调整汇率
2010.09		
2010.10	6.56970	
2010.11		
2010.12		

2. 输入汇率

1. 输入外币基本信息，确认

3.建立会计科目

会计科目 - 增加科目

【日记账】

手工核算下，只对库存现金和银行存款科目记日记账。

计算机环境下，企业可以根据管理需要设置对任意科目记日记账。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

3.建立会计科目

会计科目 - 增加科目

【银行账】

对银行存款科目需要设置银行账。

设置了“银行账”的科目才能进行银行对账。



山西省会计网
www.sxacc.cn

3.建立会计科目

辅助核算，也叫辅助账类，用于说明科目是否有其他核算要求，系统除完成一般的总账、明细账核算外，还提供了部门核算、个人往来、客户往来、供应商往来和项目核算5种专项核算功能。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

个人往来辅助核算

手工操作下,其他应收款的核算:

其他应收款---职工借款---赵红	20000
---李强	15000
---王波	10000

电算化环境下,其他应收款的核算:

其他应收款---职工借款	45000
--------------	-------

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

项目辅助核算

手工操作下,生产成本的核算:

生产成本---甲产品---直接材料

---直接人工

乙产品---直接材料

---直接人工

电算化环境下,生产成本的核算:

生产成本---直接材料

---直接人工

部门辅助核算

手工操作下,管理费用的核算:

管理费用---办公费---A部门
 ---B部门
 差旅费---A部门
 ---B部门

电算化环境下,管理费用的核算:

管理费用---办公费
 ---差旅费



山西省会计网
www.sxacc.cn

客户和供应商往来辅助核算

手工操作下的核算:

应收账款（应付账款） ---A公司
---B公司
---C公司
---D公司

电算化环境下的核算:

应收账款（应付账款）



山西省会计网
www.sxacc.cn

3.建立会计科目

- 会计科目 - 指定会计科目
 - 指定会计科目是指定出纳的专管科目，一般指库存现金科目和银行存款科目。



山西省会计网
www.sxacc.cn

4.设置凭证类别

类别字	类别名称	限制类型	限制科目
收	收款凭证	借方必有	1001,1002
付	付款凭证	贷方必有	1001,1002
转	转账凭证	凭证必无	1001,1002

填制凭证

文件(E) 制单(E) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

输出 增加 放弃 查询 余额 插入 删除 流量 备查

转账凭证

转 字 0003 制单日期: 2007.08.01 附单据数: _____

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
出差借款	其他应收款/应收个人款	300000	
出差借款	现金		300000
合计		300000	300000

票号 _____ 日期 _____ 数量 _____ 单价 _____

备注: 客户 _____ 部门: 个人 _____ 业务员 _____

记账 _____ 审核 _____ 出纳 _____ 制单: 陈明

凭证

❌ 不满足借贷必无条件

确定

5.设置结算方式

结算方式

文件(F) 操作(O) 帮助(H)

输出

结算方式

[-] 结算方式

- [+] (1) 现金结算
- [-] (2) 支票结算
 - (201) 现金支票

结算方式编码 202

结算方式名称 转账支票

是否票据管理

编码

用友

在填制凭证时，使用设置了“票据管理”的结算方式时，系统要求登记支票登记簿或支票报销功能

6.设置项目目录

- 定义项目大类。在项目档案窗口，单击“增加”按钮。
- 设置核算科目。核算科目设置完成后，必须按“确定”按钮，否则系统不能保存设置。
- 项目分类定义。设置完成后，必须按“确定”按钮，否则系统不能保存设置。
- 项目目录定义。单击“维护”按钮，“是否结算”栏为空，标志结算后的项目将不能再使用。

6.录入期初余额

期初余额录入

设置 俞仕 方向 刷新 试算 查找 对账 青零 退出

期初余额

期初：2010年10月 末级科目 非末级科目 辅助科目

科目名称	方向	币别/计量	年初余额	累计借方	累计贷方	期初余额
资本公积	贷					
投资评估增值	贷					
盈余公积	贷					
一般风险准备	贷					
本年利润	贷					
利润分配	贷					
库存股	借					
生产成本	借					
直接材料	借					
直接人工	借					
制造费用	借					
劳务成本	借					
研发支出	借					
工程施工	借					
工程结算	贷					

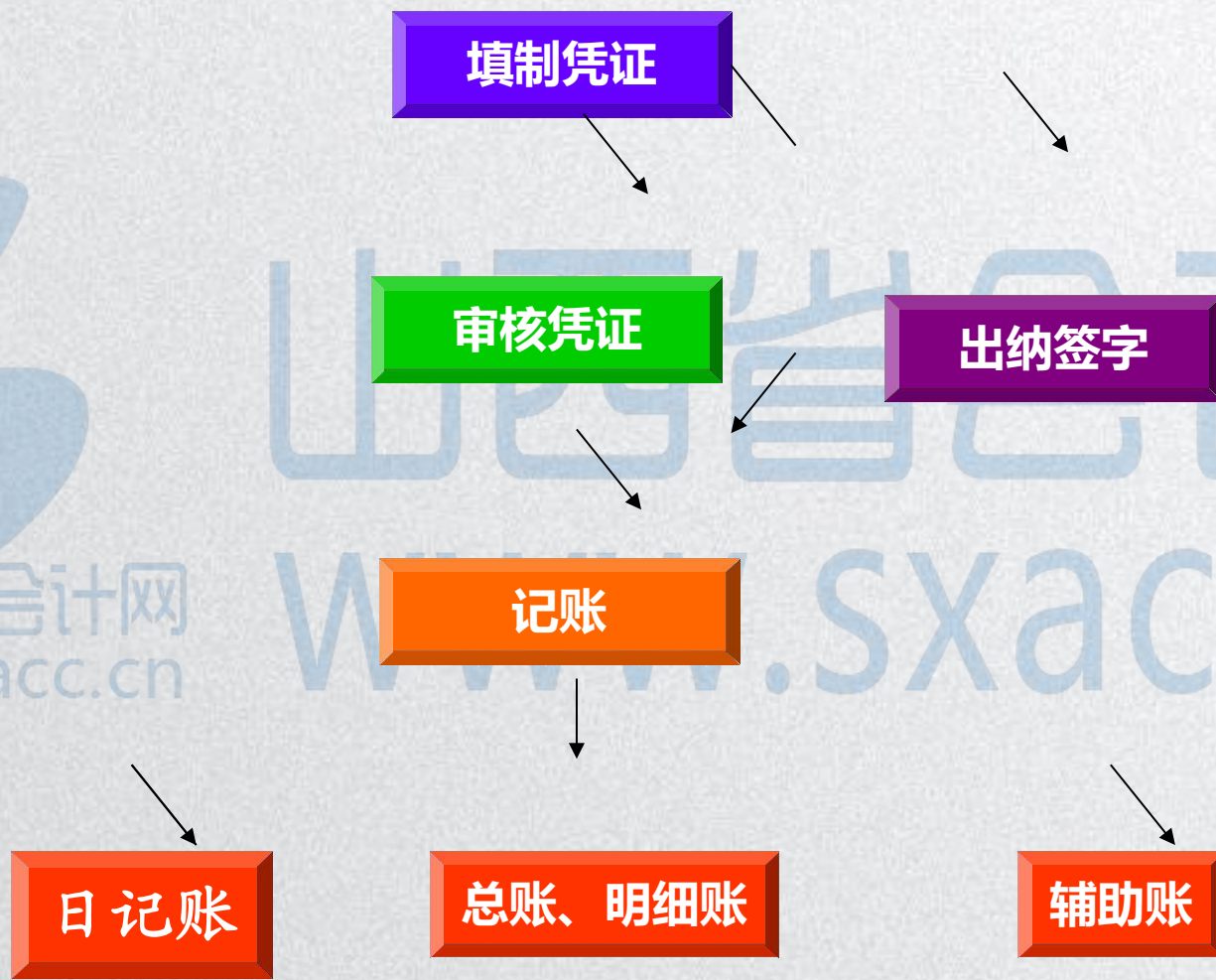
十网
c.cn



感谢您的聆听!

www.sxacc.cn

四、日常处理操作流程



1.填制凭证



前提条件：（1）必须设置凭证类别。


（2）制单人必须有制单权。

操作步骤：[凭证]——[填制凭证]——[增加]



山西省会计网
www.sxacc.cn

2.出纳签字

 前提条件:

(1) 选中“ 出纳凭证必须经由出纳签字” 参数

(2) 在会计科目指定会计科目中指定了现金总账科目
和银行总账科目

操作步骤: [凭证]——[出纳签字]



会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

3.审核凭证

前提条件: (1) 审核人必须具有审核权;
(2) 审核人和制单人不能为同一人;

操作步骤: [凭证]——[审核凭证]



山西省会计网
www.sxacc.cn

4.记账

前提条件:

- (1) 凭证必须经审核签字后方可记账
- (2) 期初余额试算必须平衡, 否则不能记账。

操作步骤: [凭证]——[记账]

5.查询凭证

凭证查询

全部凭证 已记账凭证 未记账凭证

凭证类别 全部 作废凭证 有错凭证

月份 凭证号 - 制单人

日期 - 审核人

来源 出纳人

确定
取消
辅助条件
自定义项

摘要

科目 方向

金额

外币名称

外币

数量

客户

供应商

部门 个人

项目大类 项目

结算方式 业务员

票据日期 票号 -

丰富的查询条件



6.查询账簿(穿透式查询)

- 总账
- 明细账 (现金、银行日记账)
- 多栏账
- 辅助账
- 余额表



山西省会计网
www.sxacc.cn

7.修改凭证

- 已记账凭证

- (1) 有痕迹修改：红字冲销法

- 在“填制凭证”窗口，执行“制单” | “冲销凭证”命令。

- (2) 无痕迹修改：取消记账，取消审核和签字再修改。

- (不符合会计制度的要求)

- 已审核未记账凭证

- 取消审核、签字再修改

- 未审核凭证

- 直接修改

8.取消记账

- 前提条件：只能由账套主管进行“恢复记账前状态”的操作
- 操作步骤：
 - (1) [期末]—[对账]—[Ctrl+H]—激活“恢复记账前状态” — [确定]—[退出]
 - (2) [凭证]—[恢复记账前状态]——选择“最近一次记账前状态”或“本月月初状态”

9.取消审核、出纳签字

- 操作步骤：[凭证]—[出纳签字]—[取消]
[凭证]—[审核凭证]—[取消]



山西省会计网
www.sxacc.cn

10.删除凭证

- 对象:

未审核未签字凭证

- 操作方法:

作废凭证: 只作“作废”标志, 凭证内容及编号仍保留。

整理凭证: 删除所有作废凭证, 并对未记账凭证重新编号。

会计网

山西省会计网
www.sxacc.cn

五、期末处理

银行对账

自动转账

结账

对账



山西省会计网
www.sxacc.cn

1. 银行对账

银行对账是企业银行存款日记账和银行对账单
进行核对。



山西省会计网

www.sxacc.cn

银行对账的步骤：

- 录入银行对账期初数据
- 录入银行对账单
- 银行对账
- 查询银行存款余额调节表
- 核销银行账



山西省会计网
www.sxacc.cn

银行对账

银行对账采用自动对账和手工对账相结合的方式。

- 自动对账：即由计算机根据对账依据将银行日记
账未达账项与银行对账单进行自动核对。
- 手工对账：是自动对账的补充。



山西省会计网
www.sxacc.cn

查询银行存款余额调节表

在对银行账进行两清勾对后，计算机自动整理汇总未达账和已达账，生成“银行存款余额调节表”，以检查对账是否正确。



山西省会计网
www.sxacc.cn

核销银行账

核销银行账即核销已达账，核销已达账将
删除已两清的单位日记账和银行对账单。



山西省会计网
www.sxacc.cn

2. 自动转账

自动转账是指在总账管理系统内部通过设置凭证模板自动生成的凭证。具有以下特点：自动转账凭证的摘要、借贷方科目固定不变，金额的来源或计算方法也基本不变。

- 自动转账分为定义转账凭证和生成转账凭证。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

期末结转期间损益：

借：主营业务收入

其他业务收入

营业外收入等

贷：本年利润

借：本年利润

贷：主营业务成本

其他业务成本

营业外支出

管理费用

销售费用

财务费用等



山西省会计网
www.sxacc.cn

自定义结转设置

借：所得税费用 QM (4103, 月, 贷) *0.25

贷：应交税费-应交所得税 JG()或CE ()

借：本年利润 JG()或CE ()

贷：所得税费用 QM (4103, 月, 贷) *0.25

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

3、对账

为了保证账证相符、账账相符，应经常使用该功能进行对账，至少一个月一次，一般可在月末结账前进行。

- 操作步骤：[期末]——[对账]



山西省会计网
www.sxacc.cn

4、结账

每月月底都要进行结账处理，结账实际上就是计算和结转各账簿的本期发生额和期末余额，并终止本期的账务处理工作。

- 操作步骤：[期末]——[结账]



山西省会计网
www.sxacc.cn



第二章 报表管理系统

会计网
www.sxacc.cn

一、编制报表的方法

- ◆ 自定义报表
- ◆ 利用报表模板



山西省会计网
www.sxacc.cn

二、自定义报表

新建报表

报表格式设计

报表公式设计

保存报表格式

生成报表数据



山西省会计网
www.sxacc.cn

编制康普公司2011年10月31日的货币资金表。

货币资金表

编制单位： 年 月 日 单位：元

项目	行次	期初数	期末数
库存现金	1		
银行存款	2		
合计	3		

制表人：

(一) 报表格式设计

1.设置表尺寸

2.定义行高和列宽

3.画表格线

4.定义组合单元

5.输入报表项目

6.设置单元属性

7.设置关键字



山西省会计网
www.sxacc.cn

1. 设置报表尺寸

设置报表尺寸是指设置报表的行数和列数。



报表的尺寸设置完成之后，还可以单击“编辑”菜单中“插入”或“删除”选项增加或减少行或列来调整报表大小。

报表结构

报表的格式一般由四个基本要素组成：标题、表头、表体和表尾。

资产负债表			
主管部门：		会股 01 表	
编制单位：XXX 公司		2002 年 01 月 31 日	单位：元
资产	行次	期初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	126 264.59	
应收账款	8	157 600.00	
资产合计：			
会计主管：		制表人：	

2. 定义报表的行高和列宽

如果报表中某些单元的行或列要求比较特殊，则需要调整该行的行高或列的列宽。

行高和列宽的定义，可以通过菜单操作，也可以直接利用鼠标拖动某行或某列来调整行高和列宽。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

3. 划表格线

报表的尺寸设置完成之后，在数据状态下，该报表是没有任何表格线的，所以为了满足查询和打印的需要，还需要划上表格线。

4. 定义组合单元

有些内容如标题、编制单位、日期及货币单位等信息可能一个单元容纳不下，所以为了实现这些内容的输入和显示，需要定义组合单元。



山西省会计网
www.sxacc.cn

5. 输入报表项目

报表表间项目指报表的文字内容，主要包括表头内容、表体项目和表尾项目等。

在输入报表项目时，编制单位、日期一般不需要

输入，UFO系统将其单独设置为关键字。

关键字

关键字是一种特殊的单元,可以唯一标识一个表页,用于在大量表页中快速选择表页.UFO提供了6种关键字,包括:单位名称、单位编号、年、季、月、日等,也可以自行定义关键字。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

6. 定义单元属性

单元属性主要指单元类型、边框样式、字体、字号、字型、对齐方式、颜色图案等设置。



山西省会计网
www.sxacc.cn

7. 设置关键字

- ◆ 关键字在格式状态下定义，关键字的值则在数据状态下录入。
- ◆ 如果关键字设置错误，可以执行“数据”菜单“关键字” | “取消”命令，取消后再重新设置。
- ◆ 关键字的位置可以用偏移量来表示，负数表示向左移，正数值表示向右移。关键字的偏移量单位为像素。

(三) 报表公式定义

在UFO表中，公式的定义在格式状态下进行，
主要有计算公式、审核公式和舍位平衡公式。



山西省会计网
www.sxacc.cn

1. 设置计算公式

计算公式：用来计算报表数据，定义报表数据之间的运算关系，可以实现报表管理系统从其他子系统取数。

- 直接输入公式
- 引导输入公式



山西省会计网
www.sxacc.cn

2. 设置审核公式

审核公式：用于审核报表内或报表之间的数据勾稽关系是否正确。



山西省会计网
www.sxacc.cn

3、设置舍位平衡公式

用于报表数据进行进位或小数取整时调整数据。例如：将以“元”为单位的报表数据变成为以“万元”为单位的报表数据，且表中的平衡关系仍然成立。

单位：元

项目	金额
库存现金	26730
银行存款	17520
合计	44250

单位：万元

项目	金额
库存现金	2.67
银行存款	1.75
合计	4.42 (4.43)

三、利用报表模板

系统中提供了33个行业的标准财务报表模板，可以随时调用，如果调用的报表模板不符合企业核算要求，可以在格式状态下直接修改，再生成报表。

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

三、利用报表模板

- 资产负债表
- 利润表
- 现金流量表



山西省会计网
www.sxacc.cn

四、总结

利用财务软件编制报表的两种方法:

1. 自定义报表
2. 利用报表模板



山西省会计网
www.sxacc.cn

两种方法的比较：

- 操作方法

自定义报表的操作方法复杂，报表模板生成报表的操作方法简单。

- 适用范围

自定义报表可以定义任意报表。但是报表模板提供了33个行业的财务报表模板，数据有限。



第三章 采购管理系统

会计网
www.sxacc.cn

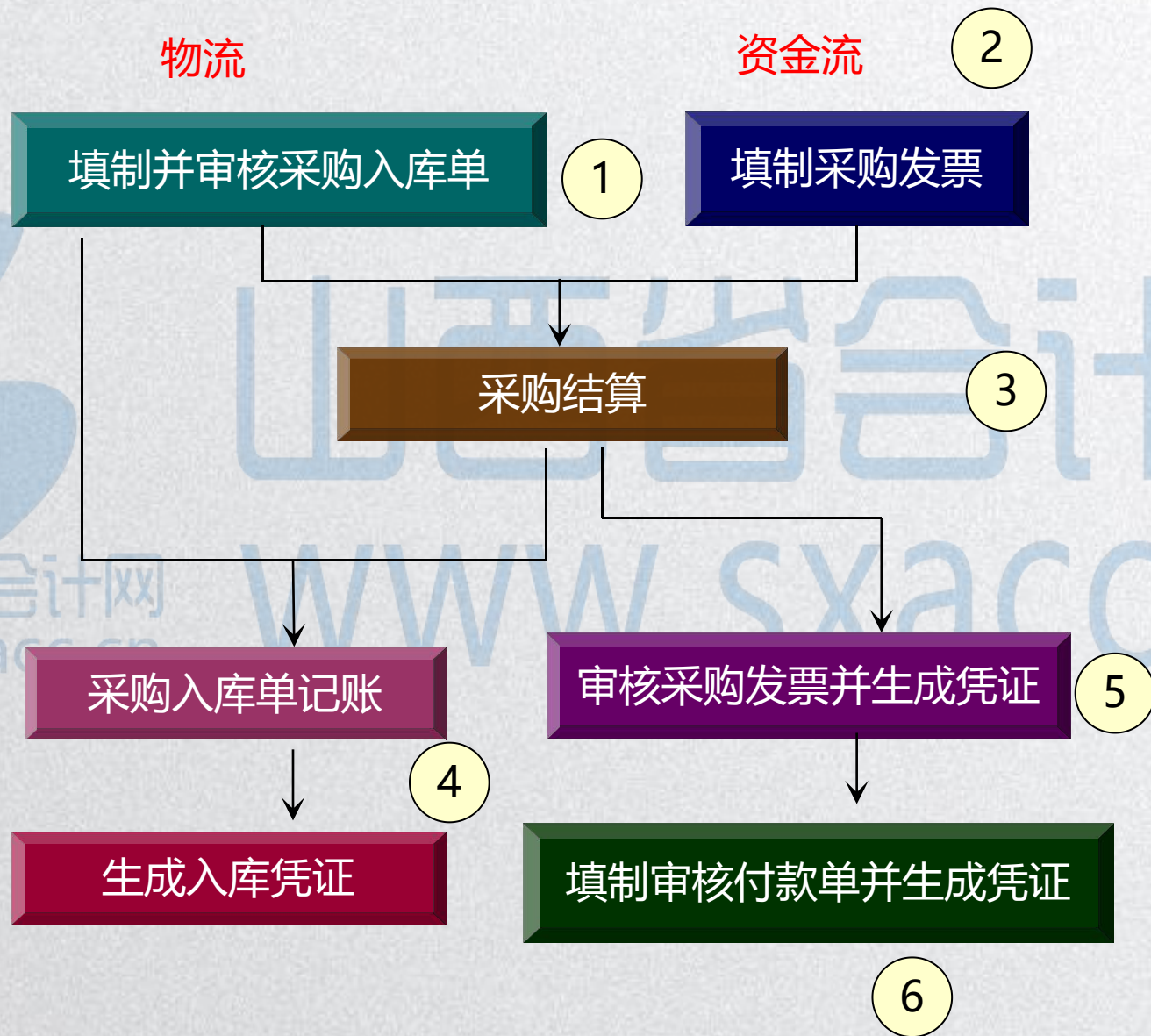
一、采购日常业务

- 单货同到业务
- 现付业务
- 暂估入库业务
- 退货业务



山西省会计网
www.sxacc.cn

1、单货同到的处理流程



案例资料



2011年10月3日，业务员王乐向上级主管提出请购要求，请购19寸显示器50台，单价1200元，供应商为美好公司，业务员据此填制请购单，需求日期为2011年10月6日。



业务类型：

请购业务

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

案例资料



2011年10月4日，上级主管同意向美好公司订购19寸显示器50台，单价为1200元，要求到货日期为2011年10月6日。

业务类型：
订货业务

会计网
www.sxacc.cn

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

案例资料



2011年10月6日，收到所订购的19寸显示器50台。填制到货单。



业务类型:

到货业务



山西省会计网
www.sxacc.cn

案例资料



2011年10月6日，将所收到的货物验收入原料库，同时收到该笔货物的专用发票一张，票号8604，供应部将发票交给财务部，财务部确认此业务所涉及的应付账款和采购成本。

财务部开出转账支票一张，支票号Z001，结清货款。

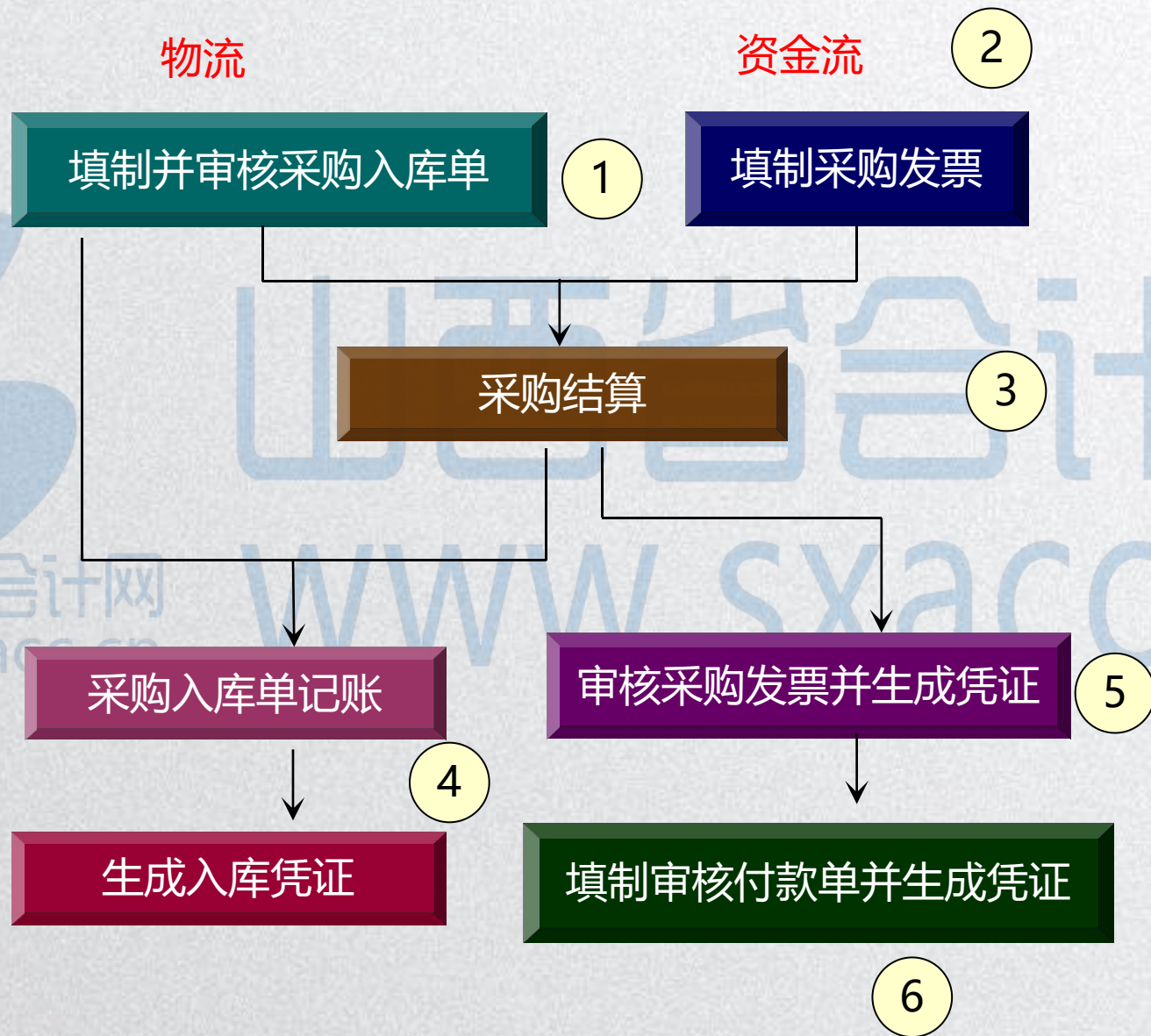
★ 业务类型：
单货同到

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn

1、单货同到的处理流程





单货同到业务总结

★ 所涉及的子系统：采购、存货、库存、应付款系统。

★ 填制的原始单据：采购发票、采购入库单、付款单

借：在途物资
 应交税费
贷：应付账款

借：原材料
贷：在途物资

借：应付账款
贷：银行存款

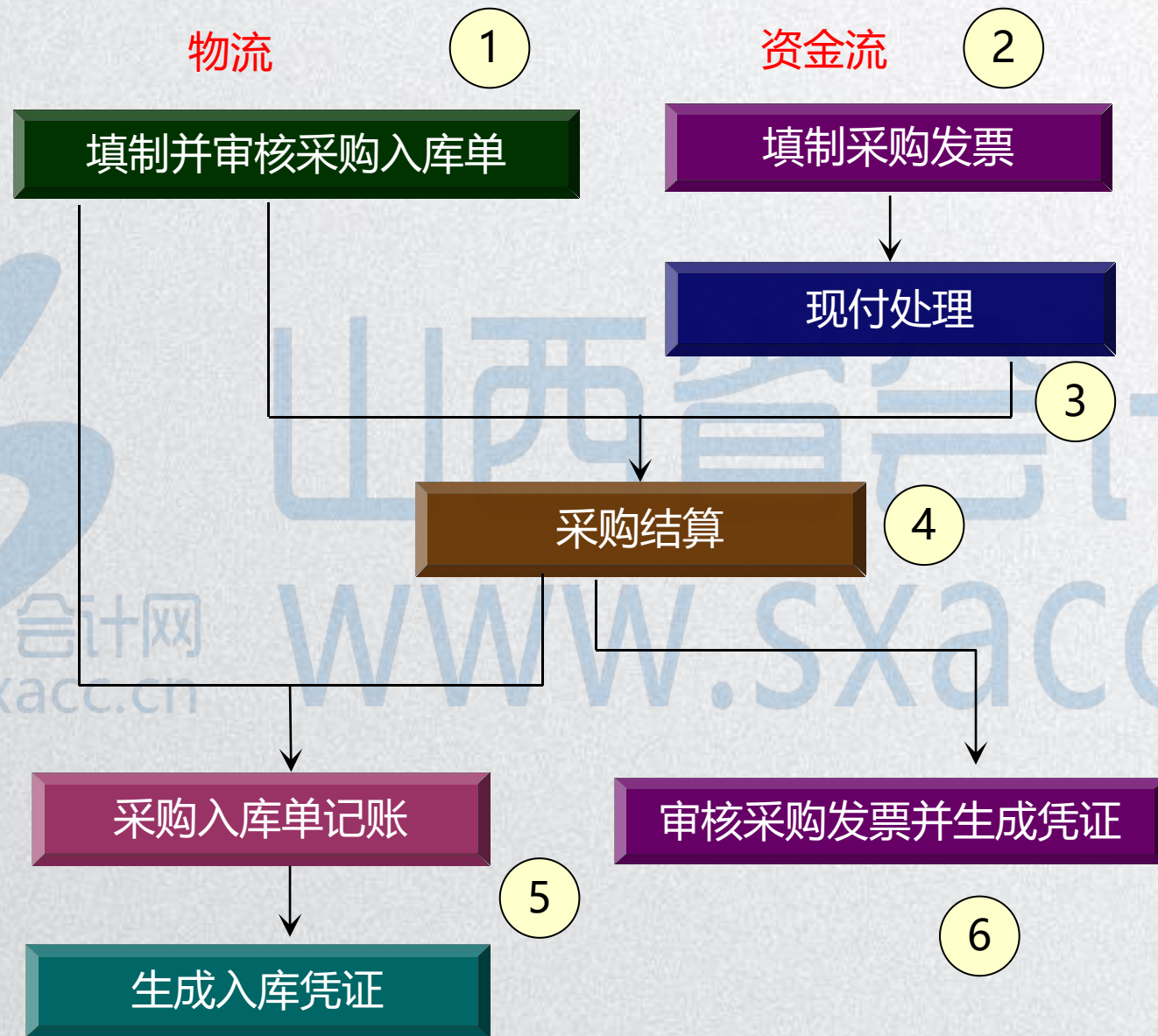
2、现付业务

现付业务是指当采购业务发生时，立即付款。即以现金或支票付款。



山西省会计网
www.sxacc.cn

2、采购业务(现付业务)的处理流程



案例资料：



2011年10月9日，向汇灵公司购买键盘400只，单价60元/只，验收入原料库。同时收到专用发票一张，票号为6623，立即了以转账支票形式（支票号Z002）支付货款。



业务类型：

现付业务

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn



现付业务总结

★ 所涉及的子系统：采购、存货、库存、应付款系统。

★ 填制的原始单据：采购发票、采购入库单

借：在途物资
 应交税费
贷：银行存款

借：原材料
贷：在途物资

山西省会计网

www.sxacc.com.cn

3、暂估入库业务

什么是暂估入库业务？（货到票未到）

当月：

借：原材料

贷：应付账款—暂估应付账款

下月初：

借：原材料（红字）

贷：应付账款—暂估应付账款（红字）

收到发票：

借：在途物资

应交税费—应交增值税（进项税额）

贷：应付账款

借：原材料

贷：在途物资

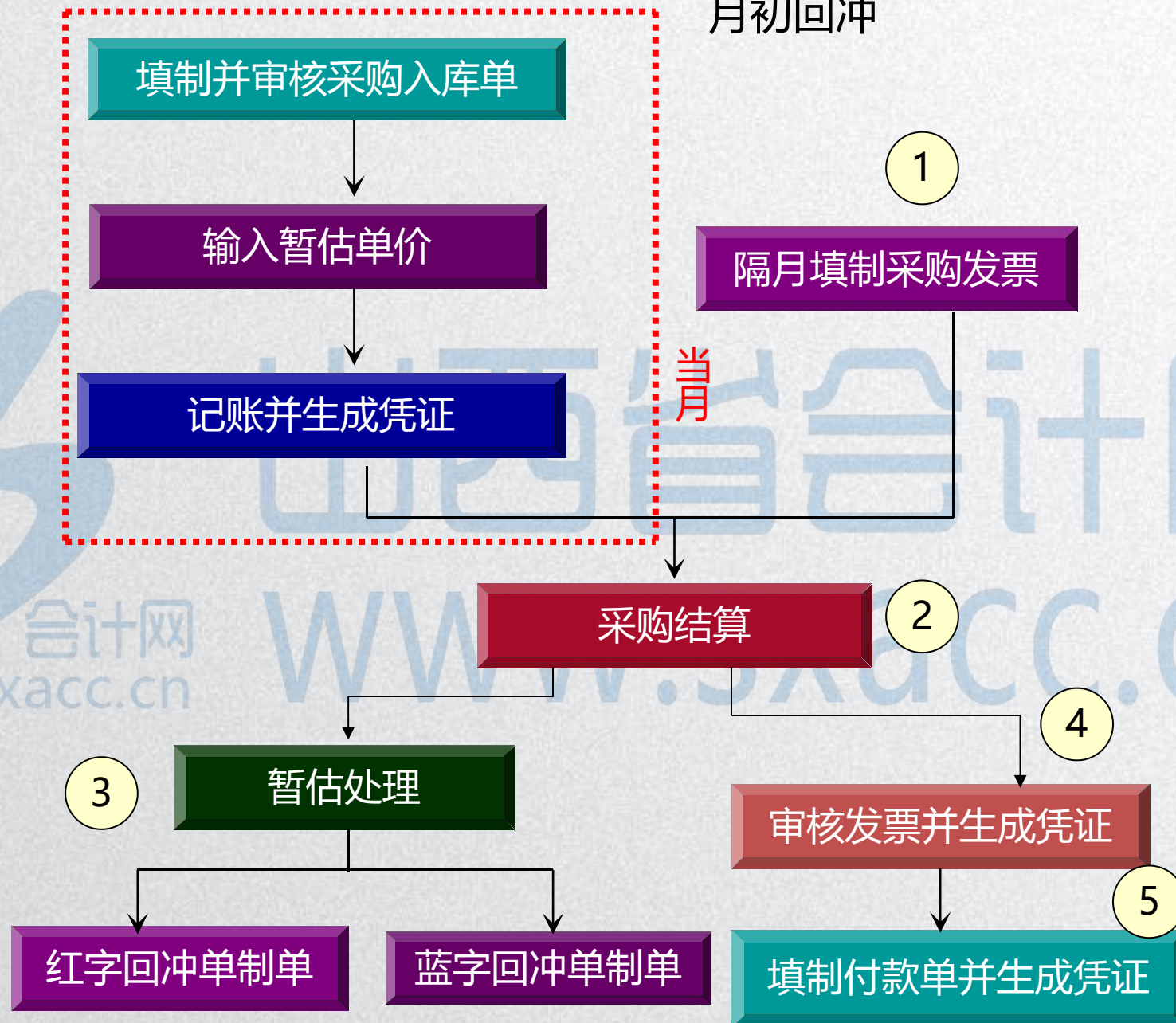
系统提供了三种处理方式：

- 月初回冲
- 单到回冲
- 单到补差



山西省会计网
www.sxacc.cn

月初回冲



案例资料：



2011年10月12日，收到汇灵公司提供的上月已验收入库的40个主板的专用发票一张，票号8899，发票单价为520元，进行暂估报销处理，确定采购成本及应付账款。

业务类型：

暂估业务

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn



月初回冲业务总结

★ 所涉及的子系统：采购、存货、应付款系统。

★ 填制的原始单据：采购发票

付款单

★ 系统自动生成的原始单据：红字回冲单、蓝字回冲单

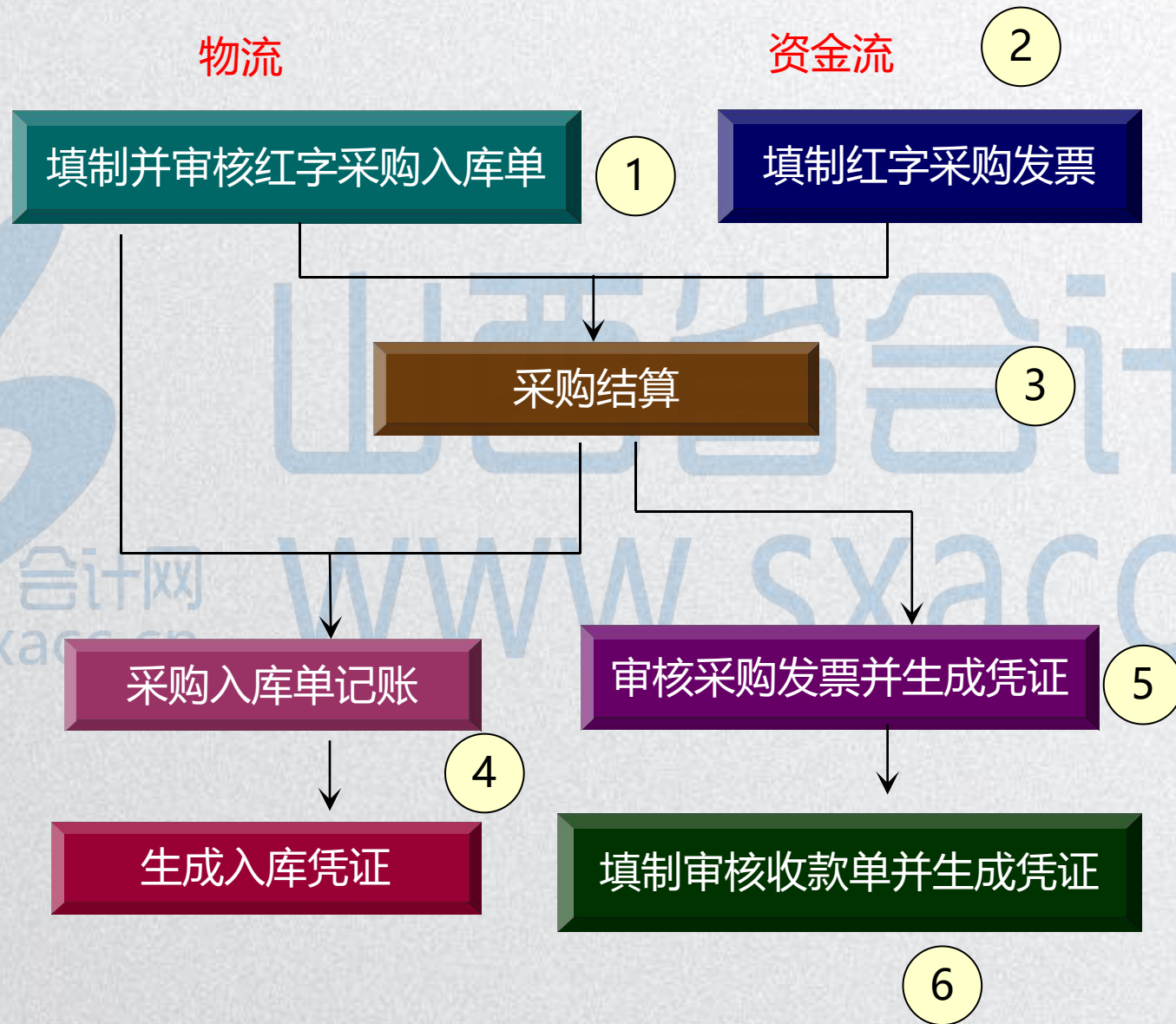
借：在途物资
 应交税费
贷：应付账款

借：原材料（红）
贷：应付账款（红）

借：应付账款
贷：银行存款

借：原材料
贷：在途物资

4、采购退货业务



案例资料：



2011年10月15日，发现从汇灵公司购买的键盘质量有问题，退回10只，单价60元，同时收到票号为6628的红字专用发票一张。对红字采购入库单和采购发票进行结算处理，财务部冲销此业务所涉及的应付账款和采购成本。

★ 业务类型：
退货业务

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网
www.sxacc.cn



退货业务总结

★ 所涉及的子系统：采购、存货、库存、应付款系统。

★ 填制的原始单据：红字采购发票、红字采购入库单、收款单

借：在途物资 (红)
 应交税费 (红)
贷：应付账款 (红)

借：原材料 (红)
贷：在途物资 (红)

借：应付账款 (红)
贷：银行存款 (红)

二、月末结账

月末结账是将当月的单据数据封存，
结账后不允许再对该会计期的采购单据进
行增加、修改、删除处理。



山西省会计网
www.sxacc.cn



第四章 销售管理系统

会计网
www.sxacc.cn

一、销售日常业务

- 普通销售业务

- 销售退货业务

- 委托代销业务



山西省会计网
www.sxacc.cn

1、普通销售业务

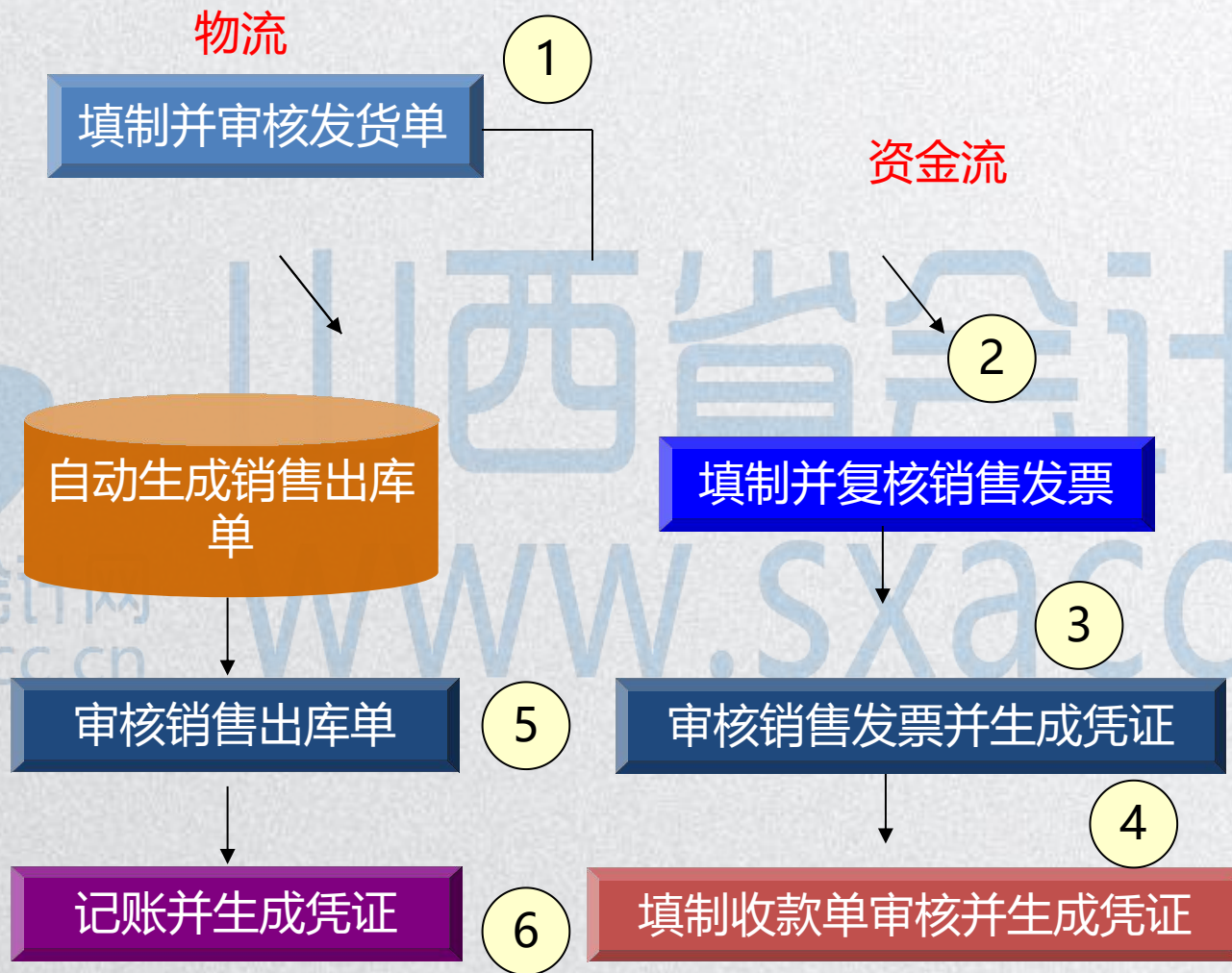
— 先发货后开票

先发货后开票业务是指根据发货单向客户发货，发货后根据发货单开据销售发票并进行结算。

— 开票直接发货

开票后直接发货业务是指根据销售合同向客户开据销售发票，根据发票向客户发货，发货后由发票自动生成发货单。

先发货后开票业务处理流程



销售业务



2011年10月4日,三洋公司欲购买家用台式机20台,向销售一部询问价格,销售报价为5400元,填制并审核报价单。

◆ 业务类型:

销售报价

销售业务



三洋公司了解情况后，要求订购20台，
要求发货日期为10月8日，填制并审核销
售订单。

◆ 业务类型：
销售订货

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn

销售业务



10月8日,销售一部从成品库向三洋公司发出所订货物,并据此开据专用发票一张。销售一部将发票交给财务部,财务部结转此业务的收入及成本。10月10日,财务部收到三洋公司交来转账支票一张,支票号6688,用以结清所购货物的货款。

◆ 业务类型:

先发货后开票业务

会计网

www.sxacc.cn

山西省会计网

www.sxacc.cn



先发货后开票业务总结

★ 所涉及的子系统：销售、存货、库存、应收款系统。

★ 填制的原始单据：发货单、销售发票、收款单

★ 自动生成的原始单据：销售出库单

借：主营业务成本
贷：库存商品

借：应收账款
贷：主营业务收入
应交税费

借：银行存款
贷：应收账款

2、销售退货业务

模式下的退货处理

先发货后开票销售业务

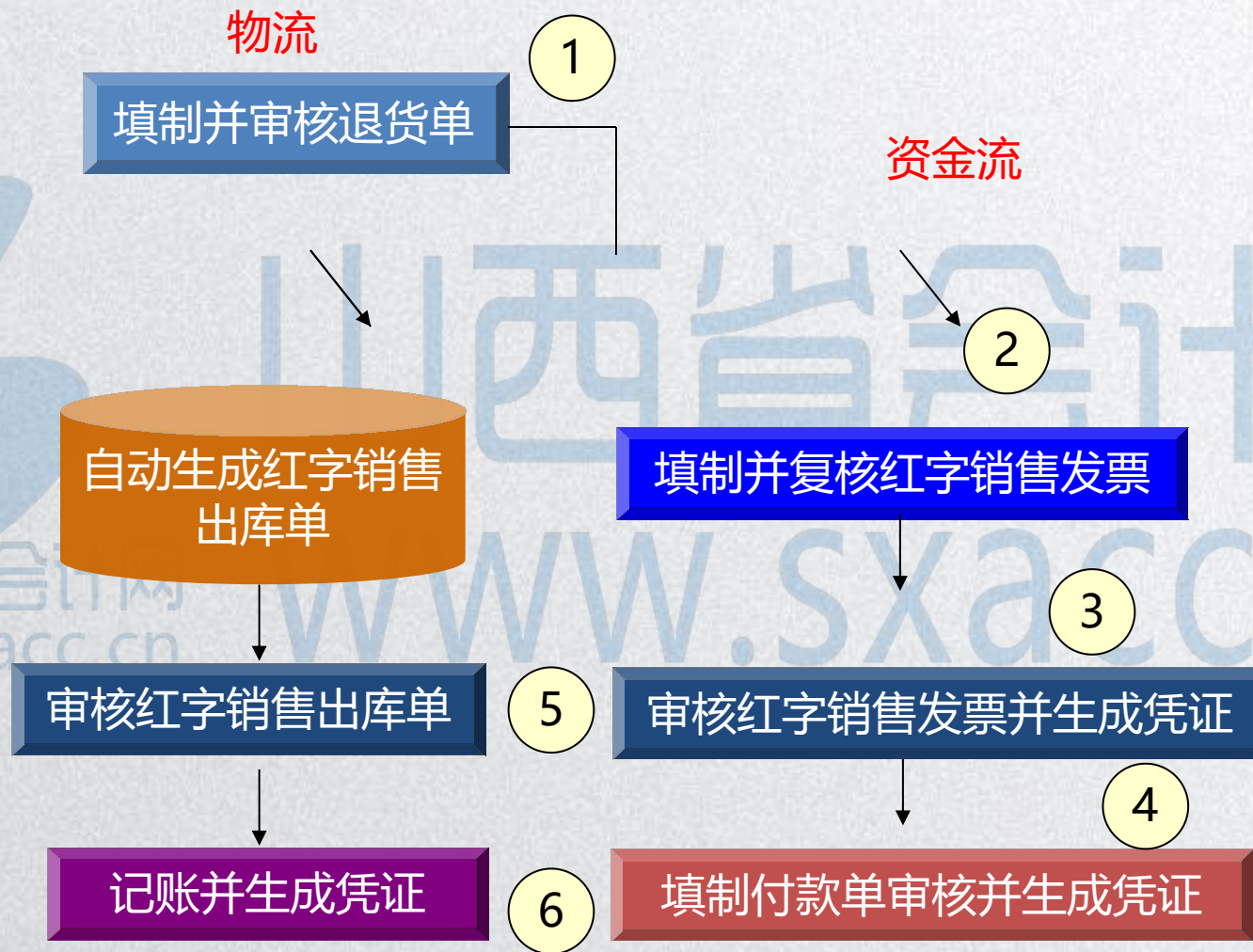
业务模式下的退货处理

开票直接发货销售



山西省会计网
www.sxacc.cn

先发货后开票退业务处理流程



案例资料



2011年10月12日，销售一部出售给三洋公司的家用台式机因质量，退回2台，单价5400元，收回成品库，同时开据红字专用发票一张。

2011年10月15日，收到三洋公司交来转账支票一张，支票号6699，用以结清退货款。

◆ 业务类型：

销售退货业务

会计网

www.sxacc.cn

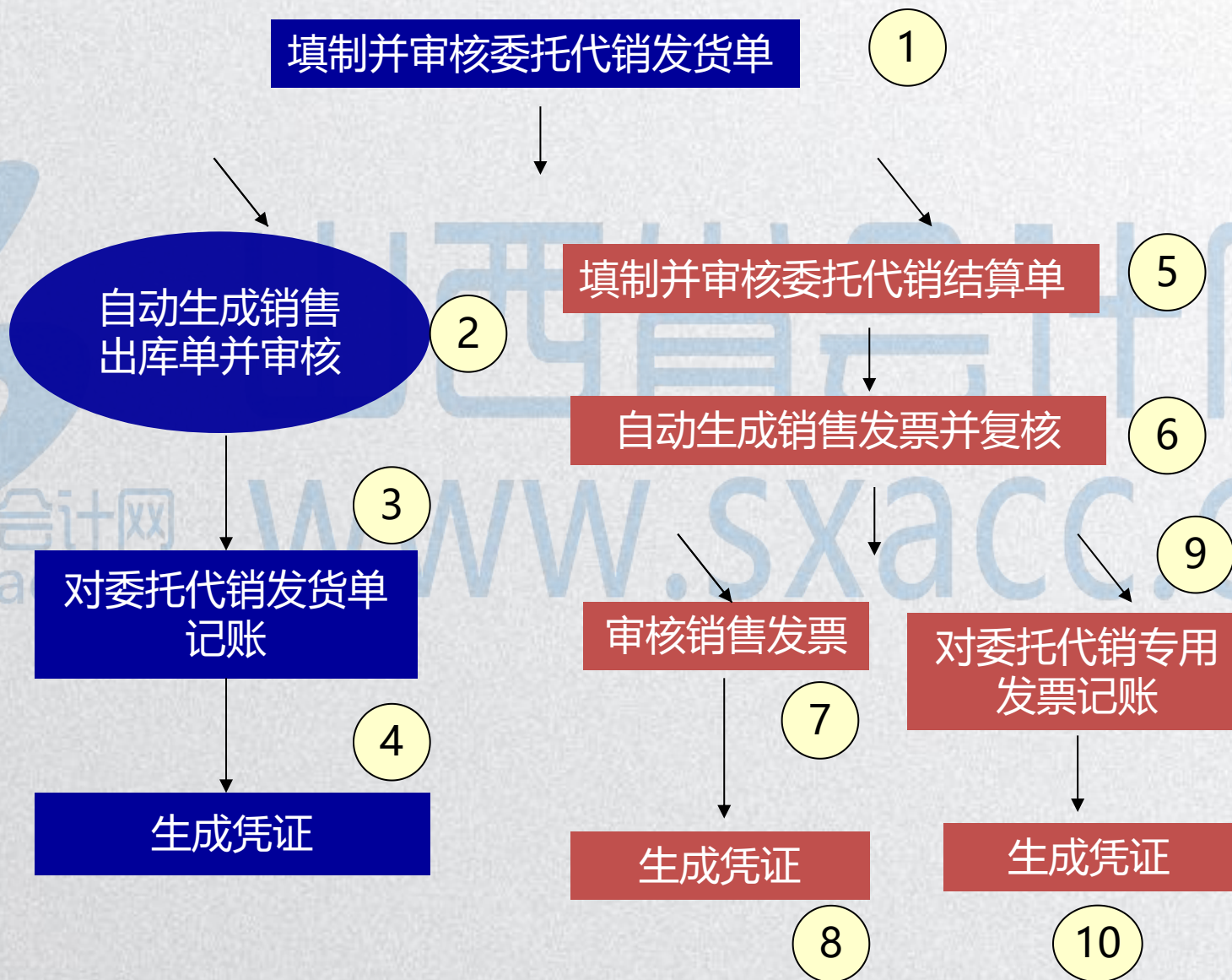
山西会计网
www.sxacc.cn

3、委托代销业务

委托代销业务只能先发货后开票，不能开票直接发货。如果企业存在委托代销业务，需要在销售管理系统和库存管理系统中进行参数设置。只有设置参数后才可以处理委托代销业务。用户可以在库存管理设置，也可以在销售管理设置，在其中一个系统的设置，同时改变在另一个系统的选项。

在存货核算系统设置“委托代销成本核算方式”控制参数

委托代销业务处理流程



案例资料



2011年10月20日,销售二部委托万丰公司代为销售家用台式机100台,售价5400元,货物从成品库发出。

2011年10月24日,收到万丰公司的委托代销清单一张,结算家用台式机50台,售价为5400元.立即开据销售专用发票给万丰公司,销售二部将该业务所涉及的出库单及销售发票交给财务部,财务部据此结转收入及成本。

- ◆ 业务类型：
委托代销业务



委托代销业务总结

★ 所涉及的子系统：销售、存货、库存、应收款系统。

★ 填制的原始单据：委托代销发货单、委托代销结算单

★ 自动生成的原始单据：销售发票、销售出库单

借：应收账款
贷：主营业务收入
 应交税费

借：主营业务成本
贷：发出商品

借：发出商品
贷：库存商品

山西省会计网
www.sxacc.cn

二、月末结账

月末结账是将当月的单据数据封存，结账后不允许再对该会计期的销售单据进行增加、修改、删除处理。



山西省会计网
www.sxacc.cn



感谢您的聆听!

www.sxacc.cn