

工作领域二 期初数据录入

工作任务 1 财务期初数据录入

任务 1.1 期初余额录入

【业务操作】

在进行总账系统财务期初数据录入前，应先进行包括会计科目、外币设置、凭证类别、结算方式、分类定义、编码档案等在内的初始设置，然后登录到企业应用平台进行期初余额的录入工作。以账套主管 001 吴波身份注册，从【开始】—【所有程序】—【用友 U8+】—【企业应用平台】进入如图 2-1 所示的企业应用平台登录界面，录入用户名和密码后，点击【登录】按钮进入到企业应用平台界面。

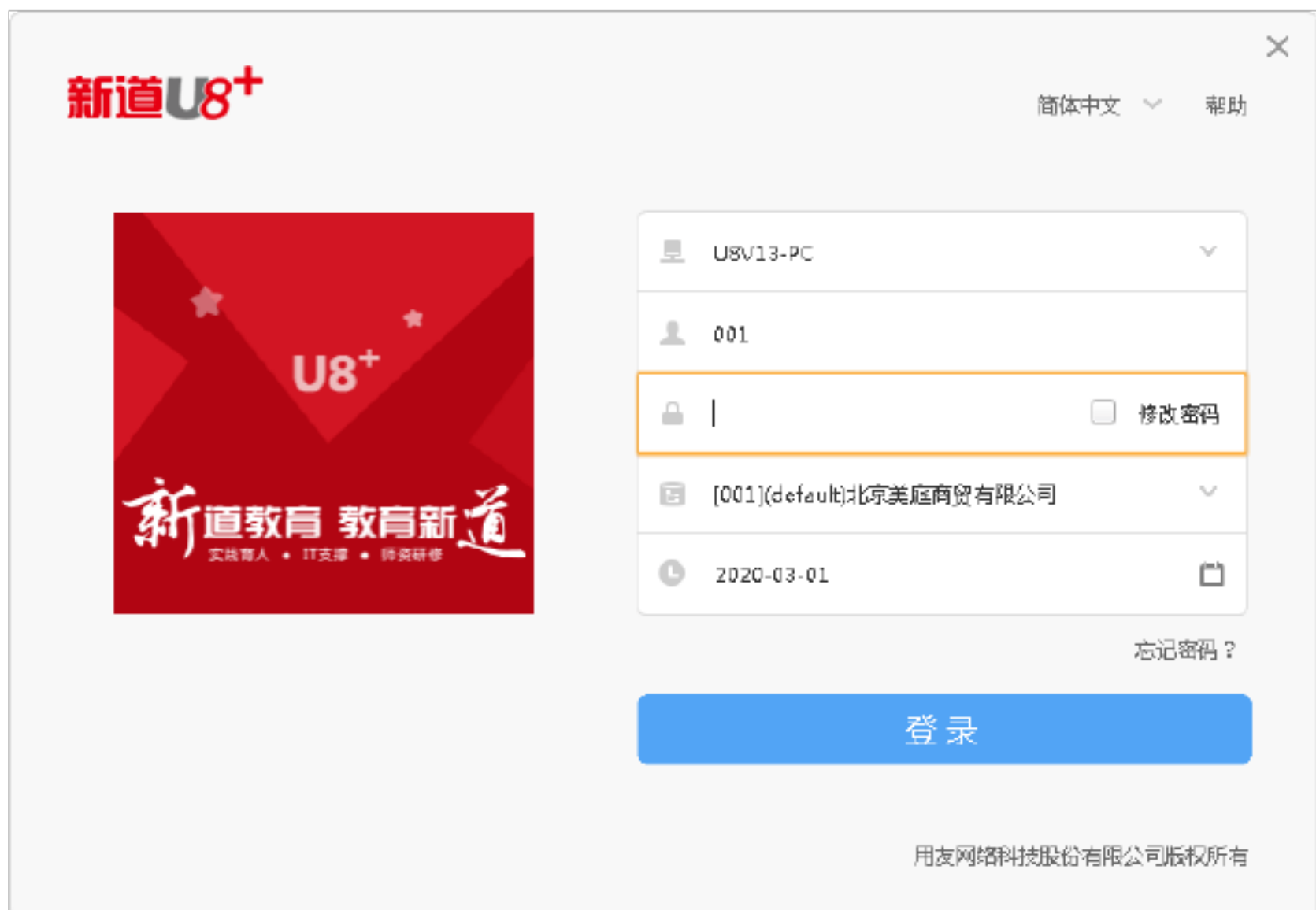


图 2-1 登录

在企业应用平台主界面，从【业务工作】—【财务会计】—【总账】—【期初】—【期初余额】进入如图 2-2 所示的期初余额录入界面。

科目编号	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
1304	贷款损失准备	贷					
1311	代理兑付证券	借					
1321	代理业务资产	借					
1401	材料采购	借					
1402	在途物资	借					
1403	原材料	借					
1404	材料成本差异	借					
1405	库存商品	借		3,723,860.50			3,723,860.50
		借	个				8272
1406	发出商品	借					
1407	商品进销差价	贷					
1408	委托加工物资	借					
1411	周转材料	借					

图 2-2 期初余额录入

期初余额的录入分为三种情况，一是期初余额栏为白、蓝色的，二是灰色的，三是黄色的，下面我们分三种情况分别介绍期初余额的录入方法。

1. 期初余额栏是白、蓝色的，如 1405 库存商品的期初余额，将光标移到 1405 库存商品科目期初余额栏，直接录入数据 3723860.50，数量为 8272。

2. 期初余额栏是灰色的，这里的期初余额是根科目的期初余额，我们无需录入，只需将下级科目的期初余额全部录入完成，该栏目的期初余额由系统自动汇总。

3. 期初余额栏是黄色的科目都是有辅助核算项目的期初余额，如 1122 应收账款科目，这类期初余额必须按辅助项录入期初余额，用鼠标双击 1122 应收账款科目的黄色期初余额栏，弹出如图 2-3 所示的辅助期初余额录入界面。

客户	业务员	方向	累计借方本...	累计贷方本...	本币金额
合计:					
		借			

图 2-3 辅助期初余额

单击【往来明细】按钮，弹出如图 2-4 所示的期初往来明细界面。

日期	凭证号	客户	业务员	摘要	方向	本币金额	票号	票据日期	年度
2020-02-29		北京天地商业广场	-	往来期初引入	借	425,014.00	00000...	2020-02-29	2020
2020-02-29		深圳宝马汇商业中心	-	往来期初引入	借	438,030.00	00000...	2020-02-29	2020
合计:						借	863,044.00		

图 2-4 期初往来明细

点击【增行】按钮，录入日期 2020-2-29 或参照选择日期，点击客户栏旁边的参照按钮或者按下[F2] 功能键，系统弹出如图 2-5 所示的客户基本参照界面。

客户分类	客户编码	客户名称	客户简称	地址	纳税人登记号	行业
01 市内	<input checked="" type="checkbox"/> 0101	北京天地商业广场	北京天地商...	朝阳区...	910110105...	华夏
02 市外	<input type="checkbox"/> 0103	北京丰乐源贸易有限...	北京丰乐源...	北京市...	911100007...	工行
	<input type="checkbox"/> 0105	北京东北旺电子商务...	北京东北旺...	北京市...	911103026...	中国
	<input type="checkbox"/> 0201	深圳宝马汇商业中心	深圳宝马汇	深圳市...	910440301...	中国
	<input type="checkbox"/> 0202	无锡宁润信息网络有...	无锡宁润	无锡市...	013202135...	中国

图 2-5 客户基本参照

选择 0101 北京天地商业广场客户记录行后，点击【确定】按钮，返回图 2-4 所示的期初往来明细界面。录入本币金额 425014，将其他期初余额信息补充完整。在录入最后一栏信息回车后系统将自动新增一行记录，可继续录入下一条数据。然后点击【汇总到辅助明细】按钮，再点击【退出】按钮。该辅助期初余额录入完成。如图 2-6 所示。

日期	凭证号	客户	业务员	摘要	方向	本币金额	票号	票据日期	年
2020-02-29		北京天地商业广场	何红艳	往来期初引入	借	425,014.00	00000...	2020-02-29	20
2020-02-29		深圳宝马汇	姜刚	往来期初引入	借	438,030.00	00000...	2020-02-29	20
合计:					借	863,044.00			

图 2-6 辅助期初余额

在数据录入过程中，如果发现某项数据录入错误，可按[ESC]键取消当前项录入，将光标移到需要修改的编辑项上，直接录入正确的数据即可。如果想放弃整行增加数据，在取消当前录入后，再按[ESC]键即可。

数据录入完成后，如果需要修改某个数据，将光标移到要进行修改的数据上，直接录入正确数据即可，如果想放弃修改，按[ESC]键即可。

要删除期初明细时，将光标移到要删除的期初明细上，用鼠标点击【删行】按钮，经确认后即可。如果要删除多条期初明细，将鼠标拖动选中多条期初明细数据，点击【删行】按钮即可删除。

任务 1.2 试算平衡

【业务操作】

当所有期初数据录入完成后，我们须要验证数据录入是否正确，总账与明细账是否一致。在如图 2-2 所示的期初余额录入界面，点击【对账】按钮，系统自动检查总账、明细账、辅助账的期初余额是否一致，检查完成后，系统弹出如图 2-7 所示的期初对账界面。

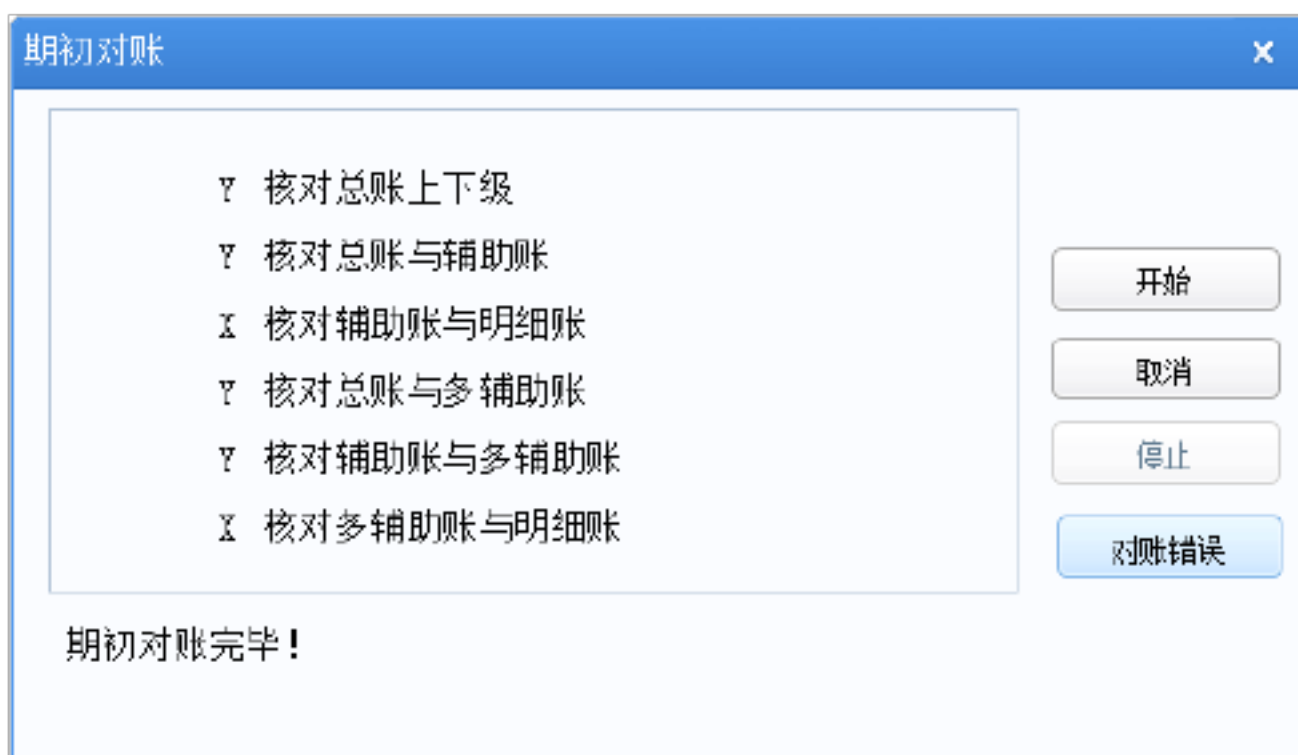


图 2-7 期初对账

如果检查项目前都“Y”，则表示对账结果正确，否则，点击【对账错误】按钮可以查看错误的具体内容，然后修改录入错误的期初余额，修改方法与本领域任务 1.1 中介绍的录入方法相同。

对账完成且全部对账成功后，在如图 2-2 所示的期初余额录入界面，点击【试算】按钮，可查看如图 2-8 所示的期初余额试算平衡表，检查余额是否平衡。

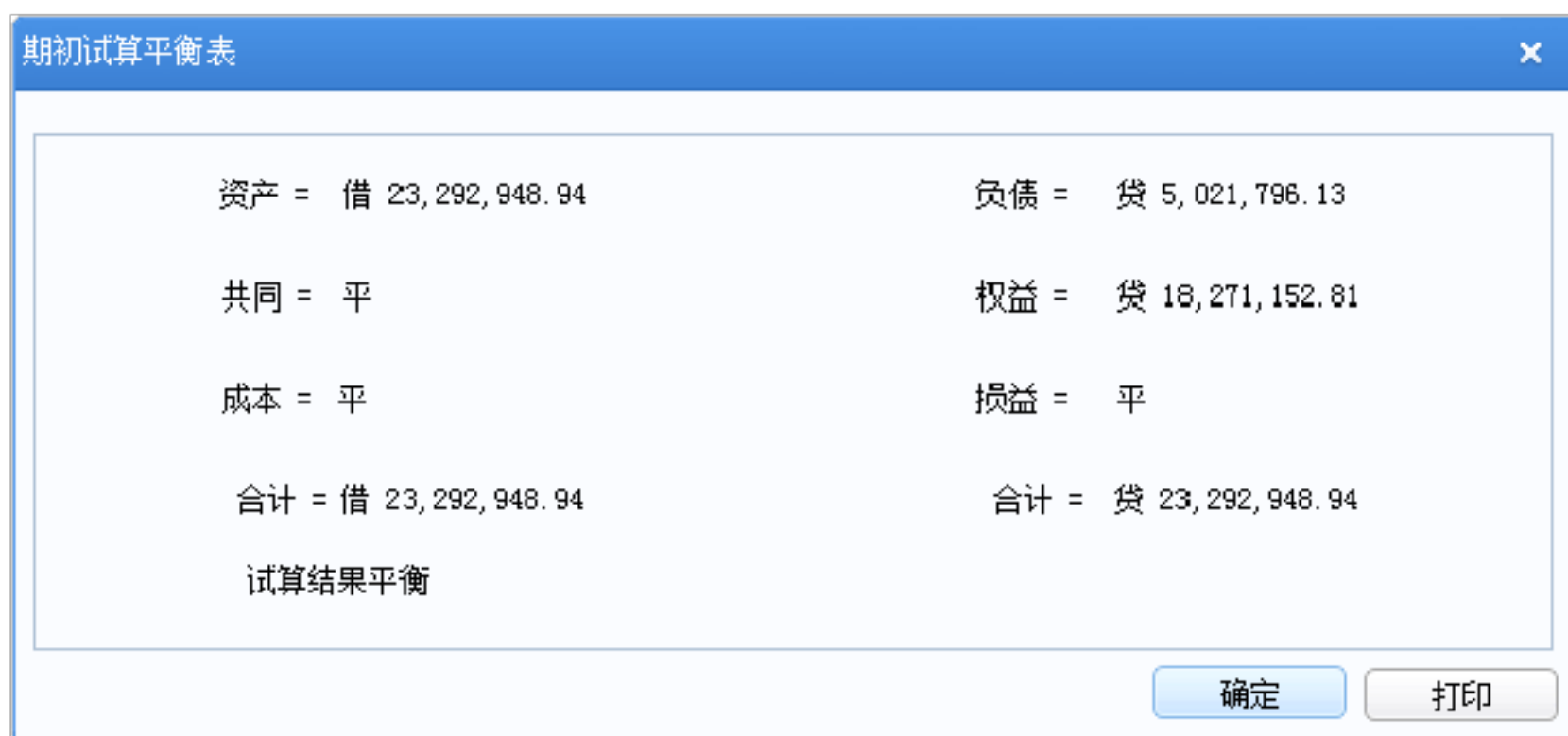


图 2-8 期初试算平衡表

任务 1.3 固定资产期初数据录入

【业务操作】

固定资产期初数据录入工作主要是在业财一体信息化平台录入固定资产原始卡片，原始卡片是指卡片所记录的固定资产开始使用日期的日期早于当前录入系统日期。对固定资产进行财务核算的基础就是要保持资产核算处理的连续性，所以必须将原始卡片资料录入系统。原始卡片录入不限制必须在第一个期间结账前，但资产数据不全，会影响折旧计提数据。

1. 以账套主管 001 吴波身份注册，从【业务工作】—【财务会计】—【固定资产】—【卡片】—【录入原始卡片】进入如图 2-9 所示的固定资产类别档案界面。（首次进入固定资产须经过初始化操作。）

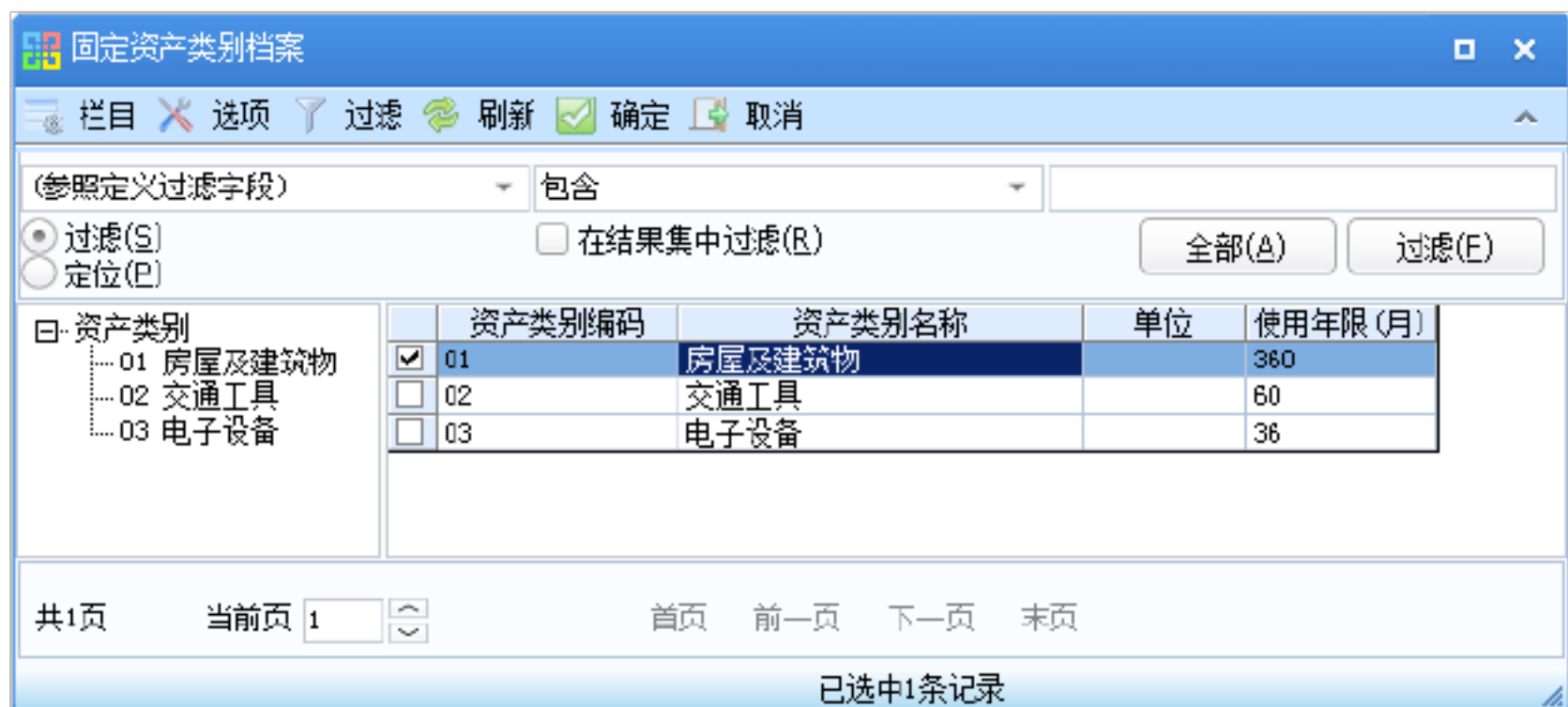


图 2-9 固定资产类别档案

2. 选择要录入的卡片所属的资产类别，双击选中的房屋及建筑物资产类别或选中房屋及建筑物资产类别后点击【确定】按钮，弹出如图 2-10 所示的固定资产卡片录入界面。

3. 固定资产名称录入办公楼，使用部门为四个部门平均，增加方式为直接购入、使用状况为在用、使用年限为 360、折旧方法为平均年限法(二)、开始使用日期为 2015-10-20，原值为 5,000,000.00、累计折旧为 686,111.11。类别编号和名称、折旧方法、增加方式、使用状况、币种等内容应参照选择录入，按下 F2 按钮系统自动弹出参照选择界面。固定资产编号初始化设置中的编码方式为自动编码，则系统自动生成，无法手工录入。

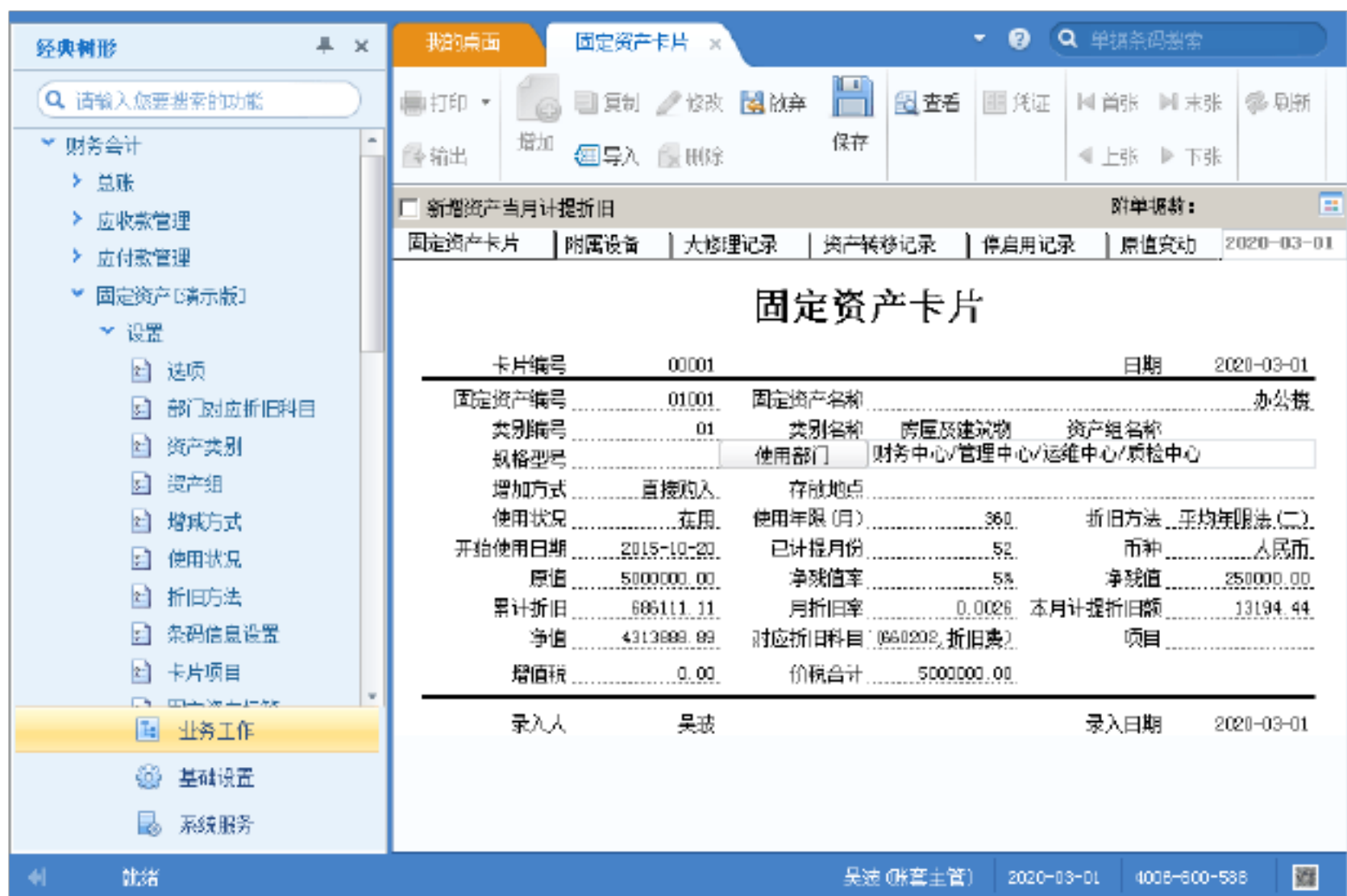


图 2-10 固定资产卡片

4. 资产的主卡数据录入完成后，可录入附属设备和该资产变动情况等其它页签数据，但这些信息只记录历史数据，不参与折旧计算。单击【保存】按钮或按下[F6] 功能键确认，原始卡片录入成功。

5. 全部期初资产录入完成后应与总账进行对账操作，以核查数据的正确性。

任务 1.4 应收应付期初数据录入

【业务操作】

1. 应收期初数据录入

为保证业务数据的连续性、完整性，应将企业建账前的所有应收业务数据录入到系统中，即录入期初建账数据。期初应收数据通常包括建账前未结算完的发票和应收单、预收款单据、未结算完的应收票据，如启用合同管理模块，还包括建账前未结算的应收类合同结算单数据。

(1) 以账套主管 001 吴波身份注册，从【业务工作】—【财务会计】—【应收款管理】—【期初余额】—【期初余额】进入如图 2-11 所示的期初余额查询界面。

图 2-11 期初余额—查询

(2) 点击【确定】按钮，进入如图 2-12 所示的期初余额明细表界面。点击【增加】按钮，系统自动弹出单据类别界面。



图 2-12 期初余额明细表

(3) 选择单据名称和类别后，这里选择应收单，点击【确定】按钮，系统自动弹出如图 2-13 所示的应收单录入界面。

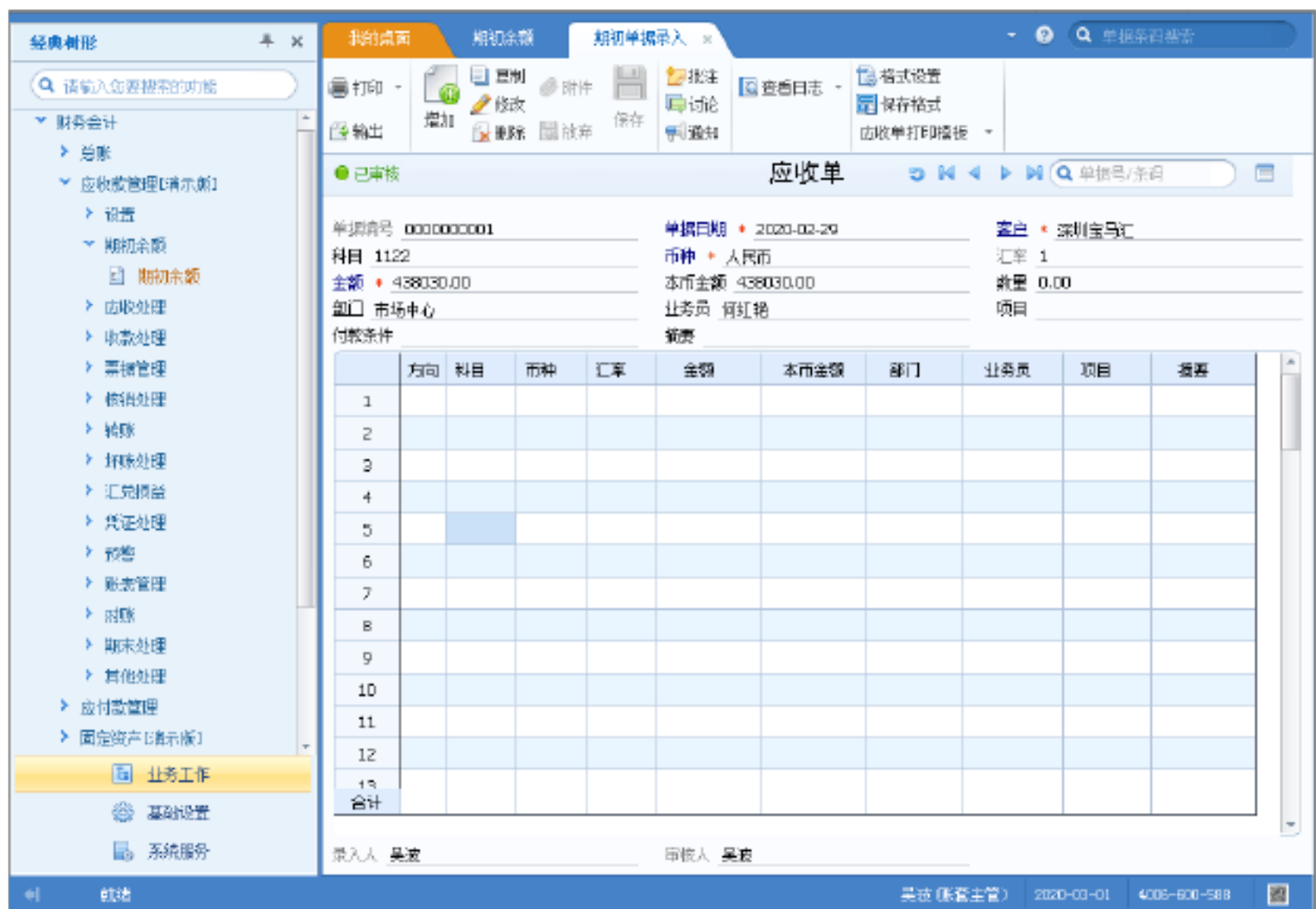


图 2-13 应收单录入

) 点击【增加】按钮或按下[F5]功能键，录入客户名称为深圳宝马汇商业中心，科目为1122、金额为438030.00等信息，点击【保存】按钮或按下[F6]功能键确认录入信息。

日期、客户名称和销售部门为必输项，日期必须为本账套启用期间之前的日期；科目建议填写，如不填写将影响与总账的对账操作。如果在单据编号设置时将编号设置为手工编号，则发票号可以手工录入，否则为系统自动编号。

2. 应付期初数据录入

为保证业务数据的连续性、完整性，应将企业建账前的所有应付业务数据录入到系统中，即录入期初建账数据。期初应付数据通常包括建账前未结算完的发票和应付单、预付款单据、未结算完的应付票据，如启用合同管理模块，还包括建账前未结算的应付类合同结算单数据。

(1) 从【业务工作】—【财务会计】—【应付款管理】—【期初余额】—【期初余额】进入期初余额查询界面。点击【确认】按钮，进入如图2-14所示的期初余额明细表界面。点击【增加】按钮，系统自动弹出单据类别界面。

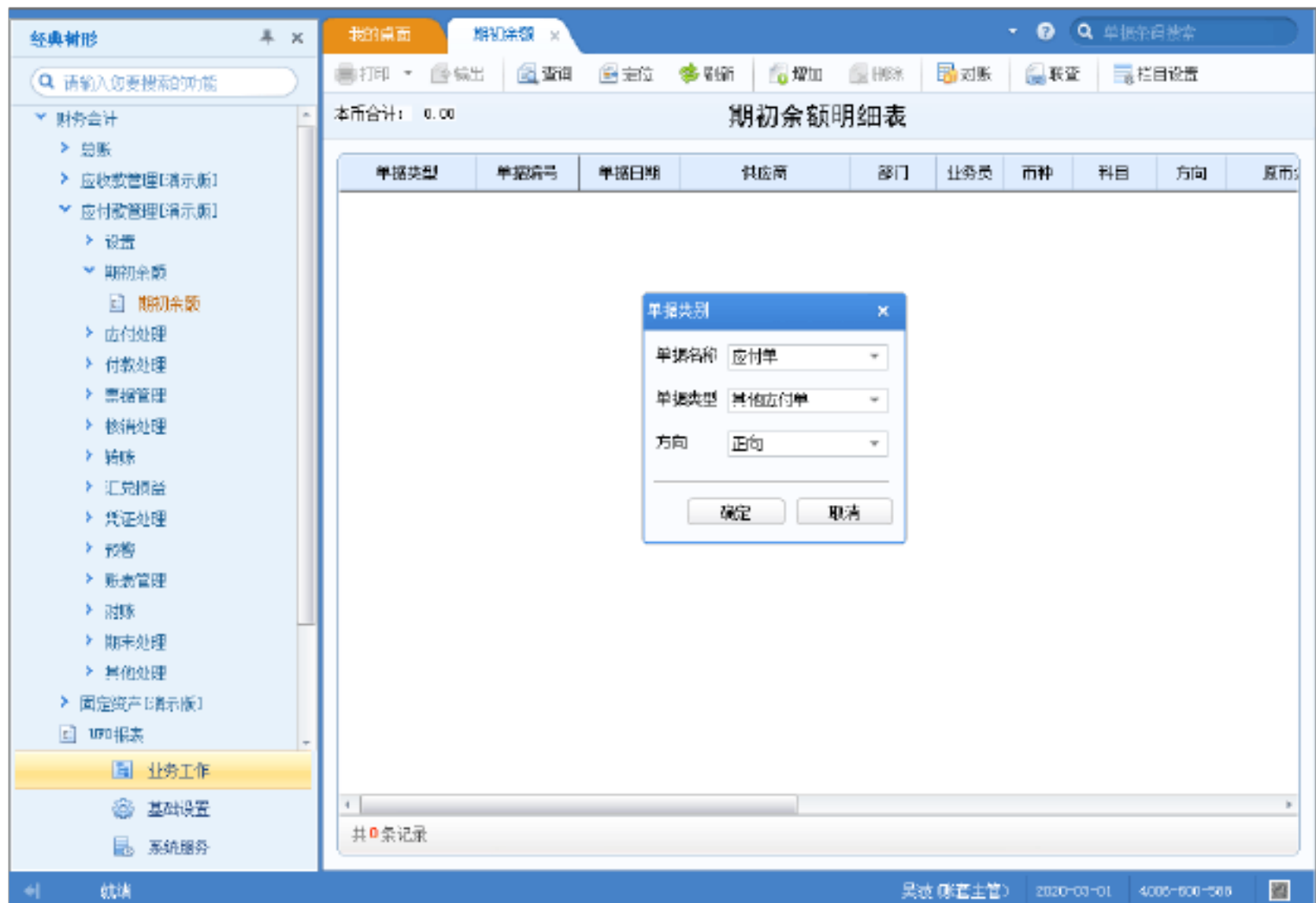
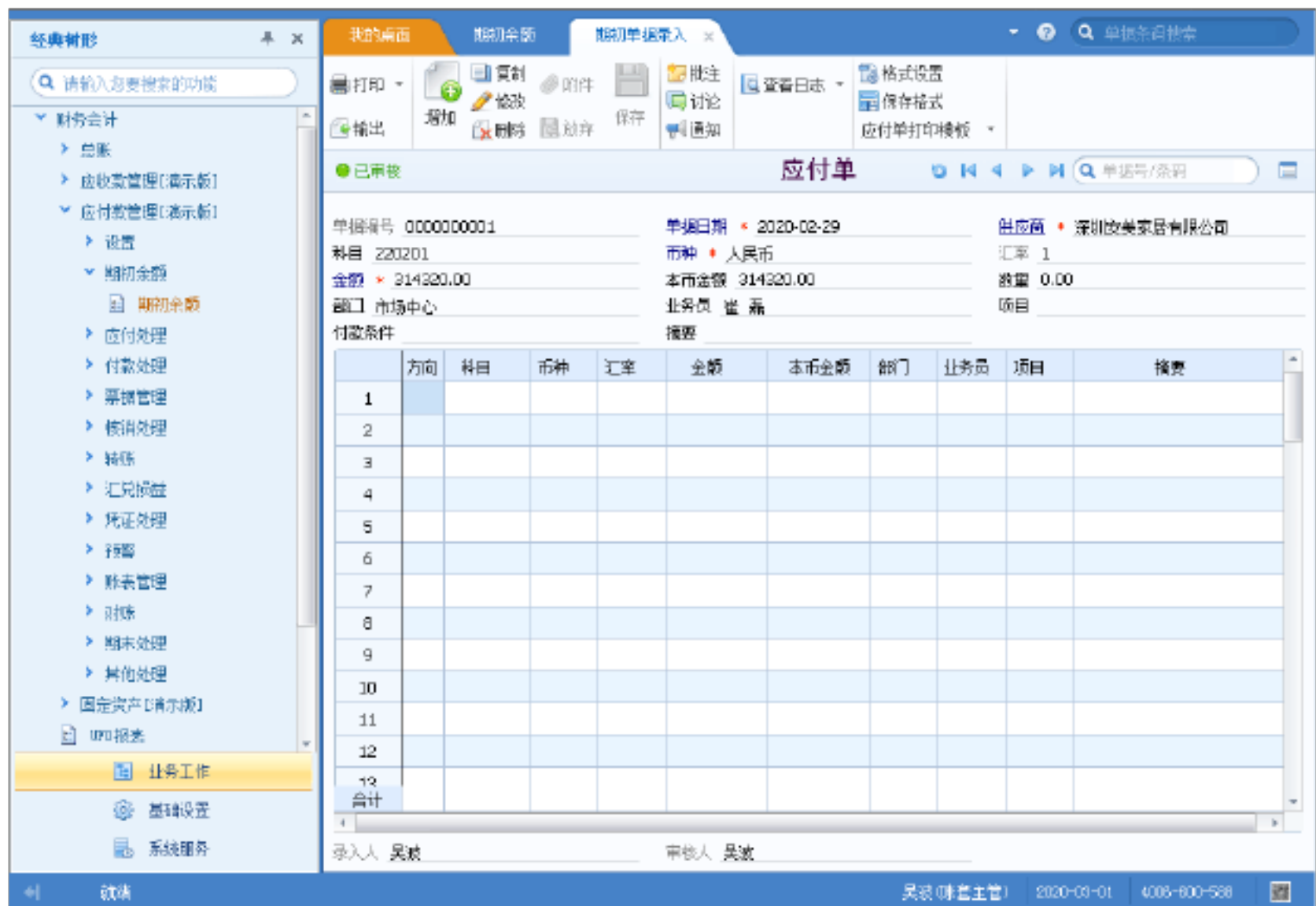


图 2-14 期初余额明细表

(2) 选择单据名称和类别后，这里选择应付单，点击【确定】按钮，系统自动弹出如图2-15所示的应付单界面。



2-15 应付单

(3) 点击【增加】按钮，录入供应商为深圳安美家居有限公司，科目为220201，金额为314320等单据信息，点击【保存】按钮或按下[F6]功能键确认发票信息。

日期、供应商名称和币种为必输项，日期必须为本账套启用期间之前的日期；科目建议填写，如不填写将影响与总账的对账操作。如果在单据编号设置时将编号设置为手工编号，则发票号可以手工录入，否则为系统自动编号。

业务期初数据录入

任务 2.1 采购期初数据录入

【业务操作】

为保证业务数据的连续性、完整性，应将企业建账前的所有应付业务数据录入到系统中，即录入期初建账数据。期初应付数据通常包括期初暂估入库单、期初代管挂账确认单、期初在途存货和期初受托代销商品。

) 以账套主管 001 吴波身份注册，从【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【采购入库】—【采购入库单】进入如图 2-17 所示的期初采购入库单界面。

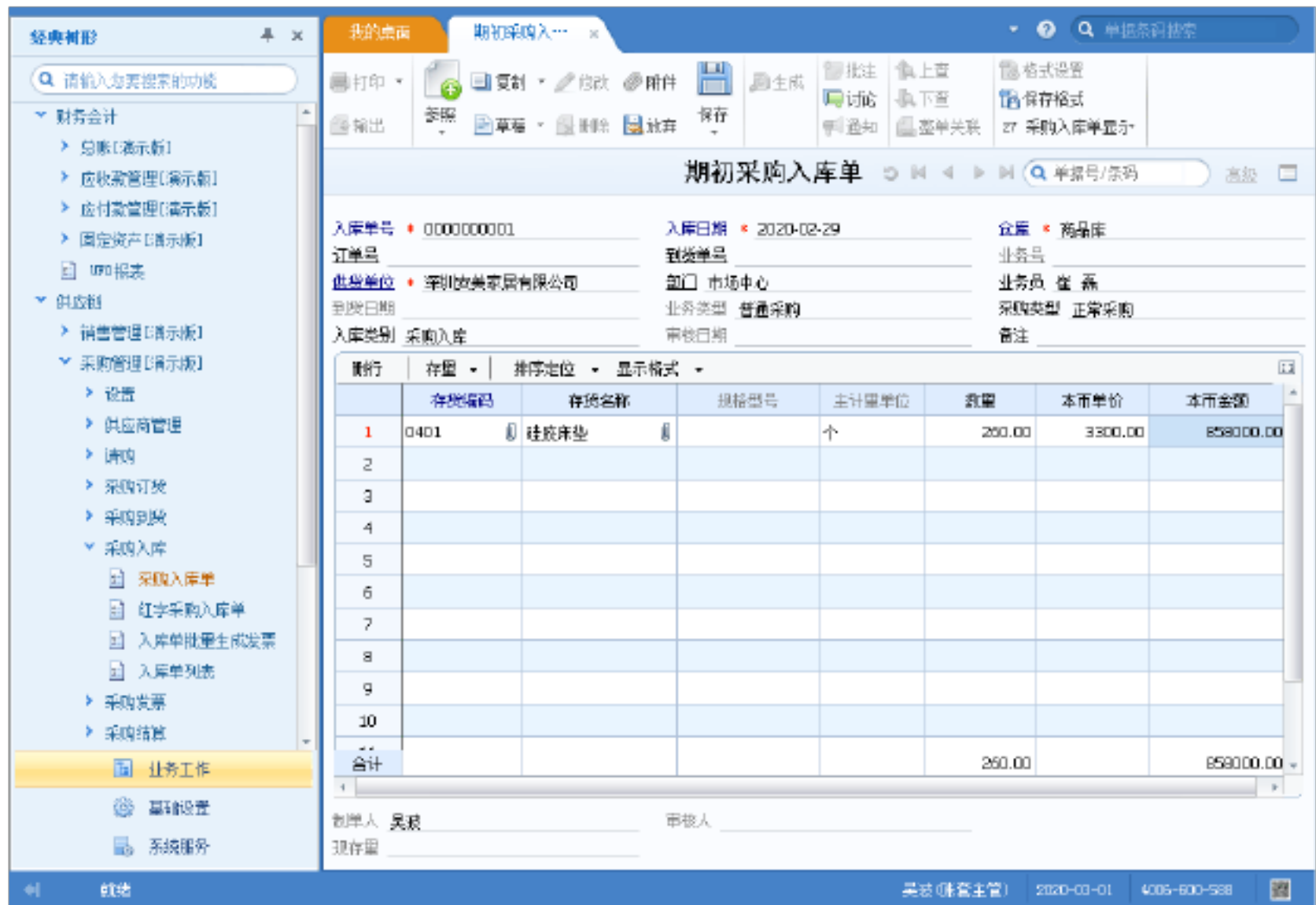


图 2-17 期初采购入库单

(2) 点击【增加】按钮或按下[F5]功能键，录入仓库为商品库、供货单位为深圳安美家居有限公司、存货编码为 0401、数量为 260、价格为 3300.00 等期初票据信息。

(3) 点击【保存】按钮或按下[F6]功能键确认录入的信息。入库单号、日期、仓库和供货单位为必输项。

期初采购发票的录入与采购入库单的路径有所不同，但录入的方法基本相同，期初采购发票的操作路径为：

【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【采购发票】—【专用采购发票】；

【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【采购发票】—【普通采购发票】；

【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【采购发票】—【红字专用采购发票】；

采购发票】。

如果启用了代管业务和受托代销，采购期初数据还包括期初受托代销入库单和期初代管挂账确认单，其数据录入方法与采购入库单录入的方法基本相同，具体操作路径为：

【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【采购入库】—【受托代销入库单】；

【业务工作】—【供应链】—【采购管理】—【代管业务】—【代管挂账确认单】；

(4) 各类票据的所有期初数据录入完成后，从【采购管理】—【设置】—【采购期初记账】进入如图 2-18 所示的期初记账界面。单击【记账】按钮，采购系统执行期初记账。

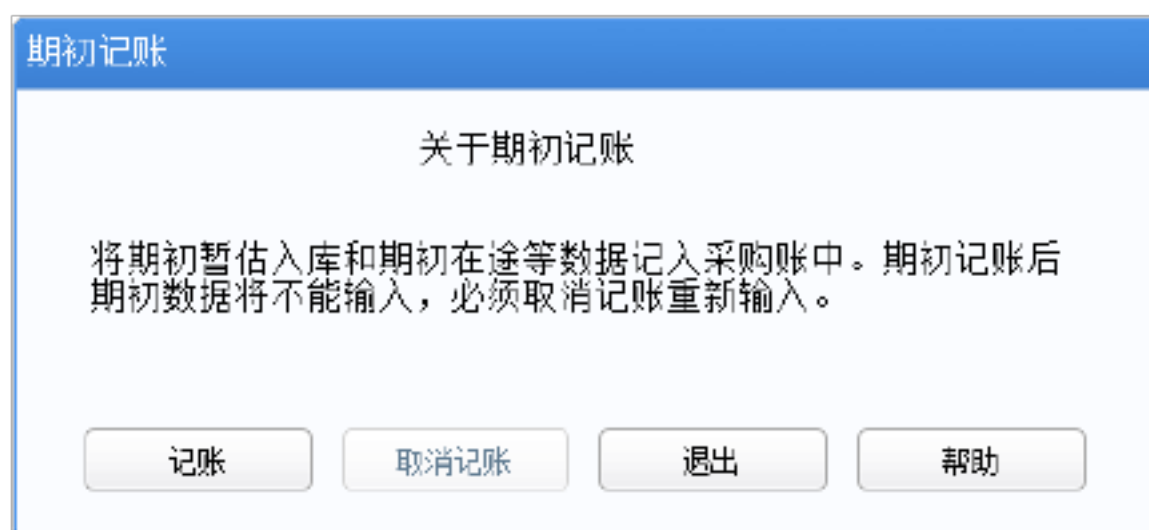


图 2-18 期初记账

期初记账后，采购期初数据记入采购账，不能增加、修改期初数据，如需修改，须取消期初记账后，方可操作。如采购管理模块已发生了采购结算或已执行月末结账，则不允许取消期初记账，存货核算模块执行期初记账后，采购模块不允许取消期初记账。

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/40532404320012002>