

任务二 总账管理系统初始设置

【实验目的】

- 1、掌握用友 ERP-U8 管理软件中总账管理系统初始设置的相关内容。
- 2、理解总账管理系统初始设置的意义。
- 3、掌握总账管理系统初始设置的具体内容和操作方法。

【实验内容】

- 1、总账管理系统参数设置。
- 2、基础档案设置：会计科目、凭证类别、外币及汇率、结算方式、辅助核算档案等。
- 3、期初余额录入。

【实验准备】

引入“实验一”账套数据。其操作步骤如下：

【实验资料】

1、总账控制参数

选项卡	参数设置
凭证	制单序时控制 支票控制 赤字控制：资金及往来科目 赤字控制方式：提示可以使用应收款、应付款、存货受控科目 取消“现金流量科目必录现金流量项目”选项 凭证编号方式采用系统编号
账簿	账簿打印位数按软件的标准设定 明细账打印按年排页
凭证打印	打印凭证页脚姓名
预算控制	超出预算允许保存
权限	出纳凭证必须经由出纳签字 允许修改、作废他人填制的凭证 可查询他人凭证 明细账查询权限控制到科目
会计日历	会计日历为 1 月 1 日—12 月 31 日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
其他	外币核算采用固定汇率

2、基础档案

(1) 外币及汇率

币符：USD；币名：美元；固定汇率：6.275

(2) 会计科目

科目名称	辅助核算	方向	币别/计量
库存现金 (1001)	日记	借	
银行存款 (1002)	银行日记	借	
工行存款 (100201)	银行日记	借	
中行存款 (100202)	银行日记	借	美元
应收账款 (1122)	客户往来	借	
应收单位款 (122101)	客户往来	借	
应收个人款 (122102)	个人往来	借	
预付账款 (1123)	供应商往来	借	
报刊费 (112301)			
生产用原材料 (140301)	数量核算	借	吨
人工费 (160401)	项目核算	借	
材料费 (160402)	项目核算	借	
其他 (160403)	项目核算	借	
待处理流动资产损益 (190101)			
待处理固定资产损益 (190102)			
应付账款 (2202)	供应商往来	贷	
预收账款 (2203)	客户往来	贷	
应交增值税 (222101)		贷	
进项税额 (22210101)		贷	
销项税额 (22210105)		贷	
未分配利润 (410415)		贷	
生产成本 (5001)	项目核算	借	
直接材料 (500101)	项目核算	借	
直接人工 (500102)	项目核算	借	
制造费用 (500103)	项目核算	借	
折旧费 (500104)	项目核算	借	
其他 (500105)	项目核算	借	
工资 (510101)		借	
折旧费 (510102)		借	
工资 (660201)	部门核算	借	
福利费 (660202)	部门核算	借	
办公费 (660203)	部门核算	借	
差旅费 (660204)	部门核算	借	
招待费 (660205)	部门核算	借	
折旧费 (660206)	部门核算	借	
其他 (660207)	部门核算	借	
利息支出 (660301)		借	

说明：将“库存现金 (1001)”科目指定为现金总账科目。

将“银行存款 (1002)”科目指定为银行总账科目。

将“现金 (1001)、工行存款 (100201)、中行存款 (100202)”指定为现金流量科目。

(3) 凭证类别

凭证类别	限制类型	限制科目
收款凭证	借方必有	1001, 100201, 100202
付款凭证	贷方必有	1001, 100201, 100202
转账凭证	凭证必无	1001, 100201, 100202

(4) 结算方式

结算方式编码	结算方式名称	票据管理
1	现金结算	否
2	支票结算	否
201	现金支票	是
202	转账支票	是
9	其他	否

(5) 项目目录

项目设置步骤	设置内容
项目大类	生产成本
核算科目	生产成本 (5001) 直接材料 (500101) 直接人工 (500102) 制造费用 (500103) 折旧费 (500104) 其他 (500105)
项目分类	1. 自行开发项目 2. 委托开发项目
项目名称	101. 普通打印纸-A4 所属分类码 1 102. 凭证套打纸-8X 所属分类码 1

(6) 数据权限分配

操作员“马方”只具有应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款 5 个科目的明细账查询权限，还具有所有部门的查询和录入权限。

3、期初余额

(1) 总账期初余额表

科目名称	累计借方发生额	累计贷方发生额	期初余额
库存现金 (1001)	18 889.65	18 860.65	6 875.70
银行存款 (1002)	469 251.88	370 000.35	511 057.16
工行存款 (100201)	469 251.88	370 000.35	511 057.16
应收账款 (1122)	60 000.00	20 000.00	157 600.00
其他应收款 (1221)	4 200.00	5 410.27	3 800.00
应收个人款 (122102)	4 200.00	5 410.27	3 800.00

坏帐准备 (1231)	3 000.00	6 000.00	10 000.00
报刊费 (112301)			642.00
材料采购 (1401)		80 000.00	-80 000.00
原材料 (1403)	293 180.00		1 004 000.00
生产用原材料 (140301)	293 180.00		1 004 000.00
材料成本差异 (1404)	2 410.27		1 000.00
库存商品 (1405)	140 142.54	90 000.00	2554 000.00
委托加工物资 (1408)		211 480.00	
固定资产 (1601)			260 860.00
累计折旧 (1602)		39 511.89	47 120.91
无形资产 (1701)		58 500.00	58 500.00
短期借款 (2001)		200 000.00	200 000.00
应付账款 (2202)	150 557.26	60 000.00	276 850.00
应付职工薪酬 (2211)		3 400.00	8 200.00
应交税费 (2221)	36 781.37	15 581.73	-16 800.00
应交增值税 (222101)	36 781.37	15.581.73	-16 800.00
进项税额 (22210101)	36 781.37		-33 800.00
销项税额 (22210105)		15 581.73	17 000.00
其他应付款 (2241)		2 100.00	2 100.00
实收资本 (4001)			2 609 052.00
本年利润 (4103)			1 478 000.00
利润分配 (4104)	13 172.74	9 330.55	-119 022.31
未分配利润 (410415)	13 172.74	9 330.55	-119 022.31
生产成本 (5001)	8 711.37	10 121.64	17 165.74
直接材料 (500101)	4 800.00	5 971.00	10 000.00
直接人工 (500102)	861.00	900.00	4 000.74
制造费用 (500103)	2 850.00	3 050.00	2 000.00
折旧费 (500104)	200.37	200.64	1 165.00
主营业务收入 (6001)	350 000.00	350 000.00	
其它业务收入 (6051)	250 000.00	250 000.00	
主营业务成本 (6401)	300 000.00	300.000.00	
营业税金及附加 (6403)	8 561.28	8 561.28	
其他业务支出 (6402)	180 096.55	180 096.55	
销售费用 (6601)	5 000.00	5 000.00	
管理费用 (6602)	23 221.33	23 221.33	
工资 (660201)	8 542.96	8 542.96	
福利费 (660202)	1 196.01	1 196.01	
办公费 (660203)	568.30	568.30	
差旅费 (660204)	5 600.23	5 600.23	
招待费 (660205)	4 621.56	4 621.56	
折旧费 (660206)	2 636.27	2 636.27	
其他 (660207)	56.00	56.00	
财务费用 (6603)	8 000.00	8 000.00	



利息支出 (660301)	8 000.00	8 000.00	
---------------	----------	----------	--

(2) 辅助账期初余额表

会计科目：1122 应收账款 余额：借 157 600 元

日期	凭证号	客户	摘要	方向	金额	业务员	票号	票据日期
2021-6-25	转-118	华宏公司	销售商品	借	99 600.00	孙健	P111	2021-6-25
2021-7-10	转-15	昌新贸易公司	销售商品	借	58 000.00	孙健	Z111	2021-7-10

会计科目：122102 其他应收款—应收个人款 余额：借 3 800 元

日期	凭证号	部门	个人	摘要	方向	期初余额
2021-7-26	付-118	总经理办公室	肖剑	出差借款	借	2 000.00
2021-7-27	付-156	销售部	孙健	出差借款	借	1 800.00

会计科目：2292 应付账款 余额：贷 276 850 元

日期	凭证号	供应商	摘要	方向	金额	业务员	票号	票据日期
2021-5-20	转-45	兴华公司	购买原材料	贷	276 850.00	李平	C000	2021-5-20

会计科目：5001 生产成本 余额：借 17 165.74

科目名称	普通打印纸-A4	凭证套打纸-8X	合计
直接材料 (500101)	4 000.00	6 000.00	10 000.00
直接人工 (550102)	1 500.00	2 500.74	4 000.74
制造费用 (550103)	800.00	1 200.00	2 000.00
折旧费 (550104)	500.00	665.00	1 165.00
合计	6 800.00	10 365.74	17 165.74

【实验要求】

以“001”的身份进行初始设置。