

国内贸易部部编中等专业学校教材

● 苏京林 主编

会计电算化 上机指导



中国商业出版社

国内贸易部部编中等专业学校教材

会计电算化上机指导

苏京林 主 编

为适应建设社会主义商品经济新体制的要求，教育部于1994年颁发了《关于中等专业教育深化改革的若干意见》，并修订了财经管理类5个专业和理工类7个专业的教学计划。1996年初印发了以上12个专业的教学大纲。《会计电算化上机指导》一书是根据新编计算机及应用专业教学计划和教学大纲的要求，配合《会计电算化》教学需要编写的。经审定，现予出版。本书是国内贸易部系统中等专业学校必用教材，也可供职业中专、职工中专、电视中专等选用，还可以做为业务岗位培训和广大企业职工自学读物。

该教材由山东省济宁商业学校高级讲师苏京林任主编，河北省晋冀鲁豫学校高级讲师张立川任副主编。参加编写的还有王敏、杜晓峰、董炎、毛一梅、梁建明等。全书最后由苏京林总纂定稿。

本书由济宁供销学校高级讲师王才吉主审。在本书编写过程中，北京集团领导人郭新平、郭延生以及陈江北等同志提供了许多宝贵资料，在此一并致谢！

由于编写时间仓促，编者水平有限，书中疏漏之处，敬请广大读者不吝赐教，以便进一步修订，使之日臻完善。

国内贸易部教育司

1998年2月

中国商业出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

会计电算化上机指导/苏京林主编. - 北京:
中国商业出版社, 1999.5

ISBN 7-5044-3764-6

I. 会… II. 苏… III. 计算机应用-会计-专业学校-教材 IV. F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1999) 第 21415 号

责任编辑: 刘毕林

中国商业出版社出版发行
(100053 北京广安门内报国寺1号)
新华书店总店北京发行所经销
北京印刷二厂印刷

*

850×1168 毫米 32 开 5 印张 124 千字
1999 年 5 月第 1 版 1999 年 5 月第 1 次印刷
定价: 6.50 元

* * * *

(如有印装质量问题可更换)

编 审 说 明

为适应建设社会主义市场经济新体制的要求，我部于 1994 年颁发了财经管理类 5 个专业和理工类 7 个专业教学计划。1996 年初印发了以上 12 个专业的教学大纲。《会计电算化上机指导》一书是根据新编计算机及应用专业教学计划和教学大纲的要求，配合《会计电算化》教学需要编写的。经审定，现予出版。本书是国内贸易部系统中等专业学校必用教材，也可供职业中专、职工中专、电视中专等选用，还可以做为业务岗位培训和广大企业职工自学读物。

该教材由山东省济宁商业学校高级讲师苏京林任主编，河北省物资学校高级讲师张立川任副主编。参加编写的还有王敏、杜先林、黄炎、毛一梅、梁建明等。全书最后由苏京林总纂定稿。

本书由济宁供销学校高级讲师王才吉主审。在本书编写过程中，用友集团领导人郭新平、郭延生以及陈江北等同志提供了许多宝贵资料，在此一并致谢！

由于编写时间仓促，编者水平有限，书中疏漏之处，敬请广大读者不吝赐教，以便进一步修订，使之日臻完善。

国内贸易部教育司

1998 年 2 月

实验一 目 录 电 脑 软 件 安 装

实验一	会计电算化软件的安装	(1)
实验二	系统初始化 (一)	(7)
实验三	系统初始化 (二)	(30)
实验四	会计凭证的输入	(42)
实验五	凭证的审核与汇总	(57)
实验六	记账	(61)
实验七	账簿的查询与输出	(64)
实验八	现金、银行账的输出	(78)
实验九	银行对账	(82)
实验十	期末业务处理	(88)
实验十一	会计报表的设计 (一)	(105)
实验十二	会计报表的设计 (二)	(117)
实验十三	会计报表的设计 (三)	(126)
实验十四	会计数据的维护	(131)
实验十五	账表综合处理	(136)

一、用友账务系统安装与环境适配

1. 安装

(1) 启动计算机, 出现 C: \ > 提示符;

(2) 键入 (CD UCDOCS);

(3) 出现 C: \ UCDOCS > 提示符后, 键入 UCDOCS;

(4) 屏幕出现 UCDOCS 启动成功画面;

(5) 键入 CD \ ;

实验一 会计电算化软件安装

实验目的

通过本次实验，学会财务会计软件安装的具体步骤和方法。

实验内容

集成账务系统安装、UFO 报表系统安装、对运行环境进行适配、调整

实验准备

安装好 UC DOS 汉字系统、准备好用友会计电算化教学系统软件。

实验步骤

一、集成账务系统安装与环境适配

1. 安装

- (1) 启动计算机，出现 C: \ > 提示符；
- (2) 键入 CD UC DOS；
- (3) 出现 C: \ UC DOS > 提示符后，键入 UC DOS；
- (4) 屏幕出现 UC DOS 启动成功画面；
- (5) 键入 CD \ ；

(6) 将系统的第一张安装盘放入软盘驱动器中（假设为 A 驱）；

(7) 键入 A: INSTALL A: C: <回车>；

(8) 屏幕出现系统安装画面，开始安装，注意：如果您的计算机中已存在 UFSOFT 目录，在此应将教学版软件安装路径更改为其他目录（如 UFSOTJX），否则软件运行过程中将出现错误；

(9) 根据系统提示，将第二张盘放入驱动器后，按任意键继续安装；

(10) 屏幕提示系统安装完毕时，按任意键进入环境适配操作窗口。

2. 环境适配

系统安装完毕后，应根据当前计算机的配置情况，对运行环境进行适配或调整，以避免在应用过程中出现异常显示情况。适

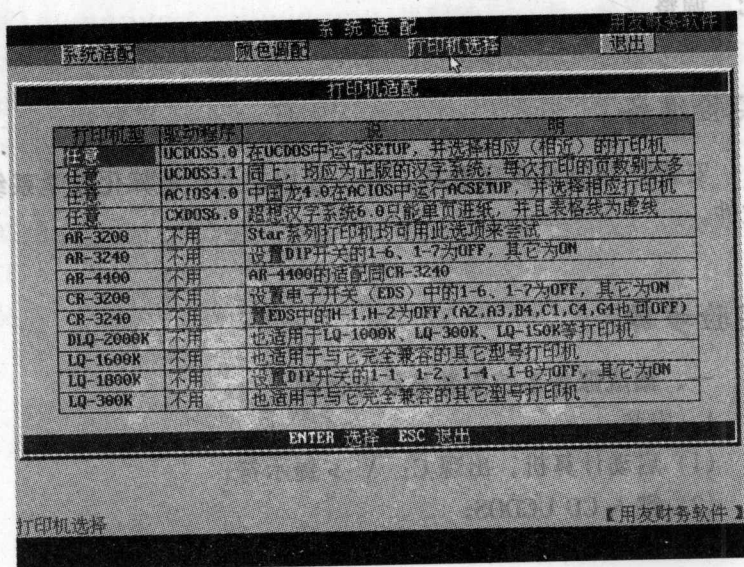


图1 打印机适配画面

配窗口如图 1 所示。INSTALL A: C: <回车>: <回车>

适配步骤如下:

(1) 系统安装完毕后, 按任意键, 屏幕出现 选择画面, 选择显示器及显示卡的类型;

(2) 我们选择第一行 (VGA 图形方式), <回车>;

(3) 系统出现系统环境适配画面, 如图 2 所示; ↑ (E1)

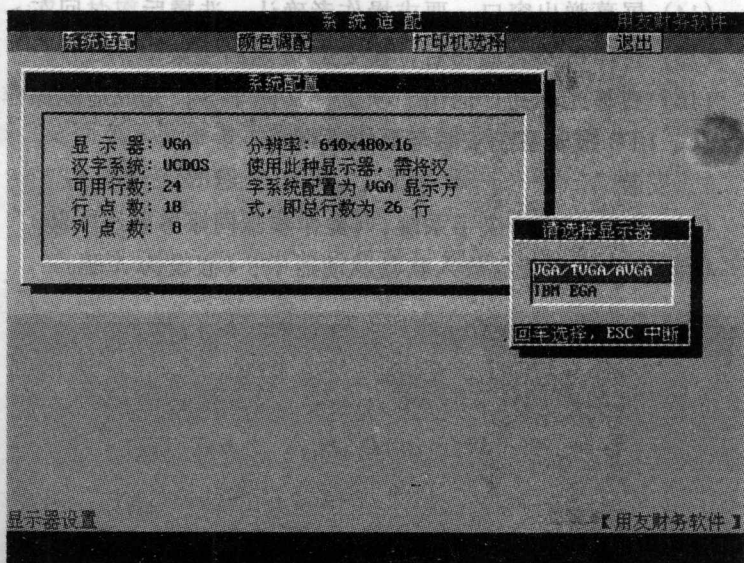


图 2 显示汉字系统适配画面

(4) 右移光标到“系统适配”菜单项上;

(5) 执行该菜单下的“显示器设置”功能;

(6) 屏幕出现选择窗口, 选择第一行“VGA/TVGA/AVGA”, <回车>;

(7) 按 ESC 键返回;

(8) 下移光标, 选择执行“汉字系统设置”功能;

(9) 屏幕出现选择窗口, 我们选择“UCDOS/WMDOS”,

<回车>; 系统的第一张安装盘放入软盘驱动器。

(10) 按 ESC 键返回;

(11) 按—> 键向右移动光标到“打印机选择”菜单顶上,

<回车>; 屏幕出现系统安装画面, 开始安装。

(12) 屏幕出现打印机选择画面;

(13) 上下移动光标选择所使用的打印机型号, <回车>;

(14) 屏幕弹出窗口, 要求操作者确认, 选择后, <回车>;

(15) 打印机安装成功后, 按 ESC 键返回主菜单;

(16) 右移光标到“退出”项上, <回车>, 完成适配操作。

二、UFO 报表系统安装与环境适配

1. 安装

(1) 启动 UCDOS 汉字系统; (操作步骤同账务系统安装)

(2) 将系统安装盘放入软盘驱动器中; (假设为 A 驱)

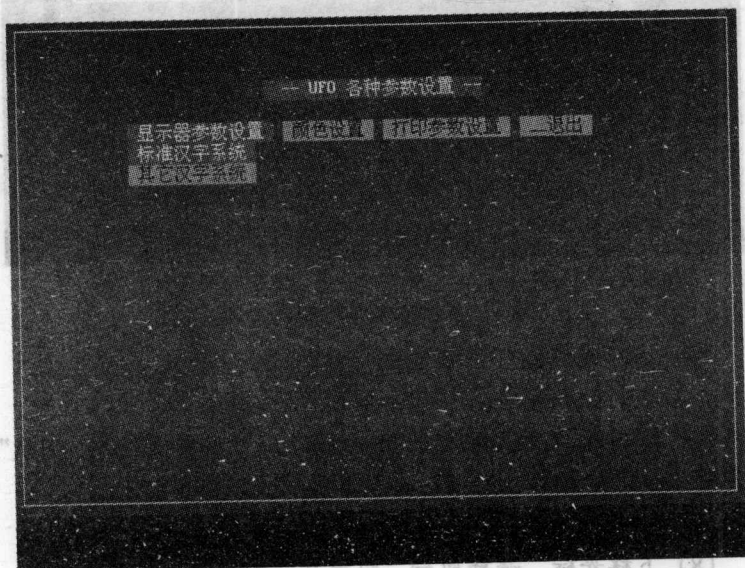


图 3、显示器参数设置画面

(3) 键入 A: INSTALL A: C: <回车>;

(4) 屏幕出现系统安装画面, 开始安装。注意: 如果您的计算机中已存在 UFOFT 目录, 在此应将教学版软件安装路径更改为其他目录 (如 UFOFTJX), 否则软件运行过程中将出现错误。

(5) 屏幕提示安装完毕时, 按任意键进入环境适配操作窗口。

2. 环境适配

(1) 系统出现环境适配画面后, 即可对 UFO 进行环境适配;

(2) 选择“显示参数设置”, 移动光标到“其他数字系统”处, <回车>, 屏幕出现如图 3 所示的画面;

(3) 右移光标到 VGA 项上, 按<回车>键;

(4) 用同样方法, 选择工作方式 of UCDOS;

(5) 显示器行数和字符点阵数分别输入 25 和 18, 并按<回

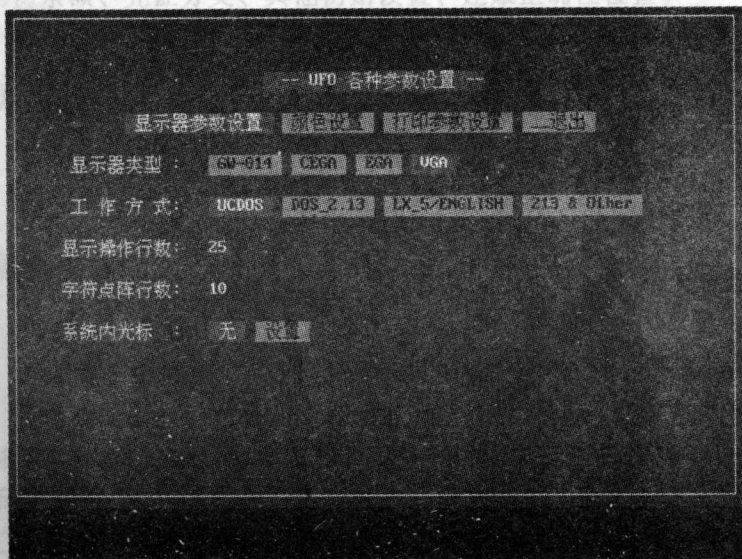


图 4 系统适配画面

车>，如图4所示；<回车>：C:\A:\INSTALL.A 人對 (3)

(6)也可按照设备的实际情况进行配置；退出幕 (4)

(7)系统光标选择“设置”，<回车>，返回适配主画面；其

(8)右移光标至“打印参数设置”，按<回车>；最目册其式

(9)将光标移到相应的打印机名上，按<回车>； (2)

(10)移动光标到<退出>上，按<回车>键，返回适配主菜单，选择“退出”。

完成对 UFO 报表系统的环境适配操作。 (1)

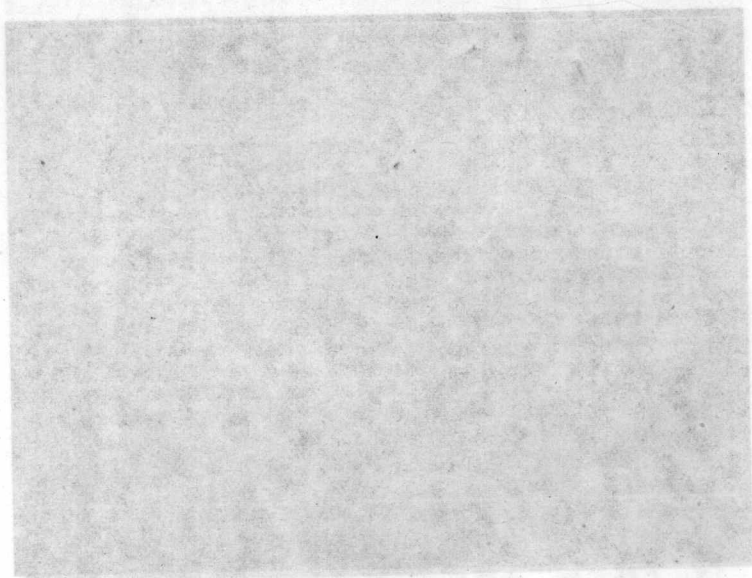
“按系统提示”：按<回车>键，显示“设置” (C)操作。

二、UFO 报表系统环境适配画面退出画面，<回车>，仅

1. 安装：按<回车>键，上画 A:\V\ 画科光幕 (E)

(1)：启动 UFO 报表系统，按<回车>键，显示 (1)

回>：按<回车>键，显示 (2)



实验二 系统初始化 (一)

实验目的

通过上机实验,使学生充分理解会计核算软件初始化的原理,掌握通用账务处理软件系统与主体账簿初始设置的技能。

实验内容

软件启动、设置账套参数、人员分工、建立会计科目及输入期初余额、凭证分类、其他初始设置、建账正确性检查。

实用准备

完成实验一的操作

实验资料

【例1】 ABC公司基本情况

1. 账套参数

核算单位: ABC公司, 账套代码: 01, 行业性质: 制造业, 科目级长: 32222, 启用日期: 1998.01.01, 记账本位币: 人民币, 外币记账: 美元户, 结算方式: 现金支票、转账支票、银行汇票、委托收款, 凭证类别: 收款、付款、转账凭证三种格式, 打印用纸: 空白纸。

2. 财务分工

(1) 电算主管——王坚（口令：111）职责：

· 负责会计软件运行环境的建立，以及各项初始化工作；

· 负责会计软件的日常运行管理工作，监督并保证系统有效、安全、正常运行。

(2) 软件操作员——李红（口令：222）职责：

· 严格按照专职会计人员提供的数据录入凭证，录入完毕进行自检核对工作；

· 负责查询、打印记账凭证、会计账簿、报表和系统的数据整理以及备份工作；

· 严格按照软件操作说明进行操作，操作过程中发现故障，应及时报告电算主管员。

(3) 软件操作员——苏丹（口令：333）职责：

· 负责现金、银行账管理工作；

· 负责专项核算和管理工作的。

(4) 审核记账员——路敏（口令：444）职责：

· 负责对输入计算机的会计数据进行审核，以保证其合法、正确和完整；

· 负责登记机内账簿；

· 对打印输出的账簿、报表进行确认；

· 负责月末处理；

· 负责会计数据恢复工作。

3. 1998. 01. 01 会计科目及期初余额

见表 1 会计科目及期初余额一览表

表 1

会计科目及期初余额一览表

会计科目 编 码	科目名称	账 类	数量 单位	原币 名称	账 页 格 式	借 或 贷	期 初 余 额		
							原 币	数 量	金 额
101	现 金	R			金额式	借			3 000. 00
102	银行存款	ER				借			1 356 000. 00
10201	工行存款	ER			金额式	借			1 066 000. 00
10202	中行存款	ER		美元	原币金额式	借	50 000. 00		350 000. 00
113	应收账款				金额式	借			560 000. 00
114	坏账准备				金额式	平			
123	原材料					借			751 000. 00
12301	原料及主 要材料					借			600 000. 00
1230101	A 类					借			300 000. 00
123010101	A101		吨		数量金额式	借		200	180 000. 00
123010102	A102		吨		数量金额式	借		120	120 000. 00
1230102	B 类		千克		数量金额式	借		1600	160 000. 00
1230103	C 类		千克		数量金额式	借		100	140 000. 00
12302	辅助材料				金额式	借			151 000. 00
137	产成品				金额式	借			200 000. 00
139	待摊费用				金额式	平			
161	固定资产				金额式	借			3 100 000. 00
165	累计折旧				金额式	贷			100 000. 00
201	短期借款				金额式	贷			300 000. 00
203	应付账款				金额式	贷			550 000. 00
221	应交税金					贷			20 000. 00
22101	应交增值税					贷			20 000. 00
2210101	进项税额				金额式	借			50 000. 00
2210102	已交税金				金额式	借			10 000. 00
2210103	销项税额				金额式	贷			80 000. 00
2210104	进项税额转出				金额式	平			
301	实收资本				金额式	贷			5 000 000. 00
321	本年利润				金额式	平			

401	生产成本				金额式	平			
501	产品销售收入				金额式	平			
502	产品销售成本				金额式	平			
521	管理费用				金额式	平			

实验步骤

一、启动

(一) 启动账务处理系统

操作:

首先将计算机系统时间改为 1998 年 1 月 20 日;

·CD \ UCDOCS;

·UCDOS; (启动 UCDOS 汉字系统)

·CD \ UFSOFT; (进入存放集成账务处理系统的 UF-SOFT 子目录)

·C: \ UFSOFT > ZW; (假定 \ UFSOFT 是系统所在的子目录, 下同)

执行上述操作后, 屏幕出现用友软件封面, 按任意键后, 屏幕出现集成账务系统启动主画面。如图 5 所示。

说明:

在启动主画面下, 按 TAB 键或 ↑、↓ 键, 可在各个图标间进行切换。

操作:

·选择: 账务处理。

(二) 输入业务日期

在业务日期调整画面下:

操作:

·按 Tab 键, 绿色光带出现在时间“年”这一项上, 输入:



图5 用友集成账务系统启动主画面

1998 ←

- 绿色光带出现在“月”这一项上，输入：01 ←、←
- 绿色光带出现有“日”这一项上，输入：01 < Enter >
- 按 Tab 键，切换至“确认”按钮上，←

说明：

按 Tab 键或 ↑、↓ 键可在“确认”按钮与“日期”间进行切换，输入的业务日期将打印在有关的账表上。

(三) 选择核算单位

当屏幕出现 [建立或选择账套] 画面，如图 6 所示。

如果计算机中同时有多个核算单位的账簿体系，可用 ↑、↓ 键移到需要处理的核算单位。

操作：

请建立或选择账套

代号	核算单位	行业性质	科目级数	启用日期	本位币
99	演示数据	企业	32222	96.01.01	人民币
01	ABC公司	企业	32222	99.01.01	人民币

说明: 系统已置好数量、单价、汇率小数位, 以及打印页面等参数, 如有特殊需要可按 F3 进行调整, 一般单位可不用调整。

F1 帮助 F5 增加 F6 修改 F7 删除 Enter 选定 Esc 退出

演示版只能填制三个月凭证

【用友财务软件】

图 6 建立或选择账套画面

·选择指定的账套, 如: 99;

(四) 输入操作员姓名和密码

在 [选择操作员] 窗口下:

操作:

·选择指定的操作员, 如: 张璇;

·输入口令, 如: 888。

说明:

如果提示未建该年账, 选择: 建账。

(五) 系统菜单与帮助信息

执行上述操作后, 进入 [用友集成账务处理] 软件系统菜单, 如图 7 所示。

说明:

(1) 在系统菜单下按 ↑、↓、→、← 键选中指定的功能,