

附金蝶KIS8.0财务软件试用版



小企业

财务软件实务操作

◎ 顾剑铭 编著

— 金蝶篇



人民邮电出版社
POSTS & TELECOM PRESS

小企业

财务软件实务操作

◎ 顾剑铭 编著

——金蝶篇

人民邮电出版社
北京

图书在版编目 (CIP) 数据

小企业财务软件实务操作. 金蝶篇 / 顾剑铭编著. —北京: 人民邮电出版社, 2007.3
ISBN 978-7-115-15690-7

I. 小... II. 顾... III. 小型企业—会计—应用软件 IV. F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 157386 号

内 容 提 要

本书采取紧密联系会计实务的新视角, 模拟某商业企业一个会计期间发生的经济业务, 并结合《小企业会计制度》的相关内容, 向读者介绍应用金蝶 KIS 专业版软件完成日常会计核算工作的全过程。本书旨在帮助会计人员真正掌握财务软件这一工具, 以应对信息化程度日益提高的会计工作。

本书适合在职的财务工作者、职业继续教育培训班的学员阅读, 也可作为各类院校相关专业师生的自学参考书。

小企业财务软件实务操作——金蝶篇

- ◆ 编 著 顾剑铭
责任编辑 徐宝姝
- ◆ 人民邮电出版社出版发行 北京市崇文区夕照寺街 14 号
邮编 100061 电子函件 315@ptpress.com.cn
网址 <http://www.ptpress.com.cn>
北京鸿佳印刷厂印刷
新华书店总店北京发行所经销
- ◆ 开本: 787×1092 1/16
印张: 18.25
字数: 437 千字 2007 年 3 月第 1 版
印数: 1—6 000 册 2007 年 3 月北京第 1 次印刷

ISBN 978-7-115-15690-7/TP · 5957

定价: 29.80 元 (附光盘)

广告经营许可证: 京崇工商广字第 0021 号

读者服务热线: (010)67132692 印装质量热线: (010)67129223

主 编: 顾 杰

副主编: 陈 丹 沃建红

编 委: 顾 杰 陈 丹 沃建红 廖小平
黄 刚 廖 玉 顾剑铭 陈海胜
蔡卫荣 梁海松 李 扬 何佳隆
韦昌奎 周枫钧 顾志林

在金蝶系列财务管理软件中，KIS 专业版全面实现小企业的业务系统和财务系统的灵活应用，是一套简单易用、安全可靠的专业企业管理软件。它提供采购管理、销售管理、仓存管理、存货核算、账务处理、固定资产、工资管理、出纳管理、报表与分析等模块，帮助小企业快速成长。KIS 专业版继承了原金蝶 KIS 系列产品和金蝶 K/3 在长期发展中积累的经验 and 知识，是一套面向小型企业的管理软件。为了满足广大财务工作者和院校学生自学以及财务软件应用课程教学培训的需要，我们按照《小企业会计制度》的相关内容，以应用“金蝶 KIS 专业版”财务软件为核心，编写了本书，全面介绍中小企业的日常会计实务。

内容和特点

本书除了介绍会计核算的相关内容以外，还介绍采购管理、销售管理、仓存管理、存货核算等日常购销存业务模块的会计实务，非常适合中小型工商业企业。本书紧密联系财务人员日常会计实务的处理过程，按照日常会计实务处理流程和财务软件在实务中运用的实际步骤，以具体的会计实务材料为基础，对软件运用进行讲解，并对软件在使用过程中所涉及的操作技巧、《小企业会计制度》所作的要求进行详细的说明。这使本书在内容设计和结构编排上更贴近会计实际工作的需要，更有利于读者科学地、系统地、全面地掌握财务软件在实际工作中的应用。

全书共分 8 章，第 1 章介绍金蝶 KIS 专业版的安装环境和安装方法；第 2 章和第 3 章介绍如何对财务系统进行前期基础设置，如何进行系统初始资料的处理；第 4 章和第 5 章介绍会计日常账务和日常业务的处理方法；第 6 章介绍日常购销存业务的处理方法；第 7 章介绍会计期末业务的处理方法；第 8 章介绍报表的编制。附录部分给出了本书涉及的企业案例资料，以方便读者学习。在内容讲解上，全书结合大量的实例，侧重于说明系统功能、操作步骤和实务操作中应注意的事项，既强调知识点的掌握，更注重对财务软件的整体运用能力的把握，并采取循序渐进的方法，将讲解内容与实务材料和直观画面相结合，以使读者在简明扼要的讲解中轻松地学习书中的内容。

阅读方法

在阅读本书时，建议读者最好采用边学习边操作的方法，按照书中的提示，结合书后所附的实务材料，逐步在财务软件上进行演练，这样有利于读者更为系统地掌握软件的操作流程和功能。为了配合教学培训的需要，在每章的最后都附有习题，为读者阅读提供參考。

读者对象

在中小型企业从事财务工作，需要应用财务软件完成财务工作的读者。
与会计工作相关专业的师生。

社会培训班的学员。

关于附盘

本书附光盘一张，内容为金蝶 KIS 8.0 安装文件，以方便读者学习。

注意：读者在安装金蝶 KIS 8.0 之前，请先阅读光盘根目录下的文件“光盘安装说明.TXT”。

在本书的编写过程中，得到了金蝶软件（中国）有限公司和智源制造业信息化生产力促进中心的大力支持，在此深表感谢。同时，对在本书编写过程中给予大力帮助的编委会成员也深表感谢！

如果读者在阅读中有什么问题，欢迎和我们交流。

编辑 E-mail: xubaoshu@ptpress.com.cn

作者 E-mail: cjjz2003@163.com

编者

2007 年 1 月

第 1 章 金蝶 KIS 专业版的安装	1
1.1 金蝶 KIS 专业版的环境要求	2
1.1.1 服务器的环境要求	2
1.1.2 客户端的环境要求	2
1.2 金蝶 KIS 专业版的安装	3
1.2.1 安装环境检测	3
1.2.2 安装第三方基准组件	4
1.2.3 安装 KIS 专业版	7
1.3 金蝶 KIS 专业版的卸载	9
1.4 小结	10
1.5 习题	10
第 2 章 财务核算系统框架的建立	11
2.1 前期基础工作	12
2.1.1 岗位设置	12
2.1.2 管理制度的建设	13
2.1.3 资料的收集与整理	15
2.1.4 实务材料	16
2.2 财务系统的建立与管理	17
2.2.1 新建账套	17
2.2.2 系统登录	19
2.2.3 设置系统参数	21
2.2.4 设置操作用户	25
2.2.5 设置操作员权限	27
2.2.6 更改登录密码	28
2.2.7 更换操作员	29
2.2.8 账套的备份	29
2.2.9 账套的恢复	30
2.2.10 上机日志	31
2.3 财务系统基础资料的设置	31
2.3.1 设置会计科目	31
2.3.2 设置货币类别	36

2.3.3 设置核算项目	37
2.3.4 设置计量单位	39
2.3.5 设置凭证字	40
2.3.6 设置辅助资料	42
2.3.7 设置固定资产基础资料	42
2.4 小结	50
2.5 习题	50
第 3 章 初始资料的录入	51
3.1 核算项目资料的录入	52
3.1.1 客户档案的录入	52
3.1.2 供应商档案的录入	54
3.1.3 部门档案的录入	55
3.1.4 职员档案的录入	56
3.1.5 仓库资料的录入	57
3.1.6 存货档案的录入	58
3.2 业务系统基础资料的录入	60
3.2.1 采购价格资料录入	60
3.2.2 销售价格资料的录入	63
3.2.3 组装件 BOM 资料的录入	64
3.2.4 物料辅助属性的设置	65
3.3 期初余额的录入	66
3.3.1 会计科目期初余额的录入	66
3.3.2 固定资产期初余额的录入	68
3.3.3 往来科目初始余额录入	73
3.3.4 业务系统初始数据的录入	75
3.3.5 出纳系统初始数据的录入	82
3.4 启用系统	85
3.4.1 试算平衡	85
3.4.2 启用财务系统	86
3.4.3 启用出纳系统	87
3.4.4 启用业务系统	88
3.5 小结	89
3.6 习题	90
第 4 章 日常账务处理的一般程序	91
4.1 日常账务处理概述	92
4.2 凭证处理	93
4.2.1 凭证录入	93

4.2.2 凭证管理	101
4.2.3 凭证审核	102
4.2.4 出纳复核	106
4.2.5 凭证过账	108
4.2.6 凭证冲销	111
4.2.7 凭证输出	112
4.3 账簿管理	113
4.3.1 总分类账管理	113
4.3.2 明细账管理	116
4.3.3 数量金额账管理	117
4.3.4 多栏式明细账管理	118
4.3.5 核算项目分类总账管理	119
4.4 小结	121
4.5 习题	121
第 5 章 日常业务处理的具体方法	123
5.1 工资核算业务日常处理	124
5.1.1 设置类别管理	124
5.1.2 设置工资项目	127
5.1.3 设置工资计算公式	129
5.1.4 设置个人所得税计算方法	132
5.1.5 工资数据的输入	134
5.1.6 工资计算	137
5.1.7 工资费用分配	138
5.1.8 工资报表的输出	140
5.2 固定资产核算业务日常处理	142
5.2.1 固定资产增加核算	142
5.2.2 固定资产减少核算	144
5.2.3 固定资产其他变动核算	145
5.3 出纳业务日常处理	147
5.3.1 现金业务处理	147
5.3.2 银行存款业务处理	151
5.3.3 支票管理	154
5.4 小结	157
5.5 习题	157
第 6 章 日常购销存业务的处理方法	159
6.1 采购管理	160
6.1.1 采购订单的录入	160

6.1.2	外购入库单的录入	163
6.1.3	采购发票的录入	167
6.1.4	外购入库核算	171
6.1.5	外购入库单的凭证生成	172
6.1.6	采购发票的凭证生成	177
6.2	销售管理	179
6.2.1	销售报价单的录入	179
6.2.2	销售订单的录入	181
6.2.3	销售出库单的录入	183
6.2.4	销售发票的录入	185
6.2.5	存货出库核算	188
6.2.6	销售出库单的凭证生成	189
6.2.7	销售发票的凭证生成	191
6.3	仓存管理	196
6.3.1	入库单的录入	196
6.3.2	仓库调拨单的录入	196
6.3.3	出库单的录入	197
6.3.4	仓库盘点业务处理	197
6.4	存货核算	199
6.4.1	入库核算	199
6.4.2	出库核算	199
6.4.3	凭证处理	199
6.5	小结	199
6.6	习题	200
第 7 章	期末处理	201
7.1	工资核算业务期末处理	202
7.2	固定资产核算业务期末处理	206
7.2.1	计提折旧	206
7.2.2	固定资产系统与总账对账	207
7.3	出纳业务期末处理	209
7.3.1	出纳系统与总账对账	209
7.3.2	出纳结账	214
7.4	往来业务期末处理	215
7.4.1	往来对账	215
7.4.2	账龄分析	216
7.5	业务系统期末处理	217
7.5.1	业务系统与总账对账	217
7.5.2	业务系统期末结账	218

7.6 其他核算业务期末处理	219
7.6.1 期末调汇	219
7.6.2 自动转账	221
7.6.3 结转损益	221
7.6.4 期末结账	222
7.7 小结	223
7.8 习题	223
第8章 报表编制	225
8.1 会计报表的编制	226
8.1.1 创建新表	226
8.1.2 报表格式设计	227
8.1.3 报表内容和公式编辑	237
8.1.4 系统预设报表运用	246
8.1.5 引入自定义报表	248
8.1.6 查询打印会计报表	248
8.2 小结	250
8.3 习题	250
附录1 金蝶软件应用实务材料	251
F1 系统管理	252
F1.1 账套设置	252
F1.2 系统参数	252
F1.3 岗位设置	252
F2 财务基础资料的设置	252
F2.1 会计科目	252
F2.2 货币类别	255
F2.3 核算项目	255
F2.4 计量单位	255
F2.5 凭证字	255
F2.6 固定资产基础资料	256
F3 初始资料的录入	256
F3.1 客户档案	256
F3.2 供应商档案	257
F3.3 部门档案	257
F3.4 职员档案	258
F3.5 仓库档案	259
F3.6 存货档案	259
F3.7 固定资产初始资料	259

F3.8	往来科目期初余额	260
F3.9	应收职工借款的职员辅助账期初余额	261
F3.10	出纳系统期初余额	261
F4	工资管理系统	261
F4.1	工资类别	261
F4.2	工资项目	261
F4.3	计算公式 (注意公式顺序)	262
F4.4	奖金发放	262
F4.5	个人所得税设置	262
F5	日常经营业务	262
F5.1	资金业务	262
F5.2	部门辅助核算	263
F5.3	职员辅助核算	263
F5.4	外币业务	263
F5.5	应收业务	263
F5.6	应付业务	264
F5.7	固定资产业务	264
F5.8	工资业务	264
F5.9	采购业务	265
F5.10	销售业务	267
F5.11	存货核算	270
F6	期末业务	271
F7	报表编制	272
F7.1	系统预设资产负债表的修改	273
F7.2	系统预设利润表的修改	274
附录 2	金蝶 KIS 专业版简介	275

第1章 金蝶KIS专业版的安装

本章要点

- ① 安装金蝶KIS专业版的环境要求
- ① 安装金蝶KIS专业版
- ① 金蝶KIS专业版的卸载

在使用财务软件之前，首先要正确地安装财务软件。本章主要对金蝶 KIS 专业版的安装环境和安装要点进行重点介绍。

1.1 金蝶 KIS 专业版的环境要求

金蝶 KIS 专业版全面实现小企业的业务系统和财务系统的灵活应用，是一套简单易用、安全可靠的专业企业管理软件。它提供采购管理、销售管理、仓存管理、存货核算、账务处理、固定资产、工资管理、出纳管理、报表与分析等模块，帮助小企业快速成长。它继承了原金蝶 KIS 系列产品和金蝶 K/3 在长期发展中积累的经验和知识，是一套面向小型企业的管理软件。金蝶 KIS 专业版使用的是 SQL 数据库，在安装上与以前版本有较大的不同，因此在安装之前要根据服务器与客户端的环境要求检查您所选用的计算机是否符合系统配置要求。

1.1.1 服务器的环境要求

作为金蝶 KIS 专业版的服务器，在计算机硬件的配置与选用的操作系统上都要比客户端的要求高。

安装和使用金蝶 KIS 专业版所需要的硬件配置如表 1-1 所示。

表 1-1 安装和使用金蝶 KIS 专业版的硬件配置要求

硬 件	最低 配 置	推 荐 配 置
CPU	1GHz Pentium 4 处理器	1.7GHz Pentium 4 处理器
内存	512MB	1GB
硬盘	1GB 以上的可用空间	——
驱动器	CD-ROM 或 DVD-ROM 驱动器	——
显示	Super VGA (1024×768)	更高分辨率的显示器 (颜色设置为 32 位真彩色)
鼠标	Microsoft 鼠标或兼容的指点设备	——

安装和使用金蝶 KIS 专业版服务器端所使用的操作系统如下：

- (1) Windows Server 2003 简体中文版。
- (2) Windows 2000 Server 简体中文版。
- (3) Windows XP Professional 简体中文版。
- (4) Windows 2000 Professional 简体中文版。

操作系统必须使用上述版本，比上述版本低的操作系统将无法安装。

1.1.2 客户端的环境要求

作为金蝶 KIS 专业版的客户端，在计算机硬件的配置与选用的操作系统上可比服务器端要求略低。

安装和使用 KIS 专业版客户端所需要的配置如表 1-2 所示。

表 1-2 安装和使用 KIS 专业版客户端的硬件配置要求

硬件	最低 配 置	推 荐 配 置
CPU	600MHz Pentium III 处理器	1GHz Pentium 4 处理器
内存	256MB	512MB

续表

硬件	最低配置	推荐配置
硬盘	500MB 以上的可用空间	——
驱动器	CD-ROM 或 DVD-ROM 驱动器	——
显示	Super VGA (1024 × 768)	更高分辨率的显示器 (颜色设置为 32 位真彩色)
鼠标	Microsoft 鼠标或兼容的指点设备	——

安装和使用金蝶 KIS 专业版客户端所使用的操作系统如下:

- (1) Windows Server 2003 简体中文版。
- (2) Windows 2000 Server 简体中文版。
- (3) Windows XP Professional 简体中文版。
- (4) Windows 2000 Professional 简体中文版。

1.2 金蝶 KIS 专业版的安装

安装金蝶 KIS 专业版分 3 个步骤, 首先进行安装环境检测, 其次安装第三方基准组件, 最后才安装金蝶 KIS 专业版。

1.2.1 安装环境检测

在安装金蝶 KIS 专业版之前, 先要安装某些版本的第三方组件。通过“金蝶 KIS 专业版环境检测”程序, 可以自动检测系统需要安装的组件。

操作步骤

- 1) 将金蝶 KIS 专业版安装光盘插入光驱, 系统自动运行【金蝶 KIS 专业版安装程序】, 如果安装程序没有自动运行, 可以双击光盘驱动器, 在打开的光盘路径下执行 KISSetup.exe 安装文件, 即可启动安装程序。
- 2) 单击【金蝶 KIS 专业版安装程序】对话框中的  按钮, 自动检测安装金蝶所必需的环境, 检测结束弹出【金蝶 KIS 专业版环境检测】对话框, 如图 1-1 所示。



图 1-1 【金蝶 KIS 专业版环境检测】对话框

- 3) 通过环境检测, 可以检测到系统所需要安装的组件, 每台机器所得的结果不尽相同, 根据检测结果, 逐项安装系统缺少且必需的基准组件。安装组件的方法见 1.2.2 节。

注意

❖ 金蝶 KIS 专业版不支持中文计算机名, 安装金蝶 KIS 专业版的计算机在安装前必须改为英文名称。

❖ 如果个别组件在其安装过程中挂起, 可使用 **Ctrl** + **Alt** + **Delete** 键手动关闭 setup.exe 任务。

1.2.2 安装第三方基准组件

通过环境检测, 检测到系统缺少的必需基准组件后, 就要先安装必需的第三方基准组件。下面以安装 Sentinel System Driver 5.41.0 组件为例, 说明安装第三方基准组件的过程。

操作步骤

- 1) 在【金蝶 KIS 专业版环境检测】对话框中, 选定需要安装的组件 Sentinel System Driver 5.41.0 所在的行, 单击 **确定(O)** 按钮, 进行第三方基准组件的安装。
- 2) 在弹出的【金蝶提示】对话框中单击 **确定** 按钮, 如图 1-2 所示, 打开 Sentinel System Driver 5.41.0 组件的安装窗口, 如图 1-3 所示。



图 1-2 第三方基准组件安装

- 3) 在打开 Sentinel System Driver 5.41.0 组件安装的【Confirm Upgrade】对话框中, 单击 **Upgrade >** 按钮继续安装。
- 4) 单击 **Next >** 按钮, 打开【License Agreement】对话框。
- 5) 在窗口的左下角选择【I accept the terms in the license agreement】选项, 单击 **Next >** 按钮继续安装。
- 6) 在打开的【Setup Type】对话框中, 如图 1-4 所示, 选择【Complete】选项, 单击 **Next >** 按钮继续安装。

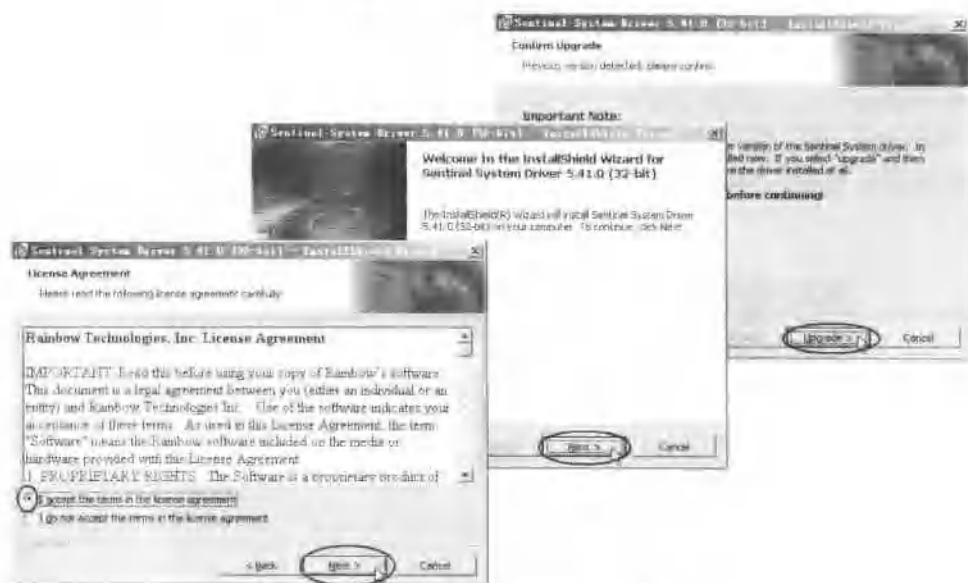


图 1-3 Sentinel System Driver 5.41.0 组件安装图 1

7) 在打开的【Ready to Install the Program】对话框中, 单击 **Install** 按钮进行程序安装。

8) 安装完毕, 单击 **Finish** 按钮结束安装见图 1-4。

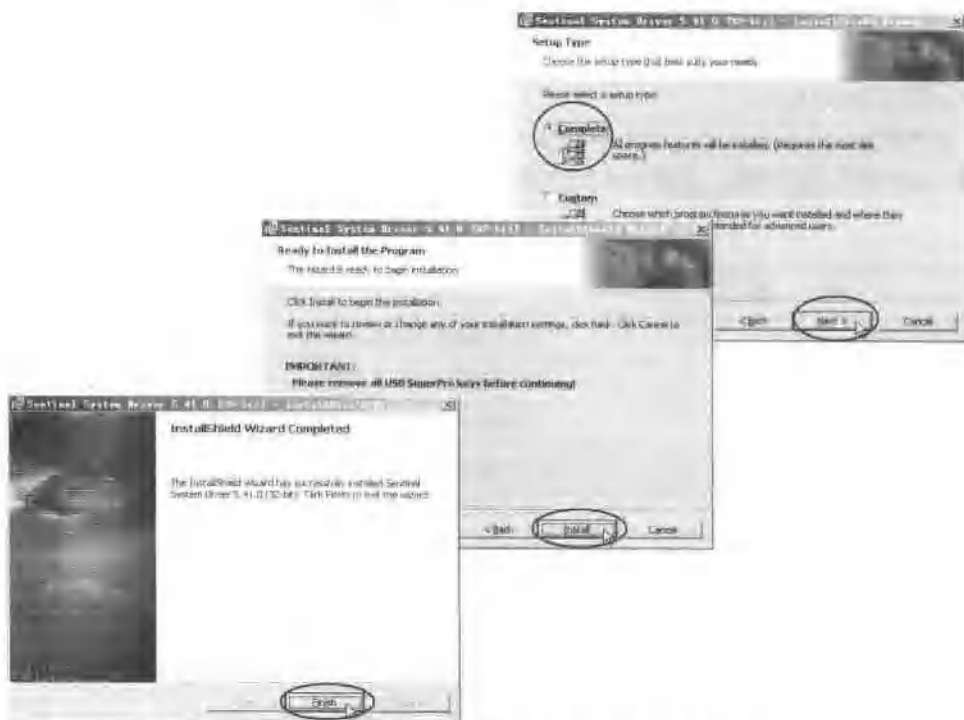


图 1-4 Sentinel System Driver 5.41.0 组件安装图 2