

高职高专“十二五”会计与财务管理专业系列规划教材

会计电算化实训

COMPUTERIZED ACCOUNTING PRACTICE

(用友8.7版)

主 编 李 迎 周平根
副主编 李晓妮 刘玉萍

赠 送
电子课件



西安交通大学出版社
XI'AN JIAOTONG UNIVERSITY PRESS

高职高专“十二五”会计与财务管理专业系列规划教材

会计电算化实训

COMPUTERIZED ACCOUNTING PRACTICE

(用友8.7版)

主 编 李 迎 周平根
副主编 李晓妮 刘玉萍



西安交通大学出版社
XI'AN JIAOTONG UNIVERSITY PRESS

图书在版编目(CIP)数据

会计电算化实训:用友 8.7 版/李迎,周平根主编
—西安:西安交通大学出版社,2013.12
ISBN 978-7-5605-5895-0

I. ①会… II. ①李… ②周… III. ①会计电算化
IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2013)第 303845 号

书 名 会计电算化实训(用友 8.7 版)
主 编 李 迎 周平根
责任编辑 赵怀瀛

出版发行 西安交通大学出版社
(西安市兴庆南路 10 号 邮政编码 710049)
网 址 <http://www.xjtupress.com>
电 话 (029)82668357 82667874(发行中心)
(029)82668315 82669096(总编办)
传 真 (029)82668280
印 刷 陕西元盛印务有限公司

开 本 787mm×1092mm 1/16 印张 19.75 字数 478 千字
版次印次 2014 年 1 月第 1 版 2014 年 1 月第 1 次印刷
书 号 ISBN 978-7-5605-5895-0/F·390
定 价 35.80 元

读者购书、书店添货、如发现印装质量问题,请与本社发行中心联系、调换。
订购热线:(029)82665248 (029)82665249
投稿热线:(029)82668133
读者信箱:xj_rwjg@126.com

版权所有 侵权必究

内 容 提 要

本书是为了满足高职高专会计及财务管理相关专业“会计电算化”课程实验教学使用而编写的。

本书共包括了18个实验（项目），内容涉及系统管理、总账、UFO报表、薪资管理、固定资产、应收、应付、采购、销售、库存等模块，并且以项目驱动方式介绍了以上模块的主要功能。本书注重实践动手能力，以通用性较好、市场占有份额较高的用友U8软件为例，图文并茂地介绍了每个实验的具体操作步骤和注意问题，突破了传统实验教程单纯财务软件的限制，结合社会发展需求，考虑了软件应用功能的扩展，将财务部分与业务部分有机结合，体现了ERP的管理思想。书中的实验数据完整、结构清晰、讲解详尽，所列实验既有单独运行的，也有环环相扣的，可以适应不同层次的教学需要。

本书是高职高专会计与财务管理专业系列规划教材，是李迎主编的《会计电算化》的配套实训教材。适用于高职高专院校会计、会计电算化及其他财经类专业教学使用，也可作为会计电算化上岗培训、会计电算化社会培训教材，同时也适合会计电算化爱好者自学使用。

会计电算化是一门综合性边缘学科,其内容涵盖了会计科学、信息科学、管理科学和计算机等多门学科。本教材选择了国内流行的会计软件进行详细的案例讲解,通过模拟企业的会计业务数据,分别介绍了总账、报表、工资、固定资产、供应链系统的基本功能及操作方法。通过各项目的练习,读者能够更好地增强动手实践能力。

本教材在编写过程中体现了以下几个特点:

一、采用任务驱动形式

本书采用任务驱动模式,每个项目都有明确的任务和目标,又将任务逐层细分,通过子任务和具体操作步骤,帮助读者快速掌握操作原理和方法。

二、案例模拟数据完善

本教材的项目案例既有相对独立的账套数据,可以让读者学习和掌握某个模块功能,又有前后衔接紧凑的数据案例,操作上具有数据连贯性的特点。本书还包括一个综合案例,来检验读者对所学知识的综合应用能力。

三、实验采用最新数据

本书的所有项目模拟数据均采用现行《企业会计准则》的科目编码、名称,采用新会计报表格式。每个实验包括学习目标、项目分析、任务分析和任务结果几部分,读者可以明确学习任务、了解项目操作步骤、核对项目结果。在任务分析中对涉及的一些相关知识及操作进行详细说明,使读者能够更好地理解这些概念并应用到实际的数据处理工作中。

全书的项目实验是依托国内优秀的财务软件用友 ERP-U8.72 版本进行的。本书的实验可以分为三部分。第一部分用十二个项目详细介绍了从系统管理到会计报表生成的全过程,包括了总账系统的基础账务处理、出纳管理、辅助核算和会计报表等内容;第二部分用两个项目介绍了工资、固定资产系统的操作方法;第三部分用三个项目介绍了供应链及应收、应付系统的操作方法。通过实践操作,学生真正能够融会贯通地掌握财务软件的操作。

本教材由李迎、周平根担任主编,李晓妮、刘玉萍担任副主编,李迎负责设计

教材的总体结构和总纂。项目一至项目四由陕西财经职业技术学院李迎老师编写；项目五和项目十六由河北工程高等专科学校王桐岳老师编写；项目六至项目九由西安职业技术学院李晓妮老师编写；项目十由陕西财经职业技术学院吉珠老师编写；项目十一、十二由陕西财经职业技术学院杨亚静老师编写；项目十三至十五由石家庄财经职业学院刘玉萍老师编写；项目十七由江海职业技术学院方丽老师编写；项目十八由南京正德学院周平根老师编写。本书适用于高等院校会计类及其他相关经济管理专业的会计电算化课程的上机训练用教材，也可作为大中专院校、成人院校的财务会计类专业培训操作教材。

鉴于笔者水平有限，研究不够充分，难免有疏漏和不足之处，恳望不吝赐教。

编 者

2013 年 10 月

目录

Contents

项目一 系统管理	(1)
任务一 新建账套	(19)
任务二 账套管理	(25)
任务三 其他功能	(31)
项目二 基础设置	(33)
任务一 机构管理	(37)
任务二 外汇汇率设置	(40)
任务三 会计科目	(41)
项目三 总账系统初始设置	(46)
任务一 选项卡设置	(49)
任务二 结算方式设置	(52)
任务三 凭证类别设置	(53)
任务四 期初余额录入	(53)
任务五 常用摘要	(55)
任务六 常用凭证	(55)
项目四 总账系统日常业务	(57)
任务一 填制记账凭证	(61)
任务二 修改记账凭证——直接修改法	(64)
任务三 删除记账凭证	(65)
任务四 审核记账凭证	(66)
任务五 修改记账凭证——消审修改	(68)
任务六 凭证记账	(68)
任务七 修改凭证——红字冲销修改已记账凭证	(72)
任务八 账簿输出(账套主管)	(74)
项目五 期末处理	(83)
任务一 转账定义	(84)
任务二 转账生成	(88)
任务三 对账	(94)
任务四 结账	(95)
任务五 反结账	(96)

项目六 出纳管理	(97)
任务一 新建账套	(101)
任务二 设置基础档案	(102)
任务三 总账系统初始化	(103)
任务四 凭证处理	(104)
任务五 出纳管理	(107)
任务六 结账	(119)
项目七 现金流量核算与管理	(120)
任务一 指定现金流量科目	(123)
任务二 定义现金流量项目	(123)
任务三 设置总账系统参数	(125)
任务四 现金流量凭证处理	(126)
任务五 现金流量账表管理	(130)
项目八 往来辅助核算与管理	(134)
任务一 任务准备	(138)
任务二 设置基础档案	(139)
任务三 录入辅助核算账户期初余额	(143)
任务四 往来业务处理	(143)
任务五 客户往来管理	(144)
任务六 供应商往来管理	(150)
任务七 个人往来管理	(150)
项目九 部门辅助核算与管理	(152)
任务一 设置基础档案	(154)
任务二 部门辅助核算业务处理	(155)
任务三 部门总账管理	(155)
任务四 部门明细账管理	(158)
任务五 部门收支分析	(159)
项目十 项目辅助核算与管理	(161)
任务一 任务准备	(164)
任务二 项目辅助核算初始设置	(165)
任务三 项目辅助核算业务处理	(168)
任务四 项目总账管理	(169)
任务五 项目明细账管理	(171)
任务六 项目统计分析	(172)

项目十一	UFO 报表系统初始设置	(175)
任务一	启动 UFO 报表	(183)
任务二	新建报表	(184)
任务三	删除报表	(184)
任务四	设置文件口令	(184)
任务五	自定义报表格式	(185)
任务六	设置关键字	(187)
任务七	套用报表模板	(187)
任务八	定义报表单元计算公式	(188)
任务九	定义报表审核公式	(189)
项目十二	UFO 报表系统数据处理与输出	(191)
任务一	新增表页	(193)
任务二	录入关键字	(193)
任务三	生成报表数据	(194)
任务四	审核报表	(194)
任务五	报表汇总	(195)
任务六	报表透视分析	(195)
任务七	报表图形分析	(196)
任务八	舍位平衡	(197)
任务九	报表顺序	(197)
项目十三	薪资管理	(202)
任务一	薪资管理系统初始设置	(205)
任务二	薪资管理系统业务处理	(214)
项目十四	固定资产管理	(222)
任务一	固定资产管理系统初始设置	(225)
任务二	固定资产管理系统业务处理	(231)
项目十五	应收款管理系统	(237)
任务一	初始设置	(243)
任务二	日常业务处理	(248)
任务三	期末结账	(253)
项目十六	应付款管理系统	(255)
任务一	初始设置	(257)
任务二	日常业务处理	(260)
任务三	查询账款	(266)
任务四	月末结账	(266)

项目十七 采购、销售、库存管理	(268)
任务一 定义基础档案	(272)
任务二 供应链各模块初始设置	(273)
任务三 业务处理	(274)
任务四 期末结账	(281)
项目十八 财务会计综合实验	(283)
综合一 系统管理	(283)
综合二 基础设置	(284)
综合三 总账系统初始设置	(287)
综合四 总账系统日常业务处理	(292)
综合五 出纳管理	(294)
综合六 总账系统期末业务处理	(295)
综合七 报表格式设置	(297)
综合八 报表数据处理	(298)
综合九 薪资管理	(299)
综合十 固定资产管理	(303)

项目一 系统管理



项目背景

用友“ERP-U8.72”系统为2008年3月发布的产品“用友ERP-U8.71”的升级版本,主要产品模式包括以下产品:企业门户、财务会计、管理会计、客户关系管理、供应链管理、生产制造、分销管理、零售管理、决策支持、人力资源、办公自动化、集团应用、系统管理集成应用,如图1-1所示。该版本主要用于提高系统运行效率、改进产品易用性,另外推出了面向中高层管理人员以及专业分析人员,进行全面的企业财务、业务的综合查询、实时监控和分析决策的商业智能平台。

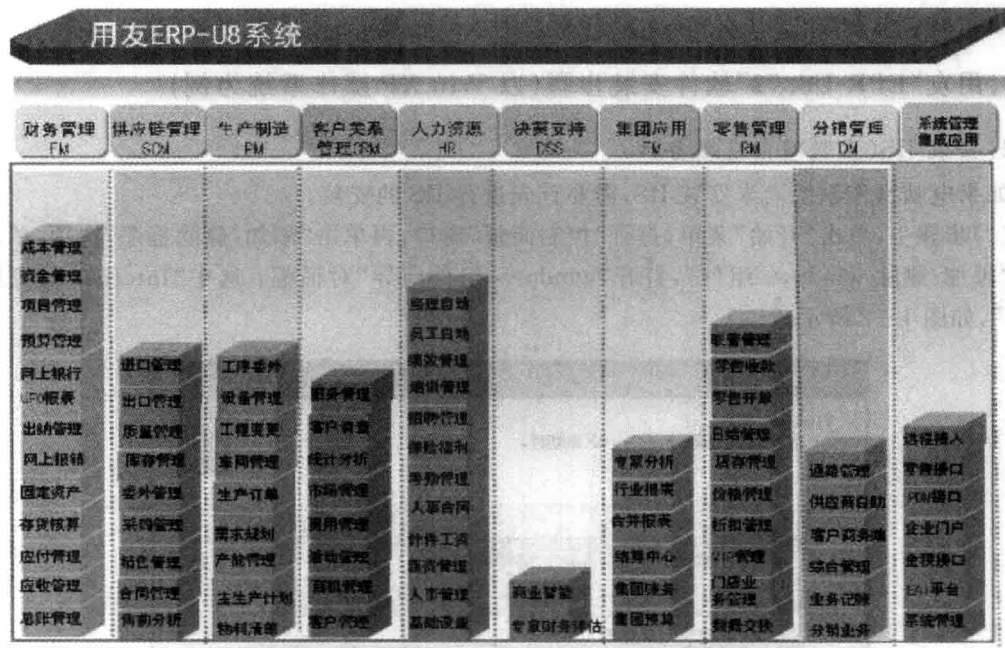


图 1-1 用友“EPR-U8.72”系统

一、用友“EPR-U8.72”软件安装环境

1. 操作系统

安装操作系统的关键补丁: Win2000-SP4、WinXP-SP2、Win2003-SP2、Win7-SP1(旗舰版)。

2. 数据库

数据库版本:SQL2000(包括 MSDE)[SP4 及以上版本补丁]、SQL2005(包括 EXPRESS)[SP2 及以上版本补丁]。

3. 浏览器

支持微软 IE 浏览器 IE6.0+SP1 或以上版本(如 IE7)使用 U8.72 的 WEB 产品。

4. Windows 系统 IIS 版本

必须准备操作系统对应版本的 IIS 软件,Wiondws XP 安装 IIS5.0 以上版本,Win7 安装 IIS7.0。

➤ 二、用友“EPR-U8.72”安装注意事项

- (1)关闭计算机防火墙以及系统已安装的安全防护类软件。
- (2)检查计算机名(不要包含# ¥ %等特殊字符)。
- (3)意外情况导致 ERP-U8.72 安装中断。如果中途网络中断,安装程序将回滚,请耐心等待回滚结束后重新安装产品,或者手工结束安装过程后重新安装产品(环境清理功能有可能提示重新启动机器)。

➤ 三、用友“EPR-U8.72”软件安装步骤(以 Win XP 操作系统为例)

1. 安装 IIS(互联网信息服务)

如果电脑操作系统尚未安装 IIS,需要首先进行 IIS 的安装。

(1)步骤一:单击“开始”菜单,打开“控制面板”窗口,再单击“添加/删除程序”选项,单击左侧的“添加/删除 windows 组件”,打开“windows 组件向导”对话框,选中“Internet 信息服务(IIS)”,如图 1-2 所示。

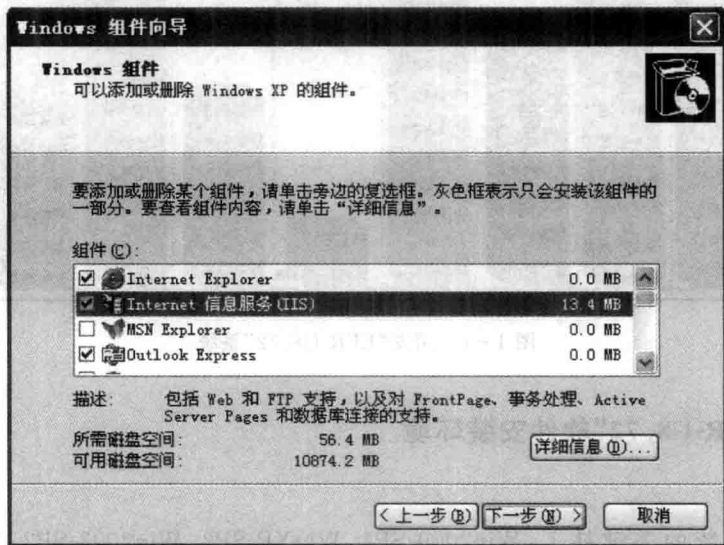


图 1-2 Windows 组件向导

(2)步骤二:单击“下一步”按钮,按照提示,将操作系统安装盘插入光驱,或下载 IIS 安装文件,然后单击“确定”按钮,如图 1-3 所示。

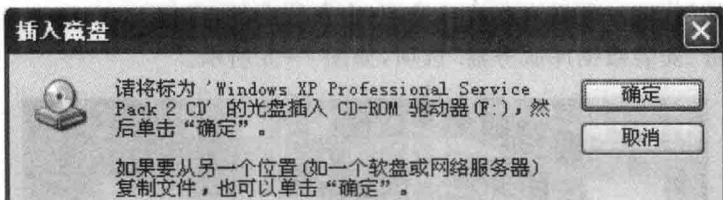


图 1-3 插入安装所需磁盘

(3)步骤三:若在安装 IIS 过程中,提示缺失文件,此时单击“浏览”按钮,选择操作系统安装盘或者 IIS 文件存放目录,找到缺失的文件,单击“确定”按钮,即可继续安装,如图 1-4 所示。

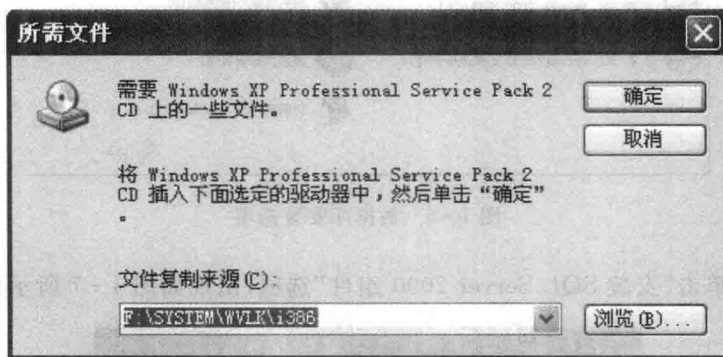


图 1-4 选择安装文件

(4)步骤四:此提示对话框可能出现不止一次,每次采用相同的方法操作直到出现如图 1-5 所示提示对话框,单击“完成”按钮,IIS 就安装成功了。

注意:不同的操作系统要安装的 IIS 是不一样的,安装时要注意选择。

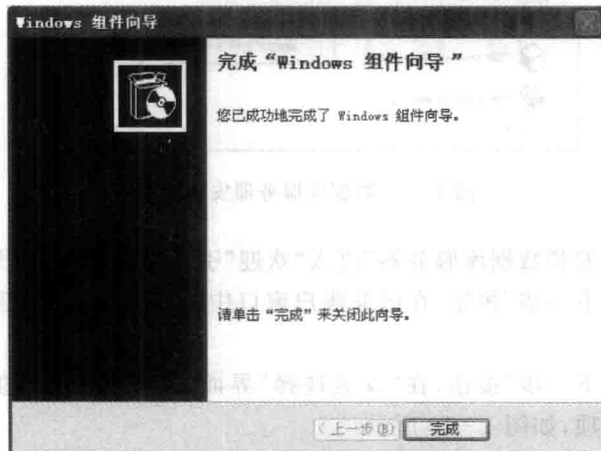


图 1-5 IIS 安装成功

2. 安装数据库(SQL Server 2000)

用友 ERP-U8 要求的数据库文件包括 MSDE 和 SP4 及以上版本补丁。

(1) 步骤一: 找到 SQL 数据库存放目录, 双击安装文件, 运行 SQL Server 2000 安装程序, 在弹出窗口中单击“安装数据库服务器”选项, 如图 1-6 所示。

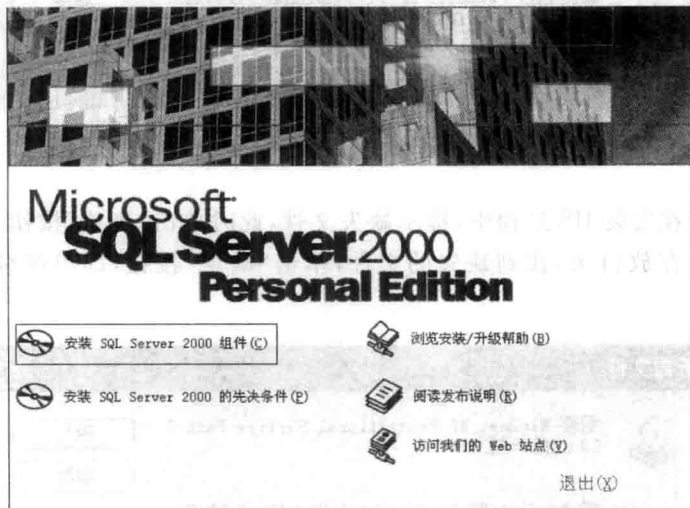


图 1-6 数据库安装选项

(2) 步骤二: 单击“安装 SQL Server 2000 组件”选项, 出现如图 1-7 所示窗口。



图 1-7 数据库服务器安装选项

(3) 步骤三: 单击“安装数据库服务器”进入“欢迎”引导安装界面, 如图 1-8 所示。

(4) 步骤四: 单击“下一步”按钮, 在服务账户窗口中的服务设置里, 选择“使用本地系统”, 如图 1-9 所示。

(5) 步骤五: 单击“下一步”按钮, 在“安装选择”界面, 选择“创建新的 SQL Sever 实例, 或安装‘客户端工具’”选项, 如图 1-10 所示。



图 1-8 数据库安装-1



图 1-9 数据库安装-2

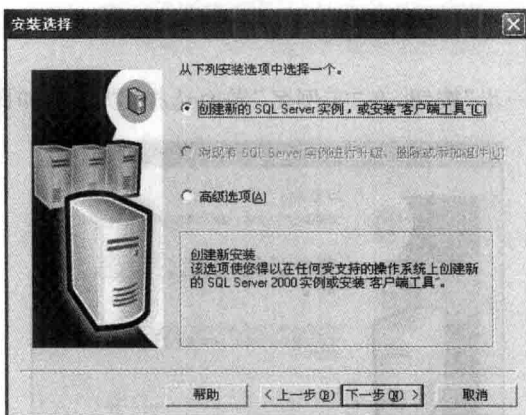


图 1-10 数据库安装-3

(6)步骤六:单击“下一步”按钮,在“用户信息”界面,输入姓名和公司名称,如图 1-11 所示。

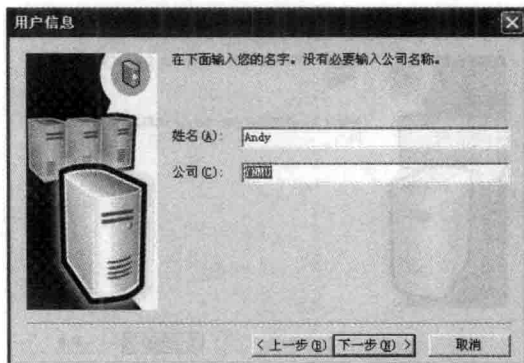


图 1-11 数据库安装-4

(7) 步骤七: 单击“下一步”按钮, 在“安装定义”界面, 选择“服务器和客户端工具”, 如图 1-12 所示。

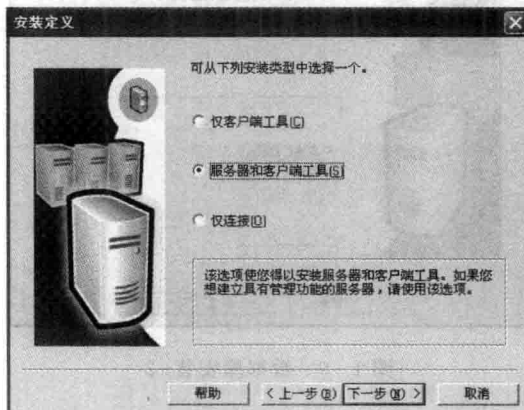


图 1-12 数据库安装-5

(8) 步骤八: 单击“下一步”按钮, 在“实例名”界面选择“默认”, 如图 1-13 所示。

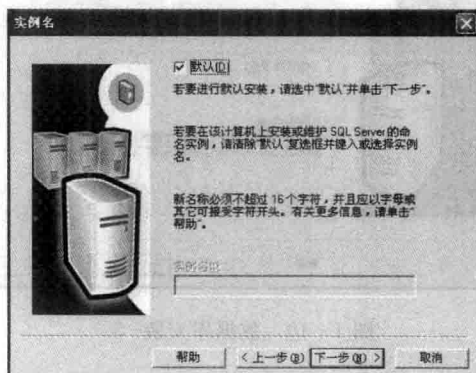


图 1-13 数据库安装-6

(9)步骤九:单击“下一步”按钮,在“服务账户”界面的“服务设置”中选择“使用本地系统账户”,如图 1-14 所示。

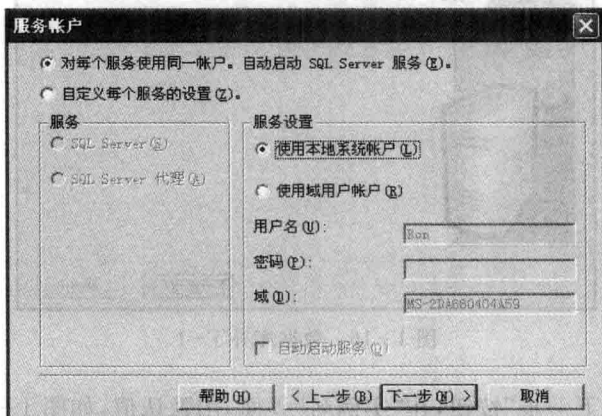


图 1-14 数据库安装-7

(10)步骤十:单击“下一步”按钮,在“身份验证模式”界面选择“混合模式”,并勾选“空密码”,如图 1-15 所示。

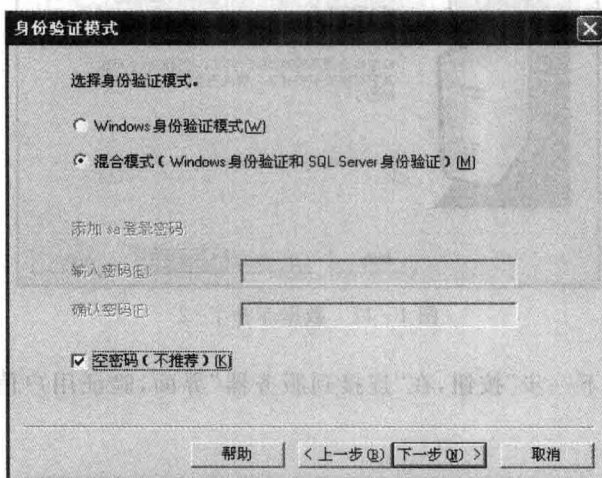


图 1-15 数据库安装-8

(11)步骤十一:单击“下一步”按钮,直至完成安装。

3. 安装 SQL Server 2000 SP4 补丁程序

如果所安装的 SQL Server 2000 的版本低于 SP4,则还需要安装 SQL Server 2000 的 SP4 补丁程序。

(1)步骤一:点击安装光盘中的  SQL2000-KB884525-SP4-X86-CHS 图标,将 SQL2000 中的 SP4 拷贝到计算机的硬盘上面,然后在硬盘上找到  SQL2KSP4 文件夹打开,点击  图标,开始 SQL2000 Service Pack 4 的安装,如图 1-16 所示。