

江苏财院实验指导书之会计系列

《会计信息化》

实验指导书

(学生用书)

马波 编

2012年9月第四版

目 录

成绩等第一览表.....	1
实验一 建账及财务分工.....	2
实验二 基础设置.....	4
实验三 总账系统初始化.....	6
实验四 日常业务处理.....	8
实验五 期末处理.....	10
实验六 资产负债表的制作.....	12
实验七 利润表的制作.....	13
实验八 工资管理.....	14
实验九 固定资产的核算与管理.....	16
实验十 采购业务的核算与管理.....	18
实验十一 销售业务的核算与管理.....	19

成绩等第一览表

实验名称	成绩等第	批阅日期
实验一 建账及财务分工		
实验二 基础设置		
实验三 总账系统初始化		
实验四 日常业务处理		
实验五 期末处理		
实验六 资产负债表的制作		
实验七 利润表的制作		
实验八 工资管理		
实验九 固定资产的核算与管理		
实验十 采购业务的核算与管理		
实验十一 销售业务的核算与管理		
综合评价		

实验一 建账及财务分工

【实验目的】

掌握用友通系统中系统管理的相关内容，理解系统管理在用友通中的作用及重要性，充分理解财务分工的意义。

【实验内容】

1. 建立核算单位账套
2. 增加操作员
3. 进行财务分工
4. 账套数据备份及恢复

【实验重点及难点】

1. 分类编码方案
2. 备份文件命名规则

【实验步骤】

一、建立新账套

【问题一】建立账套后，发现单位信息、基础信息有误，应由谁来操作，如何操作？

【问题二】单位行业性质选错可能导致什么情况发生？

【问题三】建立账套后，发现分类编码方案输入有误，应由谁来操作，如何操作？

【问题四】建立账套时误启用了其他系统模块，应由谁修改，如何修改？

二、财务人员及其权限

【问题一】操作员登入“用友通”时，系统提示该操作员非法。试分析原因并提出解决办法。

【问题二】操作员权限授予不全可能导致什么情况发生？如何解决？

三、账套备份

【问题一】简要叙述账套备份文件的命名规则及对账套恢复产生的影响。

实验二 基础设置

【实验目的】

掌握基础档案设置的操作技能，理解基础档案设置的作用。

【实验内容】

1. 设置基础档案
2. 备份账套数据

【实验重点及难点】

1. 职员档案
2. 结算方式

【实验步骤】

一、机构设置

1. 部门档案
2. 职员档案

【问题一】输入“负责人”一项时，发现找不到此人，试分析原因并提出解决方法。

【问题二】输完所有员工档案直接退出“职员档案”，再次进入“职员档案”发现最后一名员工资料丢失，试分析原因并提出解决方法。

二、往来单位设置

1. 客户、供应商分类

2. 客户、供应商档案

【问题一】录入客户或供应商档案时提示：没有客户分类或供应商分类，不可添加。
试分析原因并提出解决办法。

【问题二】录入客户或供应商档案时提示：非末级，不能增加客户分类或供应商。
试分析原因并提出解决办法。

三、收付结算设置

1. 结算方式

2. 外币汇率设置

【问题一】“结算方式”中录入结算方式时，忘记勾起“票据管理标志”可能导致什么情况发生？

四、账套数据备份

实验三 总账系统初始化

【实验目的】

掌握总账系统初始设置的操作方法。

【实验内容】

1. 总账系统控制参数设置
2. 初始化设置：会计科目设置、凭证类别设置、明细权限设置、项目档案设置、期初余额录入

【实验重点及难点】

1. 指定会计科目
2. 明细权限设置
3. 项目档案设置
4. 辅助账期初数据录入

【实验步骤】

一、总账系统参数设置

【问题一】为什么要进行总账系统参数设置？这体现了什么样的会计思想？

二、会计科目设置

【问题一】未指定会计科目可能导致什么情况发生？

三、凭证类别设置

【问题一】凭证类型选择错误可能导致什么情况发生？

四、明细权限设置

【问题一】明细权限授予不全可能导致什么情况发生？

五、项目档案设置

六、录入期初余额

【问题一】设置项目档案的核算项目时，发现待选科目窗口中无可选科目。试分析原因并提出解决办法。

【问题二】输入某个进行项目核算的科目期初余额时，提示：“该科目没有定义项目大类！”而导致无法输入辅助账期初数据，但此时项目档案已经建立，试分析原因并提出解决办法。

【问题三】某学生在执行录入期初余额时，未将期初余额录完就执行了备份，等再次恢复备份继续录入时，系统提示该操作被锁定，此时应如何处理？

七、账套数据备份

实验四 日常业务处理

【实验目的】

掌握总账系统日常业务处理的操作方法。

【实验内容】

1. 凭证的填制、修改、作废与整理、查询
2. 出纳签字
3. 凭证审核
4. 记账

【实验重点及难点】

1. 凭证的作废与整理
2. 恢复记账前状态
3. 出纳签字
4. 凭证审核

【实验步骤】

一、录入记账凭证

【问题一】录入银行存款科目时，发现并未提示输入结算方式、票号等信息。试分析原因并提出解决办法。

【问题二】凭证填制完成后才发现误用他人填制了，如何更换制单人？

二、出纳签字

【问题一】执行出纳签字时，选择好条件后，系统提示“无符合条件的凭证”，而实际上有出纳凭证。试分析原因并提出解决办法。

三、凭证审核

【问题一】当使用某操作员执行审核凭证时，提示：“此人无权限”。试分析原因并提出解决办法。

四、记账

【问题一】记账后才发现当初总账系统初始化的凭证类型设置时，误将“收、付、转”的类型选作了“记账凭证”类型，此时应如何操作才能将凭证类型改为“收、付、转”？

五、账套数据备份

实验五 期末处理

【实验目的】

掌握总账系统期末处理的操作方法。

【实验内容】

1. 银行对账
2. 自定义结转、对应结转、损益结转的设置和生成
3. 期末凭证审核、记账
4. 对账、结账

【实验重点及难点】

1. 自定义结转
2. 期末转账生成

【实验步骤】

一、银行对账

1. 银行对账期初录入
2. 银行对账单录入
3. 银行对账
4. 查询银行存款余额调节表
5. 核销银行账

【问题一】余额调节表显示账面余额不平，试分析原因。

二、期末处理

1. 期末转账定义
 - (1) 自定义结转
 - (2) 对应结转

(3) 汇兑损益结转

(4) 期间损益结转

【问题一】进行自定义结转设置输入公式时，发现贷方科目在第一行无处输入，该如何操作？

2. 期末转账生成

【问题一】进行期间损益结转时，类别选择的是“全部”，为什么只生成一张凭证而不是两张？正确的操作步骤是什么样的？

3. 对账、结账

【问题一】结账时，提示：未通过工作检查，不可以结账。从何处能看出问题所在？

三、账套数据备份

实验六 资产负债表的制作

【实验目的】

掌握利用报表模板生成资产负债表。

【实验内容】

1. 引入报表模板
2. 报表数据生成

【实验步骤】

- 一、新建报表
- 二、报表的格式定义
- 三、报表的公式定义
- 四、报表数据生成
- 五、保存报表

【问题一】某操作员刚刚完成了报表的公式定义，要进行报表数据生成。他直接点击“数据”菜单下的“关键字”子菜单，却发现“录入”项是灰色的，无法录入关键字，请帮他分析一下原因。

【问题二】试述模板选择错误对报表生成产生的影响。

实验七 利润表的制作

【实验目的】

掌握利用报表模板生成利润表。

【实验内容】

1. 引入报表模板
2. 报表数据生成

【实验步骤】

- 一、进入报表系统
- 二、引入报表模板
- 三、报表数据生成
- 四、保存报表

【问题一】报表公式核对都对，但是取不到数。试分析原因并提出解决办法。

实验八 工资管理

【实验目的】

1. 了解用友通工资管理系统的基本操作过程
2. 掌握工作系统初始化、日常业务处理、工资分摊及月末处理的操作

【实验内容】

1. 启用工资账套
2. 工资系统基础设置
3. 工资变动、工资分摊处理
4. 账簿资料查询、月末结账

【实验重点及难点】

1. 工资公式计算
2. 工资数据处理
3. 工资分摊设置

【实验步骤】

- 一、账套信息
- 二、基础信息设置

【问题一】某账套主管进行银行名称设置时，录入银行名称后却发现无法修改定长，请你告诉他正确的操作步骤。

【问题二】排列好工资项目后，准备录入工资计算公式时，发现公式选项卡为灰色，无法录入公式，试分析原因？

【问题三】工资公式录入顺序对计算结果有无影响？有何影响？

三、工资数据处理

【问题一】某操作员录入人员工资及考勤情况时，未设置代扣个人所得税，直接录入了工资及考勤情况，发现计算结果有误，请你帮他找到出错原因。

四、工资分摊及月末处理

【问题一】某操作员在执行生成工资分摊凭证时，欲合并科目相同、辅助项相同的分录，可是找不到相应的选项，请你告诉他如何操作？

五、查看工资及个人所得税

六、总账系统财务处理