

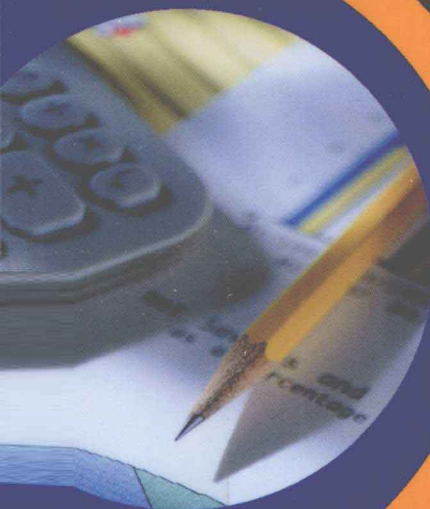
中等职业教育会计专业课程改革规划新教材

会计信息化 应用教程

(畅捷通T3-企业管理信息化软件教育专版)

张梅 主编

KUAIJIXINXIHUA YINGYONG



附赠
1DVD
光盘



配助教课件
及财务练习题



机械工业出版社
CHINA MACHINE PRESS

中等职业教育会计专业课程规划新教材

会计信息化应用教程

(畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版)

主 编 张 梅

副主编 张琳琳 徐凤玲

参 编 彭巧静 王立峰 葛 军



机械工业出版社

本书以职业教育会计电算化课程的培养目标为出发点,以畅捷通 T3 软件为蓝本,介绍了畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版的财务处理功能。本书体现了行动导向型编写理念,以任务为主线,以技能为载体,以学生为中心。本书共分九个单元,分别介绍了系统管理、系统初始化档案设置、总账系统、财务报表系统、工资管理系统和固定资产管理系统的主要功能和处理方法。每个单元又根据内在联系分解为若干任务。在每个任务中设置了任务描述、任务目标、学时安排、情景导入、知识储备、教师演示、学生动手、举一反三、学习评价等内容。本书配套光盘中提供了畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版、教材案例备份和视频演示等内容。另外,本书还配有助教课件及财务练习题等丰富资源。

本书可以作为中等职业教育和高等职业教育财经类专业及其他相关专业的教材用书,也可作为在职财会人员进行业务培训或自学的参考书。使用用友软件进行会计从业资格考试的省份,考生也可将本书用作零基础学习的参考资料。

图书在版编目(CIP)数据

会计信息化应用教程:畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版/张梅主编.
—北京:机械工业出版社,2012.5

中等职业教育会计专业课程规划新教材

ISBN 978-7-111-38017-7

I. ①会… II. ①张… III. ①会计—应用软件—中等专业学校—教材
IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2012)第 066201 号

机械工业出版社(北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)

策划编辑:聂志磊 责任编辑:聂志磊

封面设计:马精明 责任印制:杨 曦

北京圣夫亚美印刷有限公司印刷

2012 年 5 月第 1 版第 1 次印刷

184mm×260mm·14 印张·342 千字

0001—2000 册

标准书号:ISBN 978-7-111-38017-7

ISBN 978-7-89433-409-1(光盘)

定价:33.00 元(含 1DVD)

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换

电话服务

网络服务

社服务中心:(010)88361066

门户网:<http://www.cmpbook.com>

销售一部:(010)68326294

教材网:<http://www.cmpedu.com>

销售二部:(010)88379649

封面无防伪标均为盗版

读者购书热线:(010)88379203

前 言

近年来国家加大了对职业教育的重视程度，从政策支持到投资力度均大大加强。为使职业教育培养的人才更符合社会的要求，我们在职业教育中进行了大刀阔斧的教学改革，教材建设就是其中非常重要的内容。本书是贯彻行动导向型理念的教材，意在培养学生的实践能力和动手能力、自学能力和自我发展能力。

本书具有如下特点：

1. 行动导向型编写理念

本书体现了行动导向型编写理念，以任务为主线，以技能为载体，以学生为中心。这种模式并未减少传统教材中的知识点，而是按照项目归属对其进行重新组合，以激发学生主动参与教学的积极性，从而有助于实现“以学生为中心”的实践教学。

2. 实用性、针对性强，重点突出

本书的所有任务都设定了任务描述、任务目标和情景导入环节，以实际需求为导向，更贴近企业实际工作要求，使学习的目标更加明确。以学生为中心，模块设置更突出学生在学习过程中的核心作用，突出了学生参与课堂、动手实践的环节。教师演示环节后设置了举一反三环节，并辅以表格或图示的形式将学生的练习步骤进行归纳，简明易懂，一目了然。学习评价环节将小组评价和学生自评相结合，能比较客观地评价学习效果，提升学生的学习热情。

本书在编写过程中特别注意适度淡化理论，强化技能。在进行编写时对重点内容进行了非常详细的讲解。如对总账系统的凭证处理、账簿管理和期末处理作了细致周到的讲解，突出重点。其他各单元在编写时也注意对日常使用频率高的功能进行重点介绍，而对有些功能只进行简单提示。

3. 内容丰富、配套齐全

本书的正文架构清晰，内容详略得当，除此之外还配有非常丰富的配套资料，包括：

○ 畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版。学生按教材演示安装后可以畅游软件，进行软件的深入学习。

○ 教材案例备份。我们编制了一个教学案例，贯穿了本书全部的九个单元，题量非常大。为此我们准备了重点任务的备份账套，当需要练习某个任务时，不需要从初始设置开始，只需恢复对应的账套就可以开始练习，方便了教学工作。账套的行业性质为 2007 年新会计准则，为目前最新的会计规范。

○ 视频演示。为了便于学生课下自学，我们制作了视频演示文件，对书中各单元各任务的重点内容进行了实际操作演示。学生可以利用它进行教学内容的预习、复习和巩固。各视频演示文件相互独立，可以单独运行。

○ 助教课件。本书配有助教课件，将教材中的重点内容进行了归纳和提示，便于教

师备课、授课，便于学生课下自学和复习。

○ 财务练习题。本书配有课外练习题，尚有余力的学生可以进行额外的练习。

本书由张梅任主编，由张琳琳、徐凤玲任副主编，参编人员有彭巧静、王立峰、葛军。具体编写分工如下：王立峰编写第一单元和第二单元，张琳琳编写第三单元和第四单元，彭巧静编写第五单元和第九单元，徐凤玲编写第六单元和第八单元，张梅和葛军共同编写第七单元，葛军完成助教课件的制作，张琳琳、葛军、王立峰和张梅共同完成视频演示文件的制作。

本书在编写过程中得到了畅捷通软件有限公司陈江北、蔡明辉、陈亮的大力支持，同时河北沧州财经学校、河北衡水职业学校、河北银行学校也为本书的编写提供了大力帮助，组织了优秀教师对本书的内容进行研讨，提出了宝贵意见和建议，在此一并表示感谢。

凡选用本书作为教材的教师，均可登录机械工业出版社教材服务网（<http://www.cmpedu.com>）免费下载配套资料。

由于编者水平有限，书中难免存在不妥之处，恳切希望读者朋友们对不足之处提出意见，希望我们能加强沟通，共同探讨。

编 者

目 录

前言

第一单元 系统管理	1
任务一 系统安装.....	1
任务二 账套的建立、操作员及其权限的设置.....	5
任务三 账套的修改、启用、备份和恢复.....	12
任务四 系统管理的其他功能.....	16
第二单元 基础设置	20
任务一 机构及往来单位设置.....	20
任务二 会计科目设置及项目目录设置.....	25
任务三 凭证类别及外币种类、收付结算设置.....	30
第三单元 总账业务的初始设置和凭证处理	35
任务一 总账选项的设置.....	35
任务二 期初余额的录入方法.....	41
任务三 凭证的录入方法.....	46
任务四 出纳签字和审核记账.....	56
任务五 凭证的查询汇总.....	63
任务六 凭证的修改方法.....	68
第四单元 总账业务的账簿管理	76
任务一 总账和余额表的查询管理.....	76
任务二 明细账和多栏账的查询、设置.....	79
任务三 现金流量表的查询管理.....	84
任务四 日记账和序时账的查询管理.....	87
任务五 辅助核算账簿管理.....	89
第五单元 现金管理、项目管理、往来管理	94
任务一 现金管理.....	94
任务二 项目总账和明细账的查询管理.....	103
任务三 往来管理.....	105
第六单元 总账业务的期末处理	110
任务一 转账定义中的自定义转账和对应结转.....	110
任务二 转账定义中的销售成本结转.....	115
任务三 转账定义中的汇兑损益结转和期间损益结转.....	118
任务四 转账生成工作.....	121

任务五 对账及结账工作.....	125
第七单元 财务报表处理	130
任务一 财务报表格式设计	130
任务二 报表公式的定义.....	137
任务三 报表数据的处理.....	147
任务四 利用报表模板生成报表	150
第八单元 工资管理.....	156
任务一 工资套的建立.....	156
任务二 工资模块的基础设置	160
任务三 工资变动	168
任务四 扣缴所得税设置.....	172
任务五 工资分摊的处理.....	175
任务六 工资模块的其他处理	179
第九单元 固定资产管理	183
任务一 固定资产账套的基础设置	183
任务二 原始卡片的录入和管理	192
任务三 固定资产增减变动管理	197
任务四 固定资产折旧处理.....	204
任务五 制单管理	208
任务六 其他业务处理.....	211
参考文献	215

第一单元

系统管理



任务一 系统安装



任务描述

运行畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版需要在计算机上安装数据库系统基础环境。此外，该软件在教学时一般是单机应用，因而还需要安装服务器端和客户端的全部组件。



任务目标

首先合理安装数据库（教学活动中一般使用 MSDE2000 软件，见配套光盘），然后安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版。



学时安排

1 个学时（含教师演示和学生上机练习）。



情景导入

瑞兴木器有限责任公司要开展会计信息化工作，经市场调研和反复比较后选择了用友畅捷通 T3 软件。畅捷通软件有限公司的小冯来到瑞兴木器有限责任公司为他们安装软件并进行调试。



知识储备

畅捷通 T3 软件的运行环境见表 1-1。

表 1-1 畅捷通 T3 软件的运行环境

硬件及软件		配置情况
硬件环境	单用户版	处理器: 800MHz 或以上; 内存: 256MB 或以上; 硬盘: 20GB 或以上 鼠标: 标准系列鼠标 显示器: Windows 系统支持的显示器, 可显示 256 色 打印机: Windows 9x、Windows Nt Server/Workstation 4.0、Windows 2000 支持的各类打印机
	网络用户版	网络服务器处理器: 1.4GHz 或以上; 内存: 512MB 或以上; 硬盘: 40GB 或以上 工作站: 同单用户版要求
软件环境	客户端	Windows 98 第二版、Windows 2000 Professional+ Sp4、Win NT 4.0 中文版、Windows 2000 Server + Sp4、Windows AD Server + Sp4、Windows XP + Sp2、Windows 2003 Server、Windows Vista (支持 Home Premium Edition、Business、Ultimate)
	服务器端	Windows 2000 Server+Sp4、Windows 2003 Server、Windows AD Server+Sp4
	数据库环境	MSDE2000+MSDE Critical Update (关键更新)、SQL2000、SQL2005 (支持 Enterprise 与 Server 2005 Express)
	网络协议	TCP/IP、DCOM

○ MSDE2000 是 SQL Server 数据库的数据引擎, 只提供了最基本的 SQL 数据库功能, 缺乏运用 SQL 数据库进行管理的许多工具, 但足以支持畅捷通 T3 软件的运行。

- 畅捷通 T3 软件不能与用友其他版本的软件安装在同一个操作系统中。
- 不要用减号“-”等特殊字符作为机器名。
- 安装产品之前请将防火墙和实时监控软件关闭。



教师演示

1. 安装 MSDE2000 软件

- 1) 在配套光盘中找到 MSDE2000RelA 文件夹, 执行 setup.exe 文件。
- 2) 稍后, 系统自动完成数据库的安装。安装完毕, 需要重新启动计算机。

2. 安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版

1) 配套光盘自动运行后会弹出安装提示界面, 单击“企业管理信息化软件教育专版”按钮进入安装界面, 如图 1-1 所示。

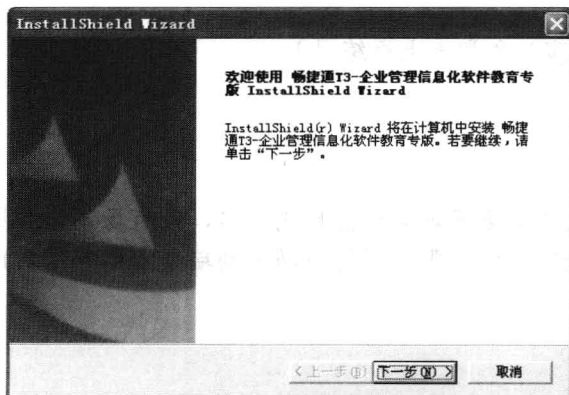


图 1-1 软件安装初始界面

2) 单击“下一步”按钮会弹出“许可证协议”对话框, 单击“是”按钮接受协议, 如

图 1-2 所示。

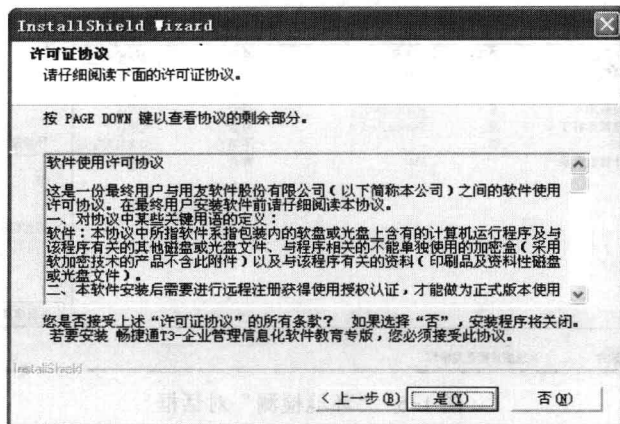


图 1-2 “许可证协议”对话框

3) 弹出“选择目的地位置”对话框，如图 1-3 所示。默认使用系统安装路径或单击“浏览”按钮，选择安装路径后单击“下一步”按钮，打开“选择组件”对话框，如图 1-4 所示。

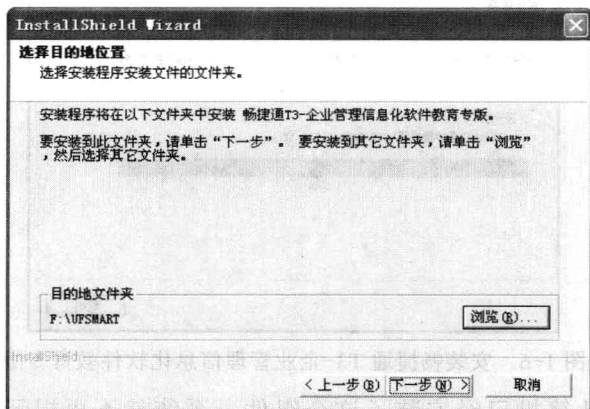


图 1-3 “选择目的地位置”对话框

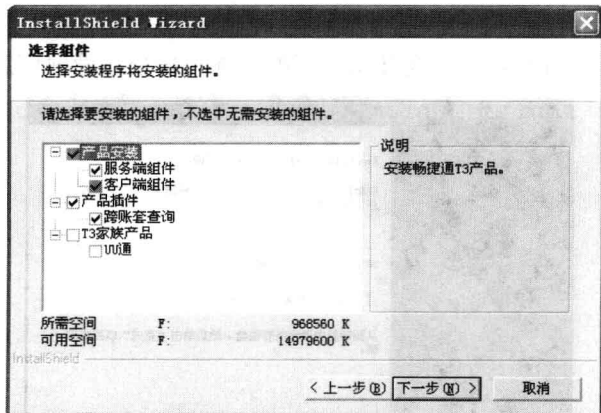


图 1-4 “选择组件”对话框

4) 系统进行环境检测，若有不符合安装要求的项目则给予提示，如图 1-5 所示。

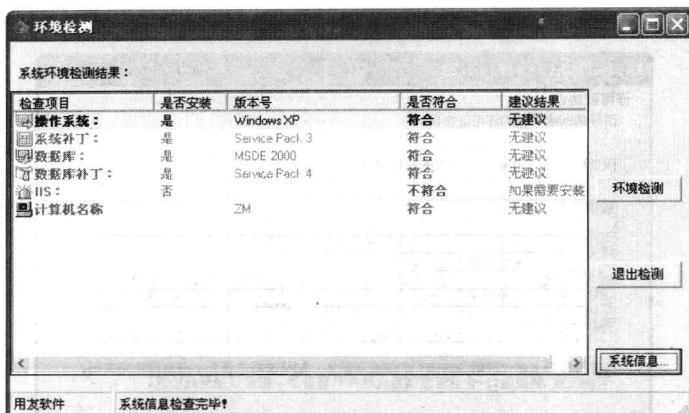


图 1-5 “环境检测”对话框

5) 退出环境检测, 在随后弹出的提示窗口中单击“下一步”按钮, 系统进入安装状态, 如图 1-6 所示。安装至 100%后, 系统在后台检测用户是否安装了“Microsoft .NET Framework 2.0”。

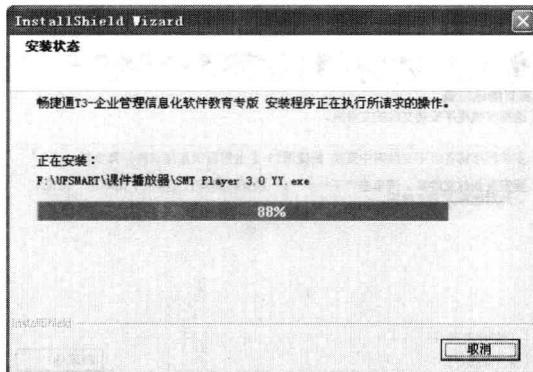


图 1-6 安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版

6) 如果用户的计算机已经安装了这个组件, 系统就不再提示安装。如果未检测到“Microsoft .NET Framework 2.0”, 系统会提示用户安装。安装完成后系统询问是否启动计算机, 如图 1-7 所示。

7) 重新启动计算机后就可以正式开始使用畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版了。

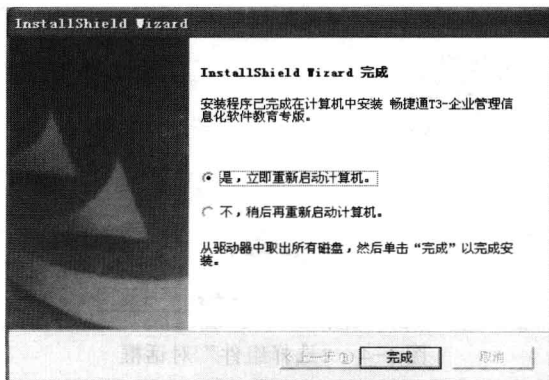


图 1-7 完成畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版的安装



学生动手

- 1) 安装 MSDE2000 软件。
- 2) 安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版。



举一反三

多次重复操作，熟练掌握系统安装。



学习评价

系统安装学习评价表，见表 1-2。

表 1-2 系统安装学习评价表

被考评人					
考评地点					
考评内容	安装 MSDE2000 软件，安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版				
考评标准	内 容	分值/分	自我评价/分	小组评议/分	实际得分/分
	理解系统安装的意义和步骤	20			
	安装 MSDE2000 软件	40			
	安装畅捷通 T3-企业管理信息化软件教育专版	40			
合 计		100			

注：1. 实际得分=自我评价 40%+小组评议 60%。

2. 考评满分为 100 分，60~74 分为及格；75~84 分为良好；85 分（包括 85 分）以上为优秀。



任务二 账套的建立、操作员及其权限的设置



任务描述

企业应用会计信息化软件之前，需要在系统中建立企业的基本信息、核算方法、编码规则等，这个过程称为建账。建账完毕后还需增设操作员，对其进行相应的岗位分工，并设置详尽的权限，便于各司其职，顺利开展会计信息化工作。



任务目标

掌握账套的建立、操作员及其权限的设置。



学时安排

1 个学时（含教师演示和学生上机练习）。



情景导入

畅捷通 T3 软件安装完毕后，账套主管赵莹莹马上着手建立账套、增加操作员并赋予其各种权限，争取更快地开展会计信息化工作。



知识储备

1. 输入账套信息

输入账套信息，记录新建账套的基本信息。

1) 已存账套：系统将现有的账套以下拉框的形式在此栏目中表示出来，用户只能参照，不能输入或修改。一个系统中可以建立多个企业账套，账套号是区分不同账套数据的唯一标识，系统中最多可容纳 999 个账套。

2) 账套号：用来输入新建账套的编号。

3) 账套名称：用来输入新建账套的名称，一般是描绘账套的基本特性，也可以是单位的简称。

4) 账套路径：指明账套在计算机中的存贮位置，既可使用系统默认的路径，也可以更改默认路径。

5) 会计期间设置：表明业务处理的起始时间，第一次初始设置时界定启用时间，以后不再更改，账套启用日期应该早于或等于系统日期。

2. 输入单位信息

输入单位信息，记录本单位的基本信息。

1) 必须输入用户单位的全称。单位全称只在打印发票时使用，其余情况下全部使用单位简称。

2) 根据企业的真实资料详细录入单位简称、单位地址、法人代表、邮政编码、联系电话、传真、电子邮件，“备注一”与“备注二”输入用户认为有关该单位的其他信息。

3. 输入核算信息

1) 本位币代码：用来输入新建账套所用的本位币的代码。用户必须明确指定本位币。通常系统默认为人民币，为满足外币核算，还设置了外币汇率的功能。

2) 本位币名称：用来输入新建账套所用的本位币的名称。

3) 企业类型：系统只提供了工业和商业两种企业类型。工业企业在会计信息系统中无法处理受托代销业务，商业企业在会计信息系统中无法处理材料出库业务和产成品入库业务。

4) 行业性质: 表明企业所执行的会计制度。

5) 账套主管: 建账时可以在下拉框中选择账套主管, 也可以在系统管理赋权时由系统管理员指定账套主管。

6) 是否按行业预置科目: 在该项前打勾则可使用按照行业性质设置好的总账科目和一级明细科目。

7) 科目预览: 可以浏览所选“行业性质”中涉及的本行业会计科目。

4. 输入基础信息

1) 存货是否分类: 如果本单位的存货较多且种类繁多, 可以在此选项前打钩, 表明要对存货进行分类管理; 如果本单位的存货较少且类别单一, 可以选择不进行存货分类。

2) 客户是否分类: 如果本单位的客户较多, 并且希望进行分类管理, 可以在此选项前打钩, 表明要对客户进行分类管理; 如果本单位的客户较少, 可以选择不进行客户分类。

3) 供应商是否分类: 如果本单位的供应商较多, 并且希望进行分类管理, 可以在此选项前打钩, 表明要对供应商进行分类管理; 如果本单位的供应商较少, 可以选择不进行供应商分类。

4) 是否有外币核算: 如果本单位涉及外币业务, 可以在此选项前打钩, 否则无须设置。

5. 设置分类编码方案

设置分类编码方案是为了能够更好地分级管理和核算, 对企业的重要核算对象进行的分类级次和各级编码长度的界定。

通常, 第一级科目编码的长度是受建账时选择企业的“行业性质”制约的, 不能修改。如果要删除某个级次, 一般要从最末一级开始删除。

6. 设置数据精度

数据精度是指数据保留的小数位数。在实际的会计信息化处理中, 企业对数量、单价的核算精度并不一致, 有必要界定一致的保留位数, 以便数据处理的高效一致。

7. 增加操作员

1) 只有系统管理员才有权限设置操作员, 可以随时增加操作员。

2) 操作员编号不能重复, 必须是唯一的。

3) 只要操作员进行了业务操作, 就不能再将其删除。

4) 在实际工作中, 必须设置操作员密码以保证系统安全。

8. 设置操作员权限

操作员权限设置功能只能由系统管理员或其指定的账套主管来进行操作。以系统管理员身份进行操作可以放弃或指定账套主管。

1) 增加权限: 系统管理员可以指定某账套的账套主管, 还可以对各个账套的操作员进行权限设置, 而账套主管只可以对所负责账套的操作员进行权限的设置。

○ 系统默认账套主管自动拥有全部权限, 因此对账套主管来讲, 没有增加和删除自己权限的操作。

○ 非账套主管操作人员的设置: ①点取操作员显示区中的非账套主管操作员所在行; ②在账套选项下拉菜单中点取欲设置权限的账套; ③单击“增加”按钮设置权限(既可通

过双击子系统名称赋予操作员该子系统的全部权限，也可以在子系统右侧明细权限中设置适当权限)。

2) 删除权限：系统管理员或账套主管可以对非账套主管的操作员已拥有的权限进行删除。



教师演示

1. 建立账套

1) 在系统管理窗口中，以系统管理员 (admin) 身份注册，单击“账套”菜单下的“建立”选项，系统弹出“创建账套”窗口，输入账套信息，账套号为“001”，账套名称为“瑞兴木器有限责任公司”，启用会计期为“2012 1”，单击“下一步”按钮，如图 1-8 所示。

图 1-8 输入账套信息

2) 在“单位信息”对话框中，输入如图 1-9 所示的信息，完成后单击“下一步”按钮。

图 1-9 输入单位信息

3) 在“核算类型”对话框中，按图 1-10 所示进行设置，完成后单击“下一步”按钮。

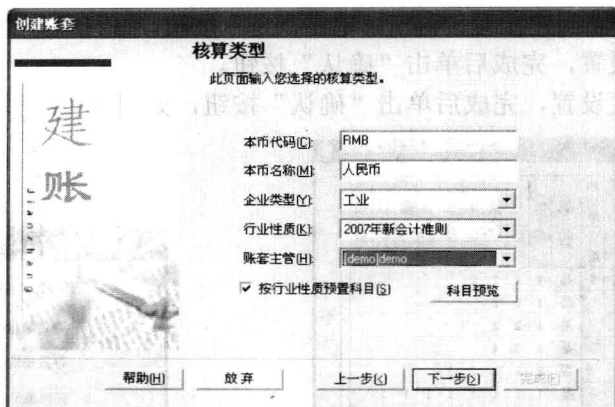


图 1-10 输入核算类型

4) 在“基础信息”对话框中，按图 1-11 所示进行设置，完成后单击“下一步”按钮。

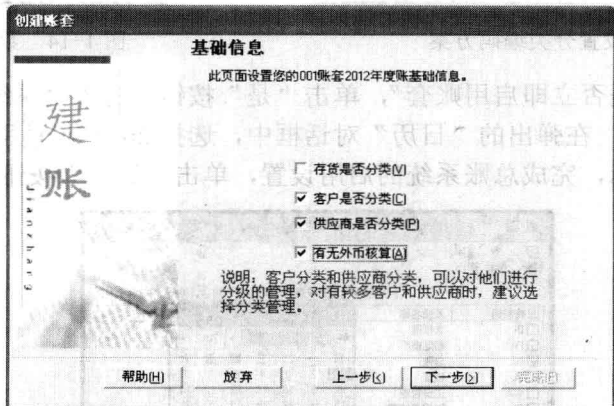


图 1-11 设置基础信息

5) 在“业务流程”对话框中，采购流程和销售流程均默认采用标准流程，完成后单击“下一步”按钮，如图 1-12 所示。

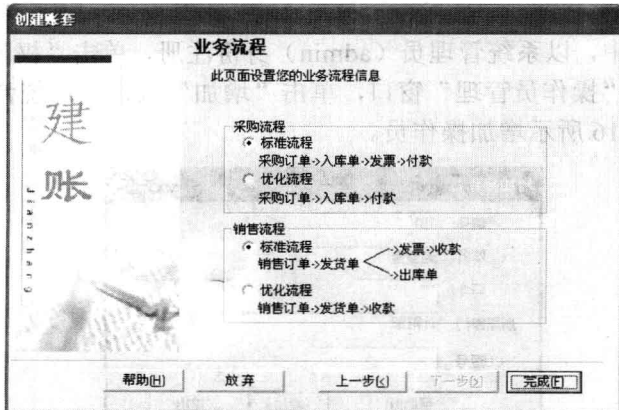


图 1-12 设置业务流程

6) 系统再次弹出“创建账套”窗口, 单击“是”按钮, 打开“分类编码方案”对话框, 按图 1-13 所示进行设置, 完成后单击“确认”按钮。

7) 进行数据精度设置, 完成后单击“确认”按钮, 如图 1-14 所示。

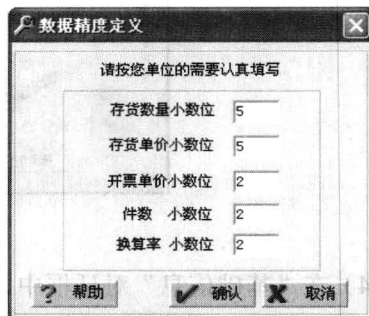


项目	最大级数	最大长度	单级最大长度	是否分类	第1级	第2级	第3级	第4级	第5级	第6级	第7级	第8级	第9级
科目编码级次	9	15	9	是	4	2	2	2					
客户分类编码级次	5	12	9	是	1	2	2						
部门编码级次	5	12	9	是	1	2	2						
地区分类编码级次	5	12	9	是	2	3	4						
存货分类编码级次	8	12	9	否	2	2	2	2	2	3			
货位编码级次	8	20	9	是	1	1	1	1	1	1	1	1	1
收发类别编码级次	3	5	5	是	1	1	1						
结算方式编码级次	2	3	3	是	1	2							
供应商分类编码级次	5	12	9	是	1	2	2						

说明: 背景色为灰色的, 用户不能调整。

帮助 确认 取消

图 1-13 设置分类编码方案



请按您单位的需要认真填写

存货数量小数位: 5

存货单价小数位: 5

开票单价小数位: 2

件数 小数位: 2

换算率 小数位: 2

帮助 确认 取消

图 1-14 数据精度定义

8) 系统提示“是否立即启用账套”, 单击“是”按钮, 进入“系统启用”窗口。单击“总账”前的复选框, 在弹出的“日历”对话框中, 选择 2012 年 1 月 1 日, 单击“确定”按钮, 如图 1-15 所示, 完成总账系统的启用设置, 单击“退出”按钮。



系统启用

系统编码 系统名称

☐ BI 老板通

☐ FA 固定资产

☒ GL 总账

☐ IA 核算

☐ WA 工资管理

☐ GX 购销存管理

日历

2012

1月

日 一 二 三 四 五 六

1 2 3 4 5 6 7

8 9 10 11 12 13 14

15 16 17 18 19 20 21

22 23 24 25 26 27 28

29 30 31 1 2 3 4

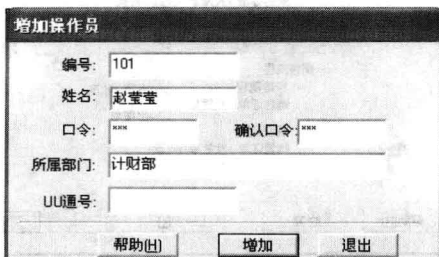
5 6 7 8 9 10 11

今天 确定

图 1-15 系统启用

2. 增加操作员

在系统管理窗口中, 以系统管理员 (admin) 身份注册, 单击“权限”菜单下的“操作员”选项, 系统弹出“操作员管理”窗口, 单击“增加”按钮。系统弹出“增加操作员”对话框后, 按如图 1-16 所示增加操作员。



增加操作员

编号: 101

姓名: 赵莹莹

口令: *** 确认口令: ***

所属部门: 计财部

UUI 账号:

帮助(H) 增加 退出

图 1-16 增加操作员