



河南省“十二五”普通高等教育规划教材

总主编 杨紫元

会计电算化

——基于金蝶KIS专业版

KUAIJI DIANSUANHUA
JIYU JINDIE KIS ZHUANYEBAN

主 编 杨春景 乔 荣



河南大学出版社



河南省“十二五”普通高等教育规划教材

总主编 杨紫元

会计电算化

——基于金蝶 KIS 专业版

主 编 杨 春 景 乔 荣
副主编 皇甫亚楠 王维国

河南大学出版社

• 郑州 •

图书在版编目(CIP)数据

会计电算化：基于金蝶 KIS 专业版 / 杨春景, 乔荣主编. — 郑州: 河南大学出版社, 2015. 1

ISBN 978-7-5649-1889-7

I. ①会… II. ①杨… ②乔… III. 会计电算化 IV. ①F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 019431 号

责任编辑 付会娟 苏 娜

责任校对 魏 露

装帧设计 王四朋

出版发行 河南大学出版社

地址: 郑州市郑东新区商务外环中华大厦 2401 号

邮编: 450046

电话: 0371-86059712(高等教育出版分社)

0371-86059701(营销部)

网址: www.hupress.com

排 版 郑州市今日文教印制有限公司

印 刷 河南安泰彩印有限公司

版 次 2015 年 2 月第 1 版

印 次 2015 年 2 月第 1 次印刷

开 本 787mm×1092mm 1/16

印 张 20.5

字 数 486 千字

印 数 1~3000 册

定 价 36.00 元

(本书如有印装质量问题, 请与河南大学出版社营销部联系调换)

前 言

随着电子信息技术在会计领域的应用和发展,会计电算化的普及程度不断提高,财务软件的应用也成为财务人员必备的专业技能之一。

本书以金蝶 KIS 专业版为蓝本,以中小企业实际发生的经济业务为背景,以典型案例贯穿始终,完全采用了图片步骤式的讲解方法,特别强调业务流程,从而使其内容完整、结构清晰。

本书将中小企业的会计电算化业务分为三大学习情境,分别是:账套与初始化管理、财务管理和业务管理。学习情境又分为十大学习项目,分别是:账套管理、系统初始化、工资管理、固定资产管理、财务管理、出纳管理、报表与分析、认识业务系统、设置业务环境、业务系统日常处理。每个项目既可以独立运作,又可以集成使用,适应了不同层次的需要。

本书设计学习项目所需的技能及其训练方法符合会计电算化职业资格证书考试(会计电算化)的要求,使学生无须再接受专门的会计电算化职业证书的辅导就可以考取相应的证书。

本书由杨春景、乔荣担任主编,皇甫亚楠、王维国担任副主编。其中项目一、项目二由皇甫亚楠编写,项目三、项目六由王维国编写,项目四、项目五、项目七由乔荣编写,项目八、项目九、项目十由杨春景编写。在编写过程中,我们拜读了许多同类教材,借鉴了其中的诸多优点,在此谨向这些教材的作者们表示深深的谢意!

由于信息技术和财务管理软件的迅速发展,会计法规也在不断完善,加之编者水平有限,书中难免有不足之处,恳请广大读者批评指正。

编 者

2014 年 10 月

目 录

学习情境一 账套和初始化管理

项目一 账套管理 /3

任务 1.1 账套管理简介 /3

项目二 系统初始化 /9

任务 2.1 系统设置 /9

任务 2.2 用户管理 /20

任务 2.3 基础资料设置 /25

任务 2.4 财务初始数据录入 /48

任务 2.5 现金流量初始数据录入 /66

任务 2.6 出纳初始数据 /67

任务 2.7 启用系统 /71

学习情境二 财务管理

项目三 工资管理 /77

任务 3.1 基础资料设置 /77

任务 3.2 工资业务处理 /89

任务 3.3 工资费用分配 /100

任务 3.4 职员变动 /102

任务 3.5 工资审核 /104

项目四 固定资产管理 /105

任务 4.1 固定资产增加 /105

任务 4.2 固定资产清理 /112

任务 4.3 固定资产反清理 /115

任务 4.4 固定资产变动 /117

任务 4.5 计提折旧 /120

任务 4.6 期末进行固定资产与总账对账 /122

项目五 财务管理 /125

任务 5.1 凭证录入 /125

任务 5.2 自动转账 /135

任务 5.3 凭证的查询、修改、整理和审核 /141

任务 5.4 凭证过账 /149

任务 5.5 反过账 /150

任务 5.6 往来核销 /152

任务 5.7 期末调汇 /155

任务 5.8 结转损益 /157

任务 5.9 常用账簿报表 /159

任务 5.10 期末结账 /167

项目六 出纳管理 /169

任务 6.1 新增银行科目 /169

任务 6.2 从总账引入日记账 /173

任务 6.3 手工新增日记账 /177

任务 6.4 生成凭证传递到总账 /183

任务 6.5 支票管理 /186

任务 6.6 出纳盘点 /192

任务 6.7 出纳结账 /199

项目七 报表与分析 /202

任务 7.1 报表授权 /202

任务 7.2 资产负债表 /206

任务 7.3 利润表 /214

任务 7.4 自定义报表 /216

任务 7.5 现金流量表 /220

学习情境三 业务管理

项目八 认识业务系统 /235

任务 8.1 业务系统基本认知 /235

项目九 设置业务环境 /237

任务 9.1 账套信息 /237

任务 9.2 基础设置信息 /238

任务 9.3 业务系统初始化 /241

项目十 业务系统日常处理 /247

任务 10.1 采购管理和应付管理 /247

任务 10.2 销售管理和应收管理 /273

任务 10.3 仓存管理 /296

任务 10.4 存货核算 /304

学习情境一 账套和初始化管理

项目一 账套管理

【技能目标】

1. 能够根据业务需要建立和修改账套；
2. 能够根据业务需要备份和恢复账套。

【知识目标】

1. 了解金蝶 KIS 系统管理的主要功能；
2. 理解账套的概念；
3. 掌握建立、修改、引入、输出账套的方法。

任务 1.1 账套管理简介

账套是存放企业财务、业务数据及辅助信息的特定载体,各种数据按一定的规则存放在账套中,其本质就是一个数据库文件。账套用于储存企业凭证、账簿、报表、固定资产资料、工资资料、往来资料等各项业务数据。

账套也是企业进行日常业务操作的对象与场所,也就是说,我们日常的操作都是在某个账套中进行的。

账套管理主要包括建立账套、备份账套、恢复账套及账套升级等功能。

任务 1.1.1 账套管理

【任务描述】

以系统管理员 admin 的身份登录系统管理。

【任务实施】

(1) 单击桌面左下角的“开始”按钮,逐步选择“程序”→“金蝶 KIS 专业版”→“工具”→“账套管理”命令,打开“账套管理登录”窗口,如图 1-1 所示。

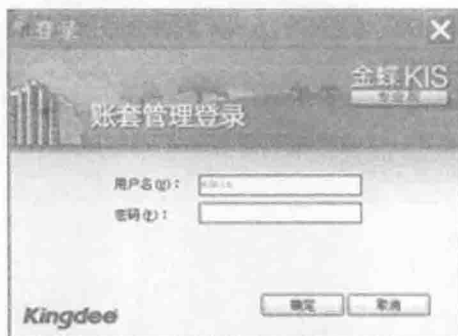


图 1-1 “账套管理登录”窗口

(2) 初次登录账套管理系统时,默认用户名为 admin,密码为空,直接单击“确定”按钮,进入“账套管理”窗口,如图 1-2 所示。

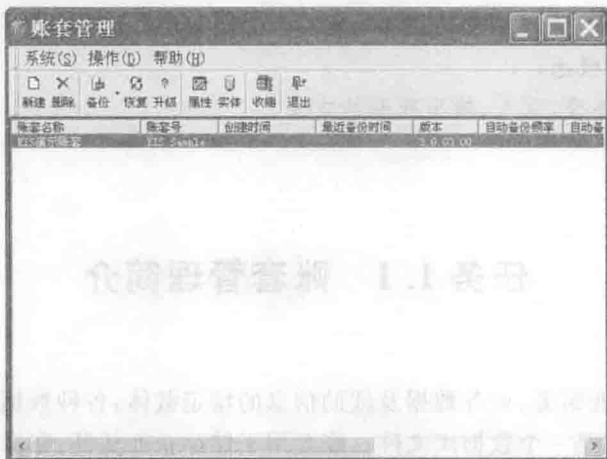


图 1-2 “账套管理”窗口

【小提示】

只有系统管理员 admin 才可以登录账套管理系统,admin 的初始密码为空,进入账套管理界面后,点击“操作”菜单下的“修改密码”按钮,即可更改密码。为了您的账套安全,请指定专人修改 admin 的密码并妥善管理。

任务 1.1.2 建立账套

在使用金蝶 KIS 管理系统之前,首先要新建本单位的账套。

【任务描述】

账套信息:

- (1) 账套号:默认;
- (2) 账套名称:恒通电子;
- (3) 账套路径:自己设定;

(4) 公司名称:恒通电子有限公司。

【任务实施】

(1) 在“账套管理”窗口,单击工具栏中的“新建”按钮,或选择菜单栏中的“操作”→“新建账套”命令,打开“新建账套”窗口,如图 1-3 所示。

新建账套

新建账套: 请仔细设置对应的参数, 然后你可以在很短的时间内建立一个新的账套, 注意: 带*号的项目为必须输入项目。

账套号: AIS20140101202238 *

账套名称: *

账套描述:

数据库路径: > *

公司名称: *

地址:

电话:

确定 (O) 取消 (C)

图 1-3 “新建账套”窗口

(2) 在打开的“新建账套”窗口中设置账套的各项参数,如图 1-4 所示。

新建账套

新建账套: 请仔细设置对应的参数, 然后你可以在很短的时间内建立一个新的账套, 注意: 带*号的项目为必须输入项目。

账套号: AIS20140101202238 *

账套名称: 恒通电子 *

账套描述:

数据库路径: E:\恒通账套\ > *

公司名称: 恒通电子有限公司 *

地址:

电话:

确定 (O) 取消 (C)

图 1-4 “新建账套”参数设置

(3) 录入信息内容,单击“确定”按钮,提示新建账套成功,如图 1-5 所示。



图 1-5 信息提示

(4) 新建账套完成,如图 1-6 所示。



图 1-6 新建账套列表

【小提示】

在“新建账套”窗口录入账套参数的过程中,后面带“*”标记的项目为必填项。账套号和数据库路径可以选择系统默认,也可以修改,但要记住存储路径。

任务 1.1.3 备份、恢复账套

在企业会计信息系统的运行过程中,存在很多不可预知的不安全因素,如火灾、计算机病毒、人为的错误操作等,发生任何一种情况都会给系统安全带来严重的后果。如何在意外发生时将损失降到最低,是每个企业在会计信息化过程中共同关注的问题。金蝶 KIS 管理系统在“账套管理”中提供了账套“备份”与“恢复”功能,来进行账套数据的备份和恢复,以保证会计数据的安全和完整。

任务 1.1.3.1 备份账套

备份账套是指将金蝶 KIS 管理系统所生成的账套文件备份到不同的存储介质上。已备份的账套一方面可用于必要时数据的恢复,另一方面还可以解决审计和数据汇总等问题。所以,在实际工作中,要注意经常备份账套文件。

【任务描述】

将本账套数据备份到“E 盘”中“KIS 账套备份”文件夹中。

【任务实施】

(1) 在电脑“E 盘”中建立“KIS 账套备份”文件夹。

(2) 以系统管理员 admin 的身份打开“账套管理”窗口,选择应备份的账套,单击工具栏中的“备份”按钮,或选择菜单栏中的“操作”→“手动备份账套”命令,在弹出的“账套备份”对话框中指定备份路径和文件名称,如图 1-7 所示。

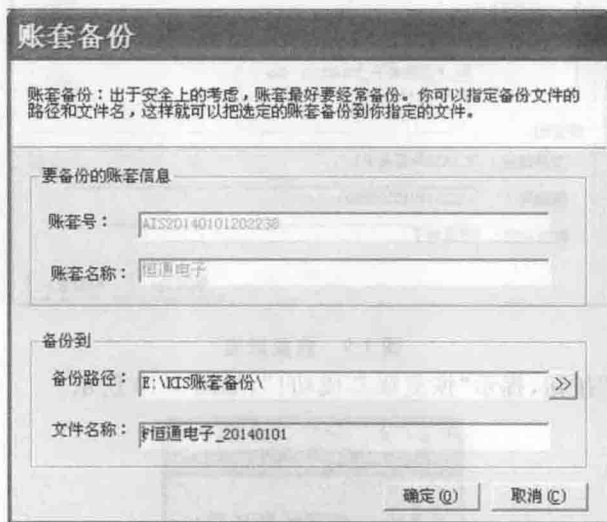


图 1-7 账套备份

(3) 单击“确定”按钮,系统提示备份成功,如图 1-8 所示。

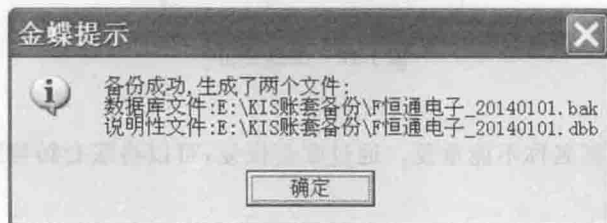


图 1-8 信息提示

任务 1.1.3.2 恢复账套

【任务描述】

将电脑“E 盘”中“KIS 账套备份”文件夹中账套数据恢复到系统中。

【任务实施】

(1) 以系统管理员 admin 的身份打开“账套管理”窗口,单击“恢复”按钮,选择备份文件,单击“恢复”按钮,然后选择备份文件,再选择要恢复到的目录,并设定账套号(账套文件名)和账套名称。如图 1-9 所示。

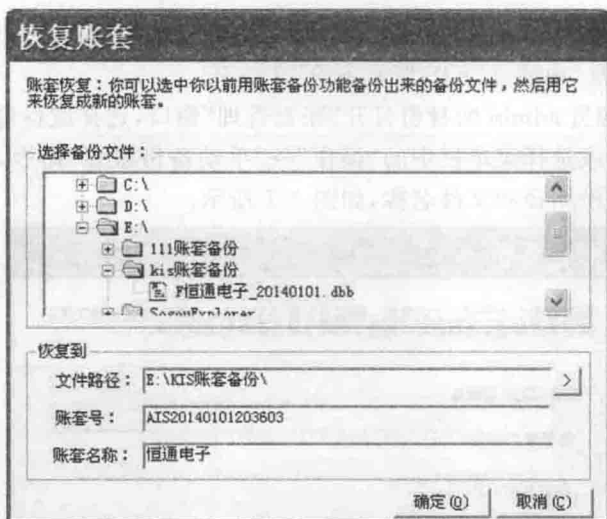


图 1-9 恢复账套

(2) 单击“确定”按钮，提示“恢复账套成功！”，如图 1-10 所示。

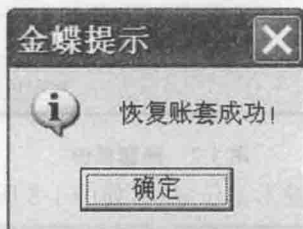


图 1-10 信息提示

【小提示】

账套恢复时，账套名称不能重复。通过账套恢复，可以将账套转移到另外的机器上进行操作。

项目二 系统初始化

【技能目标】

1. 能够完成系统初始化的流程操作；
2. 能够进行系统参数的设置。

【知识目标】

1. 掌握设定账套的操作人员及权限分配方法；
2. 掌握系统的基础资料设置方法；
3. 录入初始数据并结束初始化。

系统初始化是指企业财务和业务的基础资料设置以及启用账套时期初始数据的录入。讲述金蝶 KIS 财务软件系统在使用前的初始化工作——基础设置和初始数据录入等操作,为以后更好地使用金蝶 KIS 财务软件系统打下基础。

任务 2.1 系统设置

在建好账套后,第一次打开账套时,无论进行什么操作都应该先到系统参数中设置会计期间、启用期间和记账本位币。

任务 2.1.1 系统参数设置

【任务描述】

根据账套的系统参数资料,进行系统参数的设置,系统参数资料如表 2-1 所示。

表 2-1 系统参数资料

编号	名称	内容
1	一、基础部分	
2	公司名称	恒通电子有限公司
3	记账本位币	RMB
4	金额小数位	2

续 表

编号	名称	内容
5	会计期间	自然月 2014
6	二、财务参数	
7	启用期间	2014 年 1 月
8	启用往来业务核销	启用
9	往来业务必须录入业务编号	启用
10	不允许修改和删除业务系统凭证	启用
11	三、出纳参数	
12	启用期间	2014 年 1 月
13	允许从总账引入日记账	启用
14	四、业务基础参数	2014 年 1 月

【任务实施】

(1) 执行“开始”→“程序”→“金蝶 KIS 专业版”命令,出现“系统登录”界面,如图 2-1 所示。



图 2-1 “系统登录”界面

(2) “用户名”选择默认的“manager”,密码为空,选择“恒通电子有限公司”,如图 2-2 所示。