

21

世纪普通高等院校系列规划教材

ERSHIYI SHIJI
PUTONG GAODENG
YUANXIAO
XILIE GUIHUA JIAOCAI

主 编 刘 勇
副主编 翁群英 向全珍

现代财务软件 实训教程

Xiandai Caiwu Ruanjian
Shixun Jiaocheng



西南财经大学出版社
Southwestern University of Finance & Economics Press

21

世纪普通高等院校系列规划教材

ERSHIYI SHIJI
PUTONG GAODENG
YUANXIAO
XILIE GUIHUA JIAOCAI

主 编 刘 勇
副主编 翁群英 向全珍

现代财务软件 实训教程

**Xiandai Caiwu Ruanjian
Shixun Jiaocheng**



西南财经大学出版社
Southwestern University of Finance & Economics Press

图书在版编目(CIP)数据

现代财务软件实训教程/刘勇主编. —成都:西南财经大学出版社,
2009.2

ISBN 978 - 7 - 81138 - 200 - 6

I. 现… II. 刘… III. 会计—应用软件—高等学校—教材
IV. F232

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2009)第 008748 号

现代财务软件实训教程

主 编:刘勇

副主编:翁群英 向全珍

责任编辑:赵琴 张岚

封面设计:杨红鹰

责任印制:封俊川

出版发行:	西南财经大学出版社(四川省成都市光华村街 55 号)
网 址:	http://www.xcpress.net
电子邮件:	xcpress@mail.sc.cninfo.net
邮政编码:	610074
电 话:	028 - 87353785 87352368
印 刷:	郫县犀浦印刷厂
成品尺寸:	185mm × 260mm
印 张:	11.75
字 数:	265 千字
版 次:	2009 年 2 月第 1 版
印 次:	2009 年 2 月第 1 次印刷
印 数:	1—3000 册
书 号:	ISBN 978 - 7 - 81138 - 200 - 6
定 价:	21.80 元

1. 如有印刷、装订等差错,可向本社营销部调换。
2. 版权所有,翻印必究。
3. 本书封底无本社数码防伪标志,不得销售。

总序

为推进中国高等教育事业可持续发展，经国务院批准，教育部、财政部启动实施了“高等学校本科教学质量与教学改革工程”（下面简称“质量工程”）。这是深入贯彻落实科学发展观，落实“把高等教育的工作重点放在提高质量上”的战略部署，在新时期实施的一项意义重大的本科教学改革举措。“质量工程”以提高高等学校本科教学质量为目标，以推进改革和实现优质资源共享为手段，按照“分类指导、鼓励特色、重在改革”的原则，加强课程建设，着力提升我国高等教育的质量和整体实力。为满足本科层次经济类、管理类教学改革与发展的需求，培养高素质有特色应用型创新型人才，迫切需要普通本科院校经管类教学部门开展深度合作，加强信息交流。值得庆幸的是，西南财经大学出版社给我们搭建了一个平台，协调组织召开了普通本科院校经管院系的院长（主任）联席会议，就教学、科研、管理、师资队伍建设、人才培养等方面问题进行了广泛而深入的研讨。

为了切实推进“质量工程”，第一次联席会议将“课程、教材建设与资源共享”作为讨论、落实的重点。与会同志对普通本科的教材内容建设问题进行了深入探讨，认为目前各高校使用的教材存在实用性和实践性不强、针对性不够等问题，需要编写一套高质量的普通本科教材，以促进课程体系和教学体系的合理构建，推动教学内容和教学方法的创新，形成具有特色鲜明的教学体系，有利于普通本科教育的可持续发展。通过充分的研讨和沟通，会议一致同意，共同打造切合教育改革潮流、深刻理解和把握普通本科教育内涵特征、贴近教学需求的高质量的21世纪普通高等院校系列规划教材。

鉴于此，本编委会与西南财经大学出版社合作，组织了乐山师范学院旅游与经济管理学院、西南科技大学经济管理学院、西华师范大学管理学院、宜宾学院经济管理学系、成都大学管理学院、成都大学经济政法学院、成都大学旅游文化产业学院、攀枝花学院经管学院、吉林农业科技学院经济管理学院、内江师范学院经济与管理学院、成都理工大学商学院、成都信息工程学院会计系、成都信息工程学院管理系、成都信息工程学院经贸系、西华大学管理学院、四川农业大学经济管理学院、四川理工学院经济管理学院、佛山科技大学经济管理学院、西昌学院经管系等院系的老师共同编写本系列规划教材。

本系列规划教材编写的指导思想：在适度的基础知识与理论体系覆盖下，针对普通

本科院校学生的特点，夯实基础，强化实训。编写时，一是注重教材的科学性和前沿性，二是注重教材的基础性，三是注重教材的实践性，力争使本系列教材做到“教师易教，学生乐学，技能实用”。

本系列规划教材以立体化、系列化和精品化为特色，出版包括教材、辅导读物、讲课课件、案例及实训等；同时，力争做到“基础课横向广覆盖，专业课纵向成系统”；力争把每本教材都打造成精品，让多数教材能成为省级精品课教材、部分教材成为国家级精品课教材。

为了编好本系列教材，在西南财经大学出版社的支持下，编委会经过了多次磋商、讨论。首先，成立了由西南财经大学副校长、博士生导师丁任重教授任名誉主任，西华大学管理学院院长章道云教授任主任，西南科技大学经济管理学院院长王朝全教授、宜宾学院经济管理系主任李成文教授、成都理工大学商学院院长龚灏教授、四川理工学院经济管理学院院长彭礼坤教授、佛山科技大学经济管理学院院长傅江景教授任副主任，其他院系院长（主任）参加的编委会。在编委会的组织、协调下，第一批规划了公共基础、工商管理、财务与会计、旅游管理、电子商务、国际商务、专业实训、金融、综合类九大系列 70 余种教材。下一步根据各院校的教学需要，还将组织规划第二批教材，以补充、完善本系列教材。其次，为保证教材的编写质量，在编委会的协调下，由各院校具有丰富教学经验并有教授或副教授职称的老师担任主编，由各书主编拟出大纲，经编委会审核后再编写各教材。同时，每一种教材均吸收多所院校的教师参加编写，以集众家之长，取长补短。

经过多方努力，本系列规划教材终于与读者见面了。值此之际，我们对各院系领导的大力支持、各位作者的辛勤劳动以及西南财经大学出版社的鼎力相助表示衷心的感谢！

21 世纪普通高等院校系列规划教材编委会

2008 年 12 月

前言

随着中国高等教育的深入，教育部相继颁发了《教育部关于实施高等学校本科教学质量与教学改革工程的意见》[教高（2007）1号]和《教育部关于进一步深化本科教学改革全面提高教学质量的若干意见》，《教高（2007）2号》两个文件。文件中明确提出：要大力加强实验、实践教学改革，推进高校实验教学内容、方法、手段、队伍、管理及实验教学模式的改革与创新；高度重视实践环节，提高学生实践能力，要大力加强实验、实习、实践和毕业设计（论文）等实践教学环节，特别要加强专业实习和毕业实习等重要环节。而实习实训教材建设就是其中重点之一。

《现代财务软件实训教程》结合当前财务软件的发展趋势以及高等教学中实践教学的特点，结合成都理工大学、西南财经大学、西南石油大学、成都大学、西昌学院等高校和财务软件培训机构多年的实践教学经验，选用市场上流行的最新的财务软件，遵循《新企业会计准则》编写而成。本书强调动手能力和应用能力相结合，突出会计电算化实际应用的操作方法，目的在于培养学生的操作技能。

本书内容共分为上、下两篇20个实训。上篇以金蝶K/3（V10.4）财务软件为基础，用16个实训实例详细介绍了从系统安装到报表生成的全过程；下篇以MYOB智管高级商务软件（Premier）为基础，用4个实训实例详细介绍业务处理的全过程。在实例安排时，以某个企业一个月的业务为模本，实例前后衔接紧凑、操作连贯。通过实训操作，使学生真正能够融会贯通地掌握财务软件的操作。另外，还为每个实训配备了参考账套数据。

本书适用于高等院校和高等职业学校管理类专业学生学习会计知识时上机实验和综合实训，也可以用于会计人员电算化培训时的实践操作和会计电算化爱好者自学之用。本书学时建议在40个学时，每个实训2个学时，个别实训可以增加至4个学时，教师也可以根据实际情况选做一部分实训。

本书由刘勇任主编，翁群英、向全珍任副主编，张展、张雯、王黎、陈建军、王小兰、姚佳、彭蓉、肖云、王燕等参编。各章节的编者为：刘勇负责编写上篇实训1至实训6；翁群英负责编写下篇实训1和实训2；向全珍负责编写实训3和实训4；张展负责编写上篇实训7；张雯负责编写上篇实训8；王黎负责编写上篇实训9；陈建军负责编写上篇实训10；王小兰负责编写上篇实训11；姚佳负责编写上篇实训12；彭蓉负责编写上篇实训13；肖云负责编写上篇实训14；王燕负责编写上篇实训15至实训16。最后由刘勇统审全稿。

本书在编写过程中参考了有关教材和著作，并得到了金蝶软件（中国）有限公司

前 言

成都分公司和智管软件（中国）有限公司的支持和帮助，在此一并表示衷心的感谢。

由于作者水平有限，书中错误在所难免，恳请读者批评指正。作者邮址：lyong_cd@163.com。

编 者

2008年10月于成都理工大学

目 录

上篇 金蝶 K/3 财务软件实训部分

实训 1 金蝶 K/3 (V10.4) 安装	(3)
1.1 实训目的	(3)
1.2 实训资料	(3)
1.3 实训操作	(3)
实训 2 账套管理	(7)
2.1 实训目的	(7)
2.2 实训资料	(7)
2.3 实训操作	(7)
实训 3 账套初始设置	(15)
3.1 实训目的	(15)
3.2 实训资料	(15)
3.3 实训操作	(19)
实训 4 凭证处理	(39)
4.1 实训目的	(39)
4.2 实训资料	(39)
4.3 实训操作	(40)
实训 5 账簿及财务报表管理	(48)
5.1 实训目的	(48)
5.2 实训资料	(48)
5.3 实训操作	(48)
实训 6 固定资产初始设置	(55)
6.1 实训目的	(55)

6.2	实训资料	(55)
6.3	实训操作	(56)
实训 7	固定资产业务处理	(63)
7.1	实训目的	(63)
7.2	实训资料	(63)
7.3	实训操作	(64)
实训 8	工资初始设置	(75)
8.1	实训目的	(75)
8.2	实训资料	(75)
8.3	实训操作	(77)
实训 9	工资业务处理	(88)
9.1	实训目的	(88)
9.2	实训资料	(88)
9.3	实训操作	(89)
实训 10	应收款初始设置	(100)
10.1	实训目的	(100)
10.2	实训资料	(100)
10.3	实训操作	(101)
实训 11	应收款业务处理	(107)
11.1	实训目的	(107)
11.2	实训资料	(107)
11.3	实训操作	(108)
实训 12	现金管理	(120)
12.1	实训目的	(120)
12.2	实训资料	(120)
12.3	实训操作	(121)

实训 13	编制现金流量表	(126)
13.1	实训目的	(126)
13.2	实训资料	(126)
13.3	实训操作	(126)
实训 14	总账期末业务处理	(131)
14.1	实训目的	(131)
14.2	实训资料	(131)
14.3	实训操作	(132)
实训 15	报表格式设置	(136)
15.1	实训目的	(136)
15.2	实训资料	(136)
15.3	实训操作	(136)
实训 16	编制资产负债表和利润表	(140)
16.1	实训目的	(140)
16.2	实训资料	(140)
16.3	实训操作	(141)

下篇 MYOB 智管高级商务软件实训部分

实训 1	软件安装	(145)
1.1	实训目的	(145)
1.2	实训资料	(145)
1.3	实训操作	(145)
实训 2	账套管理	(147)
2.1	实训目的	(147)
2.2	实训资料	(147)
2.3	实训操作	(147)

实训 3 初始设置	(152)
3.1 实训目的	(152)
3.2 实训资料	(152)
3.3 实训操作	(153)

实训 4 日常业务处理	(161)
4.1 实训目的	(161)
4.2 实训资料	(161)
4.3 实训操作	(162)

参考书目	(174)
-------------------	-------

上 篇

金蝶 K/3 财务软件实训部分

实训1 金蝶 K/3 (V10.4) 安装

1.1 实训目的

通过本实训，使学生充分了解金蝶 K/3 (V10.4) 的功能结构，掌握金蝶 K/3 (V10.4) 安装方法。

1.2 实训资料

K/3 (V10.4) CD 安装光盘一套包括：金蝶 K/3 安装光盘 1；金蝶 K/3 安装光盘 2；金蝶 K/3 简体资源光盘；金蝶 K/3 手册光盘。

1.3 实训操作

根据实训资料，完成下列操作。

1.3.1 安装前的环境检测

K/3 系统的正常运行需要很多第三方组件的支持，所以在安装 K/3 系统前我们要对安装目标机器做一次系统环境检测，以保证这些必需组件在目标机器上都具备并且运作正常。

1. 数据库服务器安装

以具有本机系统管理员的身份登录，关闭其他应用程序，特别是防病毒软件。安装 MS SQLServer 2000 + SP4。

2. 环境检测

运行安装光盘“金蝶 K/3 安装光盘 1 (CD)”，通过光盘自动运行功能或者手工运行光盘上的 setup.exe，弹出“金蝶 K/3 安装程序”向导，如图 1-1 所示。

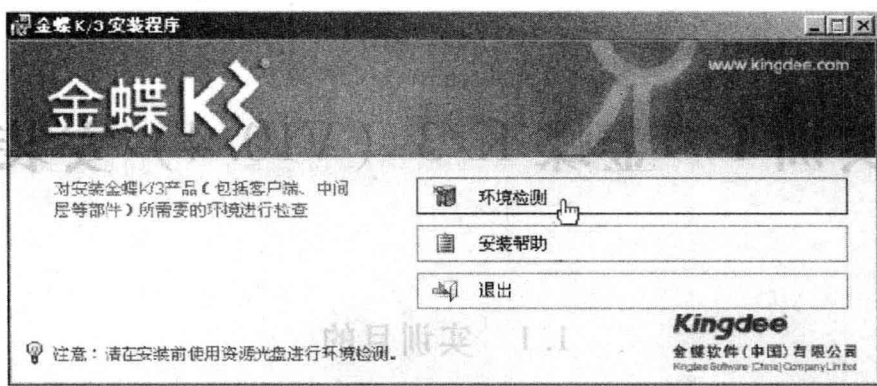


图 1-1 “金蝶 K/3 安装程序” 向导

点击“环境检测”，弹出“金蝶 K/3 环境检测”对话框，如图 1-2 所示。

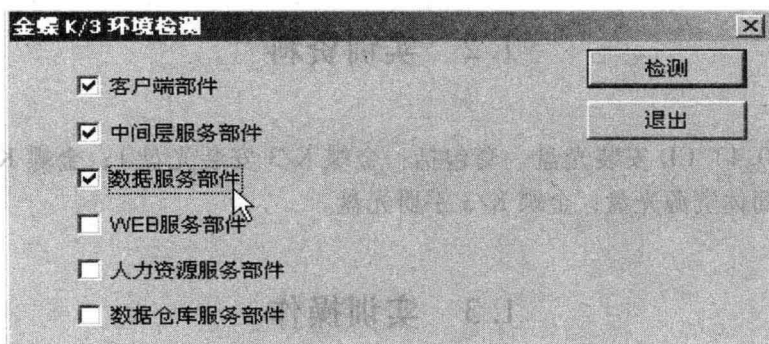


图 1-2 “金蝶 K/3 环境检测” 对话框

在“客户端部件”、“中间层服务部件”和“数据服务部件”前打上“√”标记，单击“检测”按钮。检测当前系统环境是否符合安装金蝶 K/3 的条件。

如果选择检测的部件环境与金蝶 K/3 推荐系统环境有重大差别，检测程序也会给出相应提示。一般这类提示只具有提醒作用，如果您确定要在现有系统上安装相应的部件，虽然效能上可能达不到最优，但仍然是允许的。用户可以根据给出的提示安装相应的组件。如果符合，系统会给出符合安装环境的提示，如图 1-3 所示。

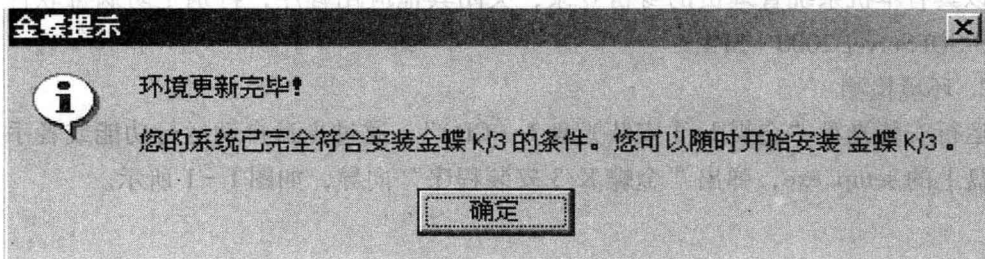


图 1-3 金蝶提示

1.3.2 K/3 系统的安装过程

环境检测成功之后,用户可以根据实际需要进行所需服务部件的安装。放入 K/3 系统安装光盘,通过光盘自动运行功能或者手工运行安装光盘上的 setup.exe,可以开启安装主界面,如图 1-4 所示。

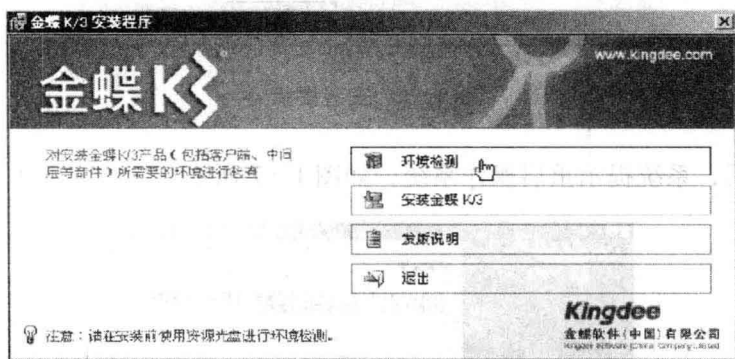


图 1-4 安装主界面

单击“安装金蝶 K/3”,进入选择组件的界面,如图 1-5 所示。

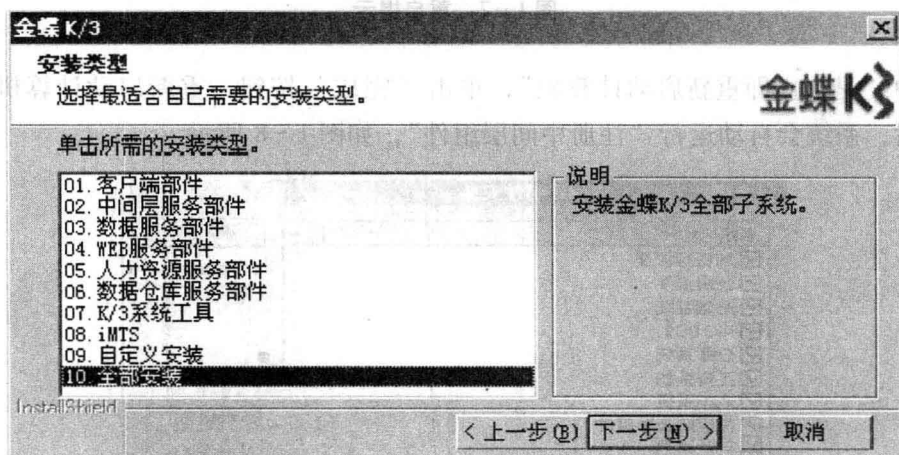


图 1-5 选择组件界面

可以根据目标机器在 K/3 部署中的角色,选择安装一个或者全部部件。如果您需要安装一个以上的部分部件,请选择“自定义安装”,这样您可以选择多个部件组合安装。选择“全部安装”,单击“下一步”按钮,开始安装金蝶 K/3 组件。

根据所选安装内容的不同,安装过程中可能会提示更换安装盘,如图 1-6 提示。您只要将安装光盘第二张放入光驱或指明它在硬盘/网络上的位置即可。

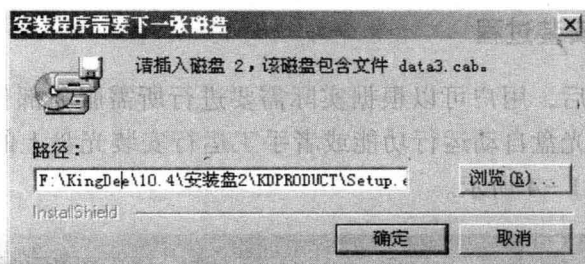


图 1-6 安装提示

安装完成后, 系统提示重启操作系统, 如图 1-7 所示。

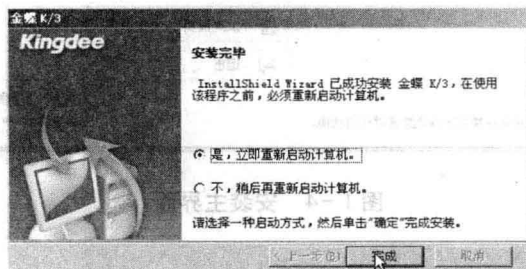


图 1-7 重启提示

选中“是, 立即重新启动计算机”, 单击“完成”按钮, 重新启动计算机。计算机重启后, 系统会自动运行“注册中间层组件”, 如图 1-8 所示。

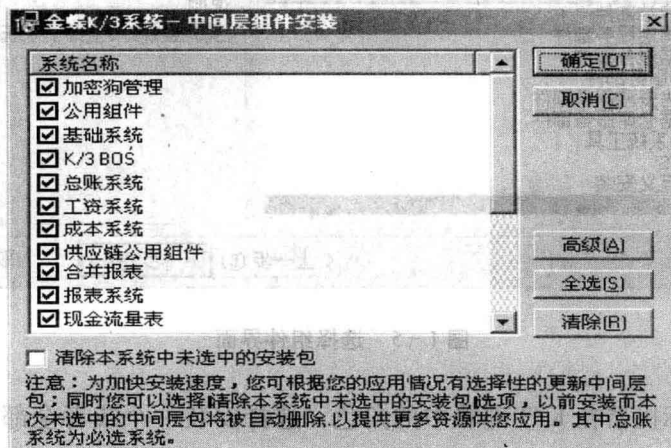


图 1-8 注册中间层组件

单击“全选”按钮, 选中所有子系统, 单击“确定”按钮, 系统开始注册。中间层组件的注册过程较长, 请耐心等待。

中间层组件的注册完成后, 就可以开始使用金蝶 K/3 系统了。