



文件编号	YW-ACC-010
版本号	A/0
制/修订日期	2017/5/11

# 总账会计管理业务标准说明书

部门：财务部  
作成：薛颖  
审批：邢国印



## 业务标准流程图

业务标准名称		总账会计管理 标准说明书		部 门	财务部		从接收到履行所需的周期时间	90分钟	备注
NO.	流程			主导部门/责任人	完成 时间	关联部门	流程简单说明		
1	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">核对资料</div>			财务部/薛颖	10-15分 钟		核对亿家乐提供的费用发票		
1.1	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">凭证录入</div>			财务部/薛颖	20-30分 钟		根据相关资料录入凭证		
1.2	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">审核凭证</div>			财务部/薛颖	10-20分 钟		通知邢总监帮忙审核凭证		
2	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">报表出具</div>			财务部/薛颖	15-30分 钟		根据审核好的凭证出具财务报表		
2.1	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">报表发送相关人员</div>			财务部/薛颖	5-10分 钟		系统导出财务报表，发送相关人员		
3	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">打印、粘贴、整理凭证</div>			财务部/薛颖	20-30分 钟		整理凭证，打包归档		

步骤：1、核对资料



**2017年4月份费用支出**

数量	内 容	经手人	应付	应收	用 途
1	邮费	庄佳庆			寄广东、厦门、山西等地家电经销商名录平信 392 份
3	快递	庄佳庆			其中 75 元是齐俊波客户退回的样品费用
4	打印机	洪少极			税票打印机 (从公司支付宝上付款)
5	拍摄产品图片	庄佳庆			南董从日本带回来的产品上传淘宝网 (水素发生器)
6	买公司盆景	庄佳庆			共三盆, 前台两盆, 大厅一盆 (原来花枯萎了)
7	焊嘉货款	南基学		448.80	南董带回 4 款样品, 货款打回焊嘉集团
8	产品不干胶	庄佳庆			进口产品上架国家要求外包装贴不干胶 (共 200 份)
9	停车费	洪少极			开车拜访客户
10	5 月份租金				5 月份租金和 4 月份电费
11	洪少极工资				
12	庄佳庆工资				
13	4 月份开发票	800 元 (亿家乐开增值税发)			
14					
15					

合计支出: -23281.6 元 (报销费用 1261 元, 其中公司支付宝上转 658, 洪少极个人先垫付 1261)。(应付洪少极 8382.93 元)

**中国工商银行企业存款对账单**

网点号: 0272 账号: 4000027209200507221 户名: 深圳亿家乐科技有限公司 币种: 人民币

日期	交易类型	凭证种类	凭证号	对方账号	对方户名	摘要	对方发生额	贷方发生额	余额
2017-04-01	转账		00000000000000000000	4000023009249230004	分行代扣	社保	400.00	0.00	316,090.61
2017-04-06	转账		00000000000000000000	6000020419200410631	中国电信	电信	55.67	0.00	316,034.94
2017-04-11	转账		00000000000000000000	6226220680697991	张丽林	货款	1,000.00	0.00	315,034.94
2017-04-11	转账		00000000000000000000	62220860000000007056	洪少极	货款	4,276.93	0.00	306,758.01
2017-04-11	转账		00000000000000000000	6212264000058798188	庄佳庆	货款	4,312.47	0.00	302,445.54
2017-04-12	转账		00000000000000000000		可支配收入	入账	30.00	0.00	302,415.54
2017-04-15	转账		00000000000000000000		深圳市南山区地方	纳税款	337.01	0.00	302,078.53
2017-04-24	转账		00000000000000000000	4000029129200007349	亿家乐	社保	1,890.37	0.00	300,188.16
2017-04-27	转账		00000000000000000000	44201618500052527680	亿家乐	货款	7,047.40	0.00	293,140.76

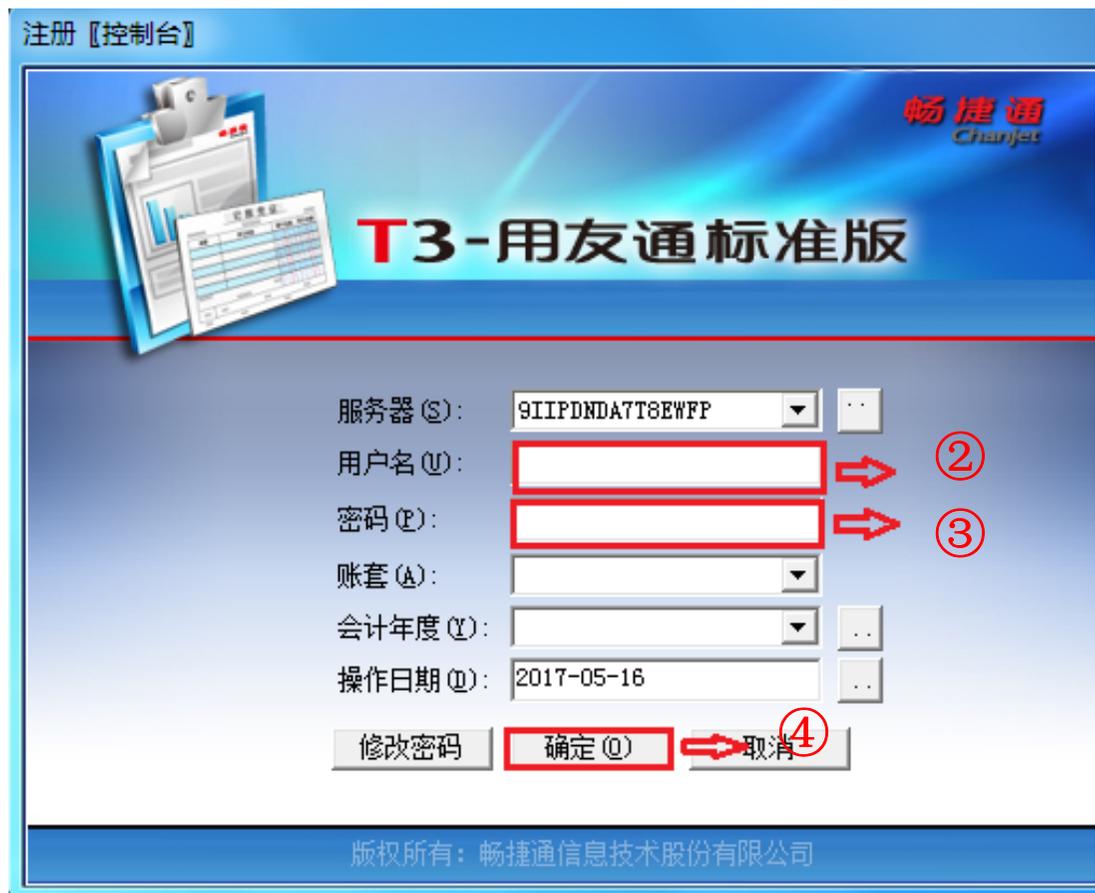
**4 月份工资表**

月份	姓名	金额	扣社保	扣个税	请假	实发
2						
2						
总金额						

2017.5.2

- 1、每月初亿家乐会快递将上月资料寄给邢总监;
- 2、银行流水由邢总监提供;
- 3、核对资料是否齐全。

步骤： 1.1、凭证录入 (1.1-1)



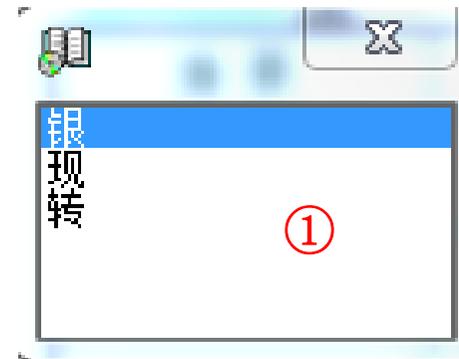
- 1、（鼠标）点击桌面T3图标；
- 2、（鼠标）再点击输入用户名；
- 3、（鼠标）再点击输入密码；
- 4、（鼠标）再点击确定进入账套。

步骤： 1.1、凭证录入 (1.1-2)



- 1、（鼠标）点击总账系统；
- 2、（鼠标）再点击填制凭证。

步骤： 1.1、凭证录入 (1.1-3)



- 1、（鼠标）点击选择凭证字号；
- 2、（鼠标）再点击制单日期；
- 3、（鼠标）再点击输入凭证摘要；
- 4、（鼠标）再点击科目名称；
- 5、（鼠标）再点击借贷方金额；
- 6、（鼠标）再点击选择保存。

步骤： 1.1、凭证录入 (1.1-4)

The screenshot displays the T3-用友通标准版10.8 software interface. The top menu bar includes options like '文件', '基础设置', '总账', '往来', '现金', '出纳', '项目', '票据通', '学习中心', '产品服务', '窗口', and '帮助'. The left sidebar lists various system modules, with '总账系统' (General Ledger System) selected. The main area features a workflow diagram for voucher recording:

- 填制凭证** (Prepare Voucher)
- 审核凭证** (Audit Voucher)
- 记账** (Record) - This step is highlighted with a red box and a red arrow labeled ①.
- 月末转账** (Month-end Transfer) - This step is highlighted with a red box and a red arrow labeled ②.
- 月末结账** (Month-end Closing)

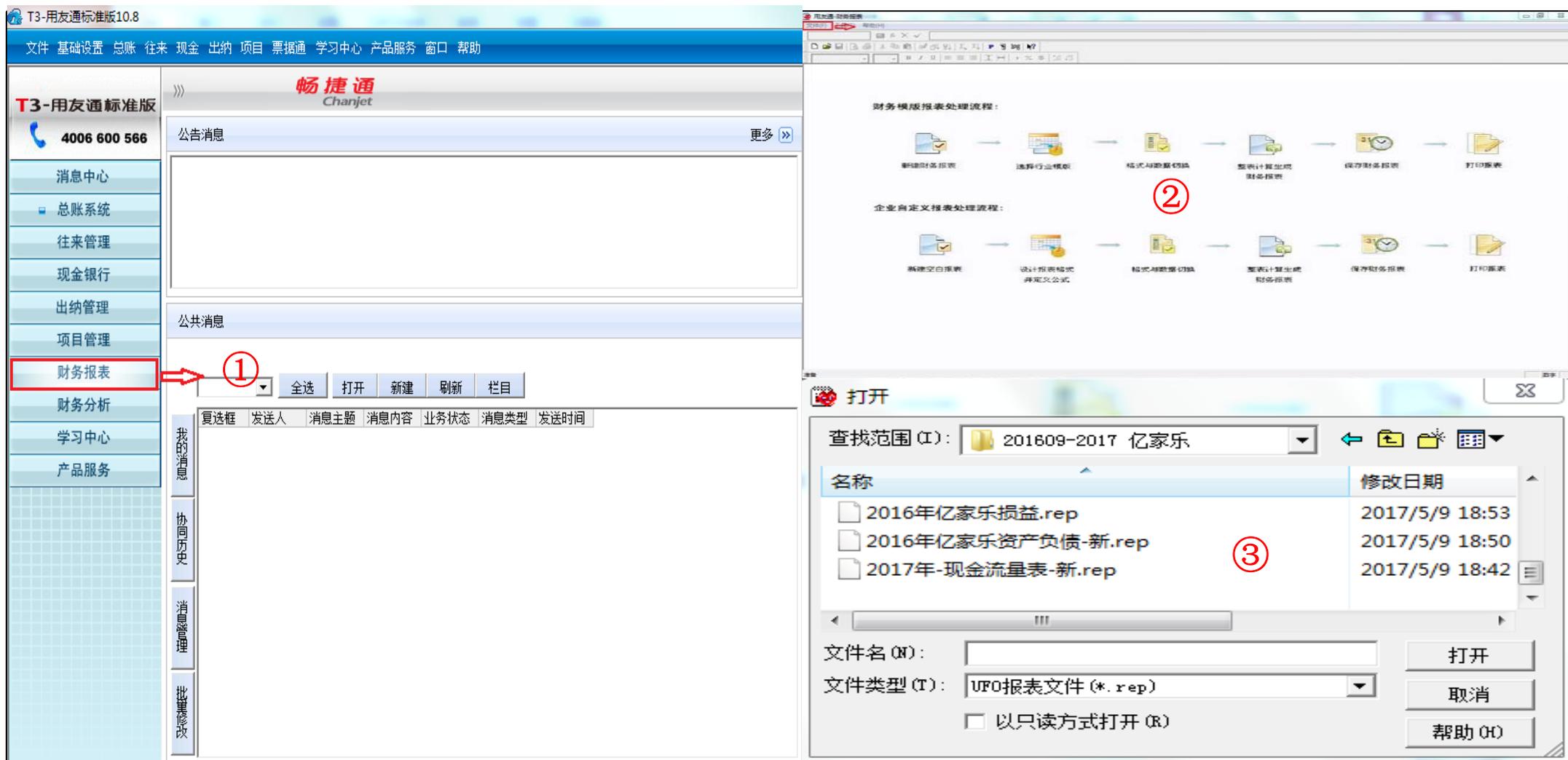
Navigation options at the top include '会计科目', '凭证类别', '常用摘要', and '外币种类'. The '畅捷通 Chanjet' logo is visible in the top right corner of the interface.

- 1、（鼠标）点击选择记账；
- 2、（鼠标）再点击选择月末转账。

## 步骤： 1.2、审核凭证

- 1、通知邢总监审核凭证，审核后才能出具报表。

## 步骤：2、报表出具 (2-1)



- 1、（鼠标）点击财务报表；
- 2、（鼠标）再点击新建打开；
- 3、（鼠标）再点击选择需要的报表格式。

## 步骤：2、报表出具 (2-2)

用友通-财务报表 - [2016年亿家乐资产负债-新]

文件(F) 格式(S) 数据(D) 窗口(W) 帮助(H)

A1:H1@4 资产负债表

资产负债表

编制单位：深圳亿家乐科技有限公司 2017年 4月 30日 一般01表 单位：元

资产	行次	年初余额	期末余额	负债及所有者权益(或股东权益)	行次	年初余额	期末余额
流动资产：	1			流动负债：	34		
货币资金	2			短期借款	35		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	36		
应收票据	4			应付票据	37		
应收账款	5			应付账款	38		
预付款项	6			预收款项	39		
应收利息	7			应付职工薪酬	40		
应收股利	8			应交税费	41		
其他应收款	9			应付利息	42		
存货	10			应付股利	43		
一年内到期的非流动资产	11			其他应付款	44		
其他流动资产	12			一年内到期的非流动负债	45		
流动资产合计	13			其他流动负债	46		
非流动资产：	14			流动负债合计	47		
可供出售金融资产	15			非流动负债：	48		
持有至到期投资	16			长期借款	49		
长期应收款	17			应付债券	50		
长期股权投资	18			长期应付款	51		
投资性房地产	19			专项应付款	52		
固定资产	20			预计负债	53		
在建工程	21			递延所得税负债	54		
工程物资	22			其他非流动负债	55		
固定资产清理	23			非流动负债合计	56		
生产性生物资产	24			负债合计	57		
油气资产	25			所有者权益(或股东权益)：	58		
无形资产	26			实收资本(或股本)	59		

数据 第3页 第4页

- 1、(鼠标) 点击选择相应页数；
- 2、(鼠标) 再点击数据(录入关键字)；
- 3、(鼠标) 再点击选择保存；
- 4、(鼠标) 再点击文件(导出EXCEL)。

步骤：2.1、报表发送相关人员 (2.1-1)



- 1、（鼠标）先点击桌面FOXMAIL图标；
- 2、（鼠标）再点击写邮件。

步骤：2.1、报表发送相关人员 (2.1-2)

未命名 - 写邮件

发送 保存 附件 插入附件 图片 截屏

收件人: [ ] ①

抄送:

主题: [ ] ②

Comic Sans 10.5

[ ] ③

东莞烨嘉电子科技有限公司  
YE JIA ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD

财务部 薛颖  
短号: 6569  
Tel: 0769-81775088-8028  
Fax: 0769-81775090  
Email: [yj-acc05@dgyejia.cn](mailto:yj-acc05@dgyejia.cn)  
Ad: 东莞市塘厦龙背岭龙埔路2号B栋 (发财特工业园内)

打开

查找范围 (Q): 201704 亿家乐 ⑤

名称	修改日期
201704 亿家乐损益表	2017/5/9 18:41
201704 亿家乐现金流量表	2017/5/9 18:43
201704 亿家乐资产负债表	2017/5/9 18:40

最近访问的位置

桌面

库

计算机

网络

文件名 (N): [ ] ⑦

文件类型 (T): Any Files (\*.\*)

打开 (O)

取消

- 1、(鼠标) 先点击填写收件人;
- 2、(鼠标) 再点击输入邮件主题;
- 3、(鼠标) 再点击输入邮件内容;
- 4、(鼠标) 再点击插入附件;
- 5、(鼠标) 再点击文件路径;
- 6、(鼠标) 再点击相关文件;
- 7、(鼠标) 再点击打开;
- 8、(鼠标) 再点击发送邮件。

## 步骤：3、打印、粘贴、整理凭证 (3-1)

T3-用友通标准版10.8

文件 基础设置 总账 往来 现金 出纳 项目 票据通 学习中心 产品服务 窗口 帮助

T3-用友通标准版 4006 600 566

消息中心

总账系统

往来管理

现金银行

出纳管理

项目管理

财务报表

财务分析

学习中心

产品服务

会计科目 凭证类别 常用摘要 外币种类

畅捷通 Chanjet

填制凭证 审核凭证

凭证打印

范围

凭证类别 [下拉菜单]

期间范围 2017.04 - 2017.04

凭证范围 [输入框]

当前凭证 [输入框]

打印查询结果

输入凭证号范围 (如: 1, 5, 7-9, 2)

凭证格式

金额式  数量外币式

打印科目编码  打印项目编码

制单人 [下拉菜单]

已记账凭证  未记账凭证

套打设置 设置 打印 输出 取消

我的工作台 科目汇总

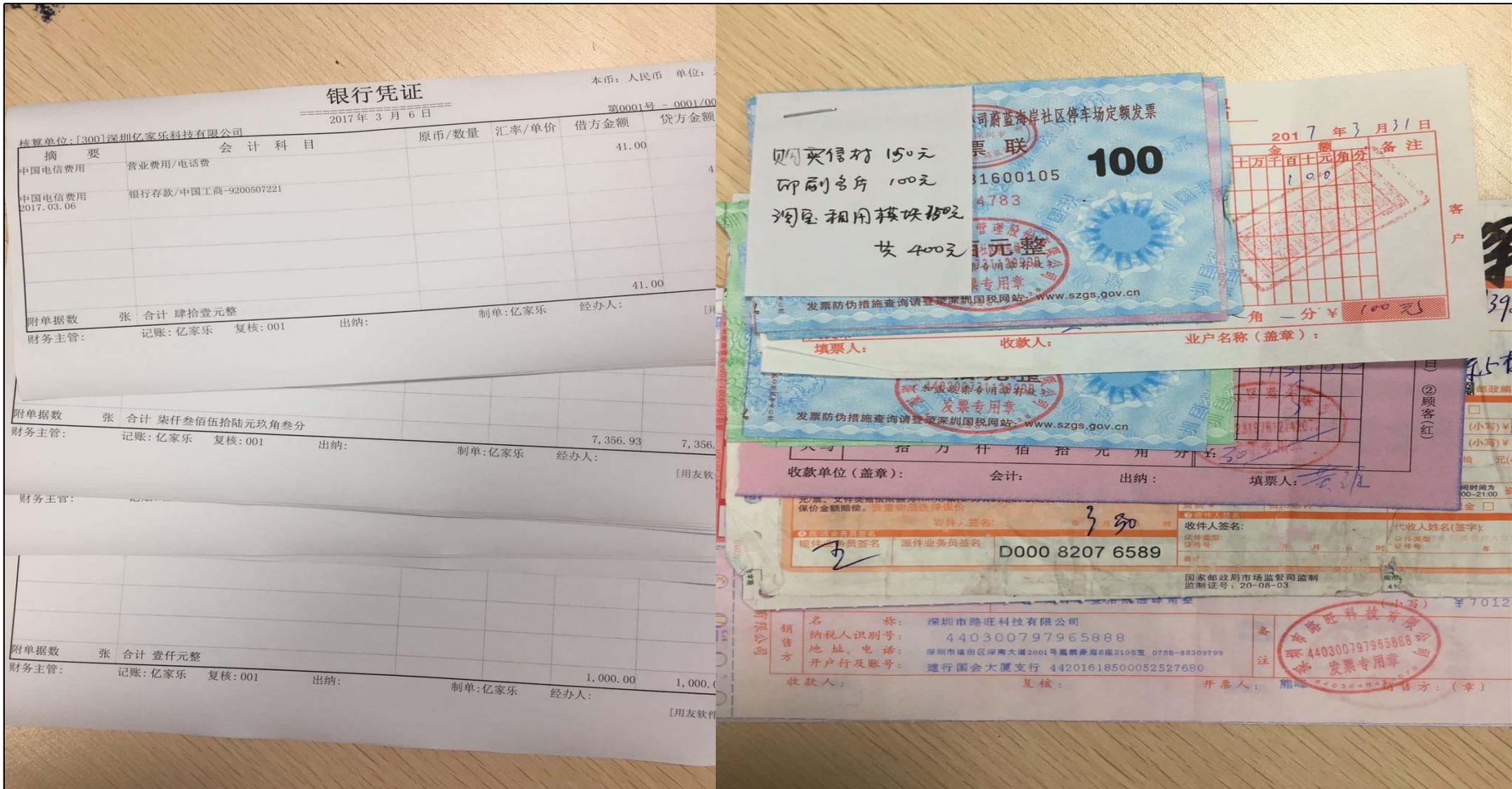
总账 序时账

明细账 余额表

日记账 多栏账

- 1、（鼠标）先点击总账（打印凭证）；
- 2、（鼠标）再点击选择打印期间；
- 3、（鼠标）再点击选择打印。

## 步骤：3、打印、粘贴、整理凭证 (3-2)



1、将相应的附件粘帖在原始凭证后面，整理归档。