

用友财务软件教学常见问题及解决技巧

葛柳燕

(苏州市职业大学 江苏苏州 215104)

【摘要】 本文主要从教学角度探索、总结用友 ERP-U8 财务软件教学过程中经常碰到的问题,并在分析问题后提出了相应的解决技巧。

【关键词】 财务软件 会计 教学

笔者主要从事会计电算化教学,该课程是 48 学时,由于时间有限,教学的重点主要在系统管理及基础设置、账务处理系统、报表处理系统、固定资产管理系统。笔者在教学过程中发现学生对用友 ERP-U8.61 系统存在一些困惑之处,因此期末的时候通过书面总结的形式,让学生记录自己在各模块中不清楚和迷惑的地方。本学会上课学生共有 3 个班,122 人,共收集总结 93 份,以下本文将针对系统管理及基础设置、总账系统存在的主要问题进行分析。

一、系统管理及基础设置常见问题、原因分析和解决技巧

1. 系统启用日期没有按照要求月初启用,而是月末启用。企业应用用友 ERP-U8 财务软件之始,首先需要在系统中建立企业的基本信息、核算方法、编码规则等,称之为建账,然后在此基础上才能启用用友 ERP-U8 财务软件的各个子系统,进行日常处理。系统启用可以在系统管理下启用,也可以在企业门户中启用。在系统启用的过程中,我们都会特别强调系统启用会计日期,一般就是企业开始使用会计电算化的时间,可以是年初,或者是年中某一个月份,当然教学上倾向于 1 月份,因为 1 月份的期初余额比较简单,只要录入该年年年初余额就行。关键是日期,很多学生在启用日期时没有选择月初,而是选择月末启用,结果会导致他在制作当月的所有凭证时日期只能选择最后一天,否则系统会提示出错。比如当输入制单日期“2006.01.06”时,系统出现提示信息“日期不能超前建账日期”。此时制单日期只能以“2006.01.31”录入,所以学生在启用系统时一定要谨慎,一旦期初余额录入就不能修改系统的启用日期了。

解决技巧:系统启用日期用月初第一天。

2. 账套修改的界面是灰色的。当账套建立之后,如果要对象套进行修改,此时学生会习惯性以系统管理员(admin)身份登陆,此时进去之后发现账套下面的修改按钮是灰色的,不能修改。

原因分析:对系统管理员和账套主管的权限没有弄清楚。系统管理员是负责所有账套的建立、引入和输出,设置用户、角色和功能级权限等任务,但是具体涉及某个账套的修改、某个账套的日常业务处理和某个账套某年度账的管理他都没有

权限,由账套主管负责。

解决技巧:系统管理注册时由账套主管身份登陆。

3. 总账会计在日常处理凭证时不能调用常用摘要。原因分析:系统管理员在分配功能级权限时,没有授予该账套总账会计常用摘要的权限

解决技巧:以系统管理员身份注册进入系统管理,单击“权限/权限”,打开“操作员权限”对话框,从左侧的列表中选择要分配权限的操作员“XXX”,从右上角账套下拉列表中选择其所属的账套,点击菜单栏的“修改”按钮,出现一个“增加和调整权限”对话框,选择 AS 公用目录设置下面的 AS10 其他,再打开 AS10 下面的 AS012(常用摘要),并对它打“√”,设置完之后,该操作员在制作凭证过程中就有调用常用摘要的权限了。

4. 项目档案设置。当建立项目大类之后(比如要求建立一个生产成本大类),发现核算科目下的待选科目为空。

原因分析:在会计科目设置中,对生产成本的明细科目,如直接材料、直接人工、制造费用等没有选择项目辅助核算项。

解决技巧:在会计科目设置中,将需要进行项目核算的这几个会计科目的辅助项目中的项目核算前打“√”。

当会计科目辅助账设置正确,但在生产成本大类下,发现核算科目下的待选科目仍为空。

原因分析:系统本身有默认的项目大类,比如现金流量项目,在操作时没有选择生产成本大类,那么系统就默认是现金流量项目大类,此时把待选科目移到右边已选科目时,那么待选科目就放到现金流量项目下了(系统就认为这些科目是用来核算现金流量项目的)。

解决技巧:选择项目大类“现金流量项目”。在已选科目下面找到这些生产成本科目,移到待选科目,按确定。然后选择项目大类:生产成本。从待选科目下选择这些成本科目移至已选科目下,并按“确定”(一定要按“确定”,否则是做无用功)。

在做项目目录维护时,当误增加一行要退出时(或者项目目录内容未输入完全而需退出时),无法正常退出,系统会弹出对话框“项目编码不能为空”。

解决技巧:按“ESC”键放弃当前新纪录的操作,然后再正常退出。

在填制凭证时,涉及到会计科目生产成本——基本生产成本——直接材料——A1产品时,系统跳出对话框“项目已结算”。

原因分析:项目目录维护中“是否结算”该项目应为空,如果选择“Y”,则后面关于该项目的成本就不能输入,会跳出“项目已结算的”对话框。

解决技巧:项目目录维护中“是否结算”该项目应为空。

二、总账系统常见问题、原因分析和解决技巧

1. 在总账模块中,进行期初余额录入时,用户正常操作,但系统却弹出对话框:“期初余额录入功能被XXX用户锁定”,用户无法输入金额。原因分析:主要是我们学校861系统采用网络版,学生在同一个服务器上使用,如果大家进程差不多,都在进行期初余额录入,就会导致系统功能被锁定。

解决技巧:以系统管理员身份注册到系统管理界面,单击[视图]菜单下的[清除单据锁定]子菜单,在弹出的清除单据锁定窗口中选择要清除的内容,单击确定按钮即可解除锁定。但是如果通过上述方法不能成功解除锁定,可以尝试到服务器上启用“用友清除异常工具”程序,清除异常任务或者可以尝试重启计算机。

2. 总账当月账已结,发现凭证制作有误,该如何操作。

解决技巧1:①取消结账:由账套主管注册进入总账系统,选择“系统菜单/期末/结账”,系统弹出“结账”窗口,将光标定位在需要反结账的月份,按键,系统弹出“确认口令”对话框,输入正确的口令后,即可取消结账。②在“填制凭证”窗口,选择窗口上方“制单/冲销凭证”,系统弹出“冲销凭证”对话框,输入需要冲销的凭证日期、凭证类别、凭证号后,单击[确定]按钮,系统自动生成一张红字凭证。对新生成的红字凭证进行保存后,再新增加一张正确的蓝字凭证并进行保存。注意如果所需修改的凭证涉及到损益科目,前面如果已经生成了期间损益结转的凭证,则必须先删除期间损益结转生成的凭证,然后进行修改,否则将导致本月损益类未结转为零,不能结账。

解决技巧2:①取消结账同上。②执行取消记账操作,将数据恢复至记账前状态,待调整完后重新记账。在总账系统中,选择“系统菜单/期末/对账”,进入“对账”窗口,按键,激活“恢复记账前状态”功能。退出对账界面,选择“系统菜单/凭证/恢复记账前状态”,系统弹出“恢复记账前状态”对话框,按照需要选择恢复最近一次记账前状态或者月初状态,单击“确定”按钮,输入主管口令后,单击[确认]按钮,系统提示“恢复记账完毕”。③由审核凭证的操作员注册到企业门户,选择“审核凭证”窗口,选择窗口上方“取消审核”按钮。如果凭证已由出纳签过字,则由出纳注册到企业门户,选择“出纳签字”窗口,选择窗口上方“取消签字”按钮。④可以由制单人员对该凭证进行无痕迹修改。

3. 转账定义下,自定义转账凭证出现“金额公式不合法:

非法科目”或者公式定义成功但在转账生成时出现“第XXXX号自定义转账凭证有公式不合法或余额均为零”。

原因分析:出现公式定义不成功,应仔细检查公式取数是否正确,如果取数正确,应检查下借贷方向有无弄错,最后应注意在公式定义时标点符号应为英文状态下的符号;如果公式定义成功但在转账生成时出现“第XXXX号自定义转账凭证有公式不合法或余额均为零。”应首先查询账簿记录,是否涉及的账户的确为“0”,比如计提坏账准备时,应检查应收账款等账户是否不为“0”,或者并不为“0”但本期未入账,则应把相关凭证先入账。另外还应再考虑公式定义是否正确,在公式定义时该账户是否实行辅助账核算,辅助账的信息是否正确,比如管理费用实行“部门核算”,则有没有输入相应的部门。

借:管理费用\其他(期末应收账款余额×3%-期末坏账准备余额)

贷:坏账准备(取借贷平衡数)

解决技巧:在公式定义时标点符号应为英文状态下的符号;在公式定义时该账户是否实行辅助账核算,辅助账的信息应录入正确。

4. 转账生成下,销售成本结转不成功。原因分析:采用全月一次加权平均法计算销售成本,则销售成本=加权平均单价×销售数量,销售数量可以从“主营业务收入”账户中取当月数量净额,在转账定义时应选择:按商品销售(贷方)数量结转。另外注意,在做“主营业务收入”凭证时,有没有输入数量和单价,库存商品期初余额和本期借方发生额有没有输入数量和单价,如果只有金额,没有数量,销售成本结转也可能不成功。

解决技巧:在转账定义时应选择:按商品销售(贷方)数量结转。在做“主营业务收入”凭证时,应输入数量和单价,库存商品期初余额和本期借方发生额应输入数量和单价。

5. 结账时,发现损益类账户未结平,利润计算有错误,总账不能结账。原因分析:在生成期间损益结转凭证时,系统会弹出一个对话框:“XXXX年XX月之前有未记账凭证,是否继续结转?”有些学生会忽视该对话框的提醒,直接按“是”按钮,结果导致有些损益账户没有入账,账也就没有结平。

解决技巧:期间损益结转主要用于在一个会计期间终了时将损益类科目的金额结转到本年利润中,所以要保证所有损益类凭证已入账才能进行期间损益结转。当系统提醒“XXXX年XX月之前有未记账凭证,是否继续结转?”时,应选择“否”,然后退出转账生成界面,回到查询凭证窗口,查询一下有哪几张凭证尚未审核或未记账,没审核的凭证进行审核然后记账,最后再回到转账生成窗口进行期间损益结转。特别注意,在转账生成过程中,应先完成自定义转账生成、销售成本结转生成、汇兑损益结转生成等凭证之后,并对上述凭证记账后才做期间损益结转生成工作,否则极易出错。

主要参考文献

王剑盛.会计电算化.北京:高等教育出版社,2009