

任务 2：建立账套

【任务描述】结合企业当期业务处理和未来发展需要，财务部研究制定并报管理层审批，确定了企业的会计核算政策，请根据以下信息建立宁鑫商贸有限责任公司的账套。

1. 账套信息。账套号：101；账套名称：宁鑫商贸公司；账套路径：默认；启用会计期 2023 年 1 月。

2. 单位信息。单位名称：日照宁鑫商贸有限责任公司；单位简称：宁鑫商贸；机构代码及税号：9137110063150641TR；单位地址：山东省日照市烟台路 98 号；法人代表：宁鑫；联系电话：0633-7988636。

3. 核算类型。本币代码：RMB；本币名称：人民币；企业类型：商业；行业性质：2007 年新会计制度科目；账套主管：李静；需要按行业性质预置科目。

4. 基础信息。需要对存货、客户、供应商进行分类，企业有外币核算。

5. 编码方案和数据精度。科目编码级次 4-2-2-2；客户、供应商分类编码级次 2-2；存货分类编码级次 2-2-3；收发类别编码级次 1-2；其他编码默认；数据精度默认。

6. 系统启用。总账、应收款管理、应付款管理、薪资管理、固定资产、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算，启用日期为 2023 年 1 月 1 日。

【任务解析】该任务要求建立账套，根据业务需要启用软件系统。

【岗位说明】系统管理员 admin 完成建账工作，若账套建立完成后需要修改，由账套主管登录**【系统管理】**进行修改。

【知识链接】账套是一组相互关联的数据，每个进行独立核算的企业都应该建立一套完整的账簿体系。各账套间的数据相互独立，互不影响。企业进行业务处理之前，需要在系统中对企业的基本信息、核算方法、业务处理规则等进行设置，这个过程称为建账。

【工作指导】

(1) 双击桌面上**【系统管理】**图标，打开**【用友 U8[系统管理]】**窗口，执行**【系统】-【注册】**命令，打开**【登录】**窗口，**【登录到】**框中录入本机服务器名称或“127.0.0.1”，系统管理员 admin 登录到**【系统管理】**模块。

(2) 执行**【账套】-【建立】**命令，打开**【创建账套-建账方式】**窗口，默认选择“新建空白账套”选项，单击**【下一步】**按钮。

(3) 打开**【创建账套-账套信息】**窗口，录入账套号、账套名称，单击**【会计期间设置】**按钮，打开**【会计日历-建账】**窗口，将**【启用年度】**调整为“2023”，**【月度】**调整为“1”单击**【确定】**按钮，其他信息默认，如图 1.2.4 所示，单击**【下一步】**按钮。



图 1.2.4 创建账套-账套信息

(4) 打开【创建账套-单位信息】窗口，录入单位名称、机构代码等信息，如图 1.2.5 所示，单击【下一步】按钮。



图 1.2.5 创建账套-单位信息

(5) 打开【创建账套-核算类型】窗口，【企业类型】选择“商业”，【行业性质】选择“2007年新会计制度科目”，【账套主管】选择“[zg01]李静”，勾选“按行业性质预置科目(S)”复选框，其他信息默认，如图 1.2.6 所示，单击【下一步】按钮。



图 1.2.6 创建账套-核算类型

(6) 打开【创建账套-基础信息】窗口，勾选全部复选框，如图 1.2.7 所示，单击【下一步】按钮。



图 1.2.7 创建账套-基础信息

(7) 打开【创建账套-开始】窗口，单击【完成】按钮，系统提示“可以创建账套了吗？”，单击【是】按钮，系统开始创建账套。

(8) 经过 1~2 分钟的等待，打开【编码方案】窗口，根据任务信息对编码级次进行设定，如图 1.2.8 所示，单击【确定】按钮，关闭【编码方案】窗口。

(9) 打开【数据精度】窗口，如图 1.2.9 所示，单击【取消】按钮，打开【创建账套】窗口，系统提示“宁鑫商贸公司：[101]建账成功，现在进行系统启用设置？”如图 1.2.10 所示，单击【是】按钮。



图 1.2.8 编码方案

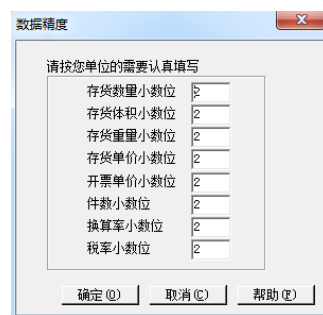


图 1.2.9 数据精度

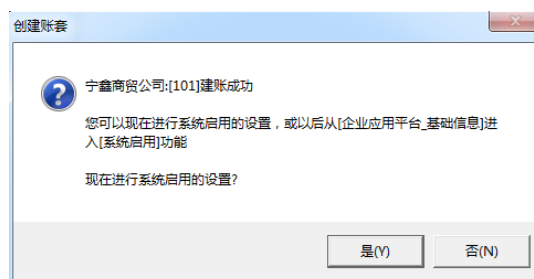


图 1.2.10 创建账套

(10) 打开【系统启用】窗口，根据任务要求启用总账、薪资管理等 9 个系统，启用日期均为“2023-01-01”，如图 1.2.11 所示，完成后单击【退出】按钮，系统提示“请进入企业应用平台进行业务操作”，单击【确定】按钮，关闭【创建账套】窗口，建账完成。

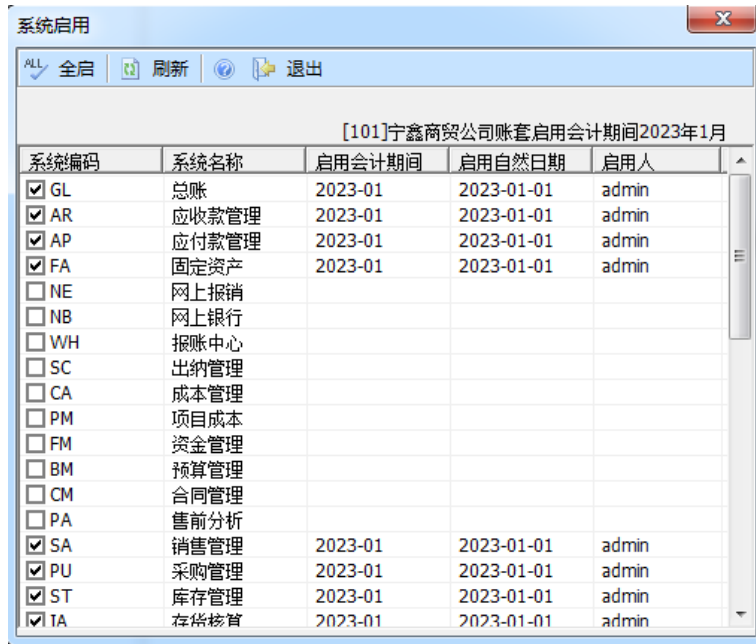


图 1.2.11 系统启用

【工作提示】

1. 账套号是账套的唯一标志，设置后不允许修改，新建的账套号与系统内已经存在的账套号不可重复。

2. 启用“供应链”模块时，要注意【企业类型】的选择，“工业”和“商业”两种企业类型下其业务范围有差异。

3. 编码方案设置完毕后，单击【确定】，然后需要关闭【编码方案】窗口，才能进行下一步的操作。

4. 账套建立过程中发现的错误当时即可进行更正，账套建立完成后，发现账套信息有误或者后续因业务需要对账套进行修改时，只能通过账套主管身份登录【系统管理】，进行账套的更改。

【拓展延伸】

1. 信息化环境下的建账涉及到基础档案的设置、业务处理一些重要选项的选择，若勾选错误，会对后期业务处理产生不可逆的影响，而有的选项无法通过修改账套进行修改，所以建账时需要具有前瞻性、规划性，谨慎小心。

2. 建账时既可以由系统管理员 admin 启用系统，也可以在建账完成后，由账套主管在【企业应用平台】中通过【基本信息】-【系统启用】进行系统的启用。