

# 技能模块一 财务共享业务处理

## 1: 库存管理初始化【业务财务】

### 任务描述

供应链系统开启库存管理，并录入物料期初数据。

### 初始库存

(一) 基本信息			
仓库	成品库	货主类型	业务组织
保管者类型	业务组织	单据类型	标准库存初始单
(二) 明细信息			
物料名称			期初数量
女士皮包（印花）			6000
男士皮包（印花）			1000
(三) 单据状态			
已审核			

(一) 基本信息			
仓库	周转材料库	货主类型	业务组织
保管者类型	业务组织	单据类型	标准库存初始单
(二) 明细信息			
物料名称		期初数量	
包装箱		200	
(三) 单据状态			
已审核			

### 结束初始化

结束初始化结果	已结束
---------	-----

## 2: 出纳管理初始化【票据处理】

### 任务描述

2022 年 12 月 01 日，启用出纳管理系统，维护现金、银行存款期初金额。

### 启用出纳管理

启用日期	2022-12-01
启用状态	已启用

### 录入现金期初

(一) 基本信息			
币别	人民币	期初余额	3000.0
(二) 单据状态			
已审核			

### 录入银行存款期初

(一) 明细信息				
银行账号	币别	企业方期初余额	银行方期初余额	银行
270013800091276519821	人民币	946861.86	946861.86	中国建设银行高新支行
(二) 单据状态				
已审核				

### 出纳管理初始化

结束初始化结果	成功
---------	----

## 3: 固定资产初始化【总账会计】

### 任务描述

2022 年 12 月 01 日，开启固定资产系统，并录入固定资产期初信息。

### 启用固定资产系统

启用年度	2022
启用期间	12
启用状态	已启用

### 固定资产基础信息表

(一) 基本信息			
计量单位	栋	资产状态	正常使用
资产数量	1.0	变动方式	购入
开始使用日期	2021-01-01	资产类别	房屋及建筑物
资产名称	办公楼		
(二) 财务信息			
累计减值准备	0.0	累计折旧	239583.34
预计残值	0.0	入账日期	2022-12-01
折旧方法	平均年限法	未税成本	2500000.0
预计使用期间	240		
(三) 实物信息			
数量	1.0	是否保险	否
资产位置	公司总部		
(四) 使用分配			
使用部门	行政部	费用项目	折旧费用
分配比例	100.0		

(五) 单据状态			
提交已审核			
(一) 基本信息			
计量单位	台	资产状态	正常使用
资产数量	4.0	变动方式	购入
开始使用日期	2022-11-02	资产类别	电子设备
资产名称	笔记本		
(二) 财务信息			
累计减值准备	0.0	累计折旧	1055.56
预计残值	1000.0	入账日期	2022-12-01
折旧方法	平均年限法	未税成本	20000.0
预计使用期间	36		
(三) 实物信息			
数量	4.0	是否保险	否
资产位置	公司总部		
(四) 使用分配			
使用部门	财务部	费用项目	折旧费用
分配比例	100.0		

(五) 单据状态			
提交已审核			
(一) 基本信息			
计量单位	台	资产状态	正常使用
资产数量	10.0	变动方式	购入
开始使用日期	2021-07-08	资产类别	机器设备
资产名称	中央空调		
(二) 财务信息			
累计减值准备	0.0	累计折旧	93333.33
预计残值	35000.0	入账日期	2022-12-01
折旧方法	平均年限法	未税成本	700000.0
预计使用期间	120		
(三) 实物信息			
数量	10.0	是否保险	否
资产位置	公司总部		
(四) 使用分配			
使用部门	行政部	费用项目	折旧费用
分配比例	100.0		
(五) 单据状态			
提交已审核			

#### 4: 存货核算初始化【业务财务】

##### 任务描述

2022 年 12 月 1 日，开启存货核算系统，录入初始核算数据。

##### 启用存货核算

启用会计期间	12
启用会计年度	2022
启用状态	已启用

##### 录入初始核算数据

(一) 基本信息		
仓库	成品库	
(二) 明细信息		
物料名称	期初金额	期初单价
女士皮包 (印花)	600000	100
男士皮包 (印花)	110000	110

(一) 基本信息		
仓库	周转材料库	
(二) 明细信息		
物料名称	期初金额	期初单价
包装箱	20000	100

结束存货核算初始化

初始化状态	是
-------	---

5：申请银行贷款【票据处理】

任务描述

2022 年 12 月 1 日， 向银行申请贷款，资金已到账。

信贷单

(一) 基本信息			
银行账号	270013800091276519821	计划借款日期	2022-12-01
借款金额	500000.0	业务日期	2022-12-01
计划还款日期	2023-05-31	银行	中国建设银行高新支行
(二) 发放信息			
计划发放日期	2022-12-01	计划发放金额	500000.0
(三) 还款信息			
计划还款日期	2023-05-31	计划还本金额	500000.0

收款单

(一) 基本信息			
付款单位类型	银行	业务日期	2022-12-01
付款单位	中国建设银行高新支行	单据类型	其他业务收款单
(二) 明细信息			
我方银行账号	收款用途	结算方式	
270013800091276519821	信贷收款	网银支付	
(三) 源单明细			
本次收款金额			
500000.0			
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	收款单	500000	0
短期借款	收款单	0	500000

## 6：预付货款【总账会计】

### 任务描述

2022 年 12 月 01 日, 预付部分货款。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-01	收款单位类型	供应商
往来单位	东昌盛达箱包有限公司	收款单位	东昌盛达箱包有限公司
(二) 明细			
我方银行账号	270013800091276519821	应付金额	2983.2
结算方式	网银支付	付款用途	预付款
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
预付账款	付款单	2983.2	0
银行存款	付款单	0	2983.2

7：收到运输发票【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 05 日，完成费用采购，收到运输发票，并计划于到期日全额付款。

收料通知单

(一) 基本信息			
收料日期	2022-12-05	验收方式	数量验收
供应商	东海全通物流有限公司	单据类型	费用物料接收单
(二) 明细信息			
供应商交货数量	1	预计到货日期	2022-12-05
费用项目	运费	物料说明	运输费
交货数量	1		
(三) 单据状态			
已审核			

应付单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-05	到期日期	2022-12-05
供应商	东海全通物流有限公司		
(二) 明细信息			
税额	165.14	含税单价	2000
不含税金额	1834.86	税率	9
物料名称	运输费	计价数量	1
(三) 付款计划			
到期日	2022-12-05	应付金额	2000
应付比例	100		
(四) 单据状态			
已审核			

采购增值税专用发票

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-05	发票号	22098109
供应商	东海全通物流有限公司	发票日期	2022-12-05
(二) 明细信息			
税额	165.14	含税单价	2000
不含税金额	1834.86	税率	9
物料名称	运输费	计价数量	1
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
销售费用	收料通知单	1834.86	0
应付账款_暂估应付款	收料通知单	0	1834.86
应付账款_暂估应付款	应付单	1834.86	0
应交税费_应交增值税_进项税额	应付单	165.14	0
应付账款_明细应付款	应付单	0	2000

8：提出出差借款申请【总账会计】

任务描述

2022 年 12 月 7 日，员工申请出差借款申请。

出差申请单

(一) 主信息					
申请部门	采购部	费用承担部门	采购部		
申请日期	2022-12-07	申请人	陶飞明		
(二) 借款信息					
往来单位类型	员工	结算方式	现金		
往来单位	陶飞明	预计还款日期	2022-12-12		
(三) 明细信息					
结束日期	申请金额	出发地	目的地	费用项目	开始日期
2022-12-11	1500	东海	华昌	差旅费	2022-12-08
(四) 单据状态					
已提交					



## 9：支付员工出差借款【总账会计】

### 任务描述

2022 年 12 月 07 日，根据审核通过的借款申请，当天现金支付出差借款。

### 付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-07	部门	采购部
收款单位类型	员工	往来单位	陶飞明
期望付款日期	2022-12-07	单据类型	费用报销付款单
收款单位	陶飞明		
(二) 明细			
应付金额	1500.0	结算方式	现金
付款用途	费用借款		
(三) 源单明细			
本次付款金额		1500.0	
(四) 单据状态			
已审核			

### 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
库存现金	付款单	0	1500
其他应收款_员工往来	付款单	1500	0

## 10：结转资产净损益【总账会计】

### 任务描述

2022 年 12 月 09 日，结转资产处置净损益。

### 凭证

会计科目	借方金额	贷方金额
营业外支出	601125	0
固定资产清理	0	601125

11：收到商业汇票【票据处理】

任务描述

2022 年 12 月 10 日，收到商业汇票。

应收票据

(一) 基本信息			
付款单位类型	其他往来单位	收款账户名称	北京奥丰商贸有限公司
付款账户名称	东胡人民保险集团股份有限公司	票据号	22081761
承兑协议编号	YHCD760976521	付款银行账号	209918729009432098
到期日	2023-02-08	签发日	2022-12-10
承兑日期	2023-02-01	收票日	2022-12-10
付款单位	东胡人民保险集团股份有限公司	单据类型	应收票据
(二) 明细信息			
交易金额	票面金额	收款银行账号	
200000.00	200000.00	270013800091276519821	
(三) 单据状态			
已审核			

收款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-10	往来单位	东胡人民保险集团股份有限公司
付款单位	东胡人民保险集团股份有限公司	单据类型	收款单
(二) 明细信息			
应收金额	收款用途	结算方式	
200000.00	其他收入	银行承兑汇票	
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应收票据	收款单	200000	0
其他应收款_其他往来	收款单	0	200000

12：商品采购【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 10 日，物料到货，并收到增值税发票，计划到期日一次性支付货款。

收料通知单

(一) 基本信息				
收料日期	2022-12-10	收料部门	仓储部	
验收方式	数量验收	供应商	东海万里箱包实业有限公司	
单据类型	标准收料单			
(二) 明细信息				
供应商交货数量	预计到货日期	物料名称	仓库	交货数量
100	2022-12-10	女士皮包（印花）	成品库	100
(三) 单据状态				
已审核				

采购入库单

(一) 基本信息			
收料部门	仓储部	入库日期	2022-12-10
单据类型	标准采购入库		
(二) 明细信息			
物料名称	实收数量		仓库
女士皮包（印花）	100		成品库
(三) 单据状态			
已审核			

应付单

(一) 基本信息						
业务日期		2022-12-10		到期日期		2022-12-10
供应商		东海万利箱包实业有限公司				
(二) 明细信息						
含税单价	税率	到期日	应付金额	物料名称	应付比例 (%)	计价数量
101.70	13	2022-12-10	10170.00	女士皮包 (印花)	100	100
(三) 单据状态						
已审核						

采购增值税专用发票

(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-10		发票号	42684611
供应商		东海万利箱包实业有限公司		发票日期	2022-12-10
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率	物料名称	计价数量
1170.00	101.70	9000.00	13	女士皮包 (印花)	100
(三) 单据状态					
已审核					

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
库存商品	采购入库单	9000	0
应付账款_暂估应付款	采购入库单	0	9000
应付账款_暂估应付款	应付单	9000	0
应交税费_应交增值税_进项税额	应付单	1170	0
应付账款_明细应付款	应付单	0	10170

13：收到销售定金【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 10 日，收到销售定金。

收款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-10	来往单位	华南颐顿商贸有限公司
付款单位	华南颐顿商贸有限公司	单据类型	销售收款单
(二) 明细信息			
应收金额	我方银行账号	收款用途	结算方式
8588	270013800091276519821	预收款	网银支付
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	收款单	8588	0
预收账款	收款单	0	8588

14: 运输费结算【票据处理】

任务描述

2022 年 12 月 12 日，支付运输费。公司网银支付密码为 123654。

付款方账户:	北京奥丰商贸有限公司		
银行账号:	中国建设银行高新支行	27001380009127651982	
收款方账户:	东海全通物流有限公司		
银行账号:	中国建设银行东海南仓支行	12290593991040121379	
金额:	2000		

15: 支付运费【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 12 日，支付费用款。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-12	收款单位类型	供应商
往来单位	东海全通物流有限公司	单据类型	采购业务付款单
收款单位	东海全通物流有限公司		
(二) 明细			
我方银行账号	270013800091276519821	应付金额	2000
结算方式	网银支付	付款用途	采购付款
(三) 源单明细			
本次付款金额		2000	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	付款单	0	2000
应付账款_明细应付款	付款单	2000	0

16: 支付车辆保险费【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 12 日，支付员工代垫的车辆保险费。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-12	部门	采购部
收款单位类型	员工	期望付款日期	2022-12-12
单据类型	费用报销付款单	收款单位	王昌
(二) 明细			
应付金额	960.0	结算方式	网银支付
付款用途	实报实付		
(三) 源单明细			
本次付款金额		960.0	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应交税费_应交增值税_进项税额	付款单	54.34	0
银行存款	付款单	0	960
管理费用	付款单	905.66	0

17：购买交易性金融资产【总账会计】

任务描述

2022 年 12 月 13 日，以出售为目标购入股票。

付款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-13	收款单位类型	其他往来单位
往来单位类型	其他往来单位	往来单位	东海盛况科技有限公司
单据类型	其他业务付款单	收款单位	东海盛况科技有限公司
(二) 明细信息			
我方银行账号	应付金额	结算方式	付款用途
270013800091276519821	50000.0	网银支付	购买交易性金融资产
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
交易性金融资产	付款单	50000	0
银行存款	付款单	0	50000

## 18：固定资产采购入库【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 14 日，固定资产验收入库并收到增值税专用发票，计划到期日全额付款。

收料通知单

(一) 基本信息			
收料日期	2022-12-14	收料部门	财务部
供应商	东海汇隆家具商贸有限公司	单据类型	资产接收单
(二) 明细信息			
供应商交货数量	预计到货日期	物料名称	交货数量
1.0	2022-12-14	办公桌	1.0
(三) 单据状态			
已审核			

资产卡片

(一) 基本信息			
资产状态	正常使用	资产数量	1.0
开始使用日期	2022-12-14	资产名称	办公桌
变动方式	购入	资产类别	其他设备
(二) 财务信息			
预计残值	500.0	入账日期	2022-12-14
折旧方法	平均年限法	购进原值	10000.0
未税成本	10000.0	进项税额	1300.0
预计使用期间	60		
(三) 实物信息			
资产位置	公司总部	数量	1.0
供应商	东海汇隆家具商贸有限公司		
(四) 使用分配			
使用部门	财务部	开始日期	2022-12-14
结束日期	2027-12-14	分配比例 (%)	100.0
费用项目	折旧费用		
(五) 卡片状态			
已审核			

应付单

(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-14		到期日期	2022-12-14
供应商		东海汇隆家具商贸有限公司			
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率	物料名称	计价数量
1300.0	11300.0	10000.0	13.0	办公桌	1.0
(三) 付款计划					
到期日		应付金额	应付比例 (%)		
2022-12-14		11300.0	100.0		
(四) 单据状态					
已审核					

采购增值税专用发票



(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-14		发票号	50911218
供应商		东海汇隆家具商贸有限公司		发票日期	2022-12-14
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率	物料名称	计价数量
1300.0	11300.0	10000.0	13.0	办公桌	1.0
(三) 单据状态					
已审核					

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应付账款_暂估应付款	应付单	10000	0
应交税费_应交增值税_进项税额	应付单	1300	0
应付账款_明细应付款	应付单	0	11300
固定资产	资产卡片	10000	0
应付账款_暂估应付款	资产卡片	0	10000

19：商业汇票到期付款【票据处理】

任务描述

银行承兑汇票到期付款。

应付票据结算单

(一) 基本信息		
业务日期		2022-12-14
(二) 明细信息		
付款银行	付款银行账户名称	付款银行账号
中国建设银行高新支行	中国建设银行高新支行	270013800091276519821
(三) 单据状态		
已审核		

商业汇票凭证

会计科目	来源单据	借方金额	贷方金额
应付票据	应付单	100000.0	0.0
银行存款	应付单	0.0	100000.0

20：缴纳本月社保【总账会计】

任务描述

2022 年 12 月 15 日，采用网银支付方式缴纳本月社保。

付款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-15	收款单位类型	其他往来单位
往来单位类型	其他往来单位	往来单位	东海市高新区社会保险事业管理中心
单据类型	其他业务付款单	收款单位	东海市高新区社会保险事业管理中心
(二) 明细信息			
我方银行账号	应付金额	结算方式	付款用途
270013800091276519821	22801.0	网银支付	缴纳单位承担社会保险
270013800091276519821	6795.0	网银支付	代缴个人承担的社会保险
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应付职工薪酬	付款单	22801	0
银行存款	付款单	0	29596
其他应付款_代扣个人社会保险	付款单	6795	0

21：缴纳上月税费【总账会计】

任务描述

2022 年 12 月 15 日，缴纳上月税费。

付款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-15	收款单位类型	其他往来单位
往来单位类型	其他往来单位	往来单位	国家税务总局东盛高新技术产业开发区税务局
单据类型	其他业务付款单	收款单位	国家税务总局东盛高新技术产业开发区税务局
(二) 明细信息			
我方银行账号	应付金额	结算方式	付款用途
270013800091276519821	67536.36	网银支付	缴纳增值税
270013800091276519821	4727.55	网银支付	缴纳城建税
270013800091276519821	2026.09	网银支付	缴纳教育费附加
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应交税费_应交教育费附加	付款单	2026.09	0
应交税费_应交城市维护建设税	付款单	4727.55	0
银行存款	付款单	0	74290
应交税费_未交增值税	付款单	67536.36	0

22：发放上月工资【总账会计】

任务描述

2022 年 12 月 15 日，发放上月工资。

付款单

(一) 基本信息			
业务日期	2022-12-15	收款单位类型	部门
往来单位类型	部门	往来单位	财务部
单据类型	工资发放付款单	收款单位	财务部
(二) 明细信息			
我方银行账号	应付金额	结算方式	付款用途
270013800091276519821	37000.0	转账支票	工资发放
(三) 单据状态			
已审核			

## 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应付职工薪酬	付款单	37000	0
银行存款	付款单	0	37000

## 23：无形资产采购入库【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 17 日，收到无形资产及增值税发票，计划于到期日全额付款。

### 收料通知单

(一) 基本信息			
收料日期	2022-12-17	收料部门	仓储部
供应商	东海高创科技有限公司	单据类型	资产接收单
(二) 明细信息			
供应商交货数量	预计到货日期	物料说明	交货数量
1	2022-12-17	视觉控温技术	1
(三) 单据状态			
已审核			

### 资产卡片

(一) 基本信息			
资产状态	正常使用	资产数量	1
开始使用日期	2022-12-17	资产名称	视觉控温技术
变动方式	购入	资产类别	无形资产
(二) 财务信息			
预计残值	0.00	入账日期	2022-12-17
资产原值	90000.00	折旧方法	平均年限法
未税成本	90000.00	进项税额	5400.00
预计使用期间	120		
(三) 实物信息			
资产位置	公司总部	数量	1
供应商	东海高创科技有限公司		
(四) 使用分配			
使用部门	仓储部	开始日期	2022-12-17
结束日期	2032-12-17	分配比例 (%)	100.00
费用项目	无形资产摊销		
(五) 卡片状态			
已审核			

应付单

(一) 基本信息					
业务日期	2022-12-17		到期日期	2022-12-17	
供应商	东海高创科技有限公司				
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率	物料名称	计价数量
5400.00	95400.00	90000.00	6	视觉控温技术	1
(三) 付款计划					
到期日		应付金额	应付比例 (%)		
2022-12-17		95400.00	100		
(四) 单据状态					
已审核					

采购增值税专用发票

(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-17		发票号	
33259812		供应商		东海高创科技有限公司	
发票日期		2022-12-17			
(二) 明细信息					
税额		含税单价		不含税金额	
税率		物料名称		计价数量	
5400.00		95400.00		90000.00	
6		视觉控温技术		1	
(三) 单据状态					
已审核					

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应付账款_暂估应付款	应付单	90000	0
应交税费_应交增值税_进项税额	应付单	5400	0
应付账款_明细应付款	应付单	0	95400
无形资产	资产卡片	90000	0
应付账款_暂估应付款	资产卡片	0	90000

24：支付电信服务费【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 17 日，支付员工代垫的基础电信服务费。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-17	部门	采购部
收款单位类型	员工	期望付款日期	2022-12-17
单据类型	费用报销付款单	收款单位	王昌
(二) 明细			
应付金额	45.0	结算方式	网银支付
付款用途	实报实付		
(三) 源单明细			
本次付款金额		45.0	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应交税费_应交增值税_进项税额	付款单	3.72	0
银行存款	付款单	0	45
管理费用	付款单	41.28	0

## 25：办理销售产品出库【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 18 日，于要货当天办理产品销售出库，仓储部仓管员制单并发出产品。

### 发货通知单

(一) 基本信息			
日期	2022-12-18	交货方式	自提
发货部门	仓储部	仓管员	张海涛
客户	华南颐顿商贸有限公司	单据类型	标准发货通知单
(二) 明细信息			
要货日期	出货仓库	物料名称	销售数量
2022-12-18	成品库	男士皮包 (印花)	500
(三) 单据状态			
已审核			

### 销售出库单

(一) 基本信息			
日期	2022-12-18	发货部门	仓储部
仓管员	张海涛	客户	华南颐顿商贸有限公司
单据类型	标准销售出库单		
(二) 明细信息			
物料名称		仓库	实发数量
男士皮包 (印花)		成品库	500
(三) 单据状态			
已审核			

26：支付欠款【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 20 日，支付前欠货款。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-20	收款单位类型	供应商
往来单位	东海胜利箱包实业有限公司	收款单位	东海胜利箱包实业有限公司
(二) 明细			
我方银行账号	270013800091276519821	应付金额	19775
结算方式	网银支付	付款用途	采购付款
(三) 源单明细			
本次付款金额		19775	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	付款单	0	19775
应付账款_明细应付款	付款单	19775	0

27：办理销售商品出库【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 20 日，于要货当天办理产品销售出库，仓储部仓管员制单并发出产品。

发货通知单



(一) 基本信息				
日期	2022-12-20		交货方式	自提
发货部门	仓储部		仓管员	张海涛
客户	东昌南城商场有限公司			
(二) 明细信息				
要货日期	出货仓库	物料名称		销售数量
2022-12-20	成品库	女士皮包（印花）		500
(三) 单据状态				
已审核				

## 销售出库单

(一) 基本信息			
日期	2022-12-20	发货部门	仓储部
仓管员	张海涛	客户	东昌南城商场有限公司
单据类型	标准销售出库单		
(二) 明细信息			
物料名称		仓库	实发数量
女士皮包（印花）		成品库	500
(三) 单据状态			
已审核			

## 28：确认销售收入【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 20 日，根据开出的发票确认收入，计划到期日一次性收取货款。

## 应收单

(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-20		到期日	2022-12-31
客户		东昌南城商场有限公司		单据类型	标准应收单
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率%	物料名称	计价数量
8450.0	146.9	65000.0	13.0	女士皮包（印花）	500.0
(三) 收款计划					
应收金额		到期日		应收比例	
73450.0		2022-12-31		100.0	
(四) 单据状态					
已审核					

## 销售增值税专用发票

(一) 基本信息				
业务日期	2022-12-20	发票号	22300987	
开票方式	税控	客户	东昌南城商场有限公司	
发票日期	2022-12-20			
(二) 明细信息				
税额	含税单价	不含税金额	物料名称	计价数量
8450.0	146.9	65000.0	女士皮包（印花）	500.0
(三) 单据状态				
已审核				

## 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应收账款	应收单	73450.0	0.0
主营业务收入	应收单	0.0	65000.0
应交税费_应交增值税_销项税额	应收单	0.0	8450.0

## 29：完成寄售，收到代销清单【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 20 日，收到代销清单。

### 寄售结算单

(一) 基本信息					
日期	2022-12-20	客户	华南多友商贸有限公司		
(二) 明细信息					
结算数量	结算类型	税率%	结算含税单价	物料名称	计价数量
800	发出	13	180.8	女士皮包（印花）	800
(三) 单据状态					
已审核					

### 销售出库单

(一) 基本信息			
日期	2022-12-20	客户	华南多友商贸有限公司
单据类型	寄售出库单		
(二) 明细信息			
物料名称		仓库	实发数量
女士皮包（印花）		寄售库	800
(三) 单据状态			
已审核			

## 30：确认代销收入【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 22 日，确认代销收入。

### 应收单

(一) 基本信息					
业务日期		2022-12-22		到期日	2022-12-31
客户		华南多友商贸有限公司		单据类型	标准应收单
(二) 明细信息					
税额	含税单价	不含税金额	税率%	物料名称	计价数量
16640.0	180.8	128000.0	13.0	女士皮包（印花）	800.0
(三) 收款计划					
应收金额		到期日		应收比例	
144640.0		2022-12-31		100.0	
(四) 单据状态					
已审核					

## 销售增值税专用发票

(一) 基本信息				
业务日期	2022-12-22	发票号	22309812	
开票方式	税控	客户	华南多友商贸有限公司	
发票日期	2022-12-22			
(二) 明细信息				
税额	含税单价	不含税金额	物料名称	计价数量
128000.0	16640.0	13.0	800.0	180.8
(三) 单据状态				
已审核				

## 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应收账款	应收单	144640.0	0.0
主营业务收入	应收单	0.0	128000.0
应交税费_应交增值税_销项税额	应收单	0.0	16640.0

### 31：货款结算【票据处理】

#### 任务描述

2022 年 12 月 22 日，支付物料货款。公司网银支付密码为 123654。

付款方账户：	北京奥丰商贸有限公司		
银行账号：	中国建设银行高新支行	27001380009127651982	
收款方账户：	东海万利箱包实业有限公司		
银行账号：	中国建设银行蓝海市支行	27001000819127658296	
金额：	10170		

### 32：支付商品款【业务财务】

#### 任务描述

2022 年 12 月 22 日，支付货款。

#### 付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-22	收款单位类型	供应商
往来单位	东海万利箱包实业有限公司	收款单位	东海万利箱包实业有限公司
(二) 明细			
我方银行账号	270013800091276519821	应付金额	10170
结算方式	网银支付	付款用途	采购付款
(三) 源单明细			
本次付款金额		10170	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	付款单	0	10170
应付账款_明细应付款	付款单	10170	0

33：收到违约金【总账会计】

任务描述：

2022 年 12 月 24 日，收到合同违约金。

收款单

(一) 基本信息			
付款单位类型	供应商	业务日期	2022-12-24
往来单位类型	供应商	付款单位	东海向荣箱包有限公司
往来单位	东海向荣箱包有限公司	单据类型	其他业务收款单
(二) 明细信息			
我方银行账号		收款用途	结算方式
270013800091276519821		违约金收入	网银支付
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	付款单	20000	0
营业外收入	付款单	0	20000

34：外购无形资产款项结算【票据处理】

任务描述

2022 年 12 月 24 日，支付外购无形资产款项。公司网银支付密码为 123654。

付款方账户：	北京奥丰商贸有限公司		
银行账号：	中国建设银行高新支行	27001380009127651982	
收款方账户：	东海高创科技有限公司		
银行账号：	中国建设银行东海体育支行	913707000690009799	
金额：	95400.00		

35：支付无形资产款项【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 24 日，支付无形资产款项。

付款单

(一) 基本			
业务日期	2022-12-24	收款单位类型	供应商
往来单位	东海高创科技有限公司	收款单位	东海高创科技有限公司
(二) 明细			
我方银行账号	270013800091276519821	应付金额	95400
结算方式	网银支付	付款用途	采购付款
(三) 源单明细			
本次付款金额		95400	
(四) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	付款单	0	95400
应付账款_明细应付款	付款单	95400	0

36：签发商业汇票【票据处理】

任务描述

2022 年 12 月 25 日，签发银行承兑汇票，用于支付资产货款。

### 应付票据

(一) 基本信息			
票据类型	银行承兑汇票	承兑人	中国建设银行高新支行
收款单位类型	供应商	到期日	2023-03-25
签发日	2022-12-25	票面金额	11300
收款单位	东海汇隆家具商贸有限公司		
(二) 收付款银行			
付款银行	中国建设银行 高新支行	收款账户名称	东海汇隆家具商贸有限公司
付款银行账号	270013800091276519821	收款银行账号	2209918000198265423

### 付款单

(一) 基本信息			
收款单位类型	供应商	往来单位	东海汇隆家具商贸有限公司
单据类型	采购业务付款单	收款单位	东海汇隆家具商贸有限公司
(二) 明细信息			
应付金额	11300	结算方式	银行承兑汇票
付款用途	采购付款		
(三) 应付票据			
11300			
(四) 单据状态			
已审核			

### 凭证

会计科目	来源单据	借方金额	贷方金额
应付账款_明细应付款	应付单	11300	0
应付票据	应付单	0	11300

## 37：收到前欠货款【业务财务】

### 任务描述

2022 年 12 月 26 日，收到前欠货款。

### 收款单

(一) 基本信息				
付款单位类型	客户	业务日期	2022-12-26	
付款单位	东昌第一百货商场有限公司	往来单位	东昌第一百货商场有限公司	
单据类型	销售收款单			
(二) 明细信息				
应收金额	我方银行账号	收款用途	结算方式	现金折扣
4746.0	270013800091276519821	销售收款	网银支付	0.0
(三) 收款计划				
本次收款金额				
4746.0				
(四) 单据状态				
已审核				

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	收款单	4746.0	0.0
应收账款	收款单	0.0	4746.0

38：收到销售货款 【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 27 日，收到销售货款，给予客户一定折扣。

收款单

(一) 基本信息				
付款单位类型	客户	业务日期	2022-12-27	
付款单位	东昌南城商场有限公司	往来单位	东昌南城商场有限公司	
单据类型	销售收款单			
(二) 明细信息				
应收金额	我方银行账号	收款用途	结算方式	现金折扣
73450.0	270013800091276519821	销售收款	网银支付	450.0
(三) 收款计划				
本次收款金额				
73450.0				
(四) 单据状态				
已审核				



## 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	收款单	73000.0	0.0
财务费用_现金折扣	收款单	450.0	0.0
应收账款	收款单	0.0	73450.0

### 39：收到剩余货款【业务财务】

#### 任务描述

2022 年 12 月 28 日，收到剩余销售货款。

#### 收款单

(一) 基本信息				
付款单位类型	客户	业务日期	2022-12-28	
付款单位	华南颐顿商贸有限公司	往来单位	华南颐顿商贸有限公司	
单据类型	销售收款单			
(二) 明细信息				
应收金额	我方银行账号	收款用途	结算方式	现金折扣
85880.0	270013800091276519821	销售收款	网银支付	0.0
(三) 收款计划				
本次收款金额				
77292.0				
(四) 单据状态				
已审核				

## 凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	收款单	77292.0	0.0
应收账款	收款单	0.0	77292.0

### 40：暂估入库【总账会计】

#### 任务描述

2022 年 12 月 31 日, 采购的商品到货。

#### 收料通知单

(一) 基本信息				
收料日期	2022-12-31	收料部门	仓储部	
验收方式	数量验收	供应商	东昌成昌因特皮包有限公司	
单据类型	标准收料单			
(二) 明细信息				
供应商交货数量	预计到货日期	物料名称	仓库	交货数量
80	2022-12-31	男士皮包（印花）	成品库	80
(三) 单据状态				
已审核				

采购入库单

(一) 基本信息			
收料部门	仓储部	入库日期	2022-12-31
单据类型	标准采购入库		
(二) 明细信息			
物料名称	实收数量		仓库
男士皮包（印花）	80		成品库
(三) 单据状态			
已审核			

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
库存商品	采购入库单	8000	0
应付账款_暂估应付款	采购入库单	0	8000

41：收到代销款【业务财务】

任务描述

2022 年 12 月 29 日，收到代销货款。

收款单

(一) 基本信息					
付款单位类型	客户		业务日期	2022-12-29	
付款单位	华南多友商贸有限公司		往来单位	华南多友商贸有限公司	
单据类型	销售收款单				
(二) 明细信息					
本次收款金额	应收金额	我方银行账号		收款用途	结算方式
144640.00	144640.00	270013800091276519821		销售收款	网银支付
(三) 单据状态					
已审核					

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
银行存款	销售收款单	144640	0
应收账款	销售收款单	0	144640

#### 42：计提本月折旧摊销【总账会计】

##### 任务描述

2022 年 12 月 31 日，计提本月折旧摊销。

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
累计摊销	折旧调整单	0	750
累计折旧	折旧调整单	0	527.78
管理费用	折旧调整单	750	0
管理费用	折旧调整单	15958.34	0
累计折旧	折旧调整单	0	5541.67
累计折旧	折旧调整单	0	10416.67
管理费用	折旧调整单	527.78	0

#### 43：结转未交增值税【总账会计】

##### 任务描述

2022 年 12 月 31 日，结转未交增值税。

凭证

科目全名	来源单据	借方金额	贷方金额
应交税费_应交增值税_转出未交增值税	付款单@100243	29281.8	0
应交税费_未交增值税	付款单@100199	0	29281.8

44：工资管理设置【总账会计】

任务描述

完成工资系统基础设置。

部门	科目	费用项目
采购部	6602管理费用	工资
销售部	6601销售费用	工资
财务部	6602管理费用	工资
仓储部	6602管理费用	工资
行政部	6602管理费用	工资
生产部	5101制造费用	工资

工号	姓名	养老保险基数	养老保险比例	养老保险金额	基本医疗保险	基本医疗保险比例	基本医疗保险金额	失业保险基数	失业保险比例	失业保险金额	工伤保险基数	工伤保险比例	工伤保险金额	公积金基数	公积金比例	公积金金额
YG001	王磊	14500	7.6	1102	14500	6	870	14500	0.5	72.5	14500	1	145	14500	5	725
YG002	陶飞翔	9500	7.6	722	9500	6	570	9500	0.5	47.5	9500	1	95	9500	5	475
YG003	孙瑞	14500	7.6	1102	14500	6	870	14500	0.5	72.5	14500	1	145	14500	5	725
YG004	孙杨	9500	7.6	722	9500	6	570	9500	0.5	47.5	9500	1	95	9500	5	475
YG005	张涛	14500	7.6	1102	14500	6	870	14500	0.5	72.5	14500	1	145	14500	5	725
YG006	王云	9500	7.6	722	9500	6	570	9500	0.5	47.5	9500	1	95	9500	5	475
YG007	刘鹏	14500	7.6	1102	14500	6	870	14500	0.5	72.5	14500	1	145	14500	5	725
YG008	张海涛	9500	7.6	722	9500	6	570	9500	0.5	47.5	9500	1	95	9500	5	475
YG009	王凯	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG010	孙琳	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG012	孙闯	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG013	王杰	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG014	刘飞	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG015	王小虎	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG016	张明帆	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG017	郑光	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG018	李程程	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG019	黄东	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250
YG020	张洲	5000	7.6	380	5000	6	300	5000	0.5	25	5000	1	50	5000	5	250

45：电子票据采集与识别【票据处理】

任务描述

完成电子票据的上传、信息识别和审核。

业务票据 1

付款人全称：	实训公司	付款人帐号：	270013800091276519821
付款人开户行：	中国建设银行高新支行	凭证号：	
名称：	中国建设银行网银电子回单	大写金额：	贰仟玖佰捌拾叁元贰角整
小写金额：	¥ 2983.20	币别：	人民币
收款人全称：	东昌盛达箱包有限公司	收款人开户行：	中国建设银行东昌景致支行
收款人账号：	270010022122923199087	日期：	2022-12-01
用途：		账户明细编号-交易流水号：	
钞汇标志：	钞户		

## 业务票据 2

发票编号：	22098109	合计：	1834.86
合计（大写）：	贰仟元整	合计（小写）：	¥ 2000.00
名称：	增值税专用发票	备注：	无
复核：		开票人：	孙宏开
开票日期：	2022年12月05日	收款人：	
税额：	165.14	购买方名称：	实训公司
购买方开户行及账号：	中国建设银行高新支行27001380	购买方纳税人识别号：	914309111877213409
销售方名称：	东海全通物流有限公司	销售方开户行及账号：	中国建设银行东海南仓支行1229
销售方纳税人识别号：	9251160MA6830KB76	销售方（章）：	

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
1834.86	Pcs	1	9%	165.14		*运输服务*运输服务费	1834.86

## 业务票据 3

供应单位：	东海万利箱包实业有限公司	入库日期：	2022/12/10
名称：	入库单	收货员：	张海涛
收货部门：	仓储部	验收仓库：	成品库

单位	名称	实际数量	编码	验收方式
套	女士皮包(印花)	100	CMKCHLB01_SYS0010	数量验收

## 业务票据 4

发票编号：	77659981	合计：	¥ 9000.00
合计（大写）：	壹万零壹佰柒拾元整	合计（小写）：	¥ 10170.00
名称：	增值税专用发票	备注：	无
复核：		开票人：	孙涛
开票日期：	2022年12月10日	收款人：	
税额：	¥ 1170.00	购买方名称：	实训公司
购买方开户行及账号：	中国建设银行高新支行27001380	购买方纳税人识别号：	914309111877213409
销售方名称：	东海万利箱包实业有限公司	销售方开户行及账号：	中国建设银行东海市中支行2700
销售方纳税人识别号：	314300009877NKR409	销售方（章）：	

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
90.00	套	100	13%	1170.00		*皮革毛皮制品*女士皮包 (印花)	9000.00

## 业务票据 5

付款人全称：华南颐顿商贸有限公司

付款人开户行：中国建设银行华南第五支行

名称：中国建设银行网银电子回单

小写金额：¥ 8588.0

收款人全称：实训公司

收款人账号：270013800091276519821

用途：

钞汇标志：钞户

付款人帐号：2209118765FEW2200918

凭证号：

大写金额：捌仟伍佰捌拾捌元整

币别：人民币

收款人开户行：中国建设银行高新支行

日期：2022-12-10

账户明细编号-交易流水号：

## 业务票据 6

付款人全称：实训公司

付款人开户行：中国建设银行高新支行

名称：中国建设银行网银电子回单

小写金额：¥ 2000.00

收款人全称：东海全通物流有限公司

收款人账号：122905939910401

用途：

钞汇标志：钞户

付款人帐号：270013800091276519821

凭证号：

大写金额：贰仟元整

币别：人民币

收款人开户行：中国建设银行东海南仓支行

日期：2022-12-12

账户明细编号-交易流水号：

## 业务票据 7

发票编号：1772847576

合计（大写）：玖佰陆拾元整

名称：增值税专用发票

复核：

开票日期：2022年12月08日

税额：¥ 54.34

购买方开户行及账号：中国建设银行高新支行27001380

销售方名称：东海平安财产保险股份有限公司

销售方纳税人识别号：91110102746719230N

合计：¥ 905.66

合计（小写）：¥ 960.00

备注：无

开票人：孙哈

收款人：

购买方名称：实训公司

购买方纳税人识别号：914309111877213409

销售方开户行及账号：中国农业银行东海长安支行1119

销售方（章）：

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
905.66	份	1	6.0%	54.34		*保险服务*机动车交通事故责任强制保险	905.66

## 业务票据 8

付款人全称：实训公司

付款人开户行：中国建设银行高新支行

名称：中国建设银行网银电子回单

小写金额：¥ 960.00

收款人全称：王昌

收款人账号：230091762009126512

用途：

钞汇标志：钞户

付款人帐号：270013800091276519821

凭证号：

大写金额：玖佰陆拾元整

币别：人民币

收款人开户行：中国建设银行蓝海高新支行

日期：2022-12-08

账户明细编号-交易流水号：

业务票据 9

借款金额:

名称:

费用报销单

审核:

应退金额:

报销日期:

2022年12月08日

核实金额 (大写):

玖佰陆拾零元零角零分 ¥ 960

附件:

出纳:

王云

审查意见:

同意

应补金额:

报销人 (签章):

王昌

报销金额合计:

960

负责人 (签章):

张小平

业务票据 10

使用部门:

财务部

名称:

固定资产登记表

固定资产编号:

始用日期:

2022-12-14

折旧率每月:

折旧额每月:

类别:

其他设备

计量单位:

台

厂名型号:

固定资产名称:

办公桌

固定资产规格:

折旧率每年:

折旧额每年:

残值:

500.0元

耐用年限:

5年

购入价格:

10000.0

业务票据 11

发票编号:

50911218

合计 (大写):

壹万壹仟叁佰元整

名称:

增值税专用发票

复核:

开票日期:

2022年12月14日

税额:

¥ 1300.00

购买方开户行及账号:

中国建设银行高新支行27001380

销售方名称:

东海汇雅家具商贸有限公司

销售方纳税人识别号:

2799081761REW32871

合计:

¥ 10000.00

合计 (小写):

¥ 11300.00

备注:

无

开票人:

孙坚

收款人:

购买方名称:

实训公司

购买方纳税人识别号:

914309111877213409

销售方开户行及账号:

中国建设银行东海东南支行2091

销售方 (章):

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
10000	台	1.0	13%	1300.0		*木质家具*办公桌	10000.0

业务票据 12

入库日期:

2022/12/17

名称:

无形资产接收单

使用年限	使用部门	供应商	入库价值	单位	数量	无形名称	残值
10	仓储部	东海高创科技有限公司	90000.00	Pcs	1	视觉控温技术	0

业务票据 13

发票编号: 44310098  
合计 (大写): 壹拾万零壹仟柒佰元整  
名称: 增值税专用发票  
复核:  
开票日期: 2022年12月17日  
税额: ¥ 11700.00  
购买方开户行及账号: 中国建设银行高新支行27001380  
销售方名称: 东海高创科技有限公司  
销售方纳税人识别号: 913707000690009799

合计: ¥ 90000.00  
合计 (小写): ¥ 101700.00  
备注: 无  
开票人: 孙长宽  
收款人:  
购买方名称: 实训公司  
购买方纳税人识别号: 914309111877213409  
销售方开户行及账号: 中国建设银行东海体育支行2611  
销售方 (章):

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
90000.00	Pcs	1	13%	11700.00		*无形资产*视觉控温技术	90000.00

## 业务票据 14

发票编号: 2049081280  
合计 (大写): 肆拾伍元整  
名称: 增值税专用发票  
开票人: 薛心  
收款人:  
购买方名称: 实训公司  
购买方纳税人识别号: 914309111877213409  
销售方开户行及账号: 中国工商银行复兴门支行622201

合计: ¥ 41.28  
合计 (小写): ¥ 45.00  
复核:  
开票日期: 2022年12月10日  
税额: ¥ 3.72  
购买方开户行及账号: 中国建设银行高新支行27001380  
销售方名称: 中国联合网络通信有限公司东海分公司  
销售方纳税人识别号: 911100008016572721

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
41.28		1	9.0%	3.72		*电信服务*基础电信服务	41.28

## 业务票据 15

付款人全称: 实训公司  
付款人开户行: 中国建设银行高新支行  
名称: 中国建设银行网银电子回单  
小写金额: ¥ 45.00  
收款人全称: 王云  
收款人账号: 3342112345009123564  
用途:  
钞汇标志: 钞户

付款人帐号: 270013800091276519821  
凭证号:  
大写金额: 肆拾伍元整  
币别: 人民币  
收款人开户行: 中国建设银行蓝海高新支行  
日期: 2022-12-10  
账户明细编号-交易流水号:

## 业务票据 16

借款金额:  
名称: 费用报销单  
审核:  
应退金额:  
报销日期: 2022年12月10日  
核实金额 (大写): 肆拾伍元零角零分 ¥ 45  
附件:

出纳: 王云  
审查意见: 同意  
应补金额:  
报销人 (盖章): 王云  
报销金额合计: 45  
负责人 (盖章): 张小平

类别	费用项目	金额
	电话费	¥ 45.00

## 业务票据 17



保管部门主管:

出库日期:

单位部门主管:

发票号码或生产单号码:

名称:

时间:

记账:

2022-12-18

出库单

2022年12月18日

出库单号码:

制单:

发出仓库:

发货:

提货单位或领货部门:

物资类别:

财会部门主管:

0013152

张海涛

成品库

华南颐领商贸有限公司

业务票据 18

付款人全称:

付款人开户行:

名称:

小写金额:

收款人全称:

收款人账号:

用途:

钞汇标志:

实训公司

中国建设银行高新支行

中国建设银行网银电子回单

¥ 19775.00

东海胜利箱包实业有限公司

27000924565543219876

钞户

付款人帐号:

凭证号:

大写金额:

币别:

收款人开户行:

日期:

账户明细编号-交易流水号:

270013800091276519821

壹万玖仟柒佰柒拾伍元整

人民币

中国建设银行东海市南支行

2022-12-20

业务票据 19

保管部门主管:

出库日期:

单位部门主管:

发票号码或生产单号码:

名称:

时间:

记账:

2022-12-20

出库单

2022年12月20日

出库单号码:

制单:

发出仓库:

发货:

提货单位或领货部门:

物资类别:

财会部门主管:

0013152

张海涛

成品库

东昌南城商场有限公司

业务票据 20

发票编号:

合计 (大写):

名称:

开票人:

收款人:

购买方名称:

购买方纳税人识别号:

销售方开户行及账号:

22300987

柒万叁仟肆佰伍拾元整

增值税专用发票

张小平

东昌南城商场有限公司

314300089877NK7731

中国建设银行高新支行27001380

合计:

合计 (小写):

复核:

开票日期:

税额:

购买方开户行及账号:

销售方名称:

销售方纳税人识别号:

¥ 65000.00

¥ 73450.00

2022年12月20日

¥ 8450.00

中国建设银行东昌高新支行27001380

实训公司

914309111877213409

业务票据 21

代售方:

日期:

华南多友商贸有限公司

2022-12-25

名称:

代据清单

业务票据 22

发票编号: 22309812

合计 (大写): 壹拾肆万肆仟陆佰肆拾元整

名称: 增值税专用发票

开票人: 张小平

收款人:

购买方名称: 华南多友商贸有限公司

购买方纳税识别号: 31430008987776531

销售方开户行及账号: 中国建设银行高新支行27001380

合计: ¥ 128000.00

合计 (小写): ¥ 144640.00

复核:

开票日期: 2022年12月22日

税额: ¥ 16640.00

购买方开户行及账号: 中国建设银行江北高新支行2700

销售方名称: 实训公司

销售方纳税识别号: 914309111877213409

单价	单位	数量	税率	税额	规格型号	货物或应税劳务	金额
160.00	套	800	13%	16640.00		*皮革毛皮制品*女士皮包 (印花)	128000.00

业务票据 23

付款人全称: 实训公司

付款人开户行: 中国建设银行高新支行

名称: 中国建设银行网银电子回单

小写金额: ¥ 10170.00

收款人全称: 东海万利箱包实业有限公司

收款人账号: 270010008191276582965

用途:

钞汇标志: 钞户

付款人帐号: 270013800091276519821

凭证号:

大写金额: 壹万零壹佰柒拾元整

币别: 人民币

收款人开户行: 中国建设银行东海市中支行

日期: 2022-12-22

账户明细编号-交易流水号:

业务票据 24

付款人全称: 实训公司

付款人开户行: 中国建设银行高新支行

名称: 中国建设银行网银电子回单

小写金额: ¥ 101700.00

收款人全称: 东海高创科技有限公司

收款人账号: 26110912WDS876509876

用途:

钞汇标志: 钞户

付款人帐号: 270013800091276519821

凭证号:

大写金额: 壹拾万零壹仟柒佰元整

币别: 人民币

收款人开户行: 中国建设银行东海体育支行

日期: 2022-12-24

账户明细编号-交易流水号:

业务票据 25

付款人全称: 东昌第一百货商场有限公司

付款人开户行: 中国建设银行东昌高新支行

名称: 中国建设银行网银电子回单

小写金额: ¥ 4746.00

收款人全称: 实训公司

收款人账号: 270013800091276519821

用途:

钞汇标志: 钞户

付款人帐号: 270010981191276009432

凭证号:

大写金额: 肆仟柒佰肆拾陆元整

币别: 人民币

收款人开户行: 中国建设银行高新支行

日期: 2022-12-26

账户明细编号-交易流水号:

业务票据 26

付款人全称:	东昌南城商场有限公司	付款人开户行:	中国建设银行东昌高新支行
付款人账号:	270010981191276500921	凭证号:	
名称:	中国建设银行网银电子回单	大写金额:	柒万叁仟肆佰伍拾元整
小写金额:	¥73450.00	币别:	人民币
收款人全称:	实训公司	收款人开户行:	中国建设银行高新支行
收款人账号:	270013800091276519821	日期:	2022-12-27
用途:		账户明细编号-交易流水号:	
钞汇标志:	钞户		

业务票据 27

付款人全称:	华南颐顿商贸有限公司	付款人开户行:	中国建设银行华南第五支行
付款人账号:	2209118765FEW2200918	凭证号:	
名称:	中国建设银行网银电子回单	大写金额:	柒万柒仟贰佰玖拾贰元整
小写金额:	¥77292.00	币别:	人民币
收款人全称:	实训公司	收款人开户行:	中国建设银行高新支行
收款人账号:	270013800091276519821	日期:	2022-12-28
用途:		账户明细编号-交易流水号:	
钞汇标志:	钞户		

业务票据 28

付款人全称:	华南多友商贸有限公司	付款人开户行:	中国建设银行江北高新支行
付款人账号:	270010981100098500113	凭证号:	
名称:	中国建设银行网银电子回单	大写金额:	壹拾肆万肆仟陆佰肆拾元整
小写金额:	¥144640.00	币别:	人民币
收款人全称:	实训公司	收款人开户行:	中国建设银行高新支行
收款人账号:	270013800091276519821	日期:	2022/12/29
用途:		账户明细编号-交易流水号:	
钞汇标志:	钞户		

业务票据 29

供应单位:	东昌成昌因特皮包有限公司	入库日期:	2022/12/13
收料仓库:	成品库	收货员:	张海涛
收货部门:	仓储部		

单位	名称	实际数量	编码	验收方式
套	男士皮包(印花)	80	CMKCHLB01_SYS0011	数量验收

业务票据 30

上次余额:	
印花税:	
客户盖章:	
成交价格:	10
成交时间:	2022-12-13
成交金额:	50000
最终余额:	
本次成交:	5000.00
申请编号:	886
经办单位:	
过户费用:	

公司代号:	786
实付金额:	50000
应付金额:	50000
成交数量:	5000.00
成交股票:	东海盛况科技有限公司
手续费:	
本次余额:	5000.00
申报时间:	2022-12-13
电脑编号:	741269
股票编号:	A6083332
附加费用:	

### 业务票据 31

付款人全称:	实训公司
付款人开户行:	中国建设银行高新支行
名称:	中国建设银行网银电子回单
小写金额:	¥ 50000.0
收款人全称:	东海盛况科技有限公司
收款人账号:	238RED0098432HC98K9
用途:	支付股票
钞汇标志:	钞户

付款人帐号:	270013800091276519821
凭证号:	
大写金额:	伍万元整
币别:	人民币
收款人开户行:	中国建设银行盛传支行
日期:	2022-12-13
账户明细编号-交易流水号:	

### 业务票据 32

业务复核人:	
单位:	元
开据时间:	202212
收款单位(章):	
缴款单位:	实训公司
账户明细编号-交易流水号:	

人民币合计(大写):	贰万玖仟伍佰玖拾陆元整
名称:	社会保险费用专用收款票据
操作员:	
流水号:	121240001254
财务复核人:	

个人缴费额	人数	利息	单位缴费额	合计金额	收费项目	滞纳金	终止年月	起始年月
1235.33	15		5198.63	6433.96	基本医疗保险		202212	202212
4942	15		15472.76	20414.76	基本养老保险		202212	202212
617.67	15		1356.66	1974.33	失业保险		202212	202212
0	15		772.95	772.95	工伤保险		202212	202212

### 业务票据 33

付款人全称:实训公司

付款人账号:270013800091276519821

名称:中国建设银行单位客户专用回单

小写(合计)金额:74290

收款国库(银行)名称:国家金库高新技术开发区支库

纳税人全称及纳税人识别号:实训公司914309111877213405

补打次数:1

付款人开户银行:中国建设银行高新支行

凭证字号:30012022022200407326

大写(合计)金额:柒万肆仟贰佰玖拾元整

征收机关名称(委托方):国家税务总局东盛高新技术开发

税票号码:220981111082

缴款书交易流水号:2209912766622222019711

转账日期:2022年12月15日

实缴金额	所属时期	税(费)种名称
67536.36	2022.11.01-2022.11.30	增值税
4727.55	2022.11.01-2022.11.30	城建税
2026.09	2022.11.01-2022.11.30	教育费附加

业务票据 34

会计:

单位主管:

收款人:实训公司

编号:10503720

附加信息:

出票日期:2022年12月15日

名称:中国建设银行转账支票存根

用途:工资发放

金额:¥ 37000.0

业务票据 35

付款人全称:东海向荣箱包有限公司

付款人账号:27000924000093222178

名称:中国建设银行网银电子回单

小写金额:¥20000.00

收款人全称:实训公司

收款人账号:270013800091276519821

用途:违约金

钞汇标志:钞户

付款人开户行:中国建设银行东海新光支行

凭证号:

大写金额:贰万元整

币别:

收款人开户行:中国建设银行高新支行

日期:2022-12-24

账户明细编号-交易流水号:

业务票据 36

借据编号:JK143685

借款单位开户银行:中国建设银行高新支行

借款原因及用途:企业经营

借款计划指标:

借款金额小写:¥500000.00

备注:年利率为4%

收款单位开户账号:270013800091276519821

计划还款日期:2023年05月31日

账户明细编号-交易流水号:

借款单位名称:中国建设银行高新支行

借款单位放款户账号:20991YTR54187610R765

借款日期:2022年12月01日

借款金额大写:伍拾万元整

凭证号:

收款单位名称:实训公司

收款单位开户银行:中国建设银行高新支行

计划还款金额:509955

### 业务票据 37

付款行全称:	中国建设银行东胡支行	付款行地址:	
付款行行号:	234598168721	出票人全称:	东胡人民保险集团股份有限公司
出票人账号:	209918729009432098	出票日期大写:	贰零贰贰年壹贰月壹零日
出票金额大写:	贰拾万元整	出票金额小写:	¥200000.00
承兑协议编号:	YHCD760976521	承兑日期:	2023年02月01日
收款人全称:	实训公司	收款人开户行:	中国建设银行高新支行
收款人账号:	270013800091276519821	汇票到期日大写:	贰零贰叁年零贰月零捌日
汇票号码:	22081761		

### 业务票据 38

付款人全称:	实训公司	付款人开户行:	中国建设银行高新支行
付款人账号:	270013800091276519821	付款期限:	
大写金额:	壹拾万元整	委托日期:	2022年12月14日
小写金额:	¥100000.00	托收凭据名称:	银行承兑汇票
收款人全称:	东海万利箱包实业有限公司	收款人开户行:	中国建设银行东海高新支行
收款人账号:	270019987691276009871		

### 业务票据 39

付款行全称:	中国建设银行高新支行	付款行账号:	
出票人全称:	实训公司	出票人账号:	270013800091276519821
出票日期:	贰零贰贰年壹拾贰月贰拾伍日	出票金额大写:	壹万壹仟叁佰元整
出票金额小写:	¥11300.00	名称:	银行承兑汇票
备注:		复核:	
承兑协议编号:		收款人全称:	东海汇隆家具商贸有限公司
收款人开户银行:	中国建设银行东海汇隆支行	收款人账号:	2209918000198265423
收款行地址:		汇票到期日(大写):	贰零贰叁年零叁月贰拾伍日
汇票号码:	733341418	记账:	

## 46: 凭证审核【财务主管】

### 任务描述

月末，对自动生成的凭证进行审核，并关联采集的电子票据。

凭证号	凭证状态	凭证附件数	电子票据完成关联
1	已审核	1	是
2	已审核	1	是
3	已审核	1	是
4	已审核	1	是
5	已审核	0	否
6	已审核	1	是
7	已审核	1	是
8	已审核	1	是
9	已审核	1	是
10	已审核	1	是
11	已审核	1	是
12	已审核	1	是
13	已审核	3	是
14	已审核	1	是
15	已审核	0	否
16	已审核	1	是
17	已审核	1	是
18	已审核	1	是
19	已审核	1	是
20	已审核	1	是
21	已审核	1	是
22	已审核	1	是
23	已审核	1	是
24	已审核	0	否
25	已审核	3	是
26	已审核	1	是
27	已审核	0	否
28	已审核	1	是
29	已审核	1	是
30	已审核	1	是
31	已审核	1	是
32	已审核	1	是
33	已审核	1	是
34	已审核	1	是
35	已审核	1	是
36	已审核	1	是
37	已审核	1	是
38	已审核	1	是
39	已审核	1	是
40	已审核	1	是
41	已审核	0	否
42	已审核	0	否
43	已审核	0	否
44	已审核	0	否
45	已审核	0	否
46	已审核	0	否
47	已审核	0	否

#### 47：计提本月工资及社保【总账会计】

##### 任务描述

计提本月工资及社保。

得分项	学生答案	系统对比结果	参考答案
智能算税	完成	正确	完成
凭证生成	完成	正确	完成

#### 48：计提税金及附加【总账会计】

##### 任务描述

12 月 31 日，计提本月税金及附加。

凭证

科目全名	借方金额	贷方金额
税金及附加	2928.18	0
应交税费_应交城市维护建设税	0	2049.73
应交税费_应交教育费附加	0	878.45

#### 49：生成财务报表【财务主管】

##### 任务描述

月末，生成财务报表。

资产负债表



报表项目	本年累计金额	本期金额
存货	730000.00	537000.00
货币资金	949861.86	1354408.66
应收票据	0.00	200000.00
应付票据	100000.00	11300.00
应收账款	352890.00	403740.00
应付账款	341195.55	333411.55
预付款项	0.00	2983.20
预收款项	0.00	0.00
应交税费	74290.00	32209.98

利润表

(一) 利润总额			
期末数	-379028.10	年初数	-379028.10