关于资产负债表、利润表以及现金流量表方面的操作流程

资产负债表反映财务状况

利润表反映经营成果

现金流量表详细描述了公司的经营、投资

与筹资活动所产生的现金流

这三大报表涵盖了企业的全面财务数据

除一些特殊情况或需要明细分析的数据之外

三大报表已经能准确表述企业情况

下面请看实景演示

资产负债表

是反映企业在某一特定日期

（如月末、季末、年末）全部资产、负债

和所有者权益情况的会计报表

是企业经营活动的静态体现

依次点击配置-财务报告

进行资产负债表的配置

在报告行

添加的小节，是资产负债表的一级分类

即资产、负债、权益、负债+权益

点击资产，查看资产的详细信息

类型选择浮点数

显示域选择可折叠的

计算公式是

资产的子级

即流动资产、固定资产、非流动资产

的代号相加

子级的明细行

指资产的二级分类

分为流动资产、固定资产、非流动资产

点击流动资产，查看流动资产的详细信息

上级 是流动资产的上级分类即资产

类型选择浮点数

显示域选择可折叠的

计算公式是

流动资产的子级

即银行和现金科目、应收、流动资产、预付帐

的代号相加

子级的明细行

指流动资产的二级分类

分为银行和现金科目、应收、流动资产、预付帐

点击银行和现金科目，查看详细信息

上级为流动资产

类型选择浮点数

显示域选择可折叠的

这是资产的最后一级

所以没有子级

这就是资产的配置

其他小节的配置同上

以上就是资产负债表的配置

利润表是反映企业在一定会计期间的经营成果的报表

企业一定会计期间的经营成果既可能表现为盈利

也可能表现为亏损

因此，利润表也被称为损益表

也就是要搞清楚企业这一段时间是赚了是赔了

依次点击配置-财务报告

进行利润表（损益表）的配置

利润表和资产负债表在功能选择上是一致的

在报告行

添加的小节，是利润表的一级分类

即收入、费用、净利润

点击费用，查看费用的详细信息

类型选择浮点数

显示域选择可折叠的

计算公式为费用子级的代号相加

即EXP+DEP

子级的明细行

指费用的二级分类

分为费用和折旧

点击费用，查看详细信息

上级为费用

类型选择浮点数

显示域选择可折叠的

这是费用的最后一级

所以没有子级

这就是费用的配置

其他小节的配置同上

以上就是利润表（损益表）的配置

现金流量表

反映企业在一定会计期间现金和现金等价物

流入和流出的报表

这张表所解释的就是在过去的这一段时间里(月度/季度/年度)

这个企业收进来多少现金，付出去多少现金

还剩多少在银行里

现金流量表是系统的自带表格

所以不需要进行配置

点击配置-科目标签

可以对现金流量标签进行管理

现金流量表的取值有两种方法

第一种从会计科目取

点击配置-会计科目表

在会计科目上边添加标签

在会计科目上维护好后

创建凭证时不需要再添加现金流量标签

系统自动取值

第二种是从凭证分录上取

创建凭证时

在会计分录上添加现金流量标签

系统从会计凭证分录取值

当第一种和第二种同时存在时

即会计科目上了添加标签

会计凭证分录上

也添加了现金流量标签

遇到这种情况时

系统取会计凭证分录上的

现金流量标签

通过上述流程

以数字的形式

详细准确地记录和披露

企业的财务状况和经营成果

管理者可通过对财务报表的分析

加强内部控制和监督

防止部门或个人工作错弊

保征资产安全