

## 应收统计表和应付统计表常见问题以及解决方案

### 1、应收账款统计表和应付统计表取数不完整

解决方案：查看一下设置-科目期初那里的科目设置，如果应收账款挂了明细或者除（客户）之外的辅助核算，或者又有明细又有除(客户)之外的辅助核算，那么应收统计表都能取到数，但是如果应收账款挂了明细，有的明细上挂了其他辅助核算，有的明细什么都没挂，有的明细挂了客户辅助核算，那么应收统计表只会去挂了客户辅助核算的科目的数据，其他的数据都不取，同理，如果应付账款挂了明细或者除（供应商）之外的辅助核算，或者又有明细又有除(供应商)之外的辅助核算，那么应付统计表都能取到数，但是如果应付账款挂了明细，有的明细上挂了其他辅助核算，有的明细什么都没挂，有的明细挂了客户辅助核算，那么应付统计表只会去挂了供应商辅助核算的科目的数据，其他的数据都不取

### 2、应收账款和应付账款都挂了辅助核算，查看应收统计表的时候有往来单位，但是应付账款上没有往来单位显示，这是什么情况，如何解决

解决方案：应付账款需要挂供应商辅助核算哈，不能是客户辅助核算

## 费用统计表和经营状况表常见问题以及解决方案

### 1、经营状况表和费用统计表费用合计金额不相符

解决方案：系统只会取系统预制的销售费用、管理费用和财务费用等，查看一下自己新增了一级费用科目，然后做凭证时用的也是新增的一级费用科目，新增的一级科目不会进行取数的

### 2、费用统计表部分月份金额和利润表不一致

解决方案：在【费用统计表】部分月份金额和【利润表】不一致，可能是由于费用凭证与利润结转凭证在同一个凭证导致的，需要检查【本年利润】凭证，将费用凭证与损益凭证分开录入

## 应收账款龄表常见问题以及解决方案

### 1、同一个客户，在应收统计表进行显示，但是应收账款龄表不体现

解决方案：应收账款龄表中列示的客户是截止目前对应的应收账款科目期末余额大于0的客户，也就是真正存在欠款的客户，期末余额小于0的客户不显示

## 2、应收账款表怎么只显示应收账款没有具体客户？

解决方案：设置】--【科目期初】查看应收账款是不是挂上了供应商的辅助核算，必须是挂了客户的辅助核算或者直接使用下级科目才可以显示相对应的客户。

### 1、报表不平衡以及跟余额表数据不一致

#### 1) 资产不平衡的原因

期初资产≠负债及所有者权益，请到【科目期初】调整期初数据

解决方案：点击【设置】--【科目期初】将期初余额填写正确，年中建账（比如6月建账）：期初余额填制上个月期末余额（5月期末余额），本年累计借方填制[1月-上个月本年累计借方发生额]（1-5月本年累计借方发生额），本年累计贷方填制[1月-上个月本年累计贷方发生额]（1-5月本年累计贷方发生额），年初余额是系统根据计算公式自动计算，无需填制，需遵从平衡等式原则，填制完后，需点击科目期初【试算平衡】需平衡状况

### 2、当期末做损益结转凭证，可以到【结账-期末结转】中进行期末结转处理

解决方案：依次点击【结账】-【期末结转】界面点击右上角的【测算金额】之后找到【结转损益】的模板点击【生成凭证】之后保存即可。此时进入【报表】-【资产负债表】可以发现资产负债表是平衡的。

### 3、损益科目本期有期初余额

解决方案：由于损益类科目是没有期初，期末余额的，可以根据提示①先打开总账--余额表，选择月份查看是否损益确实存在期初余额，②如果存在则需要追溯上个月将期末结转凭证重新生成，将期初损益余额为0就平衡了。

### 4、新增一级科目，未在报表中进行设置，报表将取不到该科目的数据

解决方案：系统提示了具体原因XX科目新增了一级科目导致无法在系统中取数，这时需点击总账—余额表查看XX科目（比如1031科目），当时是否做了凭证，是什么性质科目（存出保证金），然后在【报表】-【资产负债表】取个相近的项目点击FX，然后取余额添加该科目取数平衡即可。

注意：

该科目性质，也并非所有一级科目取数符号都是+号，有特殊比如说资产的备抵科目：坏账准备，固定资产减值准备，其他应收款减值准备，累计摊销，累计折旧等科目

5、提示可能出问题的科目为xxx，可以检查一下业务是否正确

解决方案：系统提示了具体原因可能是XX科目，①可以根据检查一下这个科目是否放置资产负债表位置错误了，这时需点击总账—余额表查看XX科目（比如1123科目），当时是否做了凭证，是什么性质科目（预付账款），②点击报表—资产负债表所有公式查看一下，是否资产性质科目放入到不相干的项目中去了，如果是的话把放入错误的项目点击这个科目右边有个X即可。③还有存在的原因，该科目没有在资产负债表取数，那么点击添加FX添加公式即可。

6、不平衡

解决方案：这时系统啥提示都没有，解决思路：①将资产期末余额-（负债和所有者权益）期末余额的差额去找下总账----余额表；②将这个差额搜索余额表；③如果通过差额没有搜索到那么说明多个新增的一级科目没有在系统中取数，那么则需要资产负债表一个项目一个项目去跟余额表每个项目去对，其中只需核对的期末余额。

2) 资产负债表与余额表的数据不一致的问题

1、应交税费项目

解决方案：依据财会[2016]22号文件规定把应交税费借方余额放在资产负债表“其他流动资产”项目中，贷方余额放在资产负债表“应交税费”项目中。如想直接按以前会计准则取数（营改增之前），您可以按以下步骤操作：

①其他流动资产：点击【其他流动资产】科目上的【FX】，然后将编辑公式界面中涉及到应交税费的科目全部删除；②点击【应交税费】科目上的【FX】，将编辑公式界面中涉及到应交税费的科目全部删除。删除后，选择应交税费科目，取数规则选择余额，运算符号选择加号，然后点击添加。

2、重分类下往来项目（6大往来项目）

解决方案：想要直接按余额表取数，则点击【设置】-【财税设置】财务信息点击不重分类即可，报表数据自动调整过来时不重分类状况

### 3、货币资金项目

解决方案：报表是以项目展现出来的数值，而余额表是根据科目展现出来，其货币资金=银行存款+库存现金+其他货币资金数值相加得出而来的。在资产负债表点击FX查看取数规则。

### 4、固定资产项目（以及所有取账面价值的项目）

解决方案：根据企业会计制度准则（2007年会计制度准则）规定，固定资产项目不再以原值直接体现在资产负债表中，需根据“固定资产”账户的借方余额减去“累计折旧”账户的贷方余额后的净额填列。（注：小企业会计准则不变，报表还是以原值体现）

### 5、金融及新收入准则项目

解决方案：根据财会〔2019〕6号，更新企业会计制度准则（2007年会计制度准则），适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业。需在建立账套的时候选择2007企业会计准则，点击【设置】——【财税设置】——【财务信息】，企业可根据自身核算需求，选择预制财务报表格式。（注：小企业会计制度准则在税务规定上没有变化）

### 3) 利润表与余额表的数据不一致的问题

#### 1、损益类科目生成凭证的同时直接与本年利润科目进行结转

解决方案：找到该凭证，将结转至本年利润的分录删除，只保留生成收入的分录。因为好会计和易代账中如果损益发生与损益结转同时生成一张凭证，利润表取数时会屏蔽该笔凭证中损益科目的数据。

#### 2、损益类科目记账方向错误

解决方案：损益类包括收入类和费用类，成本、费用增加记借方，减少记贷方；收入增加记贷方，减少记借方；所有者权益增加记贷方。在日常账务处理过程中，如果损益类科目生成凭证时记账方向做反，会导致余额表与利润表取数不一致。

拓展：比如:主营业务收入计入借方，主营业务成本计入贷方，费用科目计入贷方都会导致余额表与利润表取值不一样的情况，所以在日常做账时需注意科目方向。