

金蝶 KIS 专业版 V10.0 期初在产品变通处理

本期概述

- 本文档适用于金蝶 KIS 专业版 V10.0;
- 学习完本文档以后,您可以了解并掌握在金蝶 KIS 专业版 V10.0 中企业期初在产品的变通处理,使之与后续的生产管理模块结合使用。

版本信息

- 2009 年 11 月 17 日 V1.0 编写人: 支桂香
- 2009 年 11 月 25 日 V1.1 审核人: 彭 琴

版权信息

- 本文件使用须知

著作权人保留本文件的内容的解释权,并且仅将本文件内容提供给阁下个人使用。对于内容中所含的版权和其他所有权声明,您应予以尊重并在其副本中予以保留。您不得以任何方式修改、复制、公开展示、公布或分发这些内容或者以其他方式把他们用于任何公开或商业目的。任何未经授权的使用都可能构成对版权、商标和其他法律权利的侵犯。如果您不接受或违反上述约定,您使用本文件的授权将自动终止,同时您应立即销毁任何已下载或打印好的本文件内容。

著作权人对本文件内容可用性不附加任何形式的保证,也不保证本文件内容的绝对准确性和绝对完整性。本文件中介绍的产品、技术、方案和配置等仅供您参考,且他们可能会随时变更,恕不另行通知。本文件中的内容也可能已经过期,著作权人不承诺更新他们。如需得到最新的技术信息和服务,您可向当地的金蝶业务联系人和合作伙伴进行咨询。

著作权声明 著作权所有 2009 金蝶软件(中国)有限公司
所有权利均予保留

背景

在生产企业中，由于生产过程的可变性，以及流水作业的连续性等，导致企业生产过程的成本核算中，出现在产品成本。

功能介绍

金蝶KIS专业版V10.0新增了生产管理模块，可以实现自制产品的入库成本核算。但在初始化时不能直接录入生产过程中的在产品初始成本，可以通过业务系统提供的存货初始化数据录入功能变通管理企业的在产品初始成本。

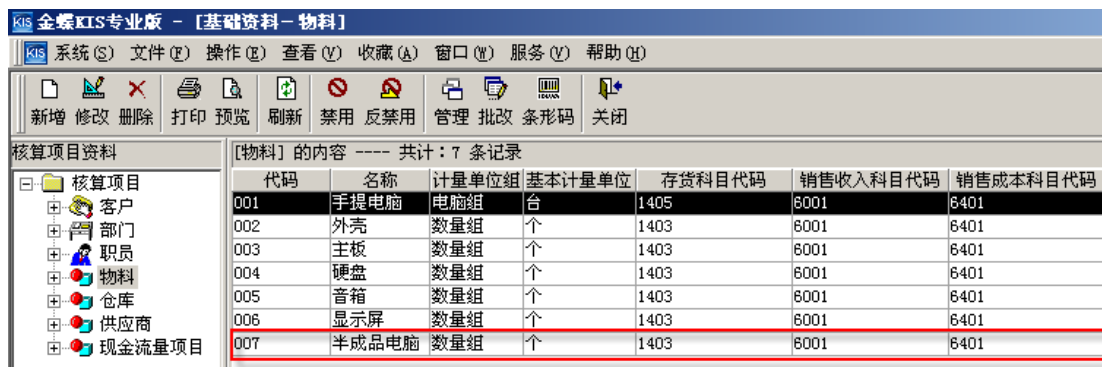
案例

金华电子有限公司是一家小规模制造企业，于2009年10月开始使用金蝶KIS专业版V10.0产品。该公司需要使用生产管理模块管理产品入库成本。

金华电子有限公司主要生产手提电脑，生产材料为外壳、主板、硬盘、显示屏、音箱。9月末有50台手提电脑未完工，完工进度为60%，分摊的在产品成本是50000元，完成该批在产品还需领用音箱100个，显示屏50个。

一、初始化阶段数据录入

1. 在【核算项目】→【物料】中增加产成品和原材料。我们可以将期初半成品作为一种原材料，在物料中新增半成品电脑。如图1-01所示：



代码	名称	计量单位组	基本计量单位	存货科目代码	销售收入科目代码	销售成本科目代码
001	手提电脑	电脑组	台	1405	6001	6401
002	外壳	数量组	个	1403	6001	6401
003	主板	数量组	个	1403	6001	6401
004	硬盘	数量组	个	1403	6001	6401
005	音箱	数量组	个	1403	6001	6401
006	显示屏	数量组	个	1403	6001	6401
007	半成品电脑	数量组	个	1403	6001	6401

图 1-01 新增产成品物料

2. 根据9月期末在产品分摊的成本，在存货初始数据中录入期初原材料成本。如图1-02所示：

物料代码	物料名称	计价方法	年初数量	年初金额	本年累计收入数量	本年累计收入金额	本年累计发出数量	本年累计发出金额	期初数量	期初金额	入库日期
002	外壳	加权平均法	600.0000	6,000.00	500.0000	5,000.00	300.0000	3,000.00	800.0000	8,000.00	2009-09-30
004	硬盘	加权平均法	200.0000	20,000.00	600.0000	60,000.00	300.0000	30,000.00	500.0000	50,000.00	2009-09-30
005	音箱	加权平均法	1,000.0000	35,000.00	100.0000	5,000.00	600.0000	30,000.00	500.0000	10,000.00	2009-09-30
006	显示屏	加权平均法	300.0000	36,000.00	200.0000	24,000.00	200.0000	24,000.00	300.0000	36,000.00	2009-09-30
007	半成品电脑	加权平均法	50.0000	50,000.00	50.0000	50,000.00			50.0000	50,000.00	2009-09-30

图 1-02 录入在产品初始余额

二、启用账套后，继续加工在产品

1. 新增生产任务单，表头产成品为手提电脑，表体物料需要设置为期初在产品，以及加工该批在产品需要领用的物料。

案例中 9 月末有 50 台手提电脑未完工，生产完该批在产品还需领用音箱 100 个，显示屏 50 个。

在本月新增生产任务单，加工产品为手提电脑，加工物料设置为半成品电脑 50 台，音箱 100 个，显示屏 50 个。如图 2-01 所示：

生产任务单 审核

销售订单号: _____ 日期: 2009-10-01 编号: SCR0000001

产品代码(*): 001 产品名称: 手提电脑 规格型号: _____

辅助属性: _____ 单位(*): 台 数量(*): 50.0000

开工日期: 2009-10-01 计划完工日期: 2009-10-24 实际完工日期: _____

完工数量: 0.0000 生产进度(%): 0.0000 摘要: _____

已下达采购建议数量: 0.0000

行号	物料代码(*)	物料名称	规格型号	辅助属性	单位(*)	标准用量	损耗率(%)	计划用量	仓库	实
1	007	半成品电脑			个	50.0000		50.0000	原料仓	
2	005	音箱			个	100.0000		100.0000	原料仓	
3	006	显示屏			个	50.0000		50.0000	原料仓	
4										
5										
合计						200.0000		200.0000		

主管: _____ 部门: _____ 业务员: _____

制单人: manager 审核人: manager 审核日期: 2009-11-24

变更人: _____ 变更日期: _____

就绪

图 2-01 加工在产品生产任务单

2. 进行期初在产品领料，新增生产领料单，关联源生产任务单生成。在生产领料单中除了领用加工在产品需要投入的物料外，还需要将期初在产品领料出库。如图 2-02 所示：

KIS 编辑单据

文件(F) 操作(O) 关联(R) 查看(V) 帮助(H)

保存 恢复 打印 预览 红字 蓝字 审核 退出

领料单 审核

领料部门(*) : 生产部 日期(*) : 2009-10-05 编号(*) : SOUT000001

源单类型: 生产任务单 选单号: SCRW000001 领料用途: _____

产品: 手提电脑 单 位: 台 投入产量: _____ 50.0000

摘要: _____

行号	物料代码(*)	物料名称	发料仓库(*)	单位(*)	申请数量	实发数量	单价	金额	源单单号
1	007	半成品电脑	原料仓	个	50.0000	50.0000		0.00	SCRW0000
2	005	音箱	原料仓	个	100.0000	100.0000		0.00	SCRW0000
3	006	显示屏	原料仓	个	50.0000	50.0000		0.00	SCRW0000
4								0.00	
5									
6									
7									
合计					200.0000	200.0000		0.00	

领料: _____ 发料: _____

制单: manager 审核: manager 审核日期: 2009-11-24 记账: _____

就绪 商品(006)辅助属性(无批次)无仓库(原料仓)的库存数量为:300

图 2-02 加工在产品生产领料

3. 产品加工完成后，关联生产任务单录入产品入库单。如图 2-03 所示：

KIS 编辑单据

文件(F) 操作(O) 关联(R) 查看(V) 帮助(H)

保存 恢复 打印 预览 红字 蓝字 审核 退出

产品入库单 审核

交货单位(*) : 生产部 日期(*) : 2009-10-20 编号(*) : CIN000001

源单类型: 生产任务单 选单号: SCRW000001 摘要: _____

行号	物料代码(*)	物料名称	收货仓库(*)	单位(*)	应收数量	实收数量	单价	金额	源单单号
1	001	手提电脑	成品仓	台	50.0000	50.0000		0.00	SCRW000001
2								0.00	
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
合计					50.0000	50.0000		0.00	

验收: _____ 保管: _____

制单: manager 审核: manager 审核日期: 2009-11-24 记账: _____

就绪 商品(001)辅助属性(无批次)无实仓(成品仓)的库存数量为:1000

图 2-03 完工产品入库

4. 根据案例，不考虑其他分摊成本，产品成本=期初在产品成本+本期生产领料成本。直接进行生产成本核算，核算成功后查看产品入库成本。如图 2-04、2-05、2-06 所示：



图 2-04 生产成本核算

成本计算表 - Microsoft Internet Explorer

地址: D:\Program Files\Kingdee\KIS\Advance\Temp\CalTab8570. Html

成本计算表

会计期间: 2009年 第10期
物料名称: 音箱(005) 计量单位: 个 计价方法: 加权平均法

事务类型	单据号码	收入	发出	结存
期初余额				500*20=10000 合计:500*20=10000 (数量,单价,金额)
领料单	SOUT000001		100*20=2000	
				400*20=8000 合计:400*20=8000

开始时间: 15:09:38 结束时间: 15:09:38 耗费时间: 0.020 秒

成本计算表 - Microsoft Internet Explorer

地址: D:\Program Files\Kingdee\KIS\Advance\Temp\CalTab8570. Html

成本计算表

会计期间: 2009年 第10期
物料名称: 显示屏(006) 计量单位: 个 计价方法: 加权平均法

事务类型	单据号码	收入	发出	结存
期初余额				300*120=36000 合计:300*120=36000 (数量,单价,金额)
领料单	SOUT000001		50*120=6000	
				250*120=30000 合计:250*120=30000

开始时间: 15:09:38 结束时间: 15:09:38 耗费时间: 0.000 秒

描述:

成本计算表 - Microsoft Internet Explorer

文件(F) 编辑(E) 查看(V) 收藏(A) 工具(T) 帮助(H)

地址(D) D:\Program Files\Kingdee\KIS\Advance\Temp\CalTab6770.html

成本计算表

会计期间: 2009年 第10期
物料名称: 半成品电脑 (007) 计量单位: 个 计价方法: 加权平均法

事务类型	单据号码	收入	发出	结存
期初余额				50*1000=50000 合计: 50*1000=50000 (数量, 单价, 金额)
领料单	SOUT000001		50*1000=50000	
				0*0 0 合计: 0*0 0

开始时间: 15:09:38 结束时间: 15:09:38 耗费时间: 0.016 秒
描述:

图 2-05 各物料出库成本

金蝶KIS专业版 - [产品成本明细表]

系统(S) 文件(F) 查看(V) 收藏(A) 窗口(W) 服务(S) 帮助(H)

打印 预览 精度 过滤 刷新 关闭

产品成本明细表

起始期间: 2009年 第10期 截止期间: 2009年 第10期
物料代码范围: 所有物料

会计期间	物料代码	名称	规格型号	单位	入库数量	成本价	金额						总成本	
							直接材料	辅助材料	直接人工	制造费	折旧费	水电费		其它费用
2009.10	001	手提电脑		台	50	1,160.00	58,000.00							58,000.00
	小计				50	1,160	58,000.00							58,000.00
	合计				50	1,160	58,000.00							58,000.00

图 2-06 产品成本明细表

总结

本文档详细介绍了金蝶 KIS 专业版 V10.0 中期初在产品的管理,使之能在生产管理模块中进行产品加工,并自动计算出产品的入库成本。具体操作步骤为:

1. 在【核算项目】→【物料】中添加在产品;
2. 在存货初始数据中录入期初在产品余额;
3. 根据正常的生产流程录入生产管理类单据。

本文档基于一般生产管理流程编写,企业在应用过程中可结合实际情况参考使用。