

KIS 专业版运费发票的处理

在 KIS 专业版中运费发票的处理分为两种情况：

一是运费发票与采购发票在同期到达，可以直接在采购发票中填入计入成本的费用与运费税金，然后直接生成凭证。

二是运费发票与采购发票不在同期到达，则需要做成本调整单，将需要计入成本的费用调整到成本当中去，运费税金可直接手工录入凭证。

案例：收到 001 物料的运费发票 50 元，可抵扣的税金为 3.5 元。

一、运费发票与采购发票同期到达

首先，选择[采购管理]—[采购发票]，录入应计入成本的费用 46.5（50-3.5）元，运费税金 3.5 元。如图 1.1 所示

行号	物料代码	物料名称	单位	数量	单价	含税单价	金额	税率 (%)	税额	价税合计	应计成本费用 (本位币)	不计成本费用 (本位币)	运费税金 (本位币)	订单含税单价
1	001	物料一	打	1.0000	100.000000	117.000000	100.00	17.00	17.00	117.00	46.50	0.00	3.50	0.0000
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
合计				1.0000			100.00	17.00	17.00	117.00	46.50	0.00	3.50	

图 1.1 运费发票的录入

然后，选择[仓存管理]—[凭证模板]，进行凭证模板的设置。如图 1.2 所示。



图 1.2 凭证模板的设置

最后，采购发票与入库单进行钩稽、入库核算后，选择[存货核算]-[生成凭证]，选择采购发票，点[重设]，选择单据号，选择[按单生成凭证]，生成凭证。点[凭证]查询如下图 1.3 所示。



图 1.3 凭证

二、运费发票与采购发票不在同期到达

由于以前期的物料已经进行过核算并生成凭证，无法再修改以前期间的采购发票，所以只能变通处理，用成本调整单处理应计入成本的运费，而税金通过手工做凭证就可以了。

首先，选择[存货核算]-[成本调整单]，点[新增]，选择单据类型[入库成本调整]，录入成本调整单。如图 2.1 所示。

成本调整

日期: 2006-06-01 编 号(*): AMADJ000001

单据类型(*): 02 仓库(*): 仓库一

行号	物料代 码(*)	物料名 称	规格型 号	辅助属 性	批号	调整金 额	生产/采 购日期	保质期(天)	有效 期至	备注
1	001	物料一				46.50				
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
						46.50				

部门: 部门一 业务员: 职员一

制单: manager 审核: manager 审核日期: 2006-04-30

请按F7查找相关信息

图 2.1 成本调整单

接着, 选择[仓存管理]—[凭证模板], 进行凭证模板的设置。如图 2.2 所示。

记账凭证模板

模板编号: 1000 模板名称: 入库成本调整 凭证字[口]: 记

科目来源	科目	借贷 方向	金额来源	摘要	核算项目
单据上物料的存货科目		借	入库成本调整单金额		
凭证模板	应付账款	贷	入库成本调整单金额		

事务类型: 入库成本调整单 制单人: Manager

图 2.2 凭证模板设置

注意: 这里需要说明的是入库成本调整单上没有供应商字段, 在生成凭证的时候会出错, 所以需要在生成凭证的界面, 选择[编辑]—[选项], 选择[异常处理]—[数据不完整或保存前处理], 把数据不完整时调出凭证修改界面手工调整钩上, 如图 2.3 所示, 再进行生成凭证的操作。

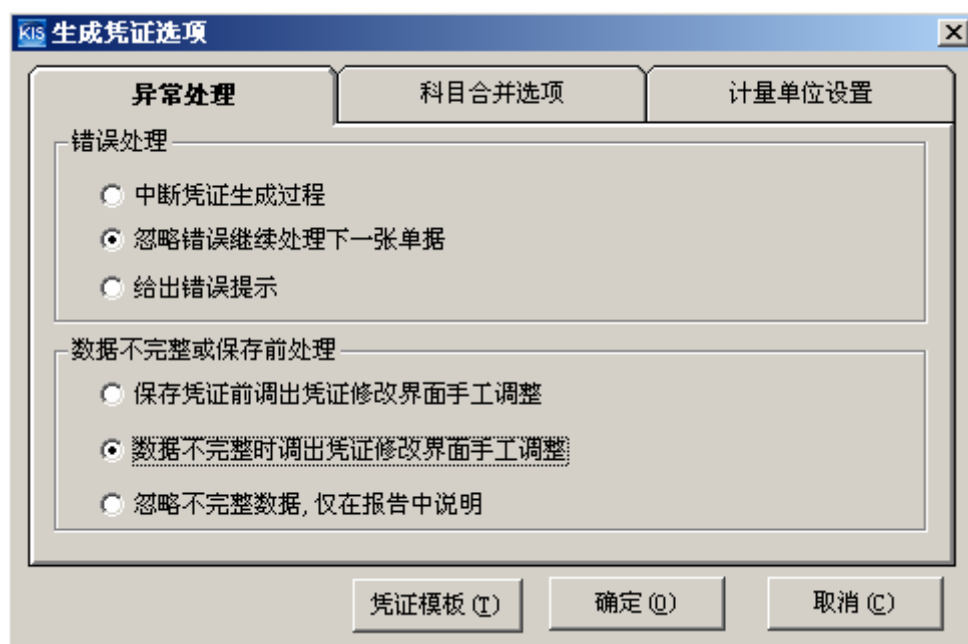


图 2.3 生成凭证选项

然后，选择[存货核算]-[生成凭证]，选择采购发票，点[重设]，选择单据号，选择[按单生成凭证]，生成凭证。点[凭证]查询如下图 2.4 所示。

摘要	科目	借方	贷方
1 AMADJ000001仓库一	1211 - 原材料	4650	
2	2121 - 应付账款/001 - 供应商一		4650

图 2.4 入库成本调整单生成的凭证

最后，选择[财务处理]-[凭证录入]，手工录入运费税金的凭证，如图 2.5 所示。

摘要	科目	借方	贷方
1 物料001运费税金	2171.01.01 - 应交税金 - 应交增值税 - 进项税额	350	
2 物料001运费税金	2121 - 应付账款/001 - 供应商一		350

图 2.5 手工录入运费税金的凭证

我们从应付账款明细账中可以看到，如图 2.5 所示，运费发票总额为 50 元，则应付账款科目为 50 元，税金为 3.5 元，则进项税额科目为 3.5 元，应计入成本的为 46.5 元，则原

材料科目为 46.5 元，与实际情况相符，处理正确。

金蝶KIS专业版 - [明细分类账-[2121]应付账款]

系统(S) 文件(F) 查看(V) 窗口(W) 帮助(H)

预览 打印 刷新 过滤 屏前 向前 向后 最后 总账 凭证 跳转 关闭

明细分类账 -- [2121]应付账款 期间：2006年第6期 币种

期	字号	要	编号	科目	金额	金额	额
2006-06-01		期初余额					平
2006-06-01	记 - 2	物料001运费税金	002	2171.01.01 应交税金 - 应交增值税 - 进项税额		3.50	货 3.50
2006-06-30	记 - 1	AMADJ000001仓库一	001	1211 原材料		46.50	货 50.00
2006-06-30		本期合计				50.00	货 50.00
2006-06-30		本年累计				50.00	货 50.00

图 2.6 应付账款明细账