

会计信息系统应用 用友U8 V10.1

薪资变动及分 摊设置

The background image shows a wide-angle view of a university campus. In the foreground, there is a large, circular fountain with several water jets. Behind the fountain is a large, white, rectangular structure that serves as a gate or entrance. Above this structure, a sign reads "四川职业技术学院" (Sichuan Vocational College). The campus is surrounded by several multi-story red buildings with white window frames. There are green trees and lawns scattered throughout the scene. A white bus is visible on the right side of the image. The sky is blue with some light clouds.



学习内容

1

工资数据变动

2

工资分摊设置



总体要求

1 时间：2019年01月01日

2 岗位要求：W02 胡鹏



1. 工资数据变动

表 1

人员编号	人员姓名	性别	行政部门	人员类别	基本工资	奖金	岗位工资	物价补贴	缺勤天数
101	李建明	男	经理室	管理人员	3000	2000	1200	400	
201	张伟	男	财务部	管理人员	2500	1500	1000	400	
202	胡鹏	男	财务部	管理人员	2000	1200	800	400	1
203	刘慧	女	财务部	管理人员	2000	1000	500	400	
301	赵文星	女	采购部	采购人员	2200	1500	800	400	3
302	王智	男	采购部	采购人员	2000	1200	600	400	
401	王菡	男	销售部	销售人员	2400	1500	800	400	
402	杨慧	女	销售部	销售人员	2000	1300	500	400	
501	秦昊	男	一车间	车间管理人员	2000	1500	900	400	2
502	何家鸿	男	一车间	生产人员	2000	1300	700	400	
503	许志军	男	一车间	生产人员	2000	1300	700	400	
504	郑彦	男	二车间	车间管理人员	2000	1200	700	400	
505	沈伟	男	二车间	生产人员	2000	900	700	400	
506	吕宏	男	二车间	生产人员	2000	900	700	400	
601	陈玮	女	仓储部	管理人员	2000	1200	800	400	
合计					32100	19500	11400	6000	6



1. 工资数据变动

直接录入工资数据

基本工资、奖金、岗位工资、缺勤天数

“替换”工资数据

物价补贴



2. 工资分摊设置

计提工资转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例100%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	工资分配基数	660201	221101
采购部	采购人员	工资分配基数	660201	221101
销售部	销售人员	工资分配基数	660101	221101
一车间、二车间	车间管理人员	工资分配基数	510109	221101
一车间	生产人员	工资分配基数	500102（货架）	221101
二车间	生产人员	工资分配基数	500102（仓储笼）	221101



2. 工资分摊设置

计提工会经费转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例2%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	五险一金计提基数	660201	221107
采购部	采购人员	五险一金计提基数	660201	221107
销售部	销售人员	五险一金计提基数	660101	221107
一车间、二车间	车间管理人员	五险一金计提基数	510109	221107
一车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（货架）	221107
二车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（仓储笼）	221107



2. 工资分摊设置

计提职工教育经费转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例8%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	五险一金计提基数	660201	221108
采购部	采购人员	五险一金计提基数	660201	221108
销售部	销售人员	五险一金计提基数	660101	221108
一车间、二车间	车间管理人员	五险一金计提基数	510109	221108
一车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（货架）	221108
二车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（仓储笼）	221108



2. 工资分摊设置

计提公司一设定提存计划转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例21%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	五险一金计提基数	660203	221105
采购部	采购人员	五险一金计提基数	660203	221105
销售部	销售人员	五险一金计提基数	660103	221105
一车间、二车间	车间管理人员	五险一金计提基数	510109	221105
一车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（货架）	221105
二车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（仓储笼）	221105



2. 工资分摊设置

计提公司—社会保险费转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例11.8%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	五险一金计提基数	660203	221104
采购部	采购人员	五险一金计提基数	660203	221104
销售部	销售人员	五险一金计提基数	660103	221104
一车间、二车间	车间管理人员	五险一金计提基数	510109	221104
一车间	生产人员	五险一金计提基数	500102(货架)	221104
二车间	生产人员	五险一金计提基数	500102(仓储笼)	221104



2. 工资分摊设置

计提公司一住房公积金转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例10%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	五险一金计提基数	660203	221106
采购部	采购人员	五险一金计提基数	660203	221106
销售部	销售人员	五险一金计提基数	660103	221106
一车间、二车间	车间管理人员	五险一金计提基数	510109	221106
一车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（货架）	221106
二车间	生产人员	五险一金计提基数	500102（仓储笼）	221106



2. 工资分摊设置

计提代扣个人所得税转账分录一览表：

分摊构成设置（计提比例100%）

部门名称	人员类别	项目	借方科目	贷方科目
经理室、财务部、仓储部	企业管理人员	扣税合计	221101	222107
采购部	采购人员	扣税合计	221101	222107
销售部	销售人员	扣税合计	221101	222107
一车间、二车间	车间管理人员	扣税合计	221101	222107
一车间	生产人员	扣税合计	221101	222107
二车间	生产人员	扣税合计	221101	222107



小结

1

第一次使用工资系统必须将所有人员的基本工资数据录入系统

2

如果工资数据的变化具有规律性，可以使用【替换】功能进行成批数据替换。

3

如果修改了工资数据，必须调用【计算】和【汇总】功能对工资数据重新计算。



小结

- 4 所有与工资相关的费用及基金均需要建立相应的分摊类型名称及分类比例。
- 5 不同部门，相同人员类别可以设置不同的分摊科目。
- 6 不同部门、相同人员类别在设置时，可以一次选择多个部门。