

会计信息系统应用 用友U8 V10.1

工资分摊账务处理





学习内容

1

计提工资费用

2

计提工会经费、职工教育经费

3

计提社会保险、住房公积金

4

计提代扣个人所得税



总体要求

- 1** **时间：2019年01月20日**
- 2** **岗位要求：W02 胡鹏**



1. 计提工资费用

a. 完成工资变动；

b. 依据工资分摊设置完成**计提工资**的转账分录。

要求：勾选合并科目相同、辅助项相同的分录



2. 计提工会经费、职工教育经费

a. 依据工资分摊设置完成计提**工会经费**的转账分录。

b. 依据工资分摊设置完成计提**职工教育经费**的转账分录。

要求：勾选合并科目相同、辅助项相同的分录



3. 计提社会保险费等

a. 依据工资分摊设置完成计提**公司-设定提存计划的**转账分录。

b. 依据工资分摊设置完成计提**公司-社会保险费的**转账分录。

c. 依据工资分摊设置完成计提**公司-住房公积金的**转账分录。

要求：勾选合并科目相同、辅助项相同的分录



4. 计提代扣个人所得税

a. 依据工资分摊设置完成计提**代扣个人所得税**的转账分录。

要求：勾选合并科目相同、辅助项相同的分录



小结

1

如果在会计凭证中涉及了辅助核算项是项目核算的会计科目，在生成凭证时必须选中【按项目核算】

2

如果一次需要生成多账凭证，且生成后的凭证不需要修改，则可以使用【批制】按钮

3

薪资管理系统会计凭证生成以后，需要通过本系统中【统计分析】|【凭证查询】路径来完成凭证的删除或者修改