

之前的文章介绍了从安装到建账、基础档案的设置，操作完之前的步骤之后就该录入科目期初余额了。本文将举例说明正确的录入方法

- 首先进入期初余额录入界面

### 总账-设置-期初余额

科目编码	科目名称	方向	币别/计量	年初余额	累计借方	累计贷方	期初余额
1001	库存现金	借					
1002	银行存款	借					
100201	A银行	借					
100202	B银行	借					
1012	其他货币资金	借					
1101	短期投资	借					
110101	股票	借					
110102	债券	借					
110103	基金	借					
110110	其他	借					
1121	应收票据	借					
1122	应收账款	借					
1123	预付账款	借					
1131	应收股利	借					
1132	应收利息	借					
1221	其他应收款	借					
1401	材料采购	借					
1402	在途物资	借					
1403	原材料	借					
1404	材料成本差异	借					
1405	库存商品	借					
1407	商品进销差价	借					
1409	委托加工物资	借					
1411	周转材料	借					
1421	消耗性生物资产	借					

- 普通科目

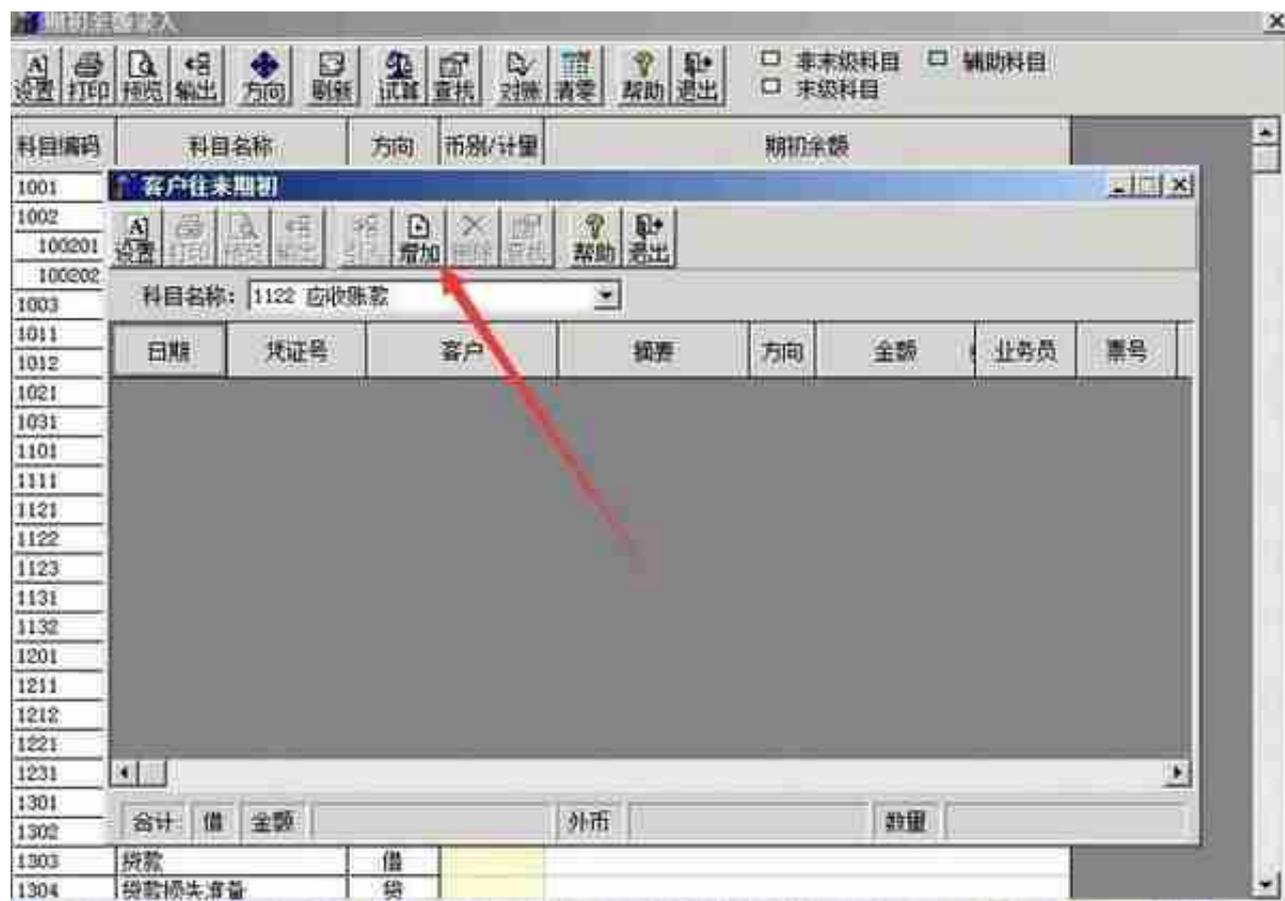
直接录入累计借贷，期初余额即可

科目编码	科目名称	方向	币别/计量	年初余额	累计借方	累计贷方	期初余额
1001	库存现金	借		7,000.00	5,000.00	2,000.00	10,000.00
1002	银行存款	借		5,000.00			5,000.00
100201	工行	借		2,000.00			2,000.00
100202	建行	借		3,000.00			3,000.00
1012	其他货币资金	借					
1101	短期投资	借					
110101	股票	借					
110102	债券	借					
110103	基金	借					
110110	其他	借					
1121	应收票据	借					
1122	应收账款	借					
1123	预付账款	借					
1131	应收股利	借					
1132	应收利息	借					
1221	其他应收款	借					
1401	材料采购	借					
1402	在途物资	借					
1403	原材料	借					
1404	材料成本差异	借					
1405	库存商品	借					
1407	商品进销差价	借					
1408	委托加工物资	借					
1411	周转材料	借					
1421	消耗性生物资产	借					

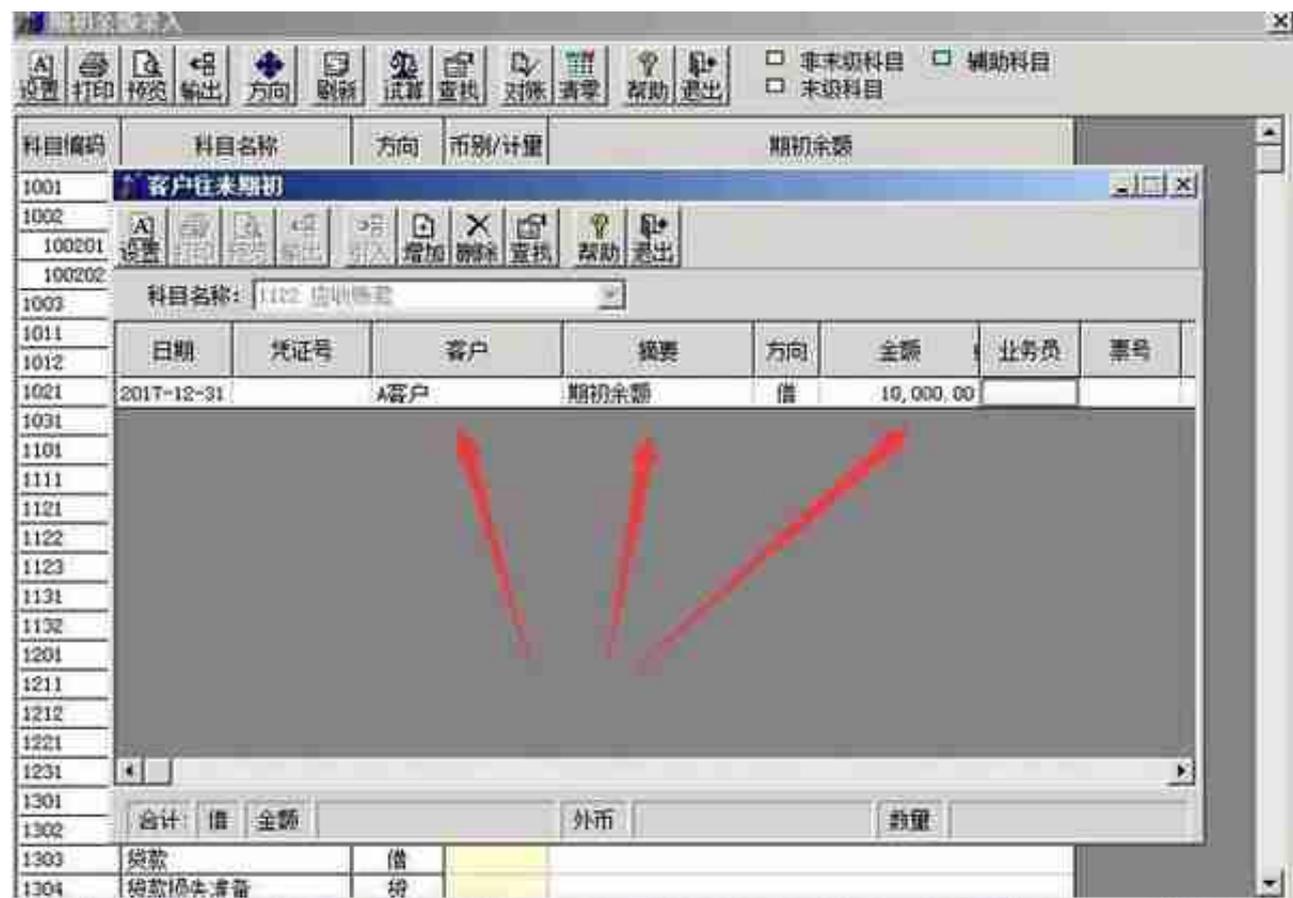
录入完明细科目后余额会自动汇总到1002科目

- 辅助科目-客户往来、供应商往来

### 1. 双击科目



3. 选择客户（供应商），录入摘要、金额，退出





- 辅助科目-个人

选择部门、人员，录入摘要、金额

**期初余额录入**

非末级科目     辅助科目  
 末级科目

科目编码	科目名称	方向	币别/计量	期初余额
1122	应收账款	借		
1123	预付账款	借		
1131	应收股利	借		
1132	应收利息	借		
1201	应收代位追偿			
1211	应收分保账款			
1212	应收分保合同			
1221	其他应收款			
1231	坏账准备			
1301	贴现资产			
1302	拆出资金			
1303	贷款			
1304	贷款损失准备			
1311	代理兑付证券			
1321	代理业务资产			
1401	材料采购			
1402	在途物资			
1403	原材料			
1404	材料成本差异			
1405	库存商品			
1406	发出商品			
1407	商品进销差价			
1408	委托加工物资			
1411	周转材料			
1421	消耗性生物资产			

**期初試算平衡表**

资产 = 平                      负债 = 平

共同 = 平                      权益 = 平

成本 = 平                      损益 = 平

合计 = 平                      合计 = 平

試算结果平衡