

报表查看

一、会计账簿

点击导航栏【会计账簿】可以查看账套的总账、明细账、余额表和序时簿。

1.余额表

点击进入【余额表】，默认为当前账期科目余额表的一级科目显示。目前余额表支持当期查询，即不论当前账期是否结账，都可以查询余额表数据。

- 注：点击 科目编号 可切换为第一级至最末级科目显示模式

2016-07期 上海示例有限公司 [小规模纳税人&季报] 做账中

总账 明细账 **余额表** 序时簿

显示本年累计 显示本期空值

科目编号	科目名称	期初余额		本期发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
1001	库存现金	28,148.80				28,148.80	
1002	银行存款		129,197.70	60,435.40	176,127.40		244,889.70
1122	应收账款		2,900.00				2,900.00
2202	应付账款	27,036.00		61,187.00		88,223.00	
2211	应付职工薪酬	39,879.60		22,273.90		62,153.50	
2221	应交税费	1.00				1.00	
3103	本年利润	37,032.30				37,032.30	
5001	主营业务收入						
5301	营业外收入						
5602	管理费用			3,255.04		3,255.04	
5603	财务费用			9.00		9.00	

2016-07期 上海示例有限公司 [小规模纳税人&季报] 做账中

总账 明细账 **余额表** 序时簿

显示本年累计 显示本期空值

科目编号	科目名称	期初余额		本期发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
1001	库存现金	28,148.80				28,148.80	
1001001	其他	28,148.80				28,148.80	
1002	银行存款		129,197.70	60,435.40	176,127.40		244,889.70
1002001	华夏银行0001		18,001.70		4,496.00		22,497.70
1002002	浦发银行7033			42,657.50		42,657.50	
1002003	4231		171,631.40		171,631.40		343,262.80
1002004	工商银行4232	60,435.40		17,777.90		78,213.30	
1122	应收账款		2,900.00				2,900.00
1122001	上海天堂鸟国际旅行社有限公司		4,100.00				4,100.00
112200101	ddd		4,100.00				4,100.00
1122002	某某会计师事务所(特殊普通合伙)	1,200.00				1,200.00	
2202	应付账款	27,036.00		61,187.00		88,223.00	
2202001	上海通盈网络技术有限公司		1.00				1.00
2202002	上海某某信息科技有限公司	20,000.00		46,150.00		66,150.00	

- 点击 其他余额表 可查看不同核算项目的余额

科目编号	科目名称	期初余额		借方	贷方	期末余额	
		借方	贷方			借方	贷方
1001	库存现金					5,200.00	5,200.00
1002	银行存款				200.00		200.00
1012	其他货币资金			5,000.00			5,000.00
1101	短期投资			200.00			200.00
2221	应交税费			200.00	100.00		100.00
3103	本年利润					-100.00	100.00

- 勾选 显示本年累计 可显示当期发生额为零的科目，便于查看。反之不显示。

科目编号	科目名称	期初余额		本期发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
1122	应收账款			12.00			12.00
1405	库存商品			34.00			34.00
2202	应付账款				68.00		68.00
2221	应交税费			34.00	24.00		10.00
3103	本年利润				-12.00		12.00

- 如需查看之前账期的科目余额表，可通过账期设置来选择。



-  可导出 xlsx 格式的科目余额表（包含全部明细科目）。导出设置为浏览器自定义，可通过浏览器设置来修改或指定导出文件的保存位置。

2.总账与明细账

凭证一旦生成，不论审核或未审核，结账或未结账，即对应产生总账和明细账的修改。可选择账期、科目进行检索查看总账和明细账。

1: 总账

2

2017-01期 解放君使用指南 [小规模纳税人&季报] 已结账 已报税

2017-01 2017-01 科目编号或科目名称 (多个科目用','号隔开) 检索

科目编号	科目名称	期号	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额
1122	应收账款	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	12.00	0.00	借	12.00
		2017-01	本年累计	12.00	0.00	借	12.00
1405	库存商品	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01	本年累计	34.00	0.00	借	34.00
2202	应付账款	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	0.00	68.00	贷	68.00
		2017-01	本年累计	0.00	68.00	贷	68.00
2221	应交税费	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	24.00	借	10.00
		2017-01	本年累计	34.00	24.00	借	10.00
2221001	应交税费-增值税	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	24.00	借	10.00
		2017-01	本年累计	34.00	24.00	借	10.00
222100101	应交税费-增值税-进项税额	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01	本年累计	34.00	0.00	借	34.00
222100102	应交税费-增值税-销项税额	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	0.00	24.00	贷	24.00
		2017-01	本年累计	0.00	24.00	贷	24.00

2017-01期 解放君使用指南 [小规模纳税人&季报] 已结账 已报税

2017-01 2017-02 科目编号或科目名称 (多个科目用','号隔开) 检索

时间控件 下载按钮

科目编号	科目名称	期号	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额
1122	应收账款	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	12.00	0.00	借	12.00
		2017-01	本年累计	12.00	0.00	借	12.00
		2017-02	本期合计	0.00	0.00	借	12.00
1405	库存商品	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01	本年累计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-02	本期合计	0.00	0.00	借	34.00
2202	应付账款	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	0.00	68.00	贷	68.00
		2017-01	本年累计	0.00	68.00	贷	68.00
		2017-02	本期合计	0.00	0.00	贷	68.00
2221	应交税费	2017-01	期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	本期合计	34.00	24.00	借	10.00
		2017-01	本年累计	34.00	24.00	借	10.00
		2017-02	本期合计	0.00	0.00	借	10.00

右上角导出功能，可导出 xlsx 格式的分科目总账和明细账，可查看各科目数据。

2: 明细账

2017-01期 解放君使用指南 [小规模纳税人&季报] 已结账 已报税

总账 明细账 余额表 序时簿

2017-01 2017-02 科目编号或科目名称 (多个科目用','号隔开) 检索

科目编号	科目名称	期号	凭证编号	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额
1122	应收账款	2017-01		期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	1	收入	12.00	0.00	借	12.00
		2017-01		本期合计	12.00	0.00	借	12.00
		2017-01		本年累计	12.00	0.00	借	12.00
1405	库存商品	2017-01		期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	2	采购商品	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01		本期合计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01		本年累计	34.00	0.00	借	34.00
2202	应付账款	2017-01		期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	2	采购商品	0.00	68.00	贷	68.00
		2017-01		本期合计	0.00	68.00	贷	68.00
		2017-01		本年累计	0.00	68.00	贷	68.00
222100101	应交税费-增值税-进项税额	2017-01		期初余额	0.00	0.00	平	0.00
		2017-01	2	采购商品	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01		本期合计	34.00	0.00	借	34.00
		2017-01		本年累计	34.00	0.00	借	34.00

明细账可跳转凭证进行查看，点击【凭证编号】即可进入票据列表页面，点击【详细】可查看详细账详细表格。

票据列表 (共2张) 搜索

凭证已审核，数据不允许编辑!

原始票据	摘要	科目	借方金额	贷方金额
1/2	销售收入普票	1122002 应收账款 - 某某会计师事务所(特殊普通合伙)	1,200.00	
	销售收入普票	5001 主营业务收入		1,165.05
	销售收入普票	2221016 应交税费 - 应交增值税		34.95
2/2	销售收入普票	1122002 应收账款 - 某某会计师事务所(特殊普通合伙)	-1,200.00	
	销售收入普票	5001 主营业务收入		-1,165.05
	销售收入普票	2221016 应交税费 - 应交增值税		-34.95

若凭证未审核，点击票据可直接进行凭证的修改和保存。

票据编辑 返回 记 - 004: 公积金缴纳 ×

摘要	科目	借方金额	贷方金额
公积金缴纳	221100501 应付职工薪酬 - 住房公积金 - 公司	2,248.00	
公积金缴纳	221100502 应付职工薪酬 - 住房公积金 - 个人	2,248.00	
⊕ 公积金缴纳	1002001		4,496.00
1002001 银行存款 - 华夏银行0001		借方总计:	贷方总计:
		差值:	

单位名称

单位住房公积金账号

缴文金额 (大写) 肆仟肆佰玖拾陆圆整

千	百	十	万	千	百	十	元	角	分
				4	4	9	6	0	0

上月汇缴		本月增加汇缴		本月减少汇缴		本月汇缴	
人数	金额	人数	金额	人数	金额	人数	金额
10	¥4778.00	0	¥0.00	1	¥282.00	9	¥4496.00

付款行 付款账号 支票号码

银行盖章

取消 1/1 保存

明细账详细 ×

科目编号	科目名称	期号	凭证编号	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额
1001	库存现金	2016-12	3	提现	60,000.00	0.00	借	60,000.00
		2016-12	3	提现	70,000.00	0.00	借	130,000.00
		2016-12	3	提现	100,000.00	0.00	借	230,000.00

3.序时簿

序时簿按凭证编号顺序自上而下显示选择账期的凭证，支持科目编号和科目名称检索。【导出序时簿】可导出 xlsx 格式的序时簿文件。

该页面仅有查看功能，不支持跳转修改。

凭证编号	期间	摘要	科目编号	科目名称	借方金额	贷方金额
1	2017-01	收入	1122	应收账款	12.00	—
		收入	5001	主营业务收入	12.00	—
		收入	222100102	应交税费 - 增值税 - 销项税额	—	24.00
2	2017-01	采购商品	1405	库存商品	34.00	—
		采购商品	222100101	应交税费 - 增值税 - 进项税额	34.00	—
		采购商品	2202	应付账款	—	68.00
3	2017-01	结转本期损益	5001	主营业务收入	-12.00	—
		结转本期损益	3103	本年利润	—	-12.00

二、财务报表

账期结账后，系统自动生成财务报表包括资产负债表、利润月表和现金流量月表，三张报表皆不能手动修改。若报表勾稽关系不平，需通过调整凭证的方式间接修改调平。

解放君同时提供利润季表和现金流量季表的查询和下载。

报表按照小企业会计准则设置科目和行次，可直接打印或导出下载。

目前报税报表格式支持直接导入上海市金税 etax3@SH 报税系统（【导出报税报表】和【导出报表】的区别在报表的格式和数据内容）。

1.资产负债表

【资产负债表】提取科目余额表相应科目数据填列生成。【导出报税报表】和【导出报表】数据内容一致，但格式不同。

【导出报表】和【导出报税报表】同为页面所显示的月度数据，前者格式为 xlsx 文件，后者格式为 xls 文件。



2017-01期 解放君使用指南 [小规模纳税人&季报] 已结账 已报税

资产负债表 利润表 利润季表 现金流量表 现金流量季表

默认模式 导出选择

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1			短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33	68.00	
应收账款	4	12.00		预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36	-10.00	
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9	34.00		其他应付款	39		
其中: 原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	58.00	
库存商品	12	34.00		非流动负债:			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	46.00		递延收益:	44		
非流动资产:				其他非流动负债:	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计:	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	58.00	
固定资产原价	18						
累计折旧	19						

资产负债表四种模式

根据余额表取数和填列方式的不同，解放君制定了四种资产负债表的生成模式，反映在应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款以及其他应付款 6 个科目上，具体说明如下：

1: 默认模式

仅在应收应付、预收预付四个科目采用明细科目余额分别计算借方合计数和贷方合计数，根据科目方向进行合并计算，分别填入相应的行次。其他应收应付两个科目根据科目余额表相应一级科目余额填列，如余额方向与科目方向相反，则计入对方科目。

资产负债表	科目余额表
4行应收账款	=应收账款明细科目借方余额合计+预收账款明细科目借方余额合计
5行预付账款	=预付账款明细科目借方余额合计+应付账款明细科目借方余额合计
33行应付账款	=预付账款明细科目贷方余额合计+应付账款明细科目贷方余额合计
34行预收账款	=应收账款明细科目贷方余额合计+预收账款明细科目贷方余额合计
8行其他应收款	=其他应收款一级科目借方余额合计+其他应付款一级科目借方余额合计
39行其他应付款	=其他应收款一级科目贷方余额合计+其他应付款一级科目贷方余额合计

2: 明细科目模式

在应收应付、预收预付、其他应收应付六个科目全采用明细科目余额分别计算借方合计数和贷方合计数，根据科目方向进行合并计算，分别填入相应的行次。

资产负债表	科目余额表
4行应收账款	=应收账款明细科目借方余额合计+预收账款明细科目借方余额合计
5行预付账款	=预付账款明细科目借方余额合计+应付账款明细科目借方余额合计
33行应付账款	=预付账款明细科目贷方余额合计+应付账款明细科目贷方余额合计
34行预收账款	=应收账款明细科目贷方余额合计+预收账款明细科目贷方余额合计
8行其他应收款	=其他应收款明细科目借方余额合计+其他应付款明细科目借方余额合计
39行其他应付款	=其他应收款明细科目贷方余额合计+其他应付款明细科目贷方余额合计

3: 一级科目模式 I

所有行次根据科目余额表相应一级科目余额填列，如余额方向与科目方向相反，则记为负值。

资产负债表	科目余额表
4行应收账款	=应收账款一级科目借方余额
5行预付账款	=预付账款一级科目借方余额
33行应付账款	=预付账款一级科目贷方余额
34行预收账款	=应收账款一级科目贷方余额
8行其他应收款	=其他应收款一级科目借方余额
39行其他应付款	=其他应收款一级科目贷方余额

4: 一级科目模式 II

所有行次根据科目余额表相应一级科目余额填列，如余额方向与科目方向相反，则记入对方科目。

资产负债表	科目余额表
4 行应收账款	=应收账款一级科目借方余额合计+预收账款一级科目借方余额合计
5 行预付账款	=预付账款一级科目借方余额合计+应付账款一级科目借方余额合计
33 行应付账款	=预付账款一级科目贷方余额合计+应付账款一级科目贷方余额合计
34 行预收账款	=应收账款一级科目贷方余额合计+预收账款一级科目贷方余额合计
8 行其他应收款	=其他应收款一级科目借方余额合计+其他应付款一级科目借方余额合计
39 行其他应付款	=其他应收款一级科目贷方余额合计+其他应付款一级科目贷方余额合计

2.利润表

【利润表】提取科目余额表相应科目数据填列生成。【导出报税报表】和【导出报表】数据内容和格式都不同。

【导出报表】为页面所显示的月度数据，格式为xlsx文件。

资产负债表 利润表 利润季表 现金流量表 现金流量季表				
导出选择 				
项目	行次	本年累计金额	本月金额	
一、营业收入	1			
减：营业成本	2			
营业税金及附加	3			
其中：消费税	4			
营业税	5			
城市维护建设税	6			
资源税	7			
土地增值税	8			
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9			
教育费附加、矿产资源补偿、排污费	10			
销售费用	11			
其中：商品修理费	12			
广告费和业务宣传费	13			
管理费用	14			
其中：开办费	15			
业务招待费	16			
研究费	17			
财务费用	18			
其中：利息费用(收入以“-”号填列)	19			
加：投资收益(损失以“-”号填列)	20			
二、营业利润(损失以“-”号填列)	21			



【导出报税报表】根据纳税类型和纳税周期的不同，表格数据也不同，格式是 xls 文件。

- **注：**

- 小规模纳税人+月报：导出报税月度利润表
- 一般纳税人+月报：导出报税月度利润表
- 小规模纳税人+季报：导出报税季度利润表

3.现金流量表

【现金流量表】根据涉及现金及银行存款类科目的凭证分析填列生成。【导出报税报表】和【导出报表】数据内容和格式都不同。

【导出报表】为页面所显示的月度数据，格式为 xlsx 文件。

2017-01期 解放君使用指南 [小规模纳税人&季报] 已结账 已报税

资产负债表 利润表 利润季表 **现金流量表** 现金流量季表

导出选择

项目	行次	本年累计金额	本月金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	1		
收到其他与经营活动有关的现金	2		
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	3		
支付的职工薪酬	4		
支付的税费	5		
支付其他与经营活动有关的现金	6		
经营活动产生的现金流量净额	7		
二、投资活动产生的现金流量：			
收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金	8		
取得投资收益收到的现金	9		
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额	10		
短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金	11		
购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金	12		
投资活动产生的现金流量净额	13		
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	14		
吸收投资者投资收到的现金	15		
偿还借款本金支付的现金	16		

【导出报税报表】根据纳税类型和纳税周期的不同，表格数据也不同。格式为 xls 文件。

- 注：

- 小规模纳税人+月报：导出报税月度利润表
- 一般纳税人+月报：导出报税月度利润表
- 小规模纳税人+季报：导出报税季度利润表