

公司财务管理系统 · 设计报告

2018-5-9

小组成员：陈美璇 王婧 薛岚天 牛皓玥

项目名称：

公司财务管理系统

主要功能：

1. 主页展示，有相关连接和登录注册选项
2. 录入日记账
某些账目实现自动调整
3. 日记账自动过账到总分类账
4. 某些账目需要手动调整，在日记账中重新输入调整账目关系
5. 生成调整后的试算平衡表
6. 由试算平衡表生成财务报表（利润表、所有者权益表、资产负债表、现金流量表）
7. 结账（会计周期选择）
8. 相关数据制作可视化分析图

开发实现相关细化：

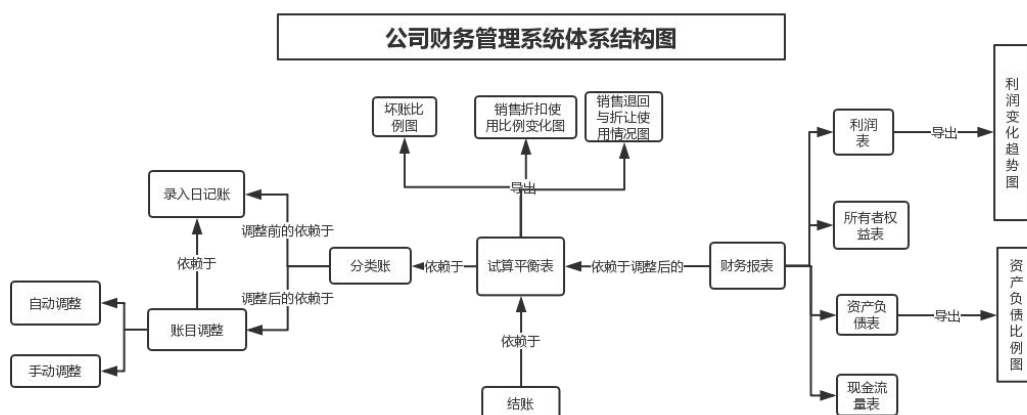
- 开发语言
（后端）Python/PHP
（前端）HTML+CSS+ JavaScript
- 框架
Django 框架
- 开发工具
服务器：Django 自带的服务器
PyCharm
数据库（sqlite3 或者 mySQL）

小组成员分工：

- 页面前端设计（2 人）
- 汇总规则、项目流程（2 人）

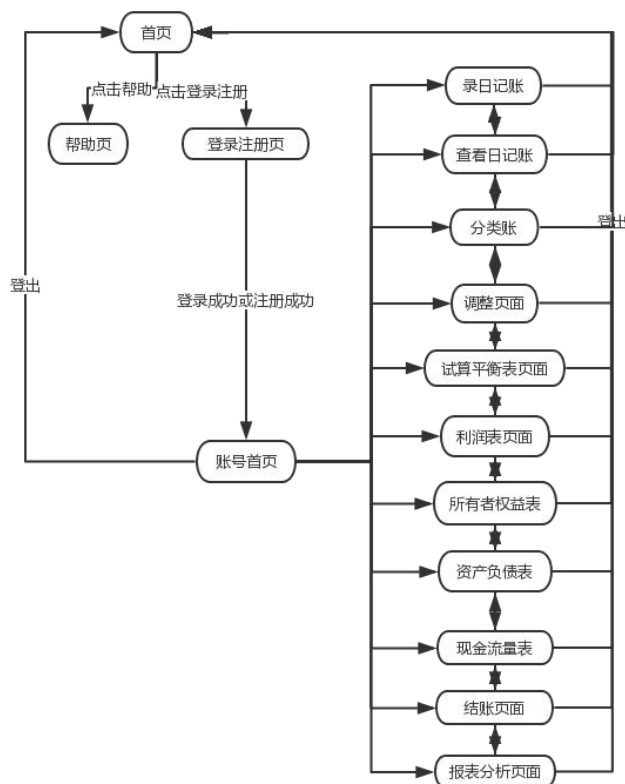
- 后端实现（4人）
 - ✓ 逻辑功能+页面跳转关系
 - ✓ 相关数据制作可视化分析图
 - ✓ 数据库交互

体系结构图：



各界面设计及使用场景分析：

使用场景分析及相互依赖图：



各页面具体分析：

1、项目首页

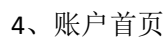
项目首页上有相关网站的连接、公司财务分析样表展示以及登录注册的窗口



2、帮助页

	<div><div>?</div><div>常见问题</div></div>	<div><div>📖</div><div>操作手册</div></div>	<div><div>📖</div><div>专题指南</div></div>	<div><div>📺</div><div>视频教程</div></div>
常见问题	<div>4、期初问题</div> <div>4.1 如何录入科目的期初余额？</div> <div>期初余额的数据就是上期期末余额的数据。</div> <div>操作：点击左边的“菜单”→“设置”→“期初”。</div> <div>当新建的账套启用月份是1月时，需要把上年12月的期末余额录入到1月的“期初余额”中；</div> <div>当新建的账套启用月份不是1月时，需要在“期初”录入“期初余额”、“借方累计”和“贷方累计”，“年初余额”会根据前几项金额自动换算得出。损益类科目的借贷方累计数也需要录入，否则利润表的本年累计数会出错，影响利润表的准确性。其他科目也需要录入累计数，否则影响资产负债表的年初余额，影响资产负债表的准确性。</div> <div>若要增加明细科目进行数据录入，需要先在“科目”中新增明细科目，再在“期初”中进行数据录入。</div>			
1. 基础问题				
2. 操作环境问题				
3. 科目问题				
4. 期初问题				
5. 凭证问题	<div>5、凭证问题</div> <div>5.1 如何增加凭证？/如何查看和编辑凭证？/如何删除凭证？</div> <div>操作：点击左边的“菜单”→“凭证”→“查看凭证”</div> <div>进入查看凭证的界面后，在筛选框选择对应的项目，就可以查看凭证。</div>			
6. 报表问题				
7. 固定资产问题				
8. 出库成本核算问题				

实现登录注册窗口及功能

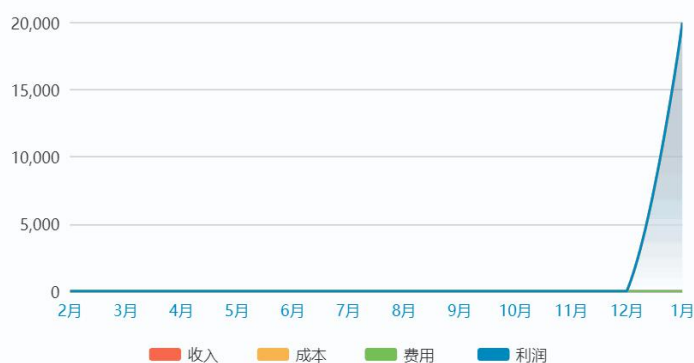


展示近期的凭证以及该公司的相关财务分析

最近凭证 您现在可以录入初始数据，点击「[维护科目](#)」或「[录入财务初始余额](#)」。

录凭证 +

输入金额 / 核算项目 / 科目 / 摘要



1月利润表结构分析



5、录日记账

[illegible]

6、查看日记账

查凭证	2018年第1期		新增	打印	导出	审核	更多				
<input type="checkbox"/>	日期 +	凭证字号	摘要	科目	借方金额	贷方金额	原单据编号	附件	制单人	审核人	操作
<input type="checkbox"/>	2018-01-31	记-1	提供服务	1122 应收账款	10,000.00			📎	jfdjs	jfdjs	修改 删除 冲销
			5001 主营业务收入		10,000.00						
<input type="checkbox"/>	2018-01-31	记-2	结转本期损益	5001 主营业务收入	10,000.00		结转损益	📎	jfdjs	未审核	修改 删除 冲销
			结转本期损益	3103 本年利润		10,000.00					
<input type="checkbox"/>	2018-01-31	记-3	计提所得税	5801 所得税费用	2,500.00			📎	jfdjs	未审核	修改 删除 冲销
			计提所得税	222111 应交税费_应交所...		2,500.00					
<input type="checkbox"/>	2018-01-31	记-4	a	1001 库存现金	10,000.00			📎	jfdjs	未审核	修改 删除 冲销
			a	5001 主营业务收入		10,000.00					
<input type="checkbox"/>	2018-01-31	记-5	负债	2202 应付账款		10,000.00		📎	jfdjs	未审核	修改 删除 冲销
				1405 库存商品	10,000.00						

7、分类账

2018年第5期		显示数量金额		打印		导出	
科目：所有							
科目编码	科目名称	期间	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额
√ 库存现金							
1001	库存现金	2018年第5期	期初余额			平	
1001	库存现金	2018年第5期	本期合计		10,000.00	借	-10,000.00
1001	库存现金	2018年第5期	本年累计		10,000.00	借	-10,000.00
√ 销售费用							
5601	销售费用	2018年第5期	期初余额			平	
5601	销售费用	2018年第5期	本期合计	10,000.00		借	10,000.00
5601	销售费用	2018年第5期	本年累计	10,000.00		借	10,000.00
√ 办公费							
5601004	办公费	2018年第5期	期初余额			平	
5601004	办公费	2018年第5期	本期合计	10,000.00		借	10,000.00
5601004	办公费	2018年第5期	本年累计	10,000.00		借	10,000.00
显示1到9,共9记录							
				20	第 1	共 1 页	

8、调整页面

采用日记账的模式

摘要	会计科目	借方金额						贷方金额					
		亿	千	百	十	万	千	百	十	元	角	分	
合计：													

9、试算平衡表页面

试算平衡表							
币种：本位币		日期：2015-07-01 — 2015-07-31					
科目编码	科目名称	期初余额		本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额	
		借方	贷方			借方	贷方
1001	现金			1.00		1.00	
1002	银行存款			7.00	1.00	6.00	
资产小计				8.00	1.00	7.00	
2101	短期借款				1.00		1.00
负债小计					1.00		1.00
3101	实收资本				5.00		5.00
权益小计					5.00		5.00
5101	主营业务收入				1.00		1.00
损益小计					1.00		1.00
合计				8.00	8.00	7.00	7.00

10、利润表页面

利润表	月报	2018年1期		打印	导出	报税
项目	行次	本年累计金额	本月金额			
一、营业收入	1	20,000.00	20,000.00			
减：营业成本 <input checked="" type="checkbox"/>	2					
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、矿产资源补偿税、排污费	10					
销售费用	11					
其中：商品维修费	12					

1 - 32 共 32 条

11、所有者权益表

所有者权益项目			
项目	期末金额	期初金额	变化金额
所有者权益：			
股本	241,746,991.00	120,000,000.00	121,746,991.00
资本公积	167,149,123.16	188,827,854.16	-21,678,731.00
盈余公积	21,426,336.16	21,426,336.16	0.00
未分配利润	186,990,628.69	181,554,398.86	5,436,229.83
归属于母公司所有者权益合计	617,313,079.01	511,808,589.18	105,504,489.83
少数股东权益	1,436,898.49	1,818,599.55	-381,701.06
所有者权益合计	618,749,977.50	513,627,188.73	105,122,788.77

12、资产负债表

资产负债表							
2018年第6期				<input type="checkbox"/> 开启重分类		打印	导出
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	-20,000.00		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		
应收账款	4			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		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
◎ 存货	9	10,000.00		其他应付款	39		
其他流动资产	14			其他流动负债	40		
流动资产合计	15	-10,000.00		流动负债合计	41		
非流动资产				非流动负债			
长期债券投资	16			长期借款	42		
长期股权投资	17			长期应付款	43		
固定资产原价	18			递延收益	44		
减：累计折旧	19			其他非流动负债	45		
固定资产账面价值	20			非流动负债合计	46		
在建工程	21			负债合计	47		
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生产性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-10,000.00	
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-10,000.00	
资产合计	30	-10,000.00		负债和所有者权益（或股东权益）合计	53	-10,000.00	

13、现金流量表

现金流量表 月报 2018年1期

操作指引 调整 打印 导出

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		10,000.00	10,000.00
收到其他与经营活动有关的现金			
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金			
支付的职工薪酬			
支付的税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动产生的现金流量净额	7	10,000.00	10,000.00
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		

1 - 25 共 25 条

系统提示

!

资产负债表不平，请检查报表项目公式设置！

立即检查 关闭

14、结账页面

期末处理 反结账

第 2 步：结转损益

记 3 号 日期: 2018-05-31 亲，按回车键，能快速选择单元价格! 附单据 张

摘要	会计科目	值方金额										贷方金额										
		亿	千	百	十	万	千	百	十	元	角	分	亿	千	百	十	万	千	百	十	元	角

☐ 未结转损益、未结账 ☐ 已结转损益、未结账 ☐ 已结转损益、已结账

15、报表分析页

