

Bài tập thực hành

Mục lục

1. Mô tả thông tin.....	3
2. Khai báo các danh mục	3
2.1 Danh mục khách hàng, nhà cung cấp	3
2.2 Danh mục hàng hóa vật tư	4
2.3 Danh mục kho hàng	4
2.4 Khai báo TSCĐ đầu kỳ	4
3. Số dư đầu kỳ.....	5
3.1 Số dư các tài khoản.....	5
3.2 Số dư công nợ.....	6
3.2.1 Số dư công nợ phải thu khách hàng (131).....	6
3.2.2 Số dư công nợ phải trả nhà cung cấp (331).....	6
3.3 Số tồn kho đầu kỳ.....	6
4. Phát sinh trong kỳ.....	7
4.1 Nhập mua	7
4.2 Nhập khẩu	7
4.3 Nhập chi phí.....	7
4.4 Phiếu xuất trả lại NCC	8
4.5 HĐ mua hàng dịch vụ	8
4.6 Phiếu thanh toán tạm ứng	8
4.7 HĐ bán hàng kèm phiếu xuất kho	8
4.8 Phiếu nhập hàng bán bị trả lại.....	9
4.9 HĐ dịch vụ	9
4.10 Giấy báo có.....	9
4.11 Giấy báo nợ	9
4.12 Phiếu thu.....	9
4.13 Phiếu chi	10
4.14 Phiếu xuất điều chuyển kho	10
5. Yêu cầu:	11
5.1 Tạo cơ sở dữ liệu cho bài toán trên	11
5.2 Khai báo các DM	11
5.3 Nhập số dư đầu kỳ	11
5.4 Hạch toán các nghiệp vụ phát sinh trong tháng	11
5.5 Các nghiệp vụ tự động	11
5.5.1 Tính giá xuất kho trong tháng	11
5.5.2 Tính khấu hao TSCĐ và phân bổ khấu hao TSCĐ	11
5.5.3 Các bút toán cuối kỳ khác khác	11
5.5.4 Kết chuyển thuế	11
5.6 In các báo cáo	11

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn
VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn
VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn
Website: www.fast.com.vn

6. Hướng dẫn	11
6.1 Khai báo ban đầu.....	11
6.1.1 Khai báo các tham số hệ thống.....	11
6.1.2 Khai báo ngày bắt đầu của năm tài chính.....	12
6.1.3 Khai báo kỳ nhập liệu đầu tiên trong Fast.....	12
6.2 Khai báo các danh mục.....	12
6.2.1 Danh mục quyền chứng từ.....	12
6.2.2 DM tài khoản.....	13
6.2.3 DM phân nhóm khách hàng.....	14
6.2.4 DM khách hàng, nhà cung cấp.....	14
6.2.5 DM kho hàng.....	15
6.2.6 DM phân nhóm hàng hóa vật tư.....	16
6.2.7 DM hàng hóa, vật tư.....	16
6.2.8 DM bộ phận sử dụng TSCĐ.....	17
6.2.9 DM lý do tăng giảm TSCĐ.....	17
6.2.10DM phân nhóm TS.....	17
6.2.11DM loại tài sản.....	18
6.2.12DM nguồn vốn.....	18
6.3 Khai báo TSCĐ đầu kỳ.....	19
6.4 Nhập số dư đầu kỳ.....	20
6.4.1 Số dư tài khoản.....	20
6.4.2 Số dư công nợ.....	21
6.4.3 Số tồn kho đầu kỳ.....	21
6.5 Hạch toán các nghiệp vụ phát sinh trong tháng.....	22
6.5.1 Phiếu nhập mua hàng.....	22
6.5.2 Phiếu nhập khẩu.....	27
6.5.3 Phiếu nhập chi phí mua hàng.....	29
6.5.4 Phiếu xuất trả lại nhà cung cấp.....	31
6.5.5 HĐ mua hàng dịch vụ.....	32
6.5.6 Phiếu thanh toán tạm ứng.....	36
6.5.7 HĐ bán hàng kèm phiếu xuất kho.....	37
6.5.8 Phiếu nhập hàng bán bị trả lại.....	41
6.5.9 HĐ dịch vụ.....	42
6.5.10Giấy báo có.....	44
6.5.11Giấy báo nợ.....	45
6.5.12Phiếu thu.....	48
6.5.13Phiếu chi.....	52
6.5.14Phiếu xuất điều chuyển kho.....	61
6.6 Các bút toán tự động.....	62
6.6.1 Cập nhật giá xuất kho.....	62
6.6.2 Tính khấu hao TSCĐ.....	62
6.6.3 Phân bổ khấu hao TSCĐ.....	62
6.7 Các bút toán kết chuyển cuối kỳ.....	63
6.7.1 Khai báo các bút toán kết chuyển tự động.....	63
6.7.2 Thực hiện các bút toán kết chuyển tự động.....	63
6.8 Các bút toán phân bổ cuối kỳ.....	64
6.8.1 Kết chuyển số thuế GTGT của hàng bán bị trả lại.....	64
6.8.2 Kết chuyển thuế GTGT của hàng xuất trả lại cho nhà cung cấp.....	64
6.8.3 Kết chuyển thuế GTGT đầu vào được khấu trừ trong tháng.....	65
6.9 In các báo cáo.....	67
6.9.1 Báo cáo tài chính.....	67
6.9.2 Báo cáo khác.....	76

1. Mô tả thông tin

Cty ABC có chức năng kinh doanh hàng hóa với các đặc điểm sau:

- 01 cửa hàng bán hàng hóa mua từ các nguồn khác nhau;
- Cty có kho: hàng hóa
- Chế độ kế toán và báo cáo được áp dụng theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC về việc ban hành chế độ kế toán;
- Báo cáo thuế: Thuế TNDN, thuế GTGT theo thông tư 60/2007/TT-BTC được sửa đổi;
- Hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung;
- Cty ABC là đối tượng nộp thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.
- Đồng tiền hạch toán là Đồng Việt nam và công ty có giao dịch liên quan đến ngoại tệ là USD;
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh: Tháng;
- Kế toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên;
- Phương pháp đánh giá hàng tồn kho: theo phương pháp giá trung bình hàng tháng;

2. Khai báo các danh mục

2.1 Danh mục khách hàng, nhà cung cấp

Mã	Tên khách hàng, nhà cung cấp	Địa chỉ	MST	Nhóm 1	Nhóm 2
NM001	Cty Đại Dương	Nguyễn Công Trứ, HN	0100101900-1	MB	HN
NM002	Cty TNHH Mai Hoàng	Hoàng Mai, HN	0100320643-1	MB	HN
NM003	Cty CP Mộc Lan	Ngọc Khánh, HN	01200120152	MB	HN
NM004	Công ty Thái Bình Dương	Lê Trọng Tấn, HN	20100102122	MB	HN
NB001	Ngân Hàng ACB	Hoàng Diệu, HN	02003001015	MB	HN
NB002	Công ty ACC	Hàn Quốc			
NB003	Công ty An Bình	Hoàng Hoa Thám,	0032100521	MN	HCM

Mã	Tên khách hàng, nhà cung cấp	Địa chỉ	MST	Nhóm 1	Nhóm 2
		TPHCM	2		
NB004	Công ty Minh Phúc	Lê Phụng Hiểu, TPHCM	00100225400	MN	HCM
NB005	Công ty máy tính Trần Anh	Thái Hà, Hà Nội	10000100124	MB	HN
NB006	Công ty Trang Linh	Trần Quang Khải, Đà Nẵng	00124010001	MT	ĐN
NB007	Cty Điện lực Hà Nội	Thanh Xuân, Hà Nội		MT	ĐN
NB008	Công ty Nước sạch Hà Nội	Tây Hồ Hà Nội		MB	HN
NB009	Cục Thuế Hà Nội	Đê La Thành, Hà Nội		MB	HN
NVHL	Nhân viên Lê Hoàng				
NVTNV	Nhân viên Nguyễn Văn Trường				

2.2 Danh mục hàng hóa vật tư

STT	Mã vật tư	Tên vật tư	TK vật tư	TK giá vốn	TK doanh thu	TK hbbtl	Giá tồn kho	Loại vật tư
1	H1	Hàng H1	1561	6321	5111	5311	TB	61
2	H2	Hàng H2	1561	6321	5111	5311	TB	61
3	H3	Hàng H3	1561	6321	5111	5311	TB	61
4	H4	Hàng H4	1561	6321	5111	5311	TB	61

2.3 Danh mục kho hàng

Mã kho	Tên kho	Tai khoản đại lý
KHH	Kho hàng hoá	
KDLD1	Kho đại lý D1	157

2.4 Khai báo TSCĐ đầu kỳ

Mã TS:	TBQL01
Tên TS	Dàn máy VT 01
Nước SX	Việt Nam
Năm SX	2007
Nhóm TS	L04
Lý do tăng TS	MS
Ngày tăng TS	15/10/07
Ngày đưa TS vào sử dụng	01/11/07
Ngày tính khấu hao (ngày sử dụng Fast)	01/11/07
Số tháng KH gốc	60
Bộ phận sử dụng	QL
TK TSCĐ	2114
TK khấu hao	21414
TK chi phí	6424
Phân nhóm TS	PN02
<u>Vốn tự có</u>	
Nguyên giá	12.000.000
GT đã KH	
GT còn lại	12.000.000
GT KH 1 tháng	200.000

3. Số dư đầu kỳ

3.1 Số dư các tài khoản

Tài khoản	Ngoại tệ	Dư nợ VNĐ	Dư nợ ngoại tệ	Dư có VNĐ	Dư có ngoại tệ	Ghi chú
1111		30.000.000		-		
1121ACB		370.000.000		-		
1122USD	USD	75.000.000	5.000			
131111		30.000.000				Nhập bên công nợ
1561		47.500.000		-		
2114		12.000.000		-		
21411		-		400.000		
331111				55.000.000		Nhập bên công nợ
3351		-		2.000.000		
4111		-		479.100.000		
4211		-		28.000.000		
		564.500.000		564.500.000		

3.2 Số dư công nợ

3.2.1 Số dư công nợ phải thu khách hàng (131)

Đối tượng	Dư nợ	Dư có
NM001	18.000.000	
NM004	12.000.000	
Tổng cộng	30.000.000	

3.2.2 Số dư công nợ phải trả nhà cung cấp (331)

Người bán	Dư nợ	Dư có
-----------	-------	-------

NB004		25.000.000
NB006		30.000.000
Tổng cộng		55.000.000

3.3 Số tồn kho đầu kỳ

Kho	Vật tư	Số tồn	Đơn giá	Thành tiền
KHH	H1	5	3.100.000	15.500.000
KHH	H2	2	2.500.000	5.000.000
KHH	H3	3	5.000.000	15.000.000
KHH	H4	5	2.400.000	12.000.000

4. Phát sinh trong kỳ

4.1 Nhập mua

1. Ngày 02/01, nhập mua hàng của cty Minh Phúc theo phiếu nhập số PNM01, chưa trả tiền người bán, VAT: 10%

Hàng H1: số lượng: 50 cái, đơn giá chưa thuế: 3.000.000 đồng / cái, chi phí vận chuyển: 1.000.000 đ

HĐ GTGT số 208711, ký hiệu SB/01, ngày 02/01

VAT của tiền vận chuyển: 5% theo số 208712, ký hiệu SB/02

2. Ngày 10/01, phiếu nhập mua hàng số PNM02 của Cty Trang Linh, chưa trả tiền cho người bán, VAT: 10%

Hàng H2: số lượng 20 cái, đơn giá chưa thuế 2.500.000 đồng / cái

Hàng H3: số lượng 10 cái, đơn giá 5.000.000 đồng/c cái

HĐ GTGT số 108451, ký hiệu TL/01, ngày 10/01

3. Ngày 15/01, Nhập mua hàng của cty An Bình theo phiếu nhập mua số PNM03, chưa trả tiền người bán, thuế VAT: 10%

Hàng H3: số lượng 10 cái, đơn giá chưa thuế là 5.000.000 đồng / cái

HĐ GTGT số 109001, ký hiệu AB/01, ngày 15/01

4.2 Nhập khẩu

Ngày 06/01, nhập khẩu hàng của Cty ACC theo phiếu nhập PNM04, chưa thanh toán tiền

Hàng H4: số lượng 10 cái, đơn giá chưa thuế là 150 USD / cái

Thuế nhập khẩu: 5%, thuế VAT hàng nhập khẩu: 10%

HĐ GTGT số 156123, ký hiệu NK/00, ngày 06/01

4.3 Nhập chi phí

Ngày 11/01, hóa đơn vận chuyển của cty Trang Linh số hàng của hóa đơn số 108451, ngày 10/01 số tiền 8.000.000 đồng, thuế VAT 5%, số HĐ GTGT 108452, ký hiệu TL/01, ngày 10/01

4.4 Phiếu xuất trả lại NCC

Ngày 03/01, xuất trả lại cty Minh Phúc số hàng không đúng yêu cầu của phiếu nhập mua PNM01, ngày 02/01, số lượng: 10 cái

4.5 HĐ mua hàng dịch vụ

Ngày 12/01 nhập mua dàn máy vi tính của Cty máy tính Trần Anh theo phiếu nhập mua số PNM04, chưa trả tiền, VAT: 10%

Nguyên giá: 15.000.000 đồng, số kỳ khấu hao: 60, ngày bắt đầu sử dụng là 15/01

HĐ GTGT số 105213, ký hiệu TA/01, ngày 12/01

4.6 Phiếu thanh toán tạm ứng

Ngày 28/01, thanh toán tiền tạm ứng đi công tác của anh Lê Hoàng, số tiền 3.150.000 đ chưa bao gồm thuế, thuế 5%, HĐGTGT số 154235, ký hiệu AT/08, ngày 25/01

4.7 HĐ bán hàng kèm phiếu xuất kho

1. Ngày 05/01, hóa đơn bán hàng số BH105101, ký hiệu KNN-1/N cho Công ty TNHH Mai Hoàng, thuế VAT: 10%, chưa thu tiền

Hàng H1: số lượng 20 cái, đơn giá 3.500.000 đồng/cái

2. Ngày 08/01, xuất bán hàng cho Cty Đại Dương chưa thu tiền theo HĐ số BH105102, ký hiệu KNN-1/N, thuế: 10%

Hàng H4: số lượng 6 cái, đơn giá 2.600.000 đồng/cái

3. Ngày 15/01, bán hàng cho cty Thái Bình Dương, chưa thu tiền theo HĐ số BH105103, ký hiệu KNN-1/N, VAT: 10%

Hàng H1: số lượng 5 cái, giá bán là 3.500.000 đồng cái

Hàng H2: số lượng 10 cái, giá bán là 3.000.000 đồng cái

Hàng H3: số lượng 6 cái, giá bán là 5.500.000 đồng cái

-
- Ngày 22/01, bán hàng cho Công ty CP Mộc Lan, chưa thu tiền theo HĐ số BH105104, ký hiệu KNN-1/N, VAT: 10%

Hàng H3: số lượng 8 cái, đơn giá bán là 5.500.000 đồng/cái

Hàng H4: số lượng 2 cái, đơn giá bán là 2.600.000 đồng/cái

4.8 Phiếu nhập hàng bán bị trả lại

Ngày 16/01, Cty Thái Bình Dương đã trả lại số hàng không đúng yêu cầu của HĐ BH105103 ngày 15/01, cty đã chấp nhận và đồng ý nhập kho

Hàng H2: số lượng 2 cái

4.9 HĐ dịch vụ

Ngày 18/01, biên bản giao nhận TSCĐ số 101, cty nhượng bán dàn máy vi tính cho nhân viên Nguyễn Văn Trường

Nguyên giá: 12.000.000 đồng, giá trị đã khấu hao: 600.000 đồng, kèm theo HĐ GTGT số 15235, ký hiệu DV/12, ngày 18/01 như sau:

Giá bán chưa thuế: 9.000.000 đồng, thuế VAT: 10%

Anh Trường chưa trả tiền.

4.10 Giấy báo có

Ngày 25/01, giấy báo có của Ngân hàng ACB nhận được giấy BC01 do Công ty CP Mộc Lan chuyển tiền thanh toán tiền hàng theo HĐ số BH105104 số tiền là 54.120.000 đồng

4.11 Giấy báo nợ

- Ngày 04/01, giấy báo nợ số BN01 của ngân hàng ACB, thanh toán tiền hàng cho cty Minh Phúc sau khi đã trừ đi số tiền hàng nhập trả lại, số tiền là 133.050.000 đồng
- Ngày 08/01, giấy báo nợ của Ngân hàng ACB số BN02, chi tiền trả cho cty ACC số tiền hàng nhập mua ngày 06/01 số tiền là 1.500 USD
- Ngày 11/01 giấy báo nợ của Ngân hàng ACB số BN03 chi trả tiền vận chuyển cho cty Trang Linh số tiền là 8.400.000 đồng

4.12 Phiếu thu

- Ngày 07/01 phiếu thu số PT01 Công ty Mai Hoàng thanh toán một phần tiền hàng của ngày 05/01 số tiền là 50.000.000
- Ngày 10/01 phiếu thu số PT02 Công ty Đại Dương thanh toán tiền hàng mua ngày 08/01 số tiền là 17.160.000 đồng

-
- Ngày 20/01 phiếu thu số PT03 Công ty Thái Bình Dương thanh toán toàn bộ tiền hàng sau khi đã trừ đi số tiền tương ứng với số hàng trả lại là 81.950.000 đồng
 - Ngày 25/01, phiếu thu số PT04 nhân viên Lê Xuân Trường thanh toán tiền mua dàn máy vi tính, số tiền là 9.900.000 đ

4.13 Phiếu chi

- Ngày 02/01, phiếu chi số PC01 chi tạm ứng cho anh Lê Hoàng đi công tác, số tiền 3.000.000 đồng
- Ngày 14/01, chi tiền trả cho Công ty máy tính Trần Anh số tiền là 16.500.000 đồng theo phiếu chi số PC02
- Ngày 15/01, phiếu chi số PC03, chi tiền trả cho cty Trang Linh một phần tiền hàng nhập mua ngày 10/01, số tiền 80.000.000 đồng
- Ngày 16/01, phiếu chi số PC04 thanh toán tiền điện thoại trong tháng cho các bộ phận như sau:
 - Bán hàng: 600.000
 - Quản lý: 1.200.000 HĐ GTGT số 79564, ký hiệu AA/01, ngày 16/01, VAT: 5%
- Ngày 29/01, phiếu chi số PC05 thanh toán tiền nước cho Công ty Nước Sạch Hà Nội số tiền: 2.000.000, thuế VAT: 5%, số HĐ: 79824, ký hiệu AT/01, ngày 29/01
- Ngày 29/01, phiếu chi số PC06 thanh toán tiền vượt ứng cho anh Lê Hoàng
- Ngày 31/01, phiếu chi số PC07 nộp tiền thuế nhập khẩu và thuế GTGT hàng nhập khẩu của HĐ số 156123 ngày 06/01

4.14 Phiếu xuất điều chuyển kho

Ngày 17/01, xuất hàng H1 gửi đại lý Đ1, số lượng là 10 cái

5. Yêu cầu:

5.1 Tạo cơ sở dữ liệu cho bài toán trên

5.2 Khai báo các DM

5.3 Nhập số dư đầu kỳ

5.4 Hạch toán các nghiệp vụ phát sinh trong tháng

5.5 Các nghiệp vụ tự động

5.5.1 Tính giá xuất kho trong tháng

5.5.2 Tính khấu hao TSCĐ và phân bổ khấu hao TSCĐ

5.5.3 Các bút toán cuối kỳ khác khác

5.5.4 Kết chuyển thuế

5.6 In các báo cáo

6. Hướng dẫn

6.1 Khai báo ban đầu

6.1.1 Khai báo các tham số hệ thống

Vào menu: **Hệ thống / Danh mục từ điển và tham số tùy chọn / Khai báo tham số tùy chọn**

Stt	Tên tham số hệ thống	Giá trị
001	Mã số thuế của doanh nghiệp	ABC
002	Tỉnh thành	TP Hà Nội
003	Quận huyện	Quận Ba Đình
004	Điện thoại	771-5590
004	Fax	771-5591
004	Email	fast@hn.vnn.vn
006	Họ và tên của kế toán trưởng	KTT ABC
007	Chief accountant name	KTT ABC
008	Họ và tên của giám đốc	Giám Đốc FA
009	Director's name	GD ABC
012	Ngôn ngữ ngầm định của báo cáo: 1 - Việt, 2 - Anh	1
014	Dấu phân cách hàng nghìn khi viết các số	.
015	Dấu phân cách số thập phân khi viết các số	.
016	Khuôn dạng của trường tiền	999 999 999 999 999 999
017	Khuôn dạng của trường tiền ngoại tệ	999 999 999 999.99

Sử dụng trường quyền chứng từ: 0-Không, 1-Có 1

Sửa lại giá trị Phục hồi Quay ra

Muốn thay đổi các giá trị các tham số, ấn vào nút **Sửa lại giá trị** để sửa theo mong muốn, sau đó ấn nút **Nhận**

6.1.2 Khai báo ngày bắt đầu của năm tài chính

Vào menu: **Hệ thống / Danh mục từ điển và tham số tùy chọn / Khai báo ngày bắt đầu của năm tài chính**: khai báo ngày 01/01/2008

6.1.3 Khai báo kỳ nhập liệu đầu tiên trong Fast

Vào menu: **Hệ thống / Danh mục từ điển và tham số tùy chọn / Khai báo kỳ nhập liệu đầu tiên trong Fast**: khai báo ngày 01/01/2008

6.2 Khai báo các danh mục

6.2.1 Danh mục quyền chứng từ

Để sử dụng được trường quyền chứng từ trong các màn hình cập nhật, phải khai báo theo đường dẫn sau: **Hệ thống / Danh mục từ điển và tham số tùy chọn / Khai báo tham số tùy chọn**: Tìm trong trường **Tên tham số hệ thống** với tên là "Sử dụng trường quyền chứng từ" bạn sửa lại giá trị là 1 – Có sử dụng trường quyền chứng từ

Khai báo các quyền chứng từ sau: Phiếu thu: PT0108, phiếu chi: PC0108. Còn các màn hình khác làm tương tự

- Vào menu: **Hệ thống / Danh mục từ điển và tham số tùy chọn / Danh mục quyền chứng từ**

- Nhấn phím **F4**: thêm mới quyền số. Ví dụ làm cho màn hình phiếu thu như sau:

- Sau khi nhập đủ các thông tin, nhấn nút **Nhận** để lưu lại thông tin

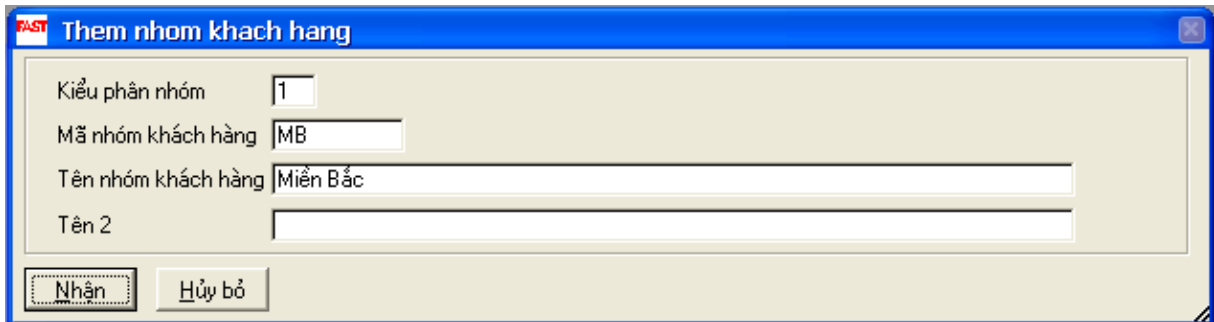
6.2.2 DM tài khoản

- Vào menu: **Kế toán tổng hợp / Danh mục từ điển / Danh mục tài khoản**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một tài khoản:

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại

6.2.3 DM phân nhóm khách hàng

- Vào menu: **Kế toán bán hàng bán hàng và công nợ phải thu / Danh mục từ điển / Danh mục phân nhóm khách hàng**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một nhóm



The screenshot shows a software dialog box titled "Thêm nhóm khách hàng" (Add customer group). The dialog contains the following fields and values:

Field	Value
Kiểu phân nhóm	1
Mã nhóm khách hàng	MB
Tên nhóm khách hàng	Miền Bắc
Tên 2	

At the bottom of the dialog, there are two buttons: "Nhập" (Accept) and "Hủy bỏ" (Cancel).

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Các nhóm khác khai báo tương tự

6.2.4 DM khách hàng, nhà cung cấp

- Vào menu: **Kế toán bán hàng và công nợ phải thu / Danh mục từ điển / Danh mục khách hàng**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới từng khách hàng

Thêm khách hàng

Thông tin khách hàng | Thông tin trường tự do

Mã khách: NM004 | Mã tra cứu: []

Tên khách: Công ty CP Thái Bình Dương

Tên 2: []

Địa chỉ: Lê Trọng Tấn, Hà Nội

Đối tác: []

Mã số thuế VAT: 20100102122

Tài khoản ngầm định: []

Hạn TT ngầm định: []

Nhóm khách 1: MB | Miền Bắc

Nhóm khách 2: HN | Hà Nội

Nhóm khách 3: []

Số điện thoại: [] | Số Fax: []

E-mail: []

Tk ngân hàng: []

Tên ngân hàng: []

Tỉnh thành: []

Ghi chú: []

Khách hàng Người bán Nội bộ

Nhận **Hủy bỏ**

- Nhấn nút **Nhận** để lưu sau khi đã khai báo đủ các thông tin
- Tương tự khai báo cho các khách hàng khác

6.2.5 DM kho hàng

- Vào menu: **Kế toán hàng tồn kho / Danh mục từ điển / Danh mục kho hàng**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một kho hàng

Thêm kho

Mã kho: KDL

Tên kho: Kho đại lý D1

Tên 2: []

Kho/đại lý: 1 | 0- Kho của công ty, 1- Đại lý

Tài khoản hàng tồn tại đại lý: 1571 | Hàng gửi đi bán

Nhận **Hủy bỏ**

Chú ý: nếu là kho đại lý thì phải nhập tài khoản hàng tồn kho đại lý

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại thông tin kho hàng
- Các kho khác khai báo tương tự

6.2.6 DM phân nhóm hàng hóa vật tư

- Vào menu: **Kế toán hàng tồn kho / Danh mục từ điển / Danh mục hàng hóa vật tư**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một nhóm hàng

Thêm nhóm vật tư

Loại nhóm: 1

Mã nhóm vật tư: HH Mã tra cứu:

Tên nhóm vật tư: Hàng hóa

Tên 2:

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho các nhóm hàng khác

6.2.7 DM hàng hóa, vật tư

- Vào menu: **Kế toán hàng tồn kho / Danh mục từ điển / Danh mục hàng hóa vật tư**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một mặt hàng

Thêm vật tư

Thông tin vật tư | Thông tin trường tự do

Mã vật tư: H1 Mã phụ: Mã tra cứu:

Tên vật tư: Hàng hóa H1

Tên 2:

Đơn vị tính: cái

Theo dõi tồn kho: 1 1 - Theo dõi tồn kho, 0 - Không theo dõi tồn kho

Cách tính giá tồn kho: 1 Trung bình tháng

Loại vật tư: 61 hàng hóa

Tk kho: 1561 Giá mua hàng hóa

Sửa Tk kho: 0 1 - Được sửa, 0 - Không được sửa

Tk doanh thu: 51111 Tk hàng bán bị trả lại: 531

Tk doanh thu nội bộ: 5121 Tk chênh lệch giá vt: 6321

Tk chiết khấu: 521 Tk nguyên vật liệu:

Tk giá vốn: 6321 Tk sản phẩm dở dang:

Nhóm vật tư 1, 2, 3: HH

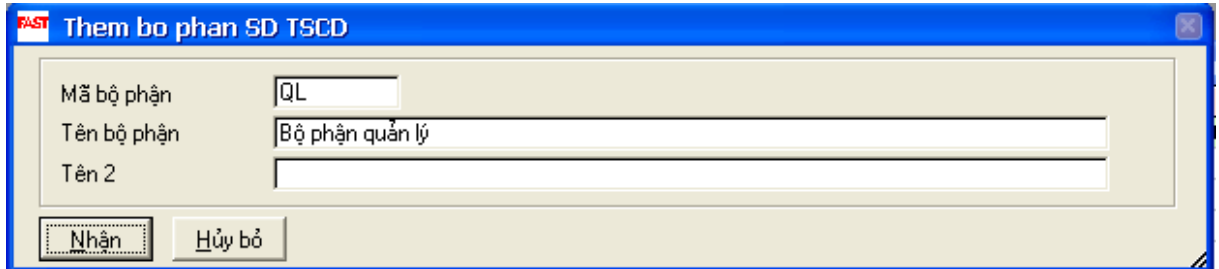
Số lượng tồn tối thiểu: 0,00 Số lượng tồn tối đa: 0,00

Ghi chú:

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho các mặt hàng khác

6.2.8 DM bộ phận sử dụng TSCĐ

- Menu: **Kế toán tài sản cố định / Danh mục từ điển / Danh mục bộ phận sử dụng TSCĐ**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một bộ phận



Thêm bộ phận SD TSCĐ

Mã bộ phận: QL

Tên bộ phận: Bộ phận quản lý

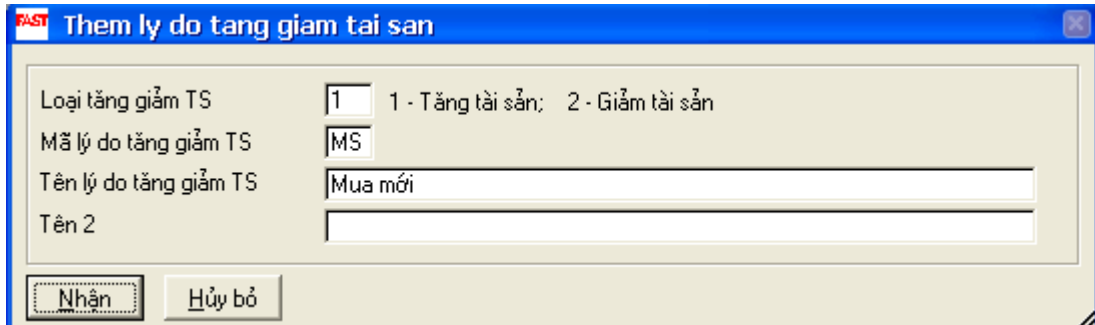
Tên 2:

Nhận Hủy bỏ

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho các bộ phận khác

6.2.9 DM lý do tăng giảm TSCĐ

- Menu: **Kế toán tài sản cố định / Danh mục từ điển / Danh mục lý do tăng giảm TSCĐ**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới lý do tăng giảm tài sản



Thêm lý do tăng giảm tài sản

Loại tăng giảm TS: 1 1 - Tăng tài sản; 2 - Giảm tài sản

Mã lý do tăng giảm TS: MS

Tên lý do tăng giảm TS: Mua mới

Tên 2:

Nhận Hủy bỏ

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho lý do khác

6.2.10 DM phân nhóm TS

- Menu: **Kế toán tài sản cố định / Danh mục từ điển / Danh mục phân nhóm TS**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một nhóm

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho các nhóm TS khác

6.2.11 DM loại tài sản

- Menu: **Kế toán tài sản cố định / Danh mục từ điển / Danh mục loại tài sản**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới loại tài sản

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Các loại khác lần lượt được khai báo tương tự

6.2.12 DM nguồn vốn

- Menu: **Kế toán tài sản cố định / Danh mục từ điển / Danh mục nguồn vốn**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới một nguồn vốn

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Khai báo tương tự với các nguồn vốn khác

6.3 Khai báo TSCĐ đầu kỳ

- Vào menu: **Phân hệ KT TSCĐ / Cập nhật số liệu / Cập nhật thông tin về TS**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới TS
- Phần **Thông tin chính**: nhập thông tin như trong hình sau:

Thông tin tài sản

Thông tin chính | Thông tin phụ

Mã tài sản: TBQL01 Mã tra cứu: _____

Tên tài sản: Dàn máy vi tính 01 Bộ phận sử dụng: QL

Nhóm tài sản: L04 Thiết bị, dụng cụ quản lý Tk tài sản: 2114

Lý do tăng: MS Mua sắm Tk khấu hao: 21414

Ngày tăng ts: 15/10/2007 Tk chi phí: 6424

Ngày tính kh: 01/11/2007 Phân nhóm 1: PN02

Số kỳ khấu hao: 60 Phân nhóm 2: _____

Giá trị làm tròn: 0 Phân nhóm 3: _____

Chi tiết nguồn vốn | Phụ tùng kèm theo F4 - Thêm, F8 - Xóa

N.vốn	Ngày ct	Số ct	Nguyên giá	Giá trị đã kh	Giá trị còn lại	Giá trị kh 1 kỳ	Diễn giải
N1	15/10/2007	1	12 000 000	0	12 000 000	200 000	Mua sắm
Tổng cộng			12 000 000	0	12 000 000	200 000	

- Phần **thông tin phụ** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Thông tin tài sản

Thông tin chính | Thông tin phụ

Tên 2 _____ Ghi chú

Số hiệu tài sản TBQL01

Thông số kỹ thuật _____

Nước sản xuất Việt Nam

Năm sản xuất 2007

Ngày đưa vào sd 01/11/2007

Ngày đình chỉ sd / /

Lý do đình chỉ _____

Chi tiết nguồn vốn | Phụ tùng kèm theo | F4 - Thêm, F8 - Xóa

N.vốn	Ngày ct	Số ct	Nguyên giá	Giá trị đã kh	Giá trị còn lại	Giá trị kh 1 kỳ	Diễn giải
N1	15/10/2007	1	12 000 000	0	12 000 000	200 000	Mua sắm
Tổng cộng			12 000 000	0	12 000 000	200 000	

Nhận Hủy bỏ

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại các thông tin về TS
- Tương tự khai báo cho các TS khác

6.4 Nhập số dư đầu kỳ

6.4.1 Số dư tài khoản

- Vào menu: **Kế toán tổng hợp / Cập nhật số liệu / Vào số dư đầu kỳ các tài khoản**
- Chọn các tài khoản tương ứng, nhấn phím **F3** để nhập số dư tài khoản

FAST Sửa số dư tài khoản

Mã đơn vị _____

Số tài khoản 1111 Tiền mặt Việt Nam

Dư nợ đầu kỳ VND (tháng 01) 30 000 000 Dư nợ đầu năm tài chính VND 30 000 000

Dư có đầu kỳ VND (tháng 01) _____ Dư có đầu năm tài chính VND _____

Dư nợ đầu kỳ nt (tháng 01) _____ Dư nợ đầu năm tài chính n.tệ _____

Dư có đầu kỳ nt (tháng 01) _____ Dư có đầu năm tài chính n.tệ _____

Nhận Hủy bỏ

- Nhấn nút **Nhận** để lưu lại
- Lần lượt vào số dư cho các tài khoản khác

6.4.2 Số dư công nợ

- Vào menu: **Kế toán bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / Vào số dư công nợ phải thu đầu kỳ** hoặc menu: **Kế toán mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Vào số dư công nợ đầu kỳ**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới số dư công nợ

Mã đơn vị		
Tài khoản	131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hở SXKD (VND)
Mã khách	MAIHOANG	Công ty TNHH Mai Hoàng
Dư nợ VND		18 000 000
Dư có VND		
Dư nợ ngoại tệ		
Dư có ngoại tệ		

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Tương tự vào số dư công nợ cho các khách hàng khác

6.4.3 Số tồn kho đầu kỳ

- Vào menu: **Kế toán hàng tồn kho / Cập nhật số liệu / Vào tồn kho đầu kỳ**
- Nhấn phím **F4** để thêm mới số dư cho một vật tư

Mã kho	KHH	Kho hàng hóa
Vật tư	H1	H1
Tồn đầu		5,00
Dư đầu		15 500 000
Dư đầu nt		

- Nhấn nút **Nhập** để lưu lại
- Tương tự khai báo cho các vật tư khác

6.5 Hạch toán các nghiệp vụ phát sinh trong tháng

6.5.1 Phiếu nhập mua hàng

6.5.1.1 Nghiệp vụ 1:

- Ngày 02/01, nhập mua hàng của cty Minh Phúc theo phiếu nhập số PNM01, chưa trả tiền người bán, VAT: 10%
 - i. Hàng H1: số lượng: 50 cái, đơn giá chưa thuế: 3.000.000 đồng / cái, chi phí vận chuyển: 1.000.000 đ
 - ii. HĐ GTGT số 208711, ký hiệu SB/01, ngày 02/01
 - iii. VAT của tiền vận chuyển: 5% theo số 208712, ký hiệu SB/02
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập mua hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hàng hóa**, khai báo như sau:

FAST Phiếu nhập mua hàng

Mã khách NB004 Cty Minh Phúc Ngày ht 02/01/2008
Địa chỉ Lê Phụng Hiểu, TPHCM MST 00100225400 Ngày lập pn 02/01/2008
Ng. giao hàng C. Hồng Quyển số PNM0108
Diễn giải Nhập mua hàng Số pn PNM01
Mã nx (tk có) 331111 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND) Tỷ giá VND 1.00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền
Hàng hóa Chi phí HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + <- / -> qua trang trái/phải

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tôn kho	Số lượng	Giá VND	Thành tiền VND	Tk nợ
H1	Hàng hóa H1	cái	KHH	10,00	50,00	3 000 000,00	150 000 000	1561

Số lượng 50,00 Tiền hàng 150 000 000
Chi phí 1 000 000
Tiền thuế 15 050 000
Tổng TT 166 050 000

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Bên tab **chi phí** nhập số tiền chi phí và nhấn nút **PB tự động**

- Bên tab **HD thuế** cột mã thuế chọn 10% đối với tiền hàng còn 5% với tiền chi phí như hình sau:

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.1.2 Nhiệm vụ 2:

- Ngày 10/01, phiếu nhập mua hàng số PNM02 của Cty Trang Linh, chưa trả tiền cho người bán, VAT: 10%
 - Hàng H2: số lượng 20 cái, đơn giá chưa thuế 2.500.000 đồng / cái
 - Hàng H3: số lượng 10 cái, đơn giá 5.000.000 đồng/ cái
 - HD GTGT số 108451, ký hiệu TL/01, ngày 10/01
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập mua hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hàng hóa**, khai báo như sau:

FAST Phiếu nhập mua hàng

Mã khách NB006 Cty Trang Linh Ngày ht 10/01/2008
 Địa chỉ Trần Quang Khải, Đà Nẵng MST 00124010001 Ngày lập pn 10/01/2008
 Ng. giao hàng Anh Long Quyền số PNM0108
 Diễn giải Nhập mua hàng Số pn PNM02
 Mã nx (tk có) 331111 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND) Tỷ giá VND 1,00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa | Chi phí | HĐ thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá VND	Thành tiền VND	Tk nợ
H2	Hàng hóa H2	cái	KHH	14,00	20,00	2 500 000,00	50 000 000	1561
H3	Hàng hóa H3	cái	KHH	9,00	10,00	5 000 000,00	50 000 000	1561

Số lượng 30,00 Tiền hàng 100 000 000
 Chi phí _____
 Tiền thuế 10 000 000
 Tổng TT 110 000 000

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Tab **Chi phí** không phải nhập gì
- Tab **HĐ thuế** khai báo các thông tin như sau:

FAST Phiếu nhập mua hàng

Mã khách	NB006	Cty Trang Linh	Ngày ht	10/01/2008
Địa chỉ	Trần Quang Khải, Đà Nẵng		MST	00124010001
Ng. giao hàng	Anh Long		Ngày lập pn	10/01/2008
Diễn giải	Nhập mua hàng		Quyển số	PNM0108
Mã nx (tk có)	331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	Số pn	PNM02
			Tỷ giá VND	1,00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa | Chi phí | HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	Tiền thuế VND
3	1	108451	TL/01	10/01/2008	Cty Trang Linh	100 000 000,00	10	10,00	10 000 000,00

Số lượng	30,00	Tiền hàng	100 000 000
Chi phí		Tiền thuế	10 000 000
Tổng TT			110 000 000

Trạng thái:

Lưu Mới Copy In ctừ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.1.3 Nghiệp vụ 3:

- Ngày 15/01, Nhập mua hàng của cty An Bình theo phiếu nhập mua số PNM03, chưa trả tiền người bán, thuế VAT: 10%
- Hàng H3: số lượng 10 cái, đơn giá chưa thuế là 5.000.000 đồng / cái
- HĐ GTGT số 109001, ký hiệu AB/01, ngày 15/01
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập mua hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hàng hóa**, khai báo như sau:

FAST Phiếu nhập mua hàng

Mã khách NB003 Cty An Bình Ngày ht 15/01/2008
 Địa chỉ Hoàng Hoa Thám, TP HCM MST 00321005212 Ngày lập pn 15/01/2008
 Ng. giao hàng C. Hòa Quyển số PNM0108
 Diễn giải Nhập mua hàng Số pn PNM03
 Mã nx (tk có) 331111 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND) Tỷ giá VND 1,00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa | Chi phí | HĐ thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá VND	Thành tiền VND	Tk nợ
H3	H3	cái	KHH		10,00	5 000 000,00	50 000 000	1561

Số lượng 10,00 Tiền hàng 50 000 000
 Chi phí _____
 Tiền thuế 5 000 000
 Tổng TT 55 000 000

Trạng thái Đã ghi sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- Tab **Chi phí** không phải nhập gì
- Tab **HĐ thuế** khai báo các thông tin như sau:

FAST Phiếu nhập mua hàng

Mã khách	NB003	Cty An Bình	Ngày ht	15/01/2008	
Địa chỉ	Hoàng Hoa Thám, TP HCM	MST	00321005212	Ngày lập pn	15/01/2008
Ng. giao hàng	C. Hòa	Quyển số	PNM0108		
Diễn giải	Nhập mua hàng		Số pn	PNM03	
Mã nx (tk có)	331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	Tỷ giá	VND 1,00	

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa | Chi phí | HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + <- / -> qua trang trái/phải

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	Tiền thuế VND
3	1	109001	AB/01	15/01/2008	Cty An Bình	50 000 000,00	10	10,00	5 000 000,00

Số lượng	10,00	Tiền hàng	50 000 000
Chi phí		Tiền thuế	5 000 000
		Tổng TT	55 000 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.2 Phiếu nhập khẩu

- Ngày 06/01, nhập khẩu hàng của Cty ACC theo phiếu nhập PNM04, chưa thanh toán tiền
 - Hàng H4: số lượng 10 cái, đơn giá chưa thuế là 150 USD / cái
 - Thuế nhập khẩu: 5%, thuế VAT hàng nhập khẩu: 10%
 - HĐ GTGT số 156123, ký hiệu NK/00, ngày 06/01
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập khẩu**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hàng hóa**, khai báo như hình sau:

FAST Phiếu nhập khẩu

Mã khách NB002 Cty ACC Ngày ht 06/01/2008
 Địa chỉ Hàn Quốc MST Ngày lập pn 06/01/2008
 Ng. giao hàng Mr Han Quyền số PNM0108
 Diễn giải Nhập khẩu hàng Số pn PNM04
 Mã nx (tk có) 331112 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (USD) Tỷ giá USD 15 000,00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa Chi phí HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá USD	Thành tiền USD	Thuế suất NK	Thuế NK USD	Tk nợ
H4	Hàng hóa H4	cái	KHH	7,00	10,000	150,0000	1 500,00	5,00	75,00	1561

Kho hàng hóa

Số lượng	10,00	Tiền hàng	1 500,00	22 500 000
Chi phí				0
Tổng TT	1 500,00			22 500 000
Tk thuế Nk 33332		Thuế nk	75,00	1 125 000
Tk thuế GTGT 13311 / 33312		Tổng cộng	1 575,00	23 625 000
Xử lý Ghi vào sổ cái		Thuế gtgt	157,50	2 362 500

Lưu Mới Copy In cũ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Tab **Chi phí** không phải nhập gì
- Tab **HĐ thuế** khai báo các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu nhập khẩu

Mã khách NB002 Cty ACC Ngày ht 06/01/2008
Địa chỉ Hàn Quốc MST Ngày lập pn 06/01/2008
Ng. giao hàng Mr Han Quyền số PNM0108
Diễn giải Nhập khẩu hàng Số pn PNM04
Mã nx (tk có) 331112 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (USD) Tỷ giá USD 15 000,00

Chi phí có tính thuế Sửa trường tiền

Hàng hóa Chi phí HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Mẫu bq	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng USD	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	Tiền thuế USD	thuế %
3	1	1561	NB	06/01/2008	Cty ACC	1 575,00	23 625 000	10	10,00	157,50	32 500

Kho hàng hóa

Số lượng	Tiền hàng	Chi phí	Tổng TT	Tk thuế Nk	Thuế nk	Tổng cộng	Thuế gtgt
10,00	1 500,00	0	1 500,00	33332	75,00	1 575,00	157,50
			22 500 000			23 625 000	2 362 500
				Tk thuế GTGT 13311 / 33312			

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.3 Phiếu nhập chi phí mua hàng

- Ngày 11/01, hóa đơn vận chuyển của cty Trang Linh số hàng của hóa đơn số 108451, ngày 10/01 số tiền 8.000.000 đồng, thuế VAT 5%, số HĐ GTGT 108452, ký hiệu TL/01, ngày 10/01
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập chi phí mua hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên phần thông tin chung, nhấn **Chọn PN** chương trình lọc ra các phiếu nhập mua, chọn phiếu nhập mua PNM002 ngày 10/01 như hình:

FAST Phiếu nhập chi phí mua hàng

Mã khách NB006 Cty Trang Linh Ngày ht 11/01/2008
 Địa chỉ Trần Quang Khải, Đà Nẵng MST 00124010001 Ngày lập ctừ 11/01/2008
 Ng. giao hàng Quyển số
 Diễn giải Chi phí vận chuyển hàng của Hđ 108451 ngày 10/01 Số ctừ 1
 Mã nx (tk có) 331111 Phải trả ngắn hạn người bán: Hđ SXKD (VND) Tỷ giá VND 1,00
 Số pn mua PNM02 Ngày pn mua 10/01/2008 **Chọn PN**

Chi phí **HD thuế** F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Tổng chi phí 8 000 000 **PB tự động**

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tiền hàng VND	Chi phí VND	Tk nợ
H2	Hàng hóa H2	cái	KHH	50 000 000,00	4 000 000	1561
H3	Hàng hóa H3	cái	KHH	50 000 000,00	4 000 000	1561

Sửa trường tiền

Chi phí 8 000 000
 Tk thuế 13311 Tiền thuế 400 000
 Tổng TT 8 400 000

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu **Mới** **Copy** **In ctừ** **Hủy bỏ** **Xóa** **Xem** **Tìm** **Quay ra**

- Tab **Chi phí**: nhập tổng tiền chi phí, nhấn nút **PB tự động**
- Tab **HD thuế**: khai báo các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu nhập chi phí mua hàng

Mã khách NB006 Cty Trang Linh Ngày ht 11/01/2008
 Địa chỉ Trần Quang Khải, Đà Nẵng MST 00124010001 Ngày lập ctừ 11/01/2008
 Ng. giao hàng Quyển số
 Diễn giải Chi phí vận chuyển hàng của Hđ 108451 ngày 10/01 Số ctừ 1
 Mã nx (tk có) 331111 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND) Tỷ giá VND 1,00
 Số pn mua PNM02 Ngày pn mua 10/01/2008

Chi phí | HĐ thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + <- / -> qua trang trái/phải

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng	Mã thuế	%	Tiền thuế
3	1	108452	TL/01	10/01/2008	Cty Trang Linh	8 000 000,00	05	5,00	400 000,00

Sửa trường tiền

Chi phí 8 000 000
 Tk thuế 13311 Tiền thuế 400 000
 Tổng TT 8 400 000

Trạng thái

- Nhấn nút Lưu trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.4 Phiếu xuất trả lại nhà cung cấp

- Ngày 03/01, xuất trả lại cty Minh Phúc số hàng không đúng yêu cầu của phiếu nhập mua PNM01, ngày 02/01, số lượng: 10 cái
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu xuất trả lại nhà cung cấp**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Cập nhật các thông tin trên phiếu như trong hình sau:

FAST Phiếu xuất trả lại nhà cung cấp

Mã khách	NB004	Cty Minh Phúc	Ngày ht	03/01/2008	
Địa chỉ	Lê Phụng Hiểu, TPHCM	MST	00100225400	Ngày lập hđ	03/01/2008
Ng. giao hàng	A. Hồng		Quyển số		
Diễn giải	Xuất trả lại hàng cho nhà cung cấp		Số seri	MP/01	
Mã nx (tk nợ)	331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	Số hđ	12351	
Ghi chú	208711	Nhóm hàng	Hàng H1	Tỷ giá VND	1,00

Sửa trường tiền F4-Thêm dòng, F5 - Xem PN, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá VND	Thành tiền VND	Tk c
H1	Hàng hóa H1	cái	KHH	10,00	10,00	3 000 000,00	30 000 000	1561

Mẫu 3 Mã TC 1 Số lượng 10,00 Tiền hàng 30 000 000

Mã thuế 10 Thuế suất 10,00 Tk thuế 13313 Tiền thuế 3 000 000

Cục thuế Tổng TT 33 000 000 Hạn TT 0

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút Lưu trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.5 HĐ mua hàng dịch vụ

- Ngày 12/01 nhập mua dàn máy vi tính của Cty máy tính Trần Anh theo phiếu nhập mua số PNM04, chưa trả tiền, VAT: 10%
 - Nguyên giá: 15.000.000 đồng, số kỳ khấu hao: 60, ngày bắt đầu sử dụng là 15/01
 - HĐ GTGT số 105213, ký hiệu TA/01, ngày 12/01
- Chú ý: Khi nhập mua một TSCĐ, ta phải thực hiện 2 việc sau:
 - Ghi tăng nguyên giá TSCĐ (HĐ mua hàng dịch vụ)
 - Khai báo tăng TSCĐ trong phân hệ TSCĐ
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / HĐ mua hàng dịch vụ**:
 - Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
 - Trên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn mua hàng (dịch vụ)

Mã khách NB005 Cty Máy Tính Trần Anh Ngày ht 12/01/2008
 Địa chỉ Thái Hà, Hà Nội MST 2135135123 Ngày lập ctừ 12/01/2008
 Ng. giao hàng A. Ngọc Quyền số
 Diễn giải chung Nhập mua máy tính Số ctừ PNM04
 Tk có 331121 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ đầu tư (VND) Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán | HĐ thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / > qua trang trái/phải

Tk nợ	Tên tài khoản	Mã vv	Thành tiền VND	Diễn giải
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý		15 000 000	Nhập mua máy tính

Sửa trường tiền

Tiền hàng	15 000 000
Tk thuế 13311	Tiền thuế 1 500 000
Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng TT 16 500 000

Xử lý

Lưu Mới Copy In ctừ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

iii. Trên tab **HĐ thuế** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn mua hàng (dịch vụ)

Mã khách NB005 Cty Máy Tính Trần Anh Ngày ht 12/01/2008
 Địa chỉ Thái Hà, Hà Nội MST 2135135123 Ngày lập ctừ 12/01/2008
 Ng. giao hàng A. Ngọc Quyền số
 Diễn giải chung Nhập mua máy tính Số ctừ PNM04
 Tk có 331121 Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ đầu tư (VND) Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán HĐ thuế F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + <- / -> qua trang trái/phải

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	iền thuế VND
3 1		105213	TA/01	12/01/2008	Cty Máy Tính Trần Anh	15 000 000,00	10	10,00	500 000,00

Sửa trường tiền Tiền hàng 15 000 000
 Tk thuế 13311 Tiền thuế 1 500 000
 Thiết bị, dụng cụ quản lý Tổng TT 16 500 000
 Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In ctừ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

iv. Nhấn nút Lưu trên thanh công cụ để lưu chứng từ

- Vào **Phân hệ TSCĐ / Cập nhật số liệu / Cập nhật thông tin về TS**

i. Nhấn phím **F4** để thêm mới TS

ii. **Phần thông tin chính:** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Thông tin tài sản

Thông tin chính | Thông tin phụ

Mã tài sản: TBQL02 Mã tra cứu: _____

Tên tài sản: Dàn máy vi tính 02 Bộ phận sử dụng: QL

Nhóm tài sản: L04 Thiết bị, dụng cụ quản lý Tk tài sản: 2114

Lý do tăng: MS Mua sắm Tk khấu hao: 21414

Ngày tăng ts: 12/01/2008 Tk chi phí: 6424

Ngày tính kh: 15/01/2008 Phân nhóm 1: PN02

Số kỳ khấu hao: 60 Phân nhóm 2: _____

Giá trị làm tròn: 0 Phân nhóm 3: _____

Chi tiết nguồn vốn | Phụ tùng kèm theo F4 - Thêm, F8 - Xóa

N.vốn	Ngày ct	Số ct	Nguyên giá	Giá trị đã kh	Giá trị còn lại	Giá trị kh 1 kỳ	Diễn giải
N1	12/01/2008	2	15 000 000	0	15 000 000	250 000	Mua sắm
Tổng cộng			15 000 000	0	15 000 000	250 000	

Nhận Hủy bỏ

iii. **Phần thông tin phụ:** nhập các thông tin như hình sau

FAST Thông tin tài sản

Thông tin chính | Thông tin phụ

Tên 2: _____

Số hiệu tài sản: TBQL02

Thông số kỹ thuật: _____

Nước sản xuất: Việt Nam

Năm sản xuất: 2008

Ngày đưa vào sd: 15/01/2008

Ngày đình chỉ sd: / /

Lý do đình chỉ: _____

Ghi chú: _____

Chi tiết nguồn vốn | Phụ tùng kèm theo F4 - Thêm, F8 - Xóa

N.vốn	Ngày ct	Số ct	Nguyên giá	Giá trị đã kh	Giá trị còn lại	Giá trị kh 1 kỳ	Diễn giải
N1	12/01/2008	2	15 000 000	0	15 000 000	250 000	Mua sắm
Tổng cộng			15 000 000	0	15 000 000	250 000	

Nhận Hủy bỏ

iv. Nhấn nút **Nhận** để lưu các thông tin về TS

6.5.6 Phiếu thanh toán tạm ứng

- Ngày 28/01, thanh toán tiền tạm ứng đi công tác của anh Lê Hoàng, số tiền 3.150.000 đ chưa bao gồm thuế, thuế 5%, HĐGTGT số 154235, ký hiệu AT/08, ngày 25/01
- Vào phân hệ **KT mua hàng và công nợ phải trả / Cập nhật số liệu / Phiếu thanh toán tạm ứng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thanh toán tạm ứng

Mã khách NVHOANGL Nhân viên Lê Hoàng Ngày ht 28/01/2008
Địa chỉ Phòng hỗ trợ khách hàng Ngày lập ctừ 28/01/2008
Ng. giao hàng A. Hoàng Quyền số
Diễn giải chung Thanh toán tạm ứng đi công tác Số ctừ 1
Tk có 141 Tạm ứng Tỷ giá VND 1.00

Hạch toán | HĐ thuế | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Tiền VND	Diễn giải	HĐ	Mẫu bc	Mã TC	Ấy
6428	Chi phí bằng tiền khác	3 300 000	Thanh toán tạm ứng đi công tác	5	3 1		/

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hàng	3 300 000
Tk thuế 13311	Tiền thuế 150 000
	Tổng TT 3 450 000

Trạng thái Đã ghi sổ cái

Lưu Mới Copy In ctừ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- Trên tab **HĐ thuế**, khai báo các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thanh toán tạm ứng

Mã khách NVHOANGL Nhân viên Lê Hoàng Ngày ht 28/01/2008
 Địa chỉ Phòng hỗ trợ khách hàng Ngày lập ctừ 28/01/2008
 Ng. giao hàng A. Hoàng Quyền số
 Diễn giải chung Thanh toán tạm ứng đi công tác Số ctừ 1
 Tk có 141 Tạm ứng Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán HĐ thuế F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	Tiền thuế VND	Tt VND
3	1	154235	AT/08	25/01/2008	3 000 000,00	05	5,00	150 000,00	3 150 000,00

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hàng 3 000 000
 Tiền thuế 150 000
 Tổng TT 3 150 000

Tk thuế 13311

Trạng thái Đã ghi sổ cái

Lưu Mới Copy In ctừ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.7 HĐ bán hàng kiêm phiếu xuất kho

6.5.7.1 Nghiệp vụ 1:

- Ngày 05/01, hóa đơn bán hàng số BH105101, ký hiệu KNN-1/N cho Công ty TNHH Mai Hoàng, thuế VAT: 10%, chưa thu tiền
 - Hàng H1: số lượng 20 cái, đơn giá 3.500.000 đồng/cái
- Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / HĐ bán hàng kiêm phiếu xuất kho**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình HĐ bán hàng nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn bán hàng kiêm phiếu xuất kho

Loại hoá đơn: 1 Xuất bán Ngày ht: 05/01/2008
Mã khách: NM002 Công ty TNHH Mai Hoàng Ngày lập ct: 05/01/2008
Địa chỉ: Hoàng Mai, Hà Nội Quyển số: BH0108
Ng. mua hàng: A. Hùng MST: 0100320643-1 Số seri: KNN-1/N
Diễn giải: Xuất bán hàng cho khách Số hđ: BH105101
Mã nx (tk nợ): 131111 BPKD Nhóm hàng Tỷ giá VND: 1.00

Sửa trường tiền Xuất theo giá vốn đích danh cho VT giá TBF4-Thêm dòng, F8:Xóa dòng, F5:Xem PN, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá bán VND	Thành tiền VND	Tk dt	Giá vốn
H1	Hàng hóa H1	cái	KHH	10,00	20,00	3 500 000,00	70 000 000	51111	333 333

Tính thuế theo giá trước chiết khấu

Số lượng: 20,00 Tiền hàng VND: 70 000 000
Mã thuế: 10 10,00% Tk thuế: 131111 / 33311 Tiền ck: _____
Cục thuế: _____ Tiền sau ck: 70 000 000
Tiền thuế VND: 7 000 000
Xử lý: Ghi vào sổ cái Tổng TT: 77 000 000 Hạn TT: 0

Sửa HT thuế
Sửa tiền thuế

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.7.2 Nhiệm vụ 2:

- Ngày 08/01, xuất bán hàng cho Cty Đại Dương chưa thu tiền theo HĐ số BH105102, ký hiệu KNN-1/N, thuế: 10%
 - i. Hàng H4: số lượng 6 cái, đơn giá 2.600.000 đồng/cái
- Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / HĐ bán hàng kiêm phiếu xuất kho**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình HĐ bán hàng nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn bán hàng kiêm phiếu xuất kho

Loại hoá đơn: 1 Xuất bán Ngày ht: 08/01/2008
Mã khách: NM001 Công ty đại Dương Ngày lập ct: 08/01/2008
Địa chỉ: Nguyễn Công Trứ, Hà Nội Quyền số: BH0108
Ng. mua hàng: A. Dương MST: 0100101900-1 Số seri: KNN-1/N
Diễn giải: Xuất bán hàng cho khách Số hđ: BH105102
Mã nx (tk nợ): 131111 BPKD Nhóm hàng Tỷ giá VND: 1,00

Sửa trường tiền Xuất theo giá vốn đích danh cho VT giá TBF4-Thêm dòng, F8-Xóa dòng, F5-Xem PN, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá bán VND	Thành tiền VND	Tk dt	Giá vốn VND
H4	Hàng hóa H4	cái	KHH		6,00	2 600 000,00	15 600 000	51111	000,00

Tính thuế theo giá trước chiết khấu

Số lượng: 6,00 Tiền hàng VND: 15 600 000
Mã thuế: 10 10,00% Tk thuế: 131111 / 33311 Tiền ck: _____
Cục thuế: _____ Tiền sau ck: 15 600 000
Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hđ SXKD (VND) Tiền thuế VND: 1 560 000
Xử lý: Ghi vào sổ cái Tổng TT: 17 160 000 Hạn TT: 0

Sửa HT thuế
 Sửa tiền thuế

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.7.3 Nghiệp vụ 3:

- Ngày 15/01, bán hàng cho cty Thái Bình Dương, chưa thu tiền theo HĐ số BH105103, ký hiệu KNN-1/N, VAT: 10%
- Hàng H1: số lượng 5 cái, giá bán là 3.500.000 đồng cái
- Hàng H2: số lượng 10 cái, giá bán là 3.000.000 đồng cái
- Hàng H3: số lượng 6 cái, giá bán là 5.500.000 đồng cái
- Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / HĐ bán hàng kiêm phiếu xuất kho**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình HĐ bán hàng nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn bán hàng kiêm phiếu xuất kho

Loại hoá đơn: 1 Xuất bán Ngày ht: 15/01/2008
Mã khách: NM004 Cty CP Thái Bình Dương Ngày lập ct: 15/01/2008
Địa chỉ: Lê Trọng Tấn, Hà Nội Quyển số: BH0108
Ng. mua hàng: A. Tuấn MST: 20100102122 Số seri: KNN-1/N
Diễn giải: Xuất bán hàng cho khách Số hđ: BH105103
Mã nx (tk nợ): 131111 BPKD Nhóm hàng Tỷ giá VND: 1,00

Sửa trường tiền Xuất theo giá vốn đích danh cho VT giá TBF4-Thêm dòng, F8-Xóa dòng, F5-Xem PN, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá bán VND	Thành tiền VND	Tk dt	à vốn V
H1	Hàng hóa H1	cái	KHH	10,00	5,00	3 500 000,00	17 500 000	51111	333,33
H2	Hàng hóa H2	cái	KHH	14,00	10,00	3 000 000,00	30 000 000	51111	333,33
H3	Hàng hóa H3	cái	KHH	9,00	6,00	5 500 000,00	33 000 000	51111	913,04

Tính thuế theo giá trước chiết khấu

Số lượng: 21,00 Tiền hàng VND: 80 500 000
Mã thuế: 10 10,00% Tk thuế: 131111 / 33311 Tiền ck: _____
Cục thuế: _____ Tiền sau ck: 80 500 000
Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hđ SXKD (VND) Tiền thuế VND: 8 050 000
Xử lý: Ghi vào sổ cái Tổng TT: 88 550 000 Hạn TT: 0

Sửa HT thuế
Sửa tiền thuế

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.7.4 Nghiệp vụ 4:

- Ngày 22/01, bán hàng cho Công ty CP Mộc Lan, chưa thu tiền theo HĐ số BH105104, ký hiệu KNN-1/N, VAT: 10%
- Hàng H3: số lượng 8 cái, đơn giá bán là 5.500.000 đồng/cái
- Hàng H4: số lượng 2 cái, đơn giá bán là 2.600.000 đồng/cái
- Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / HĐ bán hàng kiêm phiếu xuất kho**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình HĐ bán hàng nhập các thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn bán hàng kiêm phiếu xuất kho

Loại hoá đơn: 1 Xuất bán Ngày ht: 22/01/2008
Mã khách: NM003 Công ty CP Mộc Lan Ngày lập ct: 22/01/2008
Địa chỉ: Ngọc Khánh, Hà Nội Quyền số: BH0108
Ng. mua hàng: C. Lan MST: 01200120152 Số seri: KNN-1/N
Diễn giải: Xuất bán hàng cho khách Số hđ: BH105104
Mã nx (tk nợ): 131111 BPKD Nhóm hàng Tỷ giá: VND 1.00

Sửa trường tiền Xuất theo giá vốn đích danh cho VT giá TBF4-Thêm dòng, F8-Xóa dòng, F5-Xem PN, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá bán VND	Thành tiền VND	Tk dt	à vốn V
H3	Hàng hóa H3	cái	KHH	9,00	8,00	5 500 000,00	44 000 000	51111	913,04
H4	Hàng hóa H4	cái	KHH	7,00	2,00	2 600 000,00	5 200 000	51111	000,00

Tính thuế theo giá trước chiết khấu

Số lượng: 10,00 Tiền hàng VND: 49 200 000
Mã thuế: 10 10,00% Tk thuế: 131111 / 33311 Tiền ck: _____
Cục thuế: _____ Tiền sau ck: 49 200 000
Xử lý: Ghi vào sổ cái Tiền thuế VND: 4 920 000
Tổng TT: 54 120 000 Hạn TT: 0

Sửa HT thuế
Sửa tiền thuế

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.8 Phiếu nhập hàng bán bị trả lại

- Ngày 16/01, Cty Thái Bình Dương đã trả lại số hàng không đúng yêu cầu của HĐ BH105103 ngày 15/01, cty đã chấp nhận và đồng ý nhập kho
- Hàng H2: số lượng 2 cái
- Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / Phiếu nhập hàng bán bị trả lại**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình phiếu nhập ta nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu nhập hàng bán bị tra lại

Mã khách NM004 Cty CP Thái Bình Dương Ngày ht 16/01/2008
Địa chỉ Lê Trọng Tấn, Hà Nội Ngày lập pn 16/01/2008
Ng. giao hàng A. Tuấn MST 20100102122 Quyền số _____
Diễn giải Nhập lại hàng của HD số BH105103 ngày 15/01 Số pn 1
Mã nx (tk có) 131111 BPKD _____ Tỷ giá VND 1.00
Số hđ 100 Số seri TBD/08 Ngày hđ 15/01/2008 Ghi chú BH105103
Nhóm hàng Hàng hóa

Sửa trường tiền Nhập theo giá TB cho VT tính giá TB F4-Thêm dòng, F8-Xóa dòng, F5-Xem HD, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã kho	Tồn kho	Số lượng	Giá bán VND	Tiền bán VND	Tk hbt
H2	Hàng hóa H2	cái	KHH	14,00	2,00	3 000 000,00	6 000 000	5311

Số lượng 2,00 Tiền vốn _____
Tiền hàng VND 6 000 000
Mã thuế 10 10,00% Tk thuế 33313 / 131111 Tiền thuế 600 000
Cục thuế _____ Tổng TT 6 600 000
Xử lý Ghi vào sổ cái

Sửa HT thuế
 Sửa tiền thuế

Lưu **Mới** **Copy** **In chữ** **Hủy bỏ** **Xóa** **Xem** **Tìm** **Quay ra**

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.9 HĐ dịch vụ

- Ngày 18/01, biên bản giao nhận TSCĐ số 101, cty nhượng bán dàn máy vi tính cho nhân viên Nguyễn Văn Trường
 - Nguyên giá: 12.000.000 đồng, giá trị đã khấu hao: 600.000 đồng, kèm theo HĐ GTGT số 15235, ký hiệu DV/12, ngày 18/01 như sau:
 - Giá bán chưa thuế: 9.000.000 đồng, thuế VAT: 10%
 - Anh Trường chưa trả tiền.
- Chú ý: Khi bán TSCĐ, làm 3 việc:
 - Ghi nhận doanh thu (Dùng HĐ dịch vụ)
 - Ghi giảm TSCĐ (Khai báo giảm TS trong phân hệ KT TSCĐ)
 - Kết chuyển giá trị còn lại và giá trị đã khấu hao của TS (Làm trên phiếu kế toán)
- Ghi nhận doanh thu: Vào phân hệ **KT bán hàng và công nợ phải thu / Cập nhật số liệu / HĐ dịch vụ**

i. Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ

ii. Trên HĐ dịch vụ nhập thông tin như hình sau:

FAST Hoa đơn dịch vụ

Mã khách NVTRUONG Nhân viên Nguyễn Văn Trường Ngày ht 18/01/2008
Địa chỉ Phòng tư vấn Ngày lập hđ 18/01/2008
Ng. mua hàng A. Trường MST Quyền số
Diễn giải chung Nhượng bán dàn máy vi tính Số seri DV/12
Tk nợ 1388221 BPKD Số hđ 15235
Nhóm hàng Tỷ giá VND 1,00

Sửa trường tiền Tính thuế theo giá trước chiết khấu F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk dt	Tên tài khoản	Tiền VND	Mã thuế	Thuế suất	Thuế VND	Tk thuế
7112	Thu nhập khác: thanh lý, nhượng bán TSC	9 000 000	10	10,00	900 000	33311

Tiền hàng 9 000 000 Tiền ck
Tiền sau ck 9 000 000 Tiền thuế 900 000
Tổng TT 9 900 000 Hạn TT 0

Xử lý Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

iii. Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

- Ghi giảm TSCĐ: **Vào phân hệ TSCĐ / Cập nhật số liệu / Khai báo giảm TSCĐ**

i. Nhấn phím **F4** để ghi giảm TS: nhập các thông tin theo hình sau:

FAST Giảm tài sản cơ định

Mã tài sản TBQL01 Dàn máy vi tính 01
Mã giảm NB Nhượng bán
Ngày giảm 31/01/2008
Ngày kết thúc kh 31/01/2008
Số chứng từ
Lý do

Nhận Hủy bỏ

ii. Nhấn phím **Nhận** để lưu thông tin giảm TS

- Kết chuyển giá trị còn lại và giá trị đã khấu hao của TS: **Vào phân hệ KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Phiếu kế toán**

- i. Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để thêm mới chứng từ
- ii. Trên màn hình phiếu kế toán, bên tab **Hạch toán** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu kế toán

Ngày ht 31/01/2008 Ngày lập ctừ 31/01/2008
 Quyển số Số ctừ 2
 Diễn giải chung Kết chuyển giá trị còn lại và GTKH của dàn máy vi tính Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán | HĐ thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + <- / -> qua trang trái/phải

Tk	Tên tài khoản	Mã khách	Tên khách hàng	Ps nợ VND	Ps có VND	Diễn giải
2114	Thiết bị, dụng cụ qu...			0	12 000 000	Kết chuyển giá trị c
21414	Hao mòn dụng cụ, t...			600 000	0	Kết chuyển giá trị c
8112	Chi phí khác: thanh			11 400 000	0	Kết chuyển giá trị c

Sửa trường tiền

12 000 000 12 000 000

Trạng thái Đã ghi sổ cái Thiết bị, dụng cụ quản lý

Lưu Mới Copy In ctừ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- iii. Tab **HĐ thuế** không nhập gì
- iv. Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.10 Giấy báo có

- Ngày 25/01, giấy báo có của Ngân hàng ACB nhận được giấy BC01 do Công ty CP Mộc Lan chuyển tiền thanh toán tiền hàng theo HĐ số BH105104 số tiền là 54.120.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Giấy báo có (thu) của ngân hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình của Giấy BC, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Giấy báo có (thu) của ngân hàng

Loại phiếu thu	2	Thu chi tiết theo khách hàng	Ngày ht	25/01/2008
Mã khách	NM003	Công ty CP Mộc Lan	Ngày lập pt	25/01/2008
Địa chỉ	Ngọc Khánh, Hà Nội		Quyển số	BC0108
Ng. nộp tiền	C. Lan		Số pt	BC01
Lý do nộp	Thanh toán tiền hàng theo HD số BH105104		TGGD	VND 1,00
Tk nợ	1121ABC	Tiền VND gửi ngân hàng ABC	Hạn TT	0

F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk có	Tên tài khoản	Ps có VND	Diễn giải	Vụ việc
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng:	54 120 000	Thanh toán tiền hàng theo HD số BH10	
		0	Thanh toán tiền hàng theo HD số BH10	

Sửa trường tiền

54 120 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hđ SXKD (VND)

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.11 Giấy báo nợ

6.5.11.1 Nghiệp vụ 1:

- Ngày 04/01, giấy báo nợ số BN01 của ngân hàng ACB, thanh toán tiền hàng cho Cty Minh Phúc sau khi đã trừ đi số tiền hàng nhập trả lại, số tiền là 133.050.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Giấy báo nợ (chi) của ngân hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình của Giấy BN, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Giấy bao nợ (chi) của ngân hàng

Loại phiếu chi	2	Chi trả chi tiết theo người bán	Ngày ht	04/01/2008
Mã khách	NB004	Cty Minh Phúc	Ngày lập pc	04/01/2008
Địa chỉ	Lê Phụng Hiểu, TPHCM		Quyển số	BN0108
Ng. nhận tiền	C. Hoài		Số pc	BN01
Lý do chi	Thanh toán tiền hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại		TGGD	VND 1,00
Tk có	1121ACB	Tiền VND gửi ngân hàng ABC	Hạn TT	0

Hạch toán | **HD thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HD SXKD	133 050 000	Thanh toán tiền hàng sau khi đã trừ	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hh, dv	133 050 000
Tiền thuế	
Tổng TT	133 050 000

Xử lý:

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.11.2 Nhiệm vụ 2:

- Ngày 08/01, giấy báo nợ của Ngân hàng ACB số BN02, chi tiền trả cho cty ACC số tiền hàng nhập mua ngày 06/01 số tiền là 1.500 USD
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Giấy báo nợ (chi) của ngân hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình của Giấy BN, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Giấy báo nợ (chi) của ngân hàng

Loại phiếu chi	2	Chi trả chi tiết theo người bán	Ngày ht	08/01/2008
Mã khách	NB002	Cty ACC	Ngày lập pc	08/01/2008
Địa chỉ	Hàn Quốc		Quyển số	BN0108
Ng. nhận tiền	Mr. Han		Số pc	BN02
Lý do chi	TT tiền hàng cho cty ACC số hàng nhập mua ngày 06/01		TGGD	USD 15 000,00
Tk có	1122USD	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng ABC	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ USD	Diễn giải	Ps nợ VND
331112	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD	1 500,00	TT tiền hàng cho cty ACC số hàng n	22 500 000

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hh, dv	1 500,00	22 500 000
Tiền thuế		0
Tổng TT	1 500,00	22 500 000

Xử lý:

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.11.3 Nhiệm vụ 3:

- Ngày 11/01 giấy báo nợ của Ngân hàng ACB số BN03 chi trả tiền vận chuyển cho cty Trang Linh số tiền là 8.400.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Giấy báo nợ (chi) của ngân hàng**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình của Giấy BN, bên tab **Hạch toán** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Giấy bao nợ (chi) của ngân hàng

Loại phiếu chi	2	Chi trả chi tiết theo người bán	Ngày ht	11/01/2008
Mã khách	NB006	Cty Trang Linh	Ngày lập pc	11/01/2008
Địa chỉ	Trần Quang Khải, Đà Nẵng		Quyển số	BN0108
Ng. nhận tiền	A. Hồng		Số pc	BN03
Lý do chi	Thanh toán tiền vận chuyển hàng		TGGD	VND 1,00
Tk có	1121ACB	Tiền VND gửi ngân hàng ABC	Hạn TT	0

Hạch toán: **HD thuế** F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HD SXKD	8 400 000	Thanh toán tiền vận chuyển	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 8 400 000
 Tiền thuế _____
 Tổng TT 8 400 000

Xử lý:

- Bên tab **HD thuế** không nhập gì
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.12 Phiếu thu

6.5.12.1 Nghiệp vụ 1:

- Ngày 07/01 phiếu thu số PT01 Công ty Mai Hoàng thanh toán một phần tiền hàng của ngày 05/01 số tiền là 50.000.000
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu thu tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu thu, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thu tiền mặt

Loại phiếu thu	2	Thu chi tiết theo khách hàng	Ngày ht	07/01/2008
Mã khách	NM002	Công ty TNHH Mai Hoàng	Ngày lập pt	07/01/2008
Địa chỉ	Hoàng Mai, Hà Nội		Quyển số	PT0108
Ng. nộp tiền	Nguyễn Hoàng		Số pt	PT01
Lý do nộp	Thu tiền bán hàng ngày 05/01		TGGD	VND 1,00
Tk nợ	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk có	Tên tài khoản	Ps có VND	Diễn giải	Vụ việc
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng	50 000 000	Thu tiền bán hàng ngày 05/01	

Sửa trường tiền

50 000 000
Tiền mặt Việt Nam

Xử lý: Ghi vào sổ cái

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.12.2 Nghiệp vụ 2:

- Ngày 10/01 phiếu thu số PT02 Công ty Đại Dương thanh toán tiền hàng mua ngày 08/01 số tiền là 17.160.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu thu tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu thu, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thu tiền mặt

Loại phiếu thu	2	Thu chi tiết theo khách hàng	Ngày ht	10/01/2008
Mã khách	NM001	Công ty đại Dương	Ngày lập pt	10/01/2008
Địa chỉ	Nguyễn Công Trứ, Hà Nội		Quyển số	PT0108
Ng. nộp tiền	C. Dương		Số pt	PT02
Lý do nộp	Thu tiền bán hàng ngày 08/01		TGGD	VND 1,00
Tk nợ	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk có	Tên tài khoản	Ps có VND	Diễn giải	Vụ việc
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng:	17 160 000	Thu tiền bán hàng ngày 08/01	

Sửa trường tiền

17 160 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hđ SXKD (VND)

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.12.3 Nghiệp vụ 3:

- Ngày 20/01 phiếu thu số PT03 Công ty Thái Bình Dương thanh toán toàn bộ tiền hàng sau khi đã trừ đi số tiền tương ứng với số hàng trả lại là 81.950.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu thu tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu thu, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thu tiền mặt

Loại phiếu thu	2	Thu chi tiết theo khách hàng	Ngày ht	20/01/2008
Mã khách	NM004	Cty CP Thái Bình Dương	Ngày lập pt	20/01/2008
Địa chỉ	Lê Trọng Tấn, Hà Nội		Quyển số	PT0108
Ng. nộp tiền	C. Liên		Số pt	PT03
Lý do nộp	Thu tiền bán hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại		TGGD	VND 1,00
Tk nợ	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk có	Tên tài khoản	Ps có VND	Diễn giải	Vụ việc
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng	81 950 000	Thu tiền bán hàng sau khi đã trừ đi số ti	

Sửa trường tiền

81 950 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hđ SXKD (VND)

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.12.4 Nghiệp vụ 4:

- Ngày 25/01, phiếu thu số PT04 nhân viên Lê Xuân Trường thanh toán tiền mua dàn máy vi tính, số tiền là 9.900.000 đ
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu thu tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu thu, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu thu tiền mặt

Loại phiếu thu	2	Thu chi tiết theo khách hàng	Ngày ht	25/01/2008
Mã khách	NVTRUONG	Nhân viên Nguyễn Văn Trường	Ngày lập pt	25/01/2008
Địa chỉ	Phòng tư vấn		Quyển số	PT0108
Ng. nộp tiền	A. Trường		Số pt	PT04
Lý do nộp	Thu tiền bán máy tính		TGGD	VND 1,00
Tk nợ	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk có	Tên tài khoản	Ps có VND	Diễn giải	Vụ việc
1388221	Phải thu về cổ tức, lợi nhuận đ	9 900 000	Thu tiền bán máy tính	

Sửa trường tiền

9 900 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13 Phiếu chi

6.5.13.1 Nghiệp vụ 1:

- Ngày 02/01, phiếu chi số PC01 chi tạm ứng cho anh Lê Hoàng đi công tác, số tiền 3.000.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu chi, bên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	4	Cho tạm ứng, cho vay	Ngày ht	02/01/2008
Mã khách	NVHOANGL	Nhân viên Lê Hoàng	Ngày lập pc	02/01/2008
Địa chỉ	Phòng hỗ trợ khách hàng		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	A. Hoàng		Số pc	PC01
Lý do chi	Chi tạm ứng đi công tác		TGGD VND	1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
141	Tạm ứng	3 000 000	Chi tạm ứng đi công tác	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 3 000 000
 Tiền thuế _____
 Tiền mặt Việt Nam Tổng TT 3 000 000

Xử lý:

- Bên tab **HĐ thuế** không nhập gì
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.2 Nhiệm vụ 2:

- Ngày 14/01, chi tiền trả cho Công ty máy tính Trần Anh số tiền là 16.500.000 đồng theo phiếu chi số PC02
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu chi, bên tab **Hạch toán** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	2	Chi cho nhà cung cấp	Ngày ht	14/01/2008
Mã khách	NB005	Cty Máy Tính Trần Anh	Ngày lập pc	14/01/2008
Địa chỉ	Thái Hà, Hà Nội		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	A. Hùng		Số pc	PC02
Lý do chi	Thanh toán tiền mua máy tính		TGGD	VND 1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán: **HĐ thuế** F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
331121	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ đầu t	16 500 000	Thanh toán tiền mua máy tính	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 16 500 000
 Tiền thuế _____
 Tổng TT 16 500 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Bên tab **HĐ thuế** không nhập gì
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.3 Nghiệp vụ 3:

- Ngày 15/01, phiếu chi số PC03, chi tiền trả cho cty Trang Linh một phần tiền hàng nhập mua ngày 10/01, số tiền 80.000.000 đồng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu chi, bên tab **Hạch toán** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	2	Chi cho nhà cung cấp	Ngày ht	15/01/2008
Mã khách	NB006	Cty Trang Linh	Ngày lập pc	15/01/2008
Địa chỉ	Trần Quang Khải, Đà Nẵng		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	C. Linh		Số pc	PC03
Lý do chi	TT tiền hàng		TGGD	VND 1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD	80 000 000	TT tiền hàng	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 80 000 000
 Tiền mặt Việt Nam Tiền thuế
 Tổng TT 80 000 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Bên tab **HĐ thuế** không nhập gì
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.4 Nghiệp vụ 4:

- Ngày 16/01, phiếu chi số PC04 thanh toán tiền điện thoại trong tháng cho các bộ phận như sau:
 - Bán hàng: 600.000
 - Quản lý: 1.200.000
 - HĐ GTGT số 79564, ký hiệu AA/01, ngày 16/01, VAT: 5%
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	8	T/t chi phí trực tiếp bằng tiền	Ngày ht	16/01/2008
Mã khách	NB007	Công ty điện lực Hà Nội	Ngày lập pc	16/01/2008
Địa chỉ	Thanh Xuân Hà Nội		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	C. Loan		Số pc	PC04
Lý do chi	TT tiền điện		TGGD VND	1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	HĐ	Mẫu b
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài	600 000	TT tiền điện	1	3
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 200 000	TT tiền điện	0	4

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hh, dv	1 800 000
Tiền thuế	30 000
Tổng TT	1 830 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

- Bên tab **HĐ thuế** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi 8 T/t chi phí trực tiếp bằng tiền Ngày ht 16/01/2008
Mã khách NB007 Công ty điện lực Hà Nội Ngày lập pc 16/01/2008
Địa chỉ Thanh Xuân Hà Nội Quyền số PC0108
Ng. nhận tiền C. Loan Số pc PC04
Lý do chi TT tiền điện TGGD VND 1,00
Tk có 1111 Tiền mặt Việt Nam Hạn TT 0

Hạch toán **HD thuế** F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	ền thuế VN
3	1	79564	AA/01	16/01/2008	Công ty điện lực Hà Nội	600 000,00	05	5,00	30 000,00

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hh, dv 600 000
Tiền mặt Việt Nam Tiền thuế 30 000
Trạng thái **Đã ghi sổ cái** Tổng TT 630 000

Lưu Mới Copy In ctừ Sửa Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.5 Nghiệp vụ 5:

- Ngày 29/01, phiếu chi số PC05 thanh toán tiền nước cho Công ty Nước Sạch Hà Nội số tiền: 2.000.000, thuế VAT: 5%, số HD: 79824, ký hiệu AT/01, ngày 29/01
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	8	T/t chi phí trực tiếp bằng tiền	Ngày ht	29/01/2008
Mã khách	NB008	Công ty Nước sạch Hà Nội	Ngày lập pc	29/01/2008
Địa chỉ	Tây Hồ, Hà Nội		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	C. Mai		Số pc	PC05
Lý do chi	Thanh toán tiền nước		TGGD VND	1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	HĐ	Ưu b
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2 000 000	Thanh toán tiền nước	1	3

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 2 000 000
 Tiền mặt Việt Nam Tiền thuế 100 000
 Tổng TT 2 100 000

Xử lý:

- Bên tab **HĐ thuế**, nhập các thông tin sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	8	T/t chi phí trực tiếp bằng tiền	Ngày ht	29/01/2008
Mã khách	NB008	Công ty Nước sạch Hà Nội	Ngày lập pc	29/01/2008
Địa chỉ	Tây Hồ, Hà Nội		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	C. Mai		Số pc	PC05
Lý do chi	Thanh toán tiền nước		TGGD VND	1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán: **HD thuế** F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mẫu bc	Mã TC	Số ctừ 0	Số seri 0	Ngày ctừ 0	Tên khách	Tiền hàng VND	Mã thuế	%	ền thuế VN
3	1	79824	AT/01	29/01/2008	Công ty Nước sạch Hà Nội	2 000 000,00	05	5,00	100 000,00

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền hh, dv 2 000 000
 Tiền mặt Việt Nam Tiền thuế 100 000
 Xử lý: Ghi vào sổ cái Tổng TT 2 100 000

Lưu Mới Copy In ctừ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.6 **Nghiệp vụ 6:**

- Ngày 29/01, phiếu chi số PC06 thanh toán tiền vượt ứng cho anh Lê Hoàng
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu chi, bên tab **Hạch toán** nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	9	Khác	Ngày ht	29/01/2008
Mã khách	NVHOANGL	Nhân viên Lê Hoàng	Ngày lập pc	29/01/2008
Địa chỉ	Phòng hỗ trợ khách hàng		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	A. Hoàng		Số pc	PC06
Lý do chi	Thanh toán tiền vượt ứng		TGGD VND	1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HĐ thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
141	Tạm ứng	450 000	Thanh toán tiền vượt ứng	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế
 Tiền mặt Việt Nam

Xử lý: Ghi vào sổ cái

Tiền hh, dv	450 000
Tiền thuế	
Tổng TT	450 000

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Bên tab **HĐ thuế** không nhập gì
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu lại chứng từ

6.5.13.7 Nghiệp vụ 7:

- Ngày 31/01, phiếu chi số PC07 nộp tiền thuế nhập khẩu và thuế GTGT hàng nhập khẩu của HĐ số 156123 ngày 06/01
- Vào phân hệ **KT tiền mặt, tiền gửi / Cập nhật số liệu / Phiếu chi tiền mặt**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Bên tab **Hạch toán**, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu chi tiền mặt

Loại phiếu chi	9	Khác	Ngày ht	31/01/2008
Mã khách	NB009	Cục Thuế Hà Nội	Ngày lập pc	31/01/2008
Địa chỉ	La Thành, Hà Nội		Quyển số	PC0108
Ng. nhận tiền	C. Hà		Số pc	PC07
Lý do chi	Chi nộp thuế nhập khẩu và thuế GTGT hàng nhập khẩu của HD156123 ngày 06/C		TGGD	VND 1,00
Tk có	1111	Tiền mặt Việt Nam	Hạn TT	0

Hạch toán | **HD thuế** | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk nợ	Tên tài khoản	Ps nợ VND	Diễn giải	Vụ việc
33332	Thuế nhập khẩu	1 125 000	Chi nộp thuế nhập khẩu và thuế GTGT	
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	2 362 500	Chi nộp thuế nhập khẩu và thuế GTGT	

Sửa trường tiền Sửa thông tin thuế

Tiền hh, dv	3 487 500
Tiền thuế	
Tổng TT	3 487 500

Xử lý:

- Tab **HD thuế** không nhập gì cả
- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.5.14 Phiếu xuất điều chuyển kho

- Ngày 17/01, xuất hàng H1 gửi đại lý Đ1, số lượng là 10 cái
- Vào phân hệ **KT hàng tồn kho / Cập nhật số liệu / Phiếu xuất điều chuyển**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới một chứng từ
- Trên màn hình Phiếu xuất, nhập các thông tin như hình sau:

FAST Phiếu xuất điều chuyển kho

Mã kho xuất	KHH	Kho hàng hóa	Ngày ht	17/01/2008
Mã kho nhập	KDL	Kho đại lý D1	Ngày lập px	17/01/2008
Ng. nhận hàng	C. Minh		Quyển số	
Diễn giải	Xuất hàng gửi bán kho đại lý		Số px	11
			Tỷ giá	VND 1,00

Sửa trường tiền Xuất theo giá đích danh cho VT tính giá TB F4-Thêm dòng, F8-Xóa dòng, F5-Xem pn, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Mã hàng	Tên hàng	Đvt	Mã Vv	Tồn kho	Số lượng	Giá VND	hành tiền VND	Tk nợ	Tk có
H1	Hàng hóa H1	cái		10,00	10,00	0,00	0	1571	1561

Số lượng: 10,00 Tổng tiền: 0

Xử lý: Ghi vào sổ cái

Lưu Mới Copy In chữ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút Lưu để lưu lại chứng từ

6.6 Các bút toán tự động

6.6.1 Cập nhật giá xuất kho

Vào phân hệ **KT hàng tồn kho / Cập nhật số liệu / Tính giá trung bình**: chương trình sẽ tự động cập nhật giá xuất kho của các vật tư, hàng hóa

6.6.2 Tính khấu hao TSCĐ

Vào phân hệ **Tài sản cố định / Cập nhật số liệu / Tính khấu hao TSCĐ**: chọn tháng 1, năm 2008, nhấn nút **Nhận**, chương trình sẽ tự động tính khấu hao của các TS trong tháng 1

6.6.3 Phân bổ khấu hao TSCĐ

Vào phân hệ **Tài sản cố định / Cập nhật số liệu / Bút toán phân bổ khấu hao TSCĐ**: chọn tháng 1, năm 2008, nhấn nút **Nhận**, nhấn phím **F4** trên thanh công cụ để thực hiện bút toán phân bổ khấu hao TSCĐ

6.7 Các bút toán kết chuyển cuối kỳ

6.7.1 Khai báo các bút toán kết chuyển tự động

- Vào phân hệ **KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Khai báo các bút toán kết chuyển tự động**
- Lần lượt khai báo các bút toán kết chuyển trong hình sau:

Stt	ten_bt	Tk_Co	Tk_No	Loai kc
1	Kết chuyển giá vốn hàng bán vào KQKD	632	911	Co->No
2	Kết chuyển chi phí bán hàng vào KQKD	641	911	Co->No
3	Kết chuyển chi phí quản lý doanh nghiệp vào KQKD	642	911	Co->No
4	Kết chuyển khoản hàng bán bị trả lại vào doanh thu	531	51111	Co->No
5	Kết chuyển khoản giảm giá hàng bán vào doanh thu	532	51111	Co->No
6	Kết chuyển thu nhập tài chính vào KQKD	911	515	No->Co
7	Kết chuyển thu nhập bất thường vào KQKD	911	711	No->Co
8	Kết chuyển chi phí tài chính vào KQKD	635	911	Co->No
9	Kết chuyển chi phí bất thường vào KQKD	811	911	Co->No
10	Kết chuyển doanh thu bán hàng thuần vào KQKD	911	511	No->Co
11	Kết chuyển chi phí thuế TNDN hiện hành	8211	911	Co->No
12	Kết chuyển lãi (lỗ) phát sinh trong kỳ	4212	911	Tự động

- Nhấn phím **F4** để thêm mới bút toán kết chuyển

Khai báo các bút toán kết chuyển tự động	
Stt	<input type="text" value="1"/>
Tên bút toán	<input type="text" value="Kết chuyển giá vốn hàng bán vào KQKD"/>
Tk ghi nợ	<input type="text" value="911"/> Xác định kết quả kinh doanh
Tk ghi có	<input type="text" value="632"/> Giá vốn hàng bán
Loại k/c	<input type="text" value="1"/> 1-Kết chuyển từ Tk Có -> Tk Nợ, 2-Kết chuyển từ Tk Nợ -> Tk Có, 3 - Tự động
K/c theo vv	<input type="text" value="0"/> 1-Có, 0 - Không kết chuyển theo vụ việc
K/c theo bph	<input type="text" value="0"/> 1-Có, 0 - Không
K/c theo hd	<input type="text" value="0"/> 1-Có, 0 - Không
Chỉ kc ps theo ma_vv	<input type="text" value="0"/> 1-Có, 0 - Không

- Nhấn nút **Nhấn** để lưu lại các khai báo
- Khai báo lần lượt với các bút toán còn lại

6.7.2 Thực hiện các bút toán kết chuyển tự động

- Vào phân hệ **KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Bút toán kết chuyển tự động**
- Chọn năm cần thực hiện các bút toán kết chuyển
- Dùng phím cách để đánh dấu các bút toán cần kết chuyển

- Nhấn phím **F4** để tạo bút toán kết chuyển
- Lựa chọn thời gian để kết chuyển

6.8 Các bút toán phân bổ cuối kỳ

6.8.1 Kết chuyển số thuế GTGT của hàng bán bị trả lại

- Vào phân hệ **KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Phiếu kế toán**
- Nhấn nút **Mới** để cập nhật mới chứng từ

Ngày ht 31/01/2008 Ngày lập ctừ 31/01/2008
Quyển số Số ctừ 4
Diễn giải chung Kết chuyển thuế GTGT của hàng bán bị trả lại Tỷ giá VND 1,00
Hạch toán HD thuế F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk	Tên tài khoản	Mã khách	Tên khách hàng	Ps nợ VND	Ps có VND
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			600 000	0
33313	Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, giảm giá hàng bán			0	600 000

Sửa trường tiền

Xử lý Ghi vào sổ cái Thuế GTGT đầu ra phải nộp

Lưu Mới Copy In ctừ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.8.2 Kết chuyển thuế GTGT của hàng xuất trả lại cho nhà cung cấp

- Vào phân hệ **KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Phiếu kế toán**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới chứng từ

FAST Phiếu kế toán

Ngày ht 31/01/2008 Ngày lập ctừ 31/01/2008
Quyển số _____ Số ctừ 3
Diễn giải chung Kết chuyển thuế GTGT của hàng xuất trả lại cho nhà cung cấp Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán | HD thuế | F4-Thêm dòng mới, F8-Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết

Tk	Tên tài khoản	Mã khách	Tên khách hàng	Ps nợ VND	Ps có VND
13313	Thuế GTGT trả lại nhà cung cấp, giảm giá hàng mua			3 000 000	0
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			0	3 000 000

Sửa trường tiền

3 000 000 3 000 000

Xử lý Ghi vào sổ cái Thuế GTGT trả lại nhà cung cấp, giảm giá h

Lưu Mới Copy In ctừ Hủy bỏ Xóa Xem Tìm Quay ra

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.8.3 Kết chuyển thuế GTGT đầu vào được khấu trừ trong tháng

- Vào phân hệ **KT tổng hợp / Cập nhật số liệu / Phiếu kế toán**
- Nhấn nút **Mới** trên thanh công cụ để cập nhật mới chứng từ

FAST Phiếu kê toán

Ngày ht 31/01/2008 Ngày lập ctừ 31/01/2008
 Quyền số _____ Số ctừ 1
 Diễn giải chung Kết chuyển thuế GTGT đầu vào được khấu trừ trong tháng Tỷ giá VND 1,00

Hạch toán | HD thuế | F4/F8-Thêm / Xóa dòng, Ctrl+Tab-Ra khỏi chi tiết, Ctrl + < / -> qua trang trái/phải

Tk	Tên tài khoản	Mã khách	Tên khách hàng	Ps nợ VND	Ps có VND	Diễn giải
33311	Thuế GTGT đầu ra			21 830 000	0	
13311	Thuế GTGT được k			0	21 830 000	

Sửa trường tiền

21 830 000 21 830 000

Xử lý: Ghi vào sổ cái

- Nhấn nút **Lưu** trên thanh công cụ để lưu chứng từ

6.9 In các báo cáo

6.9.1 Báo cáo tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	30.000.000		159.010.000	107.367.500	81.642.500	
1111	Tiền mặt Việt Nam	30.000.000		159.010.000	107.367.500	81.642.500	
112	Tiền gửi ngân hàng	445.000.000		54.120.000	163.950.000	335.170.000	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	370.000.000		54.120.000	141.450.000	282.670.000	
1121ACB	Tiền VND gửi ngân hàng ABC	370.000.000		54.120.000	141.450.000	282.670.000	
1122	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng	75.000.000			22.500.000	52.500.000	
1122USD	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng ABC	75.000.000			22.500.000	52.500.000	
131	Phải thu khách hàng	30.000.000		236.830.000	209.830.000	57.000.000	
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	30.000.000		236.830.000	209.830.000	57.000.000	
13111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: hoạt động SXKD	30.000.000		236.830.000	209.830.000	57.000.000	
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hở SXKD (VND)	30.000.000		236.830.000	209.830.000	57.000.000	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			37.592.500	27.830.000	9.762.500	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			37.592.500	27.830.000	9.762.500	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			34.592.500	24.830.000	9.762.500	
13313	Thuế GTGT trả lại nhà cung cấp, giảm giá hàng mu			3.000.000	3.000.000		
138	Phải thu khác			9.900.000	9.900.000		
1388	Phải thu khác			9.900.000	9.900.000		
13882	Phải thu dài hạn khác			9.900.000	9.900.000		

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
138822	Phải thu dài hạn khác: HĐ đầu tư			9.900.000	9.900.000		
1388221	Phải thu về cổ tức, lợi nhuận được chia			9.900.000	9.900.000		
141	Tạm ứng			3.450.000	3.450.000		
156	Hàng hóa	47.500.000		337.541.667	254.233.394	130.808.273	
1561	Giá mua hàng hóa	47.500.000		337.541.667	254.233.394	130.808.273	
157	Hàng gửi đi bán			30.333.333		30.333.333	
1571	Hàng gửi đi bán			30.333.333		30.333.333	
211	Tài sản cố định hữu hình	12.000.000		15.000.000	12.000.000	15.000.000	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	12.000.000		15.000.000	12.000.000	15.000.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		400.000	600.000	337.097		137.097
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		400.000	600.000	337.097		137.097
21414	Hao mòn dụng cụ, thiết bị quản lý		400.000	600.000	337.097		137.097
331	Phải trả cho người bán		55.000.000	293.450.000	378.450.000		140.000.000
3311	Phải trả ngắn hạn người bán		55.000.000	293.450.000	378.450.000		140.000.000
33111	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD (VND)		55.000.000	276.950.000	361.950.000		140.000.000
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)		55.000.000	254.450.000	339.450.000		140.000.000
331112	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (USD)			22.500.000	22.500.000		
33112	Phải trả ngắn hạn người bán: hoạt động đầu tư			16.500.000	16.500.000		
331121	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ đầu tư (VND)			16.500.000	16.500.000		
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			26.517.500	26.517.500		
3331	Thuế GTGT phải nộp			25.392.500	25.392.500		
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			22.430.000	22.430.000		
33312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			2.362.500	2.362.500		
33313	Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, giảm giá hàng bán			600.000	600.000		
3333	Thuế xuất, nhập khẩu			1.125.000	1.125.000		
33332	Thuế nhập khẩu			1.125.000	1.125.000		
335	Chi phí phải trả		2.000.000				2.000.000
3351	Chi phí phải trả: phần lãi vay phải trả		2.000.000				2.000.000
411	Nguồn vốn kinh doanh		479.100.000				479.100.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		479.100.000				479.100.000

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
41111	Vốn góp của Nhà nước		479.100.000				479.100.000
421	Lợi nhuận chưa phân phối		28.000.000		10.479.509		38.479.509
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		28.000.000				28.000.000
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay				10.479.509		10.479.509
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			215.300.000	215.300.000		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			215.300.000	215.300.000		
51111	Doanh thu bán hàng hóa: Nội địa			215.300.000	215.300.000		
531	Hàng bán bị trả lại			6.000.000	6.000.000		
5311	Hàng bán bị trả lại: Hàng hóa			6.000.000	6.000.000		
632	Giá vốn hàng bán			193.900.061	193.900.061		
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm			193.900.061	193.900.061		
641	Chi phí bán hàng			600.000	600.000		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			600.000	600.000		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			6.837.097	6.837.097		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			337.097	337.097		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			3.200.000	3.200.000		
6428	Chi phí bằng tiền khác			3.300.000	3.300.000		
711	Thu nhập khác			9.000.000	9.000.000		
7112	Thu nhập khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ			9.000.000	9.000.000		
811	Chi phí khác			11.400.000	11.400.000		
8112	Chi phí khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ			11.400.000	11.400.000		
911	Xác định kết quả kinh doanh			218.300.000	218.300.000		
	Tổng cộng:	564.500.000	564.500.000	1.865.682.158	1.865.682.158	659.716.606	659.716.606

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31/01/2008

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		644.716.606	552.500.000
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		416.812.500	475.000.000
1. Tiền	111	V.01	416.812.500	475.000.000
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		57.000.000	30.000.000
1. Phải thu của khách hàng	131		57.000.000	30.000.000
2. Trả trước cho người bán	132			
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03		
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		161.141.606	47.500.000
1. Hàng tồn kho	141	V.04	161.141.606	47.500.000
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.762.500	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		9.762.500	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		14.862.903	11.600.000
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		14.862.903	11.600.000
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	14.862.903	11.600.000

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn
VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn
VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn
Website: www.fast.com.vn

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		15.000.000	12.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-137.097	-400
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		659.579.509	564.100.000
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		142.000.000	57.000.000
I. Nợ ngắn hạn	310		142.000.000	57.000.000
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		140.000.000	55.000.000
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16		
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	2.000.000	2.000.000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18		
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		517.579.509	507.100.000
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	517.579.509	507.100.000
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		479.100.000	479.100.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		38.479.509	28.000.000
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		659.579.509	564.100.000
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2008 đến 31/01/2008

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	215.300.000	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		6.000.000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		209.300.000	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	188.983.394	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		20.316.606	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26		
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24		600.000	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.837.097	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		12.879.509	
11. Thu nhập khác	31		9.000.000	
12. Chi phí khác	32		11.400.000	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(2.400.000)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		10.479.509	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52A			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52B			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		10.479.509	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Theo phương pháp trực tiếp)****Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		203.230.000	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(247.750.000)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(3.450.000)	
4. Tiền chi trả lãi vay	4			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6			
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	7		(3.617.500)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(51.587.500)	
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(16.500.000)	
2. Tiền thu từ t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		9.900.000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(6.600.000)	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(58.187.500)	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		475.000.000	
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		416.812.500	

6.9.2 Báo cáo khác

Với mỗi phân hệ đều có hệ thống báo cáo riêng, vào theo từng menu để xem các báo cáo tương ứng:

SỔ QUỸ

Tài khoản: 111 – Tiền mặt

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Chứng từ		Diễn giải	Số phát sinh		Số dư
Ngày	Số		Nợ	Có	
		Số dư nợ đầu kỳ			30.000.000
02/01/2008	PC01	Chi tạm ứng đi công tác		3.000.000	27.000.000
07/01/2008	PT01	Thu tiền bán hàng ngày 05/01	50.000.000		77.000.000
10/01/2008	PT02	Thu tiền bán hàng ngày 08/01	17.160.000		94.160.000
14/01/2008	PC02	Thanh toán tiền mua máy tính		16.500.000	77.660.000
15/01/2008	PC03	TT tiền hàng		80.000.000	-2.340.000
16/01/2008	PC04	TT tiền điện		1.830.000	-4.170.000
20/01/2008	PT03	Thu tiền bán hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại	81.950.000		77.780.000
25/01/2008	PT04	Thu tiền bán máy tính	9.900.000		87.680.000
29/01/2008	PC05	Thanh toán tiền nước		2.100.000	85.580.000
29/01/2008	PC06	Thanh toán tiền vượt ứng		450.000	85.130.000
31/01/2008	PC07	Chi nộp thuế nhập khẩu và thuế GTGT hàng nhập khẩu của HD156123 ngày 06/01		3.487.500	81.642.500
		Tổng phát sinh nợ:			107.367.500
		Tổng phát sinh có:			159.010.000
		Số dư nợ cuối kỳ:			81.642.500

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

SỔ CHI TIẾT MỘT TÀI KHOẢN

Tài khoản: 131 – Phải thu của khách hàng

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Chứng từ		Khách hàng	Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số				Nợ	Có
			Số dư nợ đầu kỳ		30.000.000	
05/01/2008	BH105101	Công ty TNHH Mai Hoàng - NM002	Xuất bán hàng cho khách	51111	70.000.000	
05/01/2008	BH105101	Công ty TNHH Mai Hoàng - NM002	Xuất bán hàng cho khách	33311	7.000.000	
07/01/2008	PT01	Công ty TNHH Mai Hoàng - NM002	Thu tiền bán hàng ngày 05/01	1111		50.000.000
08/01/2008	BH105102	Công ty đại Dương - NM001	Xuất bán hàng cho khách	51111	15.600.000	
08/01/2008	BH105102	Công ty đại Dương - NM001	Xuất bán hàng cho khách	33311	1.560.000	
10/01/2008	PT02	Công ty đại Dương - NM001	Thu tiền bán hàng ngày 08/01	1111		17.160.000
15/01/2008	BH105103	Cty CP Thái Bình Dương - NM004	Xuất bán hàng cho khách	51111	80.500.000	
15/01/2008	BH105103	Cty CP Thái Bình Dương - NM004	Xuất bán hàng cho khách	33311	8.050.000	
16/01/2008	1	Cty CP Thái Bình Dương - NM004	Nhập lại hàng của HD số BH105103 ngày 15/01	5311		6.000.000
16/01/2008	1	Cty CP Thái Bình Dương - NM004	Nhập lại hàng của HD số BH105103 ngày 15/01	33313		600.000
20/01/2008	PT03	Cty CP Thái Bình Dương - NM004	Thu tiền bán hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại	1111		81.950.000
22/01/2008	BH105104	Công ty CP Mộc Lan - NM003	Xuất bán hàng cho khách	51111	49.200.000	
22/01/2008	BH105104	Công ty CP Mộc Lan - NM003	Xuất bán hàng cho khách	33311	4.920.000	
25/01/2008	BC01	Công ty CP Mộc Lan - NM003	Thanh toán tiền hàng theo HD số BH105104	1121ACB		54.120.000
			Tổng số phát sinh:		236.830.000	209.830.000
			Số dư nợ cuối kỳ			57.000.000

SỔ TỔNG HỢP CHỮ T CỦA MỘT TÀI KHOẢN

Tài khoản: 112 – Tiền gửi ngân hàng

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

TK đ/ư	Tên tài khoản	Số phát sinh	
		Nợ	Có
	Số dư nợ đầu kỳ	445.000.000	
131	Phải thu khách hàng	54.120.000	
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	54.120.000	
13111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: hoạt động SXKD	54.120.000	
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: HĐ SXKD (VND)	54.120.000	
331	Phải trả cho người bán		163.950.000
3311	Phải trả ngắn hạn người bán		163.950.000
33111	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD (VND)		163.950.000
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)		141.450.000
331112	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (USD)		22.500.000
	Tổng phát sinh	54.120.000	163.950.000
	Số dư nợ cuối kỳ	335.170.000	

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

SỔ CÁI TÀI KHOẢN

Tài khoản: 331 – Phải trả cho người bán

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Chứng từ		Khách hàng	Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số				Nợ	Có
			Số dư có đầu kỳ:			55.000.000.00
02/01/2008	PNM0 1	Cty Minh Phúc - NB004	Nhập mua hàng	1561		151.000.000
02/01/2008	PNM0 1	Cty Minh Phúc - NB004	H1	13311		15.050.000
03/01/2008	12351	Cty Minh Phúc - NB004	Xuất trả lại hàng cho nhà cung cấp	1561	30.000.000	
03/01/2008	12351	Cty Minh Phúc - NB004	Xuất trả lại hàng cho nhà cung cấp	13313	3.000.000	
04/01/2008	BN01	Cty Minh Phúc - NB004	Thanh toán tiền hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại	1121ACB	133.050.000	
06/01/2008	PNM0 4	Cty ACC - NB002	Nhập khẩu hàng	1561		22.500.000
08/01/2008	BN02	Cty ACC - NB002	TT tiền hàng cho cty ACC số hàng nhập mua ngày 06/01	1122USD	22.500.000	
10/01/2008	PNM0 2	Cty Trang Linh - NB006	Nhập mua hàng	1561		100.000.000
10/01/2008	PNM0 2	Cty Trang Linh - NB006	H2	13311		10.000.000

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

Chứng từ		Khách hàng	Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số				Nợ	Có
11/01/2008	BN03	Cty Trang Linh - NB006	Thanh toán tiền vận chuyển	1121ACB	8.400.000	
11/01/2008	1	Cty Trang Linh - NB006	Chi phí vận chuyển hàng của Hữ 108451 ngày 10/01	1561		8.000.000
11/01/2008	1	Cty Trang Linh - NB006		13311		400.000
12/01/2008	PNM0 4	Cty Máy Tính Trần Anh - NB005	Nhập mua máy tính	2114		15.000.000
12/01/2008	PNM0 4	Cty Máy Tính Trần Anh - NB005	Nhập mua máy tính	13311		1.500.000
14/01/2008	PC02	Cty Máy Tính Trần Anh - NB005	Thanh toán tiền mua máy tính	1111	16.500.000	
15/01/2008	PC03	Cty Trang Linh - NB006	TT tiền hàng	1111	80.000.000	
15/01/2008	PNM0 3	Cty An Bình - NB003	Nhập mua hàng	1561		50.000.000
15/01/2008	3	Cty An Bình - NB003	H3	13311		5.000.000
			Tổng phát sinh:		293.450.000	378.450.000
			Số dư có cuối kỳ:			140.000.000

BÁO CÁO HÀNG NHẬP NHÓM THEO 2 CHỈ TIÊU

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Stt	Mã khách hàng	Tên khách hàng	Số lượng	Giá trị
		NB002 - Cty ACC	10	23.625.000
1	H4	Hàng hóa H4	10	23.625.000
		NB003 - Cty An Bình	10	50.000.000
2	H3	Hàng hóa H3	10	50.000.000
		NB004 - Cty Minh Phúc	50	151.000.000
3	H1	Hàng hóa H1	50	151.000.000
		NB006 - Cty Trang Linh	30	108.000.000
4	H2	Hàng hóa H2	20	54.000.000
5	H3	Hàng hóa H3	10	54.000.000
		Tổng		332.625.000

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn
VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn
VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn
Website: www.fast.com.vn

SỔ CHI TIẾT CÔNG NỢ (LÊN CHO TẤT CẢ CÁC NHÀ CUNG CẤP)

Tài khoản: 331 – Phải trả cho người bán

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Chứng từ		Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số			Nợ	Có
		Cty ACC (NB002)			
			Dư đầu		
			Tổng Ps	22.500.000	22.500.000
			Dư cuối		
06/01/2008	PNM04	Nhập khẩu hàng	1561		22.500.000
08/01/2008	BN02	TT tiền hàng cho cty ACC số hàng nhập mua ngày 06/01	1122USD	22.500.000	
		Cty An Bình (NB003)			
			Dư đầu		
			Tổng Ps		55.000.000
			Dư cuối		55.000.000
15/01/2008	PNM03	Nhập mua hàng	1561		50.000.000
15/01/2008	PNM03	H3	13311		5.000.000
		Cty Minh Phúc (NB004)			
			Dư đầu		25.000.000
			Tổng Ps	166.050.000	166.050.000
			Dư cuối		25.000.000

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

Chứng từ		Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số			Nợ	Có
02/01/2008	PNM01	Nhập mua hàng	1561		151.000.000
02/01/2008	PNM01	H1	13311		15.050.000
03/01/2008	12351	Xuất trả lại hàng cho nhà cung cấp	1561	30.000.000	
03/01/2008	12351	Xuất trả lại hàng cho nhà cung cấp	13313	3.000.000	
04/01/2008	BN01	Thanh toán tiền hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại	1121ACB	133.050.000	
		Cty Máy Tính Trần Anh (NB005)			
			Dư đầu		
			Tổng Ps	16.500.000	16.500.000
			Dư cuối		
12/01/2008	PNM04	Nhập mua máy tính	2114		15.000.000
12/01/2008	PNM04	Nhập mua máy tính	13311		1.500.000
14/01/2008	PC02	Thanh toán tiền mua máy tính	1111	16.500.000	
		Cty Trang Linh (NB006)			
			Dư đầu		30.000.000
			Tổng Ps	88.400.000	118.400.000
			Dư cuối		60.000.000
10/01/2008	PNM02	Nhập mua hàng	1561		100.000.000
10/01/2008	PNM02	H2	13311		10.000.000
11/01/2008	BN03	Thanh toán tiền vận chuyển	1121ACB	8.400.000	
11/01/2008	1	Chi phí vận chuyển hàng của Hđ 108451 ngày 10/01	1561		8.000.000
11/01/2008	1		13311		400.000
15/01/2008	PC03	TT tiền hàng	1111	80.000.000	

Chứng từ		Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số			Nợ	Có
		Tổng phát sinh		293.450.000	378.450.000
		Dư cuối			140.000.000

BÁO CÁO BÁN HÀNG NHÓM THEO 2 CHỈ TIÊU**Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008**

Stt	Mã vật tư	Tên vật tư	Số lượng	Tiền vốn	Doanh thu	Thuế GTGT	Tổng tiền
		NM001.Công ty đại Dương	6	14.250.000	15.600.000	1.560.000	17.160.000
1	H4	Hàng hóa H4	6	14.250.000	15.600.000	1.560.000	17.160.000
		NM002.Công ty TNHH Mai Hoàng	20	60.666.667	70.000.000	7.000.000	77.000.000
2	H1	Hàng hóa H1	20	60.666.667	70.000.000	7.000.000	77.000.000
		NM003.Công ty CP Mộc Lan	10	46.141.304	49.200.000	4.920.000	54.120.000
3	H3	Hàng hóa H3	8	41.391.304	44.000.000	4.400.000	48.400.000
4	H4	Hàng hóa H4	2	4.750.000	5.200.000	520.000	5.720.000
		NM004.Cty CP Thái Bình Dương	21	72.842.090	80.500.000	8.050.000	88.550.000
5	H1	Hàng hóa H1	5	15.166.667	17.500.000	1.750.000	19.250.000
6	H2	Hàng hóa H2	10	26.631.945	30.000.000	3.000.000	33.000.000
7	H3	Hàng hóa H3	6	31.043.478	33.000.000	3.300.000	36.300.000
		Tổng cộng		193.900.061	215.300.000	21.530.000	236.830.000

SỔ CHI TIẾT CÔNG NỢ (LÊN CHO TẤT CẢ CÁC KHÁCH HÀNG)

TK: 131 – Phải thu của khách hàng

Từ ngày 01/01/2008 đến ngày 31/01/2008

Chứng từ		Diễn giải	TK đ/ư	Số phát sinh	
Ngày	Số			Nợ	Có
		Dư đầu		30.000.000	
		Công ty đại Dương (NM001)			
			Dư đầu		
			Tổng Ps	17.160.000	17.160.000
			Dư cuối		
08/01/2008	BH105102	Xuất bán hàng cho khách	51111	15.600.000	
08/01/2008	BH105102	Xuất bán hàng cho khách	33311	1.560.000	
10/01/2008	PT02	Thu tiền bán hàng ngày 08/01	1111		17.160.000
		Công ty TNHH Mai Hoàng (NM002)			
			Dư đầu	18.000.000	
			Tổng Ps	77.000.000	50.000.000
			Dư cuối	45.000.000	
05/01/2008	BH105101	Xuất bán hàng cho khách	51111	70.000.000	
05/01/2008	BH105101	Xuất bán hàng cho khách	33311	7.000.000	
07/01/2008	PT01	Thu tiền bán hàng ngày 05/01	1111		50.000.000
		Công ty CP Mộc Lan (NM003)			

CÔNG TY PHẦN MỀM QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP FAST

VP Hà Nội: 18 Nguyễn Chí Thanh, Q. Ba Đình. Đt: 771-5590, Fax: 771-5591, E-Mail: fast@hn.vnn.vn

VP TP HCM: 391A Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Q. 3. Đt.: 848-1001, Fax: 848-0998, E-Mail: fastsg@hcm.vnn.vn

VP Đà Nẵng: 39 - 41 Quang Trung, Q. Hải Châu. Đt: 81-0532, Fax: 81-2692, E-Mail: fastdn@dng.vnn.vn

Website: www.fast.com.vn

			Dư đầu		
			Tổng Ps	54.120.000	54.120.000
			Dư cuối		
22/01/2008	BH105104	Xuất bán hàng cho khách	51111	49.200.000	
22/01/2008	BH105104	Xuất bán hàng cho khách	33311	4.920.000	
25/01/2008	BC01	Thanh toán tiền hàng theo HD số BH105104	1121ACB		54.120.000
		Cty CP Thái Bình Dương (NM004)			
			Dư đầu	12.000.000	
			Tổng Ps	88.550.000	88.550.000
			Dư cuối	12.000.000	
15/01/2008	BH105103	Xuất bán hàng cho khách	51111	80.500.000	
15/01/2008	BH105103	Xuất bán hàng cho khách	33311	8.050.000	
16/01/2008		1 Nhập lại hàng của HD số BH105103 ngày 15/01	5311		6.000.000
16/01/2008		1 Nhập lại hàng của HD số BH105103 ngày 15/01	33313		600.000
20/01/2008	PT03	Thu tiền bán hàng sau khi đã trừ đi số tiền hàng trả lại	1111		81.950.000
		Tổng phát sinh		236.830.000	209.830.000
		Dư cuối		57.000.000	

TỔNG HỢP NHẬP XUẤT TỒN**Kho: Lên tất cả các kho****Từ ngày 01/01/2008 đến 31/01/2008**

Stt	Mã vật tư	Tên vật tư	Đvt	Tồn đầu kỳ		Nhập trong kỳ		Xuất trong kỳ		Tồn cuối kỳ	
				Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
1	H1	Hàng hóa H1	cái	5	15.500.000	60	181.333.333	45	136.166.667	20	60.666.666
2	H2	Hàng hóa H2	cái	2	5.000.000	22	58.916.667	10	26.631.945	14	37.284.722
3	H3	Hàng hóa H3	cái	3	15.000.000	20	104.000.000	14	72.434.782	9	46.565.218
4	H4	Hàng hóa H4	cái	5	12.000.000	10	23.625.000	8	19.000.000	7	16.625.000
		Tổng cộng:			47.500.000		367.875.000		254.233.394		161.141.606