

月末收支结转模板的修改操作说明

（卫生单位）

一、背景

因依据《政府会计准则制度解释第 5 号》文件增加了项目“3-2 使用专用基金（专用结余）”，所以对原有的收支结转模板和预算收支结转模板做修改，并新增“专用基金”的相关收支结转模板。

二、修改财务收支结转模板



1. 双击桌面“金算盘 HRP 11.0”图标，出现如下界面：



2. 选择操作员，输入口令，进入 HRP 系统。

3. 点击“财务会计——总账——基础设置——收支结转模板”，选择“结转经营收支”和“结转事业收支到业务盈余”。

收支结转

模板编码(E) 月末005

模板名称(N) 月末，结转本期经营收支至本期盈余经营盈余

结转科目(L) | 结转条件(L) | 凭证选项(V) | 生成方式(B) | 摘要(R)

收支结余科目 3301-03 本期盈余-经营盈余

选择	转出科目	转入科目	转出方向
	3001-01-01 基本支出		自动转出
	3001-01-02 项目支出		自动转出
	3001-02-01 业务盈余		自动转出
	3001-02-02 非同级财政拨款		自动转出
	3001-03 经营盈余		自动转出
	3001-04 非同级财政拨款		自动转出
	3101-01 职工福利基金		自动转出
	3201 权益法调整		自动转出
	3301-01-01 基本支出		自动转出
	3301-01-02 项目支出		自动转出
	3301-02-01 业务盈余		自动转出
	3301-02-02 非同级财政拨款		自动转出
	3301-03 经营盈余		自动转出
	3301-04 非同级财政拨款		自动转出
	3302-01 提取职工福利基金		自动转出

全部选择(A) 全部取消(U)

取消 上一步 下一步 完成 停用

收支结转

模板编码(E) 月末003

模板名称(N) 月末，结转事业收支至本期盈余事业盈余业务盈余

结转科目(L) | 结转条件(L) | 凭证选项(V) | 生成方式(B) | 摘要(R)

收支结余科目 3301-02-01 本期盈余-事业盈余-业务盈余

选择	转出科目	转入科目	转出方向
	4001-02-02 基本建设支出		自动转出
✓	4101-01 业务收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
	4101-02 非同级财政拨款		自动转出
✓	4201 上级补助收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4301 附属单位上缴收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
	4401 经营收入		自动转出
	4601-01 本级横向转拨财政		自动转出
	4601-02 非本级财政拨款		自动转出
✓	4602 投资收益	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4603 捐赠收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4604 利息收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4605 租金收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4609-01 食堂收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4609-02 培训收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出
✓	4609-03 科研成果转化收入	3301-02-01 业务盈余	自动转出

全部选择(A) 全部取消(U)

取消 上一步 下一步 完成 停用

4. 右键点击修改或双击打开此模板，选择“结转条件”页签，将项目条件改为“3-1 其他”，然后点击“下一步”完成保存即可。

收支结转

模板编码(E) 月末003

模板名称(N) 月末：结转事业收支至本期盈余事业盈余业务盈余

结转科目(L) 结转条件(L) 凭证选项(V) 生成方式(E) 摘要(E)

可选项目(M)

- 单位
- 部门
- 职员
- 统计
- 项目
- 智能核算

条件设置

项目(D)

选择项目

已选条件(H)

过滤项目	过滤条件
项目	3-1

取消 上一步 下一步 完成 停用

三、修改预算收支结转模板

1. 点击“财务会计——总账——基础设置——预算收支结转模板”，分别选择“经营盈余”、“其他结余”。

产品模块

查找(F) 结转编码 内容(C) 005

结转编码	结转名称	凭证类型	凭证摘要
001	财政拨款结转—基本支出	记 记账凭证	预算收支结转
002	财政拨款结转—项目支出	记 记账凭证	预算收支结转
003	非财政拨款结转	记 记账凭证	预算收支结转
004	经营结余	记 记账凭证	预算收支结转
005	其他结余	记 记账凭证	预算收支结转
006	专用基金结转—职工福利基金	记 记账凭证	预算收支结转
年末结转01	财政拨款结转—基本支出累计结转	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转02	财政拨款结转—项目支出累计结转	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转03	财政拨款结转—累计结余	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转04	非财政拨款结转—累计结转	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转05	非财政拨款结转—累计结余	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转06	其他结余转非财政拨款结余分配	记 记账凭证	转累计结转 (结余)
年末结转09	非财政拨款结转—非财政拨款	记 记账凭证	转累计结转 (结余)

系统管理 基础设置 战略绩效 财务会计 总账 日常业务 单据列表 期末业务 基础设置 凭证类型 科目期初 收支结转模板 预算收支结转模板 凭证接口参数 凭证接口编码对照 本年盈余与预算结余 平行记账科目对照 平行记账模板 时间差异处理科目 时间差异处理期初 平行记账禁止规则 应该平行记账规则

2. 右键点击修改或双击打开此模板，选择“结转条件”页签，将项目条件改为“3-1 其他”，然后点击“下一步”完成保存即可。

预算收支结转

模板编码(E) 月末005

模板名称(M) 月末, 结转非财政、非专项收支至其他结余

结转科目(L) 结转条件(L) 凭证选项(V) 生成方式(B) 摘要(B)

可选项目(M)

- 单位
- 部门
- 职员
- 统计
- 项目
- 智能核算

条件设置

项目(Q)

选择项目

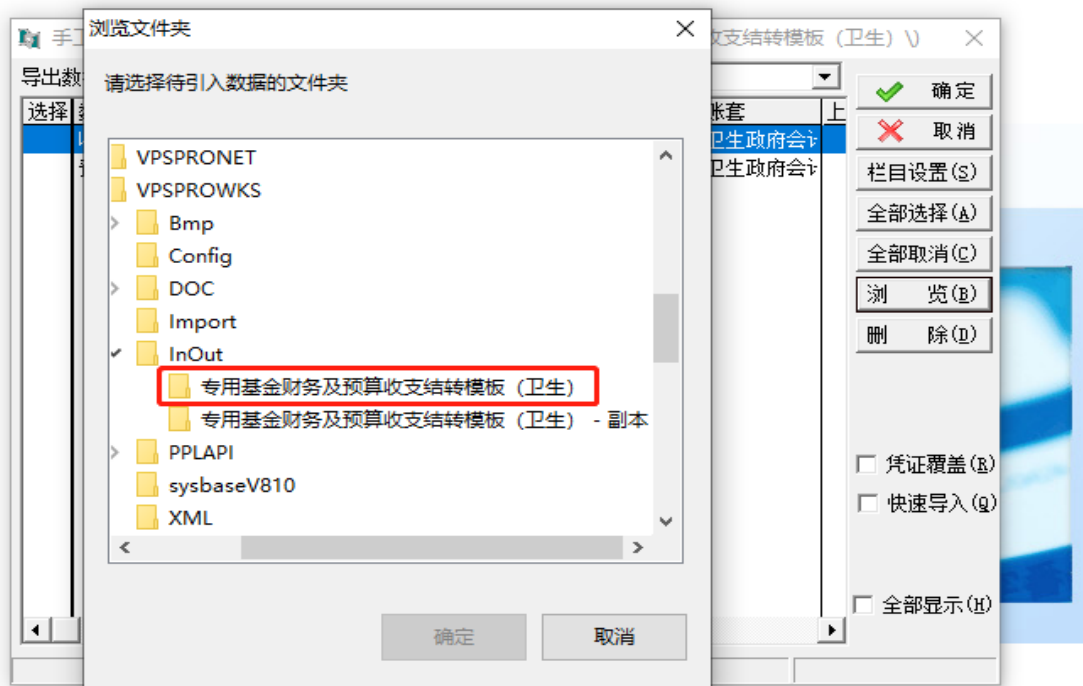
已选条件(H)

过滤项目	过滤条件
项目	3-1

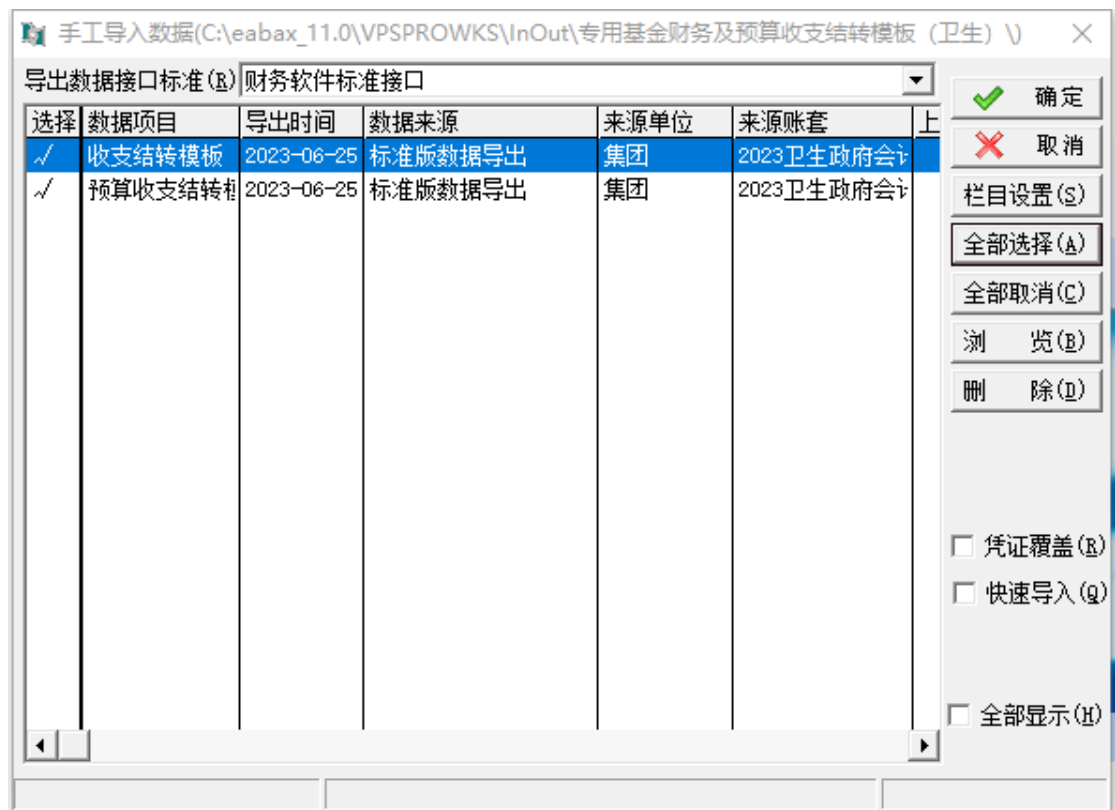
取消 上一步 下一步 完成 停用

四、导入财务及预算收支结转模板

1. 打开软件，点击软件左上角→点【文件】→点击【手工导入】；
2. 点击【浏览】，选择“专用基金财务及预算收支结转模板（卫生）”后，点击确定；



3. 勾选需要导入的“收支结转模板”、“预算收支结转模板”、“样板凭证”
导入收支模板信息；



4. 提示模板引入结果，导入模板成功。

收支结转模板引入结果

成功	收支结转模板编码	收支结转模板名称
✓	月末007	月末，结转使用专用基金项目支出至专
✓	月末008	月末，结转使用专用基金购买固定资产

打印 确定

预算收支结转模板引入结果

成功	预算收支结转模板编码	预算收支结转模板名称
✓	月末006	月末，结转预算支出中使用专用基金项

打印 确定

五、附件：财务及预算收支结转文件



专用基金财务及预
算收支结转模板 (1