

18年已经离我们而去，19年又是一个崭新的开始。每当这个时候，会有很多企业批量出具财务报表，也是报表问题最多的一段时间。最常见的问题莫过于三大表勾稽关系不正确，本期将带大家查找资产负债表与利润表的净利润不一致的原因。

首先需要明确一点：报表不正确不一定跟公式设置有关。如果1月-11月报表是正确的，12月报表数据不对，有极大的可能是12月凭证有错。

## 检查

从账套启用期间开始，每月核对报表。前面月份报表错误会影响后面所有月份

### 一、资产负债表

#### 1.检查报表是否平衡

#### 2.检查余额表损益类科目

#### 3.是否已结转损益，凭证是否记账

### 二、利润表

#### 1.利润表净利润与资产负债表未分配利润

上图余额明显不对，差了10054.42

## 2.查询余额表，联查到明细账

原因就在这里，财务费用科目有几笔做到了贷方，而报表是根据科目余额方向取数，所以利润表上少了这几笔金额。凭证正确分录要用红字借方表示。

那么怎么查询科目余额方向呢？

进入会计科目界面就能看到了

## 修改

请查看往期文章

[用友U8当月已经结账怎么修改凭证？反结账、反记账、反审核操作](#)

修改凭证后数据正确

如果您有帮助，请点赞、关注，谢谢！

如果有什么意见或建议请留言评论。

不忘初心，共同成长，感谢阅读，下期再见！