



The General Ledger Accounting Systems for Knitting Company

By

Sawitree Kanchanakankrai

Final Report of the Three - Credit Course
CS 6998 System Development Project

Submitted in Partial Fulfillment
of the Requirements for the Degree of
Master of Science
in Computer Information Systems
Assumption University

November 1989

**The General Ledger Accounting Systems for
Knitting Company**

by
Sawitree Kanchanakankrai



Final Report of the Three-Credit Course
CS 6998 System Development Project

Submitted in Partial Fulfillment
of the Requirements for the Degree of
Master of Science
in Computer Information Systems
Assumption University

November 1999

Project Title The General Ledger Accounting Systems for Knitting

Company

Name Ms. Sawitree Kanchanakankrai

Project Advisor Asst.Prof.Dr. Ouen Pin-ngern

Academic Year November 1999

The Graduate School of Assumption University has approved this final report of the three-credit course, CS 6998 System Development Project submitted in partial fulfillment of the requirements of the degree of Master of Science in Computer and Information Systems.

Approval Committee:



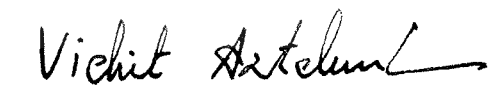
(Asst.Prof.Dr. Ouen Pin-ngern)
Advisor



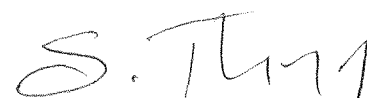
(Prof.Dr. Srisakdi Charmonman)
Chairman



(Air Marshal Dr. Chulit Meesajjee)
Dean and Co-advisor



(Asst.Prof.Dr. Vichit Avatchanakorn)
Member



(Assoc.Prof. Somchai Thayarnyong)
MUA Representative

November 1999

ABSTRACT

Nan Yang Knitting Factory Co.,Ltd. (NYK) is one of the largest quality textile producer in Thailand. NYK is an affiliated company of Nan Yang Textile Group. This group is incorporated in a complete production cycle of spinning, knitting, printing and dyeing for the manufacturer of fabric and garments. There are fourteen associated companies and three Business units, one Knitting in NYK. two Sale Fabric and three Garment ; Dressing making.

The Financial system includes General Ledger Accounting Systems needs to be improved. The problem is caused by the previous system but not the Y2K compliant system. This system tends to crash and destroy the data. Then Management had foreseen the need to change to a new system with support for all management reports and requirements on-line.

General Ledger Accounting Systems is the first system for implementation since it contains accounts balances in the back of information and it can refer to other systems later. Knowledge of accounting is worthwhile because we can relate to companies in one or more of the following ways: investors, managers, customers, auditors, and so on. With these reasons, I choose General Ledger Accounting Systems for my project report. Absolutely, we use General Ledger Accounting Systems as a tool to solve management problems. Due to NYK need to be come an international company, they have decided to use software package which is used by many countries. The decision came from the Board of Committee of Nan Yang Textile Group. This project development is based on the standard functions of software package, Oracle, that still covers the structured analysis, design techniques, and implementation of a General Ledger Accounting Systems for this knitting company.

ACKNOWLEDGEMENTS

First and foremost, The writer must thank her advisor, Asst. Dr. Prof. Ouen Ping-
ngern, for his encouragement, expertise, patience, advice and attention to details and the
guidance only he can provide. This project grows out of his collective contributions to
her knowledge and experience. She appreciate his supports, comments, many useful of
suggestions and reviewing the drafts for this project.

Grateful thanks are also due to all MS (CIS) committee members, faculty and staff
who have helped her with clarifications, criticism, and information during the making of
this project.

She would like to acknowledge the assistance provided by all the personnel at Nan
Yang Knitting Factory Co. Ltd. and her project manager at Deloitte Consulting Ltd. in
carrying out the data collection despite their busy schedules.

Finally, very special thanks goes to her family for their never-ending support
and love.

TABLE OF CONTENTS

<u>Chapter</u>	<u>Page</u>
ABSTRACT	i
ACKNOWLEDGEMENTS	ii
LIST OF FIGURES	v
LIST OF TABLES	x
I. INTRODUCTION	1
1.1 Background of the Project	1
1.2 Objectives of the Project	2
1.3 Scope of the Project	3
1.4 Expected Results	3
1.5 Deliverables	4
1.6 Project Plan	4
II. THE EXISTING SYSTEM	7
2.1 Background of the Organization	7
2.2 Existing Business Function	7
2.3 Existing Computer System	10
2.4 Current Problems	17
2.5 Areas for Improvements	19
III. THE PROPOSED SYSTEM	22
3.1 User Requirements	22
3.2 Systems Design	32
3.3 Hardware Requirements	38
3.4 Security and Controls	38

<u>Chapter</u>	<u>Page</u>
3.5 Cost/Benefit Analysis	40
IV . PROJECT IMPLEMENTATION	45
4.1 Overview of Project Implementation	45
4.2 Test Plan and Results	48
4.4 Production Phase	49
V. CONCLUSIONS AND RECOMMENDATIONS	51
APPENDIX A EXAMPLE OF ACCOUNT CODE DETAIL	53
APPENDIX B MAPPING REPORT	57
APPENDIX C CONFIGURATION REPORT	64
APPENDIX D GENERAL LEDGER TEST PLAN	75
APPENDIX E ORACLE TRAINING	82
APPENDIX F DATABASE STRUCTURE	113
APPENDIX G PROGRAM STRUCTURE	117
APPENDIX H PHYSICAL ARCHITECTURE, COMPUTER NETWORK	121
APPENDIX I COST ANALYSIS DETAIL	122
BIBLIOGRAPHY	124

LIST OF FIGURES

<u>Figure</u>	<u>Page</u>
1.1 Oracle Package: General Ledger is Back of Other Applications	2
1.2 Organization Chart of NYK in High Level	4
1.3 Project Plan	5
1.4 Project Plan (Continue)	6
2.1 Organization of Account Department	7
2.2 Head Office	9
2.3 Om-Noi Branch	10
2.4 Garment Branch	11
2.5 Current General Ledger Systems : Enter Transactions	10
2.6 Current General Ledger Systems : Posted Transactions	11
2.7 Current General Ledger Systems : Context Diagram	12
2.8 Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 0	13
2.9 Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 1, Journal Entry	14
2.10 Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 1.2, Identify Account Code Process	15
2.11 Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 2, Post Transactions	16
2.12 Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 3, Reports	17
2.13 Causal Diagram : Areas for Improvement	19
2.14 Causal Diagram : Lack of Useful System	20
2.15 Causal Diagram : Lack of Y2K Compliant Program	21
3.1 Input Requirement : Batch Header Form	27
3.2 Input Requirement : Journal Transaction Form	28

<u>Figure</u>	<u>Page</u>
3.3 Output Requirement : Journal Transaction Report	29
3.4 Output Requirement : Trail Balance Report	30
3.5 The Proposed System : Context Diagram	33
3.6 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 0	34
3.7 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 1	35
3.8 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 1.3	35
3.9 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 2	36
3.10 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 3	37
3.11 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 4	37
3.12 The Proposed System : Data Flow Diagram Level 5	38
3.13 Break-Even Analysis Graph	44
B.1 Batch Format	62
E.1 Journal Menu	83
E.2 Journal Enter Form	83
E.3 Batch Enter Form	84
E.4 Journal Transaction Input Form	85
E.5 More Actions Form	85
E.6 Buttons	86
E.7 Approve Journals	86
E.8 Notification Menu	87
E.9 Notification Summary	87
E.10 Notification Response	88
E.11 Notification Form	88
E.12 Approve Journals	88

<u>Figure</u>	<u>Page</u>
E.13 Find Journal Form	89
E.14 More Actions Buttons	89
E.15 Post Menu	89
E.16 Post Journals	90
E.17 Concurrent Window	90
E.18 Reverse Journal Form	91
E.19 Generate Reverse Journal Form	91
E.20 Find Reverse Journal Form	92
E.21 View Reverse Journal	92
E.22 Recurring Menu	93
E.23 Define Recurring Form	93
E.24 Define Recurring Formulas	94
E.25 Generate Recurring Journal Form	94
E.26 Allocation Menu	96
E.27 Define Unit of Mass Allocation Form	96
E.28 Find Posted Journal Form	97
E.29 View Posted Journals	97
E.30 Enter Stat. Journal Form	98
E.31 Define Allocation Menu	98
E.32 Define Mass Allocation	99
E.33 Define Mass Allocation Formulas	99
E.34 Generate Mass Allocation Menu	100
E.35 Generate Allocation Form	100
E.36 Inquiry Journal Form	101

<u>Figure</u>	<u>Page</u>
E.37 Show Inquiry Journal Form	101
E.38 View Batch Information	102
E.39 View Journal Information	102
E.40 Generate Reverse Journal Form	103
E.41 Find Account Code	103
E.42 View Finding Journals	104
E.43 View Finding Journal Batches	104
E.44 View Journals	105
E.45 Define Revalue Currency	106
E.46 Define Revalue Range	106
E.47 Define Mapping Menu	107
E.48 Define Consolidated Company	107
E.49 Mapping Segment Value	108
E.50 Define Subsidiary Accounts	108
E.51 Define Subsidiary Company	109
E.52 Find Consolidate Journals	109
E.53 View Consolidate Journals	110
E.54 View Consolidate Journals Detail	110
F.1 Main Menu and Journal Menu Program Structure	113
F.2 Budget, Inquiry and CENTRA Program Structure	114
F.3 Currency , Consolidate Menu Program Structure	115
F.4 Others Menu	116
G.1 Journal Tables	117
G.2 Journal Formulas Tables	118

<u>Figure</u>	<u>Page</u>
G.3 Journal Import Tables	119
G.4 Consolidate Tables	120
H.1 Physical Architecture, Computer Network of the Proposed System	121



LIST OF TABLES

<u>Table</u>	<u>Page</u>
3.1 Unit Test Plan	32
3.2 Cost Analysis of Overall Project	42
4.1 Actual Cost of Project Implementation	46
4.2 Implementation Activities and Used-day	47
4.3 Implementation Activities and Used-day(Continue)	48
4.4 Implementation Activities and Used-day(Continue)	49
4.5 Test Plan and Results	48
4.6 Test Plan and Results (Continue)	50
5.1 Comparison of Degree of Achievement between the Proposed System and the Existing System	51
A.1 Chart of Account and Account Codes	53
A.2 Chart of Account and Account Codes (Continue)	54
A.3 Chart of Account and Account Codes (Continue)	55
A.4 Chart of Account and Account Codes (Continue)	56
B.1 Mapping Detail Contents	57
B.2 Journal Source Name	59
B.3 Journal Type Accounts Receivable	60
B.4 Journal Type : Accounts Payable	60
B.5 Journal Type-General	61
B.6 Journal Type Name	61
B.7 Journal Category	62
C.1 Setup Value Set	65
C.2 Setup Segments	66

<u>Table</u>	<u>Page</u>
C.3 Setup Calendar	67
C.4 Setup Set of Books	68
C.5 Setup Set of Books (Continue)	69
C.6 Setup Journal Sources	70
C.7 Setup Journal Categories	71
C.8 Setup Statistic unit of Measure	72
C.9 Setup Cross Validation Rules	73
C.10 Setup Profile Options	74
D.1 Test Sequences	75
D.2 Test Transactions	76
D.3 Test Statistic Journal Entries	77
D.4 Test Post Transactions	78
D.5 Test Automatic Journals	79
D.6 Test Mass Allocation	80
D.7 Test Run Month End and Close Period	81
E.1 List of Reports	112
I.1 Cost of the Existing Systems, in Baht	122
I.2 Cost of the Proposed Systems, in Baht	123

I. INTRODUCTION

1.1 Background of the Project

NanYang Company is a big company and tends to grow and grow to be an international company. After they selected Oracle software, package software, to use, General Ledger systems are the first system implemented for 6 months.

General Ledger Systems seems to be the heart of the overall system. Many data are passed for several sections to integrate at the Finance and Accounting Department. In the same way, many reports and financial statements are generated and are delivered to related users. So it needs to have the efficient General Ledger Systems to provide the valuable result to support decision making.

At present, the financial system is operated in the old-dos base system called Express. This system is designed by a Thai company and used only locally in Thailand. It has been used for 3- 4 years and has no Y2K compliant. As a fast growing business, more information must be analysed on time in any conditions that Express cannot serve. Management foresee that we should changed financial system to the international system.

The top management agreed to change the software and selected Oracle software, which is an international software for all countries in the world. The new General Ledger Accounting Systems must be efficient and effective for better performance control on the Oracle base, as same as the others application, figure 1.1, that must be related to other applications of the company or an integrated system.

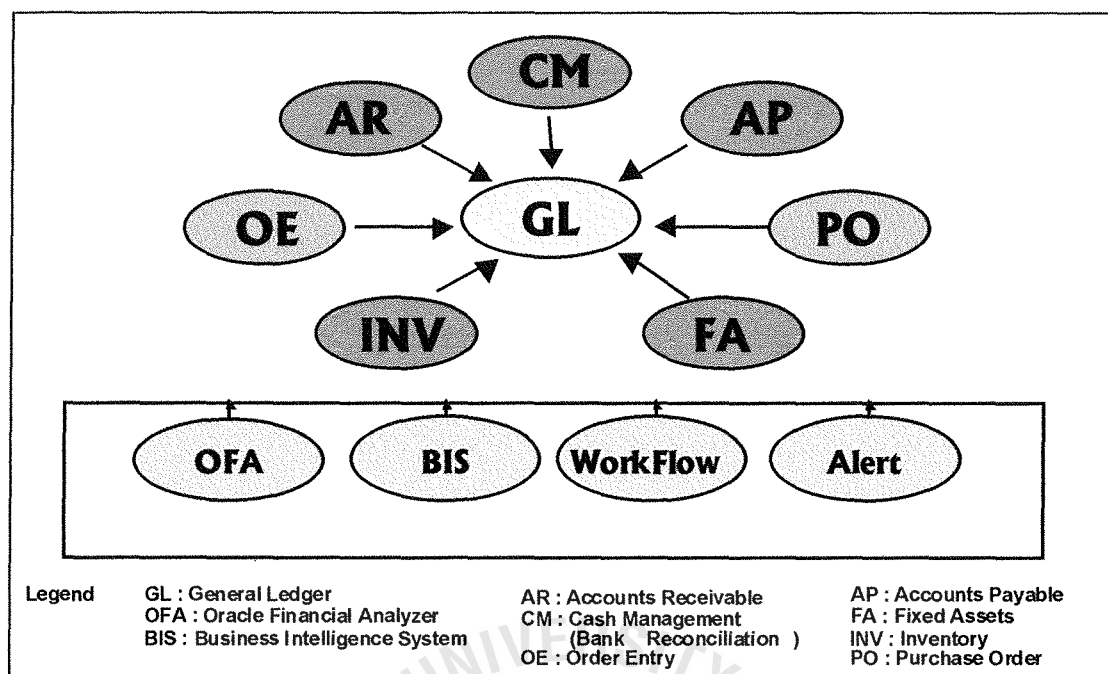


Figure 1.1. Oracle Package: General Ledger is Back of Other Applications.

1.2 Objectives of the Project

The objectives of the project on the General Ledger Accounting Systems of the Knitting Company are as follows:

1. To Analyze the existing system, understand problems and user's requirements.
2. To design a computer-based information of General Ledger Systems of Oracle suit with the company.
3. To develop a new computerized-General Ledger information system by customized and set specifications of Oracle General Ledger Systems to improve the business efficiency and effectiveness.
4. To implement the General Ledger Systems of Oracle Package on Oracle Database version 8.
5. To perform information system analysis process to achieve the best solution.

6. To provide support for decisions and transactions problems whose solutions cannot be specified in advance.
7. To improve quality and timeliness of Financial Information System in case of General Ledger Systems that should be closed within 1 month after the closing period.

As stated above on the needs for the new computerized Financial Information System for the company, the development team proposed to design the new system to replace the existing old system.

1.3 Scope of the Project

This project will cover major parts of General Ledger Systems for the Nan Yang Knitting company which are as follows:

- Investigate and list all the functional requirements for General Ledger Information System by interviewing Financial Management and all staffs in the finance Department.
- Analysed all requirements for designing new improved system and Chart of Account for placing under other modules.
- Implement and modify software to fit with the business requirement.

1.4 Expected Results

As Nan Yang Knitting Factory Co.,Ltd. commission is to be an international firm that consistently exceeds the expectation of its clients and people, a new information system, which facilitates staff process of the company, needs to be implemented.

This project will provide the solutions for the company to provide specialized financial information advice to a wide range of local and international clients and added values services to clients in many areas.

The system results in higher business efficiency and effectiveness. Without the computerized information system, the company cannot achieve the goals.

The following is the NYK's organization chart.

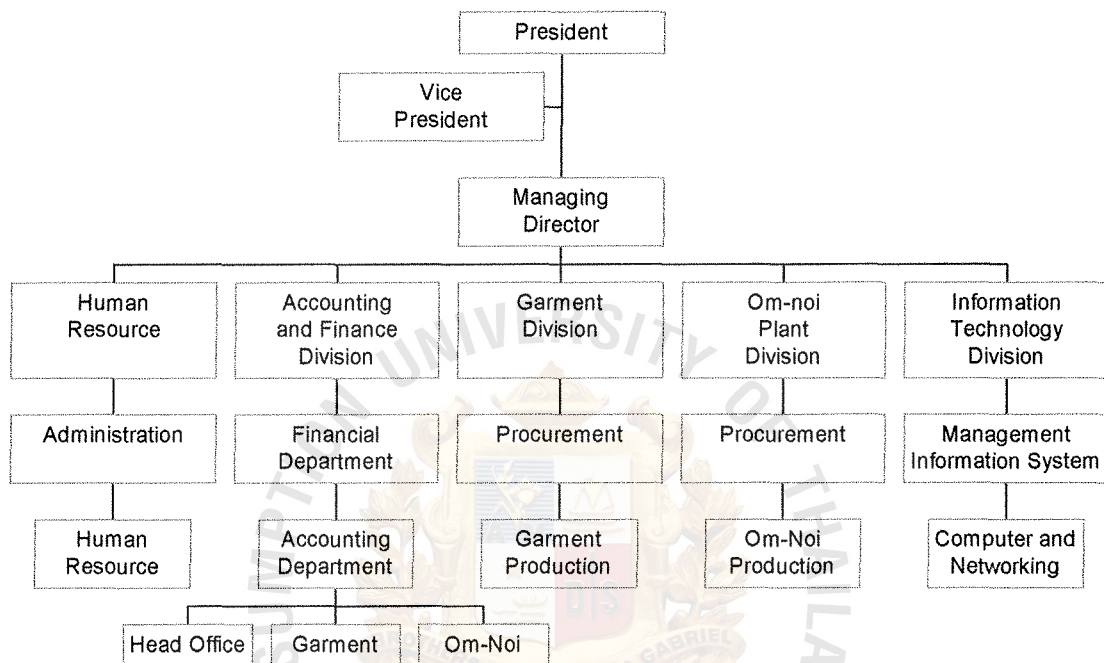


Figure 1.2. Organization Chart of NYK in High Level.

1.5 Deliverables

After the initial investigation and reviewing of all requirements in terms of the output, reports are listed as follows:

1. Financial Statements in any conditions of management requirement
2. User friendly with the new software and on-line updated.
3. Fast enquiry of expenses and transactions.
4. Better management control and higher database security.

1.6 Project Plan

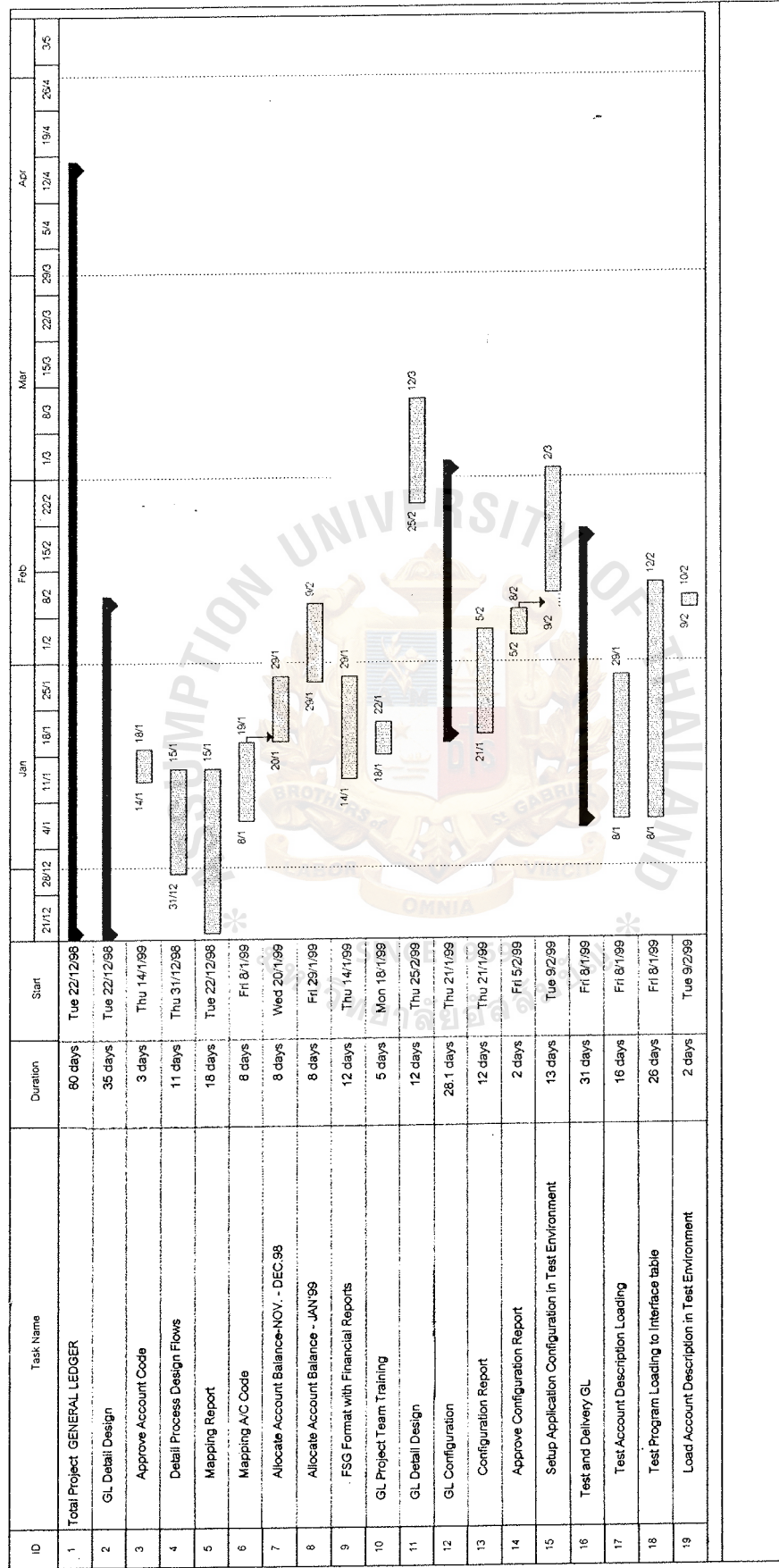


Figure 1.3. Project Plan.

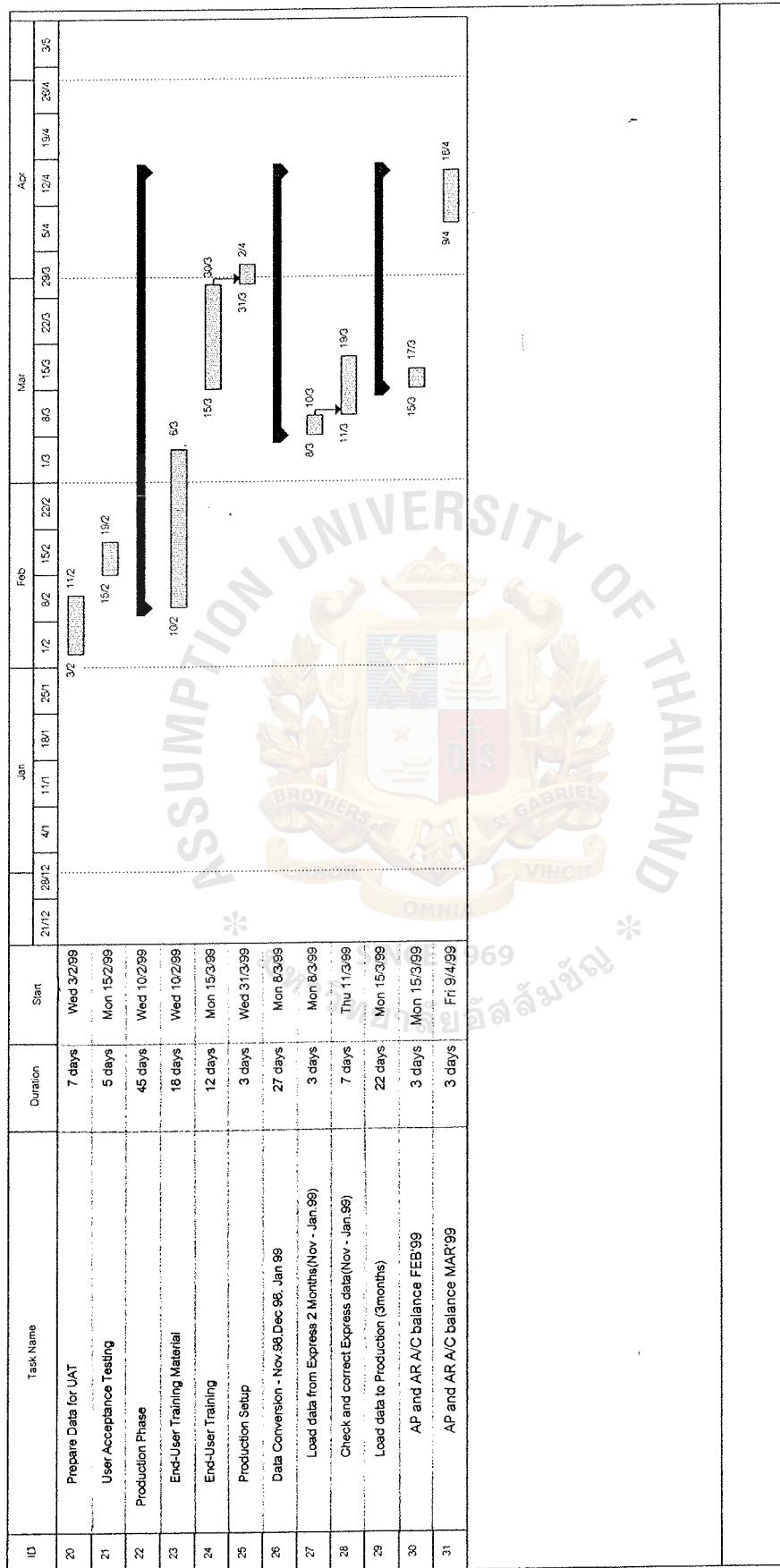


Figure 1.4. Project Plan (Continue).

II. THE EXISTING SYSTEM

2.1 Background of the Organization

Organization in A/C department is separated 3 parts that support the separate operations/ locations, Head Office : taking care into whole of the company revenue and expenses, Om-Noi office : taking care only factory cost of production of fabric and yarn, and Garment office : taking care of the garment operations for tracking the cost of production of clothes.

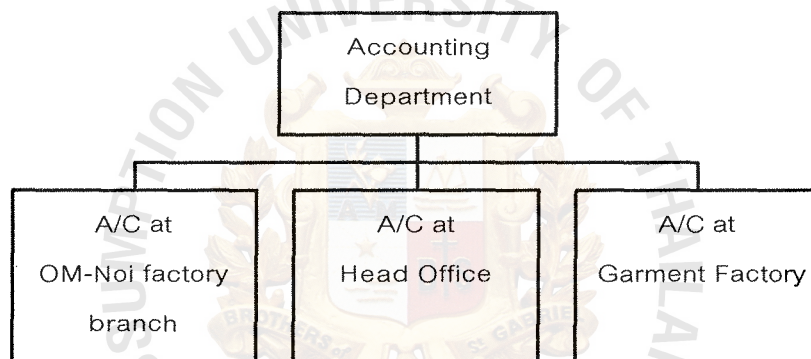


Figure 2.1. Organization of Account Department.

2.2 Existing Business Function

General Ledger System is one of the many functions in Accounting Department, then we consider and find information from this department. The summarized information of the existing system was provided by questionnaires and interviewing staffs and key persons in the Accounting Department.

As they separate into 3 sections, this functionality of is differently summarized below.

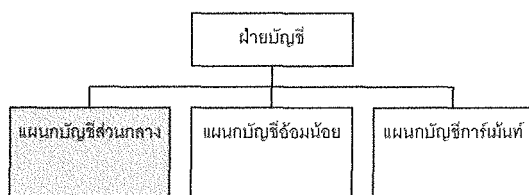


Figure 2.2. Head Office.

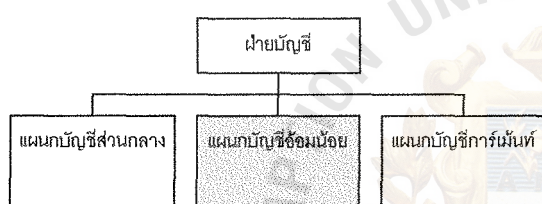
Functions:

Head Office A/C is responsible for recording, checking and preparing reports to support financial state for Revenue Department. At present they use computer system, called Express – local software, for record accounting information.

In the current Accounting System-Express System, there is related information among the following groups.

- **General Ledger Systems**
- Record accounting journal transactions ;
 - Correct and record transaction from other functions such as Accounts Receivable , Accounts Payable, Inventory and Fixed Asset.
 - Record daily journal voucher, profit and loss from exchanged rate and print financial statements.
 - Record returned checks from Accounts Receivable.
 - Record cleared advance-check in case of paid by advanced-check or drafts.
 - Record expenses from goods export.
 - Record Accounts payable of packing with Letter of Credit (L/C).
 - Checks information synchronized from other system, Accounts Receivable and Accounts Payable.
- **Accounts Receivable** related to 2 systems.
- 1. Express System
 - Enter Invoice Credit note and Debit note of local customer
 - Receive payment from local customer

- 2. Billing system by FoxPro in-house development.
 - Enter Invoice Credit note and Debit note of foreign customer
 - Receive payment from foreign customer
- **Accounts Payable**
 - Enter Invoice for Accounts payable
 - Record expenses
- **Fixed Assets**
 - Print Asset register



Functionality : A/C - Om-Noi branch

Their responsibilities are preparing related document in factory, keeping and matching together before sending to Head office for record in computer.

Figure 2.3. Om-Noi Branch.

- Using FoxPro program to print invoice and deliver bill for sale fabric and yarn.
- Inventory System
 - Check stock of each warehouse and summarized inventory balance for reporting A/C department at head office.
- Costing system of manufacturing
 - Checking and preparing cost of goods and cost of work in process
 - Calculating labor and overhead expenses of each warehouse
- Accounts Payable
 - Manage Petty cash
 - Check delivery costs

- Summarize all expenses in factory and send the related documents to Head Office.

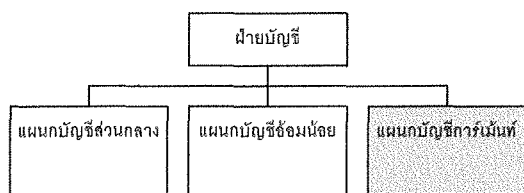


Figure 2.4. Garment Branch.

Functionality : Garment Branch

A/C at garment factory is responsible for keeping and preparing document for A/C head office. Cost of production is the part of their responsibilities including cost of work in process too.

- Inventory System
 - Check document out-in of warehouse with the report that record transaction in computer
- Cost System of manufacturing
 - Prepare cost of Goods and work in process
 - Summarized inventory balance every end of the month

2.3 The Existing Computer System

The detail flow of the existing system of General Ledger can be described below.

Record journal transactions.

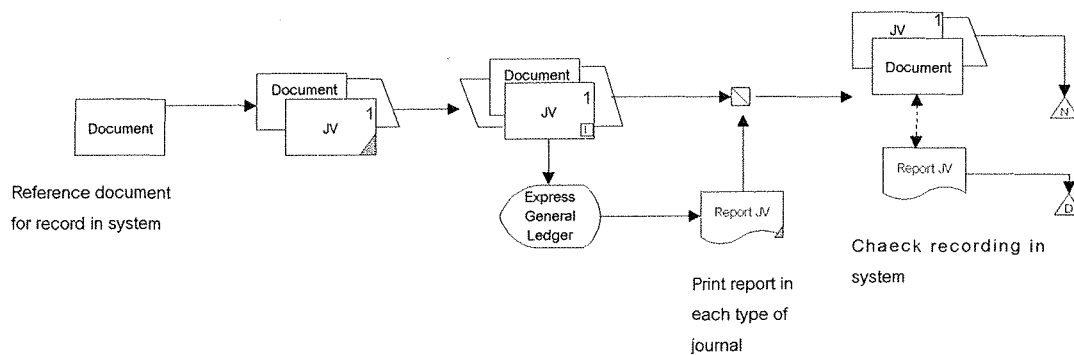


Figure 2.5. Current General Ledger Systems : Enter Transactions.

After the document come to the head office, they will prepare Journal voucher and identify account code to record into computer Express , then prints journal register to check all correctness and keep in the file with sequence number of journal voucher.

Post Transactions for printing financial reports

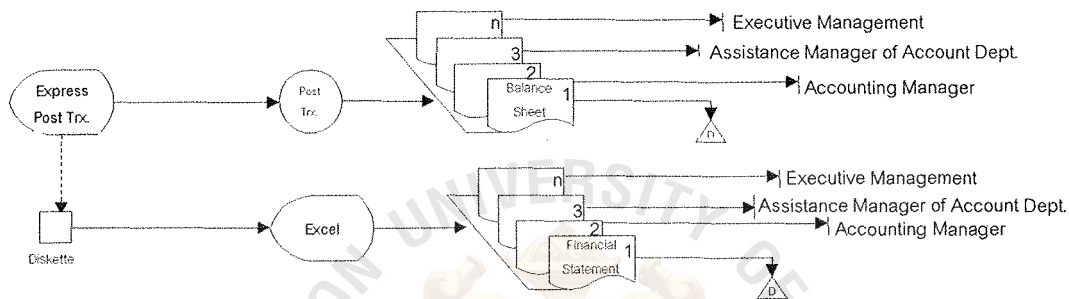


Figure 2.6. Current General Ledger Systems : Posted Transactions.

At the end of the month, the chief accountant will post all journal transactions for summarizing account balances and preparing reports to support all management levels. Some reports, financial reports, the extracts data from express and designs by Excel, Microsoft office, to serve management requirement. This process uses long time, maybe nearly 1 month later that managers will receive the report of last month.

We analyzed the existing system by using CASETOOL, EasyCASE, in Data flow diagram, DFD. (next page)

This Context diagram shows the environment processes of General Ledger Information System.

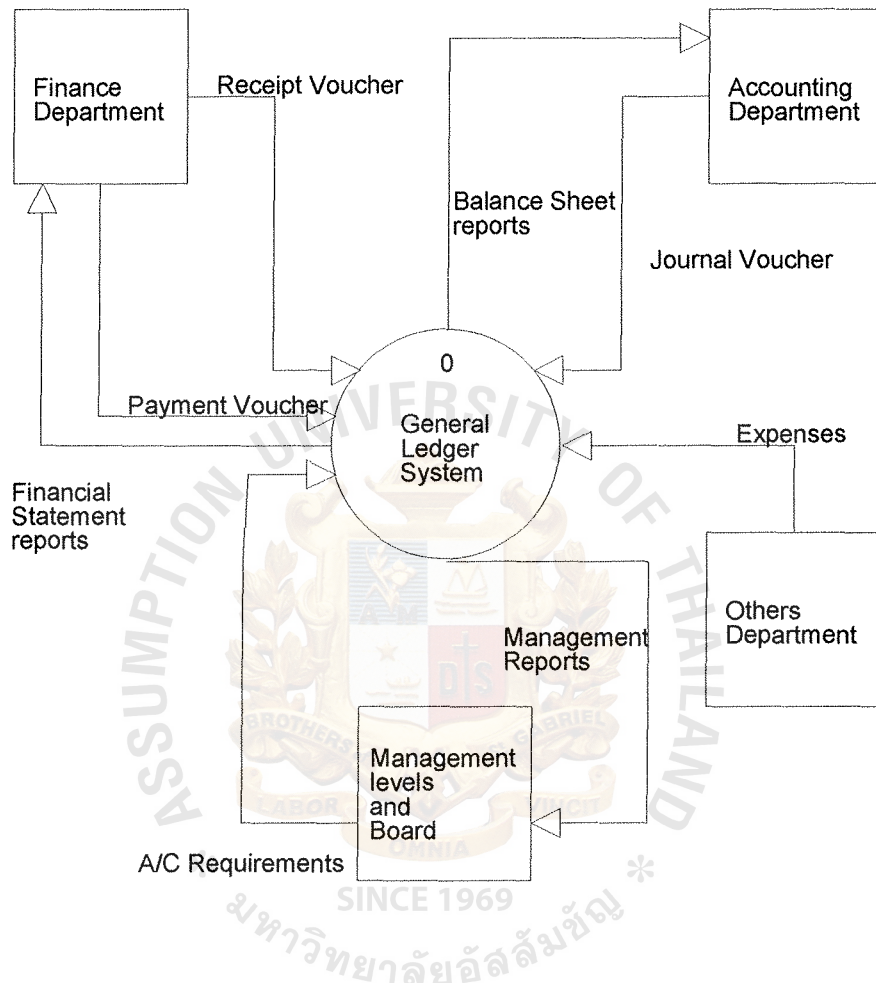


Figure 2.7. Current General Ledger Systems : Context Diagram.

This diagram shows entities around General Ledger system ,Finance Department, Accounting Department, Others Departments and Management levels and Board. These entities have relationship among them for example, expenses detail, receipt voucher and payment voucher are source of information to record in General Ledger. Management reports and balance sheet are the output of this system and A/C requirements are the enquiry for all management need.

This Data flow diagram level 0 shows the major process of General Ledger Information System.

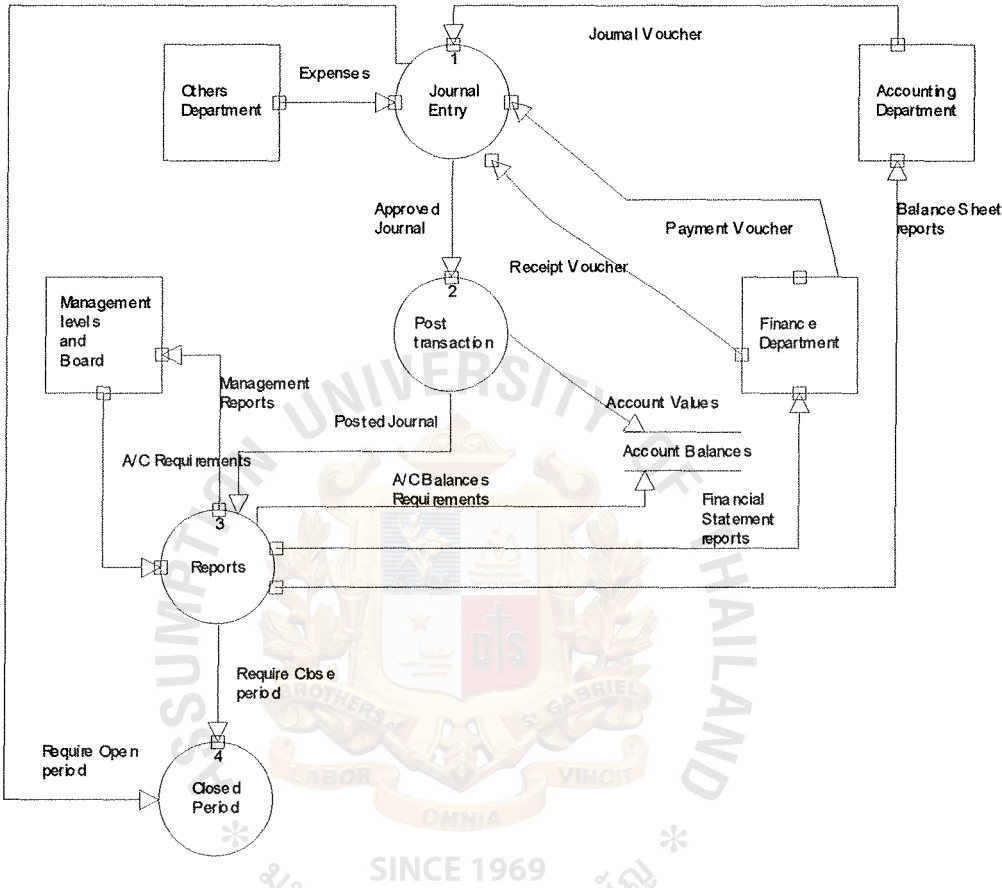


Figure 2.8. Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 0.

This DFD shows every process in General Ledger Systems. The first process is journal entry, the second process is post transactions, the third is making reports and the final process is closed period for protecting unauthorized person to correct journals.

This Data flow diagram level 1 shows the major process of General Ledger Information System.

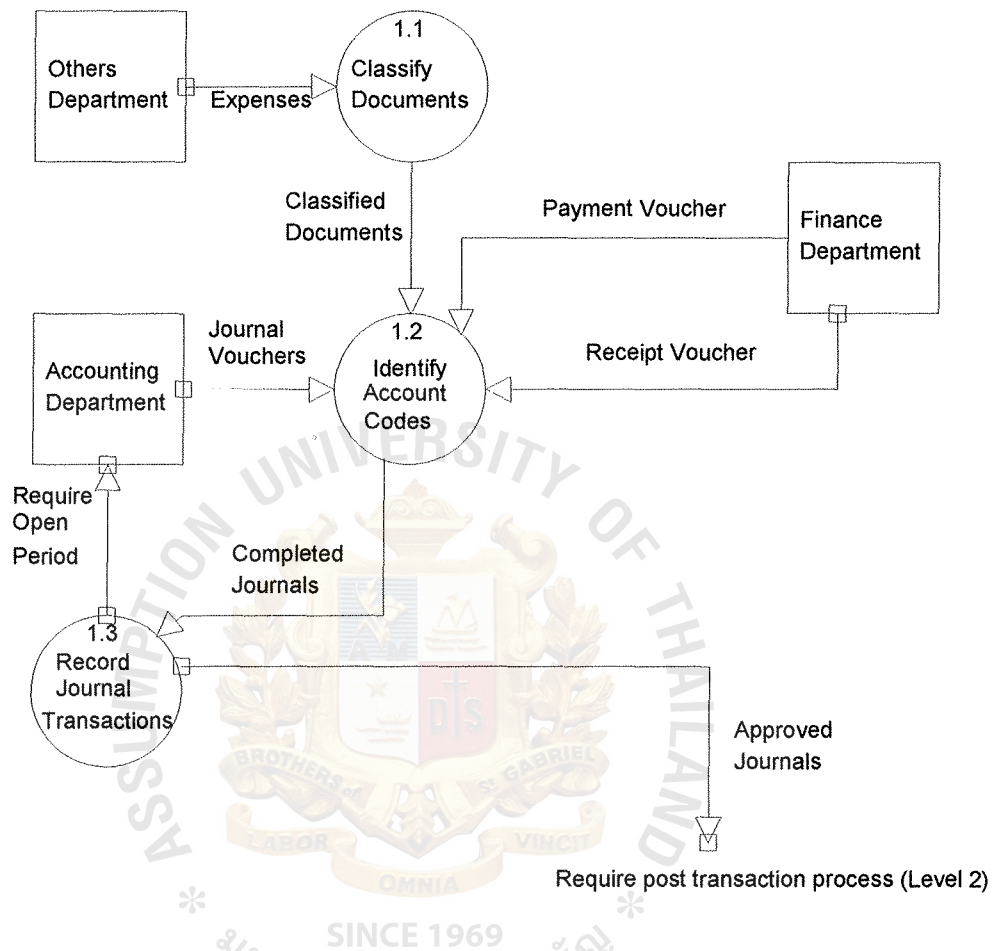


Figure 2.9. Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 1, Journal Entry.

This Journal Entry process consists of 3 sub-processes ,

- 1.1 Classify documents : This process makes sequence of document and separates them into the types of transactions for identifying document number of each type.
- 1.2 Identify account codes : is the second process after classifying document. Accounting staff will identify and write the right account code in the document.
- 1.3 Record Journal transactions : The last process to record the completed document in the system is Express system.

This Data flow diagram level 1.2 shows the detail process of Identify Account Code process.

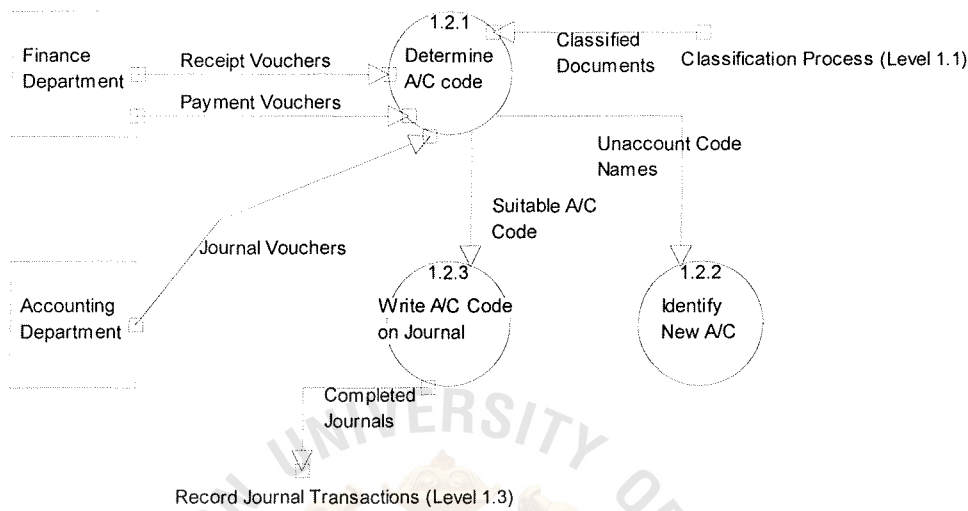


Figure 2.10. Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 1.2, Identify Account Code Process.

When defined account code, some transactions could not find the suitable account then new account code will be identified and determined. After that write Account code in document to complete the document and transactions

This Data flow diagram level 2 shows the detail process of Post Transactions process.

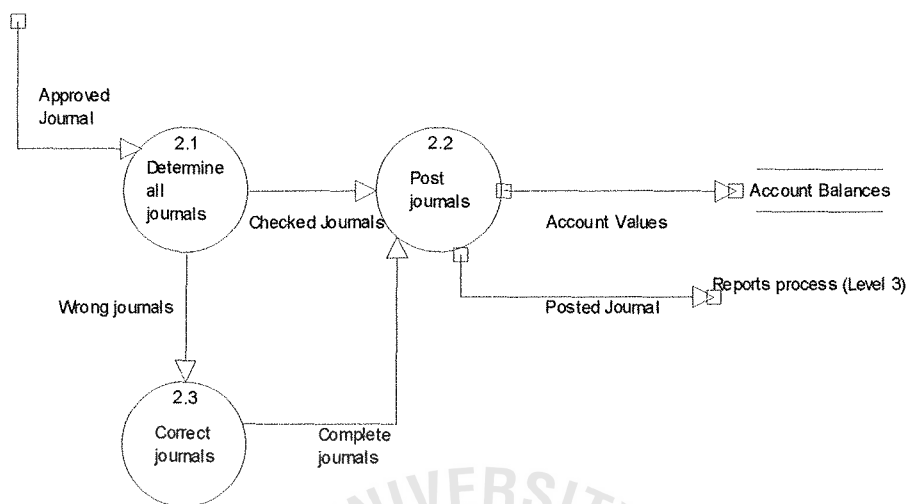


Figure 2.11. Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level 2, Post Transactions.

This process passed all the recorded transactions for calculating accumulated balances of each account.

This Data flow diagram level 3 shows the detailed process of Making Reports process.

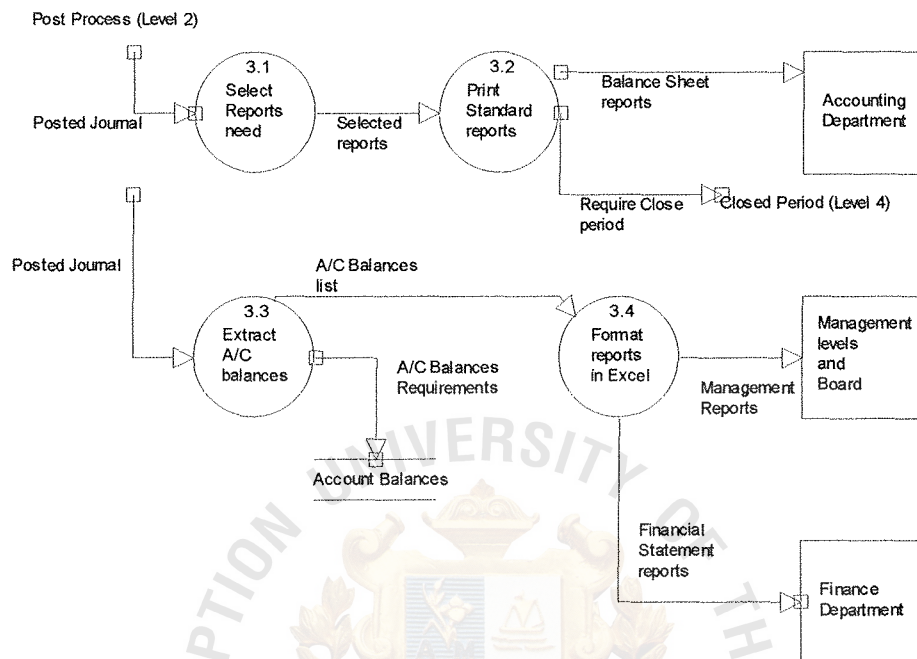


Figure 2.12. Current General Ledger Systems : Data Flow Diagram Level , Reports.

This process shows the existing process for writing reports. They must transfer account balances from the Express system to reformat and calculate in Excel that follows the management's needed formats. It takes a long time to reformat every time send reports. We estimate the time to do 1 report after completing the post transactions to be 1 week.

2.4 Current Problems

Problems investigated;

Four problems were cited in the original General Ledger Systems at Accounting Department.

1. Document coming late and sometimes not completed

A few documents come from 2 branches of the company every day but near the end of the month too many documents arrive. This event makes accounting staffs' work load at the end of the month.

2. Express system is not flexible with business process because it have to work double time on some tasks.

To record transactions in Express system is quite complex and has be done two times to record it completely.

3. Sometimes system stopped and affected the data, it disappeared, and needs recording and more time.

Due to the company trend to grow many transactions were recorded and sometimes it is full and has effect on the system to be down and the record to disappear. And another problem was this system is not Y2K compliant.

4. Financial reports were made late and not enough reports to support managers.

We can summary the above problems as follows:

1. Lack of useful system
2. Not Y2K compliant

2.5 Areas for Improvements

In the above problem, we considered the causal diagram technique.

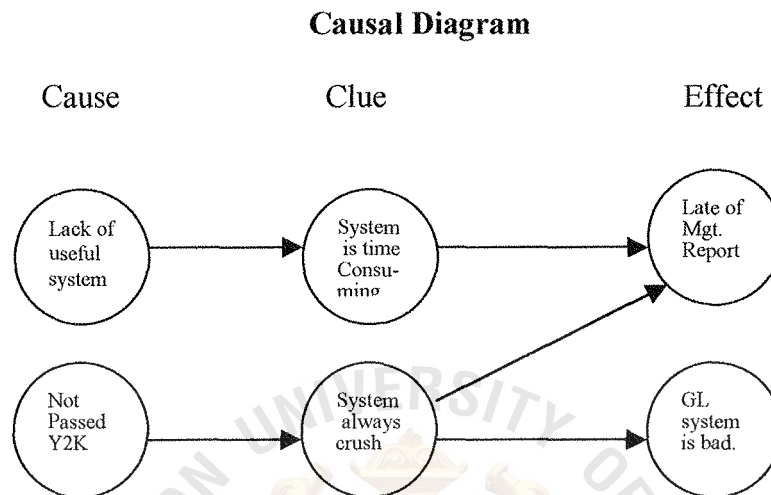


Figure 2.13. Causal Diagram : Areas for Improvement.

This causal diagram shows the problems and effects from the problems. Lack of useful system such as flows to work with is our main problems. We found that we use more time to do each transaction and hardly maintain transactions. For example, we record A/C in the Accounts payables system and we must record again in General Ledger system to control the checks that Accounts payable cannot control. And again the General Ledger system, itself, must be maintained to record checks and reenter when the due-date arrive.

Not Y2K compliant is the one that the company considered first for changing the system. It comes the systems often crushes and affected directly the staff and information inside. Reenter, the check data and doing reports are the workload for staff and late reports to management levels.

1. Prevent 'Lack of useful system' problem.

This problem made system was time consuming and affected to late of management reports and bad General Ledger Systems.

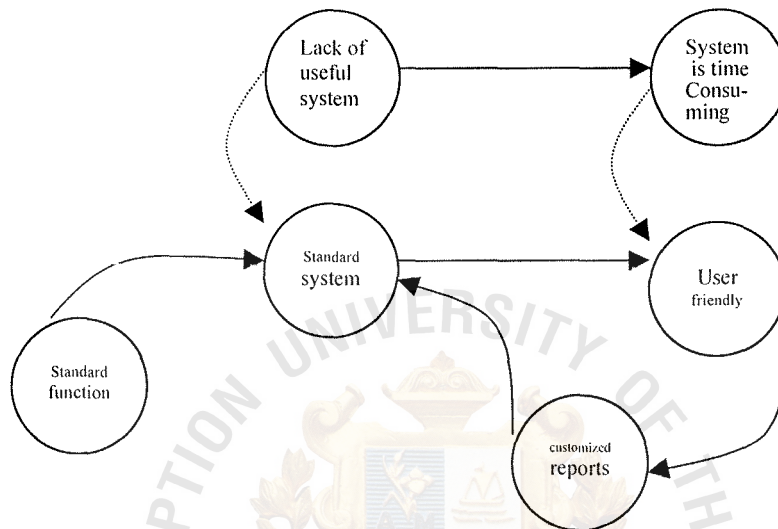


Figure 2.14. Causal Diagram : Lack of Useful System.

The final result of this problem is Standard system and will make to be a user friendly system. To be a user friendly system, the system should maintain the standard of the functions that cover all General Ledger system process by reducing reentering. Enable to customize reports in any criteria of management is the way to reduce redo of reports in another system.

2. Prevent 'Not Y2K compliant' Problem.

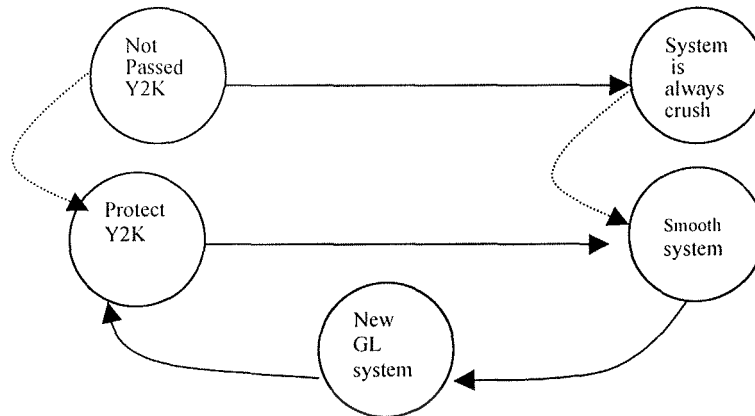


Figure 2.15. Causal Diagram : Lack of Y2K Compliant Program.

The final result of this improvement is 'New GL system' with Y2K compliant that will make the system to be smooth.

III. THE PROPOSED SYSTEM

3.1 User Requirements

We summarized user requirements from questionnaires and interviewing information process.

- Reliability system with many reports
- Reliability information and quick processing of system
- Y2K compliant system
- Tools in program to customize reports by users.
- Full and completed functions of General Ledger system with approval process in the system, need paperless system.

The proposed system is Oracle Software package that must be configured for all set-up information prior to testing and using. The set-up information comes from the user requirements and functional operation of Accounting Department.

On other hand, we classified user requirements matching with the selected software package, Oracle, in the following categories.

1. Software Package Requirements

The analyst suggested a transform-centered design. In such design, data flows to and from an area of central transformation. In this case, the central transformation is the implementation of the project which divides transform journal entry, transformation post transactions and transform customize reports.

The software for this system is packaged as a single computer program, with at least 4 main modules.

1. Module 1: Entry Journal Transactions
2. Module 2: Approval process
3. Module 3 : Post transactions

4. Module 4 : Inquiry Accounts balances
5. Module 5 : Reports

Module 1: Entry Journal Transactions

Program Name : Entry Batch Header and type of document

The Required Steps are :

1. Enter Batch name and control total
2. Enter Category of transaction
3. Select Period of transaction

Program Name : Enter Account codes and value

The Required Steps are :

1. Enter Account codes and values
2. Check existing Account codes
3. Check Account code rules
4. Check Control total against sum of journal lines.

Program Name : Create automated journals of recurring transaction every month, Ex.

Depreciation expenses, Rental expense, Insurance expenses, etc.

The Required Steps are :

1. Define formula or amount of value in each recurring accounts
2. Automate create journals by user command.
3. Allow correct this journal before approve to supervisor
4. Assign category automate of this journal

Module 2: Entry Approval Process

Program Name : Enquiry enter journal transactions

The Required Steps are :

1. Inquiry journal transactions with the following criteria,

- 1.1. Period name
- 1.2. Document types
- 1.3. Batch name

Program Name :Approve transactions by end user who recorded journals.

The Required Steps are :

1. Enquiry journals by the bove program
2. Approve with protection for correction transactions.
3. Show message that this batch was sent to approval person.
4. Change status of journal to approve in process
5. Send approval transactions to supervisor to check all corrections.

Program Name :Approve transactions by supervisor.

The Required Steps are :

1. Notification forms that show approved journal by end user and require last approve step.
2. Reply form for approve or reject.
3. Send back answers to end-user for approved or rejected.
4. Change status of journal to approved

Module 3: Post transactions

Program Name : Enquiry enter journal transactions

The Required Steps are :

1. Enquiry enter journal transactions, refer to Approval process module, module 2.
2. Enquiry complete transactions with criterias, period name, batch name, category of document.

Program Name : Post Transactions

The Required Steps are :

1. Show transactions that were approved and ready to post.
2. Post transactions with message complete transactions.
3. Protect posted transaction to correct later.

Program Name : Reverse Transaction

The Required Steps are :

1. Enquiry enter journal transactions, refer to Approval process module, module 2.
2. Show journals and have reverse program to reverse all transaction in journal to be new batch and journal.
3. This process allows every journal do reversing process even though it was posted.

Module 4: Inquiry Accounts Balances

Program Name: Enquiry Accounts balances

The Required Steps are :

1. Inquiry Account balances with the following criteria,
 - 1.1. Period name
 - 1.2. Account code from and to
2. Show accounts balances in total (beginning period), each batch names in selected period, total period and accumulate all.
3. Each batch can drill down to transaction level.

Program Name : Enquiry enter journal transactions

The Required Steps are :

1. Inquiry Journal Transactions with the following criteria,

- 1.1. Batch name
 - 1.2. Journal Name
 - 1.3. Source Name
 - 1.4. Category Name
2. Show accounts balances in total (beginning period), each batch names in selected period, total period and accumulate all.
 3. Each batch can drill down to transaction level.

Module 5: Reports

Program Name : Reports Listing

The Required Steps are :

1. Classified reports in the following categories
 - 1.1. Journal transactions reports
 - 1.2. Account Analysis reports in term of account balance in each period and accumulate in total periods.
 - 1.3. Trial Balances Reports in each periods by grouping of accounts or exploding in the group of account
 - 1.4. List of Account codes
 - 1.5. List of Categories
 - 1.6. List of Batch names in each period
2. Customized reports in terms of accounts balances in each period or accumulated period with many criteria of calculator tool provided.

2. Input/Output Requirements

We determined input form of Oracle, software package, and customized or setting up follow user requirements. Customized Input forms were shown below;

1. Batch header form.

This form contains Batch name, Period name (Month), Batch Type, Batch Total.

This batch total is for control total value of journals in this batch not over batch control total value.

The screenshot shows a software window titled "Batch [MYK SOB]". It contains several input fields and sections:

- Batch Information:** Batch (PV25/12/41.1), Period (DEC-98), Balance Type (Actual), and Description.
- Status:** Posting (Unposted), Funds (N/A), and Approval (N/A).
- Date:** Created (19.FEB.1999) and Posted.
- Control Total:** A single input field.
- Batch Totals:** A table with columns for Entered, Debits, and Credits, with rows for Entered and Converted.
- Buttons:** Journals and More Actions.

Figure 3.1. Input Requirement : Batch Header Form.

2. Journal Transaction Entry form.

This form contains journal name, Period name (Month), Accounting Date(Effective Date), Control Total. This control total is for control total value of lines in this journal not over journal control total value.

Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
10	01-4910-623110-000000-01	15,000.00		บัญชีการจ่ายชำระ
		15,000.00		

Acct Desc: NYK ส่วนกลาง 7-ค่าไฟฟ้า 1-ชำระบัญชี

More Details Change Currency... More Actions

Figure 3.2. Input Requirement : Journal Transaction Form.

3. Journal Transaction Report.

This report contains journal name, Period name (Month), Accounting Date(Effective Date), Control Total. This control total is for control total value of lines in this journal not over journal control total value.

Batch name :					Date :	
Journal name :						
Category:						
			Debit		Credit	
Line 1	(Account code)	(Account Description)				
Line 2	(Account code)	(Account Description)				
Line 3	(Account code)	(Account Description)				
Total						

Figure 3.3. Output Requirement : Journal Transaction Report.

4. Trial Balance Report.

This report contains account and value in period of requirement.

Account	Account	Period Name:		Period Name:		Total Balance	
		Month1		Month2			
Code	Description	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
111110	Cash						
111111	Banks						
	Total Balance				*		

Figure 3.4. Output Requirement : Trail Balance Report.

5. Other reports

Users are require to customize report by themselves or require tools to help them create reports following the management requirements.

3. Data File and Database Requirements

Refer to this program is developed by software package then file and database are designed. This database is Oracle database that is provided technical books and was written table structures, fields, ER diagram and key field in each table.

4. Computer Program Requirements

The analysis team identifies the processing constraints, unit controls, and unit test plans. A processing constraint was added to some transformation descriptions to place the limitations on the design of computer programs.

Processing constraints

Two processing constraints are commonly used: menu input and prompt input. In this system, only the menu input is utilized. The menu must require fewer than twenty-two lines because the display screen only accepts twenty-four lines of input and the top and bottom lines should not be used. This description is added to every transformation using menu input.

Unit controls

Unit control contains all standard functions of General Ledger system, complete with save, post, approve, correct and right calculating of each journal etc.

Unit Test Plans

A unit test plan for the above unit control is as following :

(Please see detail test plan in the Appendix D)

Table 3.1. Unit Test Plan.

General Ledger Test Name	Description
Journal Vouchers Process	Enter, Correct, Post and View Manual Journal Entries
Statistical Vouchers	Enter, Post, and View Statistical Journal Entries
Accrual Journal	Enter, Post, and View Accrual Journal Entries
Recurring Journal	Define, Enter, and Post Recurring Journal Entries
Misallocation Journal	Define, Enter, Post, and View Mass Allocation Journal Entries
Month End Process	Run Month End Reports and Close Period
FSG	Define Financial Statement Generator Reports (FSG)
Consolidation Process	Define Consolidate, Mapping and Transfer data
Security testing	Security Testing
System Maintenance1	Account Segment Maintenance
System Maintenance2	Define and Update Journal Entries Sources, Categories and Unit of Measure.

3.2 Systems Design

As using EASYCASE tool to design new system, the proposed system, output of it, are showed below.

The Context diagram below shows the related entities that always had transactions with General Ledger system. It is still the same as the existing system but most transactions are on-line and easy and better to enquiry their informations.

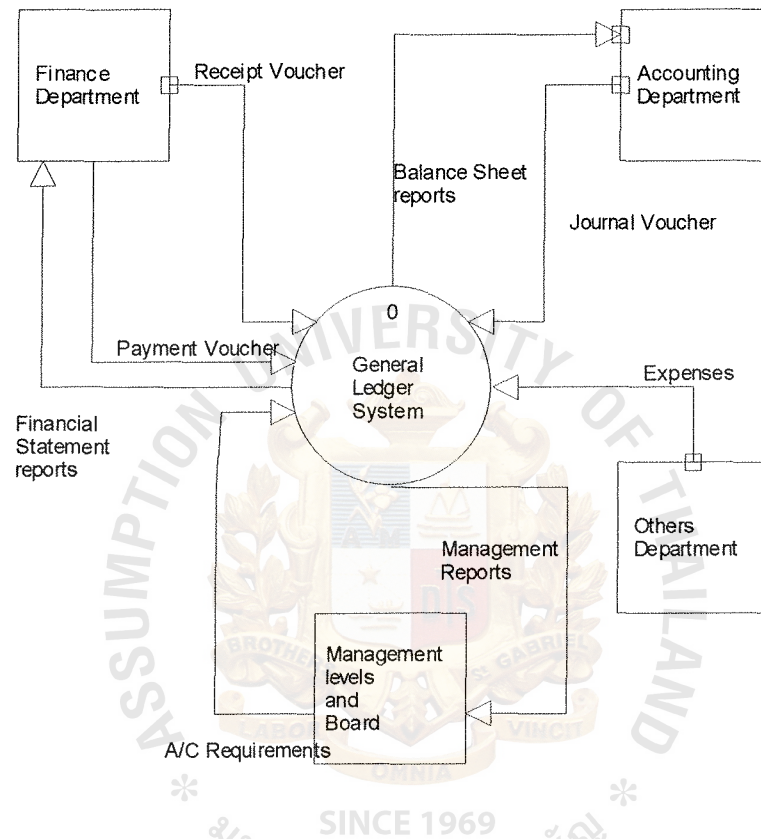


Figure 3.5. The Proposed System : Context Diagram.

The data flow diagram level 0 showed, in Figure 3.6, amount of procedures in the General Ledger system that supported all user requirements.

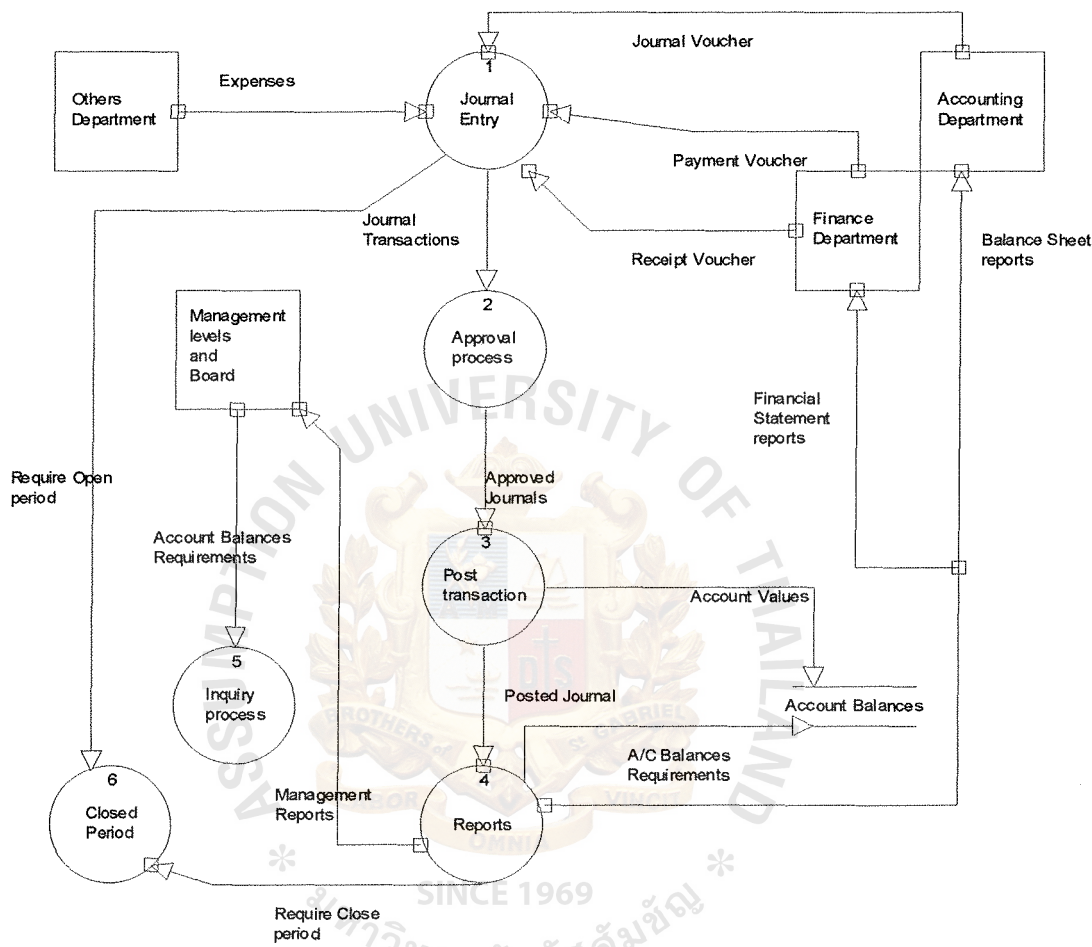


Figure 3.6. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 0.

The above diagram has more efficiency for management to inquire online in any criteria.

This diagram below shows the steps in the journal entry, how to enter or create journal entry. In the level 1.3, the system will automatically check correct account codes such as expense code should be identified by department code, or cash should identify the bank code, etc.

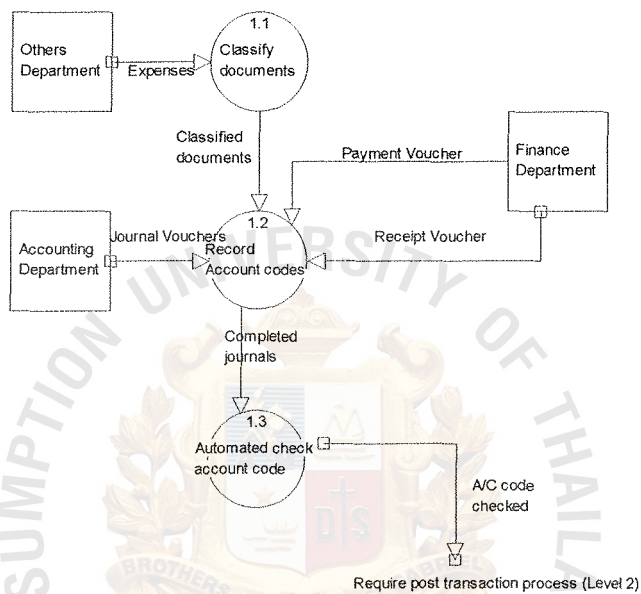


Figure 3.7. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 1.

This process checks the accounting rules by user requirements and need to prevent the wrong account code by automatic system.

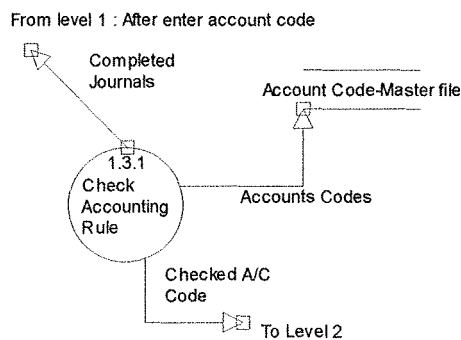


Figure 3.8. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 1.3.

This process checks transactions in the screen and push approval button to confirm this transaction is correct and not require anyone to correct again accept when approval person releases approving by supervisor.

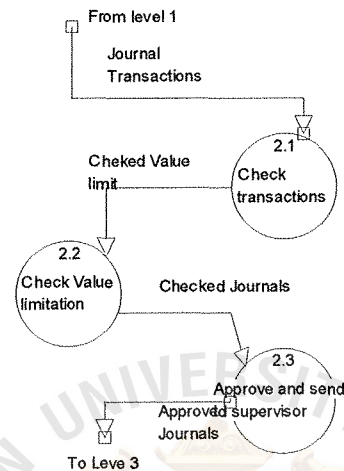


Figure 3.9. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 2.

After the approved journal, the post process is the last process to post to account balances. The system will show only ready to post approved journals. If some journals are wrong, the supervisor/manager can disapproved journals and require supervisor correct and approve again. In the part of wrongly-posted journal, the supervisor/manager release the posted journal to the new journal and return to the supervisor/user to correct this wrong one and return to the approve cycle again.

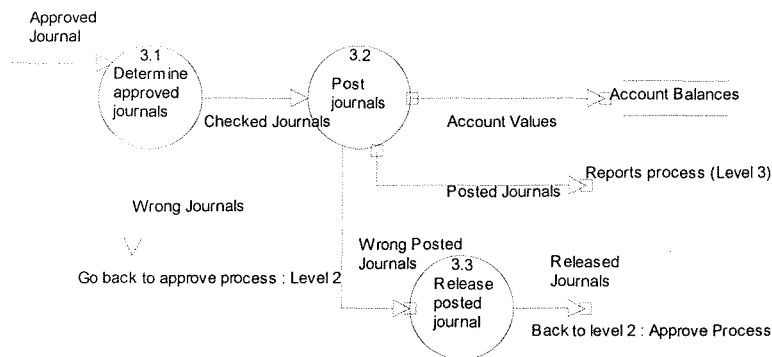


Figure 3.10. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 3.

Report process is separated into 2 types, one is used for standard reports to check transaction entered and summarized account balance. The other is customized reports by Financial Statement Generator, oracle tools, that are easy to use by user directly and run same standard reports. This customized reports can set and rerun for every transaction that had changed in every period.

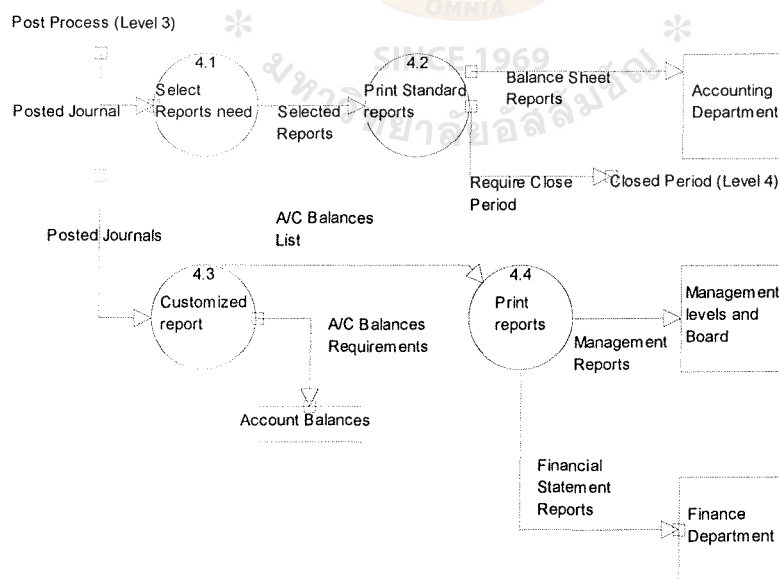


Figure 3.11. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 4.

Inquiry process is usually process to use by management level to determine the account balances and can refer to the details of transactions for each balance.

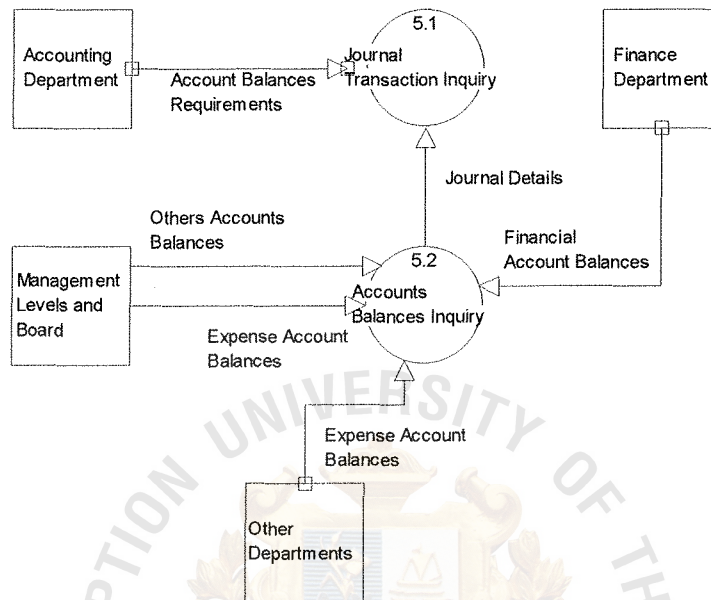


Figure 3.12. The Proposed System : Data Flow Diagram Level 5.

3.3 Hardware Requirements

The analysis team identifies the hardware and found that the company has enough computer servers for the center of program and database. For the client computer, users of the account department should acquire new computers at least 3 computers, one for end user , one for supervisor and the last one for account manager.

3.4 Security and Controls

Security in computing is a vital issue. The major assets of computing system are hardware, software, and data. An attack to the hardware renders data being processed as lost or unusable. There are risks of theft or malicious destruction of hardware. Software can also face the threat of copying programs and can also be destroyed maliciously or it could be modified or deleted. Data attack is one of the other serious problems as an

unauthorized party might gain access to it and modify it or could lack of the information. The proposed system also needs to provide security for the Local Area Network.

Considering the attacks that the computer system faces, the following security and control methods are proposed :

- Only authorized persons are permitted physical access to the system
- Password is installed into the program for the user to have access to certain area of database.
- To prevent loss of data during power failure, an UPS (Uninterrupted Power Supply) is recommended.
- All input forms should be verified and checked by an authorized person before entering the data in the database.
- All the application programs backup copies should be kept at a safe and secure place. The backup process should take place at the end of each day.
- The authorized person should make data entry, modification, and correction. For checking this when the user selects the choose to do any of the above three things then he/she is asked to enter the user name and password. After checking if he/she is authorized to make the data entry, notification and correction he/she is allowed to it.
- Hardware and printer should not be left unattended during the printing process.
- The computer hardware, server, must be locked in the office at closing time, and the key should be entrusted to an authorized person.
- Authorized persons should be instructed to sign source documents.
- Staff should be provided with adequate training of how to use the system.

- The distribution of reports should be controlled to ensure that they are sent to the correct place.

3.5 Cost/Benefit Analysis

To consider the financial aspects of the new system that is to be implemented, the following cost are the basis for cost analysis.

Investment Cost : These are non-recurring capital outlays to develop or acquire new equipment's and technology i.e. new hardware and software and other items which necessitate the overall cost of the proposed system. Thus, it should have the following considerations initialized for the proposed system :

- Future expansion policies : This means that in future if the system is to expand further from workstation, it should have the capacity to increase easily without having any problem.
- Computer life cycle : The life cycle of the computer should also be kept in mind as it also has a life period. With time, speed and other factors, the computer starts finishing its so if the new computers are put then the system should support them.
- Computer technology : Nowadays technology is changing at a rapid speed that is why we need to be in touch with it so that if something new comes which will help a lot in the system we obtain that change easily.
- Space Requirements : Since the existing system is the old system in DOS base and backed up in the diskette, then space in the system had changed the concept from diskette to tape. The integrated system among other applications also need space to process. Therefore, the space requirement should be kept in mind.
- Speed is a necessity according to the nature work : With time the speed of the system decreases. There are many reasons for that so to improve that it should have a facility.

- Software package cost : This costs the same as the programming cost that provides the program of General Ledger system. We considered it more and more to compare between the in-house development and Oracle software package. The result of selection is purchasing software, Oracle, which had to following reasons ; an international program with the big supporting team, always up to date with upgrading version service, and opportunities to use Oracle tools for more efficient program.
- Implementation Cost : These are basically the cost incurred to install the proposed system and are one-time cost outlays. So it includes the cost of the development of the system and then the implementation cost of new the system. In the development of the system, the costs of time in developing it etc, are taken into consideration. After developing, the implementation take place.
- Annual Operating Cost : These are the recurring costs, which operate the system on a monthly or yearly basic depending on the nature of the business. It means the cost of software and hardware maintenance and consumable is taken into consideration.

In this part, we use software package " Microsoft Project" to management project time use, cost estimate, and resources users (Person).

We started this project on 16 December 1999 and used approximately 80 days (manday, work day) to all the stages of the project. We finished this project on May, 1999. The cost estimated is 200,000 Baht consisting of consulting fee of customized software , stationary of all the project. This cost does not include software fee and hardware.

	<u>Baht</u>
Resources : 1 Consultant ,	70,000
1 Analyst	15,000
1 Project manager	20,000
1 Co-project	20,000
1 IT-person	30,000
3 Key Users	30,000
Project Team	<u>15,000</u>
	<u>200,000</u>

The following table shows the cost of implementation on the time-basis, work days, that related with resources.

Table 3.2. Cost Analysis of the Overall Project.

ID	Resource Name	Standard Rate	Cost Usage	Amt. Of Manday
1	System Analyst	750 Baht / day	15,000 Baht	20 days
2	Consultant	1,000 Baht / day	70,000 Baht	70 days
3	Co-Project	2,000 Baht / day	20,000 Baht	10 days
4	Project Manager	2,000 Baht / day	20,000 Baht	10 days
5	Project Team	750 Baht / day	15,000 Baht	20 days
6	IT-Person	600 Baht / day	30,000 Baht	50 days
7	Key Users	500 Baht / day	30,000 Baht	60 days
Total Cost		=	200,000 Baht	

Software cost was packaged set, average 300,000 Baht per module per 10 users.

Others cost : 20,000 Baht is described in the following areas :

Travelling charge from Oracle consultant average 200 Baht per day

, 70 days = 14,000 Baht . Documentation and stationary cost = 6,000

Then the total cost of the project was = 200,000 + 300,000 + 20,000 = 520,000 Baht

For the hardware, server, computers and any hard disk support, we did not disclose in this project.

Benefits of the new system

- More accurate and timely information for management
- Sufficient executive information for decision making
- Cost saving
- Reduce potential for errors

Cost Comparison

There are many well-known techniques for comparing the costs and benefits of the proposed system. They include break even analysis, payback etc. All techniques provide straightforward ways to yield information to decision makers about the worthiness of the proposed system.

The cost of the existing is shown in Table 3.3 and the cost of the proposed system is given in Table 3.4. The difference of the system is shown by using break-even analysis with the help of a graph, which is shown in Figure 3.13. After two and a few months the cost of the new system would reach the break-even point and thereafter it will become more economical to operate than the current system.

The detail of the existing system cost and the proposed cost is disclosed in the Appendix I.

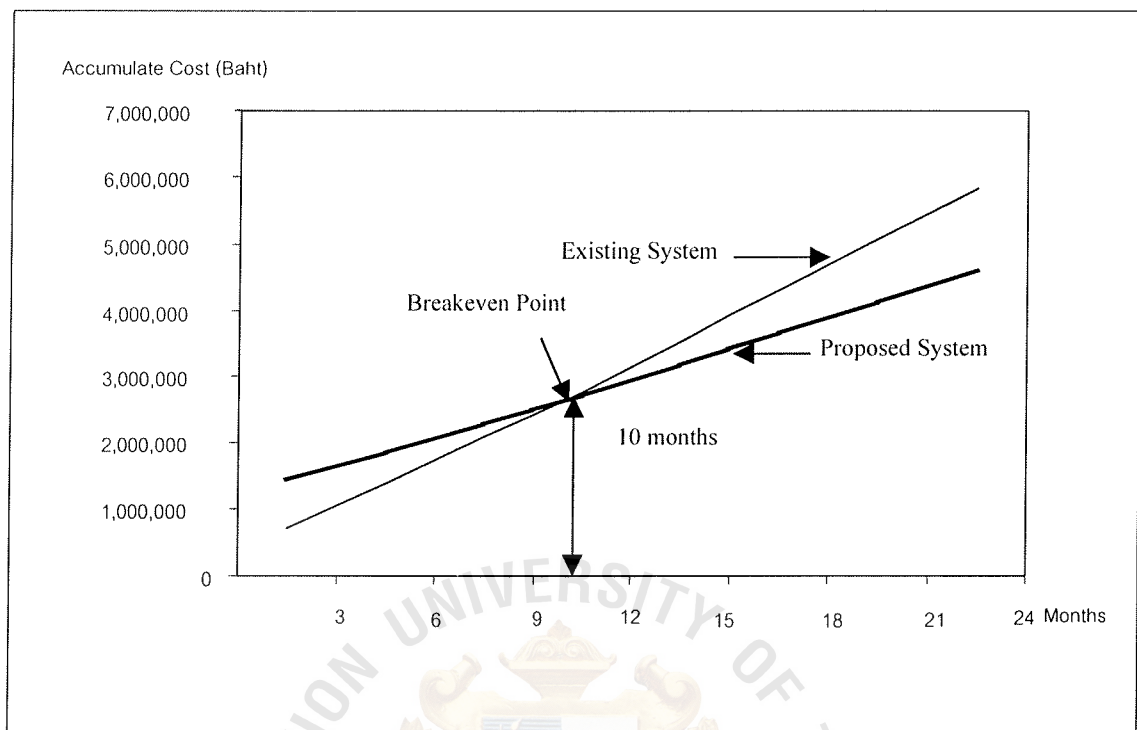


Figure 3.13. Break-even Analysis Graph.

IV . PROJECT IMPLEMENTATION

4.1 Overview of Project Implementation

For the methodology we use, some part we selected from FastTrack for Oracle Implementation Methodology. The main steps are :

1. The Scope and Planning :

For the scope, we examined from user requirements and problems by determining business and technology strategy. An overall strategy was created for executive education, project team training, and end-user training.

2. Visioning and Targeting :

We created a high-level business vision for the organization to achieve performance improvement objectives.

3. Design :

We completed the design of the new business processes before beginning to configure and test the system to confirm that it supports the target vision, and defines the required custom development work.

4. Construction :

We built the new business organization and process structure by customizing the Oracle system and constructing major business changes defined in the new design.

5. Testing and Delivery :

We validated and implemented the integration of the new business processes, the Oracle software, supporting, process and system security and controls, and organizational infrastructure and workforce changes.

Table 4.3. Implementation Activities and Used-day (Continue).

ID	Activities Check List	Day
8	Allocate Account Balance - JAN'99	8 days
9	FSG Format with Financial Reports	12 days
10	GL Project Team Training	3 days
11	General Ledger Detail Design	29 days
12	GL Configuration	19.1 days
13	Configuration Report (See Configuration Detail in Appendix C)	12 days
14	Approve Configuration Report	2 days
15	Setup Application Configuration in Test Environment	3 days
16	Test and Delivery GL	31 days
17	Test Account Description Loading	16 days
18	Test Program Loading to Interface table	26 days
19	Load Account Description in Test Environment	1 day
20	Prepare Data for UAT	3 days
21	User Acceptance Testing (See Testing Plan Detail in Appendix D)	3 days
22	Production Phase	34 days
23	End-User Training Material (See Training Materials Detail in Appendix E)	8.87 days
24	End-User Training	7.5 days
25	Production Setup	2 days
26	Input Transaction of Feb.99	0 days
27	Data Conversion - Nov.98,Dec 98, Jan 99	9 days
28	Load data from Express 2 Months(Nov - Jan.99)	1 day

Table 4.4. Implementation Activities and Used-day (Continue).

I D	Activities Check List	Day
29	Check and correct Express data(Nov - Jan.99)	6 days
30	Load data to Production (3months)	1 day
31	AP and AR A/C balance FEB'99	3 days
32	AP and AR A/C balance MAR'99	2 days

4.2 Test Plan and Results

We had to test the standard function following the plan we had set. The result was summarized that it was completed all functions. In term of errors, we had to consult the software house and let them fix them.

Test and Delivery GL	31 days
Test Account Description Loading	16 days
Test Program Loading to Interface table	26 days
Load Account Description in Test Environment	1 day
Prepare Data for UAT	3 days
User Acceptance Testing	3 days

The Results of the test are shown below.

Table 4.5. Test Plan and Results.

Seq. #	General Ledger Test Name	Description	Test Status
10	Journal Vouchers Process	Enter, Correct, Post and View Manual Journal Entries	Completed
20	Statistical Vouchers	Enter, Post, and View Statistical Journal Entries	Completed

Table 4.6. Test Plan and Results (Continue).

Seq. #	General Ledger Test Name	Description	Test Status
50	Mass Allocation Journal	Define, Enter, Post, and View Mass Allocation Journal Entries	Completed
60	Month End Process	Run Month End Reports and Close Period	Completed

4.4 Production Phase

This is the final stage for implementation of General Ledger . We summarized the related activities as shown below.

Production Phase	34 days
End-User Training Material (See Training Material Detail in Appendix 5)	8.87 days
End-User Training	7.5 days

This production phase is very important to train to end-user, that about 6 people including management level also. System analyst, consultant and project team were responsible for this stage to transform all needed knowledge to each level.

Production Setup	2 days
------------------	--------

This task used only 2 days cause of second setting up after setup in Test environment and it was supported by configuration report guide line. IT-person was responsible for handling this activity with guidance from consultant and project team. In to long term, some customized and changes of master data are handle by IT-person.

Data Conversion - Nov.98,Dec 98, Jan 99	9 days
Load data from Express 2 Months(Nov - Jan.99)	1 day

Check and correct Express data(Nov - Jan.99) 6 days

Load data to Production (3months) 1 day

Data conversion was the responsibility of key-users who know where data come from. They had to arrange the proper format of interface data format and IT-person loaded the data and checked the completed data inside in terms of completion. But the key-user checked the data in terms of correctness.



V. CONCLUSIONS AND RECOMMENDATIONS

This project was gone live on 22 March'99 and cut off the legacy system at the end of April. We had to parallel run for 1 month, April'99 and after that the system was smooth and correct then we decided to cut off.

It was very successful in terms of the short-term implementation. It took 4 and a half months and was under budget that caused the project management, and useful software, fit user requirements and international software.

In term of Degree of Achievement of the Proposed System Compared with the Existing System, is showed in the Table 5.1.

Table 5.1 shows the time spent on each process of the Proposed System compared with the Existing System. It shows that each process of the Proposed System spends less time than each process of the Existing System which has to pass many manual work steps. This can be explained as that the Proposed System is more efficient and effective than the Existing System.

Table 5.1. Comparison of Degree of Achievement between the Proposed System and the Existing System.

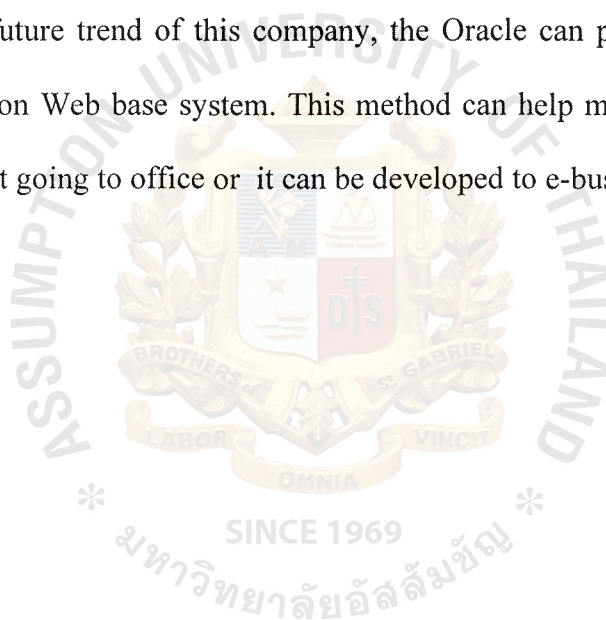
Process Items	Existing System	Proposed System
Application Process	2 hrs.	1 hr.
Inquiry Process	30 mins.	20 mins.
Posting Journals Process	1 hr.	20 mins.
Generating Reports Process	3 hrs.	1 hr.
Total	6 hrs. 30 mins.	2 hrs 40 mins.

We used Microsoft project to manage, update and correct the project. It was very useful with all plans, time frame, resources and cost. Good implementation plan step is very important too. We walked through all the steps that we customized and selected

only the important tasks with limited time frame, step by step and prepared the major deliverables such as configuration report, testing plan, end-user training material that help us and the team with fast implementation and with high quality. CASETool was the one we selected to help us in analysis step. Clearing existing system, problems analysis, and design to-be system were throughput of CASEtool that moved fast implementation time.

From the result of this project, we recommended that good organized and planed with tools, Microsoft project and CASEtool, help us more and more to success project.

In terms of future trend of this company, the Oracle can provide and useful by using this product on Web base system. This method can help many users to work on this product without going to office or it can be developed to e-business for customers.





APPENDIX A

EXAMPLE OF ACCOUNT CODE DETAIL

โครงสร้าง Chart of Account

Table A.1. Chart of Account and Account Codes.

Company Segment		Cost Center Segment	Account Code Segment	Sub Account Segment	Product Segment
XXX		— XXXX —	XXXXXX	— XXXXX —	XX
รหัสบริษัท Company Segment					
Parent	รหัสบริษัท	ชื่อบัญชี - ภาษาไทย Company Title - Thai		ชื่อบัญชี - ภาษาอังกฤษ Company Title - English	
Child	Company Code				
C	01	บริษัท นันยางการทอ จำกัด		Nan Yang Knitting Factory Company Limited	
รหัสส่วนงาน Cost Center Segment					
Parent	รหัสหน่วยงาน	ชื่อบัญชี - ภาษาไทย Cost Center Name - Thai		ชื่อบัญชี - ภาษาอังกฤษ Company Title - English	
Child	Cost Center				
P	1000	กรรมการบริหาร		Management Office	
P	1100	กรรมการบริหาร		Management Office	
C	1110	ประธานกรรมการ		President Office	

Table A.2. Chart of Account and Account Codes (Continue).

รหัสบัญชี (Account Code)					
100000	สินทรัพย์ 'ASSETS				
Parent	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี - ภาษาไทย	บัญชีย่อย	ชื่อบัญชี - ภาษาอังกฤษ	
Child	Account	Account Title -Thai	Sub A/C	Account Title - English	
P	100000	สินทรัพย์		Assets	
P	110000	สินทรัพย์หมุนเวียน		Current Assets	
P	111000	เงินสดและเงินฝากธนาคาร		Cash in Hands and Cash at Banks	
P	111100	- เงินสด		Cash in Hand	
C	111110	เงินสดในมือ		Cash in Hand	
C	111111	เงินสดย่อย		Petty Cash	
C	111112	เงินสดรอฝาก		Cash waiting for withdraw	
P	111200	เงินฝากธนาคาร		Cash at Bank	
C	111210	เงินฝากกระแสรายวัน	S	Current Accounts	
C	111211	เงินฝากออมทรัพย์ - เงินเหรียญ US	S	Saving Accounts - US Dollar	
C	111212	เงินฝากออมทรัพย์ - เงินบาท	S	Saving Accounts - Baht	

Table A.3. Chart of Account and Account Codes (Continue).

บัญชีย่อย SUB ACCOUNT		
รหัสบัญชีย่อย	ชื่อบัญชี - ภาษาไทย	ชื่อบัญชี - ภาษาอังกฤษ
Ranges of Sub Account	Sub Account Title - Thai	Sub Account Title - English
000000	ไม่ระบุรหัสบัญชีย่อย	Not identified Sub_Account
10 00 00 - 19 99 99	ธนาคาร	Banks
11 00 00 - 14 99 99	ธนาคารในประเทศไทย	Domestic Banks
15 00 00 - 15 99 99	ธนาคารต่างประเทศ	International Banks
20 00 00 - 29 99 99	สถาบันการเงิน	Finance Institutes
21 00 00 - 24 99 99	สถาบันการเงินในประเทศ	Domestic Finance Institutes
25 00 00 - 29 99 99	สถาบันการเงินต่างประเทศ	International Finance Institutes
30 10 00 - 30 19 99	บริษัทในเครือ และบริษัทร่วม	Subsidiaries and Associated Companies
30 10 00 - 30 14 99	บริษัทในเครือ	Subsidiaries Companies
30 15 00 - 30 19 99	บริษัทร่วม	Associated Companies
30 20 00 - 30 25 99	เงินลงทุน	Invested Company
30 21 00 - 30 24 99	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	Listed Companies
30 25 00 - 30 29 99	บริษัทไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	Other Companies

Table A.4. Chart of Account and Account Codes (Continue).

รหัสผลิตภัณฑ์ Product			ชื่อ - ภาษาไทย Product Title - Thai	ชื่อ - ภาษาอังกฤษ Product Title - English
Parent	รหัสผลิตภัณฑ์ Product			
Child				
C	00	ไม่มีผลิตภัณฑ์		Not identify product
C	01	ผ้า		Fabric
C	02	ด้าย		Yarn
C	03	ปก		Collar
C	04	เสื้อผ้า		Clothes
C	05	วัสดุตัดเย็บ		Accessories
C	06	สีเคมี		Chemical Color
C	07	ฝ้าย		Cotton
C	51	การรับจ้างย้อมผ้า		Fabric Dying
C	52	การรับจ้างย้อมด้าย		Yarn Dying
C	53	การรับจ้างทอผ้า		Knitting
C	54	การรับจ้างเย็บ		Fabric Sawing



APPENDIX B
MAPPING REPORT

ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป NYK (General Ledger Module)

ภาพรวมของระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

การทำงานในระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป (Oracle General Ledger) ของ บริษัท นั้นยังการทอ
อุตสาหกรรม จำกัด มีลักษณะการทำงานที่เหมือน ๆ กัน แต่แตกต่างกันในรายละเอียดเพียงเล็กน้อย ซึ่งจะกล่าวถึง
รายละเอียดต่อไป โดยการทำงานโดยทั่วไป เป็นการบันทึกรายการ ปฐปฐประจำวัน หรือการโอนรายการต่าง ๆ
ในระบบงาน บัญชีแยกประเภททั่วไป การตรวจสอบรายการโดยผู้มีอำนาจในการ อนุมัติรายการ การตรวจสอบ
รายการ ที่รับมาจากระบบงานอื่น การปรับปรุงรายการที่ผิดพลาด การพิมพ์รายงานประจำวัน การออกแบบและ
จัดทำรายงานตามที่ต้องการ รวมถึงการรวมรายการ งบการเงินของบริษัทในเครือ (Consolidation)
และการจัดทำงบการเงิน

การเปรียบเทียบระบบงานใหม่ และ ระบบงานเก่า ของ บัญชีแยกประเภททั่วไป

การนำระบบงานใหม่ (Oracle General Ledger) มาใช้นั้น ที่ปรึกษาได้ทำการวิเคราะห์ ความต้องการ
ในระบบงาน และ การทำงานในปัจจุบัน มาเปรียบเทียบและประยุกต์ให้ระบบงานใหม่มีประสิทธิภาพสามารถนำ
มา ใช้ให้เหมาะกับระบบงาน Oracle เป็นไปตามความต้องการของผู้ใช้งาน โดยมีรายละเอียด ของระบบงาน
ดังหัวข้อต่อไปนี้

Table B.1. Mapping Detail Contents.

เรื่อง (Mapping Issue)	ชื่ออ้างอิง
โครงสร้างผังบัญชี และรายละเอียด (Chart Of Account Structure)	MAP001
การกำหนดที่มาของรายการ (Journal Sources)	MAP002
ประเภทของรายการ (Journal Categories)	MAP003
ชื่อของ แบทช์ (Batch Names)	Map004

Module : บัญชีแยกประเภททั่วไป,
Reference : MAP001
Mapping Issue : โครงสร้างผังบัญชี และรายละเอียดของบัญชี (Chart of Account Structure)

Business Requirements :

บริษัท นันยางการทออุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นันยางเท็กไทล์ จำกัด มีโครงสร้างบัญชีเดิมซึ่งแสดงถึง ชื่อรหัสหน่วยงาน ชื่อบัญชี โดยยังคงต้องการ ให้ระบบงานใหม่สามารถแยกหน่วยงานได้ ว่า เป็นบัญชีของหน่วยงานใด เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงินแยกแต่ละหน่วยงาน การแบ่งกลุ่มของบัญชี ง่ายต่อการเพิ่มเติมบัญชี และการค้นหาบัญชี

Oracle Standard Functions :

ระบบ Oracle General Ledger ต้องการการกำหนดโครงสร้างของบัญชี เป็น Flexfield โดย Flexfield ประกอบไปด้วย Segment หลาย ๆ กลุ่ม ซึ่งแต่ละกลุ่มให้กำหนด อย่างน้อย ประกอบไปด้วย 3 กลุ่ม คือ กลุ่มของบัญชี (Account Segment) กลุ่มของการเก็บยอดรวม (Balancing Segment) และกลุ่มของ Cost Center (Cost Center Segment) และแต่ละกลุ่มสามารถ กำหนดเป็นตัวเลข ตัวอักษร หรือทั้งตัวเลขและตัวอักษรก็ได้ ในการ กำหนดของแต่ละรหัส ระบบ ยังต้องการให้กำหนด ว่ารหัสนั้นเป็น Parent หรือ Child โดย Parent หมายถึงการรวม ยอดของบัญชีหรือบัญชีคุมยอด หรือหมวดของบัญชีซึ่งไม่สามารถบันทึกรายการได้มิใช่เพื่อดูยอดรวมของบัญชี ในระดับต่าง ๆ เท่านั้น และ Child เป็นรหัสบัญชีที่สามารถบันทึกบัญชีได้ เท่านั้น

รหัสบัญชีจะประกอบไปด้วย การรวมของแต่ละ Segment เข้าด้วยกัน โดยแต่ละ Segment สามารถแยกเป็นอิสระ ต่อกัน หรือขึ้นต่อกันก็ได้

Mapping Solution :

โครงสร้างของรหัสบัญชี รายละเอียดของแต่ละ Segment ให้ดูที่ รายงานรหัสนับบัญชี Appendix A

Module : บัญชีแยกประเภททั่วไป,
Reference : MAP002
Mapping Issue : การกำหนดที่มาของรายการ (Journal Sources)

Business Requirements :

บริษัท นันยางการทออุตสาหกรรม จำกัด มีแหล่งที่มาของเอกสาร ต่าง ๆ แบ่งเป็นรายละเอียดดังนี้

1. ระบบงานลูกหนี้
2. ระบบงานเจ้าหนี้
3. ระบบงานขาย
4. ระบบงานจัดซื้อ
5. ระบบสินค้าคงคลัง
6. ระบบสินทรัพย์ถาวร
7. การปรับปรุงรายการประจำวัน

Oracle Standard Functions :

ในระบบ Oracle General ledger ให้มีการกำหนด แหล่งที่มาของรายการประจำวัน ซึ่งมีค่าที่เป็นค่าเบื้องต้น ไว้ให้อยู่แล้ว และสามารถเลือกใช้ได้หรือเพิ่มใหม่ได้ โดยแหล่งที่มาของรายการ นี้จะบันทึก ทุกครั้งที่ทำรายการ หรือ ผ่านรายการมาจากระบบงานอื่น การกำหนดแหล่งที่มาของรายการนี้ เพื่อการพิมพ์ รายงานต่างๆ ที่ระบบ Oracle General Ledger ซึ่งสามารถเลือกพิมพ์เฉพาะแหล่งที่มาของรายการ นั้น ๆ ได้

Mapping Solution :

Journal Sources ที่บริษัท นันยางการทอ อุตสาหกรรม จำกัด ได้เลือกที่จะใช้มีดังนี้

Table B.2. Journal Source Name.

ชื่อ Journal Sources	คำอธิบาย	
AX Inventory	AX Inventory Entry	เชื่อมโยงอัตโนมัติมาจากระบบสินค้าคงคลัง
AX Payables	AX Payables Entry	เชื่อมโยงอัตโนมัติมาจากระบบเจ้าหนี้
AX Receivable	AX Receivables Entry	เชื่อมโยงอัตโนมัติมาจากระบบลูกหนี้
Assets	Fixed Asset System	จากระบบสินทรัพย์ถาวร

Module : บัญชีแยกประเภททั่วไป,
Reference : MAP003
Mapping Issue : ประเภทของรายการ (Journal Categories)

Business Requirements :

บริษัท นันยางการทออุตสาหกรรม จำกัด แบ่งประเภทของเอกสาร ต่าง ๆ แบ่งเป็นรายละเอียดดังนี้

1. ทางด้านลูกหนี้

Table B.3. Journal Type Accounts Receivable.

ขายในประเทศ		ขายต่างประเทศ	
ขายผ้า	AA	ขายเสื้อผ้าต่างประเทศ	EC
ขายด้าย	FF	ขายผ้าต่างประเทศ	EF
รับจ้างย้อมผ้า	DD	อื่น ๆ	EG
รับจ้างย้อมด้าย	HH		
รับจ้างทอผ้า	JJ		
ขายเสื้อผ้าในประเทศ	17		
ขายอื่น ๆ	HO		

2. ระบบงานเจ้าหนี้

Table B.4. Journal Type : Accounts Payable.

ตั้งเจ้าหนี้ ในประเทศและต่างประเทศ	รับชำระหนี้		จ่ายชำระเจ้าหนี้		
ซื้อন্ন้อย	RR	ในประเทศ	RE	จ่ายเช็ค	PS
สาขาย่อย	RB	ต่างประเทศ	RX , RG	จ่ายเงินสด	CC
ใบส่งสินค้า	RO	ลดหนี้ลูก หนี้	OF	ใบโอน เปลี่ยนแปลงลด หนี้ เปลี่ยนแปลงตัด เจ้าหนี้ ค่าใช้จ่ายที่จ่าย ล่วงหน้า	JS

3. การปรับปรุงรายการประจำวัน

Table B.5. Journal Type-General.

บัญชีแยกประเภททั่วไป	
รายวันใบโอน	JV
รายวันจ่ายเช็ค	PV
รายวันรับทั่วไป	RV
รายวันรับค่าบริการ	RU
รายวันเงินสดในมือ	C
รายวันเงินสดย่อย	PC

Oracle Standard Functions :

ในระบบ Oracle General ledger ให้มีการกำหนดประเภทของรายการประจำวัน ซึ่งมีค่าที่เป็นค่าเบื้องต้นไว้ให้ อยู่แล้ว และสามารถเลือกใช้ได้ หรือเพิ่มใหม่ได้ โดยประเภทของรายการนี้จะบันทึกทุกครั้งที่ทำรายการ การกำหนด ประเภทของรายการนี้ เพื่อการพิมพ์รายงานต่างๆ ที่ระบบ Oracle General Ledger ซึ่งสามารถเลือกพิมพ์เฉพาะประเภทของรายการ นั้น ๆ ได้

Mapping Solution :

เนื่องจาก มีการแบ่งระบบงานเป็นระบบงานย่อย ๆ ประเภทของเอกสารจะขึ้นกับ ระบบงานย่อย โดยในส่วนขอระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป (Oracle General Ledger) จัดประเภทของเอกสารเป็นดังนี้

Table B.6. Journal Type Name.

Name	Description
Accrual	Month End Accrual Entry
Adjustment	Adjusting Journal Entry
Allocation	Allocation
Balance Forward	Balance Forward for beginning balance
Budget	Budget
CASH	CASH เงินสดในมือ

Module : บัญชีแยกประเภททั่วไป,
 Reference : MAP004
 Mapping Issue : ชื่อของ แบทช์ (Batch Names)

Business Requirements :

ในปัจจุบัน บริษัทนันทนาการทอ อุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นันทนาการเท็กซ์ไทล์ จำกัด ไม่มีการใช้ แบทช์คุมเอกสารเป็นชุด ๆ แต่มีการใช้การเรียงลำดับของเอกสาร ตามเลขที่เอกสาร ในแต่ละประเภท

Oracle Standard Functions :

Oracle General Ledger กำหนดให้ใช้ Batch โดยระบุ Batch ทุกครั้งของการบันทึกรายการและการเรียกดูรายการ แต่จะช่วยให้ผู้ที่ทำการตรวจสอบรายการ (Approve Journal) สะดวกในการตรวจสอบ และสะดวกในการ Post รายการตามปกติ ซึ่งสามารถเลือกการ Post รายการที่เดียวเป็น Batch หรือเลือกรายการที่ละ JV ก็ได้

Mapping Solution :

บริษัทนันทนาการทอ อุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท นันทนาการเท็กซ์ไทล์ จำกัด กำหนดการใช้ Batch ในระบบงานบัญชีแยกประเภททั่วไป โดยมีรูปแบบของ Batch ดังนี้

XX DD/MM/YY - n

Figure B.1. Batch Format.

โดยประเภทของรายการที่ใช้ในระบบ มีดังนี้

Table B.7. Journal Category.

รายวันใบโอน	JV
รายวันจ่ายเช็ค	PV
รายวันรับทั่วไป	RV
รายวันรับค่าบริการ	RU

แต่ละ Batch ขึ้นอยู่กับประเภทของเอกสาร วันที่ของรายการ และครั้งของการ Post รายการ
เมื่อบันทึก Voucher ในแต่ละ Batch ชื่อของ Voucher ให้บันทึกเป็น XX = ประเภทของรายการ เช่น JV, JS,
และ 001= ลำดับเอกสาร และบันทึกเรียงลำดับไปเรื่อย ๆ จนกว่าจะขึ้น Batch ใหม่





APPENDIX C
CONFIGURATION REPORT

Table of Contents	
	<u>Page</u>
Define Value Set (Navigate, Setup, Financials, Validation, Sets).....	66
Define Segment (Navigate, Setup, Financials, Flexfields, Key, Segment)	67
Define Calendar (Navigate, Setup, Financials, Calendar, Accounting).....	68
Define Set of Books(Navigate, Setup, Financials, Books, Define)	69
Define Journal Sources (Navigate, Setup, Journal, Sources).....	71
Define Journal Categories (Navigate, Setup, Journal, Categories).....	72
Define Statistic Unit of Measure (Navigate, Setup, Accounts, Units).....	73
Define Cross Validation Rules (Navigate, Setup, Financial, Flexfield, Key, Rules)	74
Define Profiles-Options (Navigate, Other, Profile)	75

Figure C.1. Configuration Table of Contents.

Define Segment

Process: <NYK >

Business Area: General Ledger

Navigate, Setup, Financials, Flexfields, Key, Segment

Date: <22-Feb-99>

Description: Use this form to define Segment name.

Table C.2. Setup Segments.

Application	General Ledger	Structure			
Flexfield Tiee	Accounting Flexfield				
Title	NYK_ACCOUNTING_FLEXFIELD				
Description	NYK's Chart of Accounts				
View Name	NYK_CHART_OF_ACCOUNT				
Freeze Flexfield Definition	Cross-Validate Segments	Enabled	Freeze Roll up Group	Segment Separator	Allow Dynamic Inserts
Yes	Yes	Yes	No	Dash (-)	Yes

Define Calendar
Process: <NYK >
Description: Use this form to define accounting year and the periods it contains.

Navigate, Setup, Financials, Calendar, Accounting
Business Area: General Ledger
Date: <22-Feb-99>

Table C.3. Setup Calendar.

Name	STD_CALENDAR									
Description	Standard Accounting Calendar									
Periods										
Prefix	Type	Year	Quarter	Num	From	To	Name			
OCT	MONTH	1998	4	10	01-OCT-1998	31-OCT-1998	OCT-98			
NOV	MONTH	1998	4	11	01-NOV-1998	30-NOV-1998	NOV-98			
DEC	MONTH	1998	4	12	01-DEC-1998	31-DEC-1998	DEC-98			
JAN	MONTH	1999	1	1	01-JAN-1999	31-JAN-1999	JAN-99			

Define Set of Books

Navigate, Setup, Financials, Books, Define

Process: <NYK >

Business Area: General Ledger

Date: <22-Feb-99>

Description: Use this form to define Segment name.

Table C.4. Setup Set of Books.

Name	NYK_SET OF BOOK	Short name	NYK SOB
Description	NYK SET OF BOOK *		
Chart Of Account	NYK_ACCOUNTING_FLEXFIELD		
Functional Currency	THB		
	Calendar		
Accounting Calendar	STD_CALENDAR		
Period Type	MONTH		
Future Period	2		

Table C.5. Setup Set of Books (Continue).

Standard Options				
Allow Suspense Posting	Balance Intercompany Journals	Enable Average Balance	Enable Journal Approval	Enable Journal Entry Tax
NO	NO	NO	YES	NO
Accounts				
Retain Earning	01-0000-332110-0000000-00			
Suspense	-			
Intercompany	-			
Translation Adjustment	-			
Reserve for Encumbrance	-			
Net Income	-			

Define Journal Sources

Process : <NYK >

Business Area : General Ledger

Navigate, Setup, Journal, Sources

Date : <22-Feb-99>

Description: Use this form to identify the original of your journal entries.

Table C.6. Setup Journal Sources.

Journal Sources					
Name	Description	Import Journal References	Freeze Journals	Require Journal Approval	Effective Date Rule
AX Inventory	AX Inventory Entry	Yes	No	No	Roll Date
AX Payables	AX Payables Entry	Yes	No	No	Roll Date
AX Receivable	AX Receivables Entry	Yes	No	No	Roll Date
Assets	Fixed Asset System	No	No	No	Roll Date
Inventory	Inventory Control	No	No	No	Roll Date

Define Journal Categories

Process : <NYK >

Business Area : General Ledger

Navigate, Setup, Journal, Categories

Date : <22-Feb-99>

Description: Use this form to identify the differentiate journal entries by purpose or type.

Table C.7. Setup Journal Categories.

Journal Categories		
Name	Description	Reversal method
Accrual	Month End Accrual Entry	Switch Dr/Cr
Adjustment	Adjusting Journal Entry	Switch Dr/Cr
Allocation	Allocation	Switch Dr/Cr
Budget	Budget	Switch Dr/Cr
CASH	CASH	Switch Dr/Cr
Carry Forward	Carry Forward Journal Entry	Switch Dr/Cr
Chargebacks	Chargebacks	Switch Dr/Cr

Define Statistic Unit of Measure

Navigate, Setup, Accounts, Units

Process : <NYK >

Business Area : General Ledger

Date : <22-Feb-99>

Description: Use this form to define your statistical units of measure and assign them to your account segment values.

Use this region to define statistical units of measure and assign them to your account segment values.

Table C.8. Setup Statistic Unit of Measure.

Account (Only Account Segment)	Unit Of Measure	Description
523110 (Electricity Expense)	Square Metre	Square Metre
523111(Water Expense)	Head Count	Number of Employee

Define Cross Validation Rules

Navigate, Setup, Financial, Flexfield, Key, Rules

Process : <NYK >

Business Area : General Ledger

Date : <22-Feb-99>

Description: Use this form to define your rule of account combinations.

Table C.9. Setup Cross Validation Rules.

Application	Oracle General Ledger			Error Segment Name
Structure	Accounting Flexfield			
Flexfield	NYK_ACCOUNTING_FLEXFIELD			
Description	NYK's Chart of Account			
Name	Description	Error Message Text		Error Segment Name
COMPANY-01	Valid cost center for company 01	กลุ่มงานที่ 01 สำหรับ NYK		NYK_COMPANY
Cross-Validation Rule Elements				
Type	From	To		
Include	01-0000-0000000-0000000-00	ZZ-ZZZZ-ZZZZZZ-ZZZZZZ-ZZ		
Exclude	02-0000-0000000-0000000-00	99-9999-999999-ZZZZZZ-ZZ		

Define Profiles-Options

Process: <NYK>

Description: Use this form to define Segment name.

Description: User this form to define General Ledger Profile Options.

Navigate, Other, Profile

Date: <22-Feb-99>

Business Area: General Ledger

Table C.10. Setup Profile Options.

Profile Name	User		System Administration				Requirement	
	User		User	Resp	App	Site	Required	Default Value
Currency : Mixed Precision	✓		✓	✓	✓	✓	Optional	2
Currency : Negative Format	✓		✓	✓	✓	✓	Optional	Parentheses ()
Currency:Positive Format	✓		✓	✓	✓	✓	Optional	No
Currency:Thousands Separator	✓		✓	✓	✓	✓	Optional	Yes

Key : ✓ You can update the profile option. Ø You can view the profile option value but you cannot change it. Blank
Otherwise, you can not view or change the profile option.



APPENDIX D
GENERAL LEDGER TEST PLAN

General Ledger Test Sequences

Table D.1. Test Sequences.

Seq. #	Date	General Ledger Test Name	Description	Responsibilities	Test Status
10	17/02/99	Journal Vouchers Process	Enter, Correct, Post and View Manual Journal	AU	Completed
20	17/02/99	Statistical Vouchers	Enter, Post, and View Statistical Journal Entries	AU	Completed
30	17/02/99	Accrual Journal	Enter, Post, and View Accrual Journal Entries	AU	Completed
40	17/02/99	Recurring Journal	Define, Enter, and Post Recurring Journal Entries	AU	Completed
50	17/02/99	Massallocation Journal	Define, Enter, Post, and View Mass Allocation	AU,HONG	Completed
60	17/02/99	Month End Process	Run Month End Reports and Close Period	AU	Completed

Test Specification - Enter, Correct, Post and View Manual Journal Entries

Table D.2. Test Transactions.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
10.1	Enter a manual journal entry. Journals -> Enter	Journal entry saved with status 'Unposted'.	Completed
10.2	Modify an unposted journal entry. Journals -> Enter	Modified journal entry saved with status 'Unposted'.	Completed
10.3	Post journal entry. Journals -> Post	Journals will post without errors in the given month.	Completed
10.4	View posting concurrent request. Other -> Requests	Concurrent request shows status 'Completed Normal'	Completed
10.5	View journal entry	Status of journal entry is 'Posted' and includes all information saved in Steps	Completed

Test Specification - Enter, Post and View Statistical Journal Entries

Table D.3. Test Statistic Journal Entries.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
20.1	Enter a statistical journal entry. Journals -> Enter	Journal entry saved with status 'Unposted'.	Completed
20.2	Post journal entry. Journals -> Enter -> (B)More Actions -> (B)Post	Journals will post without errors in the given month.	Completed
20.3	View posting concurrent request. Other -> Requests	Concurrent request shows status 'Completed Normal'	Completed

Test Specification - Enter, Post and View Accrual Journal Entries

Table D.4. Test Post Transactions.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
30.1	Enter an accrual journal entry. Journals -> Enter	Journal entry saved with status 'Unposted'.	Completed
30.2	Post journal entry. Journals -> Enter -> (B)More Actions -> (B)Post	Journals will post without errors in the given month.	Completed
30.3	Post reversing journal entry. Journals -> Enter -> (B)More Actions -> (B)Reverse	A reversing journal entry is created.	Completed

Test Specification - Define, Enter, and Post Recurring Journal Entries

Table D.5. Test Automatic Journals.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
40.1	Define a recurring entry with amounts Journals -> Define -> Recurring	Recurring entry will be defined without errors.	Completed
40.2	Generate the recurring entry. Journals -> Generate -> Recurring	Recurring journal entry generates without error.	Completed
40.3	Post recurring journal entry. Journals -> Post	Journal will post in the given month without error.	Completed

Test Specification - Define, Enter, and Post MassAllocation Journal Entries

Table D.6. Test MassAllocation.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
50.1	Define a MassAllocation entry. Journals -> Define -> Allocation	MassAllocation will be defined without errors.	Completed
50.2	Generate the MassAllocation entry. Journals -> Generate -> Allocation	MassAllocation journal entry generates without error.	Completed
50.3	Verify MassAllocation entry. Journals -> Enter	Amounts are properly allocated to the correct accounts.	Completed

Test Specification - Run Month End Reports and Close Period

Table D.7. Test Run Month End and Close Period.

Test Step	Action or Path	Expected Results	Status
60.1	Verify all items are posted. Journals -> Post	All current period entries should be posted.	Completed
60.2	Run month end reports. Reports -> Request -> Financial and Standard	Reports will run without errors and will reflect accurate data. (Refer to 10.7)	Completed
60.3	Close current period. Setup -> Open/Close	Closed period will not be available for further entry in GL.	Completed



APPENDIX E
ORACLE TRAINING MATERIAL

บทนำ

การจัดการฝึกอบรมโดยบริษัท ดีลอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด จัดขึ้นเพื่อฝึกอบรมพนักงานระดับปฏิบัติการ ในช่วงระยะเวลาที่กำหนดโดยที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์จะทำการฝึกอบรม ในขบวนการทำงาน และการออกแบบ ระบบ ที่ได้จัดขึ้นตามความต้องการในองค์กร

เอกสารในการฝึกอบรมนี้ประกอบไปด้วยรายละเอียด ตามการทำงานของระบบ Oracle General Ledger และเมนูอื่นๆ ที่มีให้ใน Oracle General Ledger ซึ่งผู้ปฏิบัติงานต้องเป็นผู้ที่มีประสบการณ์

ในการใช้คอมพิวเตอร์ วินโดวส์ และเข้าใจ ระบบงานบัญชีแยกประเภททั่วไป (General Ledger)

เนื้อหาการฝึกอบรมในเอกสารนี้เรียงตามขั้นตอนการทำงานประจำวันและการจัดทำรายงานประจำงวดซึ่งครบถ้วน ในระบบงาน ผู้ปฏิบัติงาน ควรใช้เอกสารชุดนี้ประกอบในการฝึกอบรม และหลังจากการฝึกอบรมเอกสารนี้ยังเป็น เอกสารอ้างอิง ในการปฏิบัติงานจริง



1. การบันทึกรายการประจำวัน

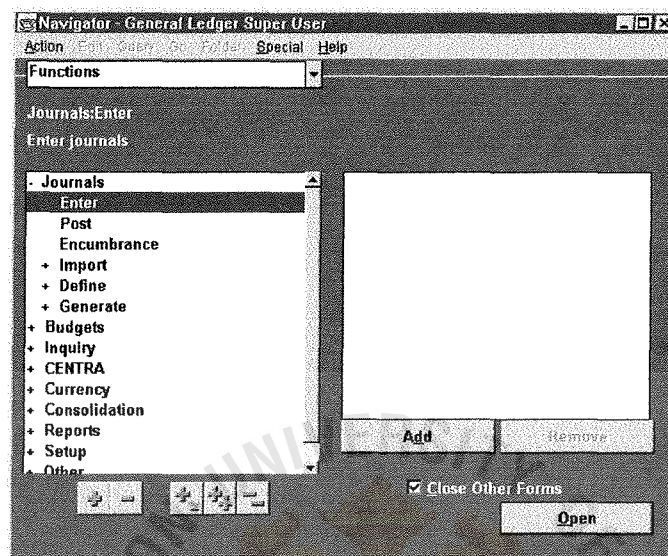


Figure E.1. Journal Menu.

เลือกเมนู Journal>Enter

The screenshot shows a software window titled 'Find Journals'. It has a menu bar with 'Action', 'Edit', 'Query', 'Go', 'Format', 'Special', and 'Help'. The main area contains several input fields for searching: 'Batch', 'Journal', 'Source', 'Category', 'Period', 'Currency', 'Status', 'Posting', 'Funds', 'Control Total', 'Batch', and 'Journal'. There are 'Clear', 'New Batch', 'New Journal', and 'Find' buttons at the bottom. A 'More' button is located to the right of the 'Batch' and 'Journal' fields under 'Control Total'.

Figure E.2. Journal Enter.

ถ้าบันทึกรายการของ Batch แรก ให้เลือก New Batch ถ้าค้นหา Batch ให้บันทึกรายละเอียดที่ช่อง
ที่ต้องการหา และกด Find ,Category : ให้เลือกตามประเภทของเอกสาร เช่น ประเภท JV ให้เลือกบันทึก
Category เป็น Journal Voucher กรณีเป็น Batch ใหม่ ให้กดปุ่ม New Batch

Figure E.3. Batch Enter.

บันทึกรายละเอียดของ Batch ตาม Format ดังนี้ Batch = XX DD / MM/ YY - n

XX หมายถึง ประเภทของเอกสาร เช่น JV, PS, YY หมายถึง ปี ในที่นี้เป็นปี พ.ศ. เช่น 42, 43,

RV

DD หมายถึง วันที่ (01-31)

44

n หมายถึง ครั้งที่ หรือคนที่ทำการบันทึกรายการ
คนที่ ครั้งที่

MM หมายถึง เดือน เช่น 01, 02

Journal

PV001

Conversion

Period

DEC 98

Effective Date

25-DEC-1998

Currency

THB

Category

JOURNAL VOUCH

Source

Manual

Date

25-DEC-1998

Balance Type

A

Budget

Type

User

Description

รับผลการชำระหนี้ภายใน

Rate

1

Control Total

Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
10	014910 623110-000000-01	15,000.00		รับผลการชำระหนี้ภายใน
		15,000.00		

Acct Desc

NYK จำนวนเงิน 7 ล้านบาท - 15,000 บาท

More Details

Change Currency...

More Actions

Journal Header

บันทึกเลขที่ของ Journal และ Category

ตามประเภทของเอกสาร เช่น ถ้า Batch เป็นชื่อ RU เลขที่ของ Journal จะขึ้นต้นด้วย RU001 และ Category เป็น Receiving U. บันทึกคำอธิบายของเอกสาร

Effective Date = วันที่ของเอกสาร

Figure E.4. Journal Transaction Input Form.

Line Journal

บันทึก Debit และ Credit ตามปกติ ระบบจะแสดงคำอธิบายรายการของการบันทึกบัญชี แต่ละบรรทัดตาม Journal Header ซึ่งสามารถแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้ ของการลงบัญชีแต่ละบัญชี เมื่อบันทึกเสร็จเรียบร้อยแล้ว ให้ทำการ Save โดยเลือก Action Save บันทึก Reference ตามเลขที่ของเอกสารเก่า ใช้เพื่อทำการเปรียบเทียบอ้างอิงกับระบบเดิม

More Details (NYK SDB) - PV18/02/42-1, PV001

Reference

14/PV

Reverse

Period

Method

Switch Dr/Cr

Status

Not Reversed

Reverse Journal

Status

Posting

Unposted

Funds

N/A

Approval

N/A

Figure E.5. More Actoins.

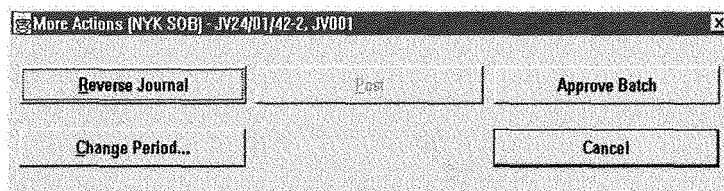


Figure E.6. Buttons.

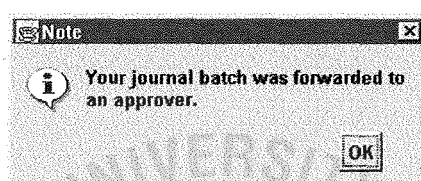
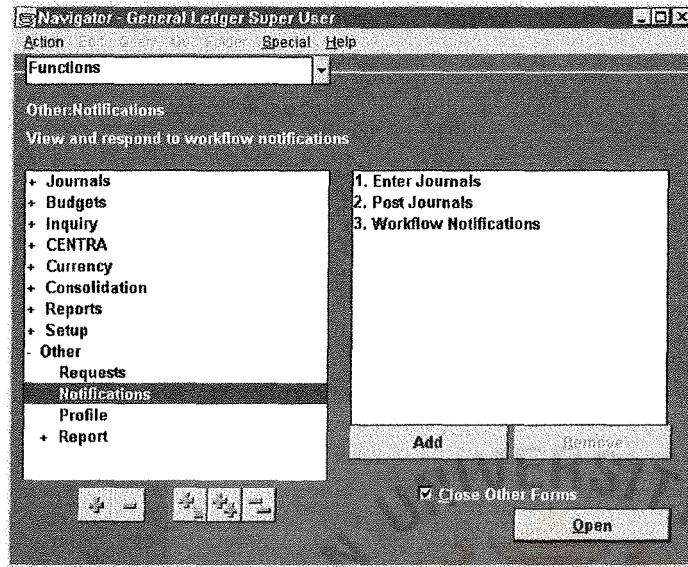


Figure E.7. Approve Journals.

เมื่อบันทึกรายการเสร็จแล้วให้ทำการ Save ซึ่งยังคงแก้ไขได้อีก และถ้าไม่มีการแก้ไขแล้ว พร้อมที่จะส่งเอกสาร และรายการในระบบ ให้ผู้ตรวจสอบรายการ ให้เลือก More Action -> ApproveBatch ระบบจะบอกว่ารายการนี้ส่งให้ผู้ตรวจซึ่งจะไม่สามารถแก้ไขรายการได้ ถ้าต้องการแก้ไขรายการที่ส่งไปแล้วต้องให้ผู้ ตรวจ ทำการ Unapproved รายการนั้นก่อนจึงแก้ไข ได้

2. การอนุมัติ (Approve) รายการประจำวัน



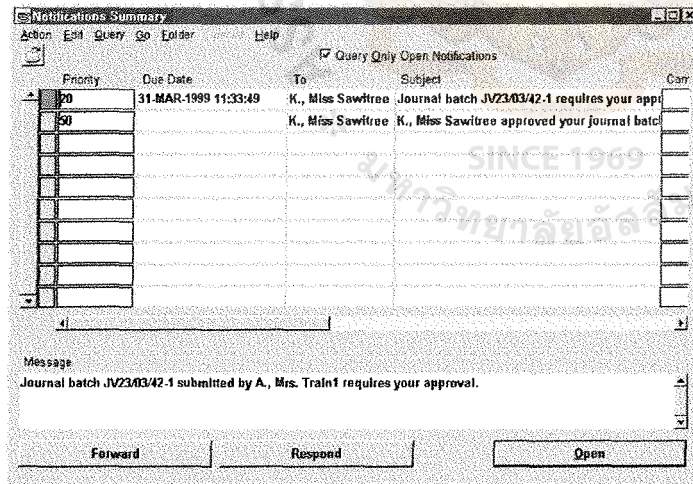
Other-> Notification

ผู้ที่ทำการตรวจสอบรายการ

ตรวจดูรายการ Journal

ที่ผู้ปฏิบัติงานส่งมาให้

Figure E.8. Notification Menu.



ระบบจะแสดงรายการที่ส่งมาใน

นี้ (Status = 20)

และรายการที่ ผู้ตรวจบันทึกเอง

(Status = 50)

กดปุ่ม Open เพื่อ ตรวจดู

รายการ

กดปุ่ม Respond เพื่อ อนุมัติ

รายการ ระบบจะแสดงหน้าต่าง

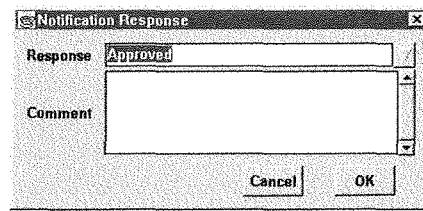
และกด OK จะแสดงว่า

อนุมัติรายการ

Figure E.9. Notification Summary.

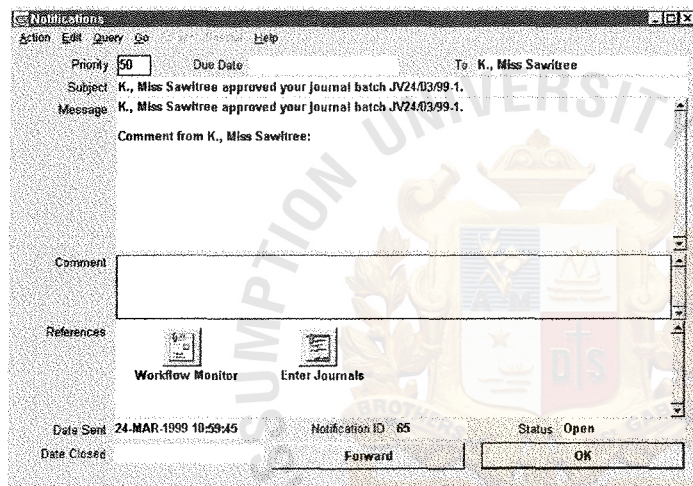
เมื่อกดปุ่ม Respond แล้ว ปุ่มจะเปลี่ยนเป็นสีเทา และ Journal จะเปลี่ยนสถานะ Approval เป็น Approved

Respond รายการ

A dialog box titled "Notification Response" with a close button (X). It contains a "Response" field with the text "Approved" and a larger "Comment" field below it. At the bottom are "Cancel" and "OK" buttons.

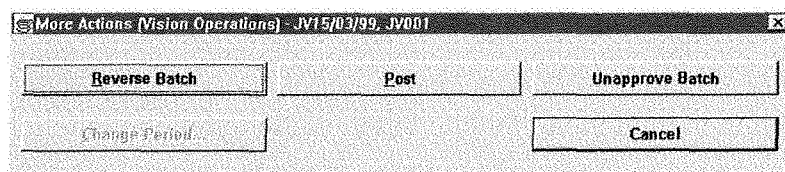
ระบบแสดงหน้าต่างว่าให้
เป็น Approved

Figure E.10. Notification Response.

A window titled "Notifications" with a menu bar (Action, Edit, Query, Go, Help). It displays notification details: Priority 50, Due Date, To: K., Miss Sawitree, Subject: K., Miss Sawitree approved your Journal batch JV24/03/99.1, and Message: K., Miss Sawitree approved your Journal batch JV24/03/99.1. Below is a "Comment from K., Miss Sawitree:" field. At the bottom, it shows Date Sent (24-MAR-1999 10:59:45), Notification ID (65), Status (Open), and buttons for Forward and OK.

เลือก Enter Journals
เพื่อดูรายละเอียดของการบันทึกบัญชี
โดยระบบจะเปิดรายการให้ดู
เหมือนการบันทึกรายการ

Figure E.11. Notification Form.

A dialog box titled "More Actions (Vision Operations) - JV15/03/99, JV001". It contains several buttons: "Reverse Batch", "Post", "Unapprove Batch", "Change Period...", and "Cancel".

Unapprove Batch

ในกรณีที่ต้องการ
แก้ไขรายการที่
Approve แล้ว ให้ เลือก
More Action ->

Figure E.12. Approve Journals.

ระบบจะเปลี่ยน Status ของ Approval ให้ เป็น Required (Enter Journal)
ในหน้าต่างของการค้นหารายการ และสามารถแก้ไขรายการนี้ได้

3. การผ่าน (Post) รายการประจำวัน

Post แบบที่ 1

อยู่ที่รายการ Journal ที่ต้องการ
Post จากนั้นเลือก ปุ่ม Action
จะแสดง ปุ่มให้ เพื่อ Post

Figure E.13. Find Journals.

Figure E.14. More Action Buttons.

Post แบบที่ 2

เลือก Journal -> Post

Figure E.15. Post Menu.

บันทึกเลือก period ที่ต้องการ post

	Period	Batch	Balance Type	Total Entered		Control Total
				Debit	Credit	
☒	DEC-98	PV25/12/41.1	Actual	15000.00	15000.00	
☐						
☐						
☐						
☐						
☐						
☐						
☐						

Batch Information
 Post Status: Postable Period Status: Open
 Batch Status: Unposted

Post

ระบุประเภทของเอกสาร
 ที่ต้องการ Post โดย
 พิมพ์ชื่อประเภทของเอกสาร แล้วตามด้วย %
 ระบบจะ
 แสดงรายการที่ต้องการ
 Post ตามเงื่อนไข
 ดังกล่าวให้เลือก
 รายการที่ต้องการ Post
 (Click ☒ หน้ารายการ
 ที่ต้องการ Post กดปุ่ม
 Post

Figure E.16. Post Journals.

Note

Your Posting concurrent request ID is 333.

OK

เมื่อ Post แล้ว
 ระบบจะแสดงเลขที่ของการ Run คำสั่งการทำงานนี้
 ผู้ที่ Post ต้องจำตัวเลขนี้ เพื่อใช้อ้างอิงในการดู
 สถานะของการทำงานที่ Help->View My Request

Figure E.17. Concurrent Window.

4. การบันทึกรายการค้างจ่าย

Accrual

1. ทำการบันทึกรายการปกติ
ตามข้อ 1
(การบันทึกรายการประจำวัน)
แต่ให้เพิ่มเติมดังต่อไปนี้

2. กดปุ่ม More Details

3. บันทึก Period ของการ

Reverse รายการกลับ เป็นเดือนถัดไปของการบันทึกรายการนี้

Figure E.18. Reverse Journal Form.

4. ถ้าต้องการ reverse รายการนี้เลย ให้กดปุ่ม Reverse Journal ซึ่งระบบจะสร้าง Journal ใหม่ให้อัตโนมัติ โดยมีชื่อ Batch "Reverse<ชื่อของ Journal ที่ทำการ reverse><วันที่ ที่ทำการ reverse><เวลา><Request ID>"

- เลือก Journal-> Generate->Reversal
ระบบจะแสดงรายการ Journal ที่ บันทึก
period ในการ Reverse
ของการบันทึกรายการประจำวัน
เลือกรายการที่ต้องการ Reverse

Figure E.19. Generate Reverse Journal Form.

กดปุ่ม Reverse เพื่อทำการ Generate รายการ โดยอัตโนมัติ
Journal ที่ระบบสร้างใหม่มีชื่อ Batch ดังนี้ "Reverseชื่อของ Journal ที่ทำการ reverse"

Find Journals

Action Edit Query Go Transfer Special Help

Batch **Reverse%**

Journal

Source

Category

Period **DEC-98**

Currency

Status **Unposted**

Posting

Funds

Control Total

Batch

Journal

More

Clear **New Batch** **New Journal** **Find**

เมื่อ reverse รายการแล้ว
ให้ทำการ post รายการ
โดยเรียกดูรายการที่ทำการ
Reverse
กำหนด Batch = Reverse%
Period = Period ณ ขณะนั้น

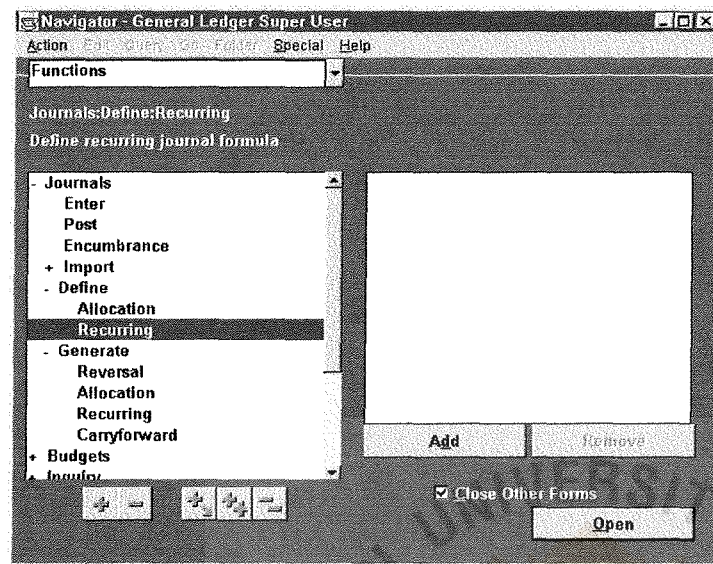
Figure E.20. Find Reverse Journal Form.

[illegible]

ระบบจะแสดงรายการให้
ซึ่ง Status = Unposted อยู่
ทำการ Post โดยเลือก More
Action หรือ
Journal->Post
เพื่อ Post รายการ

Figure E.21. View Reverse Journal.

5. การบันทึกรายการประจำวัน รายการที่เกิดขึ้นบ่อย ๆ



Recurring

เลือก Journal->Define

->Recurring

เพื่อกำหนดสูตรในการตั้ง
รายการที่เกิดขึ้นบ่อย ๆ

Figure E.22. Recurring Menu.

บันทึกชื่อรายการที่เกิดขึ้น
บ่อย ๆ เช่น ค่าเช่าอาคาร

Autocopy

ช่วยในการสร้างรายการอื่น
โดย Copy จากการสร้าง

Recurring อื่น

ใส่ชื่อของ Journal

เมื่อระบบสร้างรายการบัญชี
ให้โดยอัตโนมัติ

เลือก Category = Recurring

Figure E.23. Define Recurring Form.

บันทึกรายการแต่ละบรรทัดของการบันทึกบัญชี บันทึก Description ของรายการ

บันทึก Formula

ถ้าเป็นรายการที่บันทึก ยอดเงินเข้า ๆ กัน ให้บันทึกยอด Amount เลข

Step	Operator	Amount	Account	Balance Type	Amount Type	Debit	Credit
10	Enter	50000					

Figure E.24. Define Recurring Formulars.

ถ้าเป็นรายการ นำยอดมาจากบัญชีอื่น ให้เลือก Operator (+ , - , * , /) ยอดเป็นลบ หมายถึง Credit
ยอดเป็นบวก หมายถึง Debit
ถ้าบันทึก Line ที่ 9999 ระบบจะทำการ Offset รายการให้ ในบัญชีของบรรทัดนี้ โดยอัตโนมัติ

Period	Budget	Recurring Batch	Period	Date	Request ID
		Building Rent Expenses			

Generate Recurring

เมื่อเสร็จสิ้นสูตรการบันทึกบัญชี
แล้วให้ทำการ Generate
Journal ->Generate ->
Recurring
เลือกเดือนที่ระบบจะสร้างราย
การ Recurring ให้

Figure E.25. Generate Recurring Journal Form.

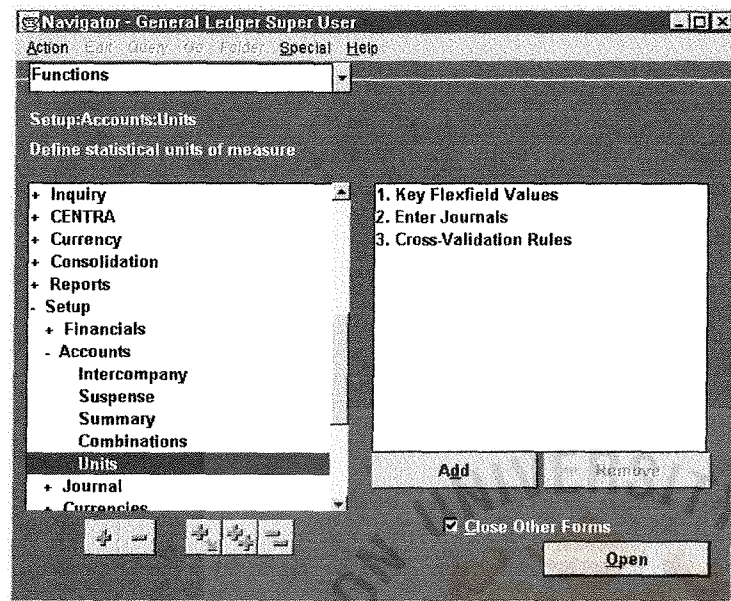
กดปุ่ม Recurring Journal ถ้าต้องการ ดูสูตรการสร้าง รายการ กดปุ่ม Generate

ระบบจะสร้างรายการใหม่ให้ ชื่อ Batch = <ชื่อของ Batch Recurring ที่กำหนดไว้ในสูตร><วันที่><เวลา>

ทำการตรวจ และ Post รายการ



6. การบันทึกการปันส่วน (Mass Allocation)

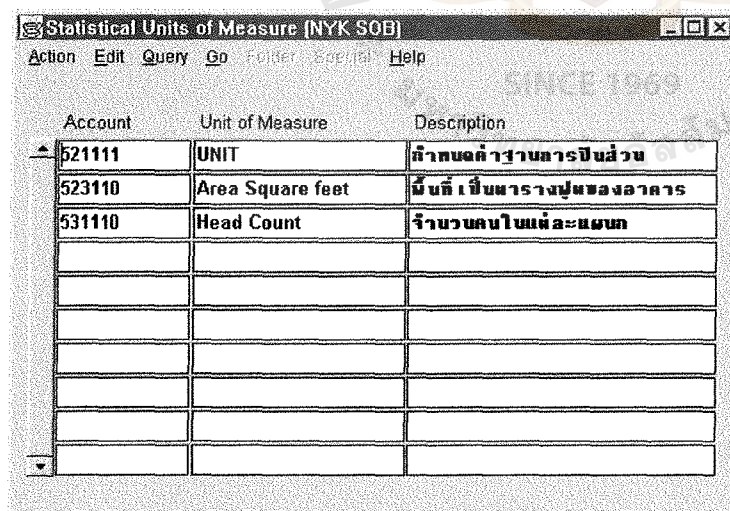


กำหนดบัญชีเพื่อใช้ในการ

เก็บค่า Stat

Setup->Accounts->Units

Figure E.26. Allocation Menu.



เลือกรหัสบัญชี ที่อนุญาตให้

บันทึกเป็น Stat ได้ พร้อมทั้ง

ชื่อหน่วยนับและคำอธิบาย

รายการ

Figure E.27. Define Unit of Massallocation Form.

กรณีที่ไม่มีการบันทึก หน่วย ที่จะใช้ในการบันทึก
 ให้บันทึกรายการปกติ โดยชื่อ Journal เป็น Stat001
 เลือก Currency เป็น Stat

เลือกรหัสบัญชี
 ที่สามารถบันทึกหน่วยเป็น
 Stat ได้ โดยบันทึกด้านใด
 ด้านหนึ่งเท่านั้น
 ไม่จำเป็นต้องเดบิต เท่ากับ
 เครดิต

Figure E.30. Enter Stat. Journals Form.

ทำการกำหนด สูตรปันส่วน
 Journal->Define->Allocation

Figure E.31. Define Allocation Menu.

กำหนดชื่อรายการที่ต้องการปันส่วน ค่าใช้จ่าย

Balance Type = Actual

บันทึกคำอธิบายรายการ

เลือกปุ่ม Formulas

เพื่อกำหนดสูตร

เลือกปุ่ม AutoCopy เพื่อ

Figure E.32. Define Massallocation.

Copy ของสูตรอื่น

เลือกปุ่ม Validate All เมื่อทำการสร้างสูตรเสร็จ แล้ว และให้ระบบตรวจสอบสูตร ว่าถูกต้อง หรือไม่

Amount	Account	Currency	Amount Type	Relative Period
A	014920.531110.000000	THB	PTD	Current Period
+	C.C.C.C			
B	013200.523110.000000	STAT	PTD	Current Period
/	C.L.C.C			
C	013200.523110.000000	STAT	PTD	Current Period
	C.S.C.C			
T	013200.531110.000000	THB	PTD	Current Period
	C.L.C.C			
O	014920.531110.000000	THB	PTD	Current Period
	C.C.C.C			

กำหนดสูตร โดย

การบันทึกบัญชี จะใช้บัญชี

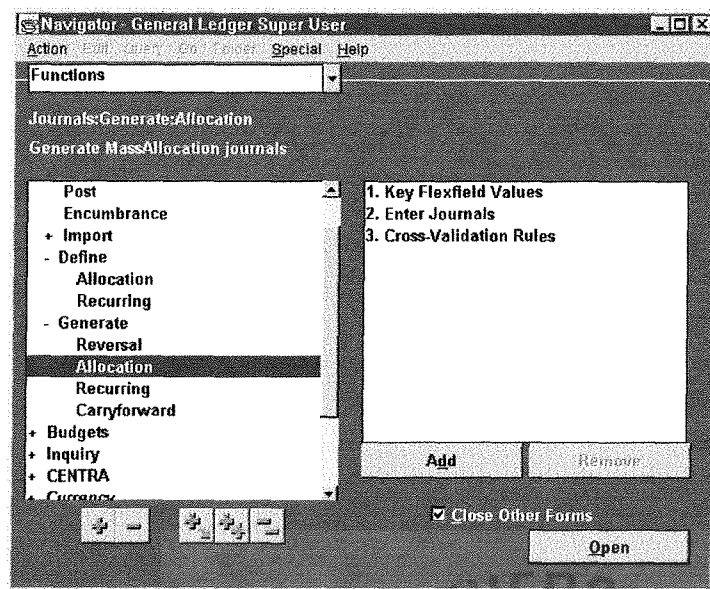
ที่ T (Target)

โดย Target = A * B / C

เลือกบัญชีที่บันทึกเป็น Stat

ไว้

Figure E.33. Define Massallocation Formulars.



เมื่อสร้างสูตรเสร็จแล้วให้ทำการ Generate รายการเป็น Journal

Journal->Generate
->Allocation

Figure E.34. Generate Massallocation Menu.

Batch Name	From	To	Last Run
ค่าเช่าอาคาร	Jan 99	DEC 98	DEC 98

Allocation Method
☒ Full
☐ Incremental

Generate

เลือก ชื่อสูตรที่ใช้ในการ Allocate ในช่อง Batch Name

เลือก Period ที่ต้องการทำรายการในช่อง From กดปุ่ม Generate ซึ่งระบบจะทำการสร้างรายการให้อัตโนมัติ ชื่อของ BATCH มีลักษณะดังนี้

Figure E.35. Generate Allocation Form.

ให้จดและจำ เลขที่ของ Request ID เพื่อใช้ในการดูว่าระบบ สร้างรายการให้เสร็จหรือยัง ที่ Toolbar, Help->View My Request ระบบจะทำการสร้างรายการใหม่ให้ ชื่อ Batch = MA <Request ID> <ชื่อ Batch > <Period ที่เลือกในการ Generate>

6. การเรียกดูรายการประจำวัน (Inquiry Journal)

The 'Find Journals' window has a menu bar with 'Action', 'Edit', 'Query', 'Go', 'Folder', 'Control', and 'Help'. Below the menu bar are several input fields: 'Batch' with the value '%19/02/42%', 'Journal' with 'JV%', 'Source', 'Category', 'Period', and 'Currency'. There are also 'Status' fields for 'Posting' and 'Funds', and 'Control Total' fields for 'Batch' and 'Journal'. At the bottom right are 'More', 'Clear', and 'Find' buttons.

เลือกจาก Menu
Inquiry->Journals
โดยระบุเงื่อนไขในการค้นหา
เช่น วันที่ของ Batch ที่ต้องการ
หรือประเภทของรายการ
(Category) หรือ
แหล่งที่มาของรายการ (Source)
เมื่อกำหนดเงื่อนไขเสร็จแล้ว
ให้กดปุ่ม Find

Figure E.36. Inquiry Journal Form.

The 'Journal Entry Inquiry: NYK SOB' window displays a table with the following columns: Batch Status, Batch Name, Journal Name, Period, Journal Debits, and Journal Credits. The data shown is as follows:

Batch Status	Batch Name	Journal Name	Period	Journal Debits	Journal Credits
Posted	JV19/02/42	JV001	DEC 98	25,000.00	25,000.0
Posted	JV19/02/42-1	JV001	DEC 98	50,000.00	50,000.0
Posted	JV19/02/42-2	JV001	DEC 98	100,000.00	100,000.0

At the bottom of the window are three buttons: 'Review Journal', 'Review Batch', and 'Requery'.

ระบบจะค้นหารายการที่ต้องการ
แสดงให้เห็น

Figure E.37. Show Inquiry Journal Form.

เลือก Review Journal เมื่อต้องการดูรายละเอียดของการบันทึกบัญชี

เลือก Review Batch เมื่อต้องการดูรายละเอียดของ Batch หรือกดปุ่ม Journal เพื่อดูรายการบันทึกบัญชี

The screenshot shows the 'Batch [NYK SOR]' window. It contains fields for Batch (JV19/02/42), Period (DEC-98), Balance Type (Actual), and Description. There is a 'Status' section with Posting (Posted), Funds (N/A), and Approval (N/A). A 'Date' section shows Created (19-FEB-1999) and Posted (19-FEB-1999). A 'Batch Totals' table shows Entered and Converted values for Debits and Credits, all at 25000. A 'Journals' button is at the bottom.

Batch Totals		
	Debits	Credits
Entered	25000	25000
Converted	25000	25000

หน้าต่างที่แสดงการ Review
Batch

Figure E.38. View Batch Information.

The screenshot shows the 'Journals [NYK SOR] - JV19/02/42' window. It contains fields for Journal (JV001), Period (DEC-98), Effective Date (31-DEC-1998), Category (JOURNAL VOUCH), Source (Manual), Balance Type (A), and Description (ค่าใช้จ้างเหมาเรือ). There is a 'Conversion' section with Currency (THB), Date (31-DEC-1998), Type (User), and Rate (1). A table shows journal lines with Account, Debit (THB), Credit (THB), and Description. The bottom shows 'Acct Desc' (NYK ส่วนกลาง ค่าใช้จ้าง-โตะบัญชี) and a 'More Details' button.

Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
10	01-4920-637100-000000	25,000.00		ค่าใช้จ้างเหมาเรือ
20	01-0000-111210-110201		25,000.00	ค่าใช้จ้างเหมาเรือ
		25,000.00	25,000.00	

หน้าต่างแสดงรายละเอียดของ
Journal เมื่อเลือก Journal
Detail

Figure E.39. View Journal Information.

7. การเรียกดูยอดคงเหลือของบัญชี (Inquiry Account)

Account Inquiry (MYK-SOB)

Action Edit Query Go F10 F12 F5 F6 F7 F8 F9 F10 F11 F12

Selection Criteria

Accounting Periods
From: NOV 98
To: DEC 98

Currency
Single Currency
Currency: THB
All Currencies

Currency Type
Entered
Translated

Primary Balance Type
Actual
Budget
Encumbrance

Budget
Encumbrance Type

Factor
Units
Thousands
Millions
Billions

Summary Template

Accounts

Description

Show Balances Show Journal Details Show Variance

Inquiry->Account

บันทึกเลือก เดือนที่ต้องการดู
ยอดคงเหลือของบัญชี ที่ From,
To เลือก สกุลเงิน ที่ต้องการ
(ระบบจะแสดงยอดคงเหลือสกุล
เงินตามรายการที่บันทึก)
เลือกแสดงยอดเงิน เป็น Actual
เสมอ เพื่อดูยอดคงเหลือจริง
เลือกช่วงบัญชีที่ต้องการดูยอด
คงเหลือ

Figure E.40. Generate Reverse Journal Form.

Find Accounts

	Low	High
CO	01	01
DEPT	0000	0000
Account	111110	111110
SubACC	000000	000000

Clear Cancel OK

Figure E.41. Find Account Codes.

ระบบจะแสดงยอดคงเหลือของบัญชีที่เลือกแต่ละบัญชี

[illegible]

Figure E.42. View Finding Journals.

Detail Balances [NYK SOR] - 01-0000 111110-000000

Action Edit Query Go Folder Help

Balance Type: Actual Currency Type: Entered
Factor: Units

Period	Currency	PTD	PTD Converted	YTD	YTD Converted
NOV 98	THB	<399,919.00>		<399,919.00>	
DEC 98	THB	<10,000.00>		<409,919.00>	

Journal Details Summary Balances

เมื่อต้องการดูยอดที่มาของ
แต่ละยอด ในแต่ละรายการ
ให้คลิก Journal Detail

Detail Balance แสดงให้เห็น
การบันทึกแต่ละรายการ

Figure E.43. View Finding Journal Balances.

Journals [NYK SOD] - RV04/01/42

Action: Edit Query Go Help

Journal: RV42010008

Period: NOV-98 Effective Date: 04-NOV-1998

Category: RECEIPT VOUCHER Source: Manual

Balance Type: A Budget:

Description: เงินฝากธนาคาร

Control Total:

Conversion

Currency: THB

Date: 04-NOV-1998

Type: User

Rate: 1

Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
10	01-0000-111212-110303	400,000.00		เงินฝากธนาคาร
20	01-0000-111110-000000		400,000.00	เงินฝากธนาคาร
		400,000.00	400,000.00	

Acct Desc: NYK ไร้ระบบเงินฝากของ KTB ยางตลาด

More Details Change Currency More Actions

หน้าต่างแสดง
จากการเลือก Journal
Details

Figure E.44. View Journals.



8. Revalue

[illegible]

Setup->Currency->Rate-

>Period

(กำหนดอัตราแลกเปลี่ยน)

สิ้นเดือน ทำการ Revalue

เงินตราต่างประเทศ โดย

กำหนดอัตราแลกเปลี่ยน

การ Revalue ^{ขึ้น}ระบบ จะทำ

การ Revalue ให้ทราบ การที่

บันทึกจำนวนเงิน เป็นสกุลตปท.

Figure E.45. Define Revalue Currency.

Revalue Balances (NYK SOD)

Action Edit Query Go Filter Currency Help

Period DEC-98

Unrealized Gain/Loss Account 01.0000.451210.000000

Currency Option

☒ Single Currency Currency USD Rate .025

☐ Euro and ERM Currencies

☐ All Currencies

Revaluation Ranges

Account Low	Account High
01.0000.111211.000000	01.9999.699999.999999

Revalue

Currency->Valuation

ให้ระบบทำการ Revalue

โดยเลือก เดือนที่ทำการ Revalue

กำหนดบัญชี Unrealized

Gain/Loss

เลือก Currency

กำหนดช่วงบัญชีที่ต้องการ

Revalue ในช่วง Low -> High

กดปุ่ม Revalue เพื่อให้ระบบ

สร้างรายการบัญชีให้ โดย

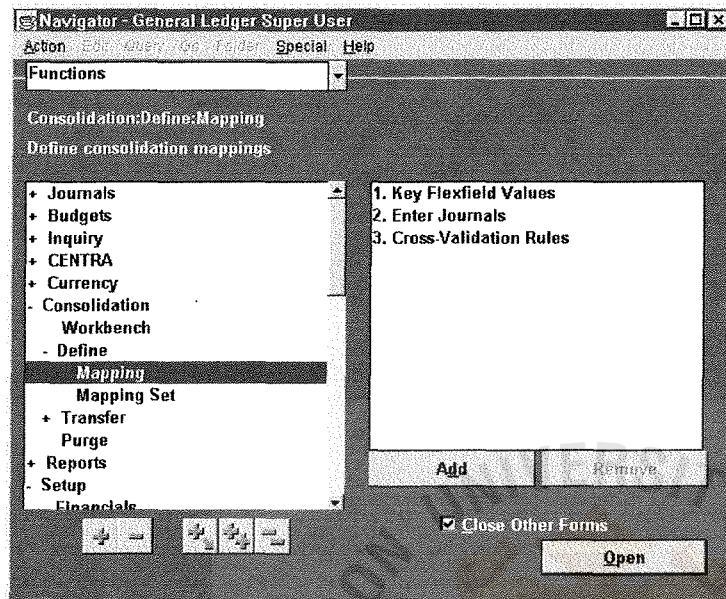
Figure E.46. Define Revalue Ranges.

Batch Name = Revalue <Period> <Date> <Time>

Post รายการ บัญชี เมื่อ Post แล้ว ให้พิมพ์ รายงานงบการเงินต่างๆ แล้วจึงทำการ Reverse

รายการนี้ในเดือนถัดไป (การ reverse รายการไปที่ Navigator->Journal->General->Reversal)

9. Consolidation



กำหนดรหัสบัญชีของบริษัทลูก
และบริษัทแม่

Consolidation->Define-

>Mapping

เพื่อให้ทราบว่า

รหัสบัญชีของบริษัทลูก

ตรงกับรหัสบัญชีของบริษัท

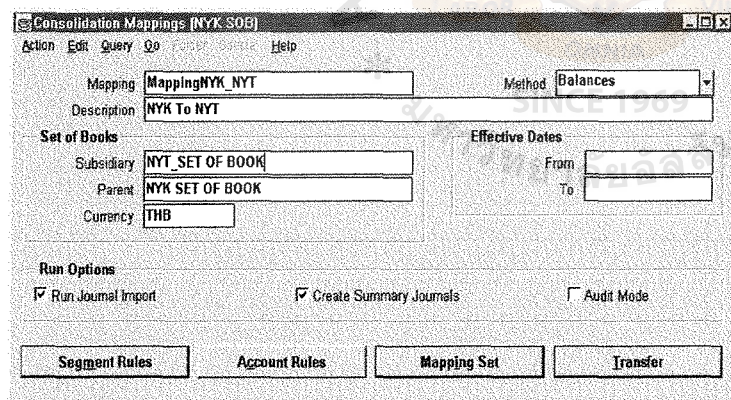
แม่บัญชีใด

ซึ่งการกำหนดนี้

สามารถใช้กับครั้งต่อไปได้

โดยไม่ต้องมากำหนดใหม่

Figure E.47. Define Mapping Menu.



กำหนดชื่อการ Mapping

พร้อมคำอธิบาย

Method = Balance

เมื่อต้องการโอนยอดคงเหลือ

ของบัญชี

Method = Transaction

เมื่อต้องการโอนแต่ละรายการ

ของบัญชี

Figure E.48. Define Consolidated Company.

กำหนด Set of Book ของ บริษัทแม่ และ บริษัทลูก Run Options

Run Journal Import = Yes, Create Summary Journals = Yes , Audit Mode = Yes ในครั้งแรกเท่านั้น

กดปุ่ม Segment Rule เพื่อกำหนดวิธีการ Mapping ของ Segment ของบริษัทแม่และบริษัทลูก

การ Consolidate
ระหว่างบริษัท NYK กับ
ให้กำหนดตาม Screen
ที่กำหนดไว้ เนื่องจาก 2
บริษัท ใช้ Set of Book
ที่มีโครงสร้างเหมือนกัน

กำหนดช่วงบัญชีของบริษัทลูก
 ปลายบัญชี ที่ต้องการให้
 Consolidate กัน Low -> High
 ไปเป็นบัญชีของบริษัทแม่
 Parent 1 บัญชี

ถ้าไม่ต้องการให้รวมบัญชีของบริษัทลูกหลายบัญชี เป็นบัญชีเดียวของบริษัทแม่ ก็ไม่ต้องกำหนดในเรื่องนี้

เมื่อกำหนดเสร็จแล้ว

ให้ทำการ Transfer

Consolidation->Transfer-

>Transfer

เพื่อให้ระบบทำการสร้าง

รายการทางบัญชีอัตโนมัติ

เมื่อ Transfer เสร็จสมบูรณ์

(Concurrent Completed)

สามารถดูรายการที่โอนมาจากบริษัทลูกได้ทันทีที่

Journal-> Enter

Figure E.51. Define Subsidiary Company.

ชื่อของ Batch จะมีลักษณะดังนี้

Batch Name = <Date> <Consolidate Name> Consolidate <Request ID> : <Balance Type>

เลือก Batch ที่มาจาก

Consolidate โดย

Category = Consolidation

Period = เดือนที่ให้ทำการ

Consolidate

Figure E.52. Find Consolidate Journals.

ระบบจะแสดงชื่อ Batch ที่ส่งมาให้เพื่อทำการ Post รายการ

10. รายงาน (Reports)

ขั้นตอนการพิมพ์รายงาน

(ดู Screen หน้าจอของ การพิมพ์รายงานได้ที่ เอกสาร Oracle Using)

10.1 Report->Standard->Request

->Financial ในกรณีเลือกรายงานงบการเงินที่สร้างจาก FSG

->Standard ในกรณีรายงานที่ ระบบมีให้

10.2 เลือก Single Request

10.3 Name = ชื่อของรายงานที่ต้องการดู ให้ใช้ Quick Key คือ พิมพ์ %
ทุกครั้งตามหน้าหรือหลังที่ไม่ทราบ หรือไม่แน่ใจในชื่อ รายงาน Oracle
จะทำการค้นหาและแสดงชื่อรายงานที่เข้าเงื่อนไขของการหา เช่น ต้องการพิมพ์รายงาน
การบันทึกรายงานประจำวัน แต่จำชื่อรายงานไม่ได้ จำได้เป็น transaction
ก็ให้พิมพ์ในช่อง Name = %Transaction% ระบบจะค้นหารายงานที่ประกอบด้วยชื่อ Transaction
มาให้เลือก

10.4 เมื่อเลือกชื่อรายงานแล้ว ให้บันทึกค่า Parameters หรือเงื่อนไขในการดูรายงาน
ตามแต่ละรายงานตามที่ระบบต้องการ ถ้าเงื่อนไขใดไม่ได้กำหนด
ระบบจะหมายถึงเลือกทั้งหมดของเงื่อนไขช่องนั้น

10.5 เมื่อบันทึก Parameters เสร็จแล้ว กำหนดให้ออกเครื่องพิมพ์ ที่ Completion Option เลือก
ชื่อPrinter และจำนวน Copy ที่ต้องการ จากนั้นกดปุ่ม Submit Request
เพื่อให้ระบบสร้างรายงานให้ ในกรณีที่ไม่ต้องการให้ออกเครื่องพิมพ์ ให้ Submit Request
และดูรายงานที่หน้าจอแทน

10.6 ไปที่ Menu Bar ของ Oracle เลือก Help->View My Request

10.7 กดปุ่ม Find เพื่อดู รายงานที่ส่งไปให้ระบบว่าสร้างเสร็จแล้วหรือยัง

10.8 กดปุ่ม Refresh Data จนกว่า Phase Status = Complete Normal

10.9 กดปุ่ม View Output เพื่อดูรายงานที่พิมพ์ทางหน้าจอ ถ้าต้องการพิมพ์รายงานนี้ ให้ไปที่ Menu Bar
แล้วเลือก Print ตามปกติ แต่รายงานที่พิมพ์ตรงนี้ Column จะไม่ตรง
แต่ถ้าต้องการรายงานที่พิมพ์ตรง Column ให้ดูที่ข้อ 10.10

10.10 กรณีที่พิมพ์รายงานผ่านเครื่อง Printer เมื่อทำ 10.8 เสร็จแล้วระบบจะพิมพ์รายงานให้ทันที

รายงานที่ใช้ในระบบ Oracle General Ledger มีดังนี้

Table E.1. List of Reports.

	ชื่อรายงาน	กรณีที่ใช้รายงาน
1	Journal Entry (Status = Unposted Journal / Posted Journal)	ตรวจดู journal และยังไม่ Post / ตรวจดู journal ทำการ post แล้ว
2	Journal Batch Summary	ดูรายการ Batch ทั้งหมดที่ต้องการ
3	Journal Entry	ตรวจดู journal ที่อยู่ในระบบ
4	Journal Foreign Currency	ตรวจดู journal ที่อยู่ในระบบ ซึ่งบันทึก และ แสดงเป็นสกุลเงินต่างประเทศ
5	Journal General	ตรวจดู journal ที่อยู่ในระบบ
6	Journal Line	ตรวจดู journal ที่อยู่ในระบบ
7	General Ledger	ดูรายการบัญชี ยอดรวมของบัญชี
8	General Ledger Foreign Currency	ดูรายการบัญชี ยอดรวมของบัญชี ซึ่งบันทึก และ แสดงเป็นสกุลเงินต่างประเทศ
9	Account Analysis (180 Char)	ดูรายการบัญชี ยอดยกมา และรายการต่างๆ ที่เกิดขึ้น เลือก
10	Account Analysis (Foreign Currency) (180 Char)	ดูรายการบัญชี ยอดยกมา และรายการต่างๆ ที่เกิดขึ้น โดยแสดงเป็นสกุล เงินต่างประเทศ
11	Account Analysis Payables Detail (180Char)	ดูรายการที่มาจากระบบงานย่อยเจ้าหนี้
12	Account Analysis Subledger Detail (180Char)	ดูรายการบัญชี ยอดยกมา และรายการต่างๆ โดยกำหนดแหล่งที่มาของรายการ
13	Trial Balance Detail	งบทดลอง คูณบัญชีและยอดคงเหลือทั้งหมด
14	Trial Balance Summary	งบทดลอง คูณบัญชีและยอดคงเหลือทั้งหมด
15	Other - Mass Allocation Formula listing	ดูสูตรที่บันทึกไว้ในเรื่องของการปันส่วน
16	Other - Recurring Formula listing	ดูสูตรที่บันทึกไว้ในเรื่องของการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นซ้ำๆ กัน
17	Other - Units of measure Listing	ดู หน่วย และบัญชี ที่ให้บันทึกเป็นแบบ Stat
18	Consolidation - Audit	ดูขั้นตอนของระบบที่ทำการ Run Consolidate ซึ่งควรทำครั้งเดียว



APPENDIX F
PROGRAM STRUCTURE

Main Menu

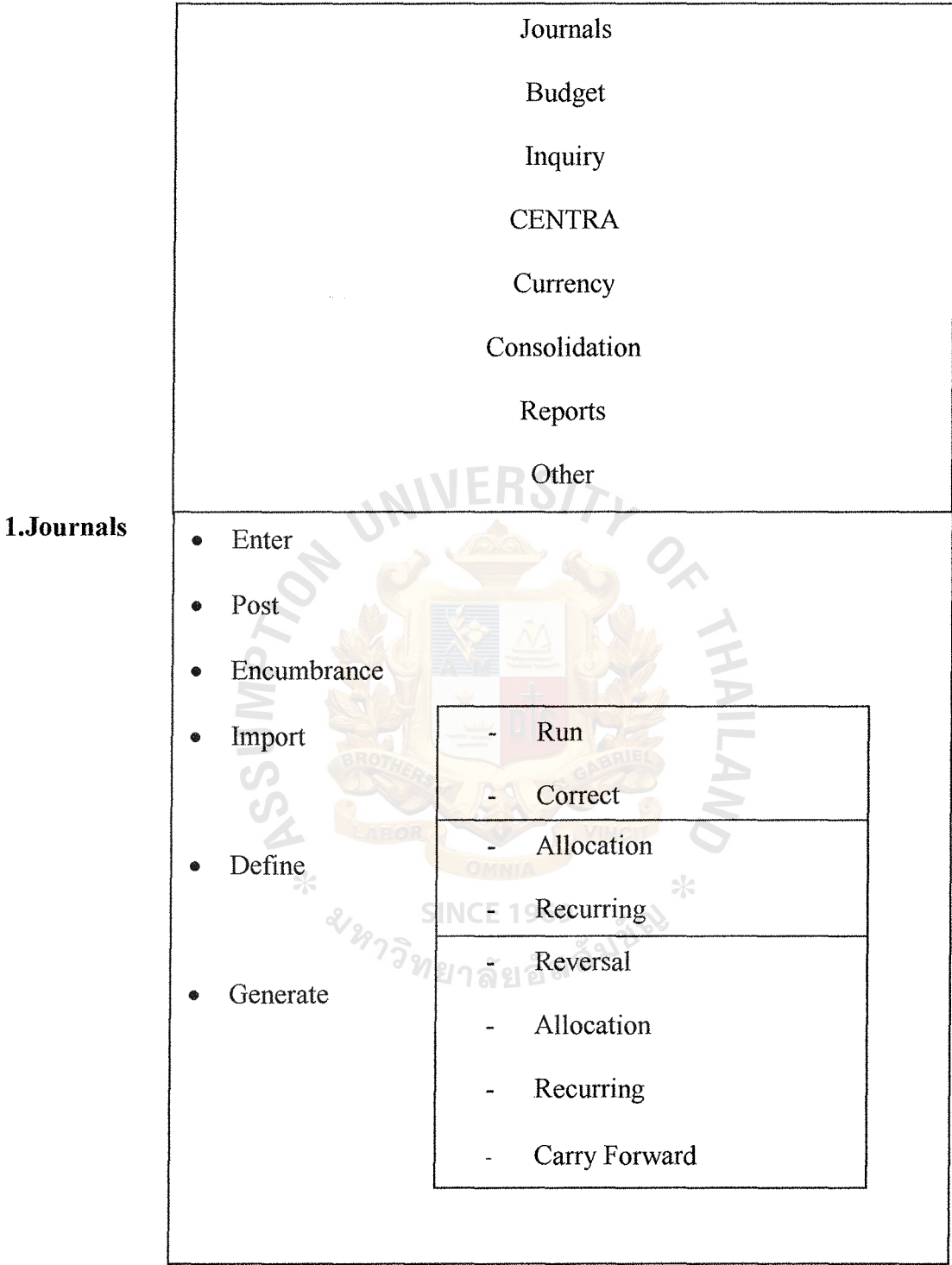


Figure F.1. Main Menu and Journal Menu Program Structure.

2.Budgets

3. Inquiry

4. CENTRA

• Enter	- Amounts - Journals
• Define	- Budget - Organization - Formula - Mass Budget
• Generate	- Mass Budget - Formulas
• Freeze	
• Account • Summary • Budget • Funds • Journal	
• Enter • Define Recurring • Generate Recurring	

Figure F.2. Budgets, Inquiry, and CENTRA Program Structure.

5. Currency

- Translation
- Revaluation

6. Consolidated

- Workbench

- Define

- Mapping
- Mapping Set

- Transfer

- Data
- Data Set

- Purge

7. Report

- Request

- Financial
- Standard

- Define

- Row Set
- Column Set
- Content Set
- Order

- Report

- Report

- Set

- Group

- Display

- AutoCopy

Figure F.3. Currency, Consolidated, and Report Menu.

8.Other

- Requests
- Notification
- Profile
 - Run
 - View
 - Set
- Reports

Figure F.4. Other Menu.





APPENDIX G
DATABASE STRUCTURE

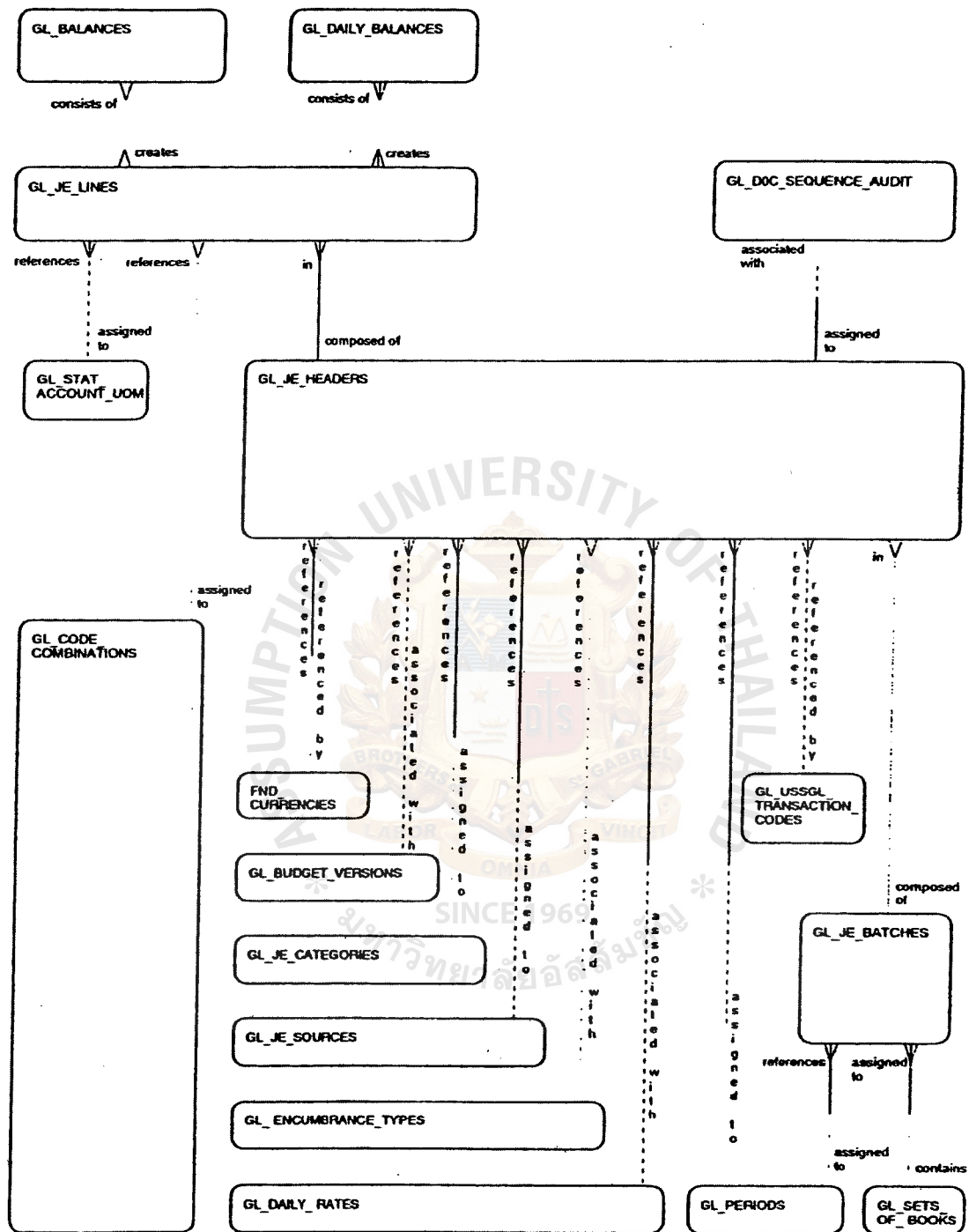


Figure G.1. Journal Tables.

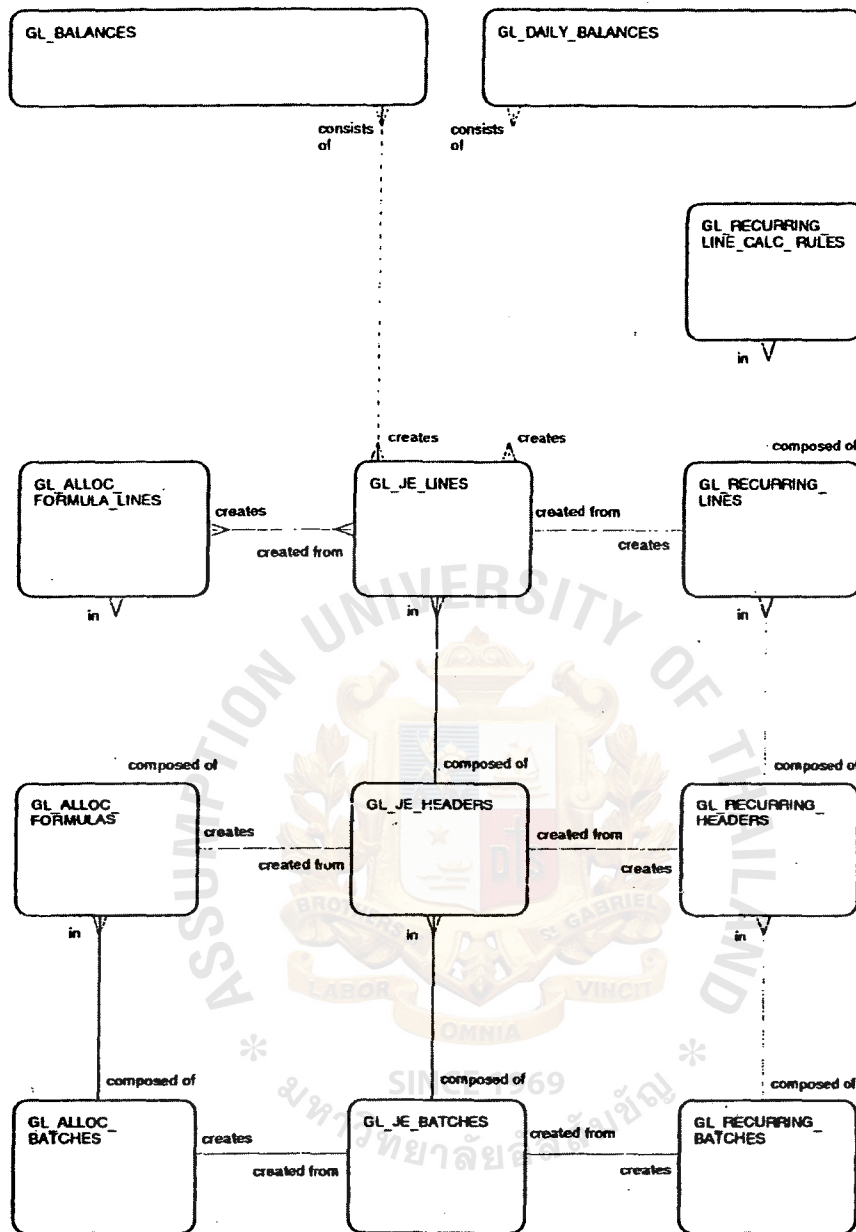


Figure G.2. Journal Formulas Tables.

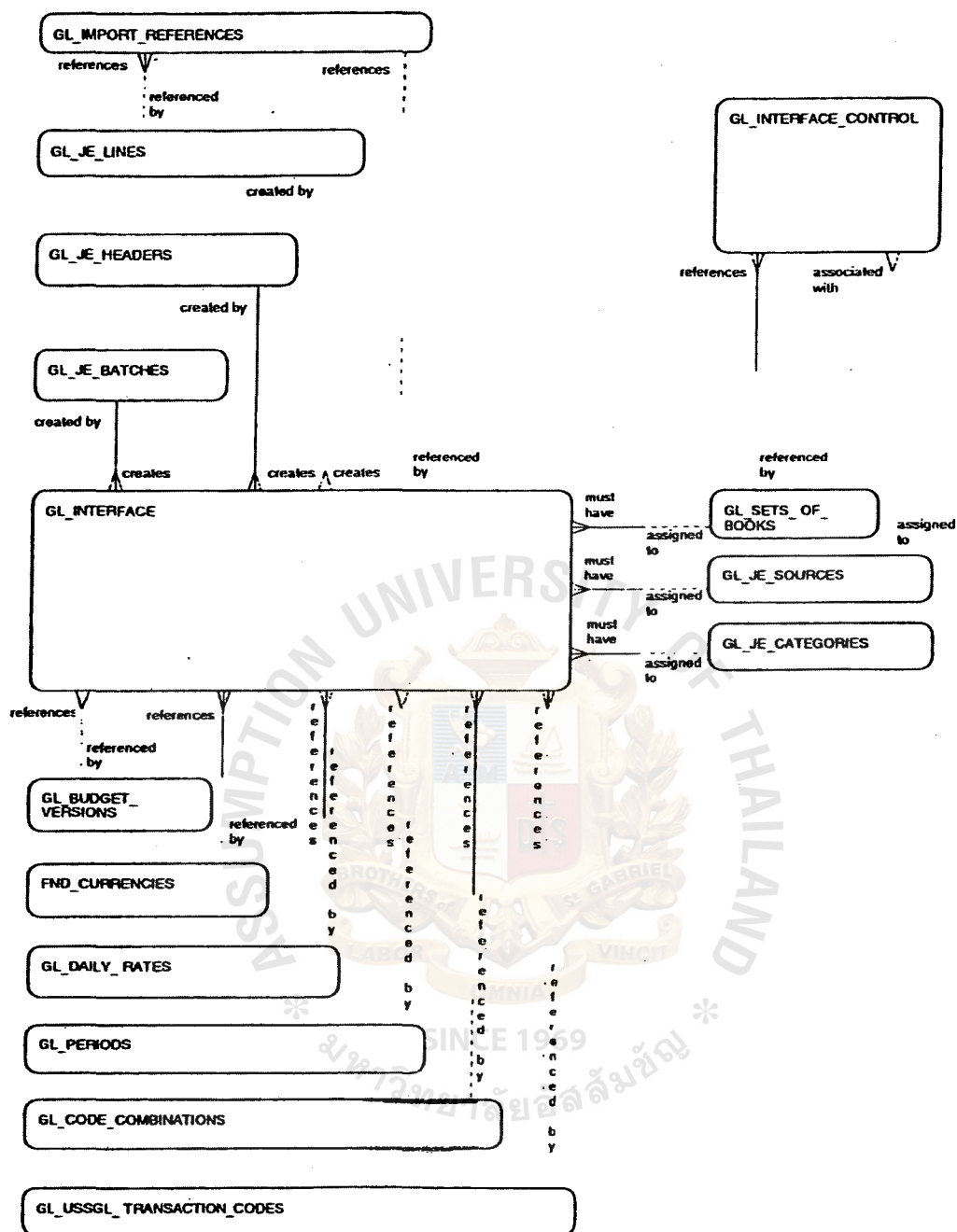


Figure G.3. Journal Import Tables.

APPENDIX H

PHYSICAL ARCHITECTURE, COMPUTER NETWORK



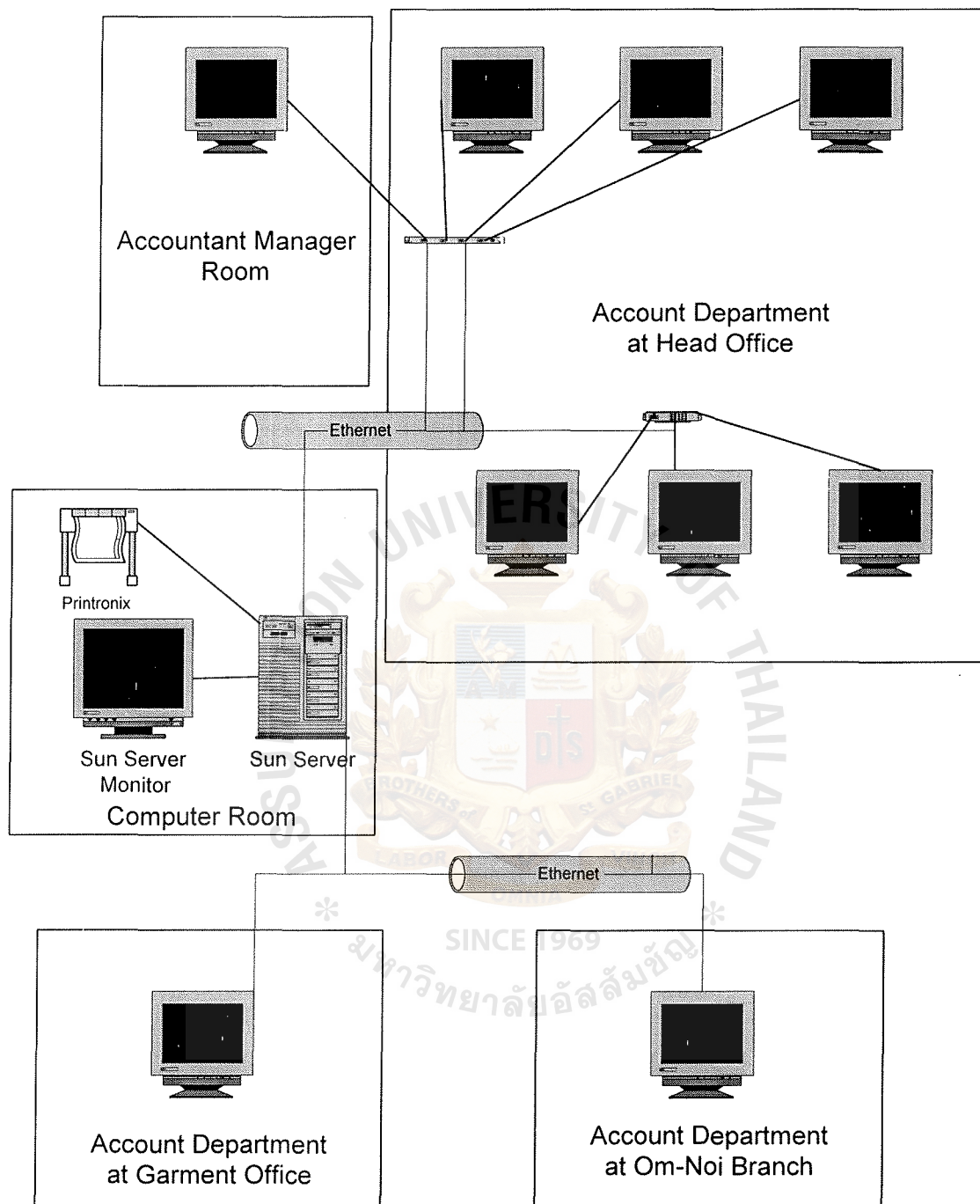


Figure H.1. Physical Architecture, Computer Network of the Proposed System.



APPENDIX I

COST ANALYSIS DETAIL

Table I.1. Cost of the Existing System, in Baht.

Cost Items	Year1, Q1	Year1, Q2	Year1, Q3	Year1, Q4	Year 2, Q1	Year 2, Q2	Year 2, Q3	Year 2, Q4
Operation Cost Staff (15,000 + 10% increase per year, 10 persons)	660,000	660,000	660,000	660,000	726,000	726,000	726,000	726,000
Overhead Cost								
Computer Maintenance(Old system)	3,000	3,000	3,000	3,000	5,000	5,000	5,000	5,000
Cabinet	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
Documents	12,000	12,500	12,500	13,000	14,000	15,500	16,000	17,000
Other Expenses	12,500	12,500	12,500	12,500	15,000	15,000	15,000	15,000
Total	692,500	693,000	693,000	693,500	765,000	766,500	767,000	768,000
Accumulate Cost Total	692,500	1,385,500	2,078,500	2,772,000	3,537,000	4,303,500	5,070,500	5,838,500

Note : 1 Quarter = 3 Months

Table I.2. Cost of the Proposed System, in Baht.

Cost Items	Year1, Q1	Year1, Q2	Year1, Q3	Year1, Q4	Year 2, Q1	Year 2, Q2	Year 2, Q3	Year 2, Q4
Operation Cost Staff (15,000 + 10% increase per year, 8 people)	396,000	396,000	396,000	396,000	435,600	435,600	435,600	435,600
Overhead Cost								
Hard ware (new)-File server	500,000	0	0	0	0	0	0	0
Implementation cost and Software cost	520,000	0	0	0	0	0	0	0
Computer Maintenance	0	0	0	0	6,000	7,000	7,000	7,000
Cabinet	4,000	4,000	4,000	4,000	5,000	5,000	5,000	5,000
Documents	7,000	8,000	9,500	12,000	14,000	14,000	15,000	15,000
Other Expenses	10,000	12,000	12,000	14,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Total	1,437,000	420,000	421,500	426,000	475,600	476,600	477,600	477,600
Accumulate Cost Total	1,437,000	1,857,000	2,278,500	2,704,500	3,180,100	3,656,700	4,134,300	4,611,900

(1 Quarter = 3 Months)

Note : 1 Quarter = 3 Months

BIBLIOGRAPHY

1. Systems Development ; Analysis, Design, and Implementation second edition
1996 Alan L. Eliason, University of Oregon.
2. Systems Analysis and Design, Second Edition 1995
Gary B. Shelly, Thomsd J.Cashman, Judy Admski, Joseph J. Adamski.
3. Fast Track Methodology for Oracle Implementation 1998 Deloitte & Touche
Consulting Group (Global) LLC.
4. EasyCase version 4.1 for Windows Workgroup Edition, User Guide 1994.



