

# เอกสารคู่มือการปฏิบัติงาน ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป



มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน

จัดทำโดย

บริษัท เอ็ม ซี อาร์ คอนซัลติ้ง จำกัด

กันยายน 2558

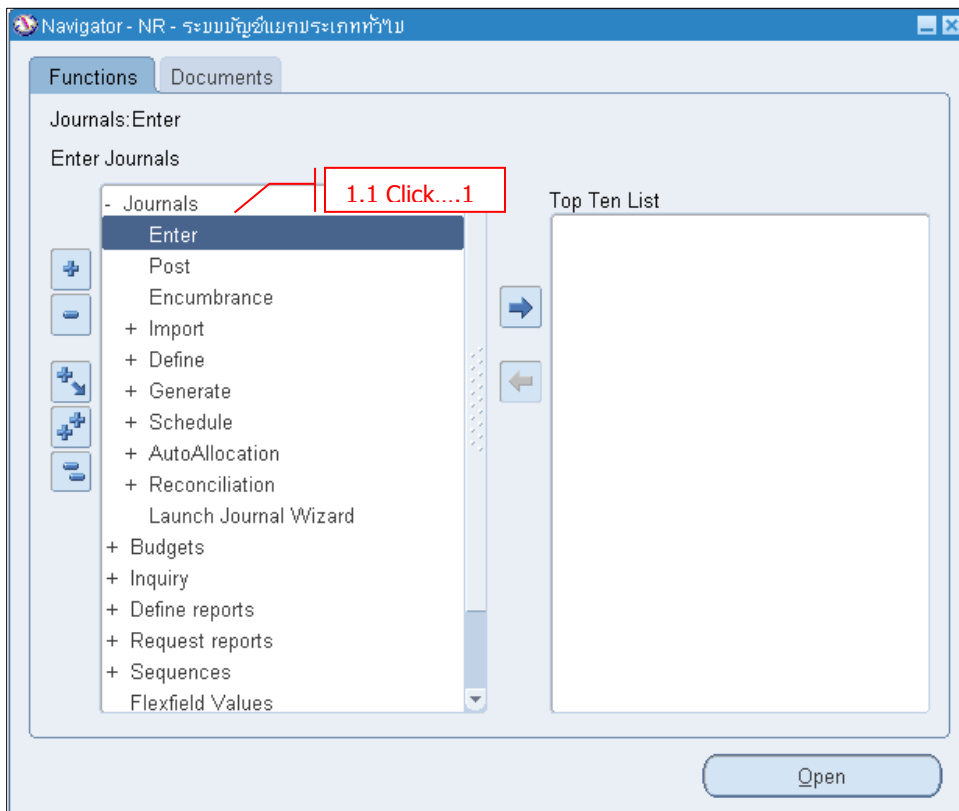
## สารบัญ

บทที่ 1 : การบันทึกรายการบัญชี (Journal Voucher)	3
บทที่ 2 : การค้นหารายการบัญชี และดูที่มาของรายการบัญชี	5
บทที่ 3 : การผ่านรายการบัญชี (Journal Posting)	10
บทที่ 4 : การกลับรายการบัญชี (Reversal)	12
บทที่ 5 : การพิมพ์เอกสารระบบบัญชี	14
บทที่ 6 : การดูข้อมูลรายการบัญชี (Inquiry Account)	19
บทที่ 7 : การเปิด-ปิด Period ระบบบัญชี	23

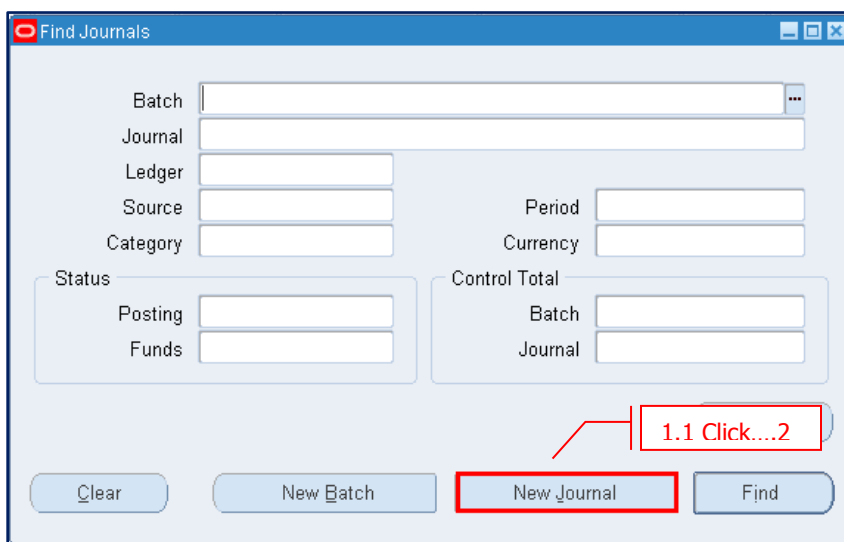
## บทที่ 1 : การบันทึกรายการบัญชี (Journal Voucher)

Journal Voucher เป็นการบันทึกรายการบัญชีบนระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

**Navigator → Journals → Enter**



- **Click → New Journal** เพื่อสร้าง Journal ใหม่



Journal: Manual 2001 29-JUN-2015 18:47:38

Description: ค่าใช้จ่ายเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2558

Ledger: มทร.อีสาน - มทรราช

Period: JUN-15

Balance Type: Actual

Clearing Company:

Category: จ่าย

Effective Date: 29-JUN-2015

Document Number: 2580003

Tax: Not Required

Conversion:

Currency: THB

Date: 29-JUN-2015

Type: User

Rate: 1

Reverse:

Date:

Period:

Method: Switch Dr/Cr

Status: Not Reversed

Reverse

Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
1	01.200.0000.000.1101010101.00000.000	25,000.00		ค่าใช้จ่ายเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2558
2	01.200.0000.000.5101010113.00000.000		25,000.00	ค่าใช้จ่ายเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2558
		25,000.00	25,000.00	

Acct Desc: มทรราชสีมา เงินรายได้ - บคค. มทร. อีสาน.000 ค่าจ้างประจำ.00000 แผนภาพราชการทั่วไป.00000.งบรายจ่ายอื่น.000000000000000 คอมพิวเตอร์

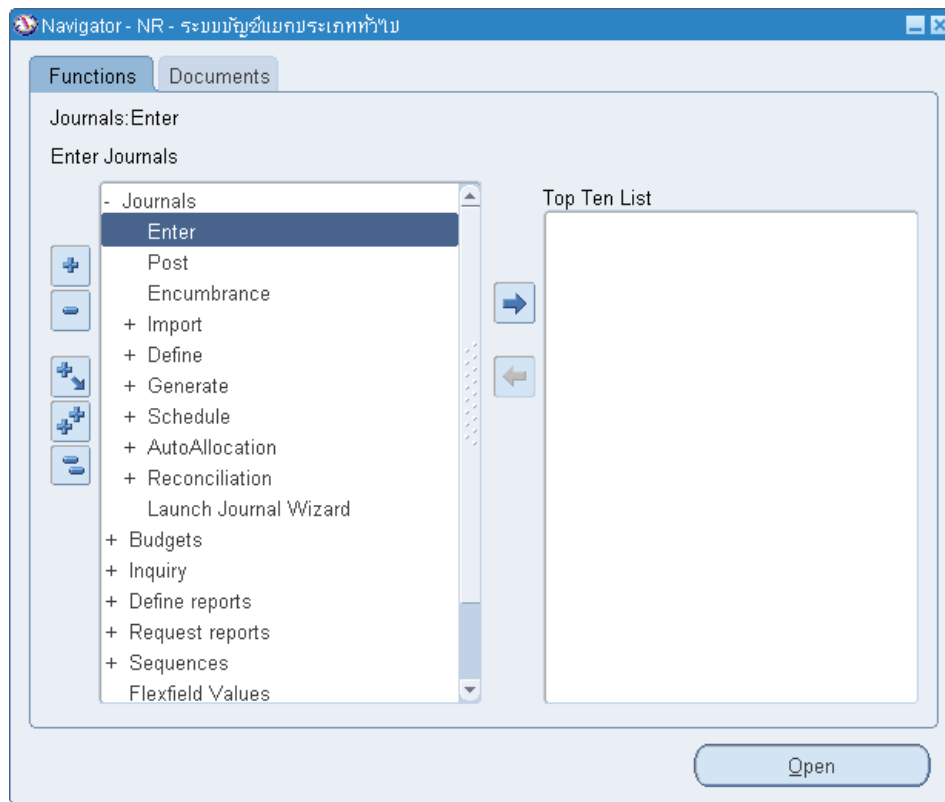
Buttons: Post, AutoCopy Batch..., Approve, Line Drilldown..., T Accounts..., Check Funds, Reserve Funds, View Results, Change Period..., Change Currency...

**ระบุรายละเอียดของ Journal**

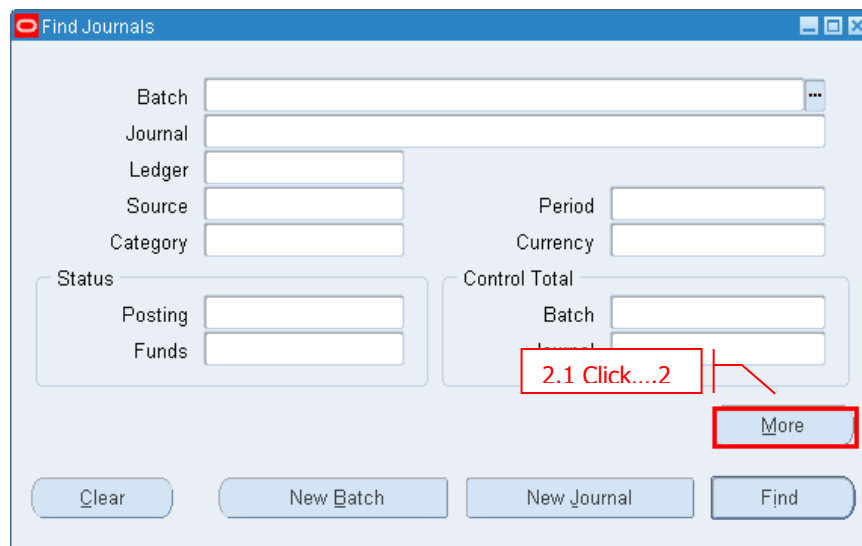
- **Journal** ระบุ ชื่อ Journal (ชื่อห้ามซ้ำ)
- **Description** ระบุ รายละเอียดของ Journal (ถ้าระบุระดับ Header ระบบจะ Default ให้ที่ Line อัตโนมัติ)
- **Period** ระบุ Period ที่บันทึกบัญชี
- **Category** ระบุ วันที่บันทึกรายการบัญชี
- **Line/ Account/ Debit and Credit** ระบุรหัสบัญชีพร้อมจำนวนเงิน
- **Click → Save**

## บทที่ 2 : การค้นหารายการบัญชี และดูที่มาของรายการบัญชี

### 2.1 Navigator → Journals → Enter



- Click → More



Find Journals

Batch

Journal

Ledger

Source

Category

Period

Currency

Status

Posting

Funds

Control Total

Batch

Journal

Balance Type

Budget

Reference

Document Numbers

From

To

Dates Created

From

To

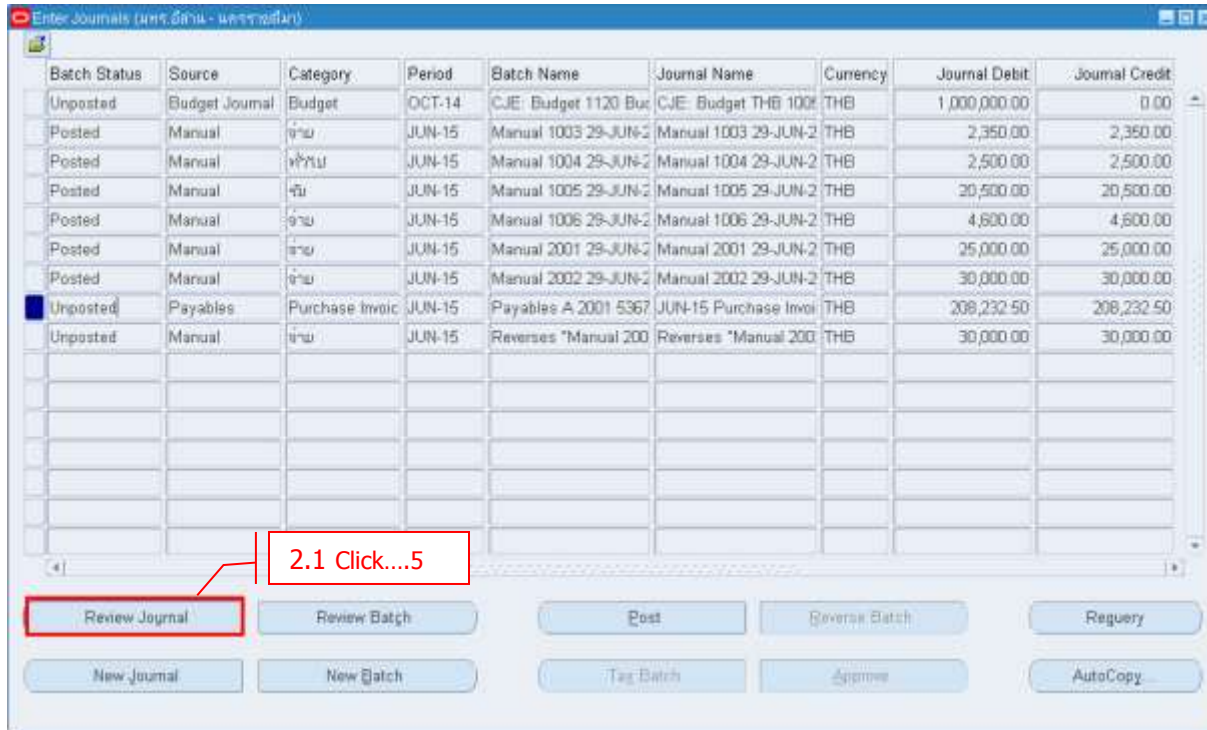
Less

Clear New Batch New Journal Find

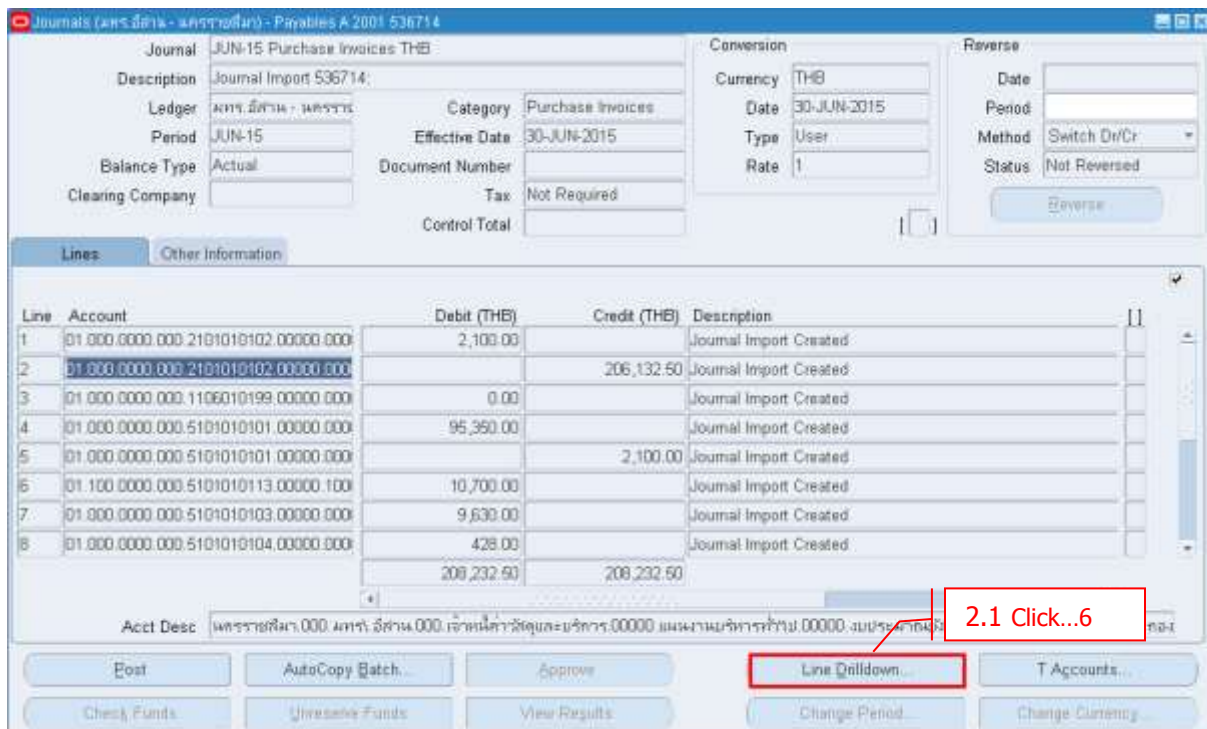
2.1 ระบุเงื่อนไข...3

2.1 Click...4

- ระบุเงื่อนไขเพื่อใช้ในการค้นหารายการบัญชี ที่หน้าจอ Find Journals หรือไม่ระบุเพื่อดูทั้งหมด เช่น Source Payables คือรายการบัญชีที่มาจากระบบการเงิน
- **Click → Find** เพื่อค้นหา



- Click → Review Journal เพื่อดูข้อมูลของรายการบัญชีที่แต่ละรายการ



- Click → Line Drilldown เพื่อย้อนกลับไปดูรายการเริ่มต้น

ORACLE  
Logged in As MERCURY

View Journal Entry Lines Save Search

Personalize Default Double Column: (ContextFH)  
Ledger: มทร.อีสาน - มทร.อีสาน  
Period: JUN-15  
Currency: THB  
Account: 01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00

GL Batch Name: Payables A 2001 030714  
GL Journal Entry Name: JUN-15 Purchase Invoices THB  
Accounted DR: Accounted CR: 296132.5

Personalize Query: (QueryRN)  
Advanced Search  
Personalize "Advanced Search"  
Personalize Advanced Search: (AdvancedSearchRN)  
Specify parameters and values to filter the data that is displayed in your results set.  
 Show table data when all conditions are met.  
 Show table data when any condition is met.

Balancing Segment: is  
Natural Account Segment: is  
GL Date: is  
Go Clear 2.1 Click...7 Add

Personalize Flow Layout: (QueryFlowRN)  
Personalize "Journal Entry Lines"  
Select Subledger Journal Entry Line: View Transaction View Journal Entry Export

Select	Ledger	Account	Account Description	GL Date	Accounting Class	Accounted DR	Accounted CR	Supporting Reference
Selected	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 24-Jun-2015 Liability				210.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 24-Jun-2015 Liability				3,000.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 29-Jun-2015 Liability				400.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 29-Jun-2015 Liability				630.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 29-Jun-2015 Liability				8,900.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 28-Jun-2015 Liability				28.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 29-Jun-2015 Liability				400.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 24-Jun-2015 Liability				700.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 24-Jun-2015 Liability				10,500.00	00
	มทร.อีสาน - มทร.อีสาน	01.000.0000.000.2101010102.00000.000000.00000.00000.000000000000.00	มทร.อีสาน 000 มทร.อีสาน 000 เจ้าหนี้การค้าและบริษัท 000000 และมทร.อีสานที่ไป 000000 มทร.อีสานเจ้าหนี้การค้า 30-Jun-2015 Liability				21,400.00	00

Copyright © 1990, 2014, Oracle and/or its affiliates. All rights reserved. Print this Page Privacy Statement

- Click → View Transaction เพื่อย้อนกลับไปดูใบแจ้งหนี้ของรายการนั้น



Invoice Workbench (NR - ระบบบัญชีแม่ข่ายมหาวิทยาลัย)

Batch Control Total  Batch Actual Total

RMUTI

Operating Unit	Type	Batch Name	เลขที่กำกับใบมื	Supplier Num	Supplier	Site	Invoice Date	Invoice Num	Invoi
NR Operating Unit	Standard	TEST	99/10001	010170212574	หจก.ไทย	มหาวิทยาลัย	24-JUN-2015	990001	

1 General    2 Lines    3 Holds    4 View Payments    5 Scheduled Payments    6 View Prepayment Applications

Summary

Items	3,000.00
Retainage	
Prepayments Applied	
Withholding	30.00
Subtotal	2,970.00
Tax	210.00
Freight	
Miscellaneous	
Total	3,180.00

Amount Paid

THB	3,180.00
-----	----------

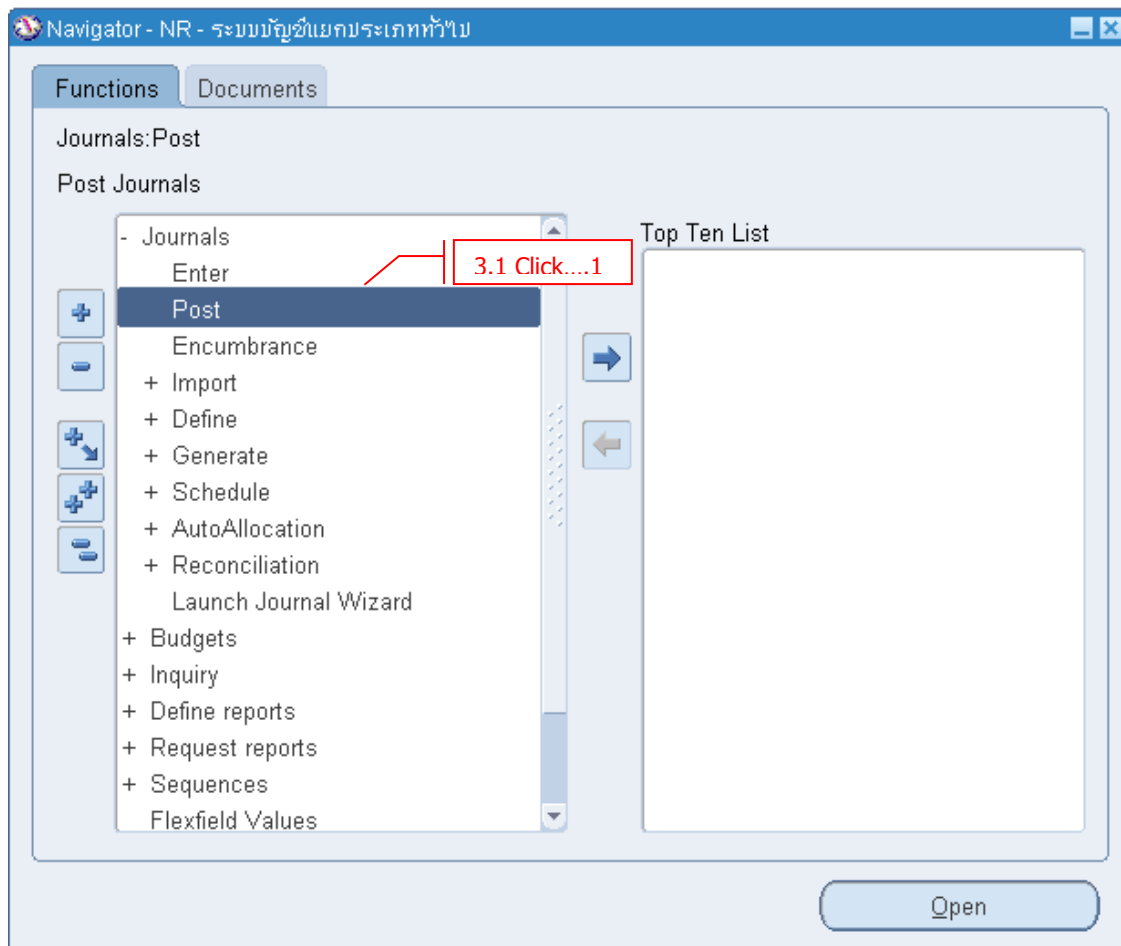
Status

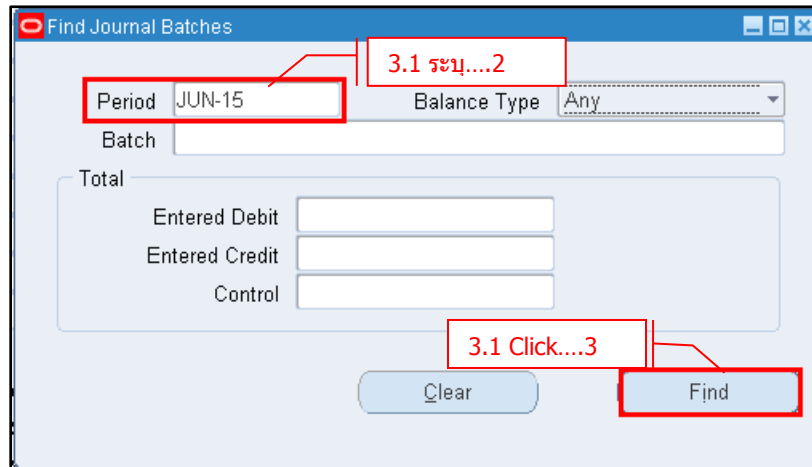
Status	Validated
Accounted	Partial
Approval	Not Required
Holds	0
Scheduled Payment Holds	0

Description:

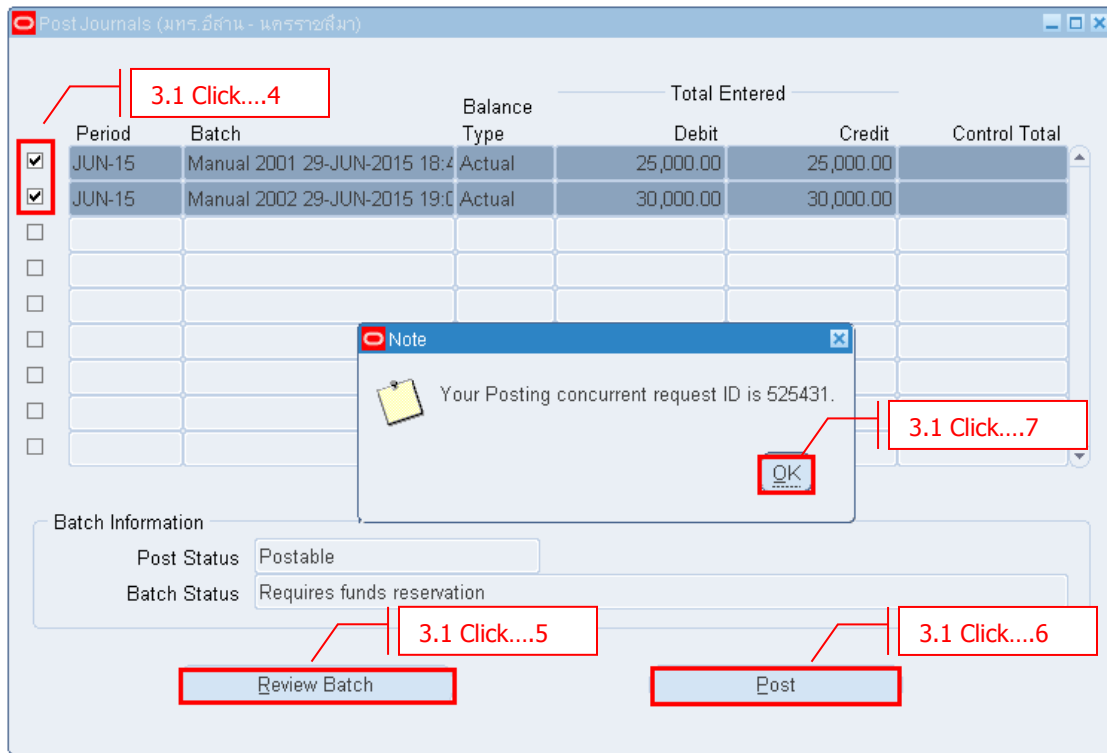
### บทที่ 3 : การผ่านรายการบัญชี (Journal Posting)

#### 3.1 Navigator → Journals → Post





- **Period** ระบุ Period ที่ต้องการ Post Journal
- **Click → Find**



- รายการที่ต้องการ Post
- **Click → Review Batch** เมื่อต้องการตรวจสอบรายการบัญชี
- **Click → Post**
- **Click → OK**

## บทที่ 4 : การกลับรายการบัญชี (Reversal)

ในกรณี Journal ถูก Post และ Status เปลี่ยนเป็น "Posted" แล้ว แต่ตรวจสอบพบว่ารายการบัญชีนั้นไม่ถูกต้องและไม่สามารถลบรายการบัญชีได้ หรือ Adjust รายการค้างจ่าย หรือ ค่าใช้จ่ายค้างรับต่างๆ รายการเหล่านี้สามารถใช้วิธีการกลับรายการบัญชี (Reverse) ได้

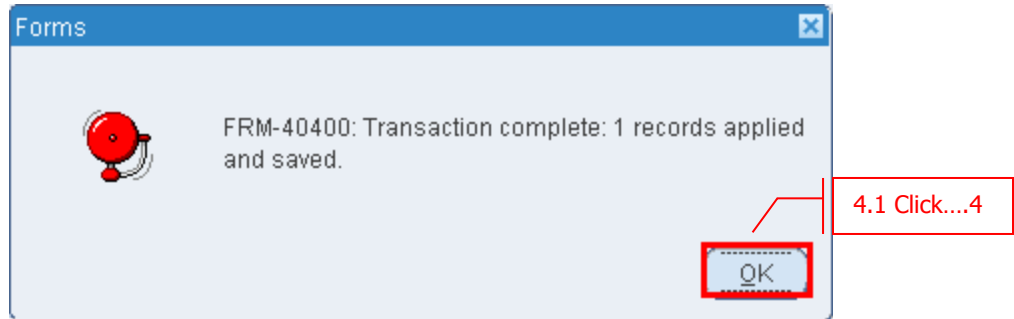
### 4.1 Navigator -> Journals -> Enter

- ค้นหา Journal ที่ต้องการ Reverse
- รายการที่สามารถ Reverse ได้ คือรายการที่มี Status = "Posted" เท่านั้น
- Status ของ Reverse = "Not Reverse"

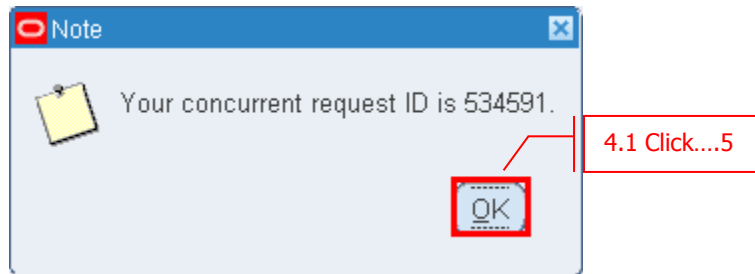
Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
1	01.000.0000.000.1101010101.00000.000	30,000.00		ค่าจ้างงาน 06/2558
2	01.000.0000.000.5101010101.00000.000		30,000.00	ค่าจ้างงาน 06/2558
		30,000.00	30,000.00	

- **Period** ระบุเดือนที่ทำการกลับรายการบัญชี
- **Click → Reverse**

- **Click → Yes**



- Click → OK



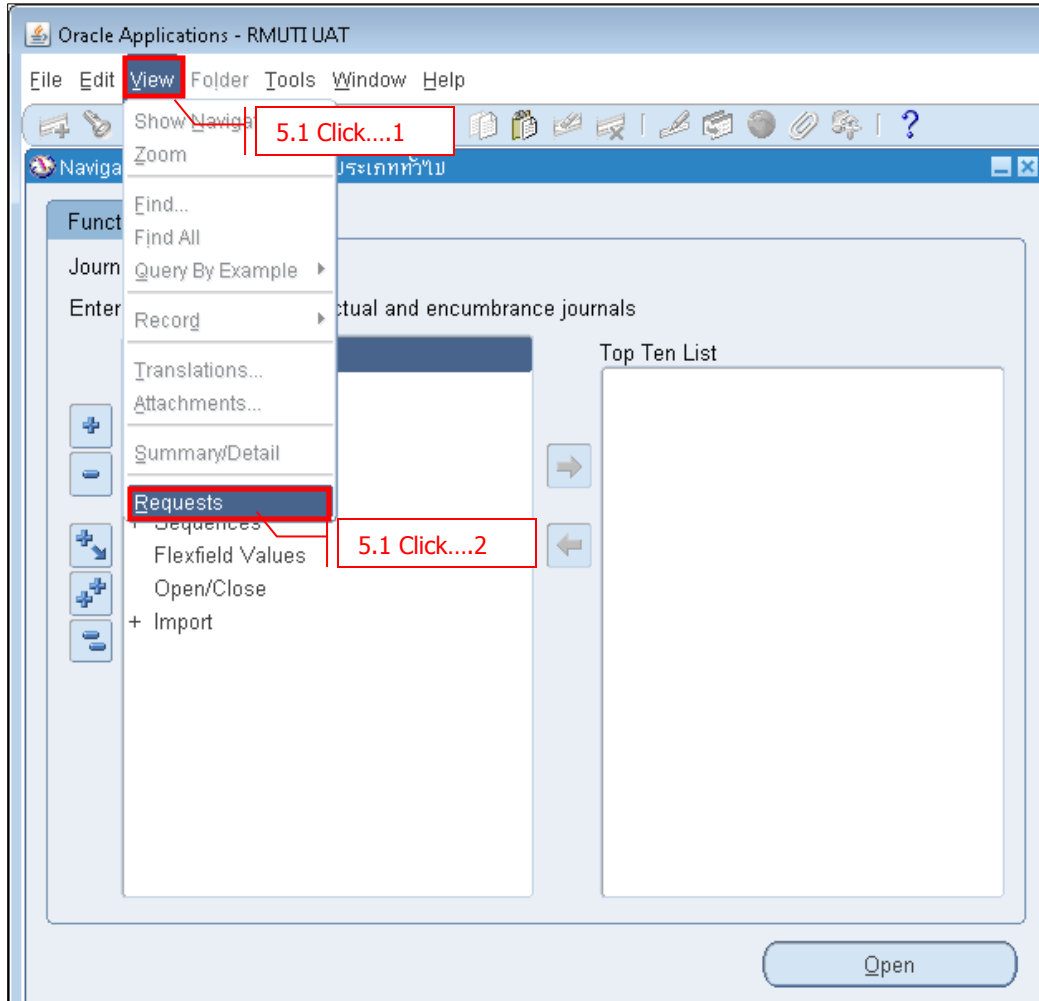
- Click → OK

เมื่อ reverse ระบบจะสร้าง Journal ขึ้นมาอัตโนมัติ 1 ใบ และค่านำหน้าจะมีคำว่า "reverse...อยู่หน้าชื่อ Journal Name เดิม" ทำการ Post Reversed Journal ตามวิธีการ Post Journal ปกติ

Batch Status	Source	Category	Period	Batch Name	Journal Name	Currency	Journal Debit	Journal Credit
Unposted	Budget Journal	Budget	OCT-14	CJE: Budget 1120 Bu	CJE: Budget THB 100	THB	1,000,000.00	0.00
Posted	Manual	จ่าย	JUN-15	Manual 1003 29-JUN-2	Manual 1003 29-JUN-2	THB	2,350.00	2,350.00
Posted	Manual	หัก	JUN-15	Manual 1004 29-JUN-2	Manual 1004 29-JUN-2	THB	2,500.00	2,500.00
Posted	Manual	รับ	JUN-15	Manual 1005 29-JUN-2	Manual 1005 29-JUN-2	THB	20,500.00	20,500.00
Posted	Manual	จ่าย	JUN-15	Manual 1006 29-JUN-2	Manual 1006 29-JUN-2	THB	4,600.00	4,600.00
Posted	Manual	จ่าย	JUN-15	Manual 2001 29-JUN-2	Manual 2001 29-JUN-2	THB	25,000.00	25,000.00
Posted	Manual	จ่าย	JUN-15	Manual 2002 29-JUN-2	Manual 2002 29-JUN-2	THB	30,000.00	30,000.00
Unposted	Manual	จ่าย	JUN-15	Reverses "Manual 200	Reverses "Manual 200	THB	30,000.00	30,000.00

## บทที่ 5 : การพิมพ์เอกสารระบบบัญชี

### 5.1 Click → View → Requests



- Click → Submit a New Request

Find Requests

My Completed Requests

My Requests In Progress

All My Requests

Specific Requests

Request ID

Name

Date Submitted

Date Completed

Status

Phase

Requestor

Include Request Set Stages in Query

Order By **Request ID**

Days to View:

Submit a New Request... Clear Find

5.1 Click...3

- Click → OK

Submit a New Request

What type of request do you want to run?

Single Request

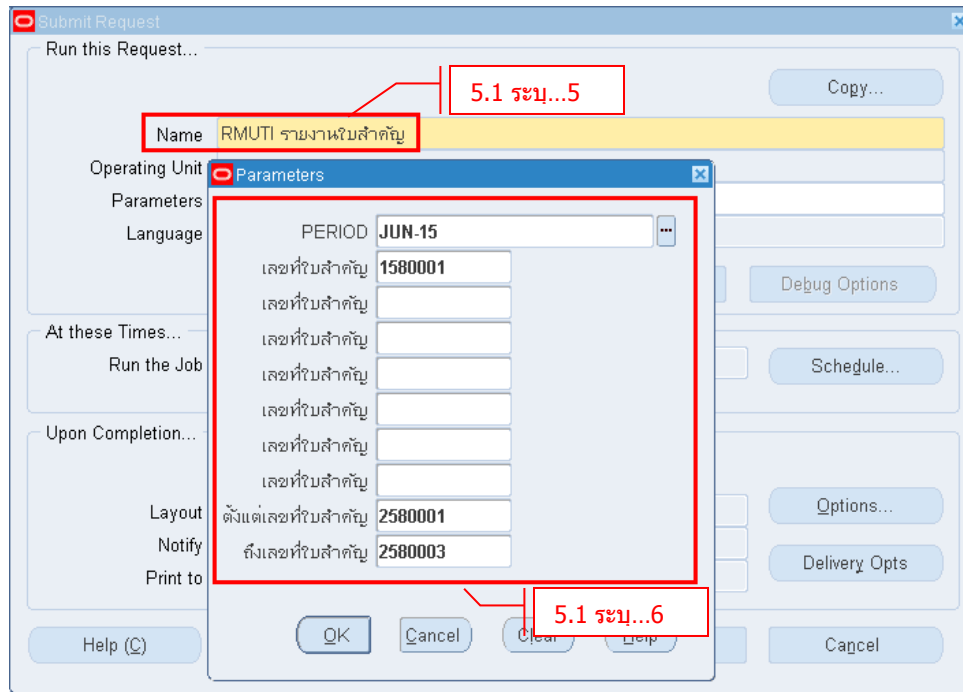
This allows you to submit an individual request.

Request Set

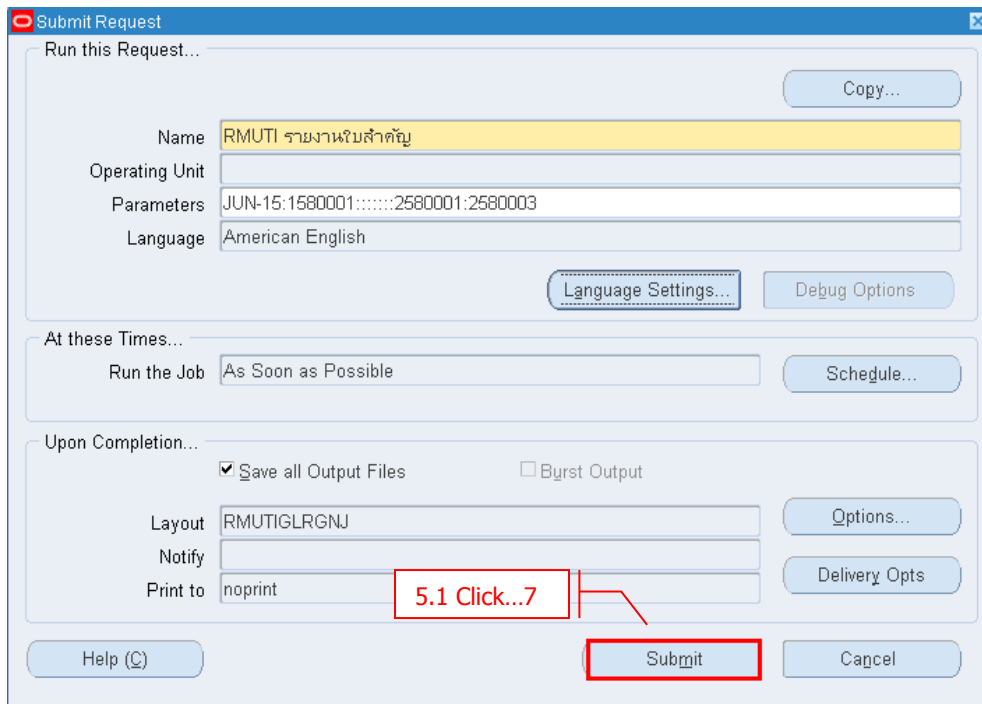
This allows you to submit a pre-defined set of requests.

OK Cancel

5.1 Click...4



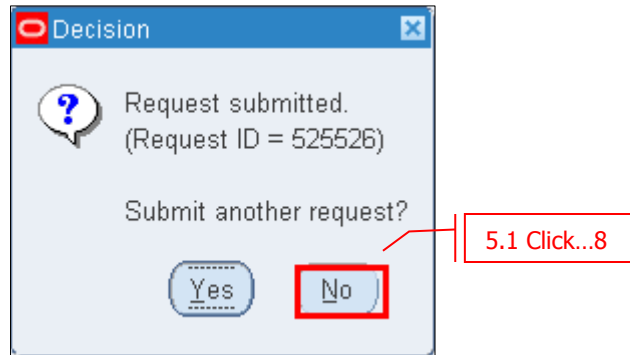
- **Name**           ระบุชื่อรายงาน
- **Parameters**   ระบุข้อมูลใน Parameters



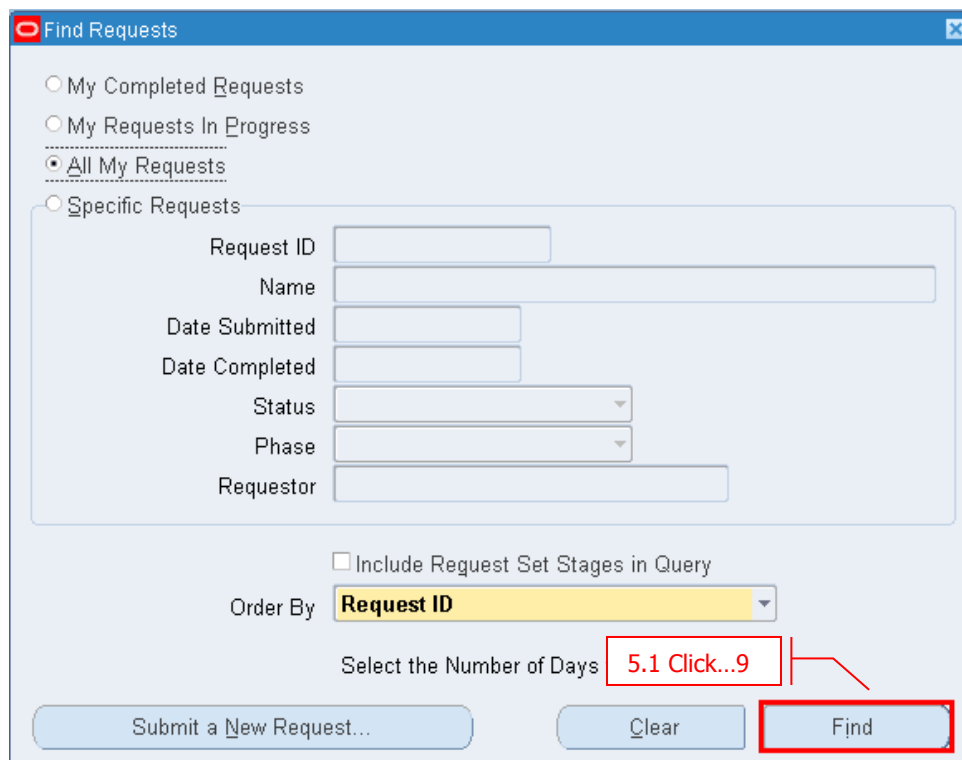
- **Click** → Submit

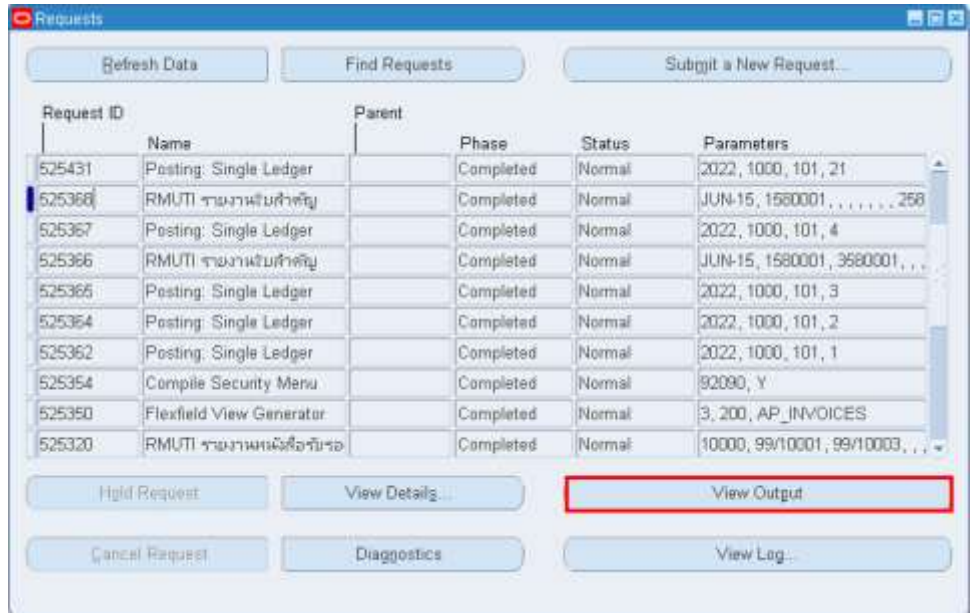


- ระบบจะถามว่าต้องการรัน Report อีกเพิ่มเติมหรือไม่ ถ้าต้องการเลือก "Yes" ไม่ต้องการเลือก "No"




- **Click → Find** เพื่อดูผลลัพธ์ของการรัน Report





- Click → **View Output** เพื่อดูรายงาน



เลขที่ใบสำคัญ:จ่าย 2580001  
วันที่: 29 มิ.ย. 2558

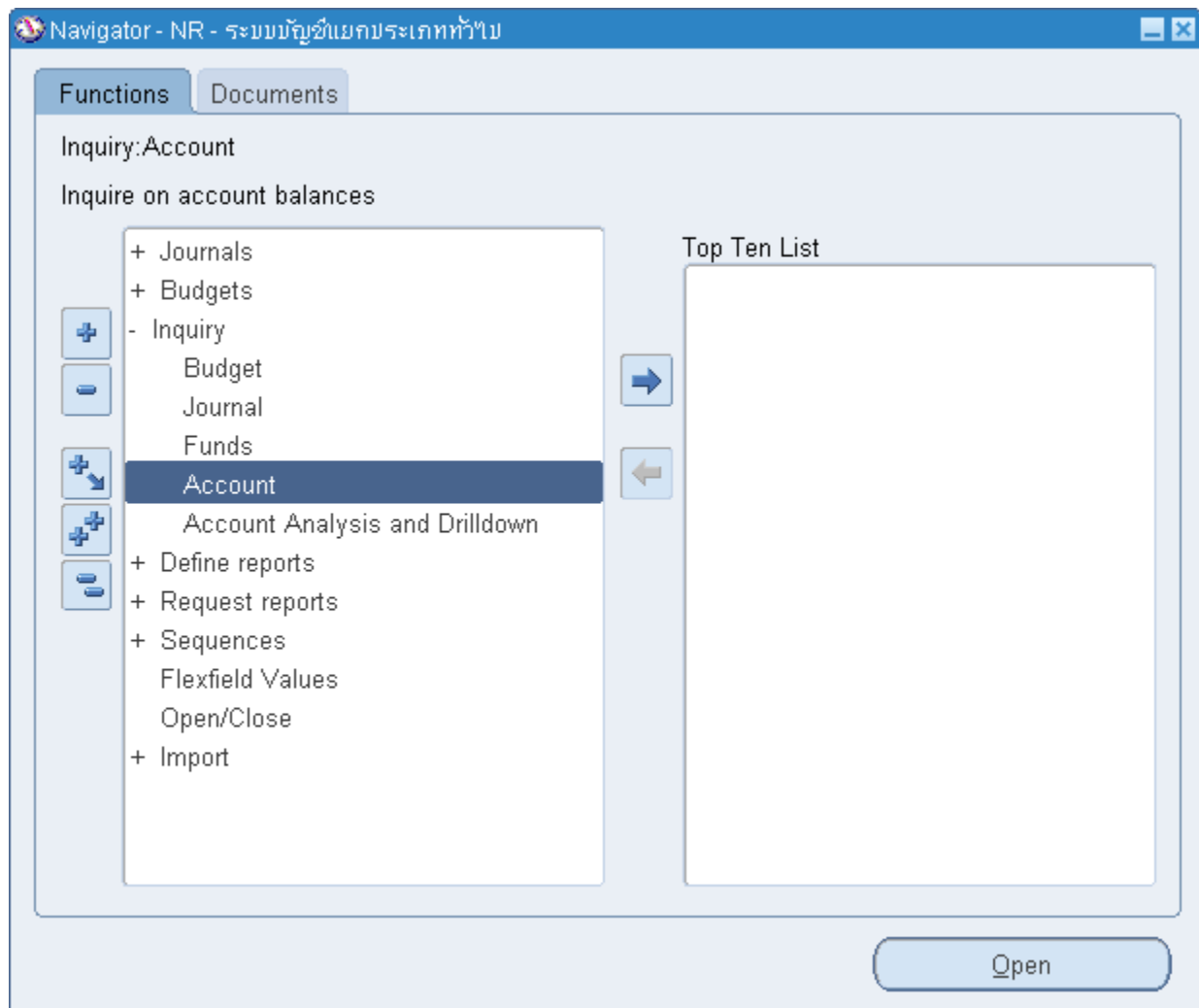
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี วิทยาเขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ นครราชสีมา  
ใบสำคัญการลงบัญชี

ด้านรับ  
 ด้านจ่าย  
 ด้านทั่วไป

ลำดับ	เลขที่บัญชี /ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต
1	01.100.0000.000.1101010101.00000.0000000.11003.00000.0000000000000.00 เงินสดในมือ/00000	2,350.00	
2	01.100.0000.000.5101010101.00000.0000000.11003.00000.0000000000000.00 เงินเดือน/00000		2,350.00
รวมทั้งสิ้น		2,350.00	2,350.00
คำอธิบาย NN ค่าใช้จ่ายเดือนมิถุนายน			
ผู้ทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้ลงบัญชี	

## บทที่ 6 : การดูข้อมูลรายการบัญชี (Inquiry Account)

### 6.1 Navigator → Inquiry → Account



## 6.2 ระบุรหัสบัญชี

The screenshot displays two SAP windows. The main window is 'Account Inquiry (มทร.อีสาน - นครราชสีมา)'. It has a 'Ledger/Ledger Set' section with 'Name' 'มทร.อีสาน - นครราชสีมา' and 'Currency' 'THB'. The 'Accounting Periods' section is highlighted with a red box and labeled '6.2 ระบุ....1', showing 'From' 'JUN-15' and 'To' 'JUN-15'. The 'Currency' is set to 'THB'. Below this, there are sections for 'Primary Balance Type' (Actual, Budget, Encumbrance), 'Summary Template', 'Accounts', and 'Description'. At the bottom are buttons for 'Show Balances', 'Show Journal Details', and 'Show Variance'. A smaller 'Find Accounts' dialog is overlaid on top. It has a table with columns 'Low' and 'High'. The 'Low' column contains Thai text labels and the account number '2101010102'. The 'High' column contains the same account number. The 'OK' button is highlighted with a red box and labeled '6.2 ระบุ....2'. Other buttons in the dialog include 'Cancel', 'Clear', and 'Help'.

- **Accounting Period** ระบุ From/To เลือก Accounting Period ที่ต้องการดู
- **Find Account** เลือกช่วง Account ของแต่ละ Segment ที่ต้องการ (ไม่จำเป็นต้องระบุทุก Segment)
- **Click → OK**

Account Inquiry (มทร.อีสาน - นครราชสีมา)

**Ledger/Ledger Set**  
 Name: มทร.อีสาน - นครราชสีมา  
 Currency: THB

**Accounting Periods**  
 From: JUN-15  
 To: JUN-15

**Currency**  
 Type: Total  
 Entered:

**Primary Balance Type**  
 Actual  
 Budget  
 Encumbrance

**Secondary Balance Type**  
 Budget:  
 Encumbrance Type:

**Factor**  
 Units  
 Thousands  
 Millions  
 Billions

Summary Template:

**Accounts**  
 01.000.0000.000.2101010102.00000.0000000.000000.000000.00000000000000.00

**Description**  
 นครราชสีมา.000.มทร.อีสาน.000.เงิน... 00000.แผนงานบริหารทั่วไป.00000.งบประมาณยังไม่ได้จัดสรร.00000000

Buttons: **Show Balances** (highlighted), Show Journal Details, Show Variance

- **Click → Show Balances** เพื่อ ดู Balance ของ Account ดังกล่าว

Detail Balances (มทร.อีสาน - นครราชสีมา) - 01.000.0000.000.2101010102.00000.0000000.000000.000

Balance Type: Actual  
 Currency Type: Total

Period	Currency	PTD	PTD Converted	YTD	YTD Converted
JUN-15	THB	-204,032.50		-204,032.50	

Buttons: **Journal Details** (highlighted), Summary Balances

- **Click → Journal Details**

Journals (มทร.อีสาน - นครราชสีมา) - 01.000.0000.000.2101010102.00000.00000000.00000.000.JUN-15

Balance Type: Actual      Currency Type: Total

Batch	Journal Entry	Source	Entered Currency	Line	Entered Debit	Entered Credit
Payables A 2	JUN-15 Purchase I	Payables	THB	1	2,100.00	
Payables A 2	JUN-15 Purchase I	Payables	THB	2		206,132.50

Buttons: Drilldown      **Shgw Full Journal**      Detail Balances

Annotation: 6.2 Click....5

- Click → Show Full Journal

Journals (มทร.อีสาน - นครราชสีมา) - Payables A 2001 536714

Journal: JUN-15 Purchase Invoices THB

Description: Journal Import 536714

Ledger: มทร.อีสาน - นครราชสีมา      Category: Purchase Invoices

Period: JUN-15      Effective Date: 30-JUN-2015

Balance Type: Actual      Document Number:      Conversion: THB

Clearing Company:      Tax: Not Required      Date: 30-JUN-2015

Type: User      Reverse: Date:      Period:      Method: Switch Dr/Cr

Status: Not Reversed

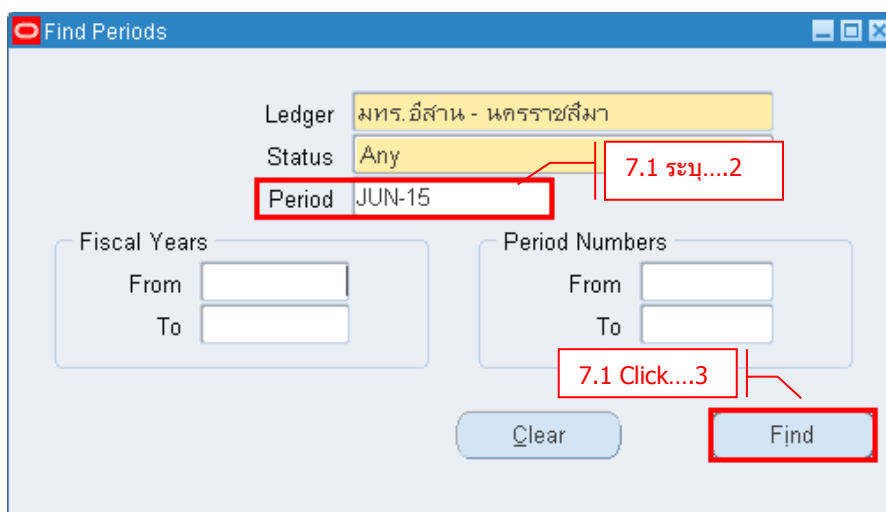
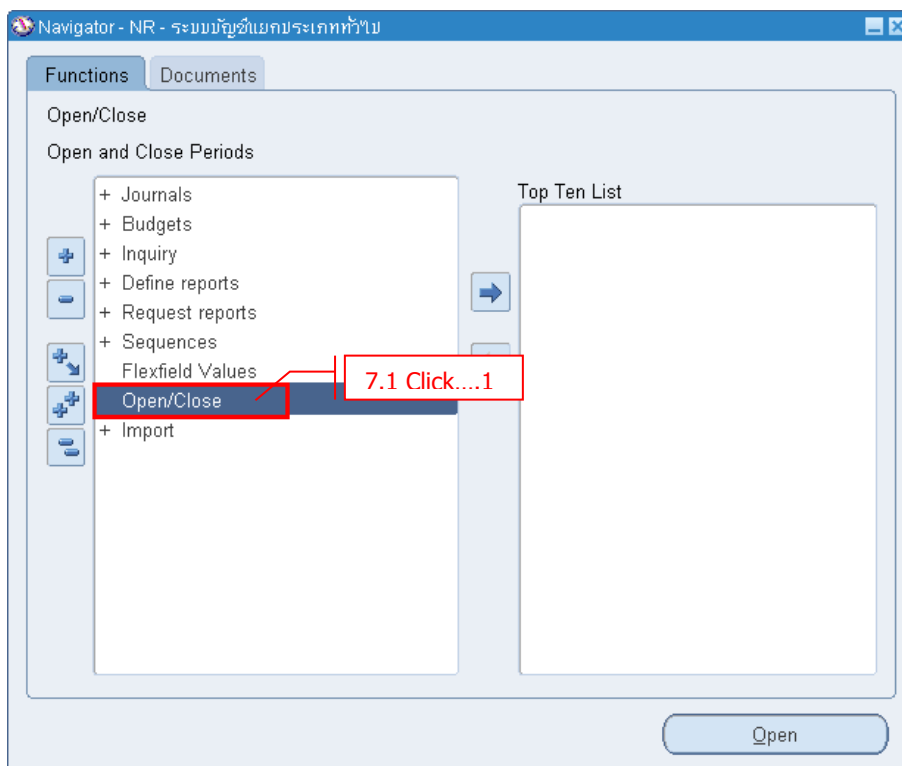
Line	Account	Debit (THB)	Credit (THB)	Description
1	000000.00000.00000.00000000000000.00	2,100.00		Journal Import Created
2	01.000.0000.000.2101010102.00000.000		206,132.50	Journal Import Created
3	01.000.0000.000.1106010199.00000.000	0.00		Journal Import Created
4	01.000.0000.000.5101010101.00000.000	95,360.00		Journal Import Created
5	01.000.0000.000.5101010101.00000.000		2,100.00	Journal Import Created
6	01.100.0000.000.5101010113.00000.100	10,700.00		Journal Import Created
7	01.000.0000.000.5101010103.00000.000	9,630.00		Journal Import Created
8	01.000.0000.000.5101010104.00000.000	428.00		Journal Import Created
		208,232.50	208,232.50	

Acct Desc: นครราชสีมา.000.มทร.อีสาน.000.เจ้าพนักงานจัดและบริหาร.00000.แผนงานบริหารค่า.00000.งบประมาณบริหารค่าจัดสรร.000000000000.0000

Buttons: Line Drilldown...      T Accounts...

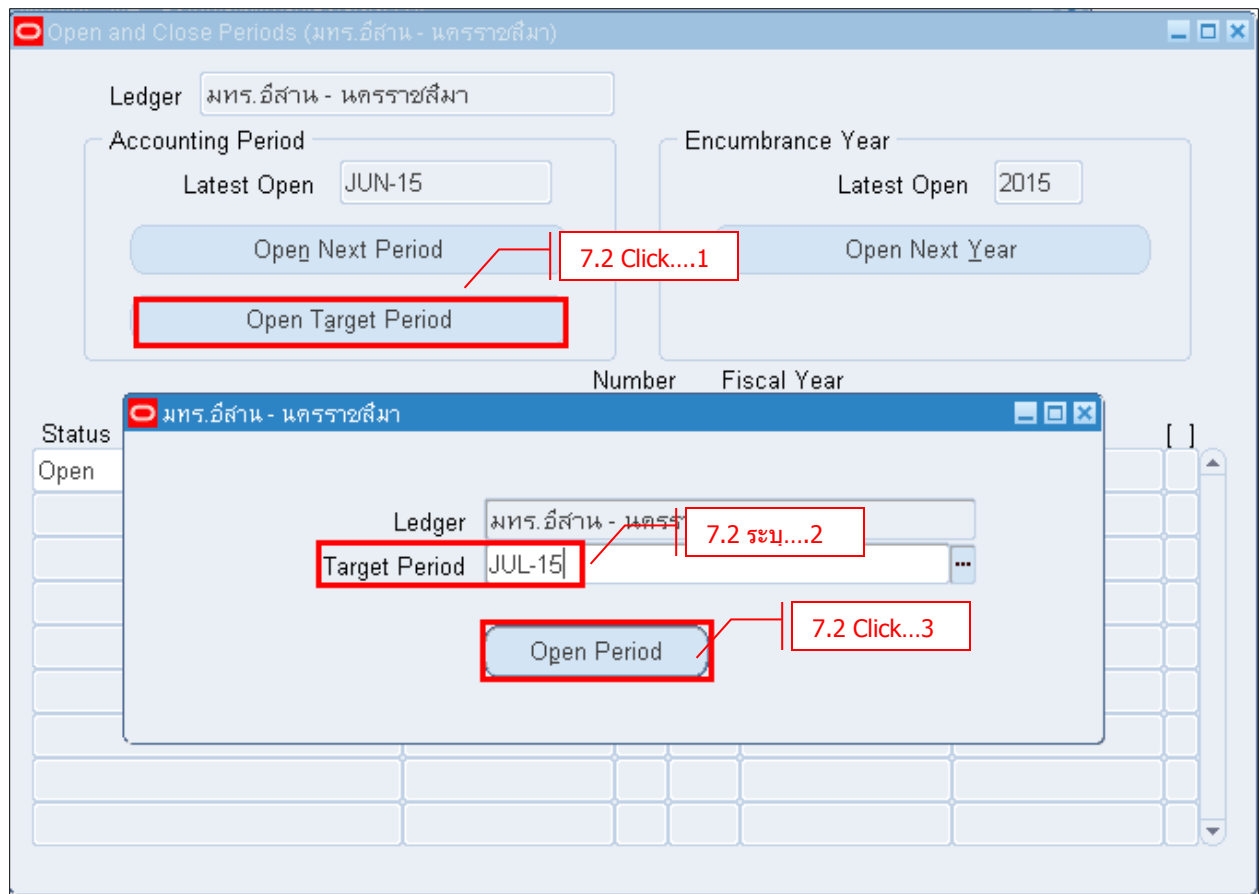
## บทที่ 7 : การเปิด-ปิด Period ระบบบัญชีแยกประเภท

### 7.1 Navigator → Open/Close

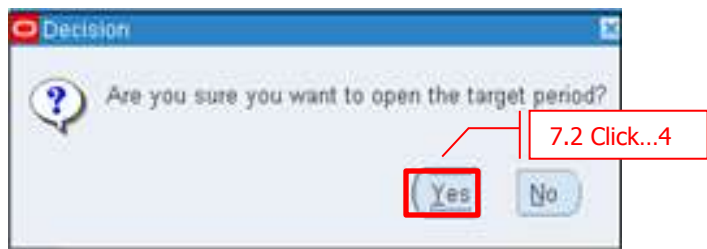


- **Period**                      ระบุ Period ที่ต้องการ Open หรือ Close (ระบุหรือไม่ก็ได้)
- **Click → Find**

## 7.2 Open Period



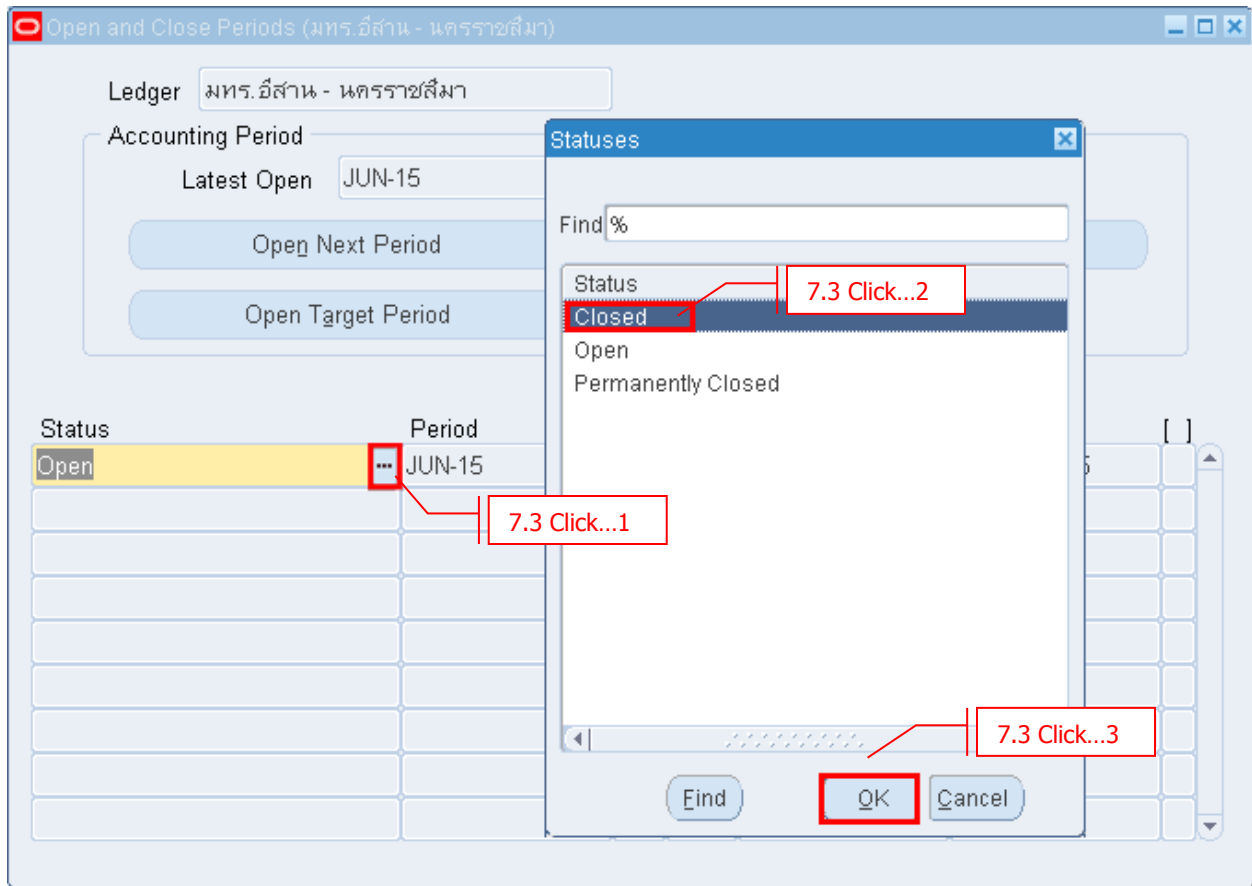
- **Click → Open Target Period** เมื่อต้องการเปิด Period ใหม่
- **Target Period** ระบุ Period ที่ต้องการเปิด
- **Click → Open Period**



- ระบบจะมี Message เพื่อยืนยันการเปิด Period **Click → Yes**



### 7.3 Close Period



- **Click → Closed** เพื่อปิด Period
- **Click → OK**