

▶▶▶ 5. เมนูกำหนดรหัสบัญชี

หมายถึง การกำหนดรหัสผังบัญชี เพื่อนำไปใช้ในการบันทึกบัญชีของบริษัท และใช้ในการกำหนดเอกสารเชื่อม GL เพื่อใช้ในการผ่านรายการบัญชี (Posting) จากระบบอื่น ไปยังระบบบัญชีแยกประเภท

ขั้นตอนการบันทึก

1. บันทึกรหัสผังบัญชี และชื่อผังบัญชี ซึ่งการกำหนดรหัสผังบัญชีควรกำหนดให้แยกตามหมวดบัญชี เช่น

10000	หมวดสินทรัพย์
20000	หมวดหนี้สิน
30000	หมวดทุน
40000	หมวดรายได้
50000	หมวดค่าใช้จ่าย

2. บันทึกรายละเอียดของผังบัญชี ดังนี้

- ◆ รหัสประเภทบัญชี ให้ระบุประเภทบัญชี ถ้ามีการกำหนดไว้จะนำไปใช้แสดงในรายงานงบประมาณ ซึ่งสามารถดูรายงานตามประเภทบัญชีได้ด้วย
- ◆ หมวดบัญชี โปรแกรมจะกำหนดหมวดบัญชีไว้ 5 หมวด คือ **สินทรัพย์ หนี้สิน ทุน รายได้ ค่าใช้จ่าย** ซึ่งจะแสดงให้อัตโนมัติ เมื่อทำการบันทึกรหัสบัญชี และเมื่อกำหนดหมวดบัญชีแล้ว โปรแกรมจะคำนวณยอดคงเหลือปกติให้อัตโนมัติ
- ◆ ยอดคงเหลือปกติ ยอดคงเหลือปกติของผังบัญชีมี 2 ด้านคือ **เดบิต** หรือ **เครดิต** ตามหมวดบัญชีที่เลือก และสามารถแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้ เช่น **ค่าเสื่อมราคาสะสม** อยู่ในหมวดสินทรัพย์ แต่ยอดคงเหลือปกติจะอยู่ด้าน **เครดิต** เป็นต้น



◆ **ระดับบัญชี**

เป็นการกำหนดระดับของผังบัญชี เพื่อจัดกลุ่มและนำกลุ่มที่ได้ไปใช้ในการคำนวณตัวเลข จากนั้นนำตัวเลขไปแสดงในรูปของรายงานต่างๆ เช่น งบทดลอง กระดาษทำการ เป็นต้น

ระดับบัญชี แบ่งออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- ระดับ 1 เหมาะสำหรับ ผังบัญชีที่มีคุณสมบัติเป็นหัวข้อใหญ่ เช่น สินทรัพย์ หนี้สิน ทุน รายได้ ค่าใช้จ่าย
- ระดับ 2 " ผังบัญชีที่มีคุณสมบัติเป็นหัวข้อย่อย เช่น สินทรัพย์หมุนเวียน หนี้สินหมุนเวียน ฯลฯ
- ระดับ 3 " ผังบัญชีที่มีคุณสมบัติใช้บันทึกข้อมูลรายวัน เช่น เงินสด ลูกหนี้การค้า
- ระดับ 4 " บัญชีย่อยของบัญชีระดับ 3 เช่น ลูกหนี้-นายก. เป็นบัญชีย่อยของลูกหนี้การค้า
- ระดับ 5 " บัญชีย่อยของบัญชีระดับ 4

◆ **ประเภทการทำงาน**

เป็นการกำหนดคุณสมบัติของผังบัญชี ซึ่งประเภทการทำงานแบ่ง 2 ประเภทคือ

□ **บัญชีคุม**

คือ บัญชีที่ใช้เป็นหัวข้อใหญ่ ไม่นำไปใช้ในการบันทึกข้อมูลรายวัน

□ **บัญชีย่อย**

คือ บัญชีที่ใช้สำหรับการบันทึกข้อมูลรายวัน ให้ระบุเลขที่บัญชีคุม เพื่อใช้ในการ Group ยอดรวมของผังบัญชีในการออกงบทดลอง และกระดาษทำการ

◆ **เลขที่บัญชีคุม**

ให้ระบุเลขที่บัญชีคุม เพื่อใช้ในการ Group ยอดรวมของผังบัญชีในการออกงบทดลอง

◆ **ปิดเข้าบัญชี**

ให้ระบุผังบัญชีที่ต้องการโอนปิดบัญชี ซึ่งผังบัญชีที่ใช้ในการปิดบัญชีจะต้องเป็นผังบัญชีย่อยเท่านั้น

◆ **มีแผนก,โครงการ ,Allocate**

ให้ระบุกรณีที่มีแผนก ,โครงการ , Allocate ให้ Click ✓ เลือก

Allocate

คือ การจัดสรร หรือปันส่วนรหัสผังบัญชีให้แก่
 ละเอียดของบัญชี ตามเปอร์เซ็นต์ (%) ที่ระบุ
 เมื่อบันทึกบัญชีที่มีการกำหนดการ Allocate ไว้
 โปรแกรมก็จะทำการปันส่วนรหัสบัญชีแยกตาม
 แผนกให้อัตโนมัติ

แผนก

คือ การบันทึกบัญชีที่ต้องการแยกแผนก

JOB

คือ การบันทึกบัญชีที่ต้องการแยก JOB



ถ้ากรณีที่มีการกำหนดรหัสผังบัญชีมีแผนก ,มีโครงการ จะนำไปใช้ดังนี้

1. การบันทึกข้อมูลของผังบัญชีนั้น โปรแกรมจะแสดง Message เตือนให้ระบุรหัส
 แผนกและรหัสโครงการก่อน ถ้าไม่ระบุโปรแกรมจะไม่ให้ Save ข้อมูล
2. การกำหนดงบประมาณ โปรแกรมจะให้ระบุรหัสแผนก และรหัสโครงการด้วย

กำหนดรหัสบัญชี

รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	ชื่อบัญชี (Eng)	หมวดบัญชี	ระดับ	ประเภท
100000	สินทรัพย์	Asset	สินทรัพย์	1	บัญชีคุม
110000	สินทรัพย์หมุนเวียน	Current Asset	สินทรัพย์	2	บัญชีคุม
111000	เงินสดและเงินฝากธนาคาร		สินทรัพย์	3	บัญชีคุม
111100	เงินสด	Cash	สินทรัพย์	4	บัญชีคุม
111101	เงินสดย่อย	Petty cash	สินทรัพย์	5	บัญชีย่อย
111102	เงินสดในมือ	Cash in Hand	สินทรัพย์	5	บัญชีย่อย
111103	เงินลงทุนระยะสั้น		สินทรัพย์	4	บัญชีย่อย
111200	เงินฝากธนาคาร	Current	สินทรัพย์	4	บัญชีคุม
111201	เงินฝากธนาคาร-666	Current-666	สินทรัพย์	5	บัญชีย่อย

รหัสบัญชี: 100000
 ชื่อบัญชี: สินทรัพย์
 ชื่อบัญชี (Eng): Asset
 รหัสประเภทบัญชี: [Dropdown]
 หมวดบัญชี: สินทรัพย์ ระดับบัญชี: ระดับ 1
 ประเภทการทำงาน: บัญชีคุม ยอดคงเหลือปกติ: เดบิต
 เลขที่บัญชีคุม: [Dropdown]
 Account Group: [Dropdown] Cash Flow Group: [Dropdown]

มีแผนก มี Job มี Allocate

Detail Allocate

New Save Delete Find Refresh Preview Print Close

ตัวอย่างการกำหนดรหัสบัญชี