

ماژول حسابداری مالی در سیستم مدیریت منابع سازمان SAP-ERP

سامه آرا ارائه کننده راهکارهای مدیریت منابع سازمانی



مقدمه :

وظیفه حسابداری مالی در نگاه اول ثبت رویدادهای اقتصادی، پردازش و طبقه بندی داده ها و ارائه نتایج این عملیات در قالب صورت های مالی است .

اما هدف از حسابداری مالی در تعریفی گسترده تر تامین اطلاعات مالی برای تصمیم گیری های اقتصادی است. در واقع حسابداری مالی با تهیه اطلاعات حیاتی، امکان انتخاب مناسبترین کاربرد منابع واحدهای اقتصادی جهت انجام فعالیت های تجاری و اقتصادی را برای تصمیم گیران فراهم می کند.

همچنین گزارش های تهیه شده توسط حسابداری مالی امکان ارزیابی واحدهای تجاری در جهت نیل به هدف های آن ها را برای ذینفعان داخلی و خارجی فراهم می کند .

یکپارچگی سیستم مالی با سایر ماژول:

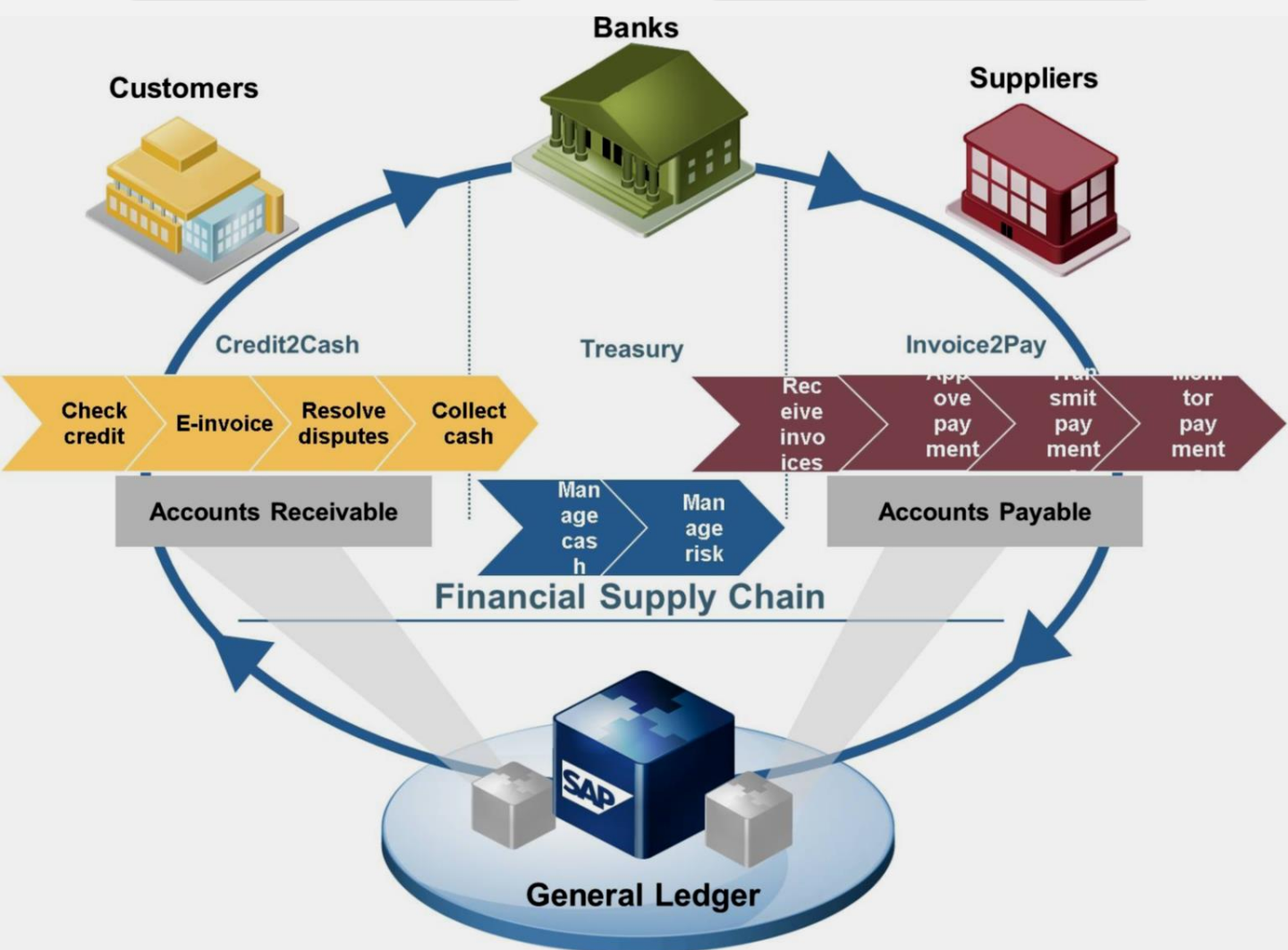
سیستم یکپارچه مالی و یا ماژول Financial Accounting SAP-FI یکی از مهم ترین ماژول های سپ است که جهت مدیریت تمامی نیازهای مالی و حسابداری یک سازمان طراحی شده و Real Time بودن فعالیت های آن و یکپارچگی آن با سایر ماژول های SAP ERP به تصمیم سازی و برنامه ریزی استراتژیک سازمان کمک می نماید. ماژول FI با ماژول های حوزه های لجستیک نظیر مدیریت مواد MIM، برنامه ریزی تولید PP، فروش و توزیع SD، نگهداری و تعمیرات PM و ماژول برنامه ریزی و کنترل پروژه PS یکپارچگی داشته و همچنین در حوزه منابع انسانی با مدیریت پرسنل PM، مدیریت ساعت کار TM و حقوق و دستمزد یکپارچه می باشد.

حسابداری عمومی :

وظیفه اصلی General ledger Accounting در سیستم SAP فراهم کردن یک تصویر کلی و جامع از وضعیت حساب‌های مالی است. همچنین این بخش از ماژول مالی ثبت کاملی از تمامی تراکنش‌های مربوط به فرآیندهای مالی را نگهداری می‌کند که شامل رویدادهایی است که مستقیماً در General Ledger ثبت شده‌اند و یا از طریق سایر ماژول‌های سپ و یا Sub Module‌های ماژول FI در سیستم به ثبت رسیده‌اند. همچنین در یک سیستم نرم افزاری کاملاً یکپارچه با سایر بخش‌های عملیاتی تضمین می‌کند که اطلاعات مالی دقیق و صحیح می‌باشد.

کاربردها :

- ایجاد و مدیریت حساب‌های معین و تفصیلی به صورت مستقل.
- ثبت، نگهداری و طبقه‌بندی رویدادهای مالی در قالب حساب‌های معین و تفصیلی.
- ارائه انواع گزارش‌های مورد نیاز برای مقاصد درون سازمانی و برون سازمانی شامل ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد





مزایای استقرار ماژول FI :

- یکپارچگی کامل با سایر ماژول های SAP
- ثبت رویدادهای مالی بهنگام و همزمان با تراکنشهای لجستیکی مرتبط
- امکان گزارشگری بر اساس واحدهای پولی موازی
- امکان گزارشگیری بر اساس استانداردهای IFRS
- قابلیت مدیریت گزارشگری بخشها (Segment Reposting)
- امکان تعیین Chart of Account واحد در صورت وجود شرکتهای متعدد
- امکان تعیین Chart of Account جایگزین برای هر یک از حسابها
- امکان ثبت اسناد مالی به صورت چند ارزی
- امکان تهیه صورتهای مالی با نسخه‌های مختلف بر اساس نیازهای گزارشگری سازمان
- امکان انجام Planning برای هر یک از صورتهای مالی
- ارائه گزارشات مقایسه ای Plan/Actual در سطح هر یک از حسابها و نیز صورتهای مالی
- امکان ایجاد ثبتهای آماری در دفاتر
- امکان در نظر گرفتن گردش کار در تایید اسناد مالی
- امکان در نظر گرفتن وضعیت برای اسناد مالی شامل پیش‌نویس، موقت و نهایی
- امکان صدور ثبتهای دوره‌ای با الگوهای از پیش تعیین شده به طور اتوماتیک
- امکان تعیین سقف مجاز برای کاربران
- امکان ورود نرخ ارزهای مختلف برای تبدیل به واحدهای پولی دیگر به صورت اتوماتیک و یا دستی
- امکان تسعیر مانده ارزی حسابهای معین با نرخهای متفاوت

حساب های پرداختی :

این Sub-module جهت مدیریت فرآیندهای مالی مرتبط با حوزه‌ی تامین طراحی شده است. تمامی سندهای مالی مربوط به رسید کالا، دریافت خدمات، ثبت پیش پرداخت، ثبت صورتحساب تامین‌کنندگان و پرداخت از طریق این ماژول مدیریت شده و امکان تجزیه و تحلیل حسابهای پرداختی و وضعیت هر یک از تامین‌کنندگان به طور جداگانه، فراهم می‌باشد. تمامی تراکنش‌هایی که در این بخش اتفاق می‌افتد به صورت همزمان و کامل در بخش حسابداری عمومی، ثبت و نگهداری می‌شود.

کاربردها :

- ایجاد، نگهداری و به روز رسانی اطلاعات پایه‌ای تامین‌کنندگان سازمان (نام تامین کننده، آدرس، کد اقتصادی، شرایط پرداخت و غیره).
- گروه بندی تامین کنندگان و تعیین حساب های پرداختی مختلف به ازای هر گروه.
- ثبت و نگهداری تراکنش های مالی مربوط به تامین کنندگان، از جمله (صدور سند مالی اتوماتیک در هنگام ثبت رسید کالا در انبار، ثبت پیش پرداخت عطف به سفارش خرید) مدیریت پیش پرداخت ها در حساب جداگانه، ثبت صورتحساب تامین کنندگان و امکان تسویه پیش پرداخت به صورت اتوماتیک در Invoice Verification، امکان ثبت کسورات و ضبط یا کسورات بابت حسن انجام کار در مرحله ی ثبت صورتحساب، ثبت پرداخت عطف به سند صورت حساب مورد نظر و تسویه بستانکاری تامین کننده)





مزایا :

- یکپارچگی کامل با مازول خرید، انبار، پروژه و دفترداری عمومی
- تعریف شرایط پرداخت (Payment Term) های مختلف جهت مدیریت تخفیفات نقدی خرید و نیز تعیین تاریخ سررسید پرداخت)
- امکان مسدود (Block) کردن صورت حساب تأمین کنندگان در صورت تفاوت مبلغ صورت حساب (Invoice) شده با مبلغ مربوط به رسید کالا/خدمات)
- مدیریت اسناد پرداختی از طریق قابلیت (Bill of Exchange)
- امکان پرداخت صورت حسابها به صورت جزئی و مانده (Partial & Residual)
- امکان پرداخت صورت حسابها به صورت دستی و یا از طریق Automatic Payment Program
- امکان ثبت درخواست پرداخت و ثبت پرداخت عطف به آن و ارائه گزارشات مربوطه
- امکان استفاده از Workflow در فرآیند های تأیید صورت حساب تأمین کنندگان، تأیید درخواست پیش پرداخت، تأیید درخواست پرداخت و غیره
- امکان مشاهده مستندات و ارتباط اسناد لجستیک و مالی از طریق Drill down report
- محاسبه سود (Interest Calculation) بر روی آیتم هایی که دیرتر از سر رسید پرداخت شده است و یا تاریخ سر رسید آن ها گذشته و همچنان پرداخت نگردیده است.
- قابلیت Statistical Posting برای پروسه هایی نظیر ثبت ضمانتنامه دیگران نزد سازمان
- قابلیت تأیید صورت وضعیت Balance Confirmation جهت ارسال درخواست برای تأمین کننده برای تأیید مانده حساب (تأیید Open item ها)
- قابلیت دسته بندی مجدد (Regrouping) جهت دسته بندی آیتم های باز حساب های پرداختی بر اساس عمر باقیمانده آن ها و نمایش آن در ترازنامه به طور جداگانه (امکان تجزیه و تحلیل سنی بدهی تأمین کنندگان)
- قابلیت بهاءگذاری مجدد ارز (Foreign Currency Revaluation) جهت تعیین مانده دقیق حساب های پرداختی در انتهای دوره مالی (به دلیل تغییر نرخ ارز Exchange rate طی دوره)

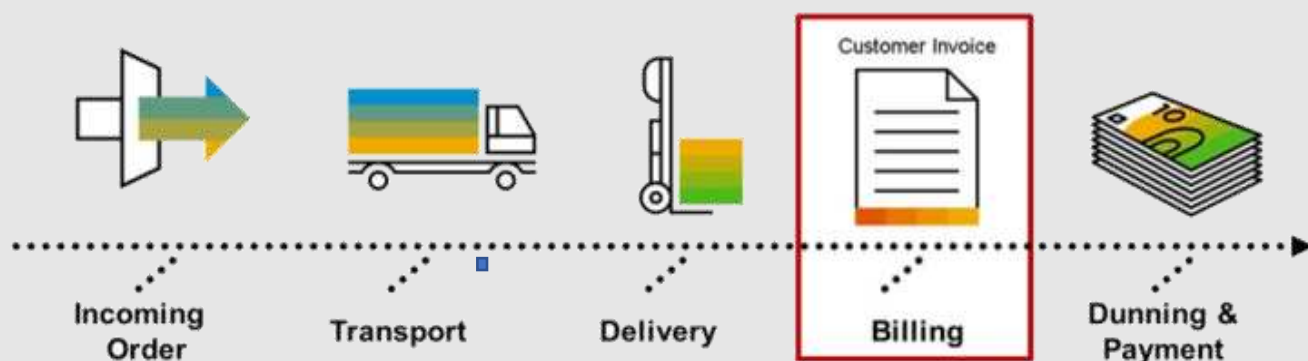


حساب های دریافتنی :

این Sub Module جهت مدیریت فرآیندهای مالی مرتبط با حوزه فروش طراحی شده است. تمامی اسنادهای مالی مربوط به ارسال کالا به مشتریان، ثبت پیش دریافت، صدور صورتحساب و ثبت دریافتها از طریق این ماژول مدیریت شده و امکان تجزیه و تحلیل حسابهای دریافتنی و وضعیت هر یک از مشتریان به طور جداگانه، از طریق این Sub Module فراهم می باشد. تمامی تراکنشهایی که در این بخش اتفاق می افتد به صورت همزمان و کامل در بخش حسابداری عمومی، ثبت و نگهداری می شود.

کاربردها :

- ایجاد، نگهداری و به روز رسانی اطلاعات پایه ای مشتریان سازمان (نام مشتری، آدرس، کد اقتصادی، شرایط پرداخت و غیره.
- امکان گروه بندی مشتریان و تعیین حساب های دریافتنی مختلف به ازای هر گروه.
- ثبت و نگهداری تراکنش های مالی مربوط به مشتریان، از جمله:
 - ✓ صدور سند مالی اتوماتیک در هنگام ثبت حواله ارسال کالا به مشتری.
 - ✓ ثبت پیش دریافت عطف به سفارش فروش ثبت سند مالی با ایجاد فاکتور فروش و امکان تسویه پیش دریافت به طور اتوماتیک/دستی.
 - ✓ ثبت دریافت عطف به فاکتور فروش و تسویه بدهکاری مشتری.
- ارائه انواع گزارش های مورد نیاز برای مقاصد درون سازمانی و برون سازمانی در سطح تأمین کنندگان از جمله Customer Actual Line Item Sales Tax.
- امکان کلیرینگ حساب ها.
- امکان تجزیه و تحلیل اقلام باز حسابها در گزارشها و غیره.
- نگهداری و محاسبه مانده ارزی مشتریان خارجی با ارز مورد معامله و همزمان با ارز Company Code مربوطه.



مزایا:

- یکپارچگی کامل با ماژول فروش، انبار و پروژه و دفتر داری عمومی.
- تعریف Payment Term های مختلف جهت مدیریت تخفیفات نقدی فروش و نیز تعیین تاریخ سررسید دریافت.
- امکان مدیریت اعتبار مشتریان و یا Credit Control در هنگام ثبت سفارش فروش.
- امکان ارسال Dunning Notice و یا Reminder به مشتریان جهت تعجیل در پرداخت، به ازای صورت وضعیت های ارسالی که موعد پرداخت آنها گذشته است.
- امکان ثبت دریافت عطف به فاکتور فروش
- امکان ثبت دریافت از مشتری به صورت دستی
- امکان ثبت درخواست دریافت و ثبت دریافت عطف به آن و ارائه گزارشات مربوطه.
- امکان تعریف گردش کار در فرآیند فروش و تایید صورتحساب مشتریان، تایید درخواست پیش دریافت و غیره.
- امکان مشاهده مستندات و ارتباط اسناد لجستیک و مالی
- مدیریت اسناد دریافتنی از طریق قابلیت Bill of Exchange و انجام پروسه هایی نظیر:
 - تنزیل اسناد نزد بانک قبل از تاریخ سر رسید
 - واگذاری اسناد در بانک
 - واگذاری اسناد دریافتنی به تامین کننده در ازای بدهی شرکت
 - فروش اسناد دریافتنی به شخص ثالث
- محاسبه سود بر روی آیتم هایی که دیرتر از سر رسید پرداخت شده است و یا تاریخ سر رسید آنها گذشته و همچنان پرداخت نگردیده است.
- قابلیت Statistical Posting برای پروسه هایی نظیر ثبت ضمانتنامه ما نزد دیگران.
- مدیریت مکاتبات با مشتریان و قابلیت Balance Confirmation حساب
- قابلیت Regrouping جهت دسته بندی آیتم های باز حساب های دریافتنی بر اساس عمر باقیمانده
- قابلیت Foreign Currency Revaluation جهت تعیین مانده دقیق مشتریان

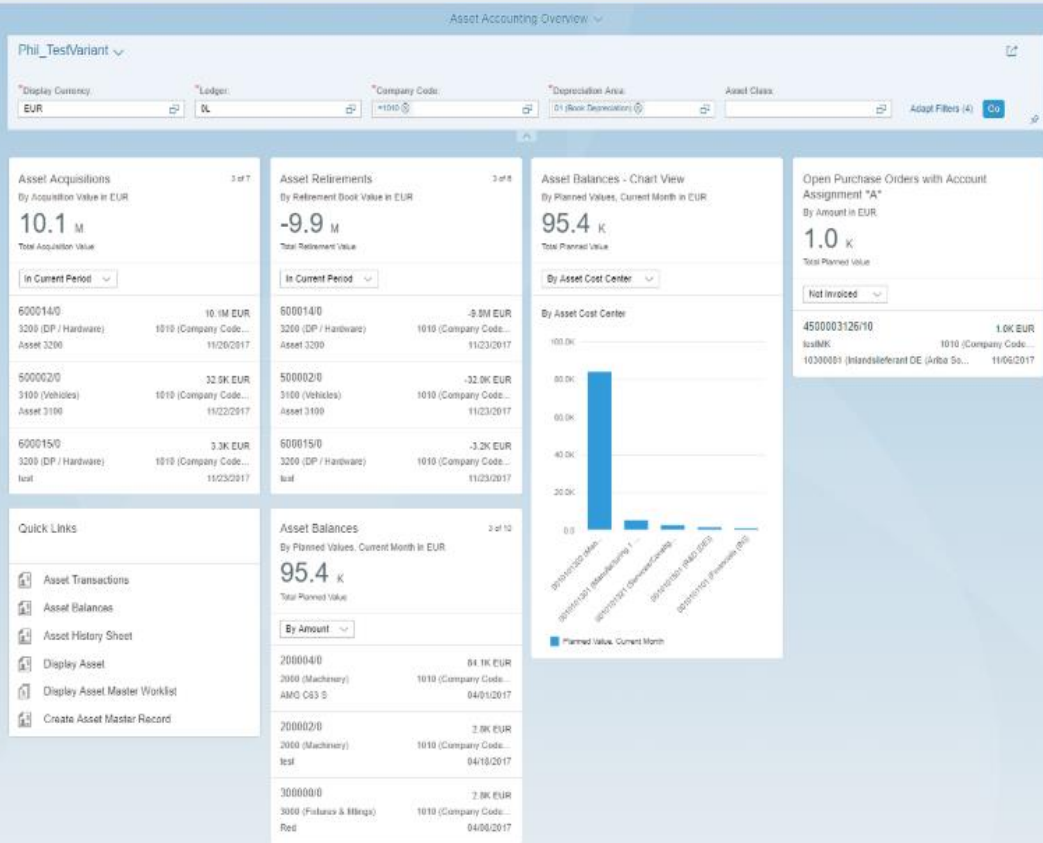
حسابداری دارایی‌های ثابت:

این Sub Module جهت مدیریت دارایی‌های ثابت سازمان و دارایی‌های در جریان ساخت و فعالیت‌های مربوطه نظیر تحصیل دارایی، انتقال دارایی، مستهلک کردن دارایی، تجدید ارزیابی دارایی و غیره، طراحی شده است. از طریق آن امکان دسته بندی دارایی‌های ثابت و در نظر گرفتن روش‌های مختلف جهت محاسبه استهلاک فراهم می‌باشد. این Sub Module در حقیقت به عنوان دفتر معین می‌باشد و تمامی تراکنش‌هایی که در این بخش اتفاق می‌افتد به صورت همزمان و کامل در بخش حسابداری عمومی، ثبت و نگهداری می‌شود. همچنین در حوزه ی لجستیک نیز با سایر ماژول‌ها نظیر ماژول تامین (MM) ، نگهداری و تعمیرات (PM) و (CO) Controlling یکپارچه می‌باشد.

کاربردها:

- طبقه بندی دارایی‌های ثابت و در جریان ساخت سازمان.
- ثبت، ردیابی و نمایش اطلاعات کامل پلاک دارایی ثابت طی فرآیندهای ایجاد درخواست خرید، ثبت سفارش خرید، دریافت دارایی و کنارگذاری دارایی و اسقاط آن
- تعیین روش‌های محاسبه استهلاک دارایی مطابق نیاز هر سازمان.
- محاسبه استهلاک به طور خودکار و یا دستی و ثبت سند مالی مربوطه به طور همزمان.
- ثبت و نگهداری اطلاعات فرآیندهایی نظیر:
- تحصیل دارایی
- مستهلک کردن دارایی
- انتقال دارایی
- تجدید ارزیابی دارایی
- کنارگذاری و یا اسقاط دارایی
- فروش دارایی





مزایا :

- یکپارچگی کامل با ماژول های تامین، تولید، فروش، انبار، پروژه، نگهداری تعمیرات، کنترلینگ و دفتر داری عمومی.
- امکان تخصیص چندین روش محاسبه استهلاك به یک دارایی و در نتیجه تعیین ارزش دارایی به روش های مختلف بر اساس نیازمندی های داخلی و الزامات قانونی.
- امکان تعیین ارزش دارایی به ارزش های مختلف به طور همزمان جهت تهیه گزارشات تلفیقی و غیره.
- مدیریت دارایی های در جریان تکمیل و پروسه های مربوطه.
- مدیریت ثبت انتقال دارایی درون یک کمپانی و یا بین کمپانی های مختلف یک سازمان.
- مدیریت دارایی های استیجاری
- ثبت و مدیریت تعمیرات اساسی دارایی ها از طریق یکپارچگی با ماژول PM
- ارائه انواع گزارش های مورد نیاز در حوزه ی دارایی های ثابت و در جریان ساخت نظیر:
- گزارش کارت دارایی ثابت جهت ارائه اطلاعاتی نظیر سوابق تحصیل دارایی، طبقه بندی، محل استقرار، نمایش استهلاكات ثبت شده و پیش بینی استهلاك و غیره برای هر پلاک دارایی.
- گزارش تراز دارایی ها در سطوح مختلف نظیر لیست دارایی ها، طبقه دارایی ها، مراکز هزینه، محل استقرار و غیره.

بانک :

ماژول FI در حوزه بانک با مهیا کردن امکانات مناسب جهت ثبت اطلاعات مربوط به دریافت ها و پرداخت های نقدی و غیر نقدی (اسناد / چک)، انجام کنترل های لازم در مورد رویدادهای ثبت شده و ارائه گزارشات متنوع ابزار مناسبی را در اختیار استفاده کنندگان قرار داده است تا مدیریت نقدینگی را به شکل صحیحی اجرا نمایند. ثبت و نگهداری حسابهای بانکی ارزی و همچنین امکان نگهداری کلیه حسابها با واحدهای پولی دیگری غیر از واحد پولی رسمی کشور Local Currency در این سیستم امکان پذیر است.

لازم به ذکر است این ماژول با سایر Sub Module های حوزه ی FI نظیر AP, AR, GL یکپارچگی داشته و همچنین تمامی ثبت های صورت گرفته در حوزه ی بانک به صورت همزمان و کامل در بخش حسابداری عمومی، ثبت و نگهداری می شود.

به طور کلی Bank Accounting در حوزه های زیر کاربرد دارد:

- مدیریت حساب های بانکی
- مدیریت اسناد دریافتنی
- مدیریت اسناد پرداختنی و چک
- مدیریت دریافت ها و پرداخت های نقدی
- مدیریت تنخواه Cash Journal
- ثبت صورت حساب بانک و تهیه صورت مغایرت بانکی





در ادامه کاربردها و مزایای این Sub Module در حوزه های عنوان شده ارائه خواهد شد:

مدیریت اسناد پرداختی و مدیریت چک:

- ثبت پرداخت از طریق اسناد پرداختی تجاری و غیرتجاری عطف به صورت وضعیت تامین کنندگان (به صورت دستی و یا اتوماتیک).
- تعریف Payment Method های مختلف جهت تعیین انواع شیوه های پرداخت نقد، چک، بلند مدت، کوتاه مدت و غیره
- ثبت پرداخت از طریق اسناد پرداختی تجاری و غیرتجاری عطف به صورت وضعیت تامین کنندگان (به صورت دستی و یا اتوماتیک)

مدیریت تنخواه:

- امکان تعریف و مدیریت صندوق و تنخواه گردان های مختلف در سیستم و گزارشگیری از وضعیت آنها.
- امکان ثبت پرداخت های مربوط به هزینه های جزئی از طریق تنخواه.
- امکان ثبت دریافت های جزئی از طریق تنخواه.
- ثبت صورت حساب بانک و تهیه صورت مغایرت بانکی:
- ثبت صورت حساب بانک به صورت دستی و یا از طریق Import کردن در سیستم.
- Clear شدن سندها به طور اتوماتیک بر اساس صورت حساب بانک ثبت شده.

مدیریت حساب های بانکی:

- تعریف اطلاعات بانک ها، شعب و حساب های بانکی ارزی و ریالی.
- امکان تعریف چندین حساب بانکی به ازای یک بانک.
- امکان تخصیص اتوماتیک حساب بانکی در سند های اتوماتیک پرداخت/دریافت از طریق Bank Determination
- امکان تعریف حساب های فرعی برای بانک و مدیریت اسناد در جریان وصول و یا اسناد در جریان پرداخت در حساب های فرعی جداگانه به ازای هر بانک.
- مدیریت اسناد دریافتی از طریق قابلیت (BOE):
- مدیریت اسناد دریافتی و فرآیندهای مربوطه
- تعریف Portfolio جهت طبقه بندی اسناد دریافتی (برای مثال چک های بلند مدت/ چک های برگشتی و غیره) و نیز گزارش از وضعیت آنها



راه های ارتباطی

۰۲۱-۴۶۰۱۲۳۵۷

تهران، بزرگراه اشرقی اصفهانی، نرسیده به میدان پونک،
خیابان صفاریان طوسی، انتهای کوچه درخشان، کوچه بهار،
پلاک ۴، طبقه اول، واحد ۳ و ۴ کد پستی: ۱۴۶۹۶۴۳۱۴۸

✉ Info@samehara.com

🌐 www.Samehara.com

🌐 Samehara

📷 @Samehara.sap