

내부 조정

SAP Business One 버전 9.3



SAP Run Simple

공용

- 내부 조정 단원을 시작하겠습니다.

목표



이 단원에서 살펴볼 내용:

- G/L 계정과 비즈니스 파트너의 내부 조정 프로세스 사용
- 시스템 조정 검토
- 내부 조정 수행(수동 유형)

이 단원에서는 **G/L** 계정과 비즈니스 파트너의 내부 조정 프로세스인 시스템 조정과 사용자 조정을 사용하는 방법에 대해 설명합니다.
그리고 자동 또는 반자동 시스템 조정을 수행한 후 검토하는 방법과 내부 조정을 수동으로 처리하는 방법을 학습하겠습니다.

교육 내용

- 내부 조정
 - 내부 조정 정의
- 시스템 조정
 - 전체 조정
 - 부분 조정
- 사용자 조정
 - 사용자 조정 유형
 - 조정 통화

비즈니스 파트너 마스터 데이터의 조정 프로세스를 살펴보면서 내부 조정에 대해 보여줄 것입니다.

비즈니스 시나리오

- 내부 조정 프로세스

- 시스템 조정 상태:

- 사용자 조정 유형:

	차변	대변		차변	대변
	✓				✓

- 사용자 조정 상태:

신규 고객인 **OEC Computers**에 **SAP Business One**을 구현해 주고 있습니다.
OEC Computers의 회계 담당자인 **Maria**는 내부 조정 프로세스의 구체적인 부분에 대해 질문합니다.
Maria는 이 프로세스가 기결산과 관련되어 있다고 들었던 것을 기억하며,
 대부분의 내부 조정이 **SAP Business One**에 의해 자동으로 수행된다는 사실에 만족해 합니다.
 자동으로 수행되는 조정을 **시스템 조정**이라고 합니다.
 자동 시스템 조정은 전체적으로 수행할 수도 있고 부분적으로 수행할 수도 있습니다.

비즈니스 시나리오

- 내부 조정 프로세스

- 시스템 조정 상태:

- 전체
- 부분

- 사용자 조정 유형:



차변	대변	차변	대변
✓			✓

- 사용자 조정 상태:

Maria에게 전체 자동 조정의 두 가지 예를 설명합니다.

- 먼저 입금이 **A/R** 송장 또는 **A/R** 송장의 대변 메모를 기준으로 생성되었을 때 비즈니스 파트너 마스터 데이터 계정에서,
- 그리고 입금을 통해 받은 수표를 예금할 때 임시 **G/L** 계정에서 수행됩니다.

고객이 **A/R** 송장을 분할 지급하는 등의 경우에는 **SAP Business One**에서 **부분 시스템 조정**이 수행된다는 점도 **Maria**에게 설명합니다.

비즈니스 시나리오

- 내부 조정 프로세스

- 시스템 조정 상태:

- 전체
- 부분

- 사용자 조정 유형:

- 수동
- 자동
- 반자동

- 사용자 조정 상태:



차변	대변	차변	대변
✓			✓

하지만 Maria가 내부 조정을 직접 처리하는 경우도 있는데 이를 **사용자 조정**이라고 합니다.
예를 들어, **OEC Computers**가 공급업체에 선지급을 하고 **A/P** 송장을 나중에 받는 경우 Maria는
공급업체 마스터 데이터를 내부 조정하여 해당 지급을 **A/P** 송장 거래와 일치시켜야 합니다.
사용자 조정의 유형에는

- 수동
- 자동
- 반자동의 세 가지가 있습니다.

비즈니스 시나리오

- 내부 조정 프로세스

- 시스템 조정 상태:

- 전체
- 부분

- 사용자 조정 유형:

- 수동
- 자동
- 반자동



	차변	대변		차변	대변
	✓				✓

- 사용자 조정 상태:

- 전체
- 부분

시스템 조정과 마찬가지로, 사용자 조정도 전체적으로 수행할 수도 있고 부분적으로 수행할 수도 있습니다.

복습 질문:
내부 조정 프로세스



- Maria가 공급업체의 계정 잔액을 보니 선지급과 A/P 송장 거래가 기입되어 있습니다.
- 이때 Maria가 공급업체 마스터 데이터를 내부 조정해야 하는 이유는 무엇입니까?

OEC Computers가 선지급을 하고 나중에 A/P 송장을 받는 사례를 다시 활용하겠습니다.
Maria가 공급업체의 계정 잔액을 보니 선지급과 A/P 송장 거래가 기입되어 있습니다.
이때 Maria가 공급업체 마스터 데이터를 내부 조정해야 하는 이유는 무엇입니까?

복습 질문: 내부 조정 프로세스



- Maria가 공급업체의 계정 잔액을 보니 선지급과 A/P 송장 거래가 기입되어 있습니다.
- 이때 Maria가 공급업체 마스터 데이터를 내부 조정해야 하는 이유는 무엇입니까?

A/P 송장이 다음에 대해 마감으로 표시되어야 하기 때문

- 지급
- 부채 연령 및 불량 채권 분석

그 이유는 조정이 수행되지 않으면 해당 공급업체에 대한 신규 지급을 생성할 때 이 A/P 송장이 미결 상태로 표시되기 때문이며,
또 다른 이유는 부채 연령 분석 및 불량 채권 분석 등의 보고서에 대한 영향 때문입니다. 지급 거래에 대해 조정되지 않은 A/P 송장은 이러한 보고서에 미결 상태로 포함됩니다.

교육 내용

- 내부 조정
 - 내부 조정 정의
- 시스템 조정
 - 전체 조정
 - 부분 조정
- 사용자 조정
 - 사용자 조정 유형
 - 조정 통화

먼저, 일상 업무 중에 발생하는 시스템 조정에 대해 살펴보겠습니다.

내부 조정 정의

내부 조정:

같은 계정에 속한
미결 대변 항목과
미결 차변 항목을
매칭하여 반제



	차변	대변
	✓	

	차변	대변
		✓



내부 조정이란 같은 계정에 속한 미결 대변 항목과 미결 차변 항목을 매칭시켜 서로 반제하는 작업이므로 '내부'라는 표현을 사용합니다. 각 대변 금액에 상응하는 차변 금액을 찾을 때까지 비즈니스 프로세스가 완료되지 않은 것으로 간주되는 계정에서 이 작업이 필요합니다.

- 고객 계정의 경우 채권, 즉 차변이 발생하면 입금, 즉 대변이 뒤따라야 하며,
- 공급업체 계정의 경우 채무가 발생하면 지급이 뒤따라야 합니다.

시스템 조정



시스템 조정 상태:

- 전체
- 부분

	차변	대변
	✓	

	차변	대변
		✓

먼저 시스템 조정을 살펴보겠습니다.

시스템 조정은 자동으로 수행됩니다. 몇 가지 예를 들어보자면, 송장을 지급하거나 송장에 대한 대변 메모 생성, 전표 취소를 수행하면 원래의 분개가 역분개로 조정됩니다.

수표를 예금하면 지급 분개가 임시 계정 행의 예금으로 조정됩니다.

즉, 대부분의 경우에는 사용자가 내부 조정에 관여할 필요가 없습니다.

앞에서 언급했듯이 시스템에서 거래를 전체 조정할 수도 있고 부분 조정할 수도 있습니다.

하나씩 살펴보겠습니다.

시스템 조정 - 전체 조정



A/P 송장

	차변	대변
공급업체 ✓		202
비용/임시 계정	202	



자동 내부
조정
(공급업체 마스터 데이터)

2



A/P 송장을 기준으로 한 지급

	차변	대변
은행 계좌		202
공급업체 ✓	202	

고객이나 공급업체에 대한 지급을 전기하면 시스템에서 자동으로 전체 조정을 시도합니다. 지급 분개에서 비즈니스 행을 선택한 송장에 매칭시킨 후 거래를 마감합니다. 선택한 대변 메모 그리고 지급에서 선택된 다른 거래도 마감합니다. 그림은 공급업체에 대한 지급 시 전체 시스템 조정이 어떻게 처리되는지를 보여주고 있습니다. 왼쪽에는 A/P 송장과 그에 대한 분개, 오른쪽은 이 송장에 대한 지급입니다. 송장을 지급하면 시스템은 공급업체 마스터 레코드에서 내부 조정을 자동으로 수행합니다. 이 예에서 하나의 송장만 표시했지만 둘 이상의 송장을 지급할 수도 있고 이 경우에도 동일하게 자동 조정이 수행됩니다. 지급 마법사 또는 은행 계좌 명세서 처리를 통한 지급의 경우 만기일이나 금액 등 사용자가 지정한 기준에 따라 시스템에서 송장 또는 대변 메모에 맞는 지급이 제안되기도 하고 경우에 따라 자동으로 매칭되기도 합니다.

시스템 조정 - 부분 조정



A/P 송장

	차변	대변
공급업체 ✓		202
비용/임시 계정	202	

미지급 잔액: 대변 = 102

매입 채무 연령 분석 리포트에 표시되는
미지급 잔액



자동 내부
조정
(공급업체 마스터
데이터)

2



A/P 송장을 기준으로 한 지급

	차변	대변
은행 계좌		100
공급업체 ✓	100	

입금 또는 지급을 처리할 때 일부 거래만 조정하는 것도 가능합니다.

선택된 거래의 금액과 지급액이 일치하지 않을 때 부분 조정이 수행됩니다.

예를 들어, 고객이 지급 대상 금액의 일부만 지급할 수 있습니다. 분할 지급이 이루어지면 시스템은 미지급 잔액을 이에 맞게 갱신하고 송장의 일부만 조정하며

송장의 나머지 잔액이 지급되면 이 송장은 전체 조정되고 미지급 잔액은 0이 됩니다.

중간 계정의 시스템 조정



배부 계정



입고 PO

대변 기입



A/P 송장

차변 기입

SAP Business One에서는

- 배부 계정, 비용 임시 계정, 미착 재고 계정 및
- 재공품 재고 계정과 같은 중간 계정을 자동으로 조정합니다.
- 몇몇 국가 버전의 경우 이연 법인세 계정도 포함되는데 오스트리아, 코스타리카, 과테말라, 이탈리아, 멕시코, 남아프리카, 스페인이 이에 해당합니다.
- 선금 중간 계정 및 선금 임시 계정도 자동으로 조정되는 계정입니다.

배부 계정의 예를 살펴보겠습니다.

회사에서 계속 기록법을 사용하는 경우에는 일반적으로 배부 계정을 조정합니다. 입고 PO를 발행할 때는 배부 계정의 대변에 기입하고 A/P 송장 발행 시는 차변에 기입합니다. 조정이 이 중간 계정에서 수행됩니다.

교육 내용

- 내부 조정
 - 내부 조정 정의
- 시스템 조정
 - 전체 조정
 - 부분 조정
- 사용자 조정
 - 사용자 조정 유형
 - 조정 통화

이제 사용자가 조정 프로세스를 관리할 수 있는 방법을 살펴보겠습니다.

사용자 조정 - 수동 유형

비즈니스 파트너 계정
고객 마스터 데이터 관련 예시



선택	출처	전기일	금액	미지급 잔액	조정할 금액
<input checked="" type="checkbox"/>	IN	10.07	1000.00	1000.00	1000.00
<input checked="" type="checkbox"/>	IN	17.08	2000.00	2000.00	1500.00
<input checked="" type="checkbox"/>	RC	24.08	(1000.00)	(1000.00)	(1000.00)
<input checked="" type="checkbox"/>	RC	24.08	(1500.00)	(1500.00)	(1500.00)
<input type="checkbox"/>	IN	01.09	3000.00	3000.00	
					0.00

고객 마스터 데이터의 수동 내부 조정



© 2018 SAP SE or an SAP affiliate company. All rights reserved. | PUBLIC

17

사용자 조정을 수행해야 하는 상황을 살펴보겠습니다.

고객의 지급을 받은 후 사용자가 이 지급을 처리하면서 실수로 송장을 선택하지 않았습니다. 이 경우에는 특정 송장에 대해 지급이 되지 않고 계정에 대한 지급이 처리됩니다.

선택한 송장이 없어서 지급이 *계정에 대한 지급*으로 전기된 경우에는 지급과 송장이 미결 상태로 유지되고 이에 따라 조정 상태도 미조정 상태입니다.

계정에 대한 지급의 다른 예는 고객이 실제 송장 금액과 상관없이 매달 일정한 금액만 지급할 수 있도록 계약이 되어 있는 경우가 있는데 이 때도 송장이 선택되지 않으므로 관련 송장은 미조정 상태입니다.

이러한 경우에는 해당 계정을 **조정** 기능을 사용하여 조정해야 하는데 이를 **사용자 조정**이라고 합니다.

비즈니스 파트너에 대해 내부 조정을 수행하려면 *비즈니스 파트너* 모듈의 *내부 조정* 영역에서 **조정** 옵션을 선택합니다.

G/L 계정에서도 사용자 조정을 수행할 수 있습니다. 예를 들어 이연 계정 처리 및 기초 잔액과 같은 특수한 경우가 이에 해당합니다. **G/L** 계정에 대한 **조정** 윈도우는 *재무 관리* 모듈의 *내부 조정* 영역에 있습니다.

사용자 조정 유형

- 사용자 조정 유형:

- 수동
- 자동
- 반자동



차변	대변
✓	

차변	대변
	✓

BP Internal Reconciliation - Selection Criteria

Reconciliation Type: ☒ Manual ☐ Automatic ☐ Semi-Automatic

☐ Multiple BPs

Business Partner: C30000

☒ Date Due Date: [dropdown] From: [] To: 03/14/2013

[Reconcile] [Cancel]

© 2018 SAP SE or an SAP affiliate company. All rights reserved. | PUBLIC

18

사용자 조정 유형에는 수동, 자동 또는 반자동의 세 가지가 있습니다.

수동 사용자 조정은 처리할 거래 수가 적거나 부분 조정이 필요할 때 또는 둘 이상의 비즈니스 파트너에 거래를 전기할 때,

자동 사용자 조정은 조정 대상 거래 수나 비즈니스 파트너가 많고 사용자 정의 매개변수와 우선순위에 따라 조정할 때 사용합니다.

반자동 사용자 조정은 **SAP Business One**에서 제안한 거래 조정을 수동으로 처리할 때 사용합니다.

수동 조정 유형을 선택한 경우에만 복수 BP 옵션이 나타납니다. 이 옵션을 사용하면 여러 비즈니스 파트너의 거래를 조정할 수 있습니다.

예를 들어 일부 국가에서 특정 비즈니스 파트너가 고객이자 공급업체여서 비즈니스 파트너 마스터 데이터 레코드가 두 개 있는 경우 두 비즈니스 파트너 마스터 데이터 레코드에 대해 생성된 거래를 조정할 수 있습니다.

복수 비즈니스 파트너 조정

BP Internal Reconciliation - Selection Criteria

Reconciliation Type: ☒ Manual ☐ Automatic ☐ Semi-Automatic

☐ Include Inactive Business Partners ☒ Multiple Business Partners ☒ Consider Connected BPs

Reconciliation Date: 31.10.17

Trans. Selection Criteria

#	BP Code	BP Name	BP Currency	Balance Due (LC)	Balance
1	C20000	Maxi-Teq	GBP	GBP 10,304.20	
2	V80000	Maxi Vendor	GBP	GBP -9,152.00	
3					

연결된 비즈니스 파트너

Internal Reconciliation

☐ Display SC-Only Transactions

#	Selected	Transaction No.	Origin	Origin No.	Posting Date	Amount	Balance Due	Amount to Reconcile	Details	Payment Order No.
	<input checked="" type="checkbox"/>	6563	IN	1308	01.10.17	GBP 180.00	GBP 180.00	GBP 180.00	A/R Invoices - C20000	
	<input checked="" type="checkbox"/>	6514	PU	728	20.08.17	GBP (180.00)	GBP (180.00)	GBP (180.00)	A/P Invoices - V80000	
	<input type="checkbox"/>	6515	PU	729	31.08.17	GBP (8,640.00)	GBP (8,640.00)	GBP (8,640.00)	A/P Invoices - V80000	

Reconcile

여러 비즈니스 파트너를 서로 조정할 수 있습니다.

복수 비즈니스 파트너 조정의 가장 일반적인 시나리오 중 하나는 연결된 고객과 공급업체를 서로 조정하는 것입니다. 이 시나리오에는 회사의 고객이기도 한 공급업체가 있습니다. 이 경우 회사에서는 이 공급업체에 대한 채무와 고객의 미결제 잔액을 서로 조정하려고 합니다.

연결된 BP 고려 체크박스를 선택하고 비즈니스 파트너를 선택하면 연결된 비즈니스 파트너가 선택 기준 윈도우에 자동으로 추가됩니다.

이 그림의 BP 내부 조정 - 선택 기준 윈도우에서 연결된 BP 고려 확인란이 선택되었습니다.

테이블에서는 고객인 **Maxi teq**와 연결된 **Maxi teq** 공급업체가 선택되어 있습니다. 조정을 선택하면 A/R 송장과 A/P 송장이 모두 표시됩니다. 이제 A/R 송장에서 A/P 송장의 미지급 잔액을 반제할 수 있습니다. 고객을 공급업체에 연결하는 방법은 **고객 및 고객 그룹** 단원을 참조하십시오.

연결되지 않은 비즈니스 파트너도 조정할 수 있습니다. 선택 기준 윈도우의 테이블에서 관련된 비즈니스 파트너를 선택하면 됩니다.

복수 비즈니스 파트너 조정 - 분개

Internal Reconciliation

☐ Display SC-Only Transactions

#	Selected	Transaction No.	Origin	Origin No.	Posting Date	Amount	Balance Due	Amount to Reconcile	Details
	<input checked="" type="checkbox"/>	6563	IN	1308	01.10.17	GBP 180.00	GBP 180.00	GBP 180.00	A/R Invoices - C
	<input checked="" type="checkbox"/>	6514	PU	728	20.08.17	GBP (180.00)	GBP (180.00)	GBP (180.00)	A/P Invoices - V
	<input type="checkbox"/>	6515	PU	729	31.08.17	GBP (8,640.00)	GBP (8,640.00)	GBP (8,640.00)	A/P Invoices - V

Journal Entry

Series: Primary, Number: 6560, Posting Date: 15.10.17, Due Date: 15.10.17, Doc. Date: 15.10.17, Remarks: Manual Reconciliation Transaction

Origin: JR, Origin No.: 2229, Trans. No.: 6564, Template Type: , Template: , Indicator: , Project:

Trans. Code: , Ref. 1: , Ref. 2: , Ref. 3:

Blanket Agreement:

Expand Editing Mode

#	G/L Acct/BP ...	G/L Acct/BP Name	Debit	Credit	Rem...	Tax Group	Federal Tax ID	Tax Amount	Gross Va
1	C20000	Maxi-Teq		GBP 180.00					
2	V80000	Maxi Vendor	GBP 180.00						

Reconcile

연결되거나 연결되지 않은 둘 이상의 비즈니스 파트너를 서로 조정하면 자동 분개가 생성됩니다.

이 분개에 의해 해당 비즈니스 파트너의 레코드가 조정됩니다.

이 그림에는 A/R 송장이 A/P 송장으로 조정되었을 때 생성된 분개가 나와 있습니다.

이 그림은 조정된 금액이 서로 일치하는 쉬운 예입니다. 고객은 대변에, 공급업체는 차변에 기입됩니다.

조정 통화



Internal Reconciliation

BP

C20000

Maxi-Teq

☐ Display SC-Only Transactions

BP 통화

Reconciliation Currency

British Pound

Reconciliation Date

18.10.17

#	Selected	Transaction No.	Origin	Origin No.	Posting Date	Amount	Balance Due	Balance Due (LC)	Balance Due (SC)	Cash Discou...	Amount to Reconcile	Details	P...
	<input type="checkbox"/>	2197	IN		357 25.07.16	GBP 11,715.00	GBP 11,715.00	GBP 11,715.00	GBP 11,715.00		GBP 11,715.00	A/R Invoices - C20000	
	<input checked="" type="checkbox"/>	6520	IN		1306 18.10.17	GBP 360.00	GBP 360.00	GBP 360.00	GBP 360.00	GBP 6.00	GBP 354.00	A/R Invoices - C20000	
	<input checked="" type="checkbox"/>	6521	RC		1115 18.10.17	GBP (122.00)	GBP (122.00)	GBP (122.00)	GBP (122.00)		GBP (122.00)	Incoming Payments - C20000	

내부 조정은 한 개의 통화, 즉 계정 통화로 수행되며 이는 시스템 조정과 사용자 조정 및 비즈니스 파트너와 G/L 계정 모두에 해당됩니다. 지정된 비즈니스 파트너의 통화가 **현지 통화** 또는 **모든 통화**로 설정된 경우 **현지 통화**가 조정 통화로 사용되며, **외화** 중 하나가 비즈니스 파트너에 대해 지정된 경우 이 **외화**가 조정 통화로 사용됩니다. 제시된 예에서 회사의 현지 통화는 **영국 파운드**이며, **Maxi-Teq**는 **영국 파운드**가 비즈니스 파트너 통화로 정의된 현지 고객입니다. 따라서 조정 통화는 현지 통화인 **영국 파운드**입니다.

조정 통화

Internal Reconciliation

BP: C20000 Max-Teq
 Reconciliation Currency: British Pound
 Reconciliation Date: 17.03.13

#	Selected	Transactio...	Origin	Origin No.	Posting Date	Amount	Amount (LC)	Amount (SC)	Balance Due	Balance Due (LC)	Balance Due (SC)	Amount to Reconcile	Details
5	<input checked="" type="checkbox"/>	IN	4	12.02.13		GBP 500.00	GBP 500.00	USD 390.00	GBP 500.00	GBP 500.00	USD 390.00	GBP 500.00	A/R Invoices - C20000
4	<input checked="" type="checkbox"/>	IN	3	02.03.13		GBP 1,250.00	GBP 1,250.00	USD 937.50	GBP 1,250.00	GBP 1,250.00	USD 937.50	GBP 1,250.00	A/R Invoices - C20000
1	<input checked="" type="checkbox"/>	IN	1	17.03.13		GBP 1,500.00	GBP 1,500.00	USD 1,200.00	GBP 1,500.00	GBP 1,500.00	USD 1,200.00	GBP 1,500.00	A/R Invoices - C20000
2	<input checked="" type="checkbox"/>	IN	2	17.03.13		GBP 2,000.00	GBP 2,000.00	USD 1,600.00	GBP 2,000.00	GBP 2,000.00	USD 1,600.00	GBP 2,000.00	A/R Invoices - C20000
3	<input checked="" type="checkbox"/>	RC	1	17.03.13		GBP (3,520.00)	GBP (3,520.00)	USD (2,816.00)	GBP (3,520.00)	GBP (3,520.00)	USD (2,816.00)	GBP (3,520.00)	Incoming Payments -
6	<input checked="" type="checkbox"/>	RC	2	17.03.13		GBP (500.00)	GBP (500.00)	USD (400.00)	GBP (500.00)	GBP (500.00)	USD (400.00)	GBP (500.00)	Incoming Payments -

Reconcile Cancel Adjustments Print Settings

Journal Entry

Series: Primary 7
 Number: 17.03.13
 Due Date: 17.03.13
 Doc. Date: 17.03.13
 Remarks: Manual Reconciliation Transaction

Origin: 1
 Trans. Code: 7
 Ref. 1: 7
 Ref. 2: 7
 Ref. 3: 7

Expand Editing Mode

#	G/L Acct/...	G/L Acct/BP Name	Debit	Credit	Debit (SC)	Credit (SC)	Tax Gr...	Federal Tax IC	Tax Amo...	Gross Value
1	C20000	Max-Teq	GBP 0.00		USD 10.00					
2	700030	Realized Conversion Differences Gains		GBP 0.00		USD 10.00				

SAP Business One에서는 현지 통화와 시스템 통화 두 가지를 함께 사용할 수 있습니다.

현지 통화는 회사가 법적으로 장부 기록에 사용해야 하는 통화로 이 예에서는 **영국 파운드**입니다.

시스템 통화는 현지 통화와 다를 수 있으며, 특히 본사에서는 **미국 달러**를, 지사에서는 **영국 파운드**를 사용하는 경우와 같이 본사와는 다른 통화를 사용하는 다국적 기업의 지사에 유용합니다.

내부 조정 윈도우의 모든 금액 열에는 갱신된 금액이 현지 통화와 시스템 통화로 표시됩니다. 조정할 금액을 설정할 수 있습니다.

모든 내부 조정 시 시스템 통화와 현지 통화로 **대차 일치**해야 합니다.

조정이 이 두 개의 통화로 대차가 일치하지 않은 경우 내부 조정을 통해 현지 통화와 시스템 통화로 대차가 일치하도록 조정 거래가 생성됩니다.

위 예에서 송장과 입금 간 조정은 현지 통화로 표시됩니다. 즉, 차변과 대변에서 **500 영국 파운드**이며 잔액은 **0**입니다. 그러나 송장 일자와 입금 일자 간 환율 차이로 인해 **10 미국 달러**의 잔액이 있습니다. 시스템 통화를 조정하기 위해 조정 거래가 자동으로 생성되었습니다.

내부 조정의 조정 거래

조정 시 확인되는 정보:

자동으로 생성되는 항목:

✓ 외화가 관련된 경우
현지 통화의 차이



➤ 외화 환산 손익
분개
(현지 통화 및 시스템 통화)

✓ 회사의 현지 통화가
시스템 통화와 다른 경우
시스템 통화의 차이



➤ 환산 손익 분개
(시스템 통화로만)

© 2018 SAP SE or an SAP affiliate company. All rights reserved. | PUBLIC

23

조정 거래의 유형에는 두 가지가 있습니다.

- 외화 환산 손익의 경우 이 분개는 외화 환율이 서로 달라서, 조정되는 거래 간에 현지 통화 금액이 다른 외화 거래를 조정할 때 자동으로 생성됩니다. 예를 들어 지급은 송장을 기준으로 한 달 후에 발행됩니다.
- 환산 손익 분개는 시스템 통화가 현지 통화와 다르고, 조정되는 거래 간에 시스템 통화가 다를 때 자동으로 생성됩니다.

조정 통화

Internal Reconciliation

BP C20000 Maxi-Teq

☐ Display SC-Only Transactions

#	Selected	Transactio...	Origin	Origin No.	Posting Date	Amount	Amount (LC)	Amount (SC)
	<input type="checkbox"/>	5	IN	4	12.02.13	GBP 500.00	GBP 500.00	USD 390
	<input type="checkbox"/>	4	IN	3	02.03.13	GBP 1,250.00	GBP 1,250.00	USD 937
	<input checked="" type="checkbox"/>	1	IN	1	17.03.13	GBP 1,500.00	GBP 1,500.00	USD 1,200
	<input checked="" type="checkbox"/>	2	IN	2	17.03.13	GBP 2,000.00	GBP 2,000.00	USD 1,600
	<input checked="" type="checkbox"/>	3	RC	1	17.03.13	GBP (3,520.00)	GBP (3,520.00)	USD (2,816)

G/L Account Determination

Period Selection 2013

Sales Purchasing General Inventory

General Tag

Accounts Receivable ... ☒ Permit Change of Control Accounts

Default Customer for A/R Invoice and Payment

#	Type of Account	Account Code	Account Name
	Domestic Accounts Receivable	140000	Trade Debtors (domestic)
	Foreign Accounts Receivable	140030	Trade Debtors (foreign)
	Checks Received	161016	GBP Bank No.1 (cheques received)
	Cash on Hand	161000	Girobank Account
	Overpayment A/R Account	655040	Miscellaneous Expenses
	Underpayment A/R Account	655040	Miscellaneous Expenses
	Down Payment Clearing Account	202010	Advance Customer Payments
	Realized Exchange Diff. Gain	700020	Realised Foreign Exchange Gains
	Realized Exchange Diff. Loss	650040	Realised Foreign Exchange Losses
	Realized Conversion Diff. Gain	700030	Realized Conversion Differences Gains
	Realized Conversion Diff. Loss	700040	Realized Conversion Differences Losses
	Cash Discount	450005	Customer Discounts for Early Payment
	Revenue Account	400000	Sales Revenue (Domestic) - Product No.1

실현 외화 환산 손익 및 환산 차이 계정은 **G/L 계정 결정** 윈도우의 **판매, 구매** 및 **일반** 탭에서 정의해야 합니다.

시스템 통화 전용 거래 표시 옵션을 선택하여 조정되지 않은 환산 차이 거래를 **내부 조정** 윈도우에 추가할 수 있습니다.

이 체크박스를 선택하면 시스템 통화로만 미지급 잔액이 있는 추가 거래가 추가됩니다. 따라서 시스템 통화 미결 잔액 전체를 **내부 조정** 윈도우에 표시할 수 있습니다.

현지 통화 및 시스템 통화에 관한 보다 자세한 내용은 통화 단원에서 살펴보겠습니다.

고유 식별자



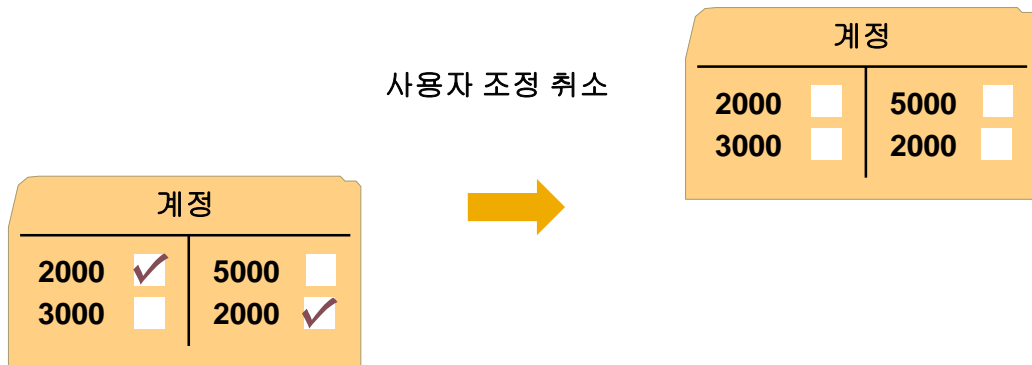
	차변	대변
	✓	

	차변	대변
		✓

- 내부 조정의 고유 식별자:
 - 사용자 조정:
수동, 자동 또는 반자동
 - 시스템 조정

내부 사용자 조정이 완료될 때마다 고유한 조정 번호가 지정되며
지급 처리 중 수행되는 조정 등의 시스템 조정에도 고유 번호가 지정되어 저장됩니다.

이전 조정 관리



이전 조정 관리 기능을 통해 **사용자 조정**의 내용을 검토하거나 취소할 수 있습니다.

이 기능으로 조정 전기를 역분개할 수는 없으며 조정을 취소하더라도 전기는 계속 존재합니다. 이 전기를 역분개하려면 분개 조회 화면에서 *데이터* → *취소*를 선택하여 일반적인 방식대로 총계정원장에서 전기를 역분개해야 합니다.

비즈니스 파트너 또는 **G/L** 계정에 대한 사용자 조정을 취소하려면 *비즈니스 파트너* 또는 *재무 관리* 모듈의 *내부 조정* 영역에서 *이전 조정 관리* 옵션을 선택합니다.

요약(1/2)



핵심 포인트:

내부 조정의 의미:

- 특정 계정에 속한(내부) 미결제 대변 항목과 미결제 차변 항목을 매칭시켜 서로 반제하는 작업

공급업체 계정의 경우:

- 지급(차변)을 통해 채무(대변) 조정

내부 조정:

- 시스템 조정
- 사용자 조정

시스템 조정 및 사용자 조정의 상태:

- 전체
- 부분

사용자 조정 유형:

- 수동(복수 BP 옵션 사용)
- 자동
- 반자동

© 2018 SAP SE or an SAP affiliate company. All rights reserved. | PUBLIC

27

- 핵심 포인트:
- 내부 조정이란 특정 계정에서 내부적으로 미결제 대변 항목과 미결제 차변 항목을 매칭시켜 서로 반제하는 작업을 의미합니다.
- 공급업체 계정의 경우 지급, 즉 차변을 통해 채무, 즉 대변이 조정되며 고객 계정의 경우 입금을 통해 채권이 조정됩니다.
- 내부 조정은 시스템 조정 또는 사용자 조정일 수 있습니다.
- 시스템 조정과 사용자 조정의 두 가지 상태는 전체 및 부분입니다.
- 세 가지 사용자 조정 유형으로는 수동, 자동, 반자동이 있습니다. 수동 유형을 사용할 경우 여러 비즈니스 파트너를 서로 조정하는 옵션이 제공됩니다.

요약(2/2)



내부 조정은 하나의 통화로 수행됨:

- 현지 통화(BP/계정 = 현지 통화 또는 모든 통화)
- 외화(BP/계정 = 외화)

SAP Business One에서는 두 가지 통화를 함께 사용할 수 있음:

- 현지 통화
- 시스템 통화

모든 내부 조정(시스템 및 사용자) 시 다음 두 개의 통화로 대차가 일치해야 함:

- 현지 통화
- 시스템 통화

내부 조정이 수행될 때마다 고유한 조정 번호 지정:

- 시스템 조정
- 사용자 조정

이전 조정 관리 기능으로 수행할 수 있는 작업:

- 사용자 조정의 내용을 검토하거나 취소할 수 있음

- 내부 조정은 하나의 통화로 수행되는데, 이 통화는 현지 통화 또는 외화일 수 있습니다. 비즈니스 파트너 계정이 현지 통화 또는 모든 통화로 설정된 경우 현지 통화가, 비즈니스 파트너가 외화로 설정된 경우에는 해당 통화가 조정에 사용됩니다.
- SAP Business One에서는 현지 통화와 시스템 통화 두 가지를 함께 사용할 수 있습니다.
- 모든 내부 조정 시 현지 통화와 시스템 통화로 대차가 일치해야 하며,
- 시스템 조정과 사용자 조정에 대해 내부 조정이 수행될 때마다 고유한 조정 번호가 지정됩니다.
- 이전 조정 관리 기능을 통해 사용자 조정의 내용을 검토하거나 취소할 수 있습니다.

© 2018 SAP SE or an SAP affiliate company. All rights reserved.

No part of this publication may be reproduced or transmitted in any form or for any purpose without the express permission of SAP SE or an SAP affiliate company.

The information contained herein may be changed without prior notice. Some software products marketed by SAP SE and its distributors contain proprietary software components of other software vendors. National product specifications may vary.

These materials are provided by SAP SE or an SAP affiliate company for informational purposes only, without representation or warranty of any kind, and SAP or its affiliated companies shall not be liable for errors or omissions with respect to the materials. The only warranties for SAP or SAP affiliate company products and services are those that are set forth in the express warranty statements accompanying such products and services, if any. Nothing herein should be construed as constituting an additional warranty.

In particular, SAP SE or its affiliated companies have no obligation to pursue any course of business outlined in this document or any related presentation, or to develop or release any functionality mentioned therein. This document, or any related presentation, and SAP SE's or its affiliated companies' strategy and possible future developments, products, and platforms, directions, and functionality are all subject to change and may be changed by SAP SE or its affiliated companies at any time for any reason without notice. The information in this document is not a commitment, promise, or legal obligation to deliver any material, code, or functionality. All forward-looking statements are subject to various risks and uncertainties that could cause actual results to differ materially from expectations. Readers are cautioned not to place undue reliance on these forward-looking statements, and they should not be relied upon in making purchasing decisions.

SAP and other SAP products and services mentioned herein as well as their respective logos are trademarks or registered trademarks of SAP SE (or an SAP affiliate company) in Germany and other countries. All other product and service names mentioned are the trademarks of their respective companies.

See <http://global.sap.com/corporate-en/legal/copyright/index.epx> for additional trademark information and notices.