

# Ведение бухгалтерского учета банковских операций в системе WAY4™

# Содержание

ВВЕДЕНИЕ	1
ГЛАВА 1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	3
ГЛАВА 2. ОСНОВНЫЕ ОБЪЕКТЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В СИСТЕМЕ WAY4	8
Общая концепция и схема взаимодействия с банковской системой	8
Бухгалтерский учет в системе WAY4	10
Общая информация	10
Соответствие объектов учета АБС и системы WAY4	11
Синтетический учет системы WAY4	12
Аналитический учет системы WAY4	12
Режимы аналитического учета в WAY4	12
Аналитический счет системы WAY4	13
Связь аналитического и синтетического учета в системе WAY4	15
Иерархия счетов контрактов	15
Формирование проводок в WAY4	16
Основания формирования проводок	16
Проводки и их представления	18
Служебные проводки	19
Аналитические проводки	21
GL-проводки	23
Даты в проводках	26
ГЛАВА 3. НАСТРОЙКА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В WAY4	30
Регистрация GL-счетов	30
Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"	30
Назначение GL-счетов с помощью шаблона счета	32
Разделение счетов в Плане Счетов (активные, пассивные, без признака счета)	34
Создание аналитических счетов	37
Изменение номеров счетов	38
Изменение номера GL-счета в шаблоне счета	38
Изменение номера аналитического счета	40
Процедура "Renumber Subsidiary GL Account" (до версии 03.35.30 процедура "Renumber Analytic Account")	41
Настройка правил определения корреспонденции проводок	42
Настройка назначений проводок (Entry Description)	44
Общие принципы	44
Способы формирования назначений проводок	44
Схема определения назначения проводки	44
Коды проводок	45
Назначения проводок по типам транзакций	47
Назначения проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов	50
Настройка масок GL счетов	51
Настройка назначений проводок	52
Настройка типов банковских документов	54
ГЛАВА 4. РАБОТА С ДАННЫМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В СИСТЕМЕ WAY4	57
Просмотр данных по GL-счетам	57
Просмотр данных по счетам контрактов	60
Просмотр GL-проводок	61
Форма "Consolidated GL Entries"	61
Форма "GL Entries – Full Info"	62
Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover"	64
Формы "Debit for <наименование шаблона счета>", "Credit for <наименование шаблона счета>"	65

Просмотр проводок по счетам контрактов	65
Закрытие GL-проводок	68
GL Trace Exceptions	69
Формирование отчетов	71
Выгрузка проводок в АБС	71
Общая информация	71
Пайпы выгрузки проводок	72
Устранение ошибок, возникающих при закрытии проводок	74


## Введение


В данном документе содержится информация по общей концепции учета банковских операций в системе WAY4 и рекомендации по выполнению настроек в системе, необходимых для ведения бухгалтерского учета.

При работе с данным документом рекомендуется пользоваться следующими источниками из комплекта документации WAY4:

- "Документы и их обработка"
- "Схемы Счетов системы WAY4™"
- "Продукты и суб-типы контрактов"
- "Учет конвертации валют"
- "Ежедневные процедуры"
- "Отчеты Главной Книги"
- "Глобальные параметры системы WAY4"
- "Выгрузка аналитических проводок и проводок по GL-счетам в формате UFX" (до версии 03.35.30 "Выгрузка аналитических и синтетических проводок в формате UFX")
- "Пакеты Сервисов системы WAY4™"
- "Финансовые институты"
- "Постоянные платежные поручения"
- "Interchange-маршрутизация"
- "Customer Support"
- "Модуль эмиссии"
- "Модуль эквайринга"
- "Администрирование пользователей с помощью DB Manager"
- "Общие перечни системы WAY4™"

В документе используются следующие обозначения:

- Названия полей экранных форм выделяются *курсивом*.
- Названия кнопок экранных форм приводятся в квадратных скобках, например [Approve].
- Последовательность выбора пункта в меню пользователя отображается с помощью стрелок следующим образом: "Configuration Setup → Contract Types".
- Предостережения в связи с возможностью совершения неправильных действий отмечены знаком .

- Сообщения, помеченные знаком , содержат информацию о важных особенностях, дополнительных возможностях или оптимальном использовании некоторых функций системы.

## Глава 1. Термины и определения

*План счетов банка* – систематизированный перечень счетов бухгалтерского учета, определяющий количество счетов, их группировку и цифровое обозначение в зависимости от объектов и целей учета. Например, в Российской Федерации план счетов банка содержит полный перечень счетов первого порядка и открываемых к ним субсчетов (счетов второго порядка). Группировка счетов в рамках Плана Счетов выполняется по главам и по разделам глав, (например, Глава А. "Балансовые счета" содержит разделы "Капитал", "Межбанковские операции" и т. д.).

*Обобщение данных на счетах бухгалтерского учета* – в зависимости от требований к правилам агрегирования данных счета бухгалтерского учета могут разделяться на счета разных уровней обобщения данных. Например, в Российской Федерации существует следующее разделение:

- *Счета первого порядка* – основные счета бухгалтерского учета банка, предусмотренные Планом Счетов, на которых ведется наиболее общий учет. Номера счетов первого порядка состоят из трех знаков. Пример: 102 "Уставный капитал кредитных организаций".
- *Счета второго порядка* – субсчета бухгалтерского учета банка, предусмотренные Планом Счетов и детализирующие счета первого порядка. Номера счетов второго порядка состоят из пяти знаков. Пример: 10207 "Уставный капитал кредитных организаций, созданных в форме акционерного общества".

*Синтетический учет* (General Ledger Accounting) – обобщенный учет данных аналитического учета на счетах синтетического учета. Синтетический учет дает обобщенные показатели в денежном выражении. Данные синтетического учета детализируются в аналитическом учете.

*Счета синтетического учета* или *синтетические счета* (General Ledger Accounts) – перечень синтетических счетов составляет План Счетов, в котором каждый из них имеет свой номер. Например, в Российской Федерации синтетическими счетами являются счета первого порядка и счета второго порядка (открываемые для сложных счетов первого порядка).

*Аналитический учет* (Subsidiary Ledgers) – подробный учет, который ведется на счетах аналитического учета банка (Subsidiary Accounts), в лицевых счетах и иных аналитических счетах бухгалтерского учета (например, сводные аналитические счета). Аналитический учет отражает детальную информацию по операциям в рамках синтетического счета. Данные аналитического учета должны соответствовать оборотам и остаткам по счетам синтетического учета. Аналитический учет в банке ведется преимущественно в лицевых счетах.

*Лицевой счет* – счет, открываемый банком в рамках детализации Плана Счетов. Лицевой счет предназначен для учета расчетов с физическими и юридическими лицами и отражает все финансово-кредитные операции с определенным клиентом. Типы лицевых счетов банка:

- Клиентские счета для учета операций клиентов (текущие счета, депозиты).
- Внутрибанковские счета для учета операций клиентов (счета для учета кредитной задолженности, просроченной задолженности, процентов по депозиту, процентов по кредиту, требований к клиентам или прочих обязательств перед ними).
- Лицевые счета открываются не только предприятиям и гражданам, но и учитывают целевое назначение тех или иных средств, например фонды банка. К лицевым счетам относятся внутрибанковские счета для учета внутренних операций банка – корреспондентские счета, счета для межфилиальных расчетов.

*Сводные (консолидированные) счета* (Consolidated Accounts) – аналитические счета, на которых ведутся операции, обобщающие однородные лицевые счета. В общем случае сводные счета являются промежуточными счетами между лицевыми и синтетическими счетами (т.е. в общем случае сводный счет не соответствует счету из Плана Счетов). Например, сводный счет по текущим счетам клиентов (физическим лицам).

*GL-счет системы WAY4* (WAY4 GL Account) – является зеркалом определенного аналитического счета банка:

- GL-счет системы WAY4 может быть зеркалом сводного аналитического счета, консолидирующего остатки и обороты по группе аналитических счетов системы WAY4, относящихся к одному разделу Плана Счетов. Например, сводный счет по текущим счетам клиентов (физическим лицам).
- GL-счет системы WAY4 может быть зеркалом лицевого счета банка, не требующего консолидации данных других счетов (например, внутренний счет доходов банка). При этом остаток на GL-счете будет соответствовать остатку на одном аналитическом счете системы WAY4.

GL-счет представлен записью в таблице GL\_ACCOUNT.

*Аналитический счет системы WAY4* (WAY4 Subsidiary GL Account) – представление лицевого счета банка в системе WAY4 (например, текущий счет клиента). Является зеркалом лицевого счета банка. Аналитический счет открывается в системе WAY4 в рамках клиентского или банковского контракта. Аналитические счета системы WAY4 используются для детализации GL-счетов системы WAY4. Аналитический счет представлен записью в таблице ANALYTIC\_ACCOUNT.

*Счет контракта системы WAY4* (WAY4 Contract Account) – технический объект для учета средств, ассоциированных с контрактом. Счет контракта играет определенную роль в обеспечении логики Продукта (или бизнес-процесса). Например, остатки на счетах контрактов используются для расчета процентов. Счет контракта открывается в привязке к одному определенному аналитическому (лицевому счету). При этом остаток на одном аналитическом (лицевом) счете может быть разделен между несколькими счетами контракта – т.е. одному аналитическому (лицевому)

счету может соответствовать несколько счетов контракта. Счет контракта представлен записью в таблице ACCOUNT.

*Макротранзакция* – автоматически порождаемая системная инструкция по осуществлению проводки/проводок по счетам контрактов с указанием суммы транзакции, сумм комиссионных (если взимаются), счетов контракта-источника и/или контракта-получателя, а также параметров обработки. Макротранзакции формируются по результатам обработки и принятия (Acceptance) финансовых документов, в результате обработки других макротранзакций, а также в результате выполнения различных процессов в системе (например, начисления процентов, формирования резервов). Обработка (Posting) макротранзакций порождает проводки по счетам контрактов, аналитическим счетам, а также по GL-счетам системы WAY4. Макротранзакция представлена записью в таблице M\_TRANSACTION.

*Платежный документ* – форма представления и регистрации информации по всем типам платежных транзакций (операций), осуществляемых с зарегистрированными в системе WAY4 контрактами. Документы в системе создаются в результате получения информации из внешних систем (приема online-сообщений из сети устройств, платежных систем и т. д.), загрузки файлов (из платежных систем, банковской системы и т.д.), выполнения внутрисистемных процессов (в результате обработки Событий, постоянных платежных поручений и т. д.), в результате ручного ввода данных. Платежный документ представлен записью в таблице DOC.

*Двойная запись* – способ ведения бухгалтерского учета, когда каждая операция должна быть отражена на двух счетах бухгалтерского учета (по дебету одного и по кредиту другого счета). Основным принципом учета при этом является выполнение в любой момент времени равенства (уравнения баланса) между активами и пассивами.

*Служебная проводка по счету контракта (Journal Entry)* – техническая запись о движении денежных средств на счете контракта системы WAY4 с указанием соответствующих дебетуемых и кредитуемых номеров аналитических счетов и GL-счетов, суммы и валюты проводки. Служебная проводка по счету контракта представлена записью в таблице GL\_TRACE.

*Проводка по аналитическому счету системы WAY4 или Аналитическая проводка (Subsidiary GL Entry)* – бухгалтерская запись о движении денежных средств между аналитическими счетами системы WAY4, с указанием номеров дебетуемого и кредитуемого аналитических счетов, суммы и валюты по дебету, суммы и валюты по кредиту, назначения проводки. Проводки по аналитическому счету за день формируют оборот по данному счету. Аналитическая проводка представлена записью в таблице GL\_DOC.

*Проводка по GL-счету или GL-проводка, (GL Entry)* – бухгалтерская запись о движении денежных средств на GL-счете системы WAY4 с указанием номеров дебетуемого и кредитуемого GL-счетов, суммы и валюты по дебету, суммы и валюты по кредиту, назначения проводки. Проводки по GL-счету за день формируют оборот по данному GL-счету. Сумма GL-проводки складывается из сумм проводок по аналитическим



счета, детализирующим соответствующие GL-счета. В системе существует два варианта представления GL-проводок: записью в таблице GL\_TRANSFER и записью в форме "Consolidated GL Entries" (до версии 03.35.30 форма называлась "Synthetic Transfers"), обобщающей соответствующие записи из таблицы GL\_TRANSFER.

*Конверсионная проводка* – проводка с разными валютами (и, соответственно, суммами) по дебету и по кредиту.

*Закрытие GL-проводки* – процедура, при выполнении которой учет операций в рамках данной GL-проводки прекращается. Процедура выполняется на основе результатов обработки макротранзакций и сформированных аналитических проводок для подготовки данных по GL-проводкам к формированию отчетов и/или выгрузке в банковскую систему. До момента закрытия проводка называется открытой. После выполнения процедуры закрытия проводка называется закрытой.

*Открытая GL-проводка* – проводка, находящаяся в стадии формирования (в рамках которой выполняется учет операций).

*Закрытая GL-проводка* – проводка, данные по которой подготовлены к выгрузке и/или формированию отчетов. После закрытия GL-проводки учет операций в рамках данной GL-проводки прекращается.

*Текущий остаток (баланс) аналитического счета системы WAY4* – разница между суммой операций по дебету и по кредиту счета.

*Входящий остаток (баланс) аналитического счета системы WAY4 на дату* – остаток, рассчитываемый как остаток на аналитическом счете на момент открытия дня, соответствующего данной дате.

*Исходящий остаток (баланс) аналитического счета системы WAY4 на дату* – остаток, рассчитываемый как остаток на аналитическом счете на момент закрытия дня, соответствующего данной дате.

*Текущий остаток GL-счета системы WAY4* – сумма остатков на соответствующих аналитических счетах. Остатки на GL-счетах обновляются при закрытии GL-проводок, поэтому текущий остаток GL-счета может не соответствовать фактическим остаткам на аналитический счетах.

*Главная Книга (General Ledger)* – основной документ бухгалтерского учета, содержащий сводную, итоговую информацию по бухгалтерским счетам.

*Балансовый отчет (Balance Sheet)* – основная форма бухгалтерской отчетности, которая отображает финансовое состояние кредитной организации на определенную дату и включает сведения об активах (ресурсы организации), пассивах (обязательства организации и собственный капитал организации). Например, в Российской Федерации, данный сводный отчет формируется ежедневно по счетам второго порядка и имеет форму двусторонней таблицы, где одна сторона – активы, а вторая – пассивы. Основное свойство отчета в том, что суммарные активы всегда равны суммарным пассивам, т.к. при отражении операций на счетах соблюдается принцип двойной записи.

*Оборотная ведомость по счетам кредитной организации* (Trial Balance) – один из основных бухгалтерских документов. Содержит остатки на начало и на конец периода и обороты по дебету и кредиту за период для каждого бухгалтерского счета (в Российской Федерации выполняется агрегирование по счетам верхних уровней Плана Счетов – по счетам первого и второго порядка). Оборотная ведомость рассчитывается ежедневно.

*Ведомость остатков по счетам кредитной организации* (Account Balance Sheet) – в Российской Федерации содержит остатки по счетам первого, второго порядка, лицевым счетам, балансовым и внебалансовым счетам. Ведомость остатков по счетам составляется ежедневно.

*Национальный регулятор банковской деятельности* – орган, ответственный за надзор и регулирование деятельности банков на территории определенного государства. Может быть как государственной, так и независимой негосударственной организацией.

## Глава 2. Основные объекты бухгалтерского учета в системе WAY4

### Общая концепция и схема взаимодействия с банковской системой

Учет банковских операций в системе WAY4 делится на две части:

- Бухгалтерский учет – ведется для формирования представлений счетов и представлений движений по счетам (проводок) для Главной Книги (см. раздел "Бухгалтерский учет в системе WAY4").
- Внутренний учет системы WAY4 (см. раздел "Связь аналитического и синтетического учета в системе WAY4").

Система бухгалтерского учета WAY4 является подчиненной по отношению к системе бухгалтерского учета банка.

Существуют разные схемы настройки системы бухгалтерского учета системы WAY4 в зависимости от разделения функций бухгалтерского учета операций клиентов между WAY4 и банковской системой (АБС). Можно выделить три следующие схемы:

- Схема 1. В АБС ведется детализированный (аналитический) учет по лицевым счетам клиентов. При этом в системе WAY4 регистрируются зеркала лицевых счетов клиентов и внутрибанковских счетов для учета операций, которые используются для корректного соотнесения аналитических счетов WAY4 с разделами Плана Счетов АБС. В рамках данной схемы система WAY4 используется для формирования готовых проводок по аналитическим счетам и выгрузки их в АБС. Вся бухгалтерская отчетность (включая отчеты по аналитическим счетам) формируется в АБС.



При данной схеме регистрация в системе WAY4 сводных аналитических счетов АБС, консолидирующих данные по лицевым счетам, не является обязательной. Проводки по консолидированным счетам в АБС не выгружаются. В ряде случаев в качестве консолидированных GL-счетов в системе WAY4 могут быть зарегистрированы счета второго порядка.

- Схема 2 – детализированный (аналитический) учет по лицевым счетам ведется только в WAY4 (т.е. лицевые счета клиентов, внутренние счета для учета операций клиентов открываются и ведутся только в WAY4). В АБС ведутся консолидированные аналитические счета для учета операций клиентов и счета для учета внутренних операций банка – эти счета зеркалируются в системе WAY4 на уровне GL-счетов. Система WAY4 используется в этом случае для формирования готовых GL-проводок по консолидированным счетам и выгрузки их в АБС. Аналитические проводки системы WAY4 используются для выверки остатков по консолидированным счетам. Бухгалтерская отчетность по

аналитическим счетам формируется в WAY4 (при этом данный вид отчетности недоступен в АБС).

- Схема 3 – смешанная схема, когда часть счетов ведется в АБС сводно (как правило, это консолидированные счета для учета эмиссионных операций клиентов, см. Схему 2), а часть счетов ведется в АБС детализировано (например, счета банкоматов, см. Схему 1). Данная смешанная схема является типовой (см. Рис. 1, на примере бухгалтерского учета Российской Федерации).

Далее в документе рассматривается смешанная схема, как наиболее полно отражающая возможные настройки системы WAY4.

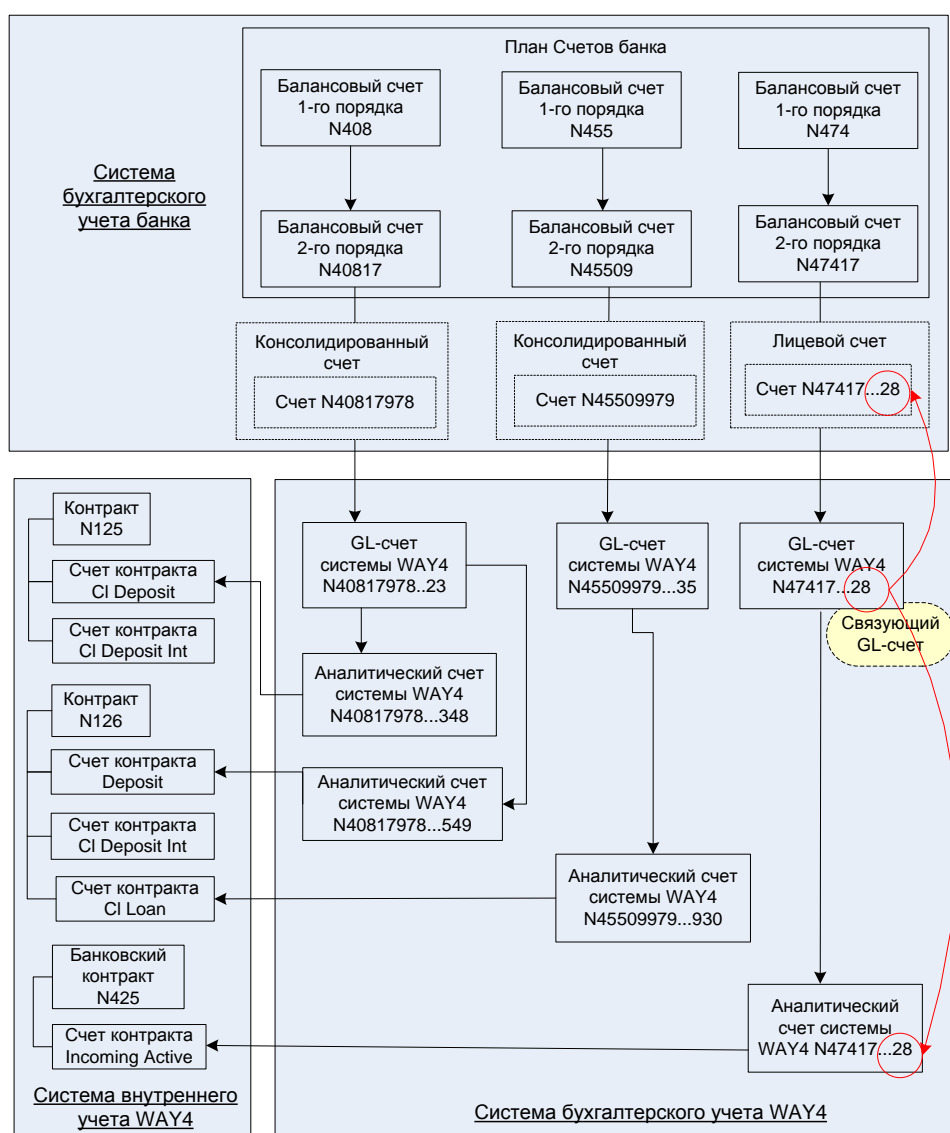


Рис. 1. Смешанная схема взаимодействия системы бухгалтерского учета банка и систем учета WAY4



Система WAY4 не является замкнутой системой с точки зрения бухгалтерского учета (т.е. остатки на счетах в АБС могут не соответствовать остаткам на счетах в WAY4). Например, не все операции, фактически проведенные по счетам, зарегистрированным в

системе WAY4, отражаются в системе WAY4. Например, при загрузке файла из платежной системы, в системе WAY4 формируется проводка, дебетующая корреспондентский счет банка в платежной системе (в WAY4 это счет типа Nostro, например, банковского контракта 001-VISA-Nostro, дебетуемый по эмиссионным операциям). Но проводки по кредитованию корреспондентского счета могут быть сделаны в АБС и могут не отразиться в системе WAY4. Это следует учитывать при построении балансового отчета и ведомостей по счетам кредитной организации в WAY4.

## Бухгалтерский учет в системе WAY4

### Общая информация

Бухгалтерский учет в системе WAY4 ведется с использованием следующих объектов:

- GL-счет системы WAY4 (см. раздел "Синтетический учет системы WAY4").
- Аналитический счет системы WAY4 (см. раздел "Аналитический счет системы WAY4").

Различные типы аналитических счетов АБС ведутся в системе WAY4 с использованием различных объектов учета (см. раздел "Соответствие объектов учета АБС и системы WAY4").

GL-счета и аналитические счета системы WAY4 должны соответствовать требованиям к аналитическим (лицевым и сводным) счетам АБС:

- Номер аналитического счета должен быть уникальным в рамках финансового института (банка или банковского филиала, идентифицируемого БИК; БИК – поле *CB Code* формы финансового института).
- Длина и структура номера аналитического счета определяется национальным регулятором банковской деятельности (например, в Российской Федерации регулятором является Центральный Банк Российской Федерации (Центробанк России)).



Требования к нумерации сводных аналитических счетов в общем случае соответствуют требованиям к нумерации лицевых счетов.

Пример.

В Российской Федерации используются 20-значные номера лицевых счетов, причем позиции в номере счета имеют строго определенное назначение:

- Первые 5 цифр номера лицевого счета – номер счета второго порядка (из 5 цифр первые 3 являются номером счета первого порядка, 2 последних цифры определяют счет второго порядка).
- Следующие 3 цифры (с 6 по 8) – код валюты.

Девятая цифра – ключ к счету, который рассчитывается с использованием стандартного алгоритма на основе всех остальных цифр счета и номера банковского идентификационного кода (БИК). Этот ключ необходим для исключения ошибок при ручном вводе номера счета.

- Следующие 4 цифры (с 10 по 13) показывают номер филиала или отделения банка.
- Последние 7 цифр (с 14 по 20) – порядковый номер лицевого счета.

**i** Только для бюджетных счетов: цифры с 14 по 16 отражают символ бюджетной отчетности. Только для счетов доходов-расходов цифры с 14 по 18 отражают символ отчета о прибылях и убытках. При этом порядковый номер лицевого счета для бюджетных счетов заключается в последних четырех цифрах, для счетов доходов-расходов – в последних двух цифрах.

## Соответствие объектов учета АБС и системы WAY4

Разные типы аналитических счетов АБС ведутся в системе WAY4 с помощью разных объектов учета – см. Рис. 2.

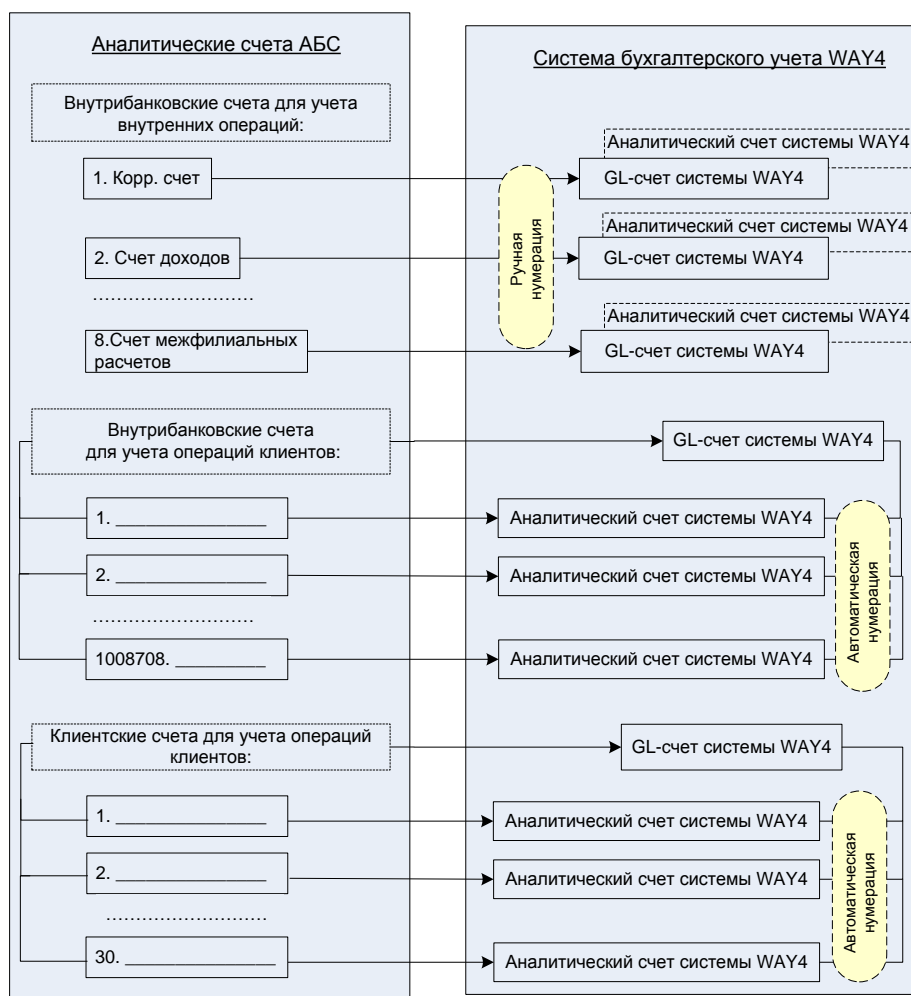


Рис. 2 Ведение аналитических счетов АБС в WAY4

## Синтетический учет системы WAY4

Синтетический учет в системе WAY4 ведется на GL-счетах системы WAY4.

GL-счета регистрируются в таблице GL\_ACCOUNT с помощью формы "GL Account Plan" (см. раздел "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"). При этом нумерация GL-счетов выполняется в ручном режиме.

GL-счет регистрируется в рамках определенного финансового института, конкретного раздела Плана Счетов, в определенной валюте. На GL-счете ведется учет остатка на счете, оборотов по дебету и оборотов по кредиту счета, общих оборотов по счету. Подробнее о параметрах GL-счета см. в разделе "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan".

На GL-счетах ведется учет GL-проводок (подробнее см раздел "Формирование проводок в WAY4").

## Аналитический учет системы WAY4

### Режимы аналитического учета в WAY4

Аналитический учет в системе WAY4 может вестись в двух режимах:

1. Базовый учет проводок по аналитическим счетам системы WAY4, который позволяет выгружать данные по проводкам в АБС. При этом:


- Доступ к данным по аналитическим счетам в пользовательском интерфейсе не предусмотрен.
- Доступ к информации о проводках по аналитическим счетам системы WAY4 осуществляется только при выгрузке проводок из системы WAY4 в АБС.
- Не поддерживаются конверсионные проводки.



В базовом режиме аналитические проводки ведутся в таблице GL\_TRACE в рамках учета служебных проводок по счетам контрактов.

2. Расширенный учет по аналитическим счетам системы WAY4. При этом:

- Аналитические счета ведутся в отдельной таблице.
- В системе учитывается история изменения номера аналитического счета и история движения денежных средств по аналитическим счетам с привязкой к GL-счету.
- Предоставляется набор стандартных форм и отчетов, которые позволяют отслеживать историю жизни счетов и обеспечивают доступ к проводкам по аналитическим счетам за определенную дату либо по определенному контракту.
- Проводки по аналитическим счетам с одинаковыми номерами дебетуемых и кредитуемых счетов, выполненные в рамках одного документа, обобщаются.
- Поддерживаются конверсионные проводки.

 В рамках базовой конфигурации системы WAY4 расширенный учет по аналитическим счетам системы WAY4 не выполняется. Данная функциональность предоставляется по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.

### **Аналитический счет системы WAY4**


В режиме базового аналитического учета роль аналитического счета играет группа счетов контракта с одним номером аналитического счета.

Счета контрактов формируются для контрактов автоматически на основе шаблонов счетов (см. документ "Схемы Счетов системы WAY4™"). Счета контрактов ведутся в таблице ACCOUNT.

Счет контракта характеризуется наименованием счета (Account Name), которое формируется на базе наименования шаблона счета, номером аналитического счета, номером связанного GL-счета, а также бизнес-параметрами Продукта (например, процентной ставкой, условиями автоматического перемещения средств между счетами контракта в рамках нормализации по срокам, по объему средств, постоянным платежным поручением).

Каждому открываемому счету контракта присваивается номер аналитического счета, формируемый на основании шаблона счета контракта с помощью настраиваемой пользователем процедуры (см. раздел "Создание аналитических счетов"). Номер аналитического счета присваивается счету (счетам) контракта в рамках контракта с учетом следующих принципов:

- Один номер аналитического счета может быть присвоен нескольким счетам контракта в рамках одного контракта (см. Пример 1). Т.е. для одного контракта может быть создано несколько записей в таблице ACCOUNT с одинаковым номером аналитического счета.

 Возможность создавать в рамках одного контракта несколько счетов с разными бизнес-параметрами и одним аналитическим номером позволяет гибко настраивать Продукты при сохранении правил бухгалтерского учета, определенных национальным регулятором банковской деятельности.

#### **Пример 1.**

Для контракта создано два ссудных счета с одинаковым аналитическим номером для разделения просроченной ссуды:

- Счет CI OVD (15%) используется для учета ссуд с просрочкой до одного месяца – для него настроена процентная ставка 15%.
- Счет CI OVD Long (30%) используется для учета ссуд с просрочкой более одного месяца – для него настроена процентная ставка 30%.

На уровне аналитического учета WAY4 эти два счета контракта составляют один аналитический счет, остаток на котором равен сумме остатков на данных счетах контракта (см. Рис. 4).



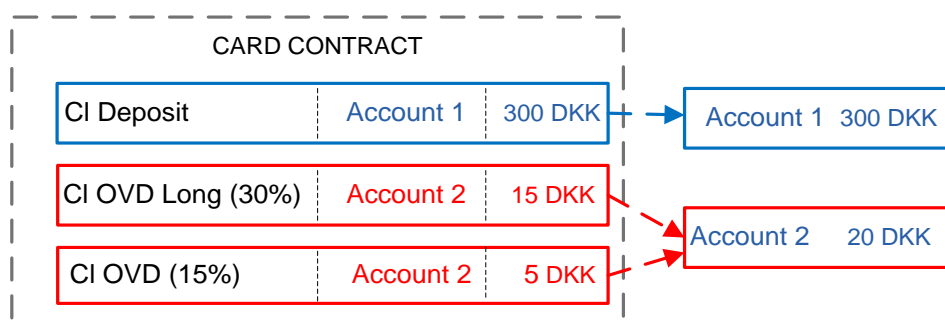


Рис. 3 Соответствие номера аналитического счета счетам контракта

**i** На данном рисунке и далее используются следующие обозначения:

- "CI Deposit", "CI OVD (15%)" и т. д. – счета контракта.
  - "Account 1", "Account 2" и т. д. – аналитические счета.
- Один номер аналитического счета не должен присваиваться счетам разных контрактов.

**i** Исключением является настройка контрактов в иерархии контрактов "Main/Sub". В данной иерархии номера аналитических счетов, присвоенных счетам главного контракта, должны совпадать с номерами аналитических счетов, присвоенных соответствующим счетам подчиненного контракта. Подробнее см. раздел "Иерархия счетов контрактов".

**!** В режиме базового аналитического учета не выполняется контроль отсутствия дубликатов номеров аналитических счетов в рамках разных контрактов.

В режиме расширенного аналитического учета выполняется контроль отсутствия дубликатов номеров аналитических счетов в рамках разных контрактов. При этом могут быть настроены исключения, когда один номер аналитического счета присваивается счетам, принадлежащим разным контрактам. Данный подход используется, например, для учета доходов от уплаты пеней по всем клиентским контрактам на отдельном счете банковского контракта.


**i** В режиме базового учета для аналитического счета не фиксируется дата его открытия и закрытия. Дата открытия аналитического счета вычисляется как дата открытия контракта либо как дата первого движения по счету (в зависимости от заданного способа нумерации – "First Approve" или "First Transfer" соответственно, подробнее см. раздел "Создание аналитических счетов").

На счетах контрактов ведется учет служебных проводок (Journal Entries). При этом в базовом режиме учета аналитические проводки ведутся в рамках учета служебных проводок (подробнее см раздел "Формирование проводок в WAY4").

## Связь аналитического и синтетического учета в системе WAY4


Связь аналитического и синтетического учета в системе WAY4 устанавливается посредством внутреннего аналитического учета, ведущегося с использованием счетов контрактов.

Связь аналитического учета с синтетическим учетом осуществляется следующим образом. Счета контракта формируются на основе шаблонов счетов. Шаблон счета содержит GL-номер из Плана Счетов (номер GL-счета). Сформированный счет контракта (запись в таблице ACCOUNT) содержит данные о номере соответствующего аналитического счета и номере GL-счета.

 В режиме расширенного аналитического учета каждая запись аналитического счета в таблице ANALYTIC\_ACCOUNT содержит данные о номере аналитического счета и номере GL-счета.

Сумма остатков на счетах контрактов сформированных по шаблонам счетов с одним и тем же GL-номером (т.е. сумма остатков на аналитических счетах, соответствующих одному GL-номеру), всегда равна остатку на GL-счете с этим номером.


Сумма оборотов за день по счетам контрактов, сформированных по шаблонам счетов с одним и тем же GL-номером, всегда равна обороту по GL-счету с этим номером.

 Как правило, GL-номер и номер связанного с ним аналитического счета имеют один и тот же префикс (начальные цифры номера). В ряде случаев начальные цифры номеров могут не совпадать, т.к. номер аналитического счета формируется с помощью пользовательской процедуры и порядок формирования зависит от заданных в этой процедуре правил.


## Иерархия счетов контрактов

В системе WAY4 возможно формирование иерархии зависимых контрактов с различными типами связи: "Main/Sub", "Liability" ("Full Liability", "Reporting" и т. д., подробнее см. раздел "Иерархия контрактов" документа "Модуль эмиссии"). Рассмотрим иерархию счетов в этих случаях:

- Тип связи "Main/Sub" – в данной иерархии подчиненные контракты являются техническими контрактами, фактически не имеющими собственных счетов и обычно используются для авторизаций. Для подчиненных контрактов открываются счета контрактов с тем же номерами аналитических счетов, что и у главного контракта, при этом:
  - Выполнение внешних транзакций вызывает движение на счетах того контракта, который указан в документе. При этом при прохождении транзакции по счетам подчиненного контракта изменяется баланс как подчиненного, так и главного контракта.

 На счетах подчиненных карточных контрактов категории "Main/Sub" (и вышестоящих контрактов в иерархии) отражаются операции по карте, как правило, дебетовые, в то время как пополнение обычно происходит с использованием вышестоящего счетового контракта, и не отражается на карточных счетах.

- Бизнес-параметры Продукта (например, параметры нормализации средств по срокам или объемы средств, параметры начисления процентов) вызывают движение средств только на главном контракте.
- Вне зависимости от того, по счетам какого контракта в иерархии была проведена транзакция, и на счетах каких контрактов в иерархии данная транзакция вызвала движение средств, с точки зрения бухгалтерского учета данная транзакция будет представлена одной проводкой.

 Иерархия "Main/Sub" предполагает обязательное использование одной Схемы Счетов для главного и подчиненных контрактов.

Подробнее см. раздел "Иерархия контрактов" документа "Модуль эмиссии".


- Тип связи "Liability" – в данной иерархии счета главного и подчиненных контрактов формируются независимо друг от друга, в соответствии с заданными Схемами Счетов. Аналитические номера присваиваются счетам главного и подчиненного контракта независимо, в соответствии с параметрами шаблонов счетов и с настраиваемой пользователем процедурой. Операции, проведенные по счетам подчиненных контрактов этого типа иерархии, не отражаются на вышестоящих контрактах.

## Формирование проводок в WAY4

В системе WAY4 проводки по счетам выполняются в соответствии с правилом двойной записи.

### Основания формирования проводок

Проводки в системе WAY4 формируются при обработке (Posting) макротранзакций.

 Обработка макротранзакций происходит в рамках ежедневных процедур открытия банковского дня. При этом выполняется перевод денежных средств между счетами контрактов. Процедура обработки макротранзакций может быть запущена как отдельная процедура несколько раз в день (см. раздел "Обработка макротранзакций" документа "Ежедневные процедуры"). Обработка макротранзакций может быть запущена и вручную для конкретного документа при его обработке (Асцепт).

Макротранзакции формируются:

- По результатам обработки и принятия (Acceptance) финансовых документов (см. раздел "Первичные макротранзакции" в документе "Документы и их обработка").

#### Пример 1.

При совершении операции покупки на устройстве, зарегистрированном в системе WAY4, по банковской карте, которая также зарегистрирована в системе, при обработке документа формируется макротранзакция, списывающая сумму операции со счета владельца карты и зачисляющая средства на счет торговца.

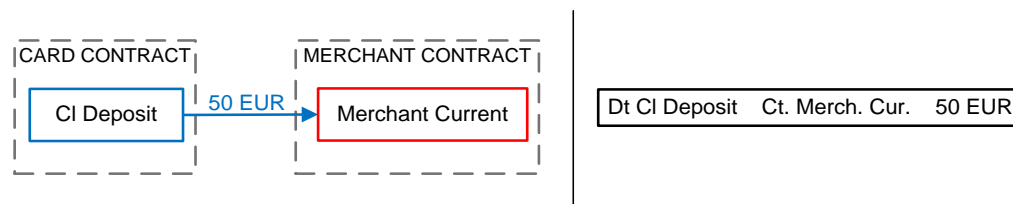


Рис. 4. Макротранзакция по результатам обработки финансового документа

- В результате выполнения других макротранзакций; например, нормализации по объему средств (см. раздел "Вторичные макротранзакции" в документе "Документы и их обработка").

#### Пример 2.

При внесении средств на депозит клиента автоматически (на основе настроек Продукта) формируются две макротранзакции, переводящие средства с депозитного счета на ссудный счет (счет по учету задолженности CI Loan), на счет просроченной ссуды (CI OVD) и на счет ссуды с просрочкой более месяца (CI OVD Long) (см. Рис. 5). Подробнее о настройке нормализации по объему средств см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4".

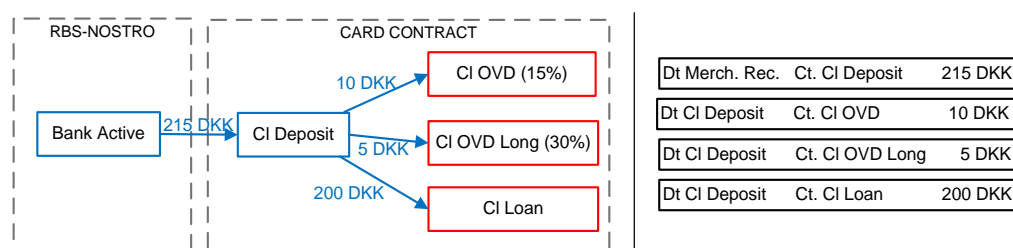


Рис. 5 Нормализационные проводки по объему средств

- В результате выполнения различных процессов в системе – макротранзакции, формируемые, например, при начислении процентов, выполнении нормализации по срокам, резервировании средств по ссудам (см. раздел "Одиночные макротранзакции" в документе "Документы и их обработка").

#### Пример 3.

Для счета ссуды (CI Loan) настроена нормализация по срокам: в конце отчетного периода на счет ссуды к погашению (CI Paym Due)

выставляется 10% от суммы на счете "CI Loan" – при этом в процессе выполнения процедуры открытия операционного дня в день окончания отчетного периода формируется макротранзакция. Подробнее о настройке нормализации по срокам см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4".

- В результате взимания транзакционных комиссий, проводки по которым формируются в рамках обработки документов на исходные транзакции.

#### Пример 4

При совершении операции по карте клиента в результате обработки финансового документа формируется макротранзакция, списывающая сумму операции с клиентского счета "CI Deposit". При этом формируется требование на списание комиссии за выполнение операции, что ведет к формированию отдельной проводки на комиссию в рамках той же макротранзакции (см. Рис. 6).

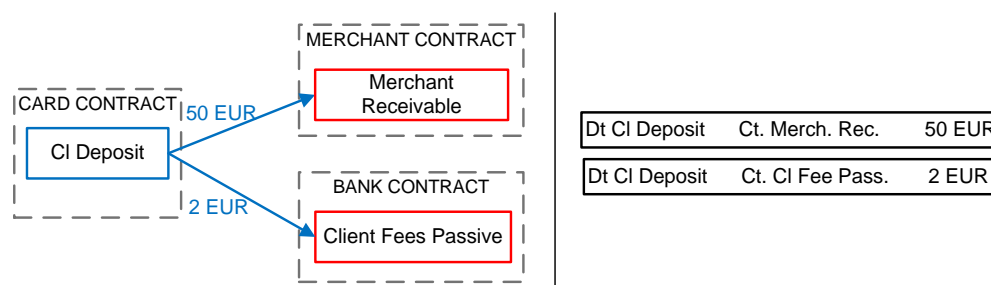


Рис. 6 Проводки по взиманию транзакционных комиссий

Обработка макротранзакций порождает проводки по счетам системы WAY4 – по GL-счетам, аналитическим счетам, счетам контрактов.

## Проводки и их представления

Общие принципы формирования проводок:

- Служебные проводки по счетам контрактов (Journal Entries) формируются в таблице GL\_TRACE.
- Аналитические проводки (Subsidiary GL Entries) формируются в таблице GL\_DOC (если включен режим расширенного аналитического учета).
- GL-проводки (GL Entries) формируются в таблице GL\_TRANSFER на базе таблицы служебных проводок по счетам контрактов (GL\_TRACE).



Все типы проводок формируются (учитываются) параллельно при обработке макротранзакций (на основе таблицы M\_TRANSACTION) процессом "Posting" (Daily Procedures → Start of Day Step by Step → Posting), запускаемым один или несколько раз в день (см. раздел "Обработка макротранзакций" документа "Ежедневные процедуры").

Доступ к данным этих таблиц выполняется:

- Для служебных проводок по счетам контрактов – с помощью формы "Journal Entry" (до версии 03.35.30 – через формы "GL Macro" и "GL

Details"). См. разделы "Служебные проводки", "Просмотр проводок по счетам контрактов".

- Для аналитических проводок – с помощью форм "Subsidiary GL Entries By Date", "Subsidiary GL Entries By Contract". До версии 03.35.30 данные формы назывались "Analytic Transfers" и "Analytic Transfers By Contract". См. раздел "Аналитические проводки".
- Для GL-проводок – с помощью форм "GL Entries – Full Info", "Consolidated GL Entries" (до версии 03.35.30 данные формы назывались "GL Transfers - All" и "Synthetic Transfers" соответственно). См. разделы "GL-проводки", "Просмотр GL-проводок".

**i** На порядок формирования проводок влияет глобальный параметр TRIVIAL\_GL\_TRANSFER (см. раздел "TRIVIAL\_GL\_TRANSFER" документа "Глобальные параметры системы WAY4").

Подробнее о проводках см. разделы "Служебные проводки", "Аналитические проводки", "GL-проводки".

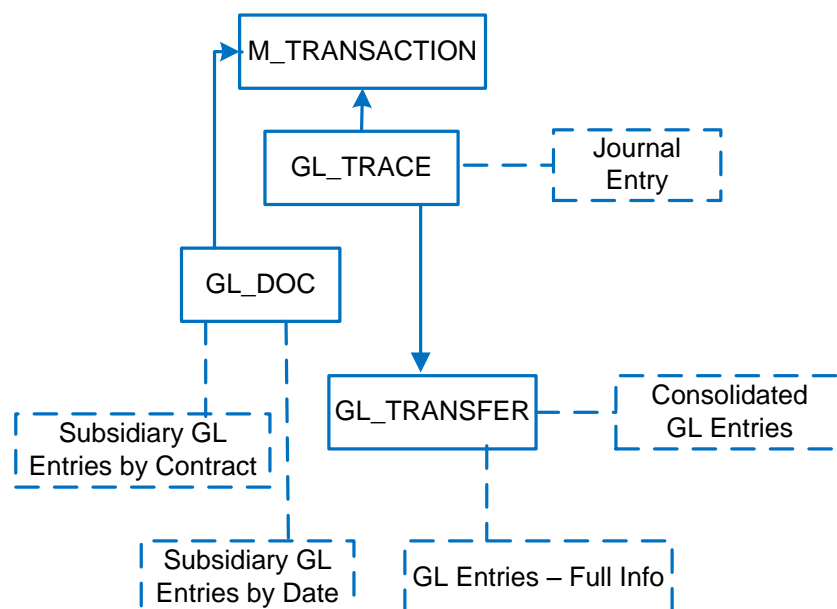


Рис. 7 Общая схема формирования проводок и доступа к данным по проводкам

**i** На данном рисунке используются следующие обозначения:

**GL\_DOC**

– сплошной линией обозначены таблицы БД

**GL Entries – Full Info**

– пунктирной линией обозначены формы для доступа к данным таблиц БД

### Служебные проводки

Служебные проводки по счетам контрактов ведутся в таблице GL\_TRACE.

Особенности формирования служебных проводок по счетам контрактов с учетом валют счетов контрагентов (при обработке макротранзакций, созданных в результате обработки финансовых документов):

- Движение средств, порождаемое макротранзакцией, отображается одной служебной проводкой по счетам контрактов в случае совпадения валют счетов контракта источника (Source) и контракта получателя (Target) транзакционной информации.
- Если валюты счетов контракта источника (Source) и контракта получателя (Target) транзакционной информации различаются, движение денежных средств отображается несколькими служебными проводками по счетам контрактов, что обусловливается правилами конвертации валют.
- Формирование служебных проводок для учета конвертации валют выполняется с участием специальных счетов конвертации банковского контракта (NNN – FX) того финансового института, в котором выполняется конвертация.

Подробнее о конвертации валют см. документ "Учет конвертации валют".

Наиболее простая схема конвертации представлена на Рис. 8.

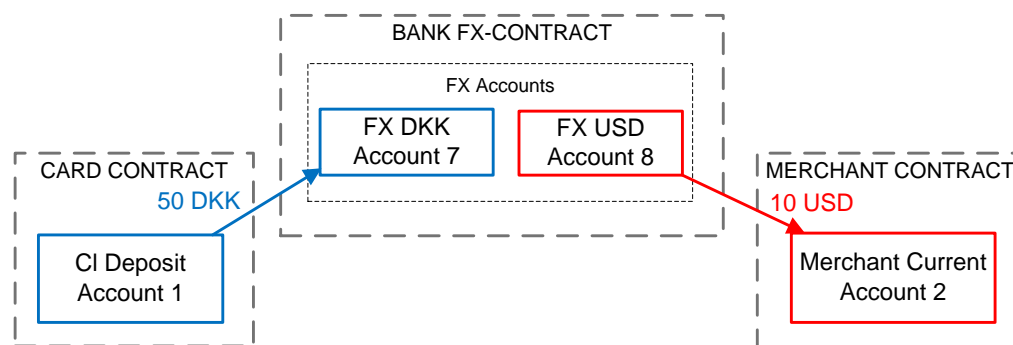


Рис. 8 Конверсионные проводки по счетам контрактов

В примере, приведенном на Рис. 8, по итогам обработки макротранзакции формируется две служебные проводки по счетам контрактов:

1. Проводка между счетом Account 1 и счетом Account 7 на сумму 50 DKK.
2. Проводка между счетом Account 8 и счетом Account 2 на сумму 10 USD.

На основе таблицы GL\_TRACE формируется представление проводок по счетам контрактов с помощью формы "Journal Entry" (см. раздел "Просмотр проводок по счетам контрактов"):

**i** Служебная проводка позволяет проследивать связи между счетами контрактов и счетами бухгалтерского учета системы WAY4. Служебная проводка содержит наименование счета контракта, номера дебетуемых и кредитуемых номеров GL-счетов и аналитических счетов.

Служебные проводки важны для контроля настраиваемой логики работы Продукта. С их помощью можно понять, каким образом на счете контракта образовался остаток, какими финансовыми движениями он порожден.




## Аналитические проводки

Аналитические проводки формируются только в режиме расширенного аналитического учета. Аналитические проводки формируются в таблице GL\_DOC.

Особенности формирования проводок в таблице GL\_DOC:

- Аналитическая проводка объединяет однотипные проводки по счетам контракта. В системе WAY4 однотипными считаются проводки по счетам контракта, выполненные за одну дату, принадлежащие одному документу, с одинаковыми номерами дебетуемых аналитических счетов и одинаковыми номерами кредитуемых аналитических счетов и одинаковым назначением.

 В большинстве случаев одной аналитической проводке соответствует одна служебная проводка по счетам контракта. Аналитическая проводка проходит по аналитическим счетам и содержит больше данных, чем служебная проводка по счетам контракта.

Пример.

При внесении средств на депозит клиента (на счет контракта CI Deposit) формируются две нормализационные проводки на ссудные счета контракта – счет просроченной ссуды (OVD) и счет ссуды с просрочкой более месяца (CI OVD Long). Ссудным счетам контракта присвоен один номер аналитического счета (Account 2). Поэтому по аналитическим счетам будет выполнена одна аналитическая проводка – см. Рис. 9.

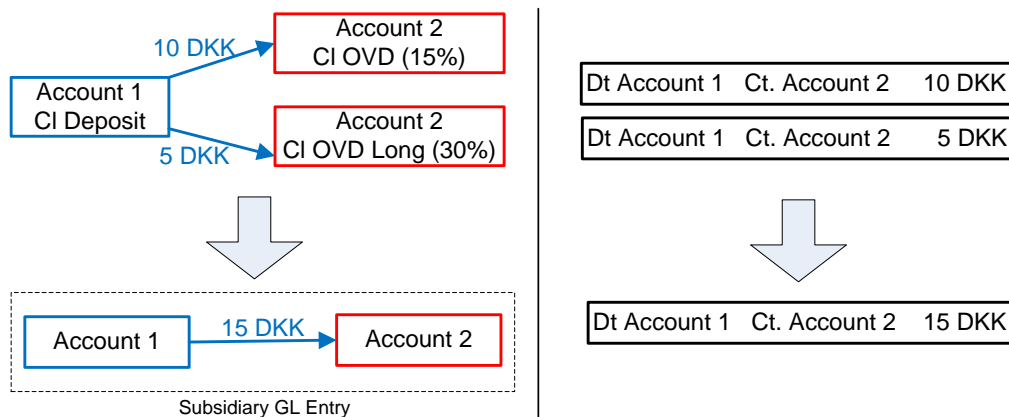


Рис. 9 Объединение однотипных служебных проводок по счетам контракта в рамках аналитических проводок

- При формировании проводок в таблице GL\_DOC поддерживаются конверсионные проводки. Конверсионные служебные проводки по счетам контрактов в рамках макротранзакции отображаются как одна аналитическая конверсионная проводка. При этом суммы и валюты по дебету и кредиту отличаются (см. Рис. 10).



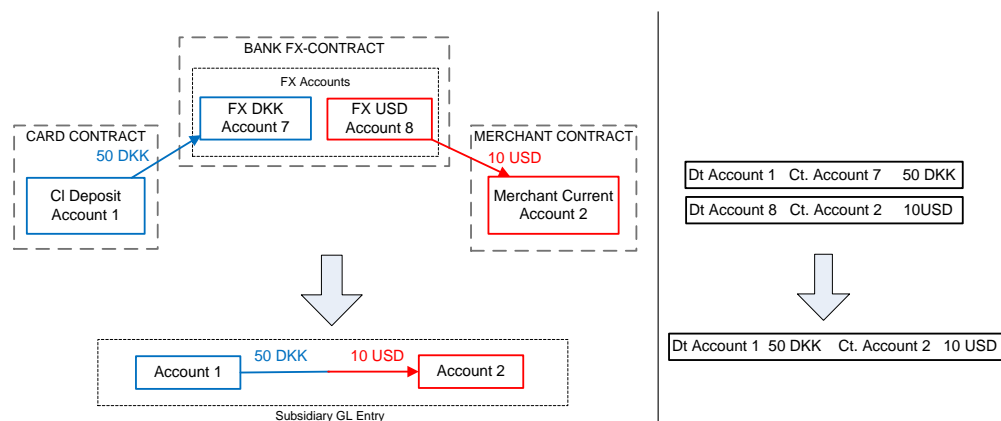


Рис. 10 Отображение конверсионных служебных проводок в виде аналитической проводки

Доступ к аналитическим проводкам в пользовательском интерфейсе выполняется с помощью следующих форм:

- "Subsidiary GL Entries By Date" – выборка аналитических проводок по дате проводки (Full → General Ledger → GL Entries → Subsidiary GL Entries By Date). До версии 03.35.30 форма называлась "Analytic Transfers" (Full → General Ledger → GL Transfers → Analytic Transfers).
- "Subsidiary GL Entries By Contract" – аналитические проводки по контракту (Full → General Ledger → GL Entries → Subsidiary GL Entries By Contract). До версии 03.35.30 форма называлась "Analytic Transfers By Contract" (Full → General Ledger → GL Transfers → Analytic Transfers By Contract).

**i** В рамках базового аналитического учета (базовой конфигурации системы WAY4) указанные формы для просмотра аналитических проводок не содержат данных.

**i** В режиме базового аналитического учета:

- Аналитические проводки ведутся в таблице GL\_TRACE в рамках учета служебных проводок по счетам контрактов.
- Доступ к информации о проводках по аналитическим счетам системы WAY4 осуществляется при выгрузке проводок из системы WAY4 в АБС. В интерфейсе пользователя информация по аналитическим проводкам доступна только в форме "Journal Entry", в рамках просмотра данных по служебным проводкам (см. раздел "Просмотр проводок по счетам контрактов").
- Не поддерживаются конверсионные проводки – движение средств, порождаемое макротранзакцией с разными валютами счетов контрагентов, отображается несколькими проводками по аналитическим счетам (по аналогии с конверсионными проводками по счетам контрактов). В примере, приведенном на Рис. 10, движение средств в рамках базового аналитического учета отображается двумя проводками по аналитическим счетам:

1. Проводка между счетом "Account 1" и счетом "Account 7" на сумму 50 DKK.
2. Проводка между счетом "Account 8" и счетом "Account 2" на сумму 10 USD.

### GL-проводки

GL-проводки ведутся в таблице GL\_TRANSFER.

Особенности формирования проводок в таблице GL\_TRANSFER:

- GL-проводки в таблице GL\_TRANSFER объединяют однотипные проводки по аналитическим счетам, детализирующим соответствующие GL-счета. В системе WAY4 однотипными считаются аналитические проводки:
  - По счетам с одинаковыми номерами дебетуемых и одинаковыми кредитуемых GL-счетов (см. раздел "Связь аналитического и синтетического учета в системе WAY4").
  - Имеющие одинаковый тип транзакции и типы контрагентов (с одним значением параметра *GL Trans Code*, см. раздел "Форма "GL Entries – Full Info"").
  - Проведенные в рамках одного ФИ за одну банковскую дату.

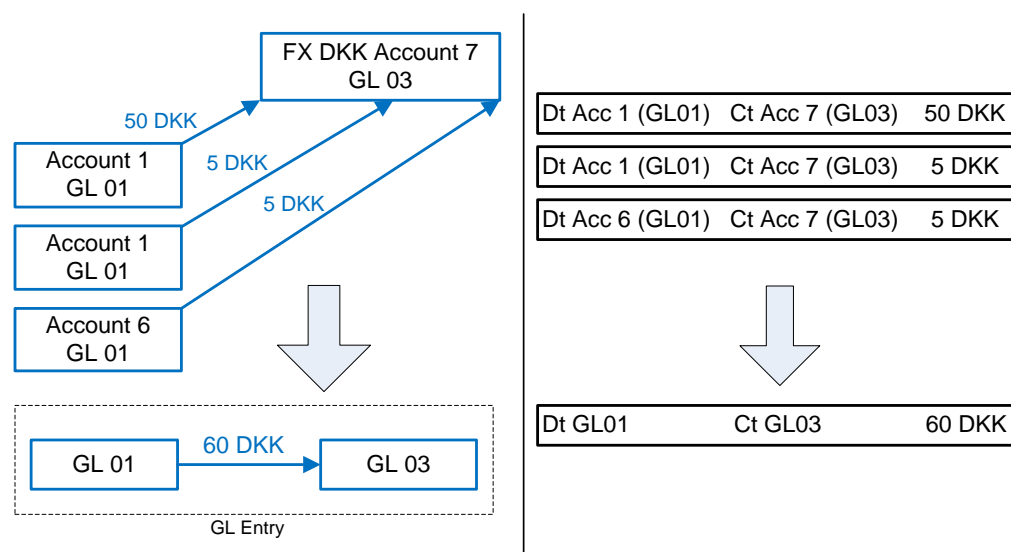


Рис. 11 Объединение однотипных аналитических проводок в рамках GL-проводки (в таблице GL\_TRANSFER)

**i** На данном рисунке и далее "GL 1", "GL 2" и т.д. – номера GL-счетов.

- GL-проводка находится в состоянии формирования в течение дня (открытая проводка) до момента закрытия GL-проводки включительно.

До закрытия проводок записи из таблицы GL\_TRANSFER не отражаются в оборотах по счетам (в таблицах GL\_ITEM, GL\_ACCOUNT, ACC\_TEMPL).

- Вследствие технических особенностей параллельной обработки документов в течение дня может быть сформировано несколько GL-

проводок по одинаковым кредитуемым и дебетуемым GL-счетам, с одним назначением, но с разными суммами (см. Рис. 12).

- Несколько GL-проводок по одинаковым кредитуемым и дебетуемым GL-счетам может формироваться в течение дня, если процедура закрытия GL-проводок выполняется несколько раз в течение одного дня (например, при ручном закрытии GL-проводок, либо в случае нескольких выгрузок GL-проводок за день, при которых проводки закрываются автоматически – см. раздел "Выгрузка проводок в АБС"). После закрытия GL-проводки в случае выполнения новой операции по данным GL-счетам за текущую дату создается новая запись в таблице GL\_TRANSFER (подробнее о закрытии GL-проводок см. раздел "Закрытие GL-проводок").
- При формировании проводок в таблице GL\_TRANSFER не поддерживаются конверсионные проводки. Конверсионные проводки отображаются в разных GL-проводках (см. Рис. 12).

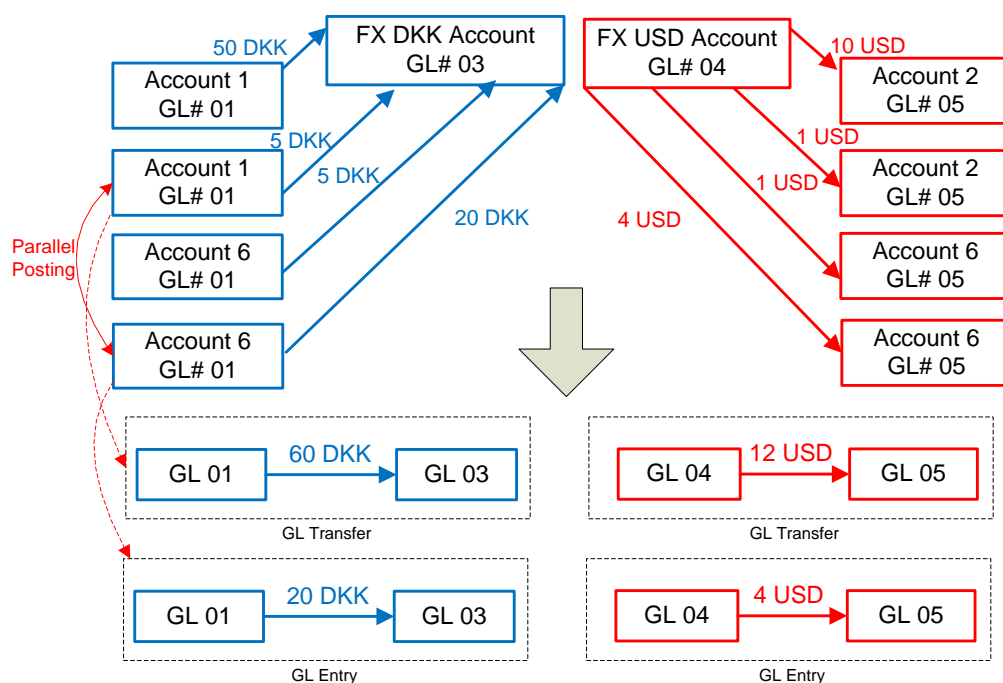


Рис. 12. Отображение конверсионных проводок в рамках GL-проводок в таблице GL\_TRANSFER, пример формирования в таблице GL\_TRANSFER нескольких GL-проводок по одним счетам за один день



На Рис. 12 представлен пример параллельной обработки документов (см. обозначение "Parallel Posting"), при которой формируется две GL-проводки по одинаковым кредитуемым и дебетуемым GL-счетам с разными суммами.

- В GL-проводке в таблице GL\_TRANSFER отображается всегда одна сумма, проводимая по дебету одного GL-счета и по кредиту другого GL-счета.

В системе существует два варианта представления GL-проводок в пользовательском интерфейсе:

- Форма "GL Entries – Full Info" (Full → General Ledger → GL Entries – Full Info) – отображение проводок в полном соответствии с таблицей GL\_TRANSFER (без поддержки конверсионных проводок, без обобщения проводок с одинаковыми номерами дебетуемых и кредитуемых GL-счетов, выполненных в течение дня – см. особенности формирования проводок в таблице GL\_TRANSFER выше). До версии 03.35.30 форма называлась "GL Transfers - All" (подробнее см. раздел "Форма "GL Entries – Full Info"").
- Форма "Consolidated GL Entries" (Full → General Ledger → GL Entries → Consolidated GL Entries) – представление проводок в следующем виде:
  - При отображении проводок в форме "Consolidated GL Entries" поддерживаются конверсионные проводки – конверсионные проводки по GL-счетам отображаются как одна (при этом суммы и валюты по дебету и кредиту отличаются), см. Рис. 13.
  - Объединяются проводки из таблицы GL\_TRANSFER по одинаковым кредитуемым и дебетуемым GL-счетам, созданные в течение дня (см. особенности формирования проводок в таблице GL\_TRANSFER выше).До версии 03.35.30 форма "Consolidated GL Entries" называлась "Synthetic Transfers" (подробнее см. раздел "Форма "Consolidated GL Entries"").

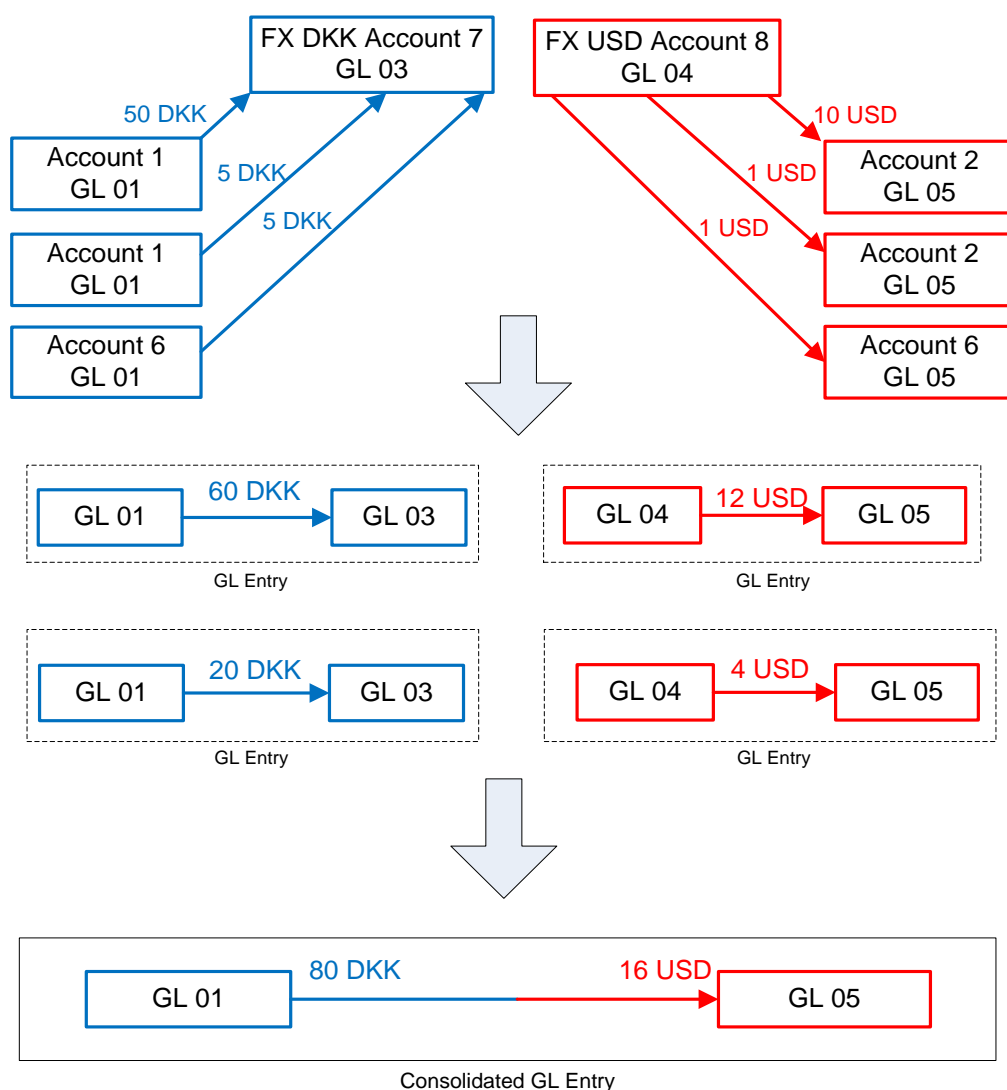


Рис. 13 Общая схема представления проводок в форме "Consolidated GL Entries"

- В форме "Consolidated GL Entries" в проводке отображаются отдельные суммы по дебету и кредиту, валюта кредитуемой суммы и валюта дебетуемой суммы.

## Даты в проводках

При регистрации информации по платежным транзакциям (операциям) в системе WAY4 учитываются следующие даты:


- **Current Banking Date** – текущая банковская дата; задается в системе WAY4 в рамках ежедневных процедур открытия банковского дня (см. раздел "Ввод банковской даты" документа "Ежедневные процедуры").
- **System Date** – системная дата, в которую была сформирована макротранзакция. Указывается в параметрах макротранзакции в поле *Posting DB Date*.
- **Transaction Date** – календарная дата транзакции. Данная дата соответствует фактической дате выполнения операции (система WAY4 получает эту дату извне). Эта дата регистрируется в параметрах

документа (в таблице DOC) и используется при формировании выписок по контрактам.

- Posting Date – банковская дата обработки макротранзакции или дата вступления в силу финансовых последствий выполнения макротранзакции (данная дата регистрируется в параметрах макротранзакции (Full → General Ledger → Macrotransactions – All) в поле *Date*). Данная дата является датой выполнения служебных проводок по счетам контрактов. Это техническая дата, определяющая выбор правил конвертации, правил расчета комиссии для макротранзакций, начало отсчета периода для начисления процентов.

При формировании макротранзакции в качестве Posting Date может быть указана будущая дата (плановая дата обработки), или дата в прошлом (для отменяющей макротранзакции). Подробнее см. параграф "Параметры, влияющие на формирование дат проводок".


- Local Date (или GL Date) – дата учета макротранзакции (проводок в рамках макротранзакции) по GL-счетам (эта дата регистрируется в параметрах макротранзакции (Full → General Ledger → Macrotransactions – All) в поле *Local Date*). Данная дата отображается в формах просмотра GL-проводок "Consolidated GL Entries", "GL Entries – Full Info" в поле *GL Date* (см., например, Рис. 39 в разделе "Форма "Consolidated GL Entries").

 Дата Local Date устанавливается при обработке макротранзакции равной текущей банковской дате. Как аналитические, так и GL-проводки имеют в качестве основной даты именно Local Date. Это отражается в выгрузке (см. документ "Выгрузка аналитических проводок и проводок по GL-счетам в формате UFX") и в формах по просмотру проводок. Дата Posting Date может быть не равна Local Date, и может быть в прошлом (например, при выполнении отмены другой проводки).

Даты в макротранзакциях устанавливаются при их формировании и обработке в рамках ежедневных процедур открытия банковского дня. Обработка (т.е. перевод денежных средств между счетами контрактов) выполняется для макротранзакций с наступившей или прошедшей датой Posting Date макротранзакции. Процедура обработки макротранзакций может быть запущена как отдельная процедура несколько раз в день (см. раздел "Обработка макротранзакций" документа "Ежедневные процедуры").

Параметры, влияющие на формирование дат проводок:

- Банковская дата обработки макротранзакции (Posting Date) зависит от банковской даты обработки документа, получаемой из внешней системы: если в документе указана дата в поле *Posting Date*, транзакции будут проведены по счетам контрактов этой датой; если дата не указана, в качестве нее будет использована текущая банковская дата. В общем случае в качестве Posting Date выступает текущая банковская дата.

 Для отменяющей макротранзакции банковская дата обработки макротранзакции (Posting Date) равна банковской дате первичной (отменяемой) макротранзакции.

- Банковская дата плановой обработки макротранзакции (Posting Date) зависит от значения параметра *Cut Off Time*, указываемого в регистрационной записи устройства и определяющего момент времени, до которого операции на данном устройстве регистрируются текущей банковской датой. Подробнее см. документ "Модуль эквайринга".
- На порядок определения даты макротранзакции Posting Date влияют следующие глобальные параметры:
  - В зависимости от значения глобального параметра INTEREST\_DELAY – данный параметр определяет дату, начиная с которой начисляются проценты, и дату, до которой начисляются проценты, и, следовательно, дату обработки макротранзакций начисления процентов (Posting Date) и дату учета проводки по GL-счетам (Local Date).
  - Глобальный параметр PAYMENT\_DUE\_ADVANCE – параметр используется при ежедневной обработке контрактов и определяет для срочной нормализации типов "Value Date Due", "Payment Due", "Long Payment Due", "Sliding" и "Sliding + Clear" дату макротранзакции (Posting Date) и дату соответствующих проводок по GL-счетам (Local Date).
  - DUE\_TO\_WRK\_DAY – параметр, влияющий на процесс обработки (Posting) макротранзакций срочной нормализации счетов, если дата макротранзакции (Posting Date) приходится на выходной или праздничный день.

Подробнее см. документ "Глобальные параметры системы WAY4".

- Дата учета макротранзакции по GL-счетам (Local Date) формируется в зависимости от банковской даты обработки макротранзакции (Posting Date). В большинстве случаев эти даты совпадают. Дата учета макротранзакции по GL-счетам может отличаться от банковской даты обработки макротранзакции (Posting Date) в следующих случаях:
  - При исправления финансовой операции с помощью исправляющих или отменяющих документов (см. документ "Документы и их обработка") или средствами модуля Reversal Management – для отменяющей проводки Posting Date в равна банковской дате первичной проводки, а дата учета отменяющей проводки по GL-счетам равна текущей банковской дате (Posting Date отменяющей макротранзакции зависит от значения глобального параметра PATCH\_REVERSE\_INTEREST, подробнее см. документ "Глобальные параметры системы WAY4").

Пример 1.

Транзакция на сумму 1500 долларов США была совершена и обработана 4-го июня 2011 года (Posting Date=04.06.2011, Local Date=04.06.2011). 5 июля потребовалось произвести отмену

транзакции. Для этого был создан отменяющий (Reversal) документ на сумму 1500 долларов США. После обработки отменяющего документа была сформирована и обработана макротранзакция с Posting Date=04.06.2011, Local Date=05.07.2011.



Модуль Reversal Management не входит в базовую конфигурацию системы и поставляется по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.

- В зависимости от значения глобального параметра POST\_DUE – параметр, влияющий на процесс обработки ждущих макротранзакций срочной нормализации, т.е. на дату учета макротранзакции по GL-счетам, по счетам контрактов с типом нормализации "End Cycle Due" и "Quarter" при открытии нового отчетного периода (Billing Cycle) (см. документ "Глобальные параметры системы WAY4").
- В зависимости от значения глобального параметра INTEREST\_IN\_CYCLE – параметр, определяющий, в каком отчетном периоде макротранзакции начисления процентов будут отражены на GL-счетах и в выписке по счетам контракта.

Подробнее см. документ "Глобальные параметры системы WAY4".

- В случае выполнения межфилиальных проводок в режиме поддержки временных зон (см. документ "Режим учета поясного времени (Time Zones)").



Для использования режима учета поясного времени необходимо отдельное соглашение с представителями поставщика системы WAY4.




## Глава 3. Настройка бухгалтерского учета в WAY4


### Регистрация GL-счетов

GL-счета регистрируются в системе WAY4 в ручном режиме до начала промышленной эксплуатации. В дальнейшем в процессе работы проводки формируются в системе автоматически с использованием данных счетов (см. раздел "Настройка правил определения корреспонденции проводок").

Создание GL-счетов может выполняться следующими способами:

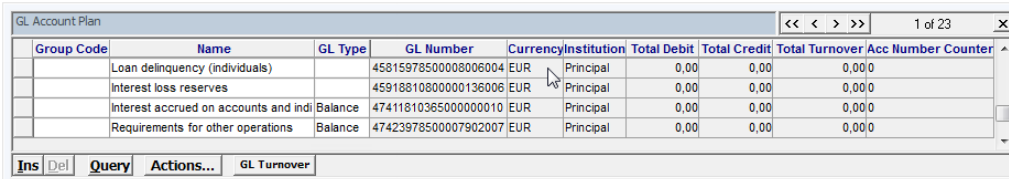
- Непосредственно в форме "GL Account Plan" (см. раздел "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan").
- В формах настройки шаблонов счетов (см. раздел "Назначение GL-счетов с помощью шаблона счета"). Данный способ оставлен для совместимости с предыдущими версиями системы.

 В случае интеграции системы WAY4 с АБС по GL-счетам (см. Схему 2, Схему 3 в разделе "Общая концепция и схема взаимодействия с банковской системой") номера GL-счетов должны соответствовать конкретным счетам, открытым в АБС для учета соответствующих операций.

 Номера GL-счетов могут быть заданы с помощью модуля управления тарифами. Модуль управления тарифами не входит в базовую конфигурацию системы WAY4 и поставляется по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.

### Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"

Форма "GL Account Plan" открывается при выполнении пункта меню пользователя "Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Plan" (см. Рис. 14).



Group Code	Name	GL Type	GL Number	Currency	Institution	Total Debit	Total Credit	Total Turnover	Acc Number	Counter
	Loan delinquency (individuals)		45815978500008006004	EUR	Principal	0,00	0,00	0,000		
	Interest loss reserves		45918810800000136006	EUR	Principal	0,00	0,00	0,000		
	Interest accrued on accounts and indi	Balance	47411810365000000010	EUR	Principal	0,00	0,00	0,000		
	Requirements for other operations	Balance	47423978500007902007	EUR	Principal	0,00	0,00	0,000		

Рис. 14. Форма "GL Account Plan"

Для создания нового GL-счета следует нажать на кнопку [Ins] и заполнить поля новой записи.

Форма "GL Account Plan" содержит следующие поля:

- *Group Code* – код группы GL-счета. Значение выбирается из списка, формируемого с помощью пользовательских перечней (см. раздел "Пользовательские перечни (Custom Handbook)" документа "Редактор форм"). Данное поле используется для дополнительной фильтрации

записей. Поле по умолчанию пустое и может оставаться незаполненным.

- *Name* – наименование GL-счета. В данном поле указывается наименование раздела Плана Счетов, к которому относится данный GL-счет. Значение данного поля будет отображаться вместе с номером GL-счета в поле *GL#* шаблона счета. Данное поле может оставаться незаполненным.
- *GL Type* – тип раздела учета, к которому относится данный GL-счет. Раздел учета может соответствовать разделу синтетического учета банка (балансовый/внебалансовый), либо разделу дополнительного технического учета (разделу, который не соотносится ни с одним разделом синтетического учета). Возможные значения:
  - "Balance" – данное значение задает принадлежность счета к балансовой подсистеме учета.
  - "Off Balance" – данное значение задает принадлежность счета к внебалансовой подсистеме учета.
  - "Technical" – технические счета, используемые для обеспечения логики Продукта, которая не отражается в бухгалтерском учете. Используются, например, для создания линейки минимальных платежей.
  - "High precision account" – на счетах с данным признаком можно учитывать суммы с высокой степенью точности (без округления). Например, для учета дополнительных комиссий (Custom Fee) на контрактах торговцев. Данные счета относятся к разделу дополнительного технического учета (не соответствуют ни одному разделу синтетического учета).

Поле может заполняться автоматически, при наличии шаблонов счетов с данным GL-номером и при условии заданного на шаблонах параметра *GL Type* (см. ниже описание кнопки [Actions]).

Поле *GL Type* может быть не заполнено.

По данному полю осуществляется фильтрация номеров GL-счетов в поле *GL#* шаблона счета. Если поле не заполнено, номер счета будет доступен для выбора при любом значении поля *GL Type* на шаблоне счета (фильтрация номеров счетов в этом случае выполняется по финансовому институту и по валюте счета шаблона).


- *GL Number* – полный номер GL-счета, соответствующий счету, открытому в АБС (для Схемы 2 и 3), номер раздела Плана Счетов (для Схемы 1).
- *Currency* – поле для выбора из списка наименования валюты GL-счета.
- *Institution* – финансовый институт, в рамках которого открыт данный GL-счет. Поле с выбором из списка зарегистрированных в системе финансовых институтов.



В случае настройки в системе финансовых институтов, результаты обработки финансовых операций которых отражаются в Главной Книге

другого финансового института (когда регламент бухгалтерского учета многофилиального банка предписывает ведение бухгалтерии в балансе головного офиса, см. документ "Финансовые институты"), в форме "GL Account Plan" следует зарегистрировать счета для этих финансовых институтов с такими же номерами, как и в головном ФИ. При этом остаток и оборот по такому счету в АБС будет равен сумме остатков и оборотов по всем GL-счетам с данным номером в системе WAY4 (т.е. по всем безбалансовым ФИ). Стандартные отчеты системы WAY4 не предоставляют возможности агрегирования данных (оборотов) по таким счетам.

- *Total Debit* – обороты по дебетовым операциям по счету; поле недоступно для редактирования.
- *Total Credit* – обороты по кредитовым операциям по счету; поле недоступно для редактирования.
- *Total Turnover* – общие обороты по счету (по дебетовым и кредитовым операциям); поле недоступно для редактирования.
- *Acc Number Counter* – количество аналитических счетов которым присвоен номер данного GL-счета. Данное поле заполняется только в режиме расширенного аналитического учета.

 В форме "GL Account Plan" поля *GL Number*, *Institution*, *Currency* становятся недоступными для редактирования при выполнении по данному счету первой проводки.

Кнопка [Actions] содержит следующие команды контекстного меню:

- "Fill GL Type" – используется для заполнения поля GL Type выделенной записи.
- "Fill GL Type All" – используется для заполнения поля GL Type для всех записей в списке.


При выполнении данных пунктов меню выполняется анализ шаблонов счетов, на которых задан соответствующий номер GL-счета. В частности, проверяется поле *Gl Type* шаблона счета, если поле заполнено, данное значение наследуется в поле *GL Type* формы "GL Account Plan". Если номер GL-счета задан на шаблонах, на которых указан разный *GL Type*, выдается сообщение об ошибке.

Если *Gl Type* на шаблоне счета не задан, в поле *Gl Type* формы "GL Account Plan" проставляется значение "Balance".

Кнопка [GL Turnover] формы "GL Account Plan" (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Item]) предназначена для доступа к форме "Daily GL Turnover", см. раздел "Просмотр данных по GL-счетам".

## Назначение GL-счетов с помощью шаблона счета

Для целей обеспечения корректного формирования проводок при обработке платежных документов и обеспечения бухгалтерского учета бизнес-логики банковских Продуктов необходимо установить соответствие между шаблонами счетов в Схеме Счетов и зарегистрированными в системе GL-счетами.

 Подробную информацию о шаблонах счетов контрактов см. в документе "Схемы Счетов системы WAY4".

Настройка соответствия между шаблоном счета и GL-счетом может быть выполнена следующими способами:

- Способ 1

При настройке шаблона счета контракта в поле GL# указывается номер GL-счета главной книги. Значение поля в общем случае выбирается из списка созданных заранее GL-четов (данный список соответствует списку счетов в форме "GL Account Plan"). Если необходимый GL-счет отсутствует в списке, рекомендуется добавить его в форме "GL Account Plan".

- Способ 2

Для совместимости с предыдущими версиями системы оставлена возможность вводить незарегистрированный в системе номер GL-счета непосредственно в шаблоне счета контракта в поле GL# (с помощью клавиатуры).



Данный способ не рекомендован к использованию, т.к. один номер GL-счета может указываться в разных шаблонах счетов. Ручной ввод одного номера GL-счета в нескольких шаблонах счетов может приводить к ошибкам ввода данных и, как следствие, к некорректному учету данных. Рекомендуется всегда предварительно регистрировать GL-счета в форме "GL Account Plan".

В случае ввода номера GL-счета в шаблоне счета GL-счет с данным номером будет создан при первом обращении к нему – при создании первого счета контракта по данному шаблону в соответствии с правилами создания счетов контрактов, настроенными в шаблоне счета:

- При значении "First Approval" параметра "Numeration Type" шаблона счета – GL-счет будет создан при первом утверждении (Approval) соответствующего контракта.
- При значении "First Transfer" параметра "Numeration Type" шаблона счета – GL-счет будет создан при выполнении по нему первой проводки.


Подробнее см. раздел "GL Properties" документа "Схемы Счетов системы WAY4".




Порядок формирования GL-счетов зависит от значения параметра *Aggregate GL For* шаблона счета (до версии 03.35.30 параметр *Use GL#*):

- "Sub GL" (до версии 03.35.30 – "For Analytic") – при создании счета контракта в качестве номера GL-счета используется номер аналитического счета. Таким образом, для каждого счета контракта (или группы счетов контракта с одним номером аналитического счета) формируется отдельный GL-счет.
- "Consolidated GL" (до версии 03.35.30 – "For Synthetic") – номер GL-счета будет браться из поля GL#; т.е. счетам контрактов, созданным по данному шаблону, будет соответствовать один GL-счет.

- Пусто (null) – то же, что и "Consolidated GL".

 Следует учитывать, что значение параметра *Aggregate GL For* шаблона счета (до версии 03.35.30 параметр *Use GL#*) влияет на порядок формирования GL-проводок: при значении "Sub GL" (до версии 03.35.30 – "For Analytic") для каждого аналитического счета контракта проводки будут учитываться в рамках отдельных GL-проводок, что приведет к увеличению количества GL-проводок; при значении "Consolidated GL" (до версии 03.35.30 – "For Synthetic") в рамках одной GL-проводки могут быть учтены проводки по счетам разных контрактов. Не рекомендуется устанавливать значение "Sub GL" для параметра *Aggregate GL For* шаблона счета при настройке бухгалтерского учета эмиссии. Обычно значение "Sub GL" используется при настройке бухгалтерского учета эквайринговых операций, а также портфельного резервирования возможных потерь по ссудам.

## Разделение счетов в Плане Счетов (активные, пассивные, без признака счета)

 В Российской Федерации в Плане счетов бухгалтерского учета балансовые счета второго порядка определены как только активные, как только пассивные, либо без признака счета.

Счета, не имеющие признака счета, введены для контроля за своевременным отражением операций, подлежащих завершению в течение операционного дня. По состоянию на конец дня в ежедневном балансе остатков по счетам без указания признака счета быть не должно.

Разметка GL-счетов в системе WAY4 в соответствии с Планом счетов (т.е. разделение счетов на активные, пассивные счета и счета без признака счета) используется для формирования отчетов. Разметка выполняется с помощью классификатора "GL Account Classifiers". Для разметки GL-счетов следует выполнить следующие действия:

- Настройка классификатора GL-счетов:
  - В форме "GL Account Classifiers" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Classifiers) (до версии 03.35.30 пункт меню "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Classifiers") следует завести классификатор GL-счетов по признаку активных и пассивных счетов (например, "Active/Passive", см. Рис. 15).

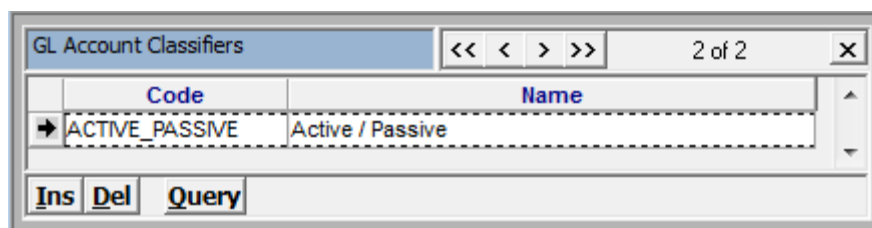


Рис. 15. Форма "GL Account Classifiers"

Данная форма содержит следующие поля:

- ◆ *Name* – наименование классификатора

- ◆ *Code* – код классификатора
- В форме "GL Account Categories" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Categories) (до версии 03.35.30 пункт меню "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Categories") следует задать значения классификатора для разделения счетов на категории (на активные и пассивные, например, "A" – Active; "P" – Passive, см. Рис. 16).

Classifier	Code	Name
Active / Passive	ACTIVE	Active
Active / Passive	PASSIVE	Passive

Ins Del Query

Рис. 16. Форма "GL Account Categories"

Данная форма содержит следующие поля:

- ◆ *Classifier* – наименование классификатора
- ◆ *Code* – код значения классификатора (код категории счетов)
- ◆ *Name* – наименование значения классификатора (наименование категории счетов)
- Разметка GL-счетов с помощью настроенного классификатора. Выполняется в форме "GL Account Classification" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Classification) (до версии 03.35.30 пункт меню "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Classification") с использованием масок GL-счетов, см. Рис. 17.

Classifier	GL Number Template	Account Category
Active / Passive	47406%	Active
Active / Passive	47405%	Passive

Ins Del Query


Рис. 17. Форма "GL Account Classification"


Данная форма содержит следующие поля:

- *Classifier* – наименование классификатора
- *GL Number Template* – маска GL-счета. Маска номера счета задается с помощью следующих служебных символов:
  - ◆ "\_" (подчеркивание) – любой символ.
  - ◆ "%" – 0 или более любых символов.



- *Account Category* – наименование значения классификатора (категории счетов).

 При добавлении новых записей в формах "GL Account Classifiers", "GL Account Categories", "GL Account Classification" автоматически формируются значения в пользовательских перечнях с типом GL\_ACC\_CLASSIFIER, GL\_ACCOUNT\_CAT и GL\_ACCOUNT\_MASK соответственно) (см. раздел "Пользовательские перечни (Custom Handbook)" документа "Редактор форм").


 Ряд активных и пассивных счетов второго порядка формируют парные счета (активно-пассивные пары счетов). На данных счетах открываются парные лицевые счета. Допускается наличие остатка только на одном лицевом счете из открытой пары: активном или пассивном. В начале операционного дня операции начинаются по лицевому счету, имеющему остаток, а при отсутствии остатка – со счета, соответствующего характеру операции. Если в конце рабочего дня на лицевом счете образуется остаток, противоположный признаку счета, то есть на пассивном счете – дебетовый или на активном – кредитовый, то остаток должен быть перенесен на соответствующий парный лицевой счет. Остаток может быть перенесен со счета на счет, например, с помощью настройки постоянного платежного поручения.

Если по каким-либо причинам образовались остатки на обоих парных лицевых счетах, то необходимо в конце рабочего дня перечислить меньший остаток на счет с большим остатком. Т.е. на конец рабочего дня должен быть только один остаток: либо дебетовый, либо кредитовый на одном из парных лицевых счетов.

Пример.

В Плане Счетов есть счет второго порядка 47405 "Расчеты с клиентами по покупке и продаже иностранной валюты" с признаком "П" – пассивный, и счет второго порядка 47406 "Расчеты с клиентами по покупке и продаже иностранной валюты" с признаком "А" – активный.

Счета, не имеющие признака счета, введены для контроля за своевременным отражением операций, подлежащих завершению в течение операционного дня. По состоянию на конец дня в ежедневном балансе остатков по счетам без указания признака счета быть не должно.

 В системе WAY4 активно-пассивная пара счетов определяется на уровне типа счета (Full → Configuration Setup → Accounting Setup → Account Types) с помощью полей *Send Debit To* и *Send Credit To*:

- Для пассивного счета в поле *Send Debit To* указывается соответствующий активный счет.
- Для активного счета в поле *Send Credit To* указывается соответствующий пассивный счет.

## Создание аналитических счетов

В режиме базового аналитического учета в качестве аналитического счета используется счет контракта или группа счетов контракта, т.к. счетам контрактов присваиваются номера аналитических счетов (см. раздел "Аналитический счет системы WAY4").

Счета контрактов создаются на основе шаблонов счетов. Номера аналитических счетов присваиваются счетам контрактов при их создании или при выполнении по нему первой проводки. Правила нумерации аналитических счетов:

- При значении "First Approval" поля *Numeration Type* шаблона счета – формирование номера аналитического счета выполняется при первом утверждении (Approval) соответствующего контракта в соответствии с настраиваемой пользователем процедурой.
- При значении "First Transfer" поля *Numeration Type* шаблона счета – формирование номера аналитического счета выполняется при первой проводке по нему в соответствии с настраиваемой пользователем процедурой.
- При значении "From GL" – номер аналитического счета задается равным значению поля *GL#* при первом утверждении (Approval) соответствующего контракта. Данное значение используется для счетов банковских контрактов, когда по одному шаблону счетов формируется только один счет контракта (принадлежащий банковскому контракту).



Для банковских контрактов счета всегда создаются при утверждении контрактов (вне зависимости от значения, заданного в поле *Numeration Type*). Таким образом, формирование номеров аналитических счетов всегда выполняется при утверждении банковских контрактов.

При создании счета контракта присваиваемый ему номер аналитического счета указывается в поле *Account Number* формы счета контракта.

Номер аналитического счета обычно формируется в автоматическом режиме, на основании шаблона счета, с помощью настраиваемой пользователем процедуры *cust\_acc\_number*. Эта процедура должна быть проанализирована и, возможно, откорректирована совместно с представителями поставщика системы WAY4 до начала промышленной эксплуатации, в целях соответствия требованиям регулятора банковской деятельности к нумерации аналитических счетов.



Длина и структура номера аналитического счета определяется национальным регулятором банковской деятельности (например, в России номер аналитического счета должен быть 20-значным).




Порядок формирования счетов контрактов и присвоения им номеров аналитических счетов зависит от значения глобального параметра *CREATE\_ALL\_ACCOUNTS*. Подробнее см. раздел "GL Properties" документа "Схемы Счетов системы WAY4".



## Изменение номеров счетов


### Изменение номера GL-счета в шаблоне счета

 Если в процессе работы выясняется, что номер GL-счета указан неверно, и по нему уже было движение средств, необходимо связаться с представителями поставщика системы WAY4 для корректировки номера и истории движения средств по счету. Если счет необходимо перенумеровать планово, без корректировки истории движения средств по счету, следует выполнить рекомендации, описанные в данном разделе.

Общий порядок изменения номера GL-счета:


1. Регистрация нового номера GL-счета в форме "GL Account Plan". См. раздел "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"".
2. Перевод соответствующих шаблонов счетов на новый номер GL-счета. Изменение номера GL-счета может выполняться следующими способами:

- Указание нового номера GL-счета в форме шаблона счета. Новый номер выбирается в поле *GL#* из списка созданных счетов (данный список соответствует списку счетов в форме "GL Account Plan").

 Возможность создавать GL-счета с помощью ввода нового номера в поле *GL#* шаблона счета контракта оставлена для совместимости с предыдущими версиями системы. Рекомендуется выбирать GL-счета списка поля *GL#*.

- Указание нового номера GL-счета в справочнике номеров GL-счетов "GL Account Numbering" ("Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Numbering"). До версии 03.35.30 форма называлась GL Account Numeration; "Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Numeration".

В данной форме отображается весь список шаблонов счетов контрактов по всем Схемам Счетов всех финансовых институтов с присвоенными им номерами GL-счетов (см. Рис. 18). В поле *GL Number* можно менять номер GL-счета для определенного шаблона счета.


 Чтобы поменять один номер GL-счета, заданный для нескольких шаблонов счетов (см. Рис. 18), можно использовать следующий способ групповой перенумерации:

- ◆ Следует отобрать записи шаблонов с одинаковым номером GL-счета, предназначенного для изменения (с помощью кнопки [Query]).
- ◆ В поле *GL Number* верхней записи в списке указать новый GL-номер.
- ◆ Выполнить команду системного меню "Special =>Change Downwards".

GL Account Numbering							<< < > >>	513 of 6646	X
GL Number	Account Name	Account Type	Curr	Account Scheme	Institution	Product			
30233978700000001009	Merchant Current EUR	Merchant Current	EUR	010-Default Cash Scheme	Principal	Acquiring			
30233978700000001009	Merchant Receivable EUR	Merchant Receivable	EUR	010-Default Cash Scheme	Principal	Acquiring			
30233978700000001009	Merchant Current EUR	Merchant Current	EUR	009-Default Cash Scheme	Principal	Acquiring			


Рис. 18. Справочник "GL Account Numbering" (до версии 03.35.30 "GL Account Numeration")

- Номер GL-счета может меняться с помощью модуля управления тарифами. Модуль управления тарифами не входит в базовую конфигурацию системы WAY4 и поставляется по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.


 При смене Продукта для контракта, если новый Продукт содержит новые, отличные от старых настройки Продуктового тарифного домена, содержащего тарифы с ролью "GL Numeration", вызывается автоматическое изменение номеров GL-счетов.

### 3. Утверждение Схем Счетов.

При изменении номера GL-счета для определенного шаблона счетов статус соответствующей Схемы Счетов становится "Not Ready". Чтобы привести Схему Счетов в рабочее состояние ее необходимо утвердить в форме "Account Schemes" (Full → Configuration Setup → Products → Account Schemes) либо выполнить процедуру "Renew All For Institution" (Full → Configuration Setup → Main Tables → Renew All For Institution).

 При настройках по умолчанию в случае изменения номера GL-счета для шаблона счета номера соответствующих ему аналитических счетов также изменяются (автоматически вызывается процедура cust\_acc\_number) при утверждении Схемы Счетов. В ряде случаев вызов процедуры перенумерации при утверждении Схемы Счетов отключается по требованию банка. В этом случае процедура перенумерации стандартно вызывается при выполнении процедур "Apply Account Scheme Changes" или "Contracts Daily Update", см. следующий шаг. Соответственно номера соответствующих аналитических счетов меняются на шагах "Apply Account Scheme Changes" или "Contracts Daily Update".

4. Применение изменений к контрактам с помощью отдельной процедуры "Apply Account Scheme Changes" (Full → Configuration Setup → Products → Apply Account Scheme Changes) либо при выполнении ежедневной процедуры по обработке контрактов "Contracts Daily Update" (Full → Daily Procedures → Start of Day Step by Step → Contracts – Daily Update). Подробнее см. раздел "Ежедневная процедура по обработке контрактов" документа "Ежедневные процедуры".

 При применении изменений к контрактам формируется макротранзакция, переводящая остаток на данном счете со старого GL-счета на новый счет в разрезе каждого счета контракта. Данные проводки по счетам контрактов суммируются в одну проводку по соответствующим GL-счетам (см. Рис. 19).

The screenshot displays three panels from the WAY4 software interface:


- Macrotransactions - All:** Shows a transaction on 18/03/2015. The 'Mtr Details' column contains 'RENUM;' which is circled in red.
- Journal Entry for Macrotransactions - All:** Shows the journal entry for the transaction, with columns for GL Date, Amount, Currency, Dr GL Number, Cr GL Number, Dr Sub GL Number, and Cr Sub GL Number.
- GL Entry for Journal Entry for Macrotransactions - All:** Shows the GL entry details. The 'GL Trans Code' field contains 'Transfer', which is circled in red.

Рис. 19. Макротранзакция по переводу средств на новый номер GL-счета

Отличительным признаком макротранзакции по переводу средств со старого номера GL-счета на новый номер является тег RENUM; (см. Рис. 19).

Форма "Journal Entry", открываемая при нажатии на кнопку [Journal Entry] соответствует форме "GL Details" (кнопка [GL Details]) до версии 03.35.30 (подробнее о форме см. раздел "Просмотр проводок по счетам контрактов").

В поле *GL Trans Code* GL-проводки по переводу средств со старого номера GL-счета на новый номер указывается значение "Transfer" (см. Рис. 19), данное значение используется в качестве назначения проводки (например, в поле *Entry Description* формы "Consolidated GL Entries" для данной проводки будет отображаться значение "Transfer"), см. раздел "Форма "Consolidated GL Entries".

 Не допускается изменение номера GL-счета в существующей записи форме "GL Account Plan". В этом случае проводка, переводящая остаток, не формируется; это приводит к расхождению бухгалтерских балансов.


## Изменение номера аналитического счета

Изменение номера аналитического счета может выполняться следующими способами:

- Изменение номера аналитического счета для счета контракта может выполняться с помощью процедуры "ReNUMBER Subsidiary GL Account". Подробнее см. раздел "Процедура "ReNUMBER Subsidiary GL Account" (до версии 03.35.30 процедура "ReNUMBER Analytic Account)". При этом номер GL-счета, присвоенный аналитическому счету, не меняется.
- Номер аналитического счета меняется при переводе контракта на другую Схему Счетов, если при этом изменяется номер GL-счета.
- Номер аналитического счета меняется при изменении номера GL-счета в шаблоне счета – при этом меняются номера соответствующих аналитических счетов, присвоенные счетам контрактов, созданным по данному шаблону.

При изменении Схемы Счетов изменения применяются к номерам аналитических счетов при утверждении Схемы Счетов.

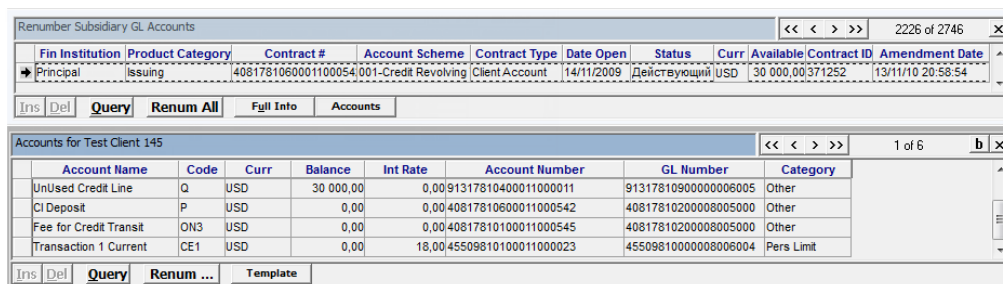
При изменении номера GL-счета в шаблоне счета эти изменения применяются к номерам аналитических счетов при выполнении отдельной процедуры "Apply Account Scheme Changes" (Full → Configuration Setup → Products → Apply Account Scheme Changes) либо при выполнении ежедневной процедуры по обработке контрактов "Contracts Daily Update" (Full → Daily Procedures → Start of Day Step by Step → Contracts – Daily Update). Подробнее см. раздел "Ежедневная процедура по обработке контрактов" документа "Ежедневные процедуры".

 Глобальный параметр SAVE\_ACCOUNT\_NUMBER позволяет определять порядок перенумерации номера аналитического счета при смене GL-номера счета.

- При значении "N" (значение по умолчанию) при смене GL-номера счета происходит замена соответствующих данному GL-номеру номеров аналитических счетов.
- При значении "Y" перенумерация номеров аналитических счетов не выполняется.

### Процедура "Renumber Subsidiary GL Account" (до версии 03.35.30 процедура "Renumber Analytic Account")

Изменение номера аналитического счета для счета контракта может выполняться в форме "Renumber Subsidiary GL Accounts" (Full → DB Administrator Utilities → Special Contract Utilities → Renumber Subsidiary GL Account) – см. Рис. 20. До версии 03.35.30 форма называлась "Renumber Analytic Accounts" (Full → DB Administrator Utilities → Special Contract Utilities → Renumber Analytic Account).



Account Name	Code	Curr	Balance	Int Rate	Account Number	GL Number	Category
Unused Credit Line	Q	USD	30 000,00	0,00	91317810400011000011	913178109000000006005	Other
CI Deposit	P	USD	0,00	0,00	40817810600011000542	408178102000000005000	Other
Fee for Credit Transi	ON3	USD	0,00	0,00	40817810100011000545	408178102000000005000	Other
Transaction 1 Current	CE1	USD	0,00	18,00	45509810100011000023	455098100000000006004	Pers Limit

Рис. 20. Форма "Renumber Subsidiary GL Accounts"

С помощью кнопки [Renum All] ко всем счетам контракта, выбранного в форме "Renumber Subsidiary GL Account", применяются правила нумерации в соответствии с настраиваемой пользователем процедурой и параметрами шаблона счета. Счета контракта отображаются в форме "Accounts...", открываемой при нажатии на кнопку [Accounts].

В форме "Accounts for..":

- Кнопка [Renum...] → [Renum By Default] работает по аналогии с кнопкой [Renum All], но применяет правила нумерации в соответствии

с настраиваемой пользователем процедурой и параметрами шаблона счета к определенному счету контракта.

- Кнопка [Renum...] → [Set New Account Number] предназначена для указания номера аналитического счета для выбранного счета контракта в ручном режиме. При нажатии на нее открывается форма, где следует ввести номер счета и нажать на кнопку [Proceed] (см. Рис. 21).

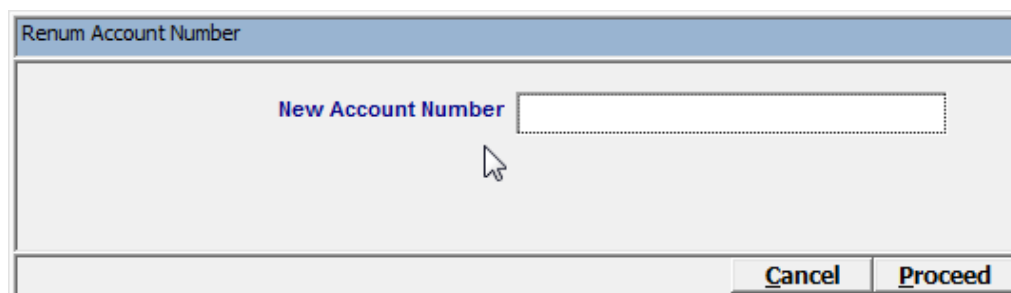


Рис. 21. Форма ввода номера аналитического счета

## Настройка правил определения корреспонденции проводок

Проводки в системе формируются автоматически в соответствии с установленными правилами определения корреспонденции проводок (дебетуемые и кредитуемые счета):

- Тип счета по умолчанию для контракта источника и для контракта получателя задаются на уровне суб-типа транзакций "Full → Configuration Setup → Transaction Types → Transaction – ALL → [Sub Types]". Направление транзакции задается в параметрах типа транзакции в форме "Transaction – ALL" в поле *DR/CR*. Подробнее см. раздел "Типы транзакций и их параметры" документа "Документы и их обработка".
- При обработке документов корреспонденция счетов определяется с помощью Сервиса:
  - В поле *Account Type* Сервиса указывается тип счета, с которого или на который будет осуществляться перевод денежных средств. Подробнее см. раздел "Полная информация о Сервисе" документа "Пакеты Сервисов системы WAY4™".
  - В поле *Default Fee Acc* Пакета Сервисов указывается счет, используемый по умолчанию для учета комиссий за совершение транзакций по Сервисам данного пакета. Конкретный счет учета доходов может быть переопределен на отдельном Сервисе в поле *Fee Account*. Подробнее см. раздел "Дополнительные параметры Пакета Сервисов" документа "Пакеты Сервисов системы WAY4™".
- При формировании нормализационных проводок по объемам (по остаткам на счетах) корреспонденция счетов определяется с помощью параметров *Lower Norm*, *Upper Norm*, *Supplementary Credit Acc* и, *Supplementary Debit Acc* шаблона Схемы Счетов. Подробнее см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4™".

- При формировании срочных нормализационных проводок корреспонденция счетов определяется с помощью параметров *Due Template*, *Alter Due Template* шаблона Схемы Счетов. Подробнее см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4™".
- При начислении процентов корреспонденция счетов определяется с помощью параметров *Interest Template*, *Interest Fee Account*, *Interest Accrual Account*, *Interest Exp/Rev Account* шаблона Схемы Счетов. Подробнее см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4™".
- При выносе средств на внебалансовые счета или возврате учета с внебалансового на балансовый счет, корреспонденция счетов определяется с помощью полей *Off-balance XF Account* или *Template details* шаблона Схемы Счетов. Подробнее см. раздел "Полная информация о шаблонах Схемы Счетов" документа "Схемы Счетов системы WAY4™".
- При начислении резервов по ссудам корреспонденция счетов определяется параметрами *Debit Account*, *Credit Account* схемы резервирования. Подробнее см. раздел "Схемы резервирования" документа "Начисление резервов по ссудам".
- При формировании документов по постоянным платежным поручениям корреспондирующий счет определяется с помощью Сервиса либо с помощью группы полей формы настройки постоянного платежного поручения (*Order Type*, *Source Account*, *Target Template* и другие). Подробнее см. раздел "Параметры группового/шаблонного постоянного платежного поручения" документа "Постоянные платежные поручения".
- При использовании контрактов Interchange-маршрутизации при обработке документов корреспонденция счетов определяется настройками маршрутизации. Подробнее см. документ "Interchange-маршрутизация".
- При формировании межфилиальных проводок корреспонденция счетов определяется настройками маршрутизации и параметрами Сервисов. Подробнее см. раздел "Межфилиальные транзакции" документа "Финансовые институты".
- При конвертации валют корреспонденция счетов определяется настройками схем конвертации и правилами конвертации (например, глобальным параметром *CHANGE\_CURRENCY*). Подробнее см. документ "Учет конвертации валют".
- При инкассации банкомата счета для отражения загруженных/выданных сумм должны быть указаны в форме "Full → Configuration Setup → Merchant Device Setup → ATM Types". Подробнее см. раздел "Перечень типов банкоматов (ATM Types)" документа "Контроллер банкоматов".



## Настройка назначений проводок (Entry Description)

### Общие принципы

Назначения проводок настраиваются в системном перечне "Message Dictionary". При формировании проводки составляется ее код, по которому в дальнейшем определяется назначение проводки согласно перечню "Message Dictionary". Назначение проводки может быть определено по номерам дебетуемого и кредитуемого счетов.

Назначения проводок используются при формировании бухгалтерских выписок по счетам, отчетов по Главной Книге, при выгрузке файлов с проводками; назначения проводок также отображаются в поле *Entry Description* формы "Consolidated GL Entries" (до версии 03.35.50 поле *Transfer Description* формы "Synthetic Transfers").



Назначения аналитических проводок в режиме базового учета по аналитическим счетам системы WAY4 используются только при выгрузке файлов с проводками в формате UFX (см. раздел "Выгрузка проводок в АБС").

### Способы формирования назначений проводок

Назначения проводок формируются в системном перечне "Message Dictionary".

Существует два способа формирования назначений проводок:

- Способ 1, используемый по умолчанию, при котором порядок формирования назначений проводок зависит от типов транзакций:
  - Для проводок, формируемых при обработке документов – назначение проводок формируется по типам транзакций (Transaction Types) и типам контрактов контрагентов (Contract Types). Например, "ATM: Visa Acq → Our Visa Card".
  - Для проводок, формируемых на основе одиночных или вторичных макротранзакций (т.е. без документа) – назначение проводок формируется по классификатору типов транзакций "Service Class" и типам счетов контрактов. Например, "Upper Norm: Cl. Loan → Cl Deposit", или "Interests: Cl Loan → Loan Revenue".
- Способ 2, используемый для формирования назначения проводок по корреспонденции GL-счетов (в зависимости от номеров дебетуемых и кредитуемых GL-счетов).



Два данных способа настройки могут использоваться совместно. При этом настройки назначений проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов имеют более высокий приоритет по сравнению с назначениями проводок по типам транзакций.

### Схема определения назначения проводки

Поиск назначения проводки в перечне "Message Dictionary" выполняется при формировании бухгалтерских выписок по счетам, отчетов по Главной Книге, при выгрузке файлов с проводками:

- Сначала выполняется поиск назначения проводки по корреспонденции счетов – анализируются номера GL-счетов, по которым выполняется проводка:
  - Если в перечне "Message Dictionary" для данных номеров настроено назначение GL-проводки по корреспонденции счетов, используется данное назначение. Если для соответствующей проводки (проводок) по аналитическим счетам не сформировано отдельное назначение, для нее будет использовано назначение GL-проводки.
  - Если для данных номеров не настроено назначение проводки по корреспонденции счетов, в перечне "Message Dictionary" выполняется поиск назначения проводки по коду проводки (см. следующий шаг).
- Если поиск по корреспонденции счетов не дал результата, выполняется поиск назначения проводки по коду проводки (подробнее см. раздел "Коды проводок"):
  - Если в перечне "Message Dictionary" для данного кода сформировано назначение GL-проводки по корреспонденции счетов, используется данное назначение.
  - Если для соответствующей проводки (проводок) по аналитическим счетам не сформировано отдельное назначение, для нее будет использовано назначение GL-проводки.



Настройки назначений проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов имеют более высокий приоритет по сравнению с назначениями проводок по типам транзакций (назначениями по умолчанию).



Для найденной в перечне "Message Dictionary" записи назначения проводки анализируется форма "Translation", где задаются переводы назначения платежа. Если для языка текущего пользователя системы (подробнее см. раздел "Инициализация локальных переменных" документа "Администрирование пользователей с помощью DB Manager") в форме "Translation" задан перевод назначения проводки, используется данное значение. Если перевод не задан (или если не задан язык текущего пользователя), используется значение поля *Message Label* основной записи назначения проводки в перечне "Message Dictionary".

### Коды проводок

Коды проводок рассчитываются при формировании проводок, а также при формировании общего списка назначений проводок в перечне "Message Dictionary". Коды проводок отображаются в поле *GL Trans Code* формы "GL Entries – Full info" (до версии 03.35.30 – форма "GL Transfer – All"). В перечне "Message Dictionary" значение кода проводки содержится в поле *Message Label*.

Коды проводок используются для определения назначений выполненных проводок с помощью перечня "Message Dictionary". Для этого выполняется сопоставление значения кода проводки в поле *GL Trans Code* формы "GL




Entries – Full info" (см. раздел "Форма "GL Entries – Full Info")) со значением поля *Message Label* перечня "Message Dictionary".

Коды проводок содержат следующую информацию:


- Для проводок, формируемым в результате обработки документов, данный код содержит код типа транзакции, коды типов контрактов источника и получателя транзакционной информации.
- Для проводок, формируемых без документов (в результате выполнения других проводок, выполнения различных процессов в системе) код содержит код типа транзакции по классификатору "Service Class", коды типа счета по дебету и по кредиту.

Код проводки формируется в одном из следующих форматов:

- <AA><BB><CC>(F), где:
  - <AA> – значение *RBS Code/RBS Reversal Code* типа транзакции (см. раздел "Основные параметры транзакций" документа "Документы и их обработка").
  - <BB> – значение *RBS Code* контракта источника (CBS Code, указанный на уровне типа контракта источника).
  - <CC> – значение *RBS Code* контракта получателя (CBS Code, указанный, на уровне типа контракта получателя).
  - "F" – символ, который может присутствовать в последней (седьмой) позиции кода для указания того, что данная транзакция является комиссией.
- <A><B><C>, где:
  - <A> – буква латинского алфавита (A, D, d, I, L, l, R, r, U, u), обозначающая тип транзакции по классификатору "Service Class".
  - <B> – символ для обозначения счета, с которого осуществляется перевод средств; данный символ представляет собой значение поля *Code* из табличной формы "Account Types" (Full → Configuration Setup → Accounting Setup → Account Types) для соответствующего типа счета.
  - <C> – символ для обозначения счета, на который осуществляется перевод средств; данный символ представляет собой значение поля *Code* из табличной формы "Account Types" (Full → Configuration Setup → Accounting Setup → Account Types) для соответствующего типа счета. Данный символ может отсутствовать (например, для проводок по начислению процентов). Для нормализационных проводок код формируется в зависимости от глобального параметра SPC\_NORM\_CODES (см. документ "Глобальные параметры системы WAY4").

 На порядок формирования кодов проводок влияет глобальный параметр FULL\_TRANS\_CODES. По умолчанию выполняется обрезание каждой из трех составляющих кода до двух символов (при значении "N"). При значении "Y" параметр FULL\_TRANS\_CODES позволяет

формировать коды проводок с длиной каждой из составляющих более двух символов. Подробнее см. документ "Глобальные параметры системы WAY4".

 Коды проводок могут формироваться по правилам, задаваемым пользователями. Для этого используется настраиваемая пользователями процедура CUST\_TRANS\_CODE. С помощью данной процедуры можно настраивать формирование кодов проводок для основной суммы транзакции, основной комиссии, дополнительной комиссии (Custom Fee), дополнительной комиссии с кодом MARKUP (см. описание поля *Entry Role* в разделе "Просмотр проводок по счетам контрактов").


Формируемые с помощью процедуры коды проводок указываются в таблицах M\_TRANSACTION (в поле trans\_code указывается код проводки, соответствующий основной сумме транзакции), GL\_TRANSFER (поле gl\_trans\_code). Чтобы код проводки указывался в таблице ENTRY (поле trans\_code), следует задать глобальному параметру SYNC\_ENTRY\_GL\_TRANS\_CODE значение "Y".

## Назначения проводок по типам транзакций

Общие правила настройки назначений проводок по типам транзакций (см. Способ 1):

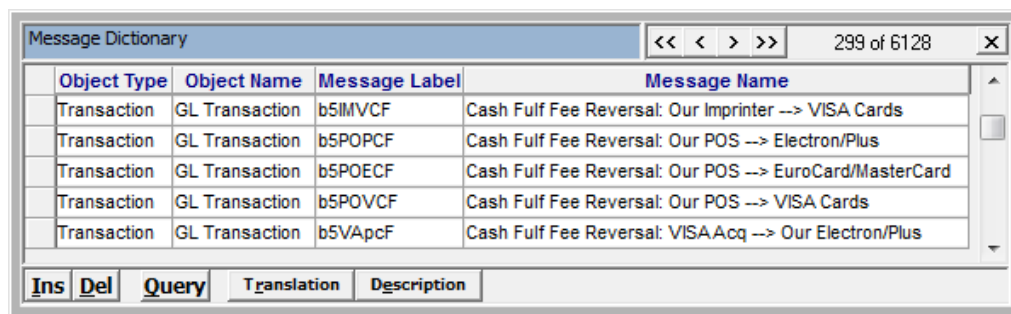
- Создание списка назначений по умолчанию для GL-проводок в системном перечне "Message Dictionary" выполняется автоматически при выполнении специальной процедуры "Generate Message Dictionary".
- Создание назначений аналитических проводок выполняется в ручном режиме в системном перечне "Message Dictionary".

Системный перечень "Message Dictionary" открывается при выполнении пункта меню пользователя "Full → Configuration Setup → Main Tables → Message Dictionary", см. Рис. 22.

 Система WAY4 поставляется с заранее сформированным списком назначений GL-проводок в перечне "Message Dictionary". При регистрации в системе новых типов транзакций, типов контрактов следует обновить системный перечень "Message Dictionary". Для обновления перечня "Message Dictionary" используется пункт меню "Full → Configuration Setup → Transaction Types → Generate Message Dictionary", либо "Full → Configuration Setup → Main Tables → Generate Message Dictionary". Подробнее см. раздел "Обновление перечня "Message Dictionary"" документа "Общие перечни системы WAY4".

Работа с перечнем "Message Dictionary" при ведении назначения проводок по типам транзакций:

- Для просмотра назначений GL-проводок по типам транзакций используется специальная секция (сегмент) в перечне "Message Dictionary". Для поиска необходимого сегмента следует пользоваться следующими условиями предварительного отбора данных: Object Type = "Transaction" и Object Name = "GL Transaction" (см. Рис. 22).



Object Type	Object Name	Message Label	Message Name
Transaction	GL Transaction	b5IMVCF	Cash Full Fee Reversal: Our Imprinter --> VISA Cards
Transaction	GL Transaction	b5POPCF	Cash Full Fee Reversal: Our POS --> Electron/Plus
Transaction	GL Transaction	b5POECF	Cash Full Fee Reversal: Our POS --> EuroCard/MasterCard
Transaction	GL Transaction	b5POVCF	Cash Full Fee Reversal: Our POS --> VISA Cards
Transaction	GL Transaction	b5VApcF	Cash Full Fee Reversal: VISA Acq --> Our Electron/Plus

Рис. 22. Форма "Message Dictionary"


Записи назначений GL-проводок в перечне "Message Dictionary" формируются:

- В соответствии с зарегистрированными в системе типами транзакций (Full → Configuration Setup → Transaction Types), типами контрактов (Full → Configuration Setup → Contract Types):
  - ◆ В поле *Message Label* перечня "Message Dictionary" отображается код проводки, содержащий код типа транзакции, коды типов контрактов источника и получателя транзакционной информации (см. раздел "Коды проводок").
  - ◆ В поле *Message Name* отображаются назначения проводок, формируемые в следующем формате: <Наименование типа транзакции>:<Наименование типа контракта источника транзакционной информации> → <Наименование типа контракта получателя транзакционной информации>.
- В соответствии с зарегистрированными в системе значениями классификатора типов транзакций "Service Class" и типам счетов контрактов (Full → Configuration Setup → Accounting Setup → Account Types):
  - ◆ В поле *Message Label* отображается код проводки, содержащий код типа транзакции по классификатору "Service Class", коды типов счетов контрактов (см. раздел "Коды проводок").
  - ◆ В поле *Message Name* отображаются назначения проводок, формируемые в следующем формате: <Наименование типа транзакции по классификатору "Service Class">:<Наименование типа счета контракта источника транзакционной информации> → <Наименование типа счета контракта получателя транзакционной информации>.

Записи в перечне "Message Dictionary" может быть сопоставлен перевод назначения платежа (кнопка [Translations]). Подробнее о формировании перевода см. раздел "Message Dictionary" в документе "Общие перечни системы WAY4™".


- Для просмотра и настройки назначений аналитических проводок по типам транзакций используется специальная секция (сегмент) в перечне "Message Dictionary". Для фильтрации таких записей в перечне "Message Dictionary" следует пользоваться следующими условиями

предварительного отбора данных: Object Type = "Transaction" и Object Name = "Analytic Transaction".

 Если для аналитической проводки не сформировано отдельное назначение, для нее будет использовано назначение соответствующей GL-проводки. Назначение аналитической проводки, отличное от GL-проводки, формируется для детализации сведений по проводке. Например, назначение GL-проводки "Выдача наличных в банкомате", а назначение аналитической проводки "Выдача наличных в банкомате по карте %DR\_CONTRACT\_NUMBER%. Детализация достигается за счет использования шаблонов назначений (специальных переменных), см. описание ниже.

Если есть необходимость задать назначение аналитической проводки, отличное от GL-проводки, следует добавить новую запись в форму "Message Dictionary" (с помощью кнопки [Ins]), указать в поле *Object Type* значение "Transaction", в поле *Object Name* – значение "Analytic Transaction", заполнить поля *Message Label* и *Message Name*, при необходимости задать перевод назначения проводки.

Для оптимизации процесса создания назначения аналитической проводки можно скопировать существующую запись проводки в перечне с помощью пункта системного меню "Special => Copy With Children". Затем следует откорректировать поля и, при необходимости, задать перевод назначения.

 При настройке назначения аналитической проводки можно использовать переменные, относящиеся к таблицам CONTRACT (информация о контракте), CLIENT (информация о клиенте) и DOC (информация о транзакции), которые при формировании назначений заменяются значениями полей таблиц БД (подробнее см. раздел "Использование переменных" документа "Настройка сообщений клиентам"). При этом для использования полей таблиц CONTRACT и CLIENT необходимо добавлять в переменные префикс DR\_ или CR\_ (для дебетовых либо кредитовых операций соответственно).

Примеры назначений аналитических проводок:

"Выдача наличных в банкомате по карте  
%DR\_CONTRACT\_NUMBER% ФИО %DR\_CLIENT\_LAST\_NAME%  
%DR\_CLIENT\_FIRST\_NAME% %DR\_CLIENT\_FATHER\_S\_NAME%  
Дата открытия %DR\_CONTRACT\_DATE\_OPEN%"

Подробную информацию о перечне "Message Dictionary" см. в разделе "Перечень "Message Dictionary"" документа "Общие перечни системы WAY4™".

В случае изменения типа транзакций (например, при изменении полей *RBS Code* или *RBS Rev Code* типа транзакций), или при удалении типа транзакций, по которой уже сформированы записи в перечне "Message Dictionary", следует удалить соответствующие записи в перечне "Message Dictionary" для корректного отображения транзакций в системе. Для этого может использоваться один из следующих пунктов меню пользователя:

- "Full → Configuration Setup → Main Tables → GL Transaction Message Dictionary Synchronize"
- "Full → Configuration Setup → Transaction Types → GL Transaction Message Dictionary Synchronize"

При выполнении пункта меню открывается форма "Confirm - Delete", в которой следует выбрать в поле *Delete Records* одно из значений (см. Рис. 23):

- "No" – выполняется только проверка записей. Удаление некорректных записей при этом не выполняется. Результаты проверки доступны для просмотра в журнале сообщений (Process Log).
- "Yes" – выполняется проверка записей и удаление некорректных записей. Результаты выполнения процесса доступны для просмотра в журнале сообщений (Process Log).

При проверке выполняется поиск соответствующей записи в списке типов транзакций (по полю *RBS Code* или полю *RBS Rev Code*). Если для записи из перечня "Message Dictionary" не найдена соответствующая запись в списке типов транзакций, в режиме работы "с удалением" для записи в перечне "Message Dictionary" в поле *AMND\_STATE* устанавливается значение "C", в поле *AMND\_DATE* указывается дата "удаления".

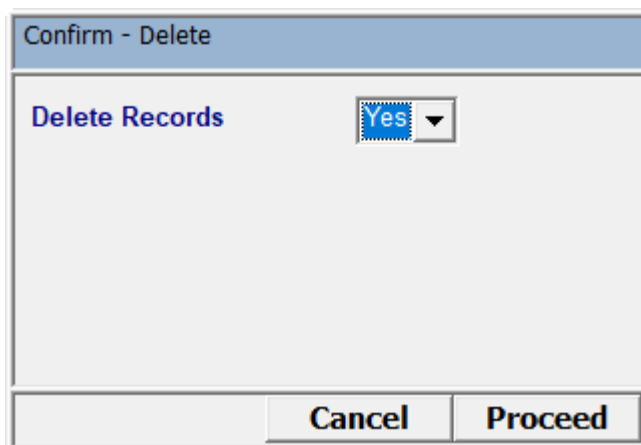


Рис. 23. Форма "Confirm - Delete"

## Назначения проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов

Общие правила настройки назначений проводок по корреспонденции GL-счетов (см. Способ 2):

- Создание назначений аналитических и GL-проводок по корреспонденции счетов выполняется в ручном режиме.
- Настройка назначений проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов требует предварительной настройки масок счетов в форме "GL Account Masks for GL Entries Description". Подробнее см. раздел "Настройка масок GL счетов".

- Настройку назначений проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов рекомендуется выполнять в специальных формах "GL Entries Descriptions" и "Subsidiary GL Entries Descriptions". Настроенные в данных формах назначения проводок отобразятся в списке формы "Message Dictionary". Подробнее см. раздел "Настройка назначений проводок".

### Настройка масок GL счетов

Маски номеров GL-счетов задаются в форме "GL Account Masks for GL Entries Description" (Full → General Ledger → GL Entries → Entry Description → GL Account Masks for GL Entries Description) – см. Рис. 24. До версии 03.35.30 форма называлась "GL Account Masks for Transfer Description" (Full → General Ledger → GL Transfers → Transfer Description → GL Account Masks for Transfer Description).

GL Number Mask	Name
40817%	CI Deposit
45509%	CI Loan

Group Code	Name	GL Number	Currency	Fin Institution	Total Debit	Total Credit	Total Turnover	Acc Number Counter
		45509978900008006004	EUR	Principal	2 475,19	2 001,45	-473,74	0
		45509978600008006004	EUR	Principal	19,44	235,48	216,04	0
		45509840300008006004	USD	Principal	1 029,38	705,98	-323,40	0

Рис. 24. Настройка масок GL-счетов

В форме "GL Account Masks for GL Entries Description" настраиваются группы счетов: в поле *GL Number Mask* задается маска номера GL-счета, в поле *Name* указывается наименование группы счетов.

Маска номера счета задается с помощью следующих служебных символов:


- "\_" (подчеркивание) – любой символ.
- "%" – 0 или более любых символов.

Вместе с формой "GL Account Masks for GL Entries Description" автоматически открывается форма "GL Accounts for ...". В ней отображается список счетов, входящих в группу (соответствующих данной маске).

Назначение кнопки [Check All] формы "GL Account Masks for GL Entries Description":

- Группы счетов не должны пересекаться. Данное условие проверяется при нажатии на кнопку [Check All].
- При нажатии на кнопку [Check All] для группы счетов поле *Name* автоматически заполняется значением поля *Name* таблицы GL\_ACCOUNT (Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Plan). Наименование группы заполняется автоматически только в том случае, если оно еще не заполнено.




 Считается, что обычно счета группы имеют одинаковое наименование. Если это не так, наименование группы можно указать в ручном режиме.

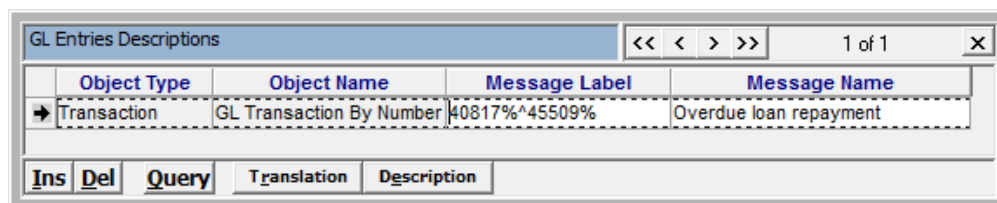
### Настройка назначений проводок

Назначения проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов задаются по маскам счетов – конкретное назначение платежа фиксируется для проводок между группами GL-счетов. Например, проводки, выполненные по дебету любого счета, номер которого подходит под маску 40817%, а по кредиту – 45509%, могут иметь назначение "Погашение просроченной кредитной задолженности".

Данные настройки могут выполняться в следующих формах:

- Форма "Message Dictionary" (Full → Configuration Setup → Main Tables → Message Dictionary) – для GL-проводок и аналитических проводок, описание которых должно составляться в зависимости корреспонденции GL-счетов, используются специальные секции (сегменты) в данной форме. Для поиска необходимого сегмента в перечне "Message Dictionary" следует пользоваться следующими условиями предварительного отбора данных: Object Type = "Transaction" и Object Name = "GL Transaction by Number" (либо Object Name = "Analytic Transaction by Number" для аналитических проводок).
- Форма "GL Entries Descriptions" (Full → General Ledger → GL Entries → Entry Description → GL Entries Descriptions), см. Рис. 25 – для GL-проводок. До версии 03.35.30 форма называлась "GL Synthetic Transfer Descriptions" и открывалась с помощью пункта меню "Full → General Ledger → GL Transfers → Transfer Description → GL Synthetic Transfer Descriptions".
- Форма "Subsidiary GL Entries Descriptions" (Full → General Ledger → GL Entries → Entry Description → Subsidiary GL Entries Descriptions) – для аналитических проводок (если есть необходимость задать назначение аналитической проводки, отличное от GL-проводки). До версии 03.35.30 данная форма называлась "GL Analytic Transfer Description" и открывалась с помощью пункта меню "Full → General Ledger → GL Transfers → Transfer Description → GL Analytic Transfer Descriptions".

 Настройку назначений GL-проводок и аналитических проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов (номеров GL-счетов по дебету и кредиту) удобнее выполнять в специальных формах "GL Entries Descriptions" (см. Рис. 25) и "Subsidiary GL Entries Descriptions". Поля данных форм соответствуют полям формы "Message Dictionary" (см. раздел "Назначения проводок по типам транзакций").



Object Type	Object Name	Message Label	Message Name
Transaction	GL Transaction By Number	40817%*45509%	Overdue loan repayment

Рис. 25. Настройка назначений проводок в зависимости от корреспонденции GL-счетов

Особенности настройки на примере формы "GL Entries Descriptions" (см. Рис. 25):

- Поле *Object Type* заполняется автоматически при добавлении новой записи.
- Поле *Object Name* заполняется автоматически при добавлении новой записи:
  - Значением "GL Transaction by Number" – при добавлении записи в форму "GL Entries Descriptions".
  - Значением "Analytic Transaction by Number" – при добавлении записи в форму "Subsidiary GL Entries Descriptions".
- В поле *Message Label* для форм "Subsidiary GL Entries Descriptions" и "GL Entries Descriptions" задаются маски счетов по следующему шаблону: <маска счета по дебету>^<маска счета по кредиту> (см. Рис. 25).



Обе маски, заданные в поле *Message Label*, должны быть зарегистрированы в списке масок счетов (см. раздел "Настройка масок GL счетов").

- Поле *Message Name* – назначение проводки.



При настройке назначения аналитической проводки можно использовать переменные, относящиеся к таблицам CONTRACT (информация о контракте), CLIENT (информация о клиенте) и DOC (информация о транзакции), которые при формировании назначений заменяются значениями полей таблиц БД (подробнее см. раздел "Использование переменных" документа "Настройка сообщений клиентам"). При этом для использования полей таблиц CONTRACT и CLIENT необходимо добавлять в переменные префикс DR\_ или CR\_ (для дебетовых либо кредитовых операции соответственно).

Пример.

"Погашение по кредитной карте %CR\_CONTRACT\_NUMBER%"



Записи, настроенные в формах "GL Entries Descriptions" и "Subsidiary GL Entries Descriptions", отображаются в перечне "Message Dictionary". Для поиска необходимого сегмента в перечне "Message Dictionary" следует пользоваться следующими условиями предварительного отбора данных: Object Type = "Transaction" и Object Name = "GL Transaction by Number" (либо Object Name = "Analytic Transaction by Number" соответственно), см. Рис. 26, Рис. 27.

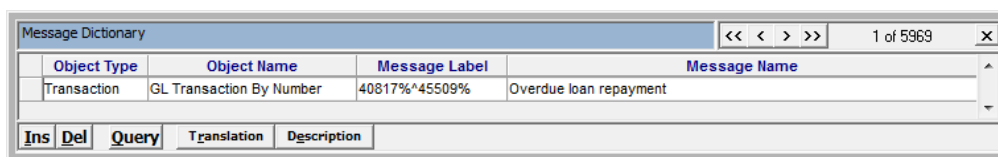


Рис. 26. Форма "Message Dictionary", фильтр по Object Name = "GL Transaction by Number"



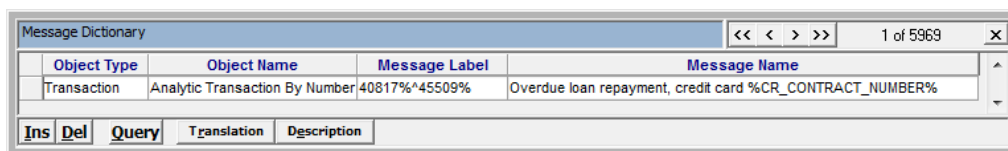


Рис. 27. Форма "Message Dictionary", фильтр по Object Name = "Analytic Transaction by Number"

## Настройка типов банковских документов

Законодательство ряда государств (в частности, Российской Федерации) требует указания типа банковского документа в аналитических проводках. Тип банковского документа определяется в соответствии с корреспонденцией GL-счетов в проводке.

Настройка типов банковских документов выполняется с помощью классификатора "GL Account Classifiers":

- Настройка классификатора GL-счетов:
  - В форме "GL Account Classifiers" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Classifiers; до версии 03.35.30 "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Classifiers") следует завести классификатор GL-счетов с кодом BANK\_DOC\_TYPE (см. Рис. 28).

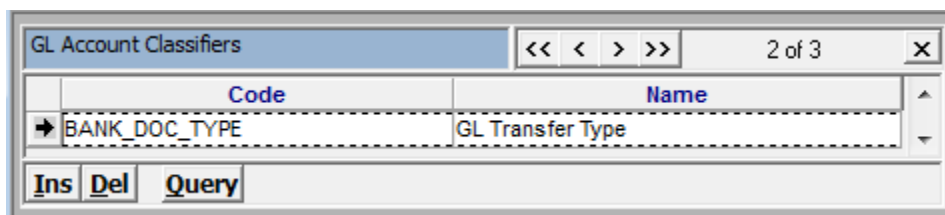


Рис. 28. Форма "GL Account Classifiers", настройка типов банковских документов

- В форме "GL Account Categories" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Categories; until version 03.35.30 "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Categories") следует задать категории счетов (см. Рис. 29).

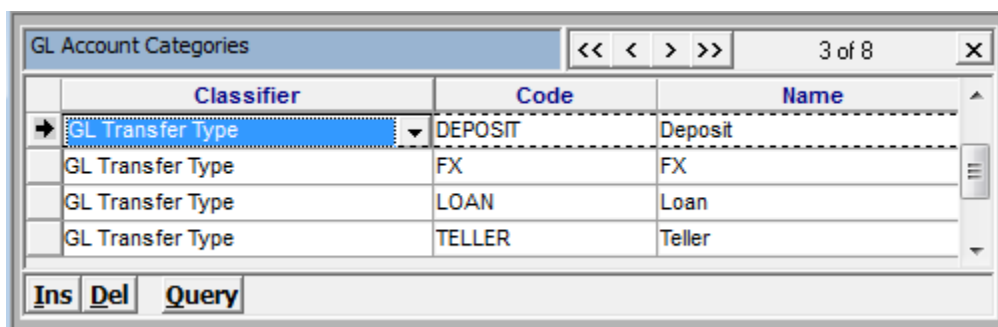


Рис. 29. Форма "GL Account Categories", настройка типов банковских документов

- Разметка GL-счетов с помощью настроенных категорий классификатора выполняется в форме "GL Account Classification" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Account Classification; до версии 03.35.30 "Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Account Classification") с использованием масок GL-счетов, см. Рис. 30.

Classifier	GL Number Template	Account Category	Priority
GL Transfer Type	70606%	Teller	
GL Transfer Type	40817%	Deposit	

Рис. 30. Форма "GL Account Classification"

Если двум маскам счетов соответствует один GL-счет (GL-счет попадает в разные категории счетов), следует установить приоритеты записей в форме "GL Account Classification" в поле *Priority*.

- Правила заполнения типа банковского документа задаются в форме "GL Entry Categories" (Full → General Ledger → GL Entries → GL Entry Classification → GL Entry Categories), см. Рис. 31. До версии 03.35.30 форма называлась "GL Transfer Categories" (Full → General Ledger → GL Transfers → GL Transfer Classification → GL Transfer Categories).


Classifier	Debit Account Category	Credit Account Category	GL Entry Category Code	Priority
GL Transfer Type	Deposit	Teller	17	
GL Transfer Type	Teller	Deposit	17	

Рис. 31. Форма "GL Entry Categories"

- Корреспонденция GL-счетов, по которой определяется тип банковского документа, задается в полях *Debit Account Category* и *Credit Account Category*.
- Тип банковского документа (его код) задается в поле *GL Entry Category Code*.
- Приоритет корреспонденции счетов при определении типа банковского документа можно задать в поле *Priority*.

Тип банковского документа выгружается при выгрузке аналитических проводок и GL-проводок в UFX-формате (см. раздел "Выгрузка проводок в ABC").

Тип банковского документа может быть выведен в форму "Consolidated GL Entries", см. раздел "Форма "Consolidated GL Entries"".

 В режиме расширенного аналитического учета тип банковского документа может быть выведен в форму просмотра аналитических проводок, на пример в форме "Subsidiary GL Entries By Date" (Full →

General Ledger → GL Entries → Subsidiary GL Entries). До версии 03.35.30 форма называлась "Analytic Transfers", "Full → General Ledger → GL Transfers → Analytic Transfers".

## Глава 4. Работа с данными бухгалтерского учета в системе WAY4

### Просмотр данных по GL-счетам

Просмотр данных по GL-счетам доступен в следующих формах:

- В форме "GL Account Plan" (Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Plan) содержится полный список GL-счетов, зарегистрированных в системе – см. Рис. 32.

Group Code	Name	GL Number	Currency	Institution	Total Debit	Total Credit	Total Turnover	Acc Number	Counter
		51545265483290183916	USD	Principal	300,00	300,00	600,00		
	Tax and fee calculations	60323840700008000230	EUR	Principal	0,00	0,00	0,00		
		65755967383520718789	USD	Principal	17,92	17,92	35,84		

Рис. 32. Форма "GL Account Plan"

Описание полей формы см. в разделе "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"".

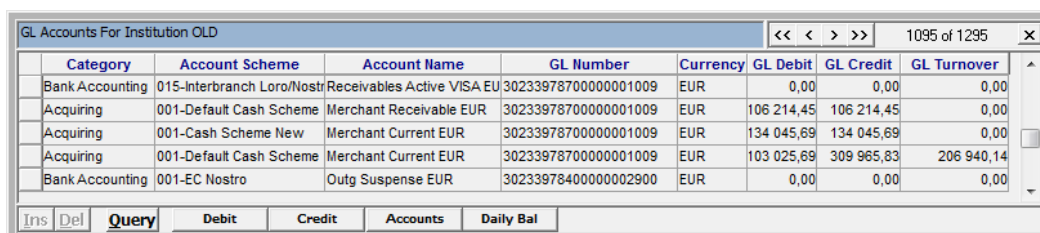
Кнопка [GL Turnover] формы "GL Account Plan" (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Item]) предназначена для просмотра формы "Daily GL Turnover" (до версии 03.35.30 форма называлась "GL Item for..."). Форма содержит записи о входящем балансе (остатке на счете на начало периода) и оборотах по счету за каждую банковскую дату, в течение которой происходило движение средств по данному GL-счету (см. форму "Daily GL Turnover" на Рис. 33), Одна запись формы "Daily GL Turnover" может содержать обороты по счету за одну дату, по одному шаблону счетов.

GL Date	Begin Balance	Debit Turnover	Credit Turnover
31/01/2010	-7,40	-10,19	0,00
01/02/2010	-17,59	0,00	17,59

Рис. 33 Форма "Daily GL Turnover" (до версии 03.35.30 форма "GL Item for...")

Кнопки [Dr GL Entries], [Cr GL Entries] (до версии 03.35.30 кнопки [Dr Transfers], [Cr Transfers] соответственно) предназначены для просмотра GL-проводок по GL-счету по дебетовым и кредитовым операциям соответственно за определенную дату, в течение которой происходило движение средств по счету. Подробнее о просмотре проводок см. в разделе "Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover"".

- В форме "GL Accounts for Institution OLD", оставленной для поддержки режима совместимости с предыдущими версиями системы (до версии 03.35.30 форма называлась "GL Accounts for Institution"). В форме "GL Accounts for Institution OLD " (Full → General Ledger → GL For Institution → GL Accounts for Institution OLD) отображается общий список шаблонов счетов по текущему финансовому институту, с указанием настроенных на них GL-номеров.



Category	Account Scheme	Account Name	GL Number	Currency	GL Debit	GL Credit	GL Turnover
Bank Accounting	015-Interbranch Loro/Nostr	Receivables Active VISA EU	30233978700000001009	EUR	0,00	0,00	0,00
Acquiring	001-Default Cash Scheme	Merchant Receivable EUR	30233978700000001009	EUR	106 214,45	106 214,45	0,00
Acquiring	001-Cash Scheme New	Merchant Current EUR	30233978700000001009	EUR	134 045,69	134 045,69	0,00
Acquiring	001-Default Cash Scheme	Merchant Current EUR	30233978700000001009	EUR	103 025,69	309 965,83	206 940,14
Bank Accounting	001-EC Nostro	Outg Suspense EUR	30233978400000002900	EUR	0,00	0,00	0,00

Рис. 34 Форма "GL Accounts for Institution OLD" (до версии 03.35.30 форма "GL Accounts for Institution")

Для каждого шаблона счета в данной форме отображаются:

- Account Scheme* – наименования Схемы Счетов, которой принадлежит данный шаблон счета.
- Account Name* – наименование шаблона счета.
- GL Debit, GL Credit, GL Turnover* – обороты по дебетовым операциям по счету, обороты по кредитовым операциям по счету, общие обороты по счету в привязке к определенному шаблону (т.е. совокупный оборот по всем счетам контрактов, созданным по данному шаблону).

Поскольку один номер GL-счета может быть задан на нескольких шаблонах счетов, в списке может быть несколько записей с одинаковым GL-номером.

Форма "GL Accounts for Institution OLD" содержит следующие кнопки управления:

- Кнопки [Debit] и [Credit] предназначены для просмотра GL-проводок по дебетовым и кредитовым операциям по GL-счету, относящимся к конкретному шаблону. О просмотре проводок см. раздел "Формы "Debit for <наименование шаблона счета>", "Credit for <наименование шаблона счета>".
- Кнопка [Accounts] служит для вывода на экран формы "Accounts for <наименование шаблона счета>", которая содержит информацию по отчетным периодам об остатке на счете на начало отчетного периода, суммарное движение по счетам контрактов данного шаблона, суммарную комиссию за отчетный период для счетов контрактов, созданных по данному шаблону (см. Рис. 35).

Contract	Account Name	Date From	Date To	Begin Balance	Item Total	Fee Total
359668	CI Deposit	01/04/2010	30/04/2010	0,00	800,00	-100,00
358408	CI Deposit	01/04/2010	30/04/2010	7 360,58	0,00	0,00
358408	CI Deposit	01/03/2010	31/03/2010	0,00	7 360,58	0,00
358408	CI Deposit	24/02/2010	31/05/2010	8 680,53	-8 680,53	0,00
395989	CI Deposit	24/02/2010	31/05/2010	72 691,37	-72 584,37	-107,00

Рис. 35 Форма "Accounts for &lt;наименование шаблона счета&gt;"

Кнопка [Stmt Entry] формы "Accounts for..." (до версии 03.35.30 кнопка называлась [Doc Entry]) предназначена для доступа к форме, которая содержит записи о движении денежных средств на данном счете контракта (Statement Entry), см. раздел "Просмотр проводок по счетам контрактов".

- Кнопка [Daily Bal] служит для вывода на экран табличной формы "Daily Bal for <наименование шаблона счета>" (см. Рис. 36), аналогичную форме "Daily GL Turnover" (см. Рис. 33). Форма предназначена для просмотра обобщающих записей о входящем балансе (остатке на счете на начало периода) и оборотах по GL-счету, заданному для данного шаблона, за каждую банковскую дату, в течение которой происходило движение средств по данному шаблону.

GL Date	Begin Balance	Item Debit	Item Credit
17/03/2010	0,00	21,00	21,00
17/03/2010	0,00	21,00	0,00

Рис. 36 Форма "Daily Bal for &lt;наименование шаблона счета&gt;"

Кнопки [Dr GL Entries], [Cr GL Entries] формы "Daily Bal for..." (до версии 03.35.30 кнопки [Dr Transfers], [Cr Transfers] соответственно) предназначены для просмотра GL-проводок по GL-счету по дебетовым и кредитовым операциям соответственно за определенную дату, в течение которой происходило движение средств по счету. Подробнее см. раздел "Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover".



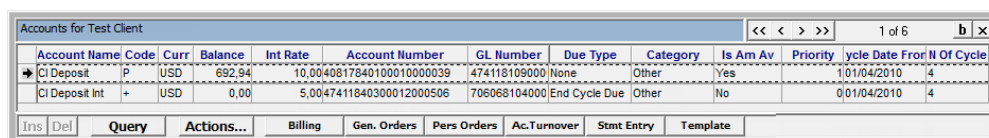
Следует отметить, что в случае задания номеров GL-счетов на шаблонах счетов с помощью модуля тарифов форма "GL Accounts for Institution" не позволит установить соответствие оборотов по счетам контрактов шаблона оборотам по соответствующим GL-счетам, настроенным в модуле тарифов.

## Просмотр данных по счетам контрактов

Просмотр данных по счетам контрактов выполняется в форме "Accounts for <наименование клиента>", подчиненной форме контракта (см. Рис. 37).

Форма "Accounts for..." может быть открыта, например, следующими способами:

- Из модуля "Customer Support" (Full → Customer Support → Contracts Info → [Balance] → [Accounts]).
- Из формы "Issuing Contracts (Private)" – "Issuing → Contracts Input & Update → Issuing Contracts (Private)" → [Accounts].



Account Name	Code	Curr	Balance	Int Rate	Account Number	GL Number	Due Type	Category	Is Am Av	Priority	Cycle Date	From	N Of Cycle
CI Deposit	P	USD	692.94	10.00	40817840100010000039	474118109000	None	Other	Yes		1/01/04/2010		4
CI Deposit Int	+	USD	0.00	5.00	47411840300012000506	706068104000	End Cycle Due	Other	No		0/01/04/2010		4

Рис. 37. Форма "Accounts for..."

Указанная форма содержит следующие поля:

- *Account Name* – наименование типа счета.
- *Code* – код типа счета.
- *Curr* – валюта счета.
- *Balance* – остаток на счете.
- *Int Rate* – процентная ставка.
- *Account Number* – номер аналитического счета.
- *GL Number* – номер GL-счета.
- *Due Type* – тип срочной нормализации.
- *Category* – категории типа счета контракта.
- *Is Am Av* – определяет, участвует ли остаток на данном счете в расчете баланса контракта.
- *Priority* – приоритет счета, влияющий на очередность начисления процентов по счетам и на очередность погашения остатков на ссудных счетах.

Форма содержит следующие кнопки управления:

- [Actions] → "Calc Int" – предназначена для просмотра текущих процентов по счету.
- [Actions] → "Account Statement" – предназначена для формирования выписки по счету.
- [Billing] – предназначена для доступа к информации по отчетным периодам для выбранного счета.
- [Gen. Orders] – предназначена для доступа к информации о групповых и шаблонных постоянных платежных поручениях по счету.



- [Pers Order] – предназначена для доступа к информации о наследованных постоянных платежных поручениях по счету.



Существующие (созданные ранее версии 03.41.30) индивидуальные платежные поручения для контрактов эмиссии и эквайринга отображаются при нажатии на кнопку [Pers Orders] вместе с наследованными поручениями. Начиная с версии 03.41.30 создание индивидуальных платежных поручений доступно только для банковских контрактов.

- [Stmnt Entry] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [Doc Entry]) – предназначена для доступа к форме, которая содержит записи о движении денежных средств на счете контракта, используемого для формирования выписок (Statement Entries). Подробнее см. в разделе "Просмотр проводок по счетам контрактов".
- [Template] – предназначена для доступа к шаблону выбранного счета.
- При нажатии на кнопку [Ac.Turnover] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [Item]) на экран будет вызвана форма "Contract Account Turnover – «наименование счета»" (до версии 03.35.30 форма называлась "Item for «наименование счета»"), в которой содержится техническая информация, предназначенная для расчета процентов и формирования выписок по счету.

## Просмотр GL-проводок



В формах, описанных в данном разделе, отображаются как закрытые, так и открытые GL-проводки. Сумма GL-проводки рассчитывается и отображается в интерфейсе пользователя после закрытия GL-проводки. Для открытой GL-проводки в интерфейсе отображается нулевая сумма.

### Форма "Consolidated GL Entries"

Форма "Consolidated GL Entries" открывается с помощью пункта меню пользователя "Full → General Ledger → GL Entries → Consolidated GL Entries", см. Рис. 38. До версии 03.35.30 форма называлась "Synthetic Transfers", "Full → General Ledger → GL Transfers → Synthetic Transfers".

Данное представление GL-проводок формируется на основе таблицы GL\_TRANSFER. Особенности представления GL-проводок в форме "Consolidated GL Entries" см. в разделе "GL-проводки".

Institution	GL Date	Debit Account Number	Debit Amount	Debit Currency	Debit Local Amount	Credit Account Number	Credit Amount	Credit Currency	Credit Local Amount	Transfer Description
Principal	25/05/2010	408178405000000005000	0,05	USD	1,54	70601810900002201001	1,54	RUR	1,54	Retail Fee: Our POS → Our E
Principal	25/05/2010	408178405000000005000	0,05	USD	1,54	70601810900002201001	1,54	RUR	1,54	ATM Fee: Our ATM → Our E
Principal	21/06/2010	408179781000000005000	33,33	EUR	1 275,07	30232810200000002900	1 275,00	RUR	1 275,00	Retail: EuroCard Acq → Our E
Principal	21/06/2010	408179781000000005000	13,07	EUR	500,01	30232810200000002900	500,00	RUR	500,00	ATM: EuroCard Acq → Our E

Рис. 38. Форма "Consolidated GL Entries" (до версии 03.35.30 форма "Synthetic Transfers")

Форма содержит следующие поля:

- *Institution* – финансовый институт



- *GL Date* – дата формирования проводки (банковская дата учета проводки по GL-счетам)
- *Debit Account Number* – номер дебетуемого GL-счета
- *Debit Amount* – сумма, на которую дебетуется GL-счет, указанный в поле *Debit Account Number*.
- *Debit Currency* – валюта дебетуемой суммы.
- *Debit Local Amount* – дебетуемая сумма в локальной валюте финансового института.
- *Credit Account Number* – номер кредитуемого GL-счета
- *Credit Amount* – сумма, на которую кредитуется GL-счет, указанный в поле *Credit Account Number*.
- *Credit Currency* – валюта кредитуемой суммы.
- *Credit Local Amount* – кредитуемая сумма в локальной валюте финансового института.
- *GL Entry Description* (до версии 03.35.30 поле *Transfer Description*) – назначение проводки.



Если в поле *GL Entry Description* отображаются коды проводок, а не назначения проводок, рекомендуется обновить перечень "Message Dictionary" (см. раздел "Назначения проводок по типам транзакций") или настроить назначения проводок в ручном режиме (см. раздел "Настройка назначений проводок (Entry Description)").

Кнопка [S. GL Entries] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [Analytics]) предназначена для просмотра аналитических проводок по GL-проводке. Данная кнопка используется только в режиме расширенного аналитического учета.

## Форма "GL Entries – Full Info"

В форме "GL Entries – Full Info" (Full → General Ledger → GL Entries – Full Info) представлен полный список GL-проводок (см. Рис. 39). До версии 03.35.30 форма называлась "GL Transfer – All" (Full → General Ledger → GL Transfer – All).

В данной форме GL-проводки отображаются в полном соответствии с таблицей GL\_TRANSFER (подробнее о представлении GL-проводок см. в разделе "GL-проводки").

Bank Date	Fin Institution	Dr Number	Dr GL Account Template	Cr Number	Cr GL Account Template	Amount	Local Amount
04/03/2011	Principal	70601810600002102002	001-Interests CRED 810 Mis	70601810600002102002	001-Credit Revolving Templi	487 427,40	487 427,40
04/03/2011	Principal	70601810600002102002	001-Credit Revolving Templi	70601810600002102002	001-Interests CRED 810 Mis	487 427,40	487 427,40
04/03/2011	Principal	70606810400010000000	001-Interests DEP 810 %%	47411810900000000010	001-Deposit	169,94	169,94

Рис. 39. Форма "GL Entries – Full Info" (до версии 03.35.30 форма "GL Transfers - All")

GL Entries - Full Info					
Local Amount		N of Docs	Trn Source GL Account	Trn Target GL Account	GI Trans Code
5 308,45	0		001-Deposit	001-Deposit	uIS1IS3
1 027,44	0		001-Interests DEP 810 %%	001-Deposit	IIS1IN13
4 281,01	0		001-Interests DEP 810 %%	001-Deposit	IIS1IN13
Status					
Closed					
Closed					
Closed					

Рис. 40. Форма "GL Entries – Full Info", продолжение


Форма содержит следующие поля:

- *GL Date* – дата формирования проводки (банковская дата учета проводки по GL счетам).
- *Institution* – финансовый институт
- *Dr Number* – номер дебетуемого GL-счета
- *Dr GL Account Template* – шаблон дебетуемого счета контракта, по которому выполнена проводка.
- *Cr Number* – номер кредитуемого GL-счета.
- *Cr GL Account Template* – шаблон кредитуемого счета контракта, по которому выполнена проводка.
- *Amount* – сумма проводки.
- *Local Amount* – сумма проводки в локальной валюте финансового института.
- *N of Docs* – число служебных аналитических проводок (число записей в таблице GL TRACE), составляющих данную GL-проводку.
- *GL Trans Code* – код GL-проводки.



Код проводки рассчитывается при формировании проводки (о порядке формирования кода см. в разделе "Коды проводок"). По данному коду выполняется поиск назначения проводки по перечню "Message Dictionary".

- *Status* – статус GL-проводки:
  - "Active" – открытая проводка (проводка находится в стадии формирования).
  - "Closed" – проводка закрыта в автоматическом режиме при выгрузке проводок в банковскую систему.
  - "Extracted" – проводка закрыта в ручном режиме и еще не выгружена в АБС.
- *Trn Source GL Account Template* – шаблон счета контракта-источника транзакционной информации.
- *Trn Target GL Account Template* – шаблон счета контракта-получателя транзакционной информации.

 Значения полей *Trn Source GL Account Template* и *Trn Target GL Account Template* могут отличаться от значений полей *Cr GL Account Template*, *Dr GL Account Template*, например, в случае конверсионных проводок. Конверсионная проводка отображается в разных GL-проводках, при этом в полях *Cr GL Account Template*, *Dr GL Account Template* могут указываться шаблоны промежуточных счетов (шаблоны банковских счетов конвертации) – счетов, фактически кредитуемых и дебетуемых в рамках данных GL-проводок. В полях *Trn Source GL Account Template* и *Trn Target GL Account Template* указываются шаблоны конечных счетов, см. Рис. 41.

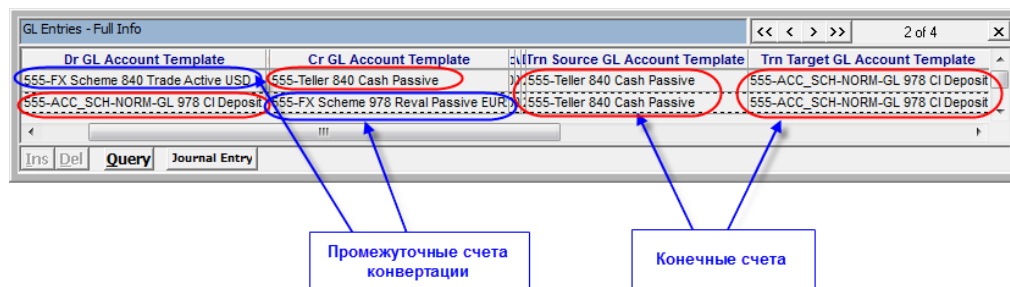


Рис. 41. Форма "GL Entries – Full Info", конверсионные проводки

При нажатии на кнопку [Journal Entry] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Macro]) открывается форма "Journal Entry", содержащая служебные проводки по счетам контрактов по выбранной GL-проводке (см. Рис. 44 в разделе "Просмотр проводок по счетам контрактов").

## Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover"

Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover" и "Cr GL Entries for Daily GL Turnover" открываются из формы "GL Account Plan" ("Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Plan" – см. Рис. 14 в разделе "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"") при нажатии на кнопки [Dr GL Entries], [Cr GL Entries].

До версии 03.35.30 формы назывались "Dr Transfer for GL Item for <наименование GL-счета>" и "Cr Transfer for GL Item for <наименование GL-счета>" и открывались при нажатии на кнопки [Dr Transfers], [Cr Transfers] соответственно.

Форма "Dr GL Entries for Daily GL Turnover" позволяет просмотреть GL-проводки по дебетовым операциям по GL-счету (см. Рис. 42).

Форма "Cr GL Entries for Daily GL Turnover" позволяет просмотреть GL-проводки по кредитовым операциям по GL-счету. Форма "Cr Transfer for..." аналогична форме "Dr GL Entries for Daily GL Turnover" – см. Рис. 42.

GL Date	Institution	Dr Number	Dr GL Account Template	Cr Number	Cr GL Account Template	Amount	Local Amount
31/12/2009	Principal	30233840300000000583	007-Interbranch Loro/Nostro 840	3023384010000000100	001-Default Cash Scheme 840 Me	300.00	8 400.00

Рис. 42 Форма Dr GL Entries for Daily GL Turnover (до версии 03.35.30 форма "Dr Transfer for GL Item for <наименование GL-счета>")

Список полей форм "Dr GL Entries for Daily GL Turnover" и "Cr GL Entries for Daily GL Turnover" соответствует форме "GL Entries – Full Info" (см. описание полей в разделе "Форма "GL Entries – Full Info").

При нажатии на кнопку [Journal Entry] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Macro]) открывается форма "Journal Entry", содержащая служебные проводки по счетам контрактов по выбранной GL-проводке (см. Рис. 44 в разделе "Просмотр проводок по счетам контрактов").

### Формы "Debit for <наименование шаблона счета>", "Credit for <наименование шаблона счета>"

Формы "Debit for <наименование шаблона счета>" и "Credit for <наименование шаблона счета>" открываются из формы "GL Accounts for Institution OLD" ("Full → General Ledger → GL For Institution → GL Accounts for Institution OLD" – см. Рис. 34 в разделе "Просмотр данных по GL-счетам") при нажатии на кнопки [Debit], [Credit] соответственно.

Формы предназначены для просмотра GL-проводок по дебетовым и кредитовым операциям по GL-счету, по определенному шаблону счетов. Форма "Debit for <наименование шаблона счета>" аналогична форме "Credit for <наименование шаблона счета>" – см. Рис. 43.

GL Date	Cr GL Account Template	Amount	Local Amount	N of Docs	GL Trans Code	Institution Status
28/02/2010	001-Interests 840 Loan Int Revenue USD	0.33	9.24	1	Loan Interest Future Revenue Loan Interest Rev	Principal Closed
01/02/2010	001-Interests 840 Loan Int Revenue USD	17.59	492.52	1	Loan Interest Future Revenue Loan Interest Rev	Principal Closed
<b>Total Debit:</b>		<b>17.92</b>	<b>501.76</b>	<b>2</b>		

Рис. 43 Форма "Debit for <наименование шаблона счета>"

Список полей форм "Debit for <наименование шаблона счета>" и "Credit for <наименование шаблона счета>" соответствует форме "GL Entries – Full Info" (см. описание полей в разделе "Форма "GL Entries – Full Info").

При нажатии на кнопку [Journal Entry] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Macro]) открывается форма "Journal Entry", содержащая служебные проводки по счетам контрактов по выбранной GL-проводке (см. Рис. 44 в разделе "Просмотр проводок по счетам контрактов").

## Просмотр проводок по счетам контрактов

Служебные проводки по счетам контрактов (Journal Entry) ведутся в таблице GL\_TRACE.

Служебная проводка позволяет проследить связи между счетами контрактов и счетами бухгалтерского учета системы WAY4.

Просмотр проводок из таблицы GL\_TRACE выполняется с помощью формы "Journal Entry" (до версии 03.35.30 форма называлась "GL Macro" или "GL Details") содержащей служебные проводки по счетам контрактов по определенной GL-проводке (см. Рис. 44), с указанием номеров дебетуемых и кредитуемых GL-счетов и аналитических счетов.

Доступ к форме "Journal Entry" осуществляется, например, из следующих форм:

- Форма "GL Entries – Full Info" (см. раздел "Форма "GL Entries – Full Info").
- Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover" (см. Раздел "Формы "Dr GL Entries for Daily GL Turnover", "Cr GL Entries for Daily GL Turnover").
- Формы "Debit for <наименование шаблона счета>", "Credit for <наименование шаблона счета>" (см. раздел "Формы "Debit for <наименование шаблона счета>", "Credit for <наименование шаблона счета>").
- Форма "GL Entries – Full Info" (Full → General Ledger → "Macrotransactions - All → [Journal Entry] (до версии 03.35.30 кнопка называлась [GL Details]), см. Рис. 44.

Рис. 44. Форма "Journal Entry..." (до версии 03.35.30 форма "GL Details...")

Проводки с разным значением параметра *GL Type* выделяются в форме разными цветами. Описание поля *GL Type* см. в разделе "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan"" и в разделе "GL Properties" документа "Схемы Счетов".

Данная форма содержит следующие поля:

- *GL Date* – дата формирования проводки (банковская дата учета проводки по GL-счетам)
- *Amount* – сумма проводки.
- *Currency* – валюта проводки
- *Entry Role* – тип суммы проводки:
  - "Base Amount" – основанная сумма транзакции
  - "Markup Fee" – дополнительная комиссия с кодом MARKUP
  - "Base Fee" – основная комиссия (комиссия, настроенная в рамках Сервиса для обработки транзакции)
  - "Additional Fee" – дополнительная комиссия (комиссия, настроенная с помощью отдельного Сервиса – Custom Fee).
- *Dr Account* – дебетуемый счет контракта в формате: <номер контракта><номер главного контракта><наименование счета>.

- *Cr Account* – кредитуемый счет контракта в формате: <номер контракта><номер главного контракта><наименование счета>
- *Dr GL Number* (до версии 03.35.30 *Dr Number*) – номер дебетуемого GL-счета.
- *Cr GL Number* (до версии 03.35.30 *Cr Number*) – номер кредитуемого GL-счета.
- *Dr Sub GL Number* (до версии 03.35.30 *Dr Analytic*) – номер дебетуемого аналитического счета.
- *Cr Sub GL Number* (до версии 03.35.30 *Cr Analytic*) – номер кредитуемого аналитического счета.
- *Dr Top Contract* – дебетуемый контракт верхнего уровня
- *Cr Top Contract* – кредитуемый контракт верхнего уровня
- *FX Information* – информация о выполненной конвертации в формате <курс и валюта, из которой была выполнена конвертация> -> <курс и валюта, в которую была выполнена конвертация>; <курс и валюта, из которой была выполнена конвертация> -> <курс и валюта, в которую была выполнена конвертация>. Т.е. поле содержит данные по всей цепочке конвертации (по всем конверсионным проводкам, сформированным в результате обработки макротранзакции).


Форма содержит следующие кнопки управления:

[GL Entry] – GL-проводка, в рамках которой учтена данная проводка по счетам контрактов

[Doc] – документ, в результате обработки которого сформирована проводка.

[Dr Service] – Сервис со стороны дебетуемого контракта

[Cr Service] – Сервис со стороны кредитуемого контракта

 В системе также ведутся записи технических полупроводок (в таблице ENTRY, формируемой на основе данных макротранзакций). Техническая полупроводка (Statement Entry) – запись о движении денежных средств на счете контракта по результатам выполнения макротранзакции. Записи полупроводок используются:

- Для расчета процентов, выполнения отмен и т. д.
- Для обеспечения отчетности в рамках транзакционной выписки клиентам (Statement), т.к. в каждой записи может быть указана сумма операции и сумма комиссии.

Выписки формируются не по всем счетам контрактов (т.е. не все записи полупроводок включаются в выписки).

Доступ к записям полупроводок выполняется в форме "Statement Entry", которая может быть открыта, например, следующими способами:



- Форма может открываться из под контракта (например, "Issuing → Customer Support → Contract Info → [Balance] → [Accounts] → [Stmt Entry]"), см. Рис. 45.

До версии 03.35.30 форма называлась "Doc Entry for <наименование счета контракта>" (Issuing → Customer Support → Contract Info → [Balance] → [Accounts] → [Doc Entry]).

- Форма может открываться из списка макротранзакций. Например, "Full → General Ledger → Macrotransactions – ALL → [Stmt Entry]".

До версии 03.35.30 форма называлась "Entry for..." (Full → General Ledger → Macrotransactions – ALL → [Entry]).



В случае доступа к записям полупроводок из списка макротранзакций, в форме отображается поле *Contract for*, содержащее ссылку на номер контракта, к которому относится запись (т.к. макротранзакция ссылается как на счет контракта источника транзакционной информации, так и счет контракта получателя транзакционной информации).

Каждая запись в форме "Statement Entry" дополнительно может содержать данные из соответствующего документа (если движение средств произошло в результате обработки документа).

Entry Level	Amount	Fee	Amount	Balance	Posting Date	Contract For	Trans Amount	Trans Curr	Trans Details	Trans Date	Service	Trans Code	Trans Country	Trans City	Is Reversed	Service Class
Primary	450.00		-4.50	1 930.50	13/04/2015	11223344	450.00	USD	William Smith	00/00/00 00:00:00	Retail (Our VISA Cards)	USD/R1POvc	United Kingdom	London		Transaction
Top	450.00		-4.50	-445.50	13/04/2015	11223344	450.00	USD	William Smith	00/00/00 00:00:00	Retail (Our VISA Cards)	USD/R1POvc	United Kingdom	London		Transaction

Рис. 45. Форма "Statement Entry" (Issuing → Customer Support → Contract Info → [Balance] → [Accounts] → [Stmt Entry])

## Заккрытие GL-проводок

Заккрытие GL-проводок включает в себя:

- Расчет сумм проводок (см. раздел "Просмотр GL-проводок").
- Изменение оборотов по GL-счетам; указанные обороты отражаются, например, в полях *Total Debit* и *Total Credit* формы "GL Account Plan" (Full → General Ledger → GL Accounts → GL Account Plan, см. Рис. 14 в разделе "Регистрация GL-счетов в форме "GL Account Plan").

Заккрытие GL-проводок (GL Entries) выполняется автоматически непосредственно при выгрузке проводок в банковскую систему (см. раздел "Выгрузка проводок в АБС"), при этом закрываются только проводки с датой, соответствующей дате выгрузки. При закрытии проводки в автоматическом режиме в таблице GL\_TRANSFER записи присваивается статус "Closed" (см. поле *Status* в форме "GL Entries – Full Info" – см. Рис. 39 в разделе "Форма "GL Entries – Full Info"). При закрытии GL-проводки соответствующие аналитические проводки также считаются закрытыми.



При просмотре GL-проводок в интерфейсе пользователя данные проводок могут не соответствовать действительности:

- В формах отображаются как закрытые, так и открытые GL-проводки. Сумма GL-проводки рассчитывается и отображается в интерфейсе пользователя после закрытия GL-проводки. Для открытой GL-проводки в интерфейсе отображается нулевая сумма.
- Отчеты по GL-счетам (см. документ "Отчеты Главной Книги") формируются на основе данных на момент последнего запуска процедуры закрытия GL-проводок.

При необходимости просмотреть актуальные данные о GL-проводках до выгрузки проводок (в соответствующих формах системы и в отчетах) следует закрыть GL-проводки (GL Entries) в ручном режиме, используя пункт меню "Full → General Ledger → Close GL Entries" (до версии 03.35.30 пункт меню назывался "Full → General Ledger → Close GL Transfers"). При этом проводке присваивается статус "Extracted". Статус "Closed" будет присвоен автоматически при выгрузке проводки.

При закрытии GL-проводки прекращается учет новых операций за текущую дату с такой же корреспонденцией счетов в рамках данной GL-проводки. В случае выполнения новой операции по тем же GL-счетам в таблице GL\_TRANSFER создается вторая запись GL-проводки, с такой же корреспонденцией счетов, за ту же дату, но на другую сумму (на сумму новых проводок того же типа).



Если стандартная выгрузка проводок не выполняется, следует закрывать GL-проводки с помощью пункта меню "Full → General Ledger → Close GL Entries". Данный пункт меню следует использовать в том случае, если стандартная выгрузка проводок любым из пайпов, перечисленных в разделе "Выгрузка проводок в АБС", не производится. Либо, если необходимо просмотреть актуальные данные о GL-проводках. Процедура должна выполняться для оптимизации процесса обработки документов, один раз в день.

На порядок закрытия проводок влияет глобальный параметр TRIVIAL\_GL\_TRANSFER (см. раздел "TRIVIAL\_GL\_TRANSFER" документа "Глобальные параметры системы WAY4").

## GL Trace Exceptions

В форме "GL Trace Exceptions" (Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → GL Trace Exceptions) отображаются макротранзакции, для которых в поле Local Date (дата выполнения проводок по GL-счетам) указана уже закрытая банковская дата, т.е. дата в прошлом, отличная от текущей банковской даты (даты обработки макротранзакции).

Данная ситуация является исключительной, при корректном функционировании системы форма "GL Trace Exceptions" не содержит записей.




GL Trace Exceptions					<< < > >>		1 of 31	x
	Bank Date	Local Date	Macrotransaction	GL Trace				
→	01/04/2010	31/10/2009	24601940	16102450				
	01/04/2010	31/10/2009	24601950	16102460				
	01/04/2010	31/10/2009	24601960	16102470				
	01/09/2010	30/04/2010	24601970	16102480				
	10/09/2010	31/01/2010	24604430	16105880				
	10/09/2010	31/01/2010	24604440	16105890				
	10/09/2010	31/01/2010	24604450	16105900				
	30/09/2010	31/10/2009	24607590	16109510				
Ins Del Query MTR Journal Entry								

Рис. 46. Форма "GL Trace Exception"

Форма содержит следующие поля:

- *Bank Date* – банковская дата в рамках которой происходила обработка макротранзакции
- *Local Date* – дата проведения макротранзакции по GL-счетам (дата в прошлом).
- *Macrotransaction* – идентификатор макротранзакции
- *GL Trace* – идентификатор GL-проводки

При наличии записей в форме "GL Trace Exceptions" следует определить причину формирования проводок с датой в прошлом. Возможная причина – некорректная последовательность выполнения процессов в системе, настроенная пользователями. Например, некорректный порядок пунктов меню, выполняемых в рамках процедуры "Contracts – Daily Update" (когда выполнение каких-либо процессов идет после окончания процесса "Close GL"; процесс "Close GL" должен выполняться в самом конце процедуры "Contracts – Daily Update", после открытия новой банковской даты).

 Процесс "Close GL" для закрываемого банковского дня запускается уже после открытия новой банковской даты для корректного учета ряда проводок, например, связанных с резервированием, или финансовыми корректировками (данные проводки выполняются для закрываемого дня после открытия новой банковской даты).

Для определения причины формирования проводок с датой в прошлом следует открыть форму "Process Log" (Full → Process Log → Process Log). и сравнить время выполнения процесса "Close GL" для закрываемого банковского дня (т.е. первого процесса "Close GL" в новом банковском дне) с датами выполнения других процессов в журнале процессов (Process Log).


Consistency Points							
Record ID	Cards Production System Change Number	Redo Log Sequence Number	Local Date	Referenced Consistency Type	Referenced DM Record	Calendar Date	
70	42408707187	60223	02/10/2009	Close GL process started		27/09/2016	
80	42409063447	60227	18/01/2010	Close GL process started		27/09/2016	
90	42409230710	60229	02/03/2012	Close GL process started		27/09/2016	
100	42409258671	60229	22/03/2012	Close GL process started		27/09/2016	
110	42409259825	60229	23/03/2012	Close GL process started		27/09/2016	
120	42409395904	60230	02/10/2012	Close GL process started		27/09/2016	

Рис. 47. Форма "Consistency Points"

Точка с типом CLOSE\_GL определяется в форме "Consistency Points" следующим образом: для точки с типом CLOSE\_GL в поле *Reference Consistency Type* указано значение "Close GL process started". Дата создания точки указывается в поле *Calendar Date*.

Точка согласованности с типом CLOSE\_GL создается автоматически при первом запуске процедуры выгрузки проводок в течение дня или при первом запуске процесса закрытия проводок.

Если при обработке транзакции обнаружено, что дата проводки меньше даты точки согласованности с типом CLOSE\_GL, проводка регистрируется в форме "GL Trace Exceptions".


 Следует иметь в виду, что в рамках выполнения процедуры "Contracts – Daily Update" до создания точки CLOSE\_GL проводки с датой закрываемого дня обрабатываются корректно, без регистрации в форме "GL Trace Exceptions".

Если не удастся определить причину формирования проводок с датой в прошлом, следует обратиться к представителям поставщика системы WAY4.

При наличии макротранзакции с датой в прошлом, следует провести повторную выгрузку за указанную дату. В противном случае проводки по данной макротранзакции останутся невыгруженными.

## Формирование отчетов

Информацию о формировании отчетов по GL-счетам и проводкам по GL-счетам см. в документе "Отчеты Главной Книги".


 В рамках базового аналитического учета (базовой конфигурации системы WAY4) доступ к отчетам по аналитическим счетам и проводкам по аналитическим счетам отсутствует. Данная функциональность предоставляется в рамках расширенного учета по аналитическим счетам системы по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.

## Выгрузка проводок в АБС


### Общая информация

Система позволяет выгружать в банковскую систему проводки по GL-счетам и/или проводки по аналитическим счетам.

При выгрузке GL-проводки присваивается статус выгрузки "Sent" (поле "Outward\_Status" в форме "GL Entries – Full Info" – см. Рис. 39 в разделе "Форма "GL Entries – Full Info"). При выгрузке GL-проводки соответствующие аналитические проводки также считаются выгруженными.

 Повторная выгрузка GL-проводок в формате UFX (см. раздел "Пайпы выгрузки проводок") за одну банковскую дату регулируется с помощью параметра пайпа CLOSE\_TRANSFERS. По умолчанию (значение параметра по умолчанию – "N") выгруженные GL-проводки не помечаются как выгруженные ("Sent") и могут быть выгружены при повторной выгрузке в течение дня. Если значение параметра CLOSE\_TRANSFERS равно "Y", то выгруженные ранее в течение дня GL-проводки не будут выгружаться при повторном запуске пайпа. Аналитические проводки при выгрузке не закрываются (вне зависимости от значения параметра CLOSE\_TRANSFERS).

После финальной выгрузки проводок за определенную дату все проводки отмечаются как выгруженные с помощью специальной процедуры, выполняемой в рамках стандартных пунктов меню пользователя, предназначенных для выгрузки проводок.

 При необходимости выгрузить повторно ранее выгруженные, и отмеченные, как выгруженные ("Sent"), проводки следует использовать пункт меню пользователя "Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Reopen GL Entries" (до версии 03.35.30 "Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Reopen GL Transfers"). При этом открывается окно ввода даты, за которую следует выгрузить GL-проводки повторно. После ввода даты и нажатия на кнопку [Proceed] GL-проводки за указанную дату могут быть выгружены повторно.

## Пайпы выгрузки проводок

Выгрузка проводок может выполняться с помощью следующих пайпов:

- "Old RBS Transfers Export" – выгрузка аналитических и GL-проводок в плоском формате (flat file format). При этом проводки выгружаются следующим образом:
  - Аналитические проводки выгружаются в полном соответствии с таблицей GL\_TRACE – без поддержки конверсионных проводок, а также без обобщения проводок в рамках одного документа по одним номерам дебетуемых и кредитуемых счетов (см. раздел "Проводки и их представления").
  - GL-проводки выгружаются из таблицы GL\_TRANSFER без поддержки конверсионных проводок. Обобщение проводок по одним номерам дебетуемых и кредитуемых счетов регулируется с помощью настройки параметра пайпа MERGE\_SIMILAR\_TRANSF (см. Рис. 48):
    - ◆ При значении "SIMPLE" данного параметра – суммируются проводки, для которых номера кредитуемых и дебетуемых счетов

соответственно совпадают. Суммируются проводки в рамках одного ФИ, проводки с одним кодом GL-проводки (GL Trans Code), в одной валюте.

- ◆ При значении "PARTLY" – проводки суммируются по аналогии со значением "SIMPLE", за исключением проводок, различающихся шаблонами счетов парной проводки (в частности, при выполнении конвертации валют).
- ◆ Если значение данного параметра не установлено, или установлено в любое другое значение, кроме "SIMPLE" и "PARTLY", обобщения проводок не выполняется. Проводки выгружаются в полном соответствии с таблицей GL\_TRANSFER. По умолчанию значение параметра не установлено.

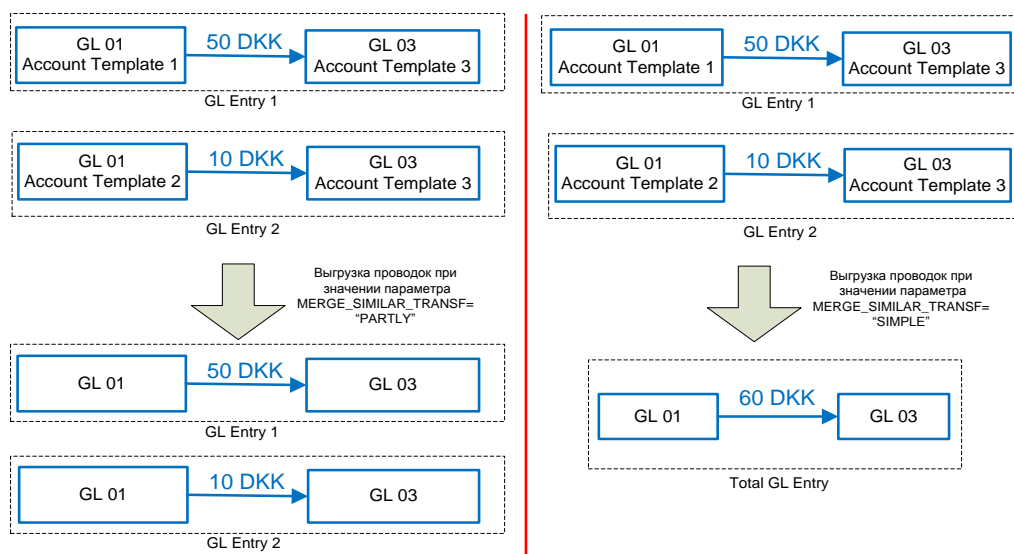



Рис. 48. Регулирование порядка обобщения GL-проводок на выгрузке с помощью параметра `MERGE_SIMILAR_TRANSF`

**i** При выгрузке проводок в плоском формате поддерживается формирование назначения проводок только по типам транзакций (см. описание Способа 1 в разделе "Способы формирования назначений проводок").


- "GL Transfers Export" – выгрузка проводок в формате UFX. Пункты меню:
  - "CBS Subsidiary GL Entries Export" (до версии 03.35.30 "CBS UFX Analytic Transfers Export") – выгрузка аналитических проводок в формате UFX.
  - "CBS Consolidated GL Entries Export" (до версии 03.35.30 "CBS UFX Synthetic Transfers Export") – выгрузка GL-проводок в формате UFX.

**i** При выгрузке аналитических и GL-проводок в формате UFX по умолчанию проводки выгружаются из таблиц `GL_TRACE` (аналитические проводки) и `GL_TRANSFER` (GL-проводки) без поддержки конверсионных проводок (это регулируется с помощью параметра пайпа `NO_FX_MERGE`, по умолчанию он не установлен).

Для аналитических проводок также не поддерживается обобщение проводок с одинаковыми номерами счетов в рамках одного документа (см. раздел "Проводки и их представления"). Выгрузка GL-проводок в формате UFX с поддержкой конверсионных проводок включается с помощью установки параметра пайпа NO\_FX\_MERGE значения "N". Выгрузка аналитических проводок в формате UFX с поддержкой конверсионных проводок и с обобщением проводок с одинаковыми номерами счетов в рамках одного документа выполняется в режиме расширенного аналитического учета. Данная функциональность предоставляется по отдельному соглашению с поставщиком системы WAY4.

 При выгрузке проводок в формате UFX поддерживается формирование назначений проводок как по типам транзакций (см. описание Способа 1 в разделе "Способы формирования назначений проводок"), так и по маскам счетов (см. описание Способа 2 в разделе "Способы формирования назначений проводок").

Подробнее о порядке выгрузки проводок см. раздел "Выгрузка файлов в банковскую систему" документа "Ежедневные процедуры".

 В системе могут формироваться технические аналитические счета для решения задач обеспечения логики Продукта. Выгрузка данных по таким счетам в АБС не требуется. Фильтрация списка счетов для выгрузки данных настраивается на уровне соответствующих пайпов (см. документ "Выгрузка аналитических проводок и проводок по GL-счетам в формате UFX").

## Устранение ошибок, возникающих при закрытии проводок

При закрытии GL-проводок в случае распараллеливания процесса закрытия проводок в таблице GL\_TRANSFER\_TMP создаются промежуточные записи GL-проводок, каждая из которых связана с фактической GL-проводкой в таблице GL\_TRANSFER. Данные промежуточные записи удаляются после успешного завершения процесса закрытия проводок.

В некоторых случаях временные записи могут остаться в таблице GL\_TRANSFER\_TMP, в этом случае процесс закрытия проводок не завершен и требует дополнительных корректирующих действий.

После завершения процесса закрытия и выгрузки проводок следует открыть форму "Orphan Gl Transfer Tmp" (Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Troubleshooting → Orphan Gl Transfer Tmp). В случае корректного завершения процесса закрытия проводок форма будет пустой и дальнейших действий не требуется. Если закрытие проводок прошло некорректно и в таблице GL\_TRANSFER\_TMP остались записи, данные записи отобразятся в форме "Orphan Gl Transfer Tmp". В этом случае следует выполнить следующие действия:

- Следует выполнить пункт меню пункт меню "Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Troubleshooting → Add

Technical GL Transfers". При этом создаются дубликаты исходных записей в таблице GL\_TRANSFER с активным статусом (технические записи).

- Выполнить закрытие проводок в ручном режиме, используя пункт меню "Full → General Ledger → Close GL Entries" (см. раздел "Закрытие GL-проводок"). Записи из GL\_TRANSFER\_TMP будут учтены в новых технических записях в таблице GL\_TRANSFER. После этого соответствующие записи в таблице GL\_TRANSFER\_TMP будут удалены.
- Для каждой даты, за которую были созданы технические записи, в таблице GL\_TRANSFER следует выполнить повторную выгрузку.
- После выполнения указанных выше корректирующих действий результаты обработки технических записей из таблицы GL\_TRANSFER можно увидеть в форме "Gl Transfer To Merge" (Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Troubleshooting → Gl Transfer To Merge).



В случае открытия формы "Gl Transfer To Merge" до выполнения корректирующих действий может возникать ошибка.

- После того как все технические записи таблицы GL\_TRANSFER будут экспортированы, следует запустить пункт меню "Full → DB Administrator Utilities → Special OpenWay Utilities → GL → Troubleshooting → Merge Technical GL Transfers". При этом:
  - Проверяются статусы исходной записи в GL\_TRANSFER и технической записи в GL\_TRANSFER (статус должен быть "Close" или "Sent").
  - Выполняется обновление суммы исходной записи в GL\_TRANSFER на сумму технической записи в GL\_TRANSFER.
  - После этого техническая запись в таблице GL\_TRANSFER удаляется.
- После выполнения всех описанных выше действий формы "Orphan Gl Transfer Tmp" и "Gl Transfer To Merge" должны быть пустыми.