

Receivables Workshop



前進國際顧問團隊

Agenda

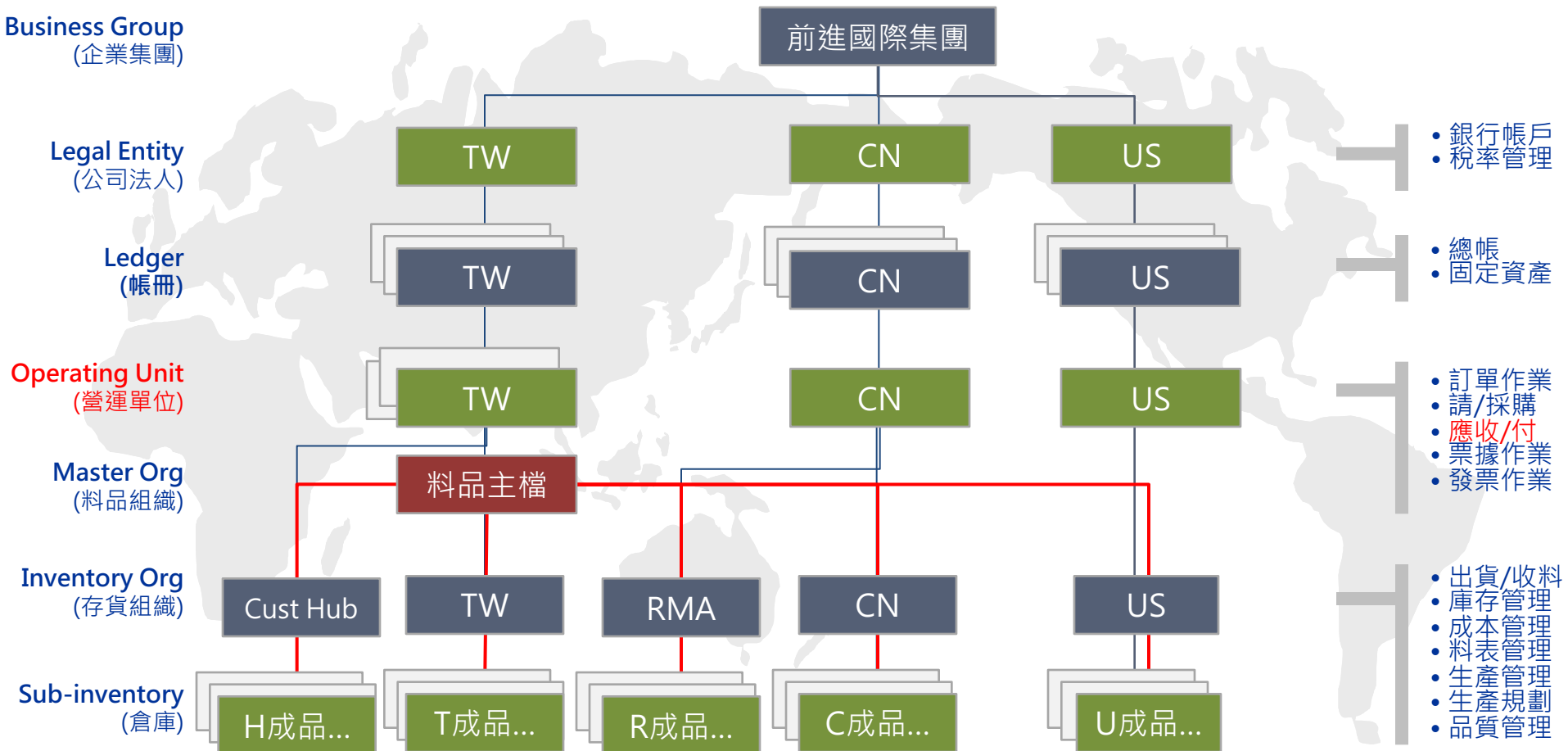
- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

Agenda

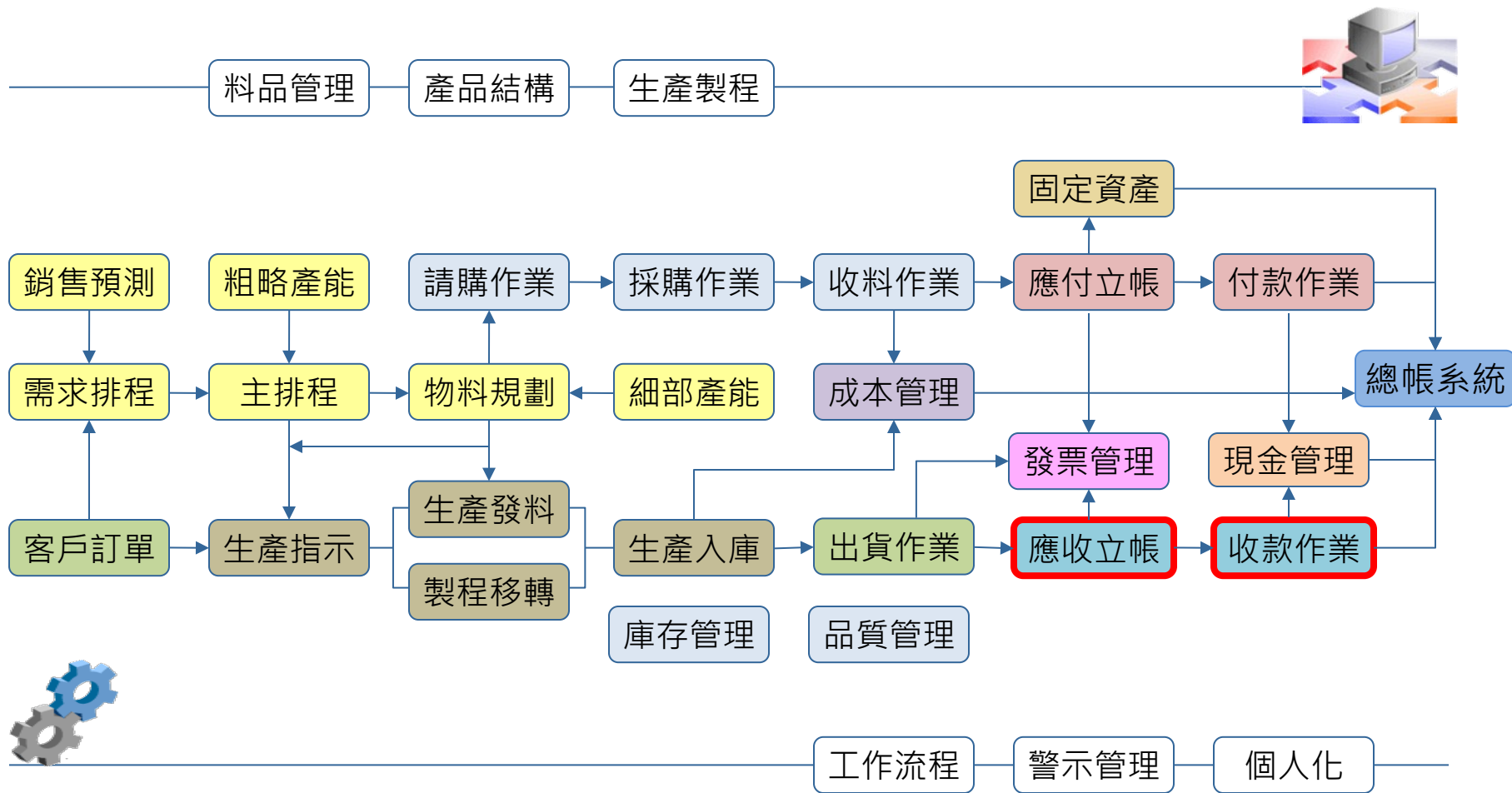
- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

系統組織架構

» 多公司、多據點、單一作業平台的全球組織架構



ERP 全方位解決方案示意圖

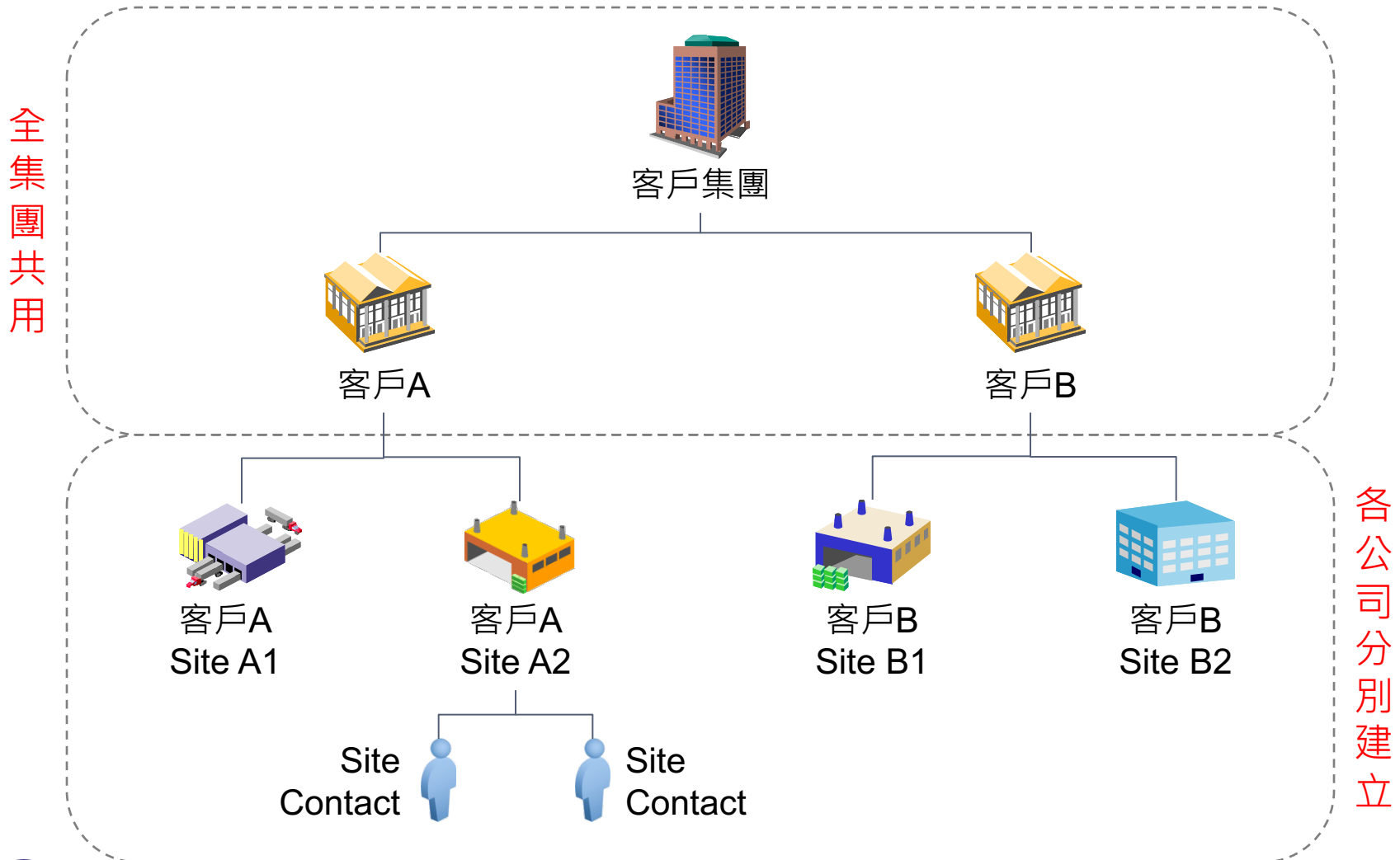


Agenda

- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

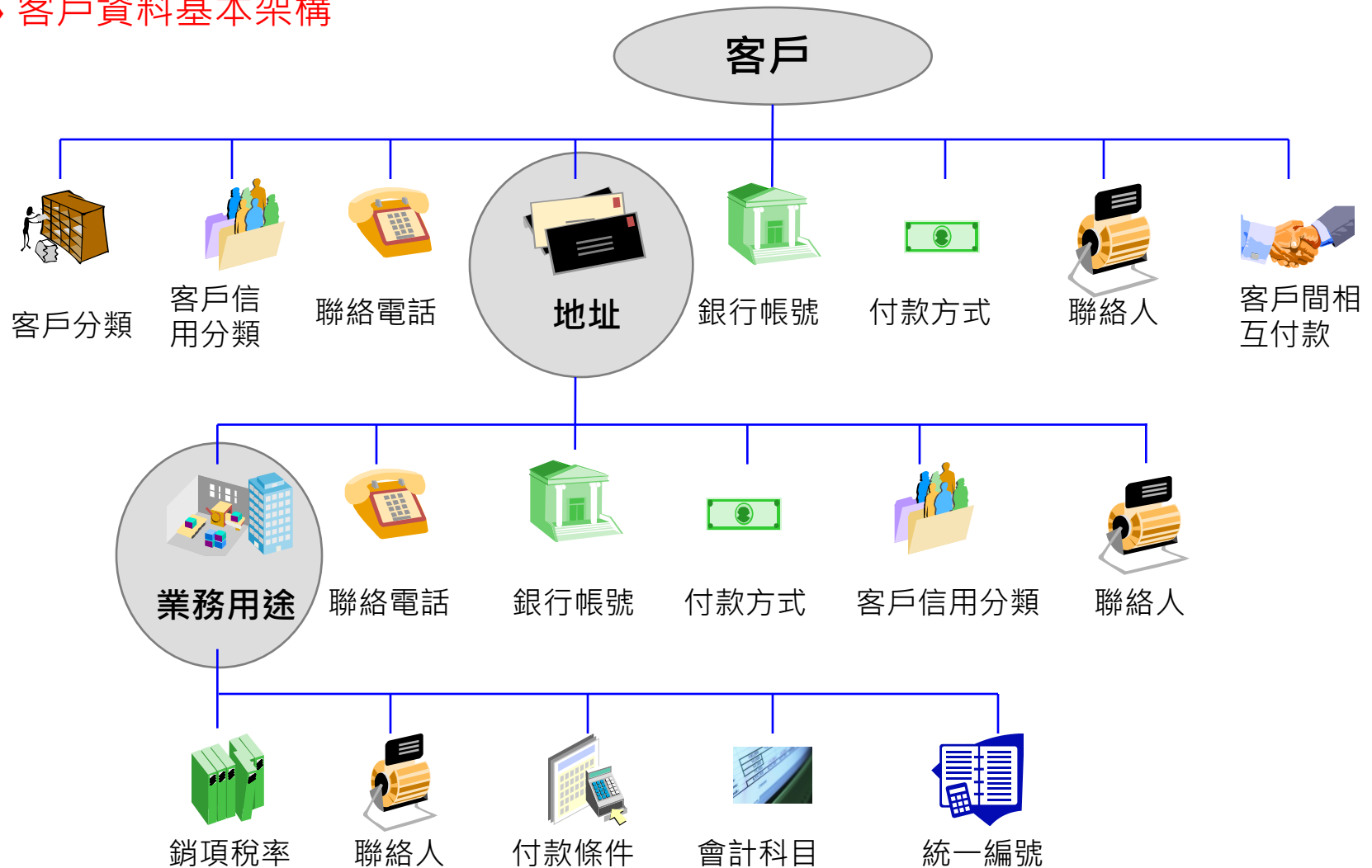
客戶主檔管理

» 客戶資料架構



客戶主檔管理

» 客戶資料基本架構



客戶主檔管理

» 全球化的客戶資料基本架構

Customer Information

Name **AT&T Universal Card** Customer Type **ORGANIZATION**
Registry ID **1005**

Account

Personalize "Create Account"

Account Number 1005
Account Description AT&T Universal Card
Classification Telecom
Account Type External

Sales Channel Commercial
Reference 1005
Date Established (example: 2013/06/22)
Status Active

Context Value

Personalize Stack Layout: (SetActInfoHdrRN)

Sites Account Profile Profile Amounts Payment Details Communication Relationships Order Management Late Charges Attachments

Personalize Stack Layout
Personalize Stack Layout: (AcctSitesHeaderStack)

Account Sites

Personalize Stack Layout: (AcctSitesFilterStack)
Personalize Default Double Column: (AcctSitesFilterMCL)

Status Active Purpose
Operating Unit Show related contact sites
Address Line 2 Site Number
State Address Line 1
Country City

Go

Create Site

Address	Mailstop	Country	Purposes	Operating Unit	Site Number	Status	Details
115 INDUSTRIAL BLVD., AVENUE CHARLES DE GAULE, SAN MATEO, CA 94401, UNITED STATES		United States	Bill To, Marketing, Ship To	Vision Operations	1331	Active	
110 9th Ave, CALGARY ALBERTA T2G5A6, CANADA		Canada	Bill To, Drawee, Ship To	Vision Operations	4871	Active	
118 S ElDorado Street, SAN MATEO, CA 94401, UNITED STATES		United States	Bill To, Ship To, Sold To	Vision Operations	5242	Active	

Party





集團共用

Account

Site —— 各事業單位分別建立

客戶主檔管理

» 客戶據點業務用途(Account Site Business Purposes)

Select	Purpose	Location	Bill To Location	Primary	Details	Remove
<input checked="" type="radio"/>	Bill To	12895		<input type="checkbox"/>		
<input type="radio"/>	Ship To	12896	12895	<input type="checkbox"/>		
<input type="button" value="Add Another Row"/>						

- 客戶地址可透過Business Purposes宣告其業務用途，系統將依其用途執行各項作業判斷，如：
 - 帳單地點(Bill To)，表示應收帳款系統可對該客戶進行帳務立帳、沖帳作業。
 - 出貨地點(Ship To)，表示訂單管理系統可對該客戶進行訂單、出貨作業。
- 帳單地點(Bill To)明細資料中，可進一步定義會計科目等財務資訊。會計科目可作為未來產生應收立帳的交易分錄來源之一。如，應收科目、收入科目...等。

客戶主檔管理

» 設定檔類別特性(Profile Class)

信用/收帳 Credit/Collections



- 信用檢查(Credit Check)
- 收帳員(Collector)
- 信用分析員(Credit Analyst)
- 付款沖銷
(Payment Application)
- 催收單(Dunning Letters)
- 延遲費用(Late Charges)

商業發票與對帳單 Invoices and Statements



- 商業發票明細(Invoice Line)
- 稅捐列印(Tax Printing)
- 對帳單週期
(Statement Cycle)
- 帳單週期(Billing Cycle)
- 餘額結轉帳單
(Balance Forward Bills)

付款期限 Payment



- 付款條件(Payment Terms)
- 折扣(Discounts)
- 寬限天數(Grace Days)

客戶主檔管理

» 設定檔類別(Profile Class)



A

信用極佳
Excellent Credit

- 90天內付款(Net 90)
- 無信用檢查(No Credit Check)
- 每季對帳單(Quarterly Statements)



B

信用良好
Good Credit

- 30天內付款(Net 30)
- 半年一次信用複查(Semiannual Credit Review Cycle)
- 每月對帳單(Monthly Statements)



C

信用不佳
Poor Credit

- 貨到收款(Cash on Delivery)
- 高風險信用分類(High Risk Credit Classification)
- 每月對帳單(Monthly Statements)

客戶主檔管理

» 客戶財務性交易資料查詢

Customer Search Criteria



客戶檔基本資料

Customer Profile

帳務交易彙總查詢

Account Summary

帳務交易明細查詢

Transaction Detail

帳務交易歷史查詢

Transaction History

帳齡分析與查詢

Aging Summary

多媒體附件

Attachment

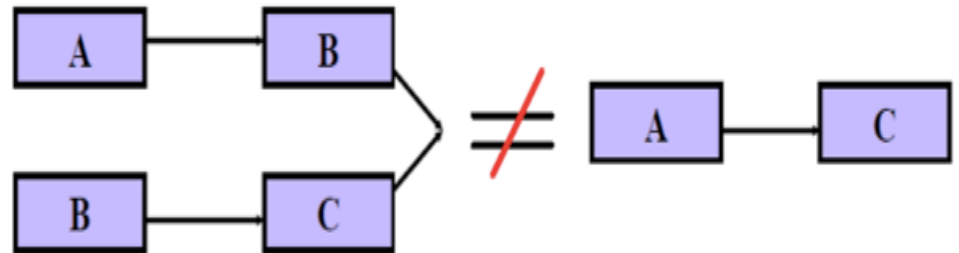
收款員管理

Review Record

客戶主檔管理

» 客戶帳戶關係建立(Customer Account Relationship)

- 以應收帳款管理而言「**Relationships**」可建立A客戶與其他客戶之間相互付款的關係，若兩家客戶同屬一個集團，或是直接為母子公司之關係，則可定義A公司幫其他公司付款之單向關係，或者其他公司亦可幫A公司付款之雙向關係。
- 「**Reciprocal**」指雙向付款，若A公司與其他公司屬此類型，則彼此均可代對方償付貨款，否則，僅能由A公司代其他公司付款。
- 客戶間的關係為指定方式建立，而非自動透過關聯性來建立。



客戶主檔管理

» 客戶帳戶關係建立(Customer Account Relationship)

Create Account Relationship
Personalize "Create Account Relationship"

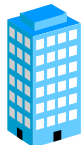
Related Customer EAST
* Related Account 6002
Operating Unit FULLY_OU

☐ Reciprocal
☒ Bill To
☐ Ship To

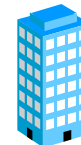
建立雙向的帳務關係

Cancel Apply

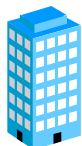
R010公司



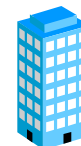
R011公司



相互對應 Reciprocal



單向付款 Nonreciprocal



Exercise

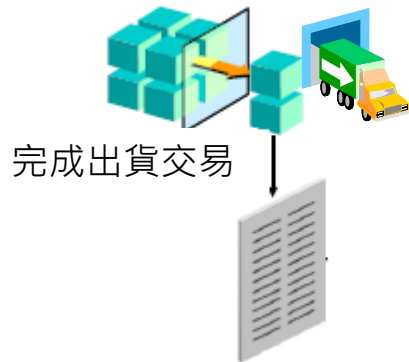
- 應收帳款模組可使用的客戶資料，必須建立為出貨目的(Ship-to)用途，方可將出貨資料拋轉AR立帳。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 客戶主檔中，所有的業務用途(Purpose)均可維護相關所需的會計科目，以利AR立帳。
 - 是, _____
 - 否, _____

Agenda

- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

應收帳款立帳作業

» 應收帳款帳務管理



應收帳款立帳作業

- 產生應收帳款帳務
- 產生應收預計收款日
- 記錄銷售業務員
- 記錄收款專員



應收帳款收款作業

- 記錄收款單狀態
- 記錄沖銷狀態
- 收款明細對帳



應收帳款餘額管理

- 帳齡分析
- 未收款對帳單作業

應收帳款立帳作業

» 立帳交易型態分類規則

交易立帳種類 (Transaction Class)	交易立帳型態 (Transaction Type)
<ul style="list-style-type: none">• 應收帳款 (Invoice)• 貸項通知單(Credit Memo)• 借項通知單(Debit Memo)• 預收款(Deposit)• 承諾銷售(Guarantee)	<ul style="list-style-type: none">■ 每一種交易立帳種類(Transaction Class)可以定義自己的交易立帳型態 (Transaction Type) e.g. 一般銷貨收入 其他收入■ 交易型態可設定專屬科目，科目可作為未來產生應收立帳的交易分錄來源之一



應收帳款立帳作業

» 帳齡區間規則(Aging Buckets)

Aging Buckets and Interest Tiers (Receivables, Vision Operations (USA))

Name: Collections Description: Seven-bucket aging report
Type: 7-Bucket Aging Status: Active

Lines

Sequence Number	Type	Days From	Days To	Column Headings	
				First	Second []
0	Current	-9999	0	Current	
1	Past Due	1	30	1-30 Days	Past Due
2	Past Due	31	60	31-60 Days	Past Due
3	Past Due	61	90	61-90 Days	Past Due
4	Past Due	91	180	91-180 Days	Past Due
5	Past Due	181	360	181-360 Days	Past Due
6	Past Due	361	9999999	361+ Days	Past Due

帳齡管理

- 自定義無限多組的Payment Term
- 每筆應收帳款依據Payment Term自動計算Due date
- 自定義無限多組帳齡區間集
- 每一組帳齡區間可自定區間天數
- 每一組帳齡區間均可使用在報表查詢以及線上即時查詢

應收帳款立帳作業

» 定義分錄科目產生規則(Auto Accounting)

會計節段	Constant Value	Table Name
公司別	01	
部門別		Salesreps
會計科目		Trans. Types
會計子目		Trans. Types
產品別		Standard Line



收益自動認列規則
Auto-Accounting



輸入交易明細
Transaction



01-100-4505-001-201
01-100-3200-010-201
01-400-1105-322-201

產生會計科目

應收帳款立帳作業

» 定義分錄科目產生規則(Auto Accounting)

- 『Auto-Accounting』是系統產生會計科目產生規則，透過定義各個會計科目節段來源，可使系統在應收帳款立帳時，自動產生正確的會計分錄
- 各節段來源包含
 - 常數(Constant)
 - 交易型態(Transaction Type)
 - 業務人員(Salesperson)
 - 料號主檔(Inventory Item or Standard Memo Line)
 - 客戶主檔(Site-Bill To)
 - 銷項稅率(Taxes)

會計帳務處理規則 (AutoAccounting Rule)

常數值:

前進國際 01

銷售人員: 王大明

收入科目: 01 - 100 - 7230 - 000-000

交易型態: 商業發票-外銷

收入科目: 01 - 000 - 4505 - 001-000

料品名稱: 印表機

收入科目: 01 - 000 - 4505 - 000-201

傳票 (Invoice)

銷售人員: 王大明

交易型態: 商業發票

料品名稱: 印表機

收入分錄: 01 - 100 - 4505 - 001 -

201

AutoAccounting (Receivables, Vision Operations (USA))

Operating Unit: Vision Operations
Type: Revenue

Segments

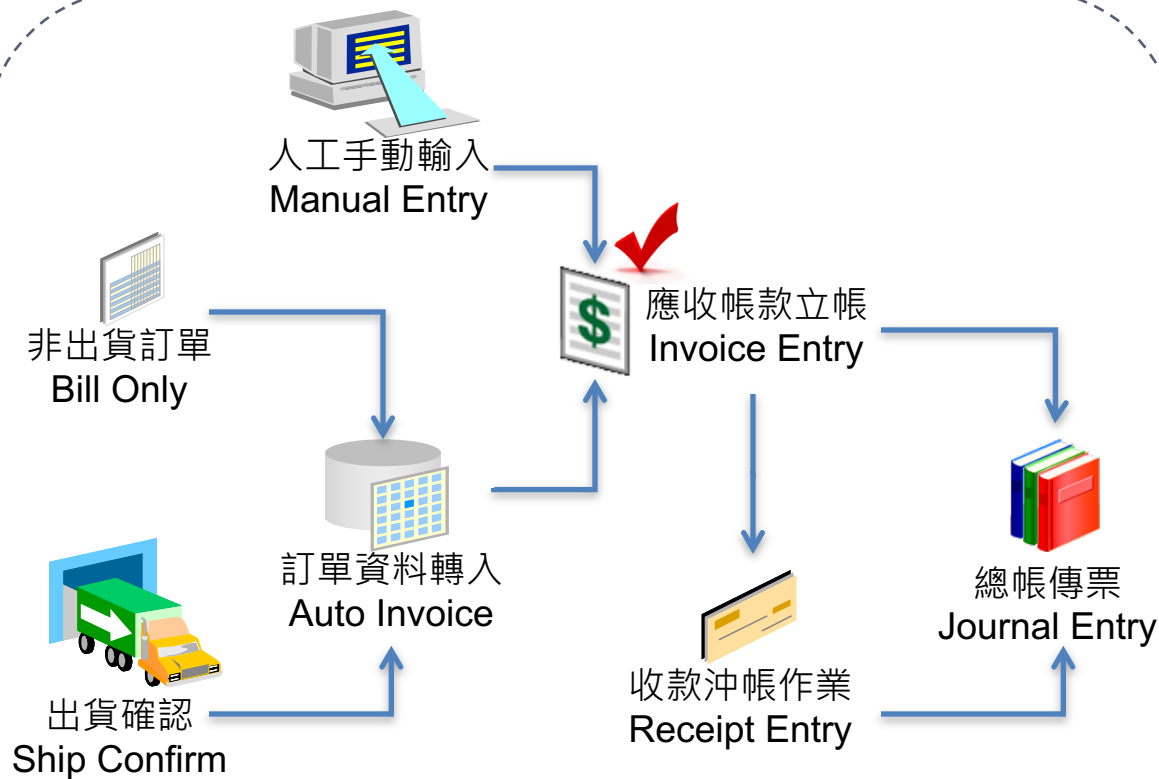
Segment	Table Name	Constant
Company		01
Department	Salesreps	
Account	Transaction Types	
Sub-Account		0000
Product	Transaction Types	

應收帳款立帳作業

» 應收帳款作業流程

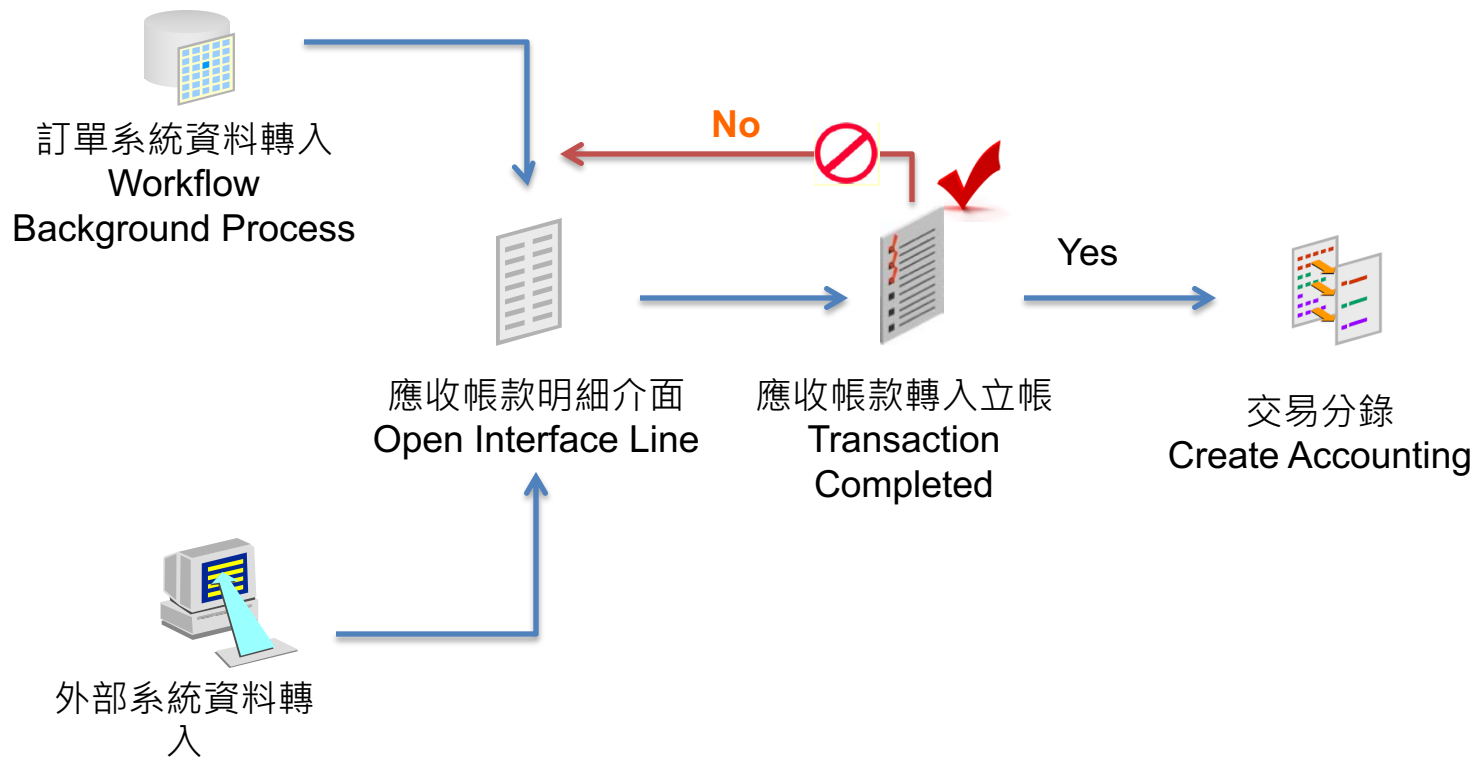
Business Rules

- AutoAccounting Rule
(交易分錄規則)
- Payment Term
(收款條件)
- Receipt Option
(收款選項)
- Aging Rule
(帳齡規則)



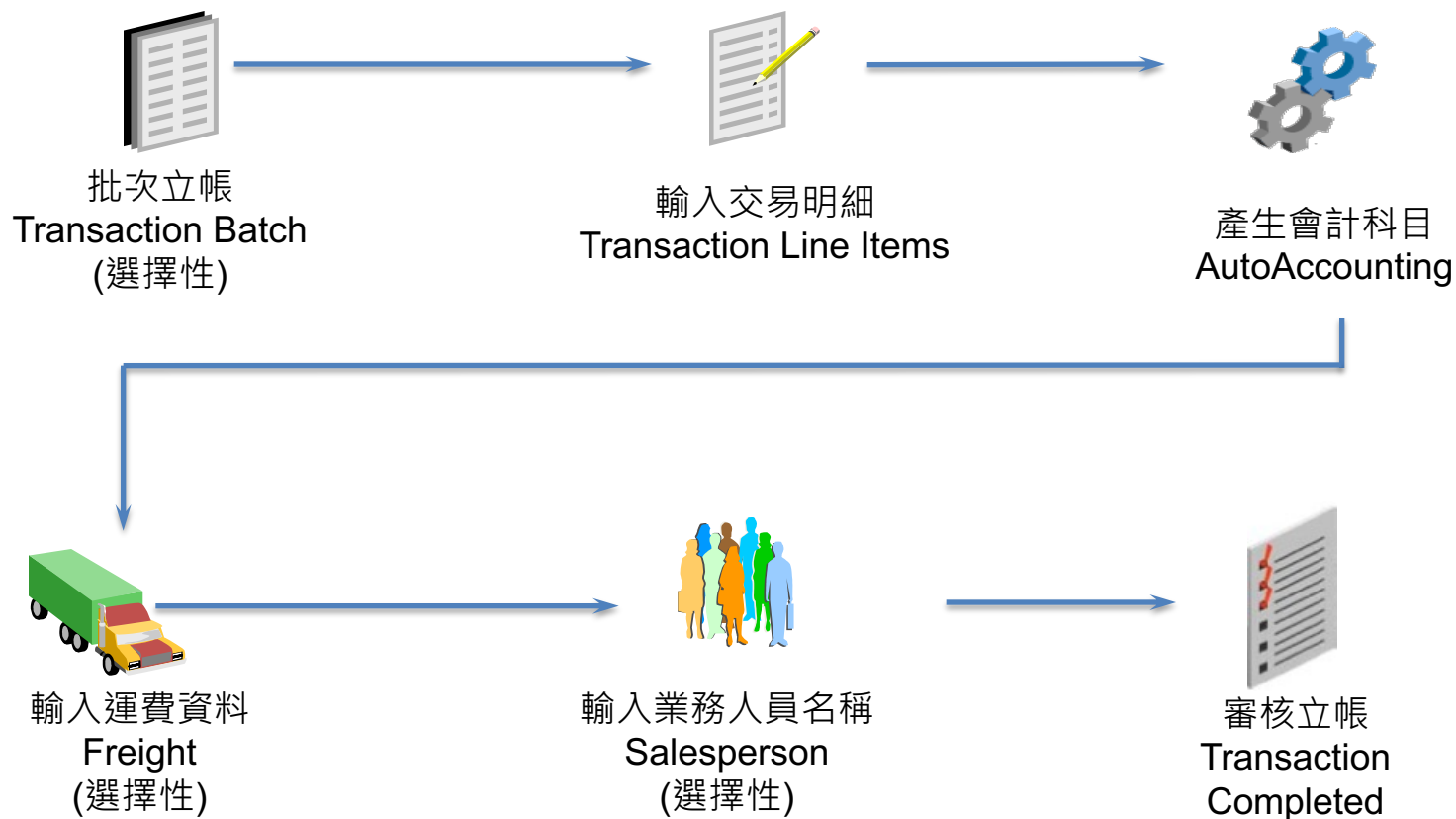
應收帳款立帳作業

» 轉入立帳作業流程



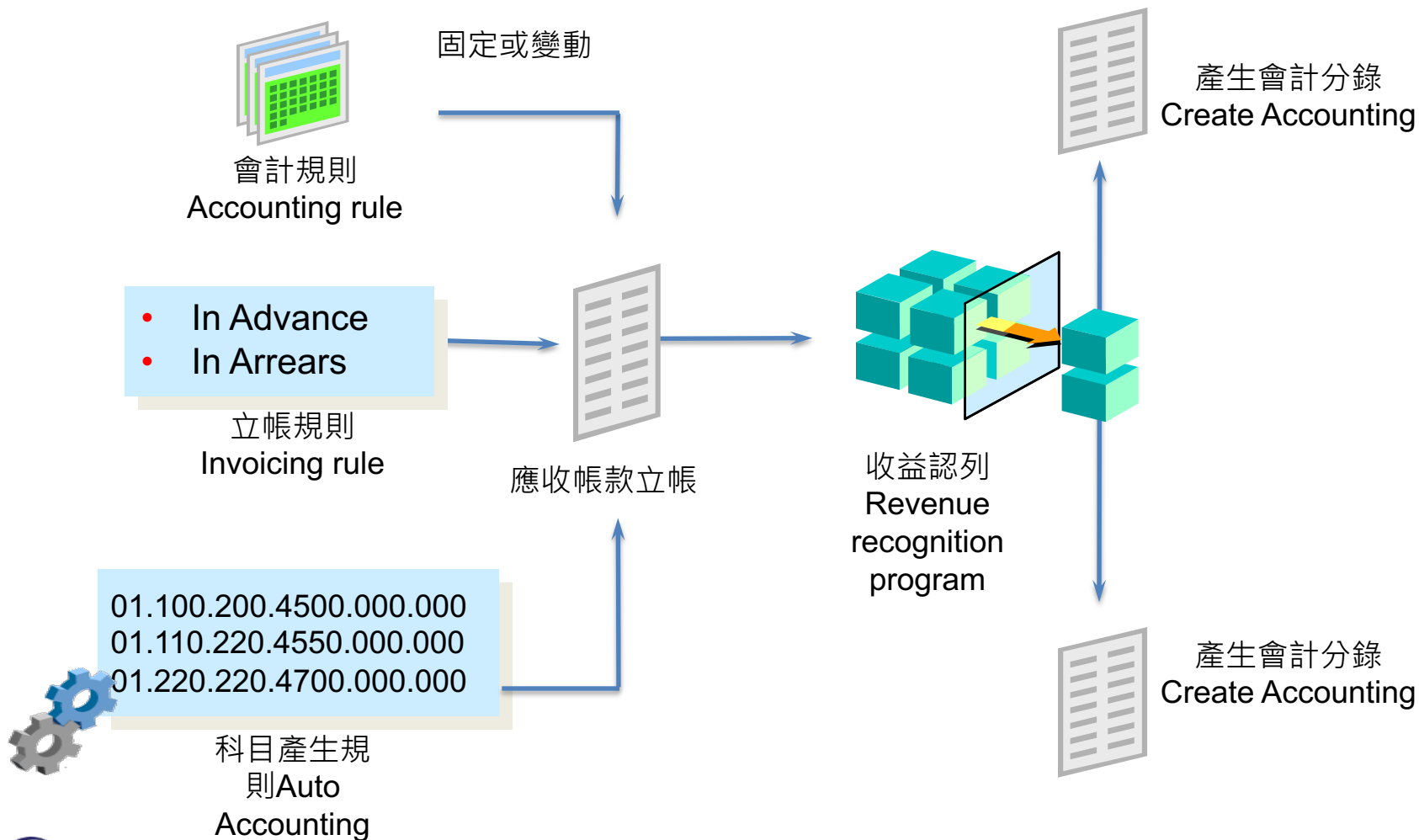
應收帳款立帳作業

» 應收帳款人工立帳



應收帳款立帳作業

» 立帳規則及會計規則

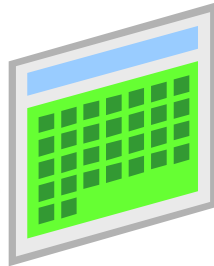


應收帳款立帳作業

» 立帳規則及會計規則

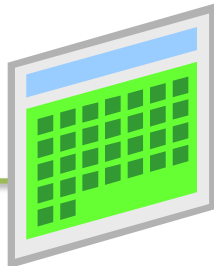
– 立帳規則 = Bill in Advance 會計規則 = 3-Month Fixed Duration

應收帳款立帳
Transaction



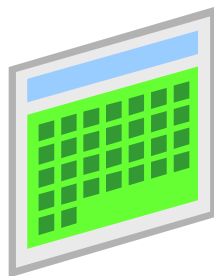
一月

Dr. Receivables	3000	
Cr. Unearned revenue		3000
Dr. Unearned rev.	1000	
Cr. Revenue		1000



二月

Dr. Unearned rev.	1000	
Cr. Revenue		1000



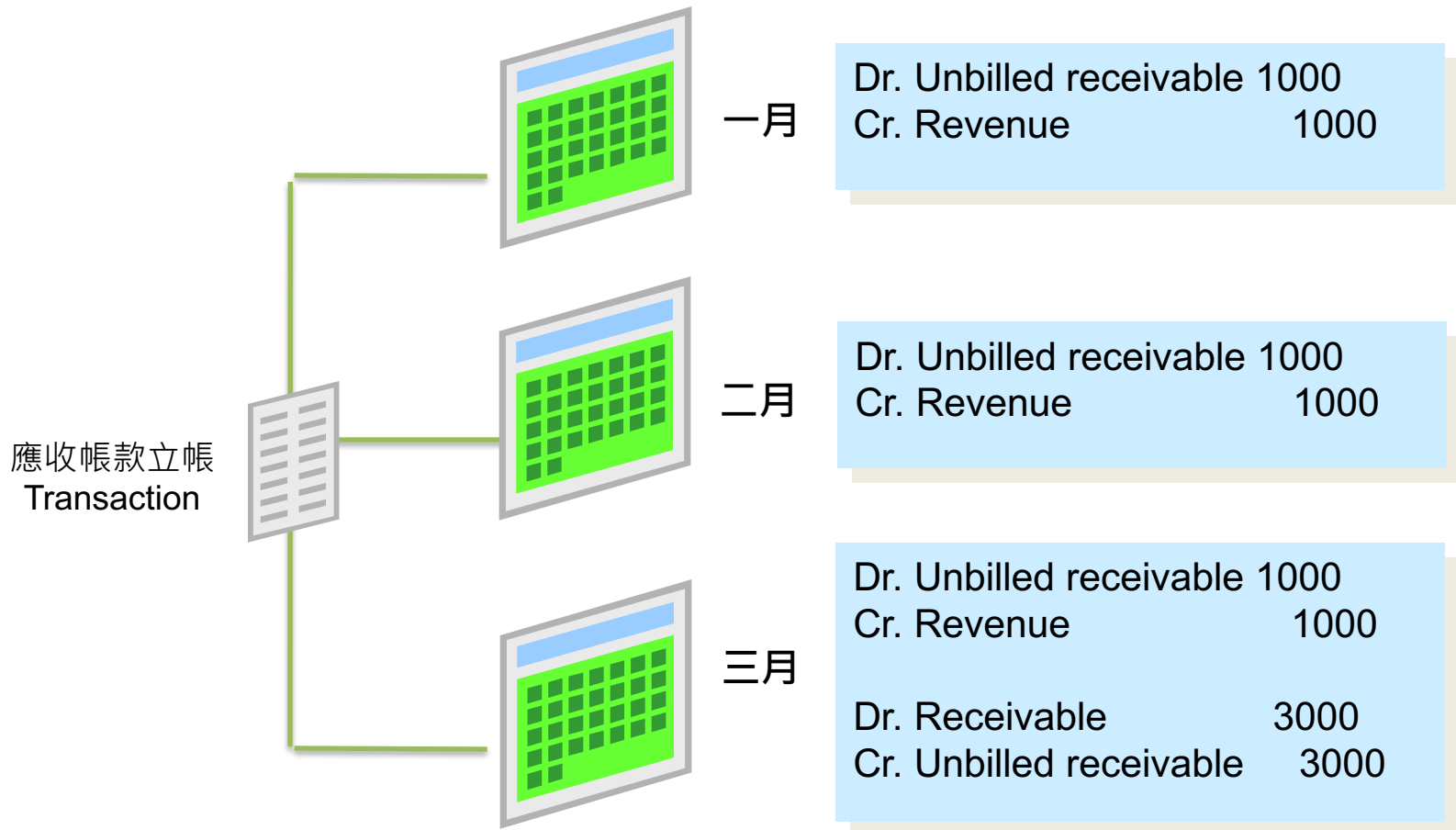
三月

Dr. Unearned rev.	1000	
Cr. Revenue		1000

應收帳款立帳作業

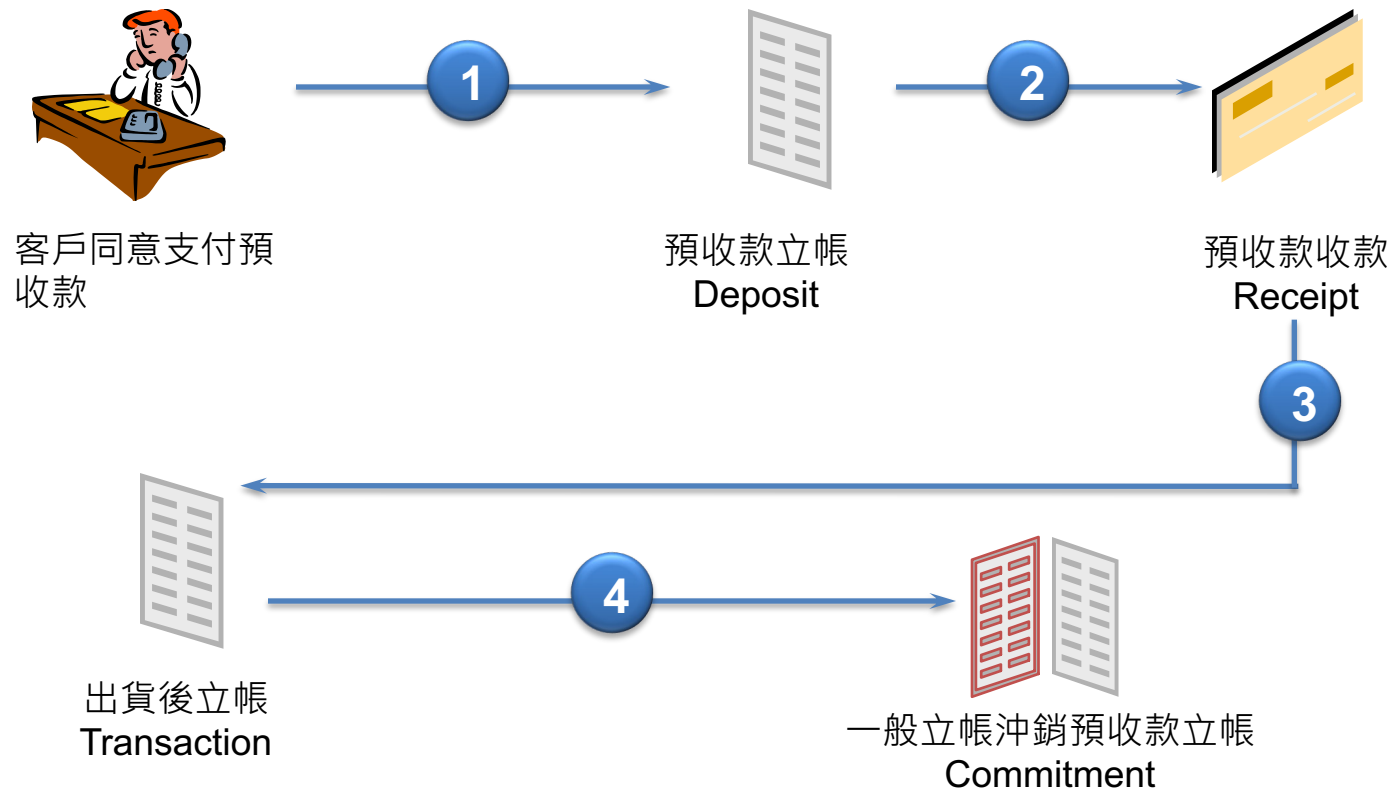
» 立帳規則及會計規則

– 立帳規則 = Bill in Arrear 會計規則 = 3-Month Fixed Duration



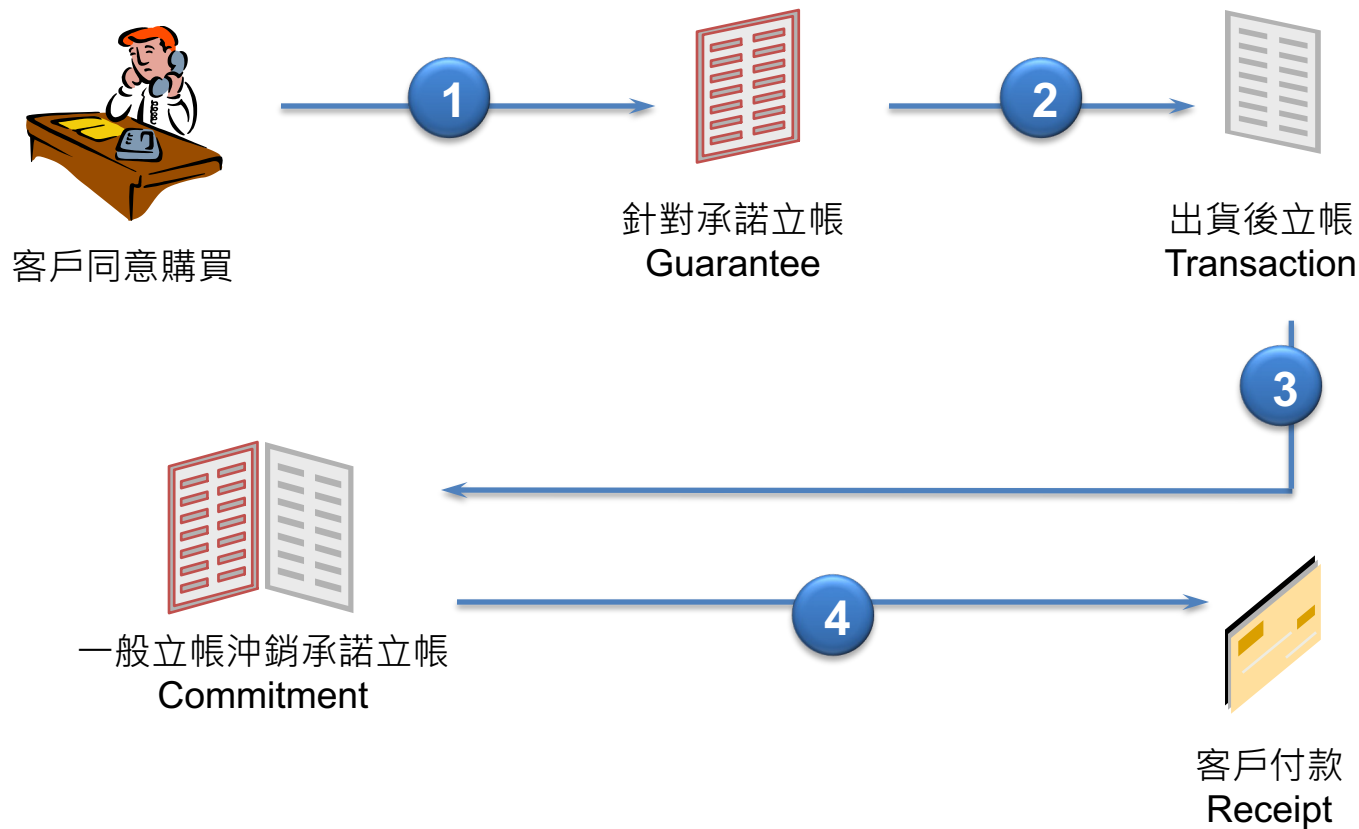
應收帳款立帳作業

» 預收款作業



應收帳款立帳作業

» 保證作業



Exercise

- 應收帳款立帳資料若由前端訂單轉入，則該筆立帳資料無法直接在AR進行修改。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 應收帳款介面明細行資料有編輯時，系統將不會自動更新訂單上的資料。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 預收款作業與保證作業在作業上完全相同，僅為不同的交易型態而已。
 - 是, _____
 - 否, _____

Agenda

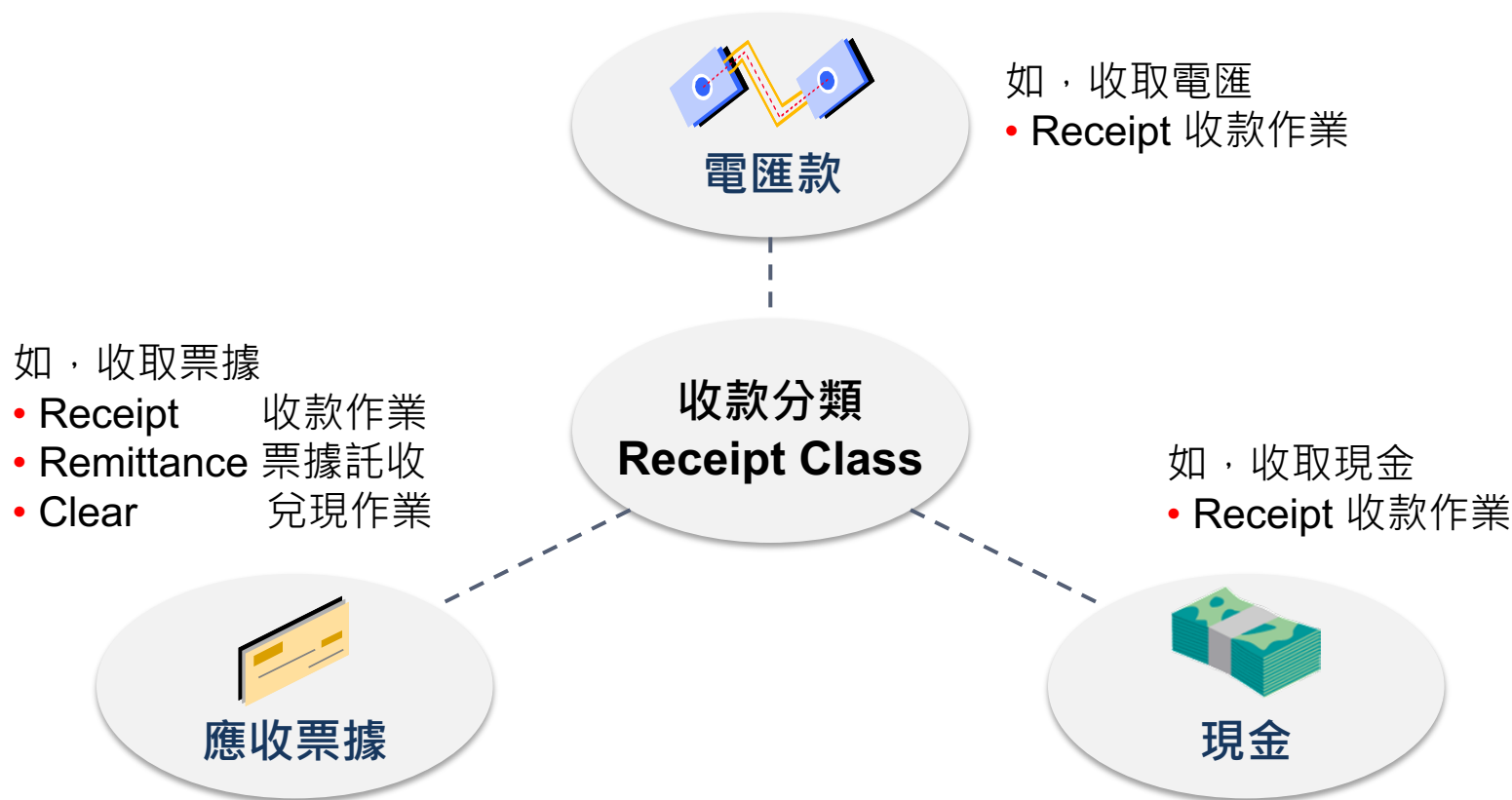
- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

應收帳款收款

- 應收帳款收款依據建立收款資料方式可分為「批次收款」(Batch Receipts)以及「單筆立帳」(Receipts)。
- 應收帳款收款依據沖帳與否，可分為一般標準收款(Standard Type)以及雜項收款(Miscellaneous Type)。
- 「Standard」指公司一般交易產生之收款作業，其會針對此交易先立帳認列應收帳款，收款後沖銷此應收帳款。
- 「Miscellaneous Type」指雜項收款，如利息收入及投資收益等收款之記錄。

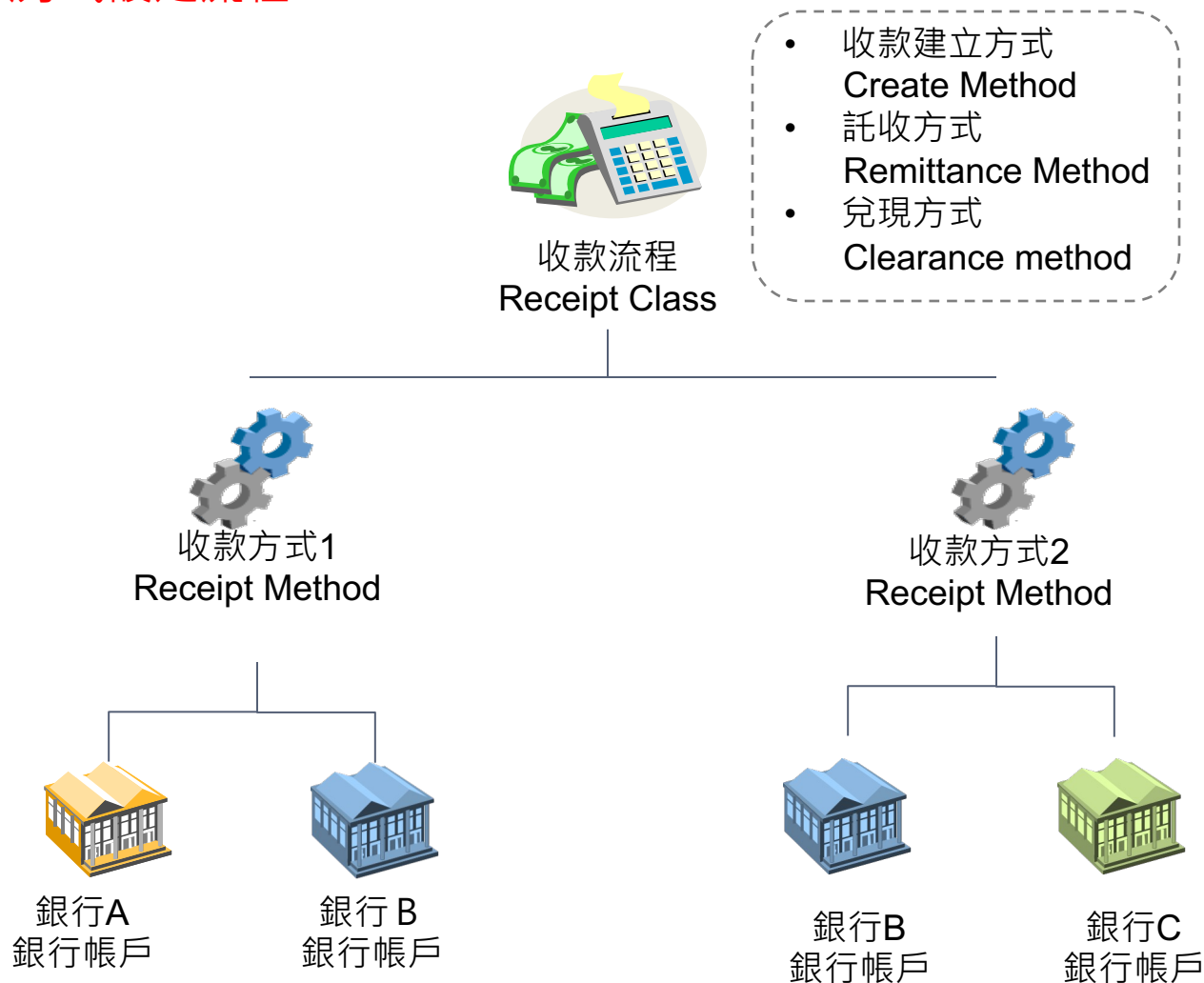
收款方式管理

» 彈性規劃收款選項(Receipt Method)



收款方式管理

» 收款方式設定流程



收款方式管理

» 收款方式設定選項

- 收款建立方式
Create Method
- 託收方式
Remittance Method
- 兌現方式
Clearance method

Receipt Classes

Receipt Class

Name: TW CASH

Creation Method: Manual

Remittance Method: No Remittance

Clearance Method: Directly

☐ Notes Receivable

☐ Require Confirmation

Receipt Method

Name: TW CASH

Printed Name: TW CASH

Effective Dates: 2002/11/13

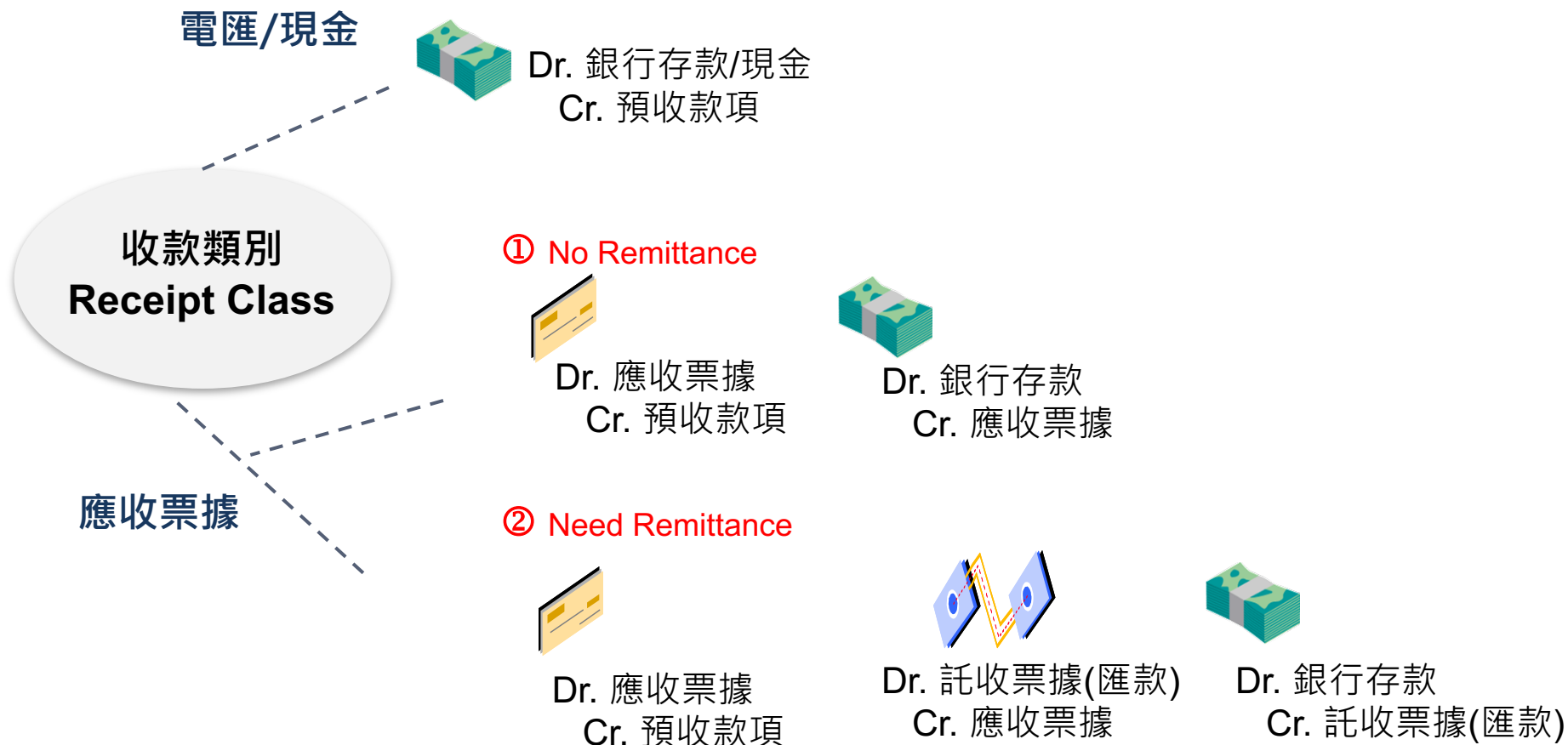
Manual / Netting Automatic Bills Receivable Bills Receivable Remittance

☐ Debit Memgs Inherit Receipt Numbers

Bank Accounts

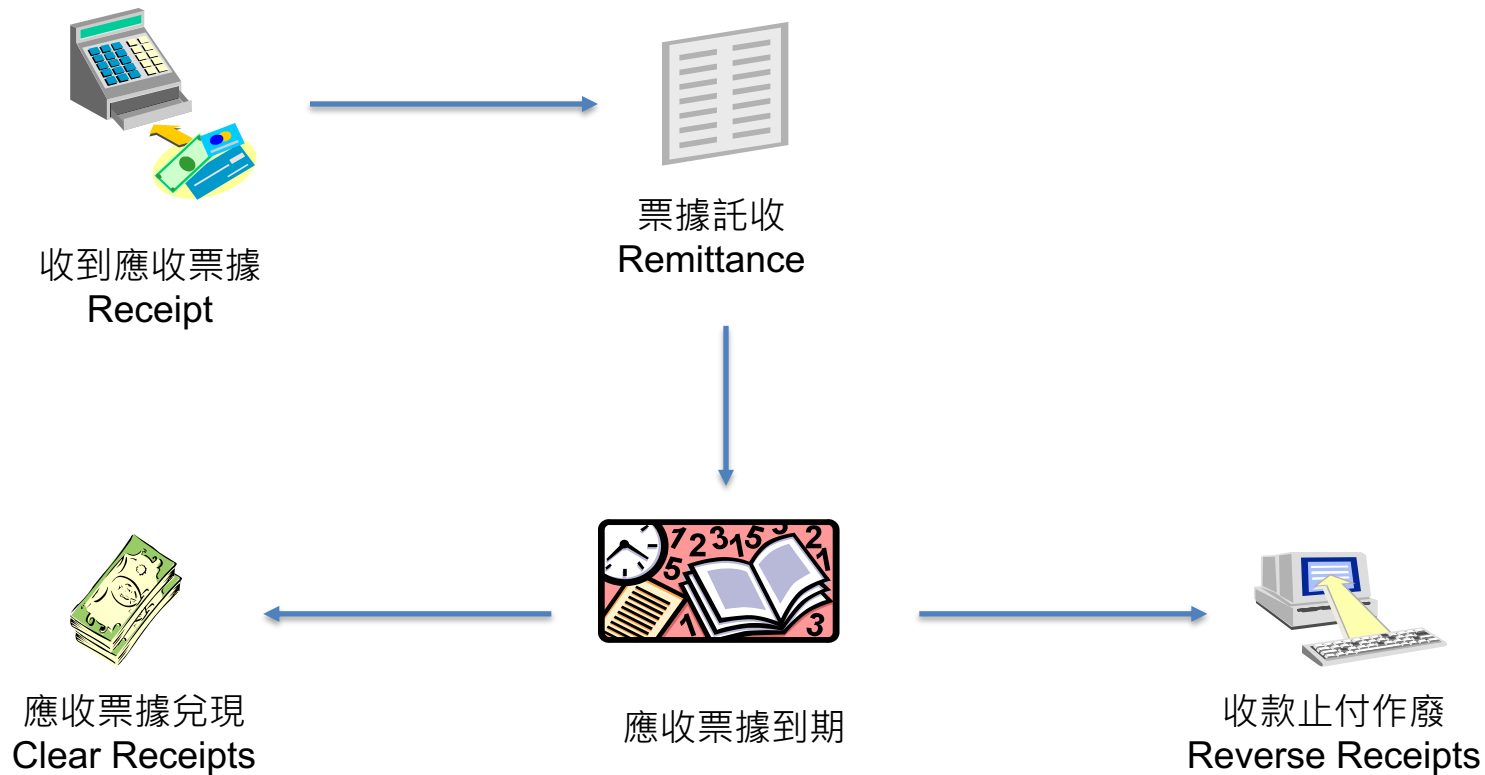
收款方式管理

» 收款分錄作業



應收票據作業

» 應收票據作業流程



Exercise

- 請說明收款方式選項中，哪一個選項決定託收票據是否會產生交易分錄？
 - _____
- 每一個收款方式可對應多個兌現入帳銀行帳戶。
 - 是, _____
 - 否, _____

Agenda

- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

收款沖帳作業

» 收款沖帳作業流程

Business Rules


- Customer Relationship
(客戶相互付款關係)
- Open Receipt
(收款控制)



收款
Receipt
Batch



帳款沖銷
Receipt
Apply



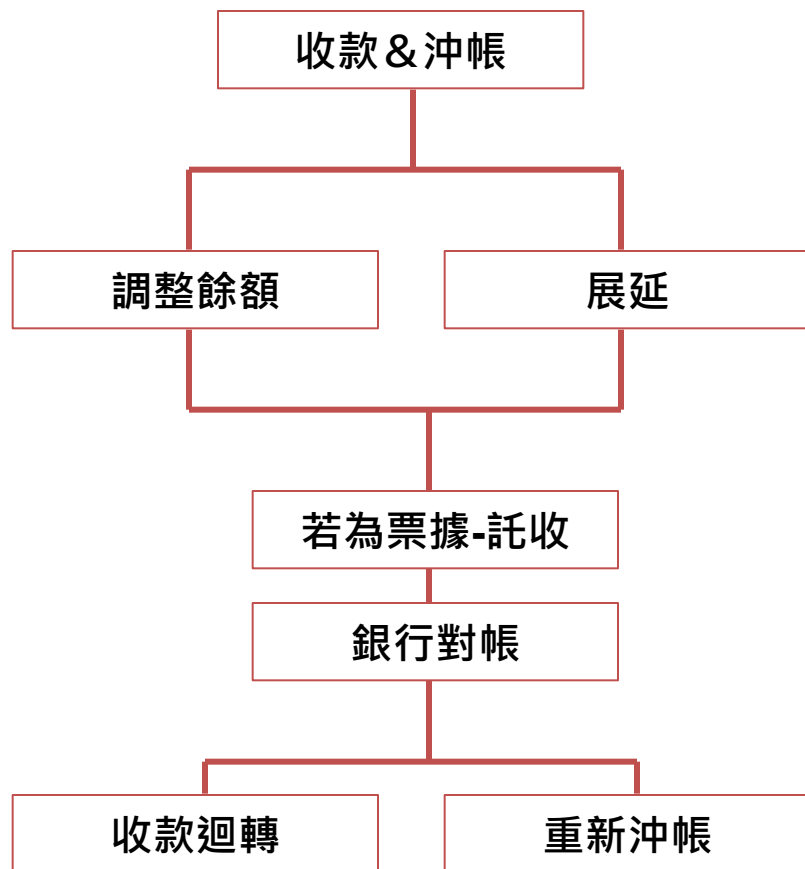
收款沖帳傳票
Receipt Entry



總帳傳票
Journal Entry

收款沖帳作業

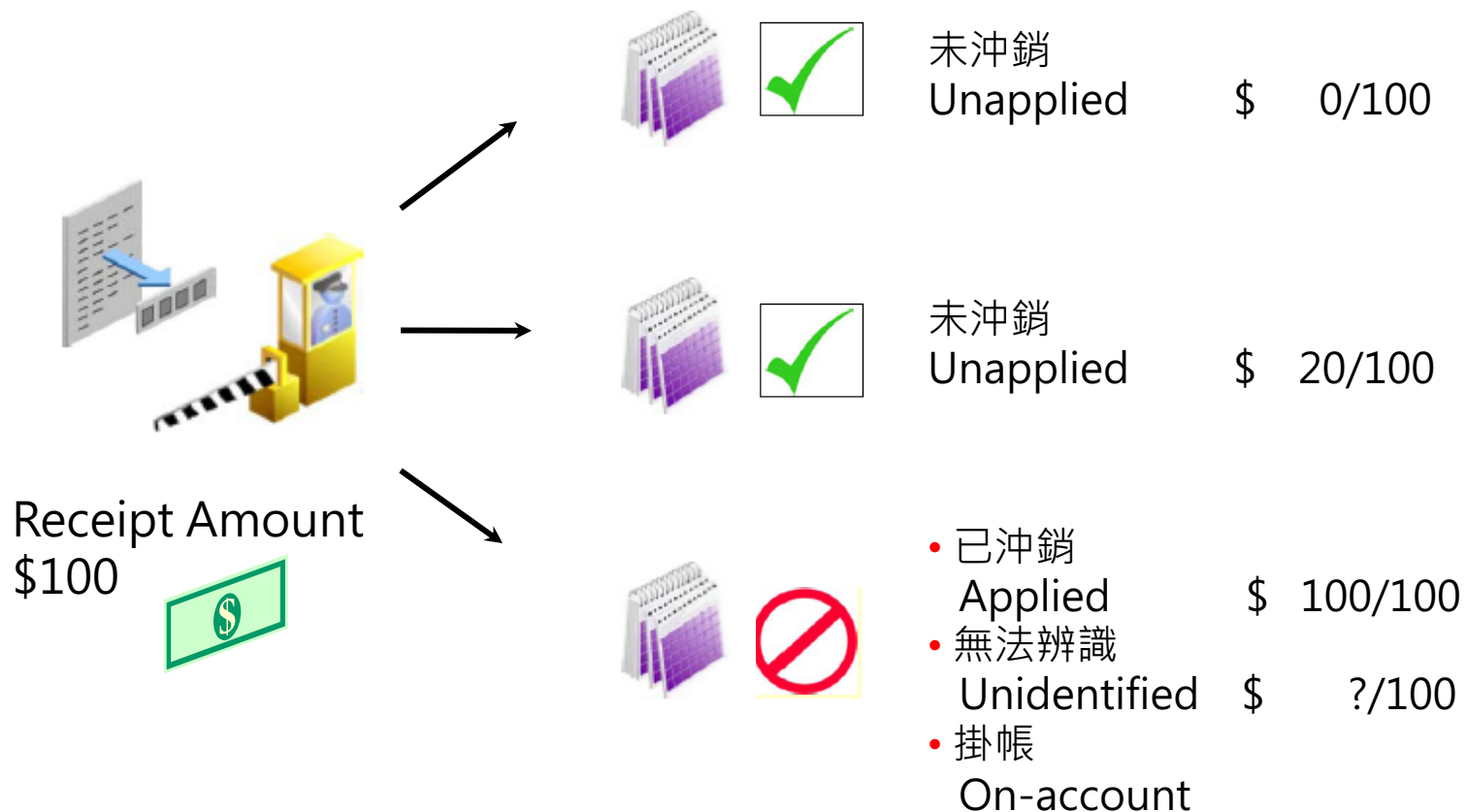
» 標準收款型態



- 一般標準收款(Standard Type)指收款對象乃針對之前立帳的應收帳款進行付款作業，故須進行沖帳處理。
- 沖銷作業可執行的方式有
 - Apply, 手動單筆指定沖銷
 - Search and Apply, 大量快速選擇沖銷
- 當沖帳金額大於收款金額時，可同步調整應收帳款餘額。
- 系統自動判斷該筆收款資料的沖帳狀態，以利客戶收款狀態查詢。

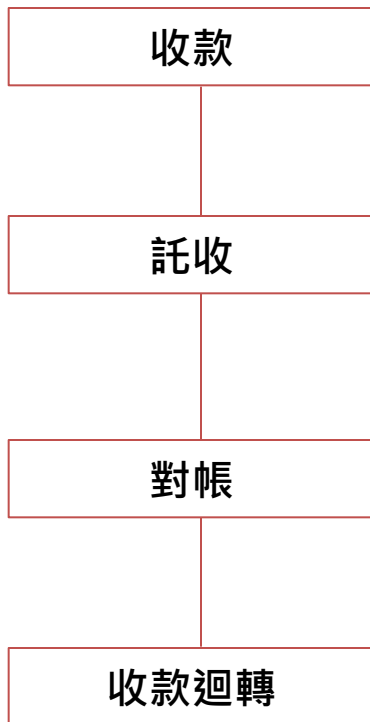
收款沖帳作業

» 收款沖銷狀態控制



收款沖帳作業

» 雜項收款型態



- 雜項收款的收款型態為 **Miscellaneous Type**
- 當收款為此型態時，將無需輸入收款對象，也無法執行沖帳作業
- 透過收款活動(Activity)的設定管理，可預設多項收入科目
- 雜項收款提供快速的收款作業

收款沖帳作業

» 跨幣別沖帳

- 「Cross Currency」指實際收款幣別與立帳幣別不同時之沖帳情況。
- 例如公司與客戶訂單上約定金額為美金，後來客戶透過台灣子公司支付台幣，並沖銷原美金之應收帳款。
- 系統支援應收立帳、收款、記帳這三種幣別均可不同，再透過交叉匯率自動計算匯兌損益。



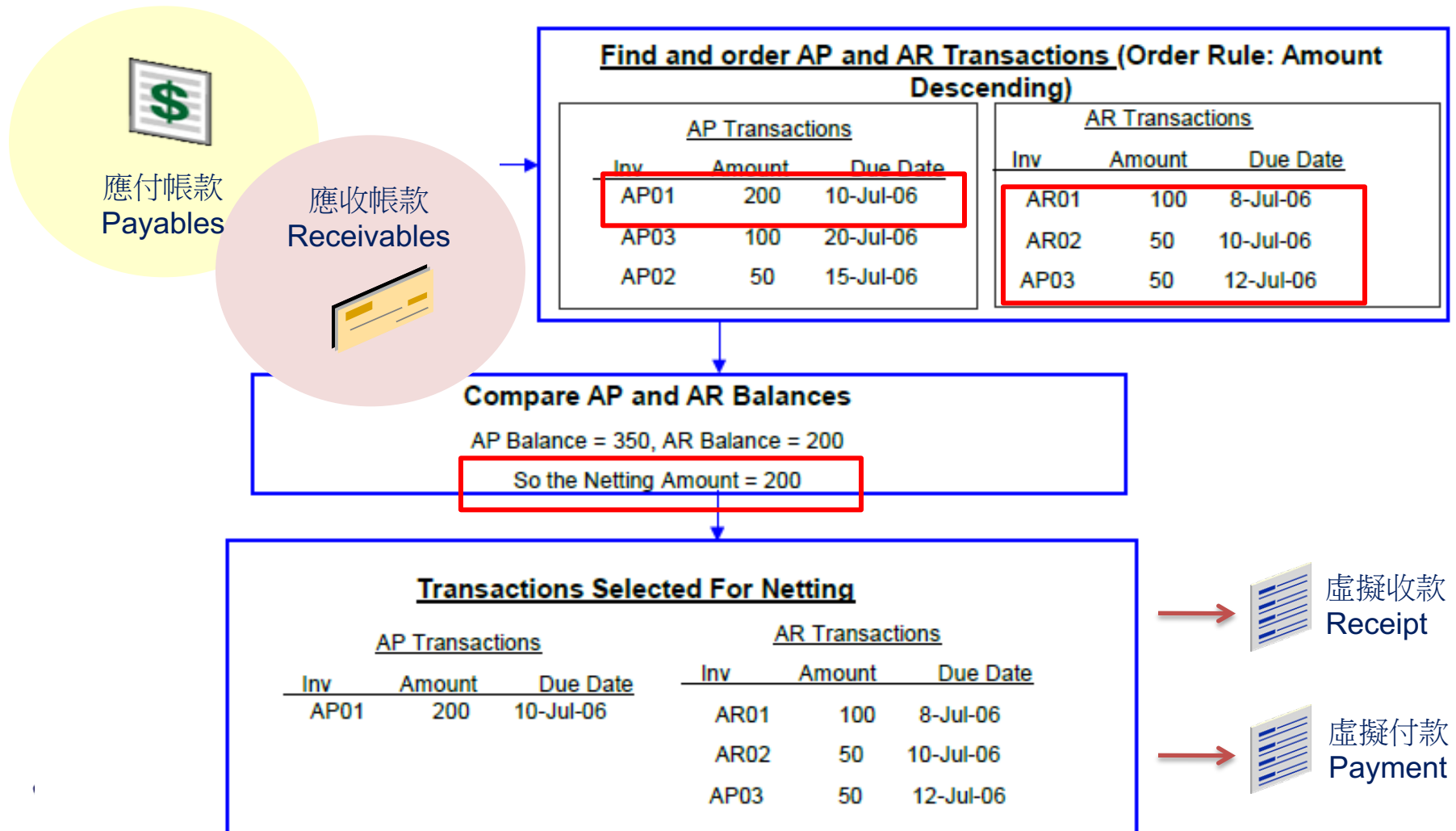
收款沖帳作業

» 調整與展延

- 調整「Adjustments」指針對客戶未付款之應收帳款餘額進行調整，例如將逾期很久的帳款列為壞帳。
- 調整可分為兩種
 - 全部調整，將應收帳款餘額全數調整沖銷。
 - 部分調整，可依據各種明細行類型逐筆調整沖銷。
- 展延「Chargebacks」指結掉原來的應收憑單，另外立成一張新的應收憑單。

收款沖帳作業

» 應收應付自動沖銷



收款沖帳作業

» 應收應付自動沖銷規則(Netting Agreement)

Netting Preferences

* Netting Bank Account

Select Only Past Due Receivables Transactions

Netting Order Rule

Netting Balance Rule

Netting Currency Rule

☐ Allow Early Settlement Discount

幣別控制

排序選項

抵銷時點

Payables Invoice Types

[Personalize "Payables Invoice Types"](#)

Select only Invoices matched to Purchase Orders with Outsourced Assemblies

*Invoice Type	Remove
<input type="text" value="Standard"/>	
<input type="button" value="Add Another Row"/>	

Receivables Transaction Type

[Personalize "Receivables Transaction Type"](#)

*Transaction Type
<input type="text" value="BH_TEST1"/>
<input type="button" value="Add Another Row"/>

Select Supplier

[Personalize "Select Supplier"](#)

應付廠商


*Priority	*Supplier	Supplier Number	Tax Registration Number	Site	Site Tax Registration Number	Remove
<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="Advantage Corp"/>	1010		<input type="text"/>		
<input type="button" value="Add Another Row"/>						

Select Customer

[Personalize "Select Customer"](#)

應收客戶

*Priority	*Customer	Tax Registration Number	Location	Location Tax Registration Number	Remove
<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="WEST"/>	5925	<input type="text"/>		
<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="AT&T Universal Card"/>	1005	<input type="text"/>		
<input type="button" value="Add Another Row"/>					



先進國際
AdvancedTEK International

Exercise

- 收款作業中僅有一般標準收款(Standard Type)可以提供沖帳的功能。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 所有應收帳款立帳只要輸入完成，在任何狀態下均可被沖銷。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 收款日期即沖銷日期。
 - 是, _____
 - 否, _____

Exercise

- 應收帳款管理模組中，部分交易可不需要建立交易對象 (Customer) 。
 - 是, _____
 - 否, _____

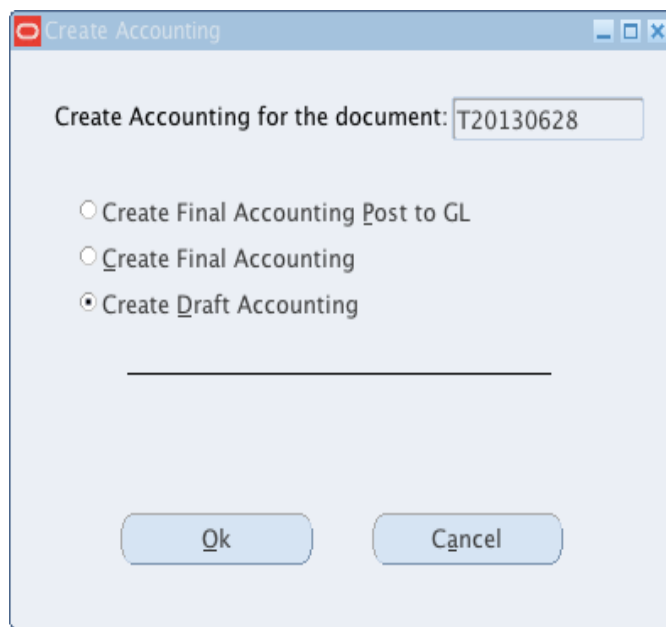
Agenda

- 應收帳款系統概述(Receivables Overview)
- 客戶主檔管理(Customer Management)
- 應收立帳作業(Transactions Management)
- 收款方式管理(Receipt Method)
- 收款沖帳作業(Receipt Management)
- 期間控制管理(Period Control)

期間控制管理

» 建立分錄 Create Accounting

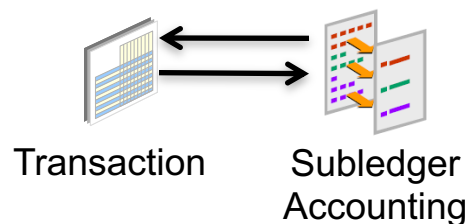
- 應收帳款模組分錄管理：
 - 作業完成或確認完成後，即可產生子系統交易分錄
 - 系統提供兩種產生方式
 - ◆ 單筆線上產生(On-Line Create)
 - ◆ 整批執行產生(Create Accounting)



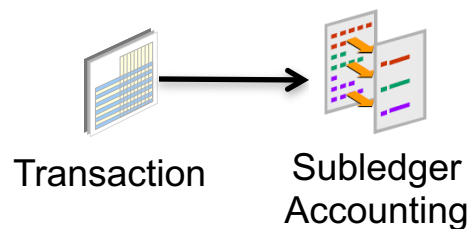
期間控制管理

» 交易分錄產生模式(Accounting Mode)

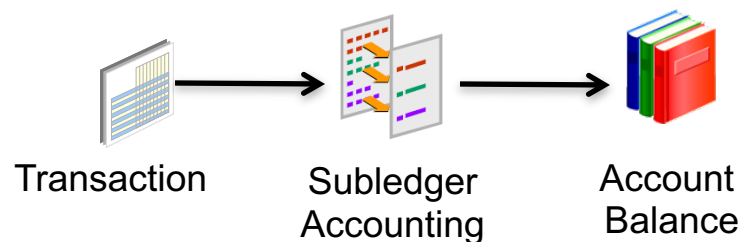
- Draft Accounting
草擬分錄



- Final Accounting
最終分錄

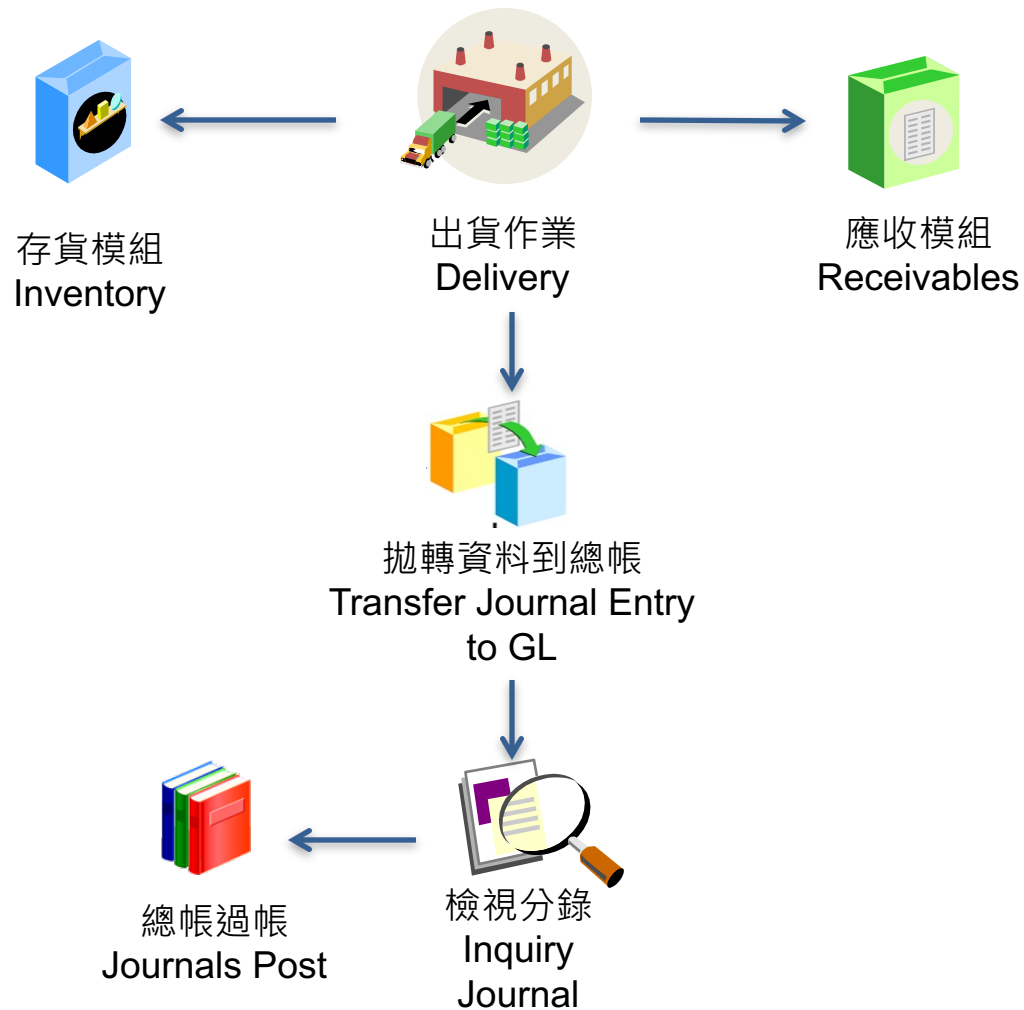


- Final Post Accounting
最終分錄與過帳完成



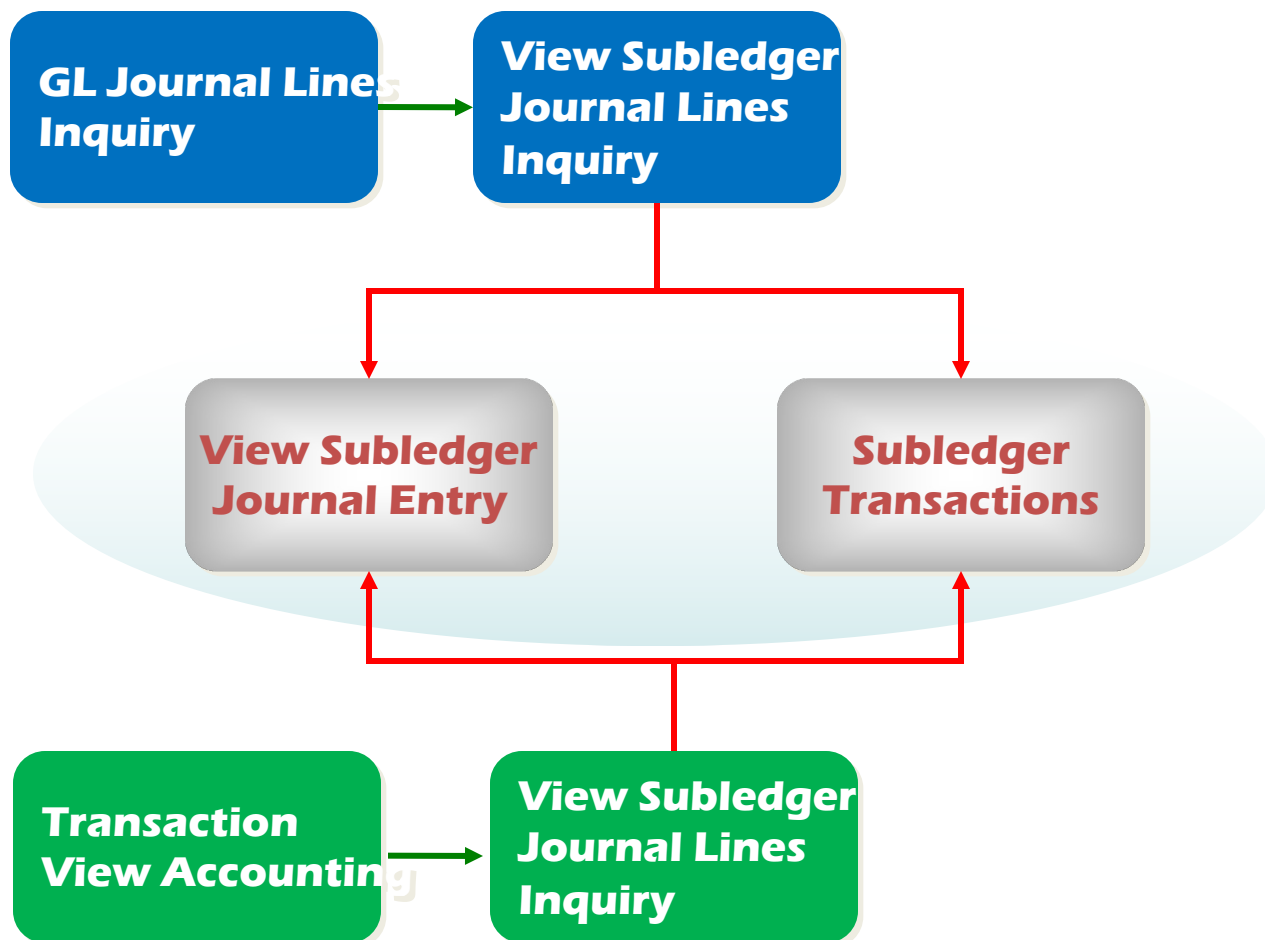
期間控制管理

» 子系統相關交易分錄拋轉總帳



期間控制管理

» 交易分錄查詢 Drilldown



期間控制管理

» Open/Close Accounting Periods

Open/Close Accounting Periods (Vision Operations)

Ledger: Vision Operations (USA)

Latest Open Period: May-13

Open Next Period

Accounting Periods

Status	Number	Fiscal Year	Name	Start Date	End Date	[]
Not Opened	9	2013	Sep-13	2013/09/01	2013/09/30	
Not Opened	8	2013	Aug-13	2013/08/01	2013/08/31	
Not Opened	7	2013	Jul-13	2013/07/01	2013/07/31	
Future	6	2013	Jun-13	2013/06/01	2013/06/30	
Open	5	2013	May-13	2013/05/01	2013/05/31	
Open	4	2013	Apr-13	2013/04/01	2013/04/30	
Open	3	2013	Mar-13	2013/03/01	2013/03/31	

Exercise

- 應收帳款系統分錄非於關閉的會計期間內，已經拋入總帳的交易若發生錯誤允許直接修改。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 交易分錄產生模式為Draft才可以拋轉總帳。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 應收帳款期間可重複開啓。
 - 是, _____
 - 否, _____

