

Payables Workshop



前進國際顧問團隊

Agenda

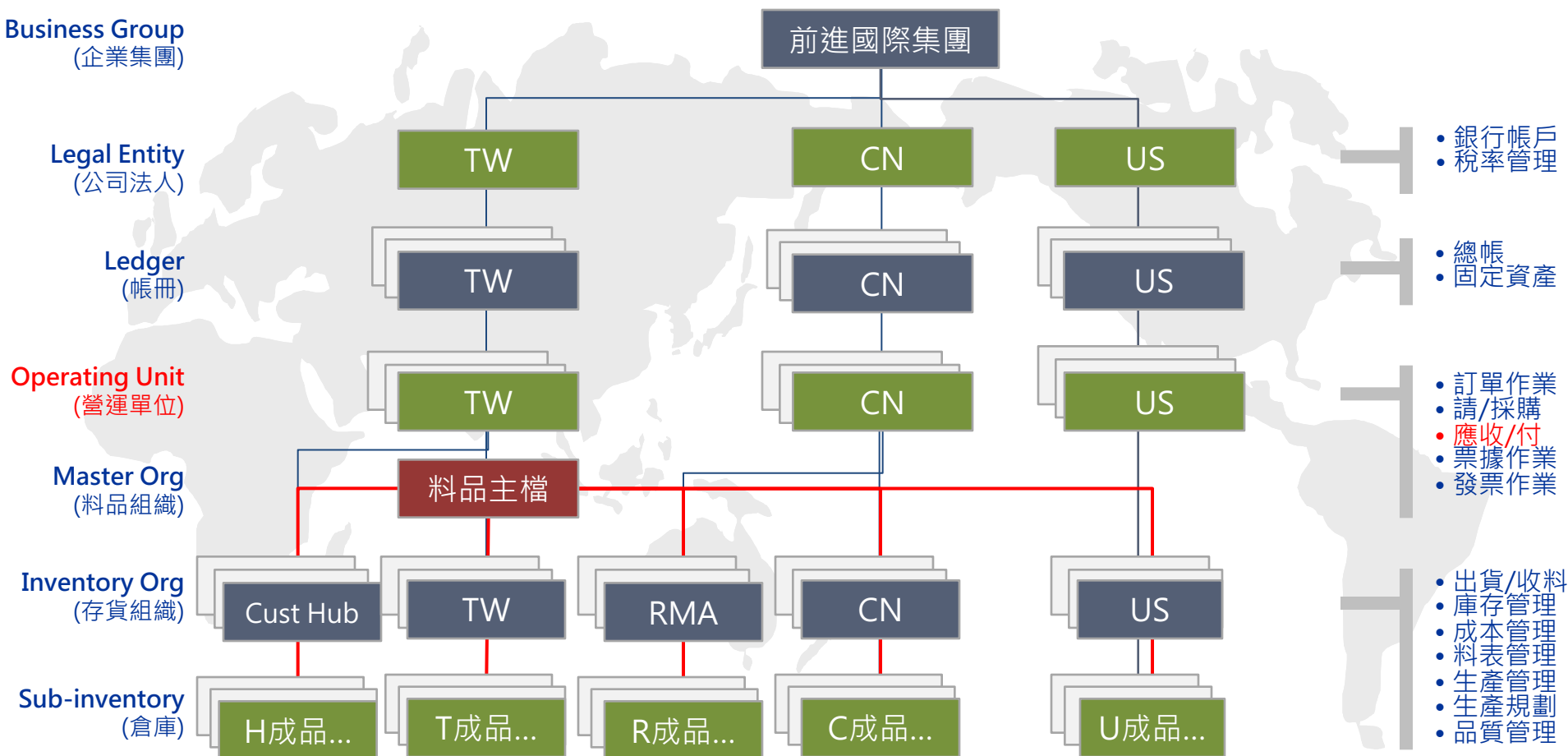
- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

Agenda

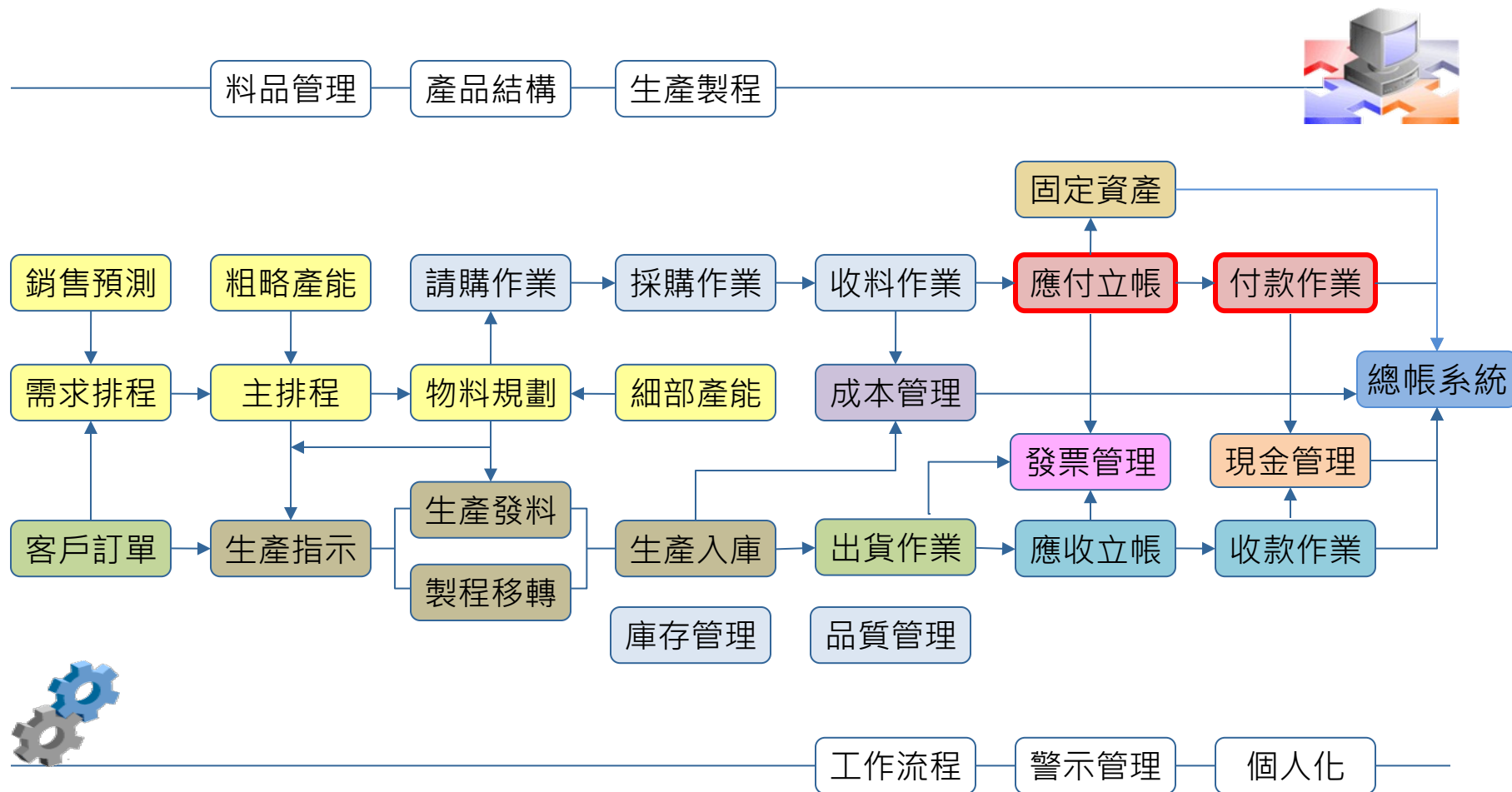
- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

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



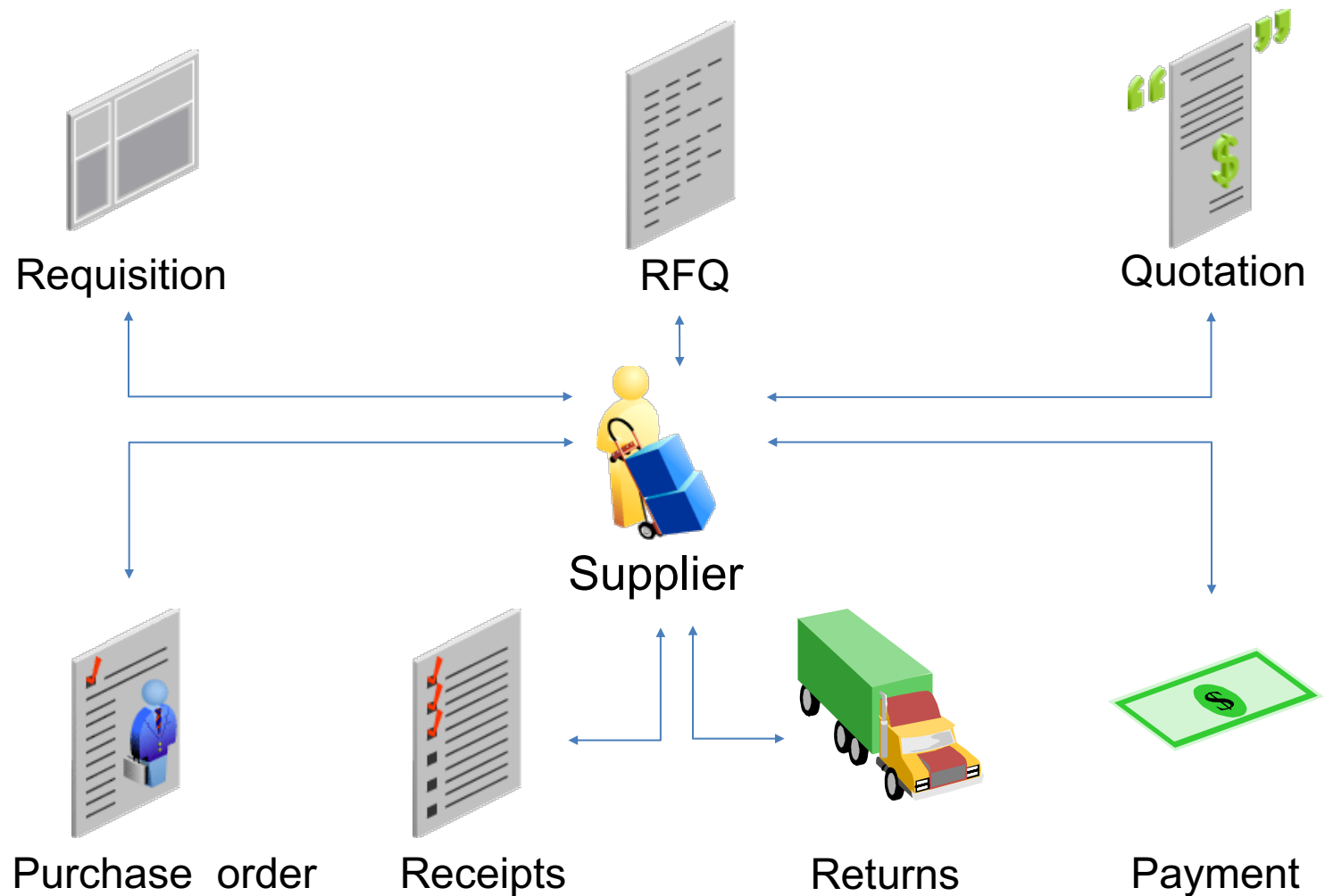
ERP 全方位解決方案示意圖



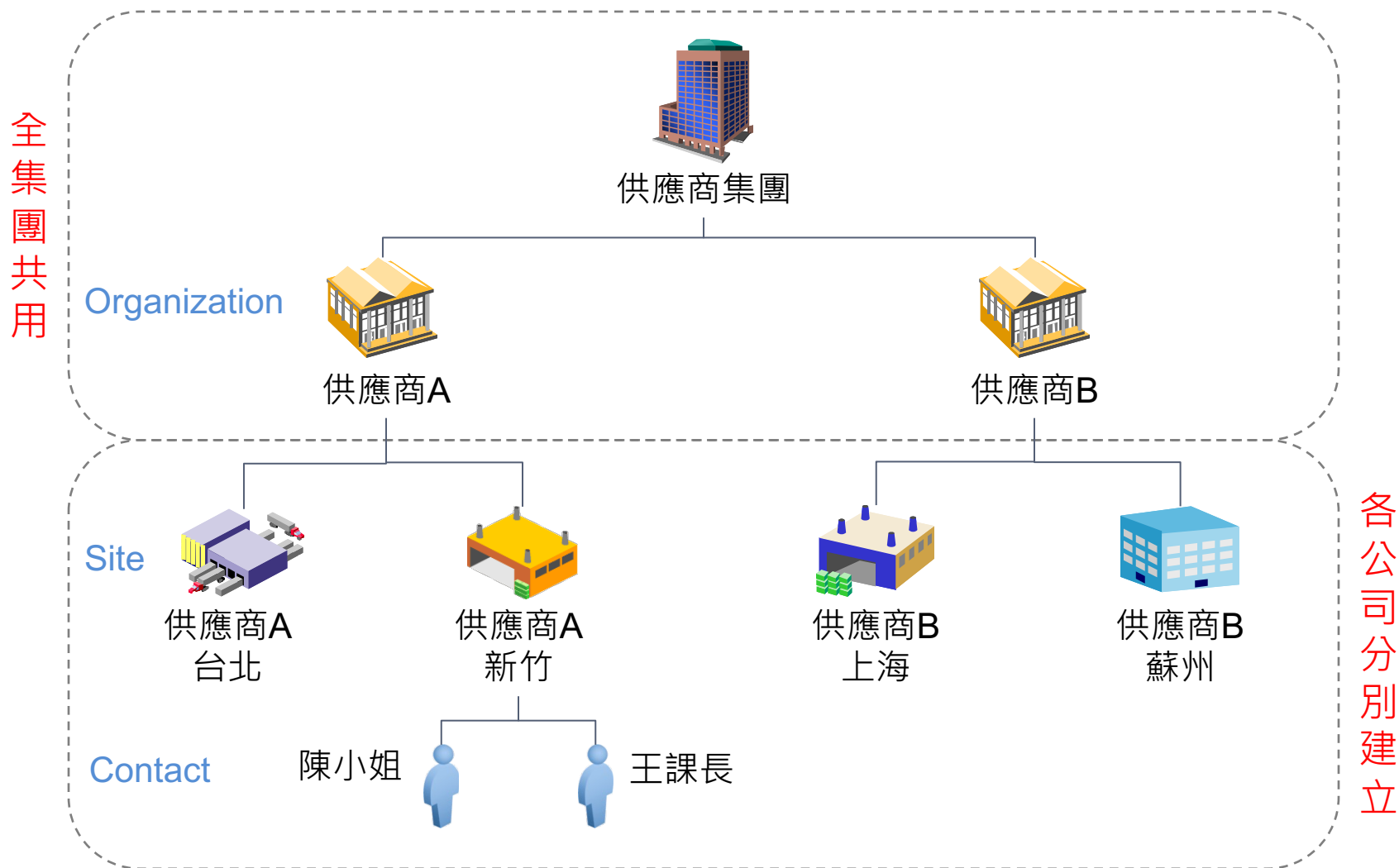
Agenda

- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

供應商資訊用途 (Use of Supplier Info.)



供應商資料架構 (Supplier Structure)



供應商資料-地點 (Supplier Site)

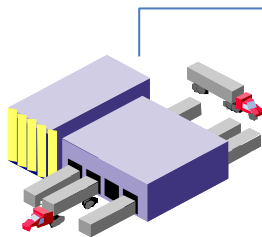
» 記錄供應商所在位置相關資訊

Address Details:

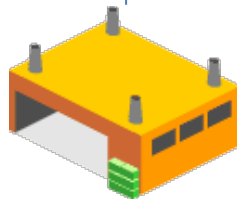
- Country
- Address information
- Address name

Contact Details:

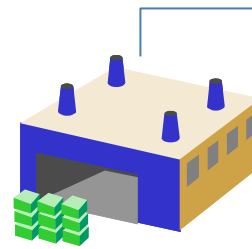
- Phone Number
- Email
- Purpose



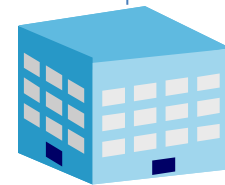
供應商A
台北



供應商A
新竹



供應商B
上海



供應商B
蘇州

供應商資料-聯絡人 (Contact Directory)

» 記錄聯絡人相關資訊



Liz Miller
Sales Representative

- Last Name
- First Name
- Title
- Email Address
- Phone Number
- Fax Number

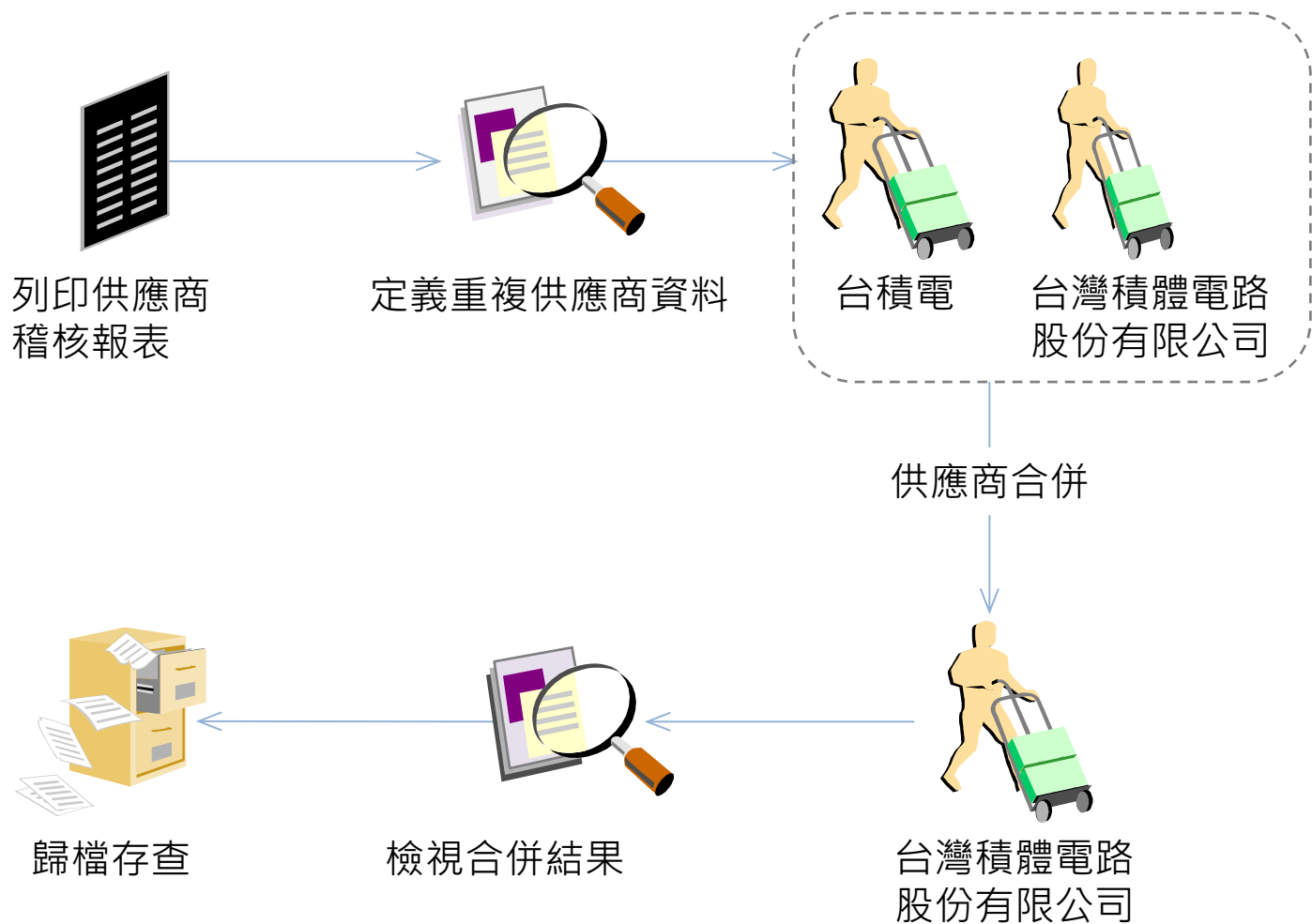
條件與控制 (Supplier Terms and Control)

» 設定於供應商的基礎資料便利於交易時帶出預設值

ORACLE

- Terms and Control
 - Accounting
 - Tax and Reporting
 - Purchasing
 - Receiving
 - Payment Details
 - Invoice Details

供應商合併



供應商合併

- 「Supplier Merge」指合併供應商的資料，通常發生於供應商資料輸入錯誤、單一供應商名下兩個營業據點合併或者是兩個供應商合併的情況。
- 供應商資料合併後，原據點的應付帳款立帳及付款資料會移轉到新的據點下。
- 定期稽核供應商資料，可以避免重複輸入立帳資料、提高系統作業效能及產生正確供應商報表。

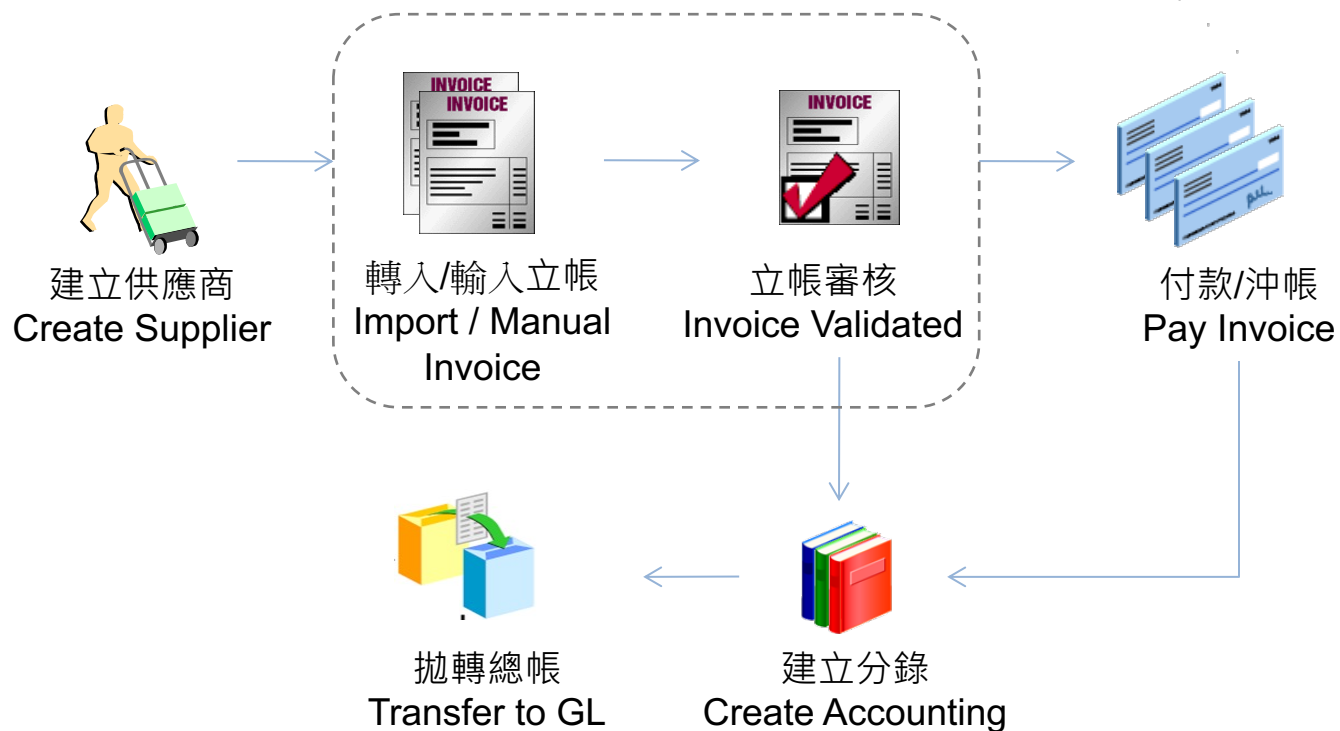
Exercise

- 供應商必須Site Purpose同時選為Purchasing與Payment才可以在AP系統使用？
 - 是, _____
 - 否, _____
- 所有的AP交易必須都要有建立對象(Supplier)才允許立帳與付款的交易。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 供應商編號為唯一值，且為集團共用。
 - 是, _____
 - 否, _____

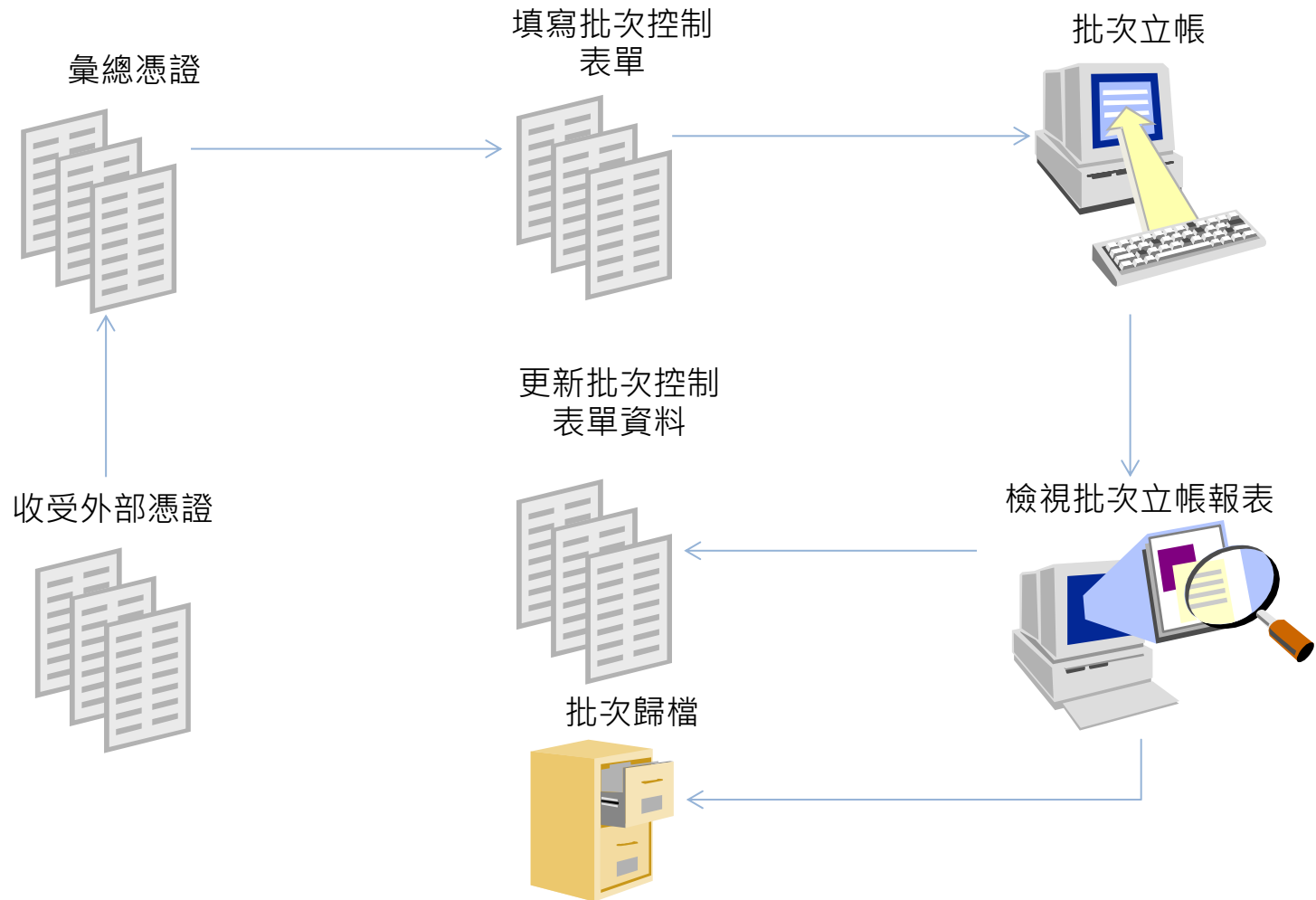
Agenda

- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

應付帳款流程



批次請款立帳作業流程



批次立帳的優點

- 使用者可以利用每一批次的總金額及總筆數來確認資料輸入的正確性。
- 依批次來列印傳票進行歸檔。
- 批次名稱將成為使用者輸入及查詢的鍵值。
- 財務主管亦可依Batch作整批Invoice之審核。
- 可依Batch修改系統 Supplier / Supplier Site之廠商預設值。

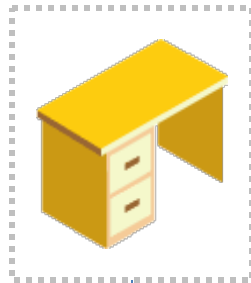
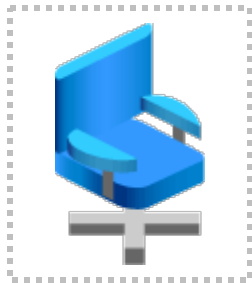


請款立帳架構 (Invoice Structure)



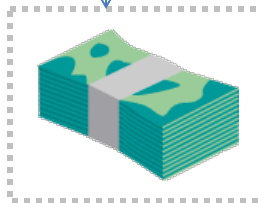
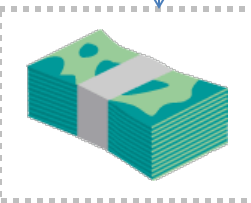
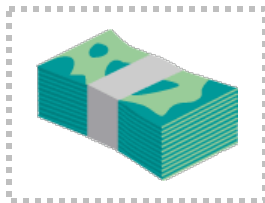
表頭(Header)

- Type
- Supplier
- Number
- Date
- Currency
- Amount
- Payment Term
- Payment Method
- Description



明細行(Line)

- Type
- Amount
- Description
- Product Integration



分配
(Distribution)

- GL Date
- Charge Account
- Amount
- Description

預設值階層

應付帳款系統設定(Payables System Setup)

財務選項(Financials Option)

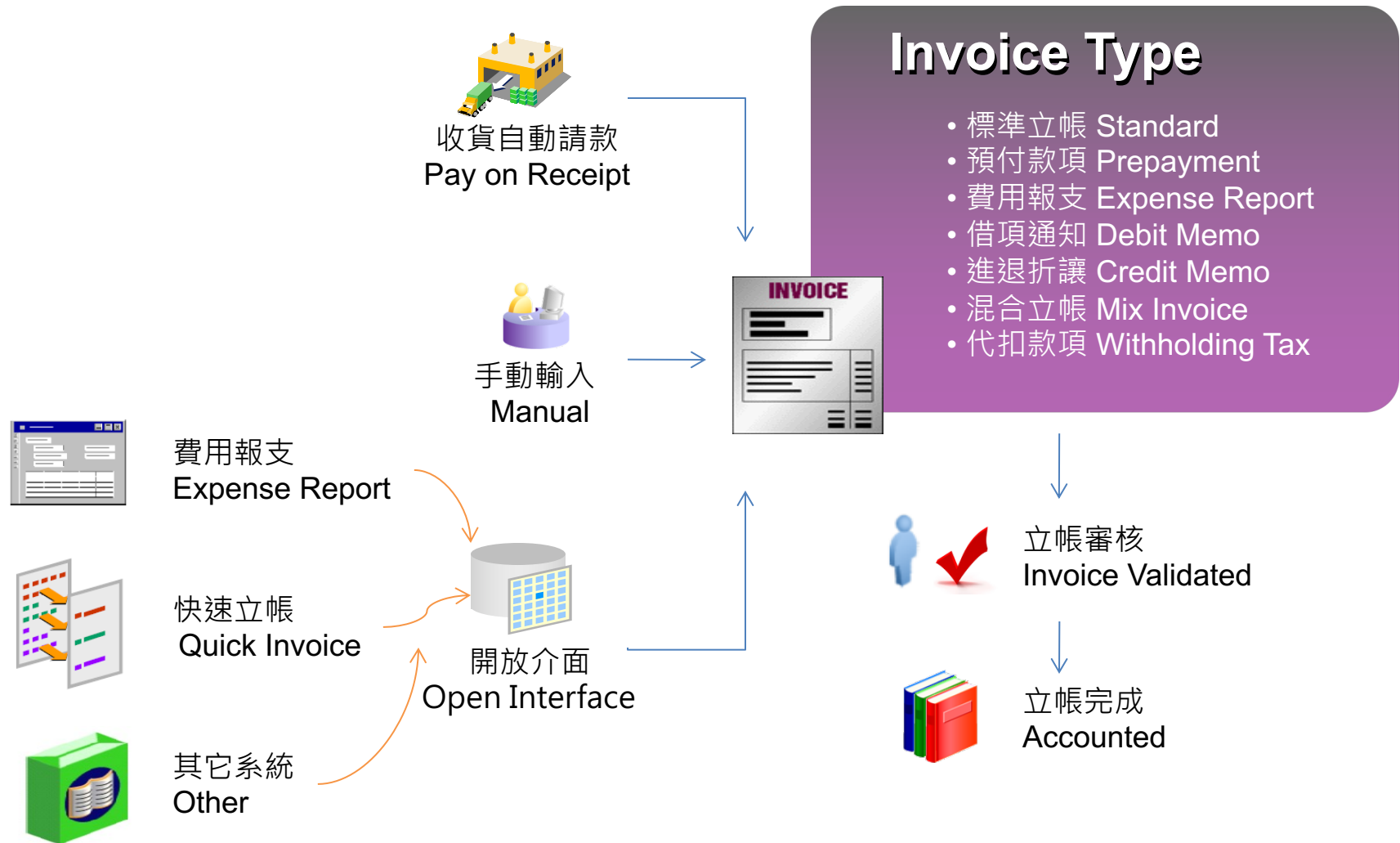
應付選項(Payables Option)

供應商主檔(Supplier)

供應商地點(Supplier site)

請款立帳 (Invoice)

請款來源選項

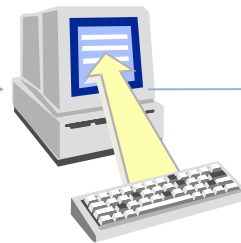


應付帳款對應至採購單資料

收受外部憑證



立帳作業
Invoice



對應採購
單資料
Match to PO/Receipt



檢視立帳資料



核准
Validated



付款/沖帳
Payment



應付帳款
沖銷預付款
Apply Prepayment



請款勾稽規則(Invoice Matching Way)

» Enable Internal Control

2 Way 雙項勾稽



3 Way 三項勾稽



+



4 Way 四項勾稽



+

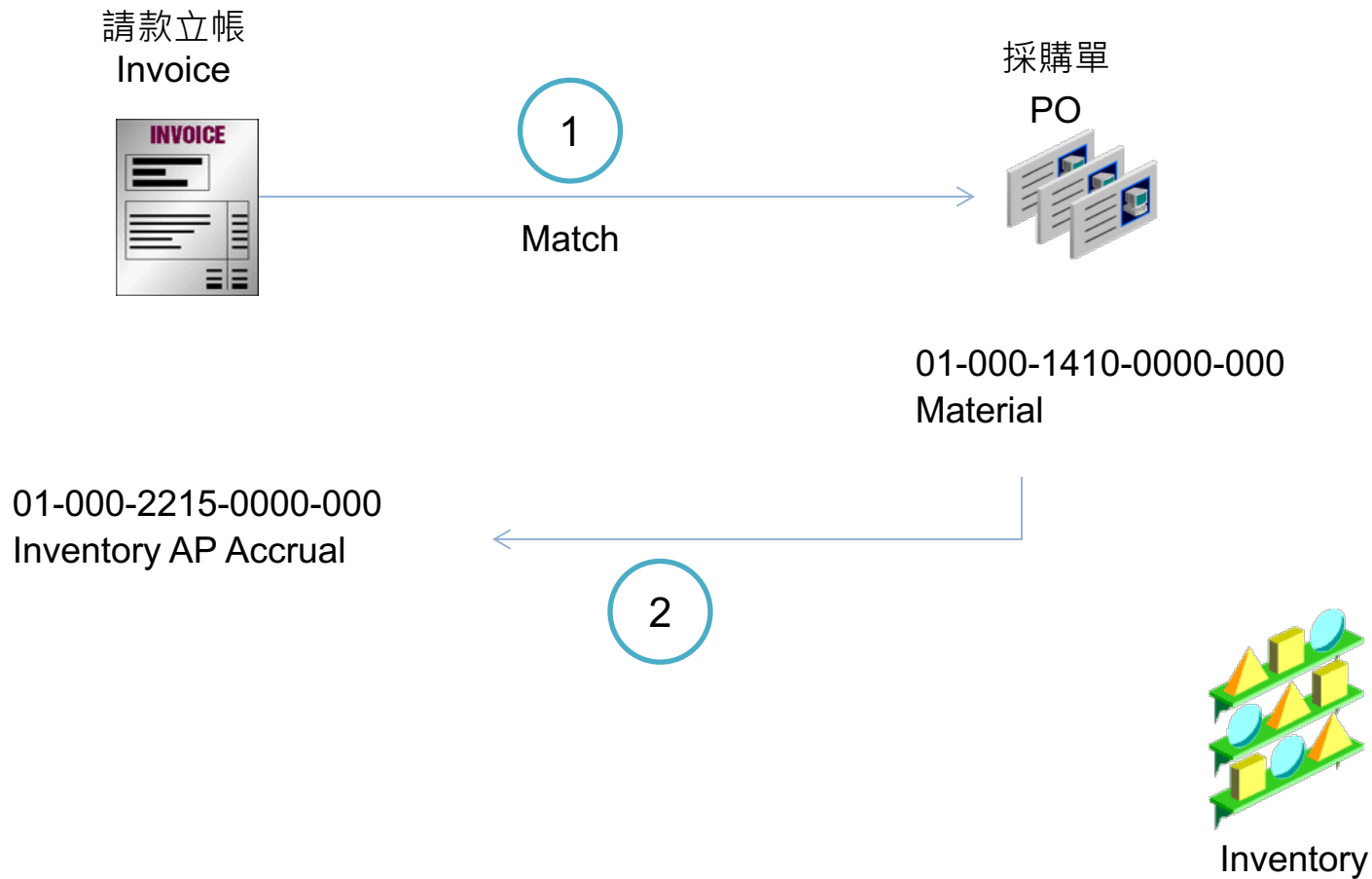


+



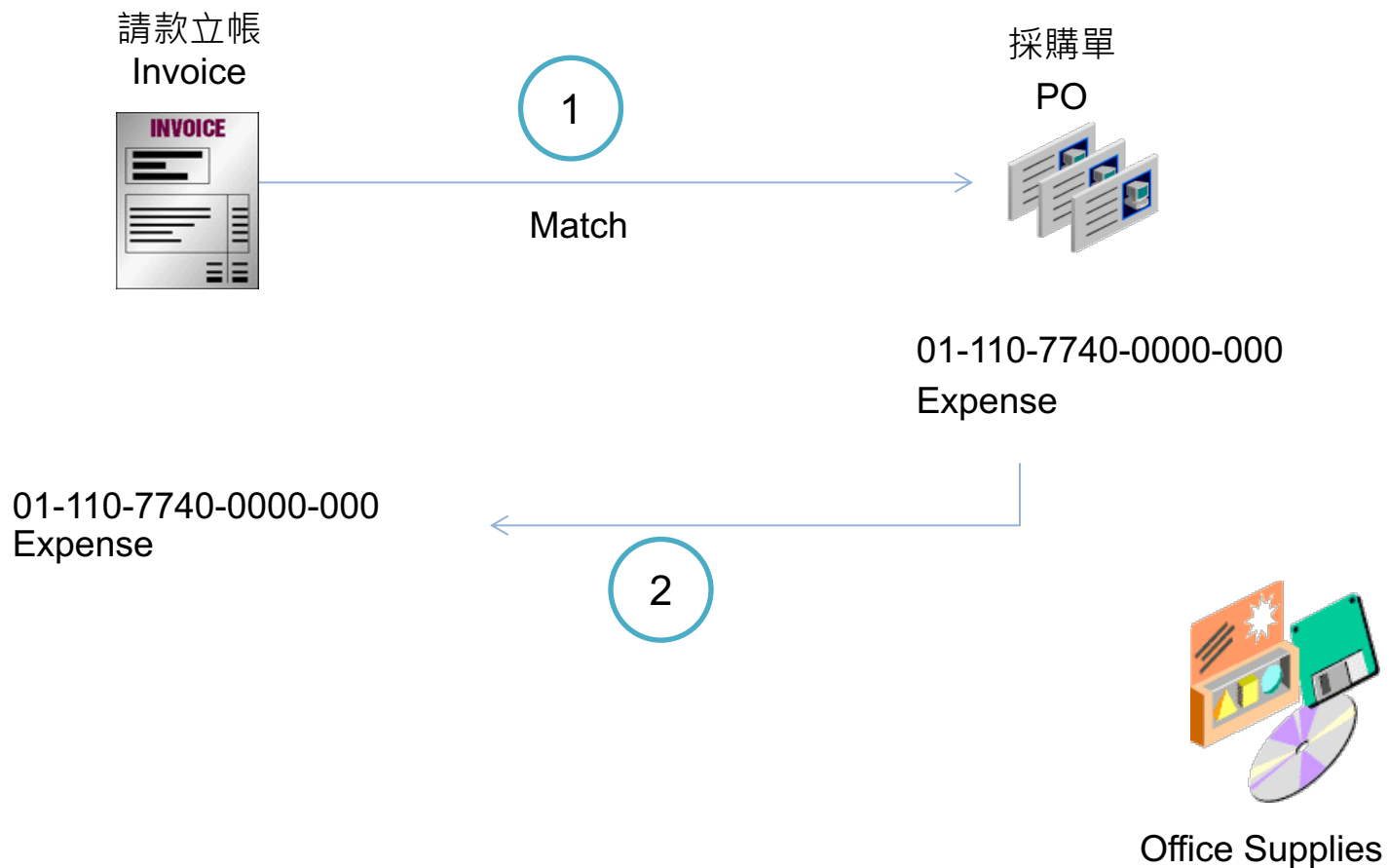
採購請款科目

» 原物料採購(Match to Distribution for Inventory)



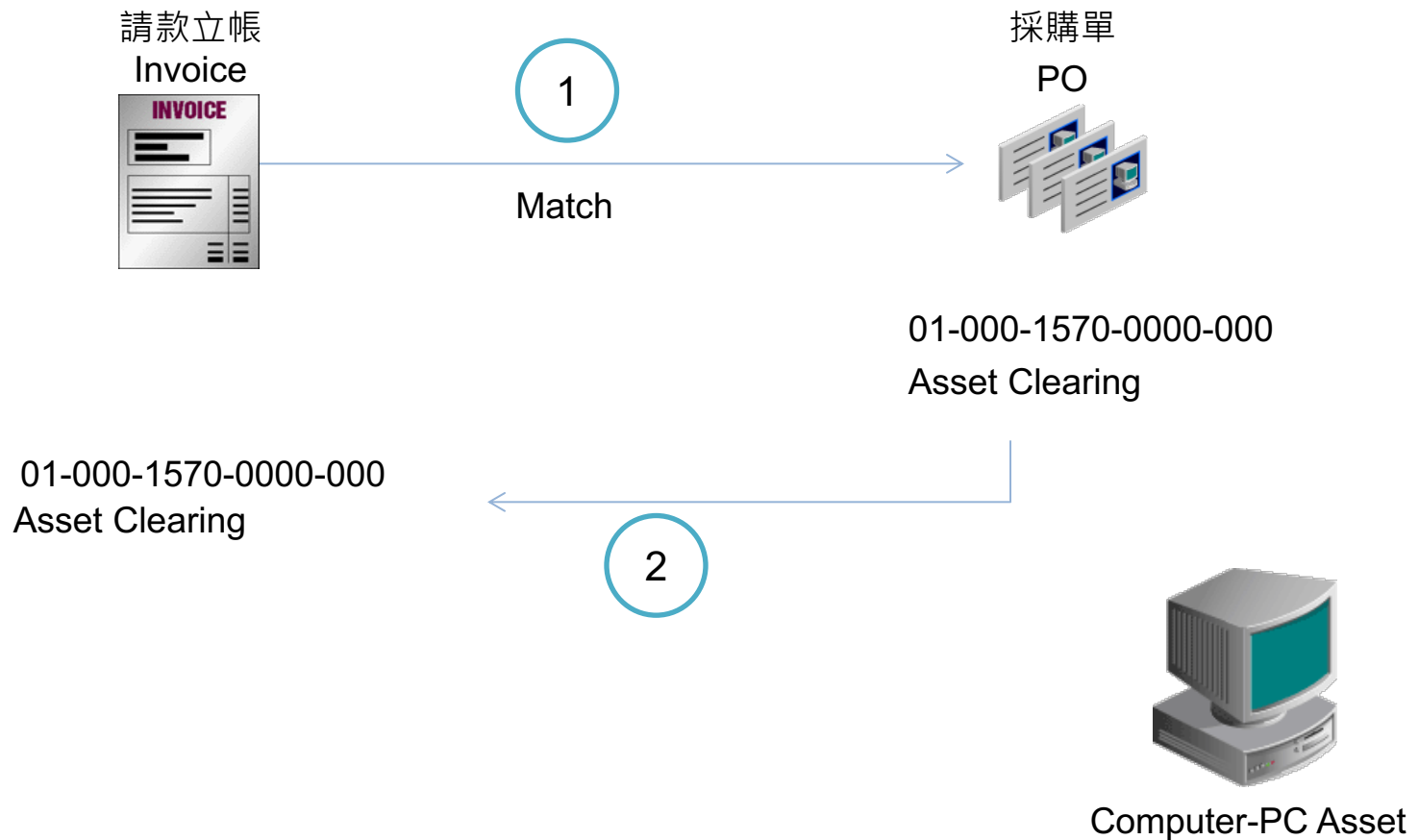
採購請款科目

» 費用性採購請款(Match to Distribution for Expense)



採購請款科目

» 固定資產採購請款(Match to Distribution for Asset)



立帳審核(Levels of Invoice Validation)

- 系統層級核准(System level validation)
- 批次層級核准(Batch level validation)
- 立帳層級核准(Invoice level validation-on line)

預付款作業流程

預付款立帳
Status = Unapproved



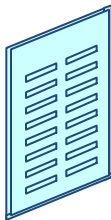
核准預付款
Status = Unpaid



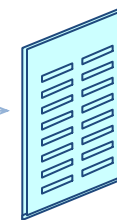
預付款付款
Status = Available



預付款沖銷
多筆應付帳款



應付帳款沖銷
多筆預付款



預付款控管

- 可以透過Prepayment Status Report來檢視未沖銷預付款餘額明細。
- 透過可沖銷日期(Settlement date)、預付款種類(Prepayment Type)及預付採購單號(Prepayment PO Number)來限制可沖銷的應付立帳。
- 如果預付款作業已完成付款動作，必須先將付款支票作廢(Void)，才能作廢預付款資料。

Exercise

- 請問預付款項是否於未付款前即可沖帳？

- 是, _____

- 否, _____

- 預付款幣別需要與進貨發票幣別相同。

- 是, _____

- 否, _____

- 一筆應付帳款可以有多個預計付款日。

- 是, _____

- 否, _____

Exercise

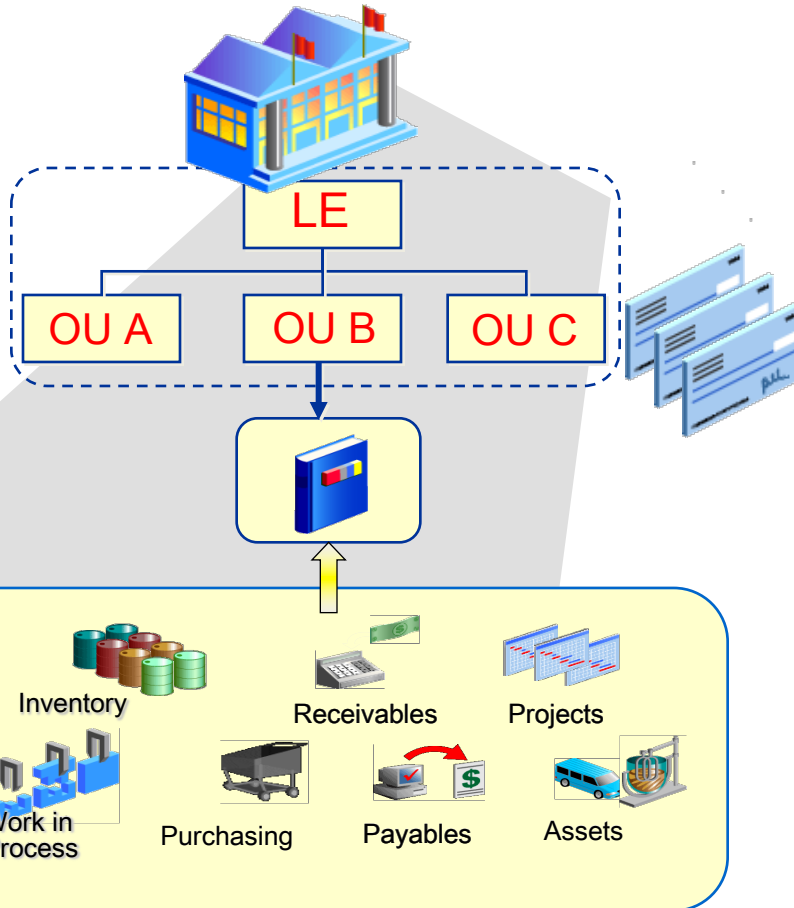
- 立帳批次(Invoice Batch)與單筆立帳(Invoice)為互斥的選擇？
 - 是, _____
 - 否, _____
- 應付立帳若是勾稽(Match)原物料進貨請款，若發現借方科目錯誤，可直接於Invoice上進行修改。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 應付帳款立帳不可輸入過去日期的請款，即使期間控制為開啟(Open)的狀態。
 - 是, _____
 - 否, _____

Agenda

- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

銀行帳戶管理

» Shared Services Disbursements

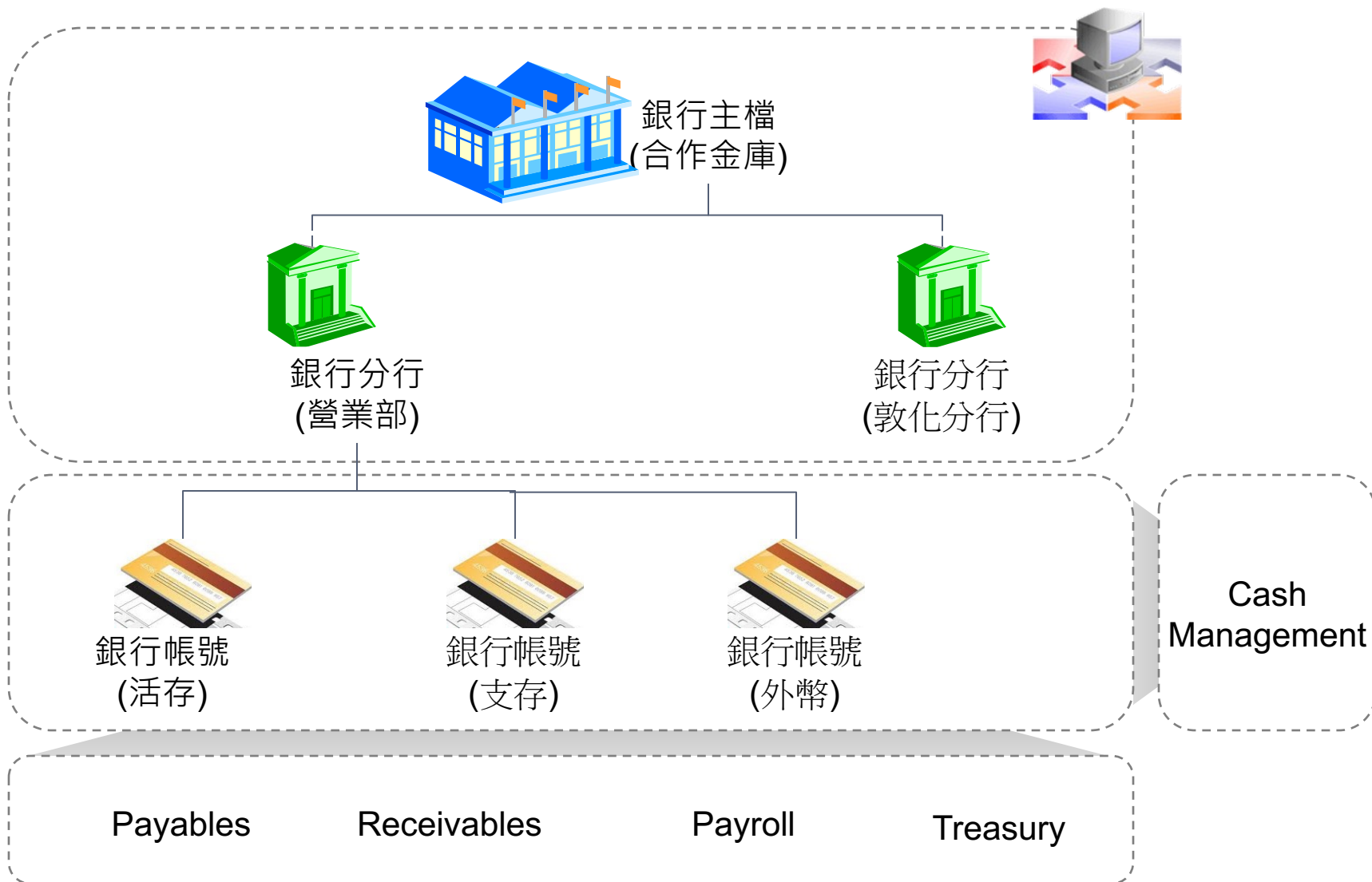


- 以公司法人層級為主(Bank account is now associated with LE entity rather than Operating Unit)
- 多OU 共用帳戶(Single bank account serves multiple Operating Units)
- 公司法人下的營運單位可使用(Any and all Operating Units associated with a ledger can be permitted to use the bank account)

銀行帳戶基本架構(Bank Account)

全集團共用

各公司分別建立



銀行帳戶資料維護

- 銀行帳戶資料維護包括以下步驟
 - 建立銀行資料(Bank)
 - 建立銀行帳戶資料(Bank Account)
 - 建立付款文件(Payment Document)

建立付款文件(Payment Document)

Manage Bank Accounts

Manage Bank Accounts: Account Access >

Bank Accounts

Simple Search

Account Name

Alternate Account Name

Short Account Name

Account Number

Account Owner

Currency

Bank Name

Branch Name

Go

Clear All

Advanced Search

Select Account

Update Account

Manage Payment Documents

Create

| Select Account | Account Name | Alternate Account Name | Short Account Name | Account Number | Bank Name | Bank Number | Branch Name | Branch Number |
|----------------------------------|--------------|------------------------|--------------------|----------------|-----------|-------------|-------------|---------------|
| <input checked="" type="radio"/> | 台銀台北活存 | | | 30300000000001 | 台灣銀行 | 004 | 台北分行 | 2385 |

建立付款文件 (continued)

Manage Bank Accounts

Manage Bank Accounts: Account Access > Bank Accounts > Payment Documents >

Create Payment Document

Bank Name 台灣銀行
Branch Name 台北分行
Country


Account Name 台銀台北活存
Account Number 3030000000001
Currency US dollar

Cancel Apply

* Indicates required field


Document Information


* Name Wire01

* Paper Stock Type Blank Stock 
☐ Attached Remittance Stub

Number of Lines per Remittance Stub

Number of Setup Documents


* Format Standard Check Form 

Payment Document Category 

Document Numbers

* First Available Document Number 100001

Last Available Document Number

 Checkbooks

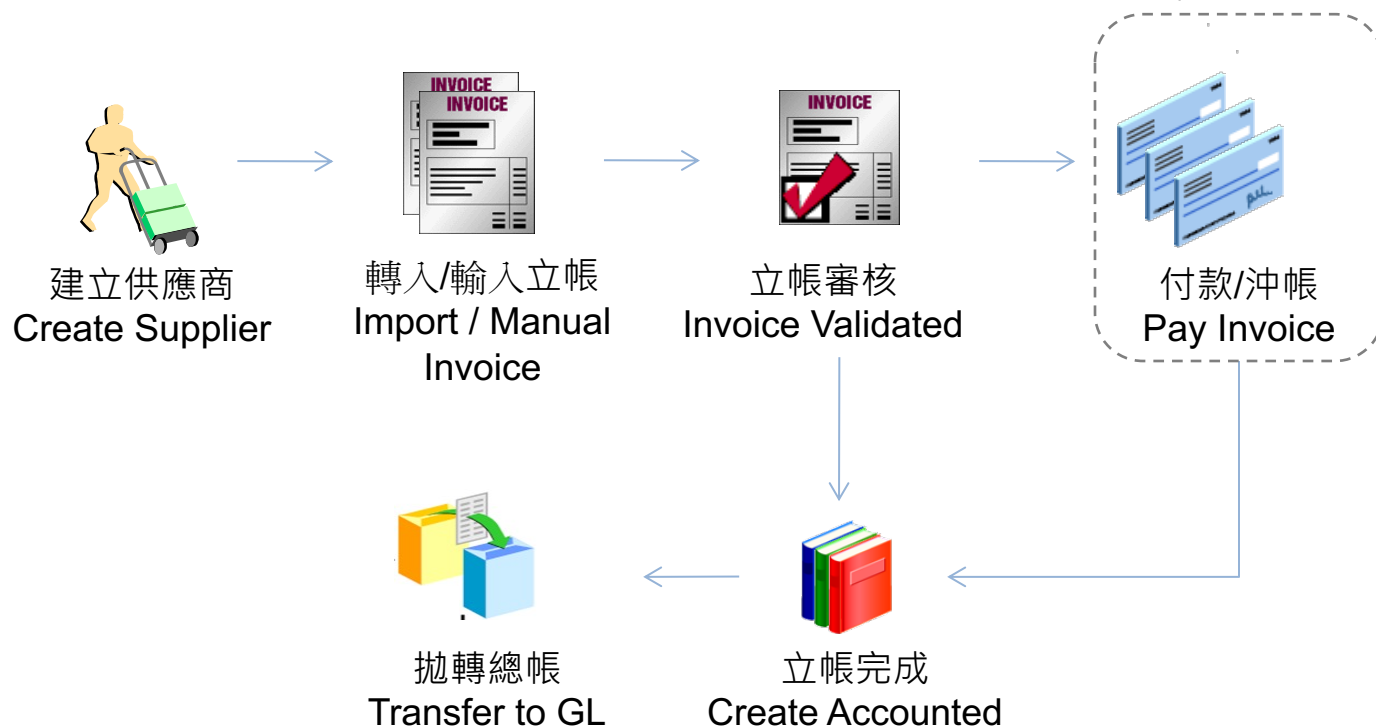
Additional Information

- Format
- Number

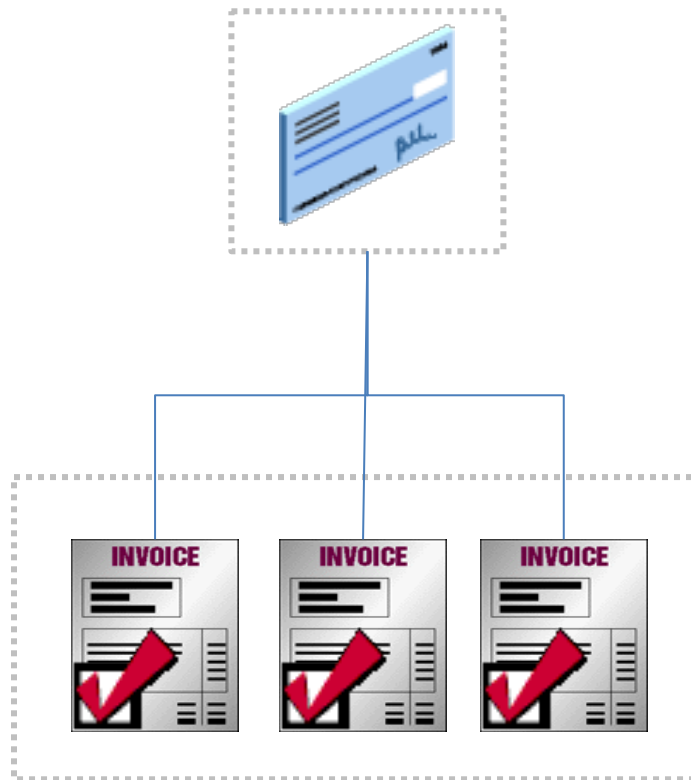
付款方式(Payment Method)

- 應付票據 Bills Payable
- 即期票 Check
- 轉帳 Wire
- 電匯付款 Electronic Funds Transfer (EFT)

應付帳款流程



付款架構(Payment Structure)



付款(Payment)

- Type
- Supplier
- Bank Account
- Payment Document
- Payment Method
- Currency
- Amount
- Date

商業發票(Invoices)

- Invoices
- Payment Amount

付款沖帳選項

應付/應收相互沖銷

手動單筆快速付款

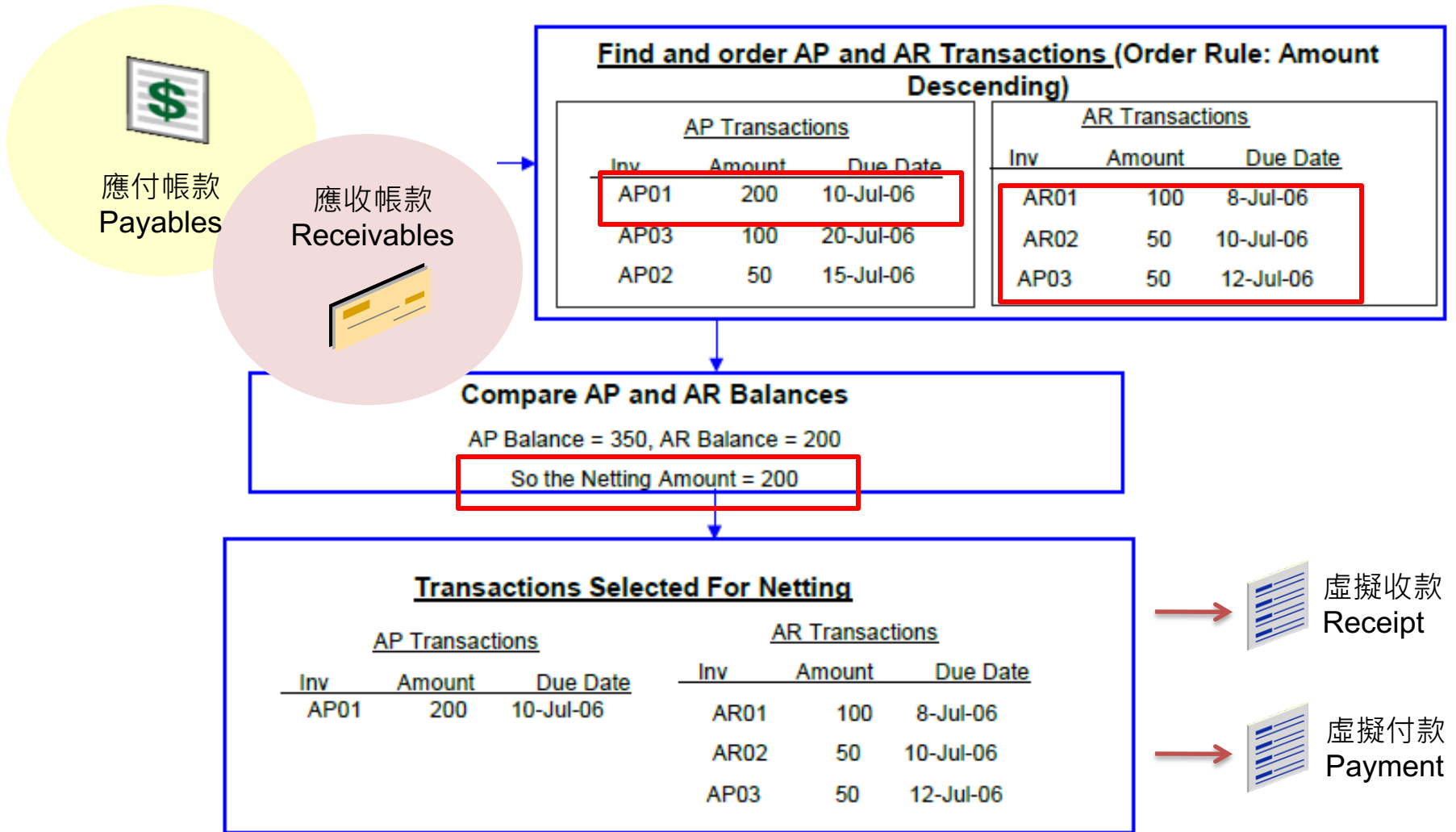
手動單一對象付款

系統選定批次付款 (如月結付款)

- 選擇傳票
- 建立付款資料
- 修改付款資料
- 列印/格式化付款單
- 付款確認
- 匯款
- 取消付款(Optional)



應付/應收會計處理



付款沖帳作業

» 應收應付自動沖銷

Netting Preferences

* Netting Bank Account: AP/AR Netting

Select Only Past Due Receivables Transactions: No

Netting Order Rule: Due Date (Oldest to most recent)

Netting Balance Rule: Net Always

Netting Currency Rule: Convert to Accounting Currency

☐ 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: Disregard

| *Invoice Type | Remove |
|---------------------------------|--------|
| Standard | |
| Add Another Row | |

Receivables Transaction Type

[Personalize "Receivables Transaction Type"](#)

| | | | | | | | | |
|---|---------------------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|----------|----------------------------------|--------|
| *Transaction Type | | Select Supplier | | | | | | |
| Personalize "Select Supplier" | | | | | | | | |
| BH_TEST1 | | *Priority | *Supplier | Supplier Number | Tax Registration Number | Site | Site Tax Registration Number | Remove |
| 1 | | 1 | Advantage Corp | 1010 | | | | |
| Add Another Row | | | | | | | | |
| Select Customer | | | | | | | | |
| Personalize "Select Customer" | | | | | | | | |
| *Priority | *Customer | Custo | | | | Location | Location Tax Registration Number | Remove |
| 1 | WEST | 5925 | | | | | | |
| 1 | AT&T Universal Card | 1005 | | | | | | |
| Add Another Row | | | | | | | | |

應付廠商

應收客戶

單筆付款

Payments

| Type | Bank Account | Payment Document | Number | Payment Amount | Supplier | Payment Date |
|-------|--------------|------------------|--------|----------------|----------|--------------|
| Quick | 一銀美金活存 | Check 204 | 6397 | 30,000 | 前進國際 | 2013/04/25 |

Entry/Adjustment Invoices

Select Invoices

| Invoice Number | Payment Amount | Discount Amount | Unpaid Amount | Discount Available |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|--------------------|
| AT00010011 | 10000 | 0 | 10000 | 0 |
| AT20010012 | 20000 | 0 | 25000 | 0 |

單筆付款

» Quick/Manual Payment

Payments (Payables, Vision Operations (USA))

T

| Type | Trading Partner | Supplier Number | Supplier Site | Payment Date | Bank Account | Payment Currency | Payment Method | Payment Document | Document Num | Payment Amount |
|-------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| Quick | 前進國際股份有限公司 | 34 | AIC TPE | 2013/04/25 | BofA-204 | USD | Check | Check 204 | 6397 | 30,000.00 |

Select Invoices (Payables, Vision Operations (USA)) - Vision Operations, 6397, 前進國際股份有限公司

Payment Amount: 30,000.00
Total: 30,000.00 ☒

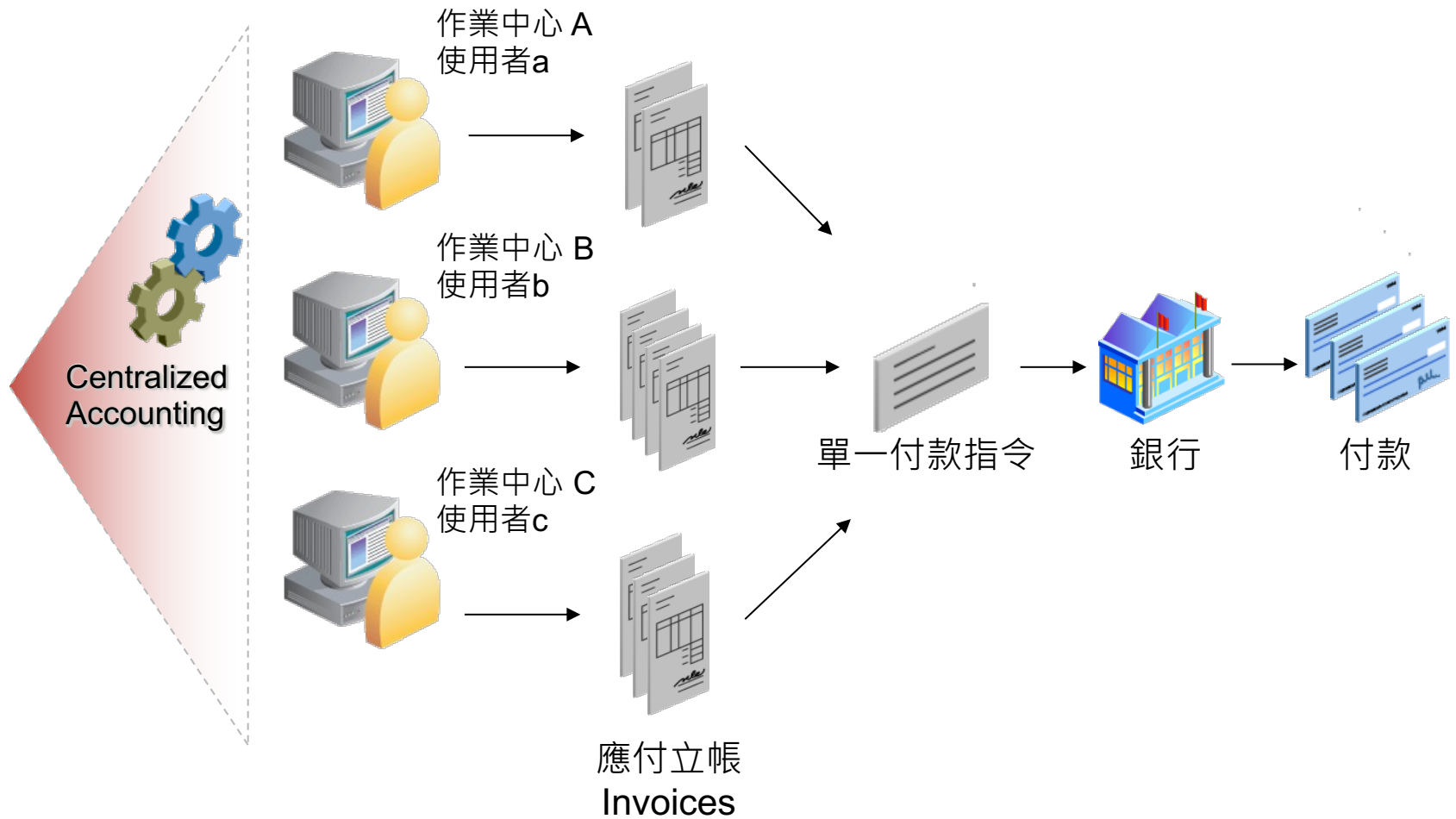
| Invoice Number | Payment Amount | Discount Amount | Unpaid Amount | Discount Available [] |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|------------------------|
| AT00010011 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AT20010012 | 20,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Interest Invoice
Number:
Amount:

Invoice Overview

Actions

系統選定批次付款



付款樣板

(Payment Process Request Templates)

表頭資訊

(Header information)

- 名稱
- 摘要

付款選取條件

(Selection criteria)

- 供應商型態、受款人 (供應商)
- 付款方式、付款群組、
- 付款幣別、合法實體及
- 作業單位

付款屬性

(Payment attributes)

- 付款銀行
- 付款文件
- 付款處理設定檔

處理自動化

(Process automation)

- 指定付款執行處理是暫停以供複查，還是完全自動化

驗證結果

(Validation Failure results)

資料驗證有誤時處理方式

- 立帳
- 付款

整批付款資料選項

» Payment Selection Criteria



| | | | | | | |
|------|-------|------|------|------|-------|------|
| 付款幣別 | | | | 廠商類別 | | |
| | 預計到期日 | | 付款方式 | | | 匯率型態 |
| | 受款廠商 | | | | 付款優先度 | |
| 付款銀行 | | 付款群組 | | 逾期帳款 | | |
| | 法人實體 | | | 營運單位 | | 立帳批次 |

批次付款(Payment Process Request)



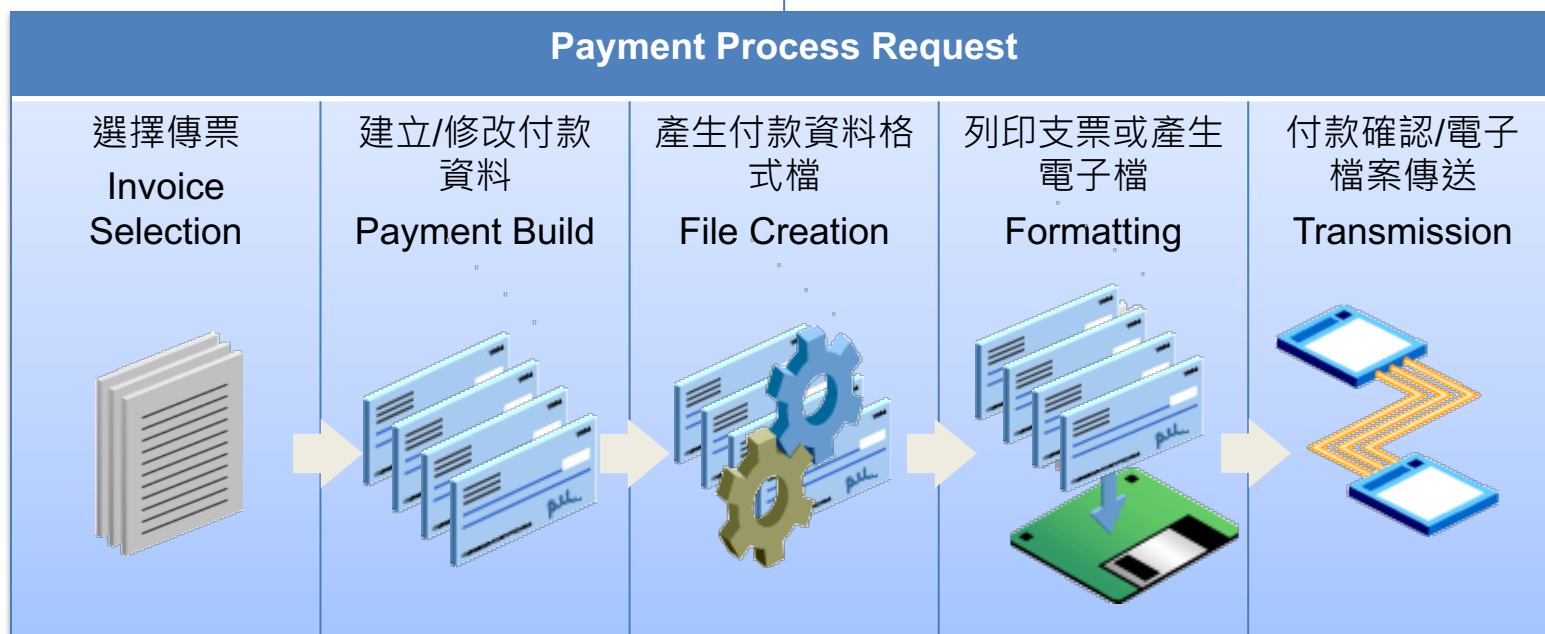
定義付款樣版



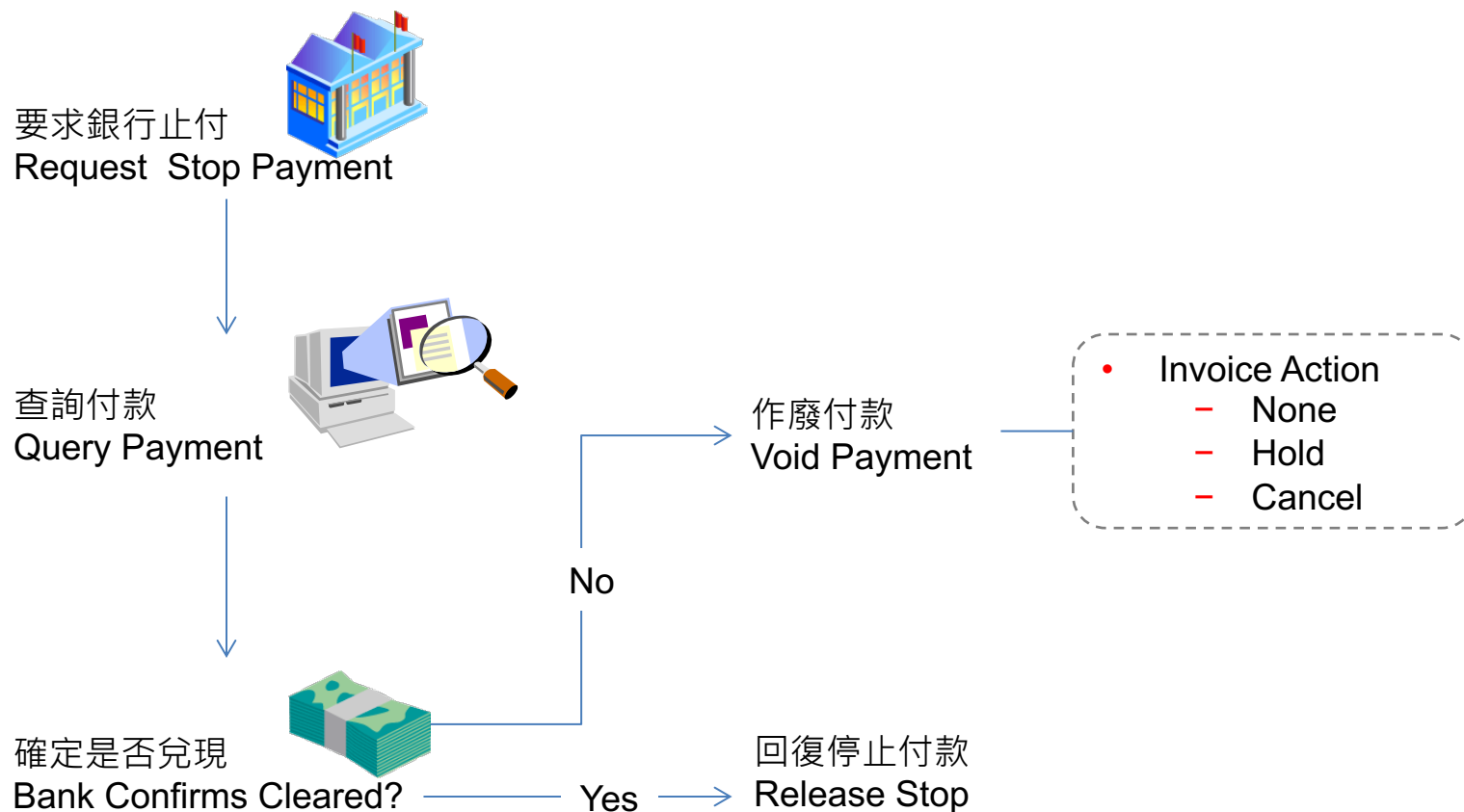
列印現金需求報表



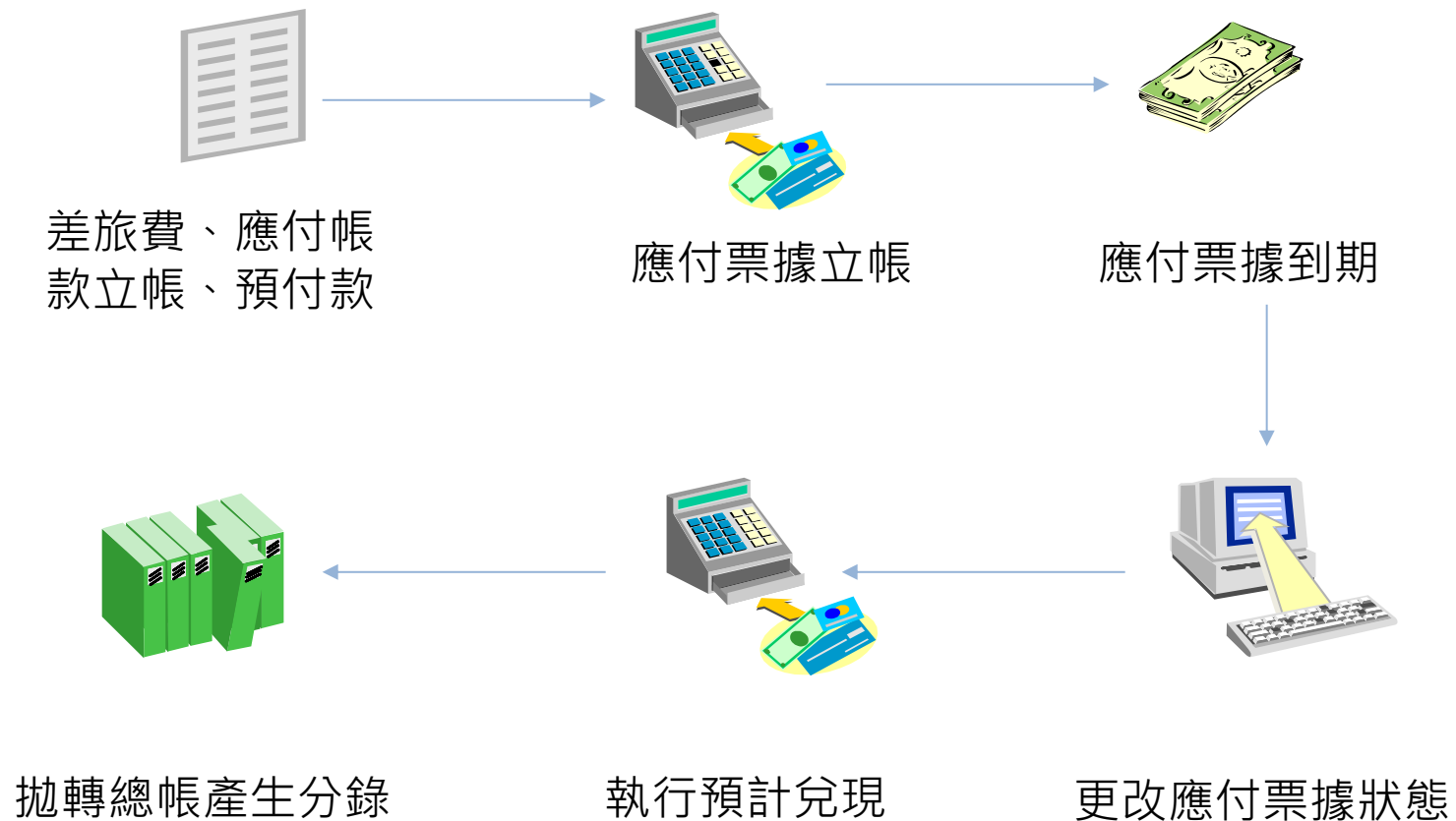
執行付款處理請求



付款作廢(Void Payment)



應付票據



Exercise

- 批次付款不使用付款樣板就可執行？
 - 是, _____
 - 否, _____
- 付款作業可挑選的立帳資料必須完成確認(Validated)的狀態，但可不需要產生立帳分錄。
 - 是, _____
 - 否, _____
- 跨幣別付款時，若發票為USD立帳可使用任一幣別進行付款。
 - 是, _____
 - 否, _____

Exercise

- 有哪一類型的請款，不允許部分付款？

- 付款方式(Payment Method)可彈性依照需求在系統上新增，以便於因應實務上作業需要。

- 是, _____

- 否, _____

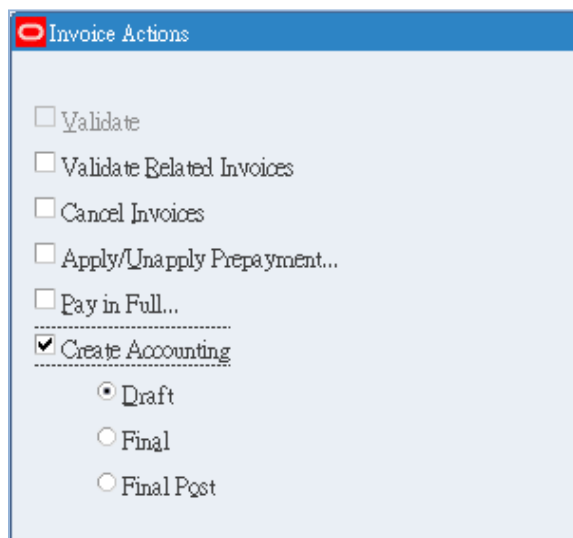
Agenda

- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

期間控制管理

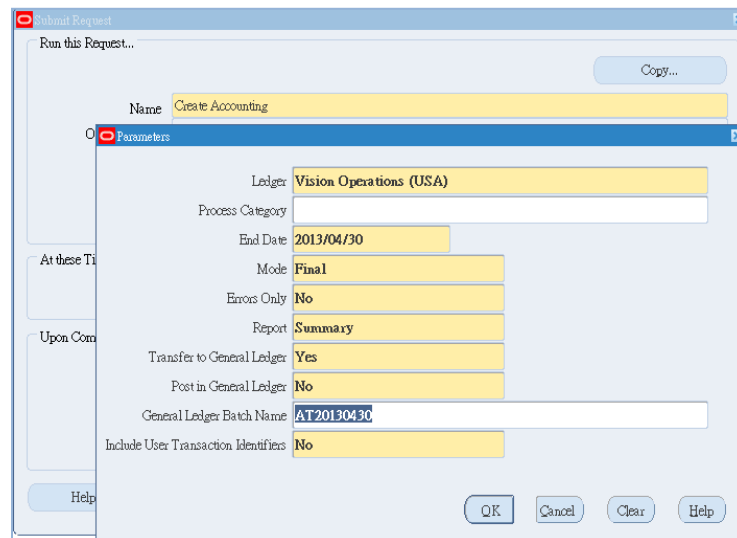
» 建立分錄 Create Accounting

- 應付帳款模組分錄管理：
 - 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)



Invoice Actions

- ☐ Validate
- ☐ Validate Related Invoices
- ☐ Cancel Invoices
- ☐ Apply/Unapply Prepayment...
- ☐ Pay in Full...
- ☒ Create Accounting
 - ☒ Draft
 - ☐ Final
 - ☐ Final Post



Submit Request

Run this Request...

Name: Create Accounting

Parameters

Ledger: Vision Operations (USA)

Process Category:

End Date: 2013/04/30

Mode: Final

Errors Only: No

Report: Summary

Transfer to General Ledger: Yes

Post in General Ledger: No

General Ledger Batch Name: AT20130430

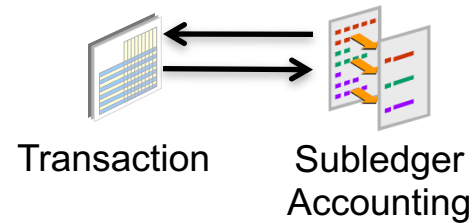
Include User Transaction Identifiers: No

OK Cancel Clear Help

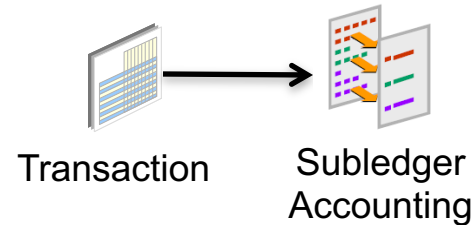
期間控制管理

» 交易分錄產生模式(Accounting Mode)

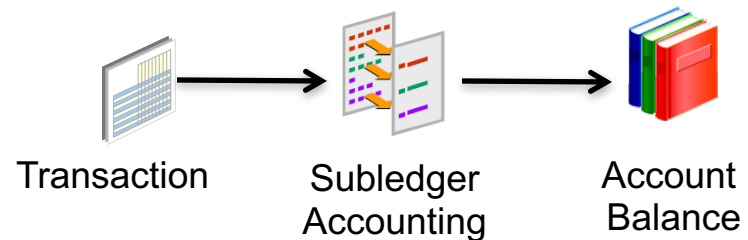
- Draft Accounting
草擬分錄



- Final Accounting
最終分錄



- Final Post Accounting
最終分錄與過帳完成



期間控制管理

» 子系統交易分錄拋轉總帳



應付模組
Payables



拋轉資料到總帳
Transfer Journal Entry
to GL



檢視分錄
Inquiry
Journal



總帳過帳
Journals Post



關閉期間
Close Period

期間控制管理

Control Payables Periods

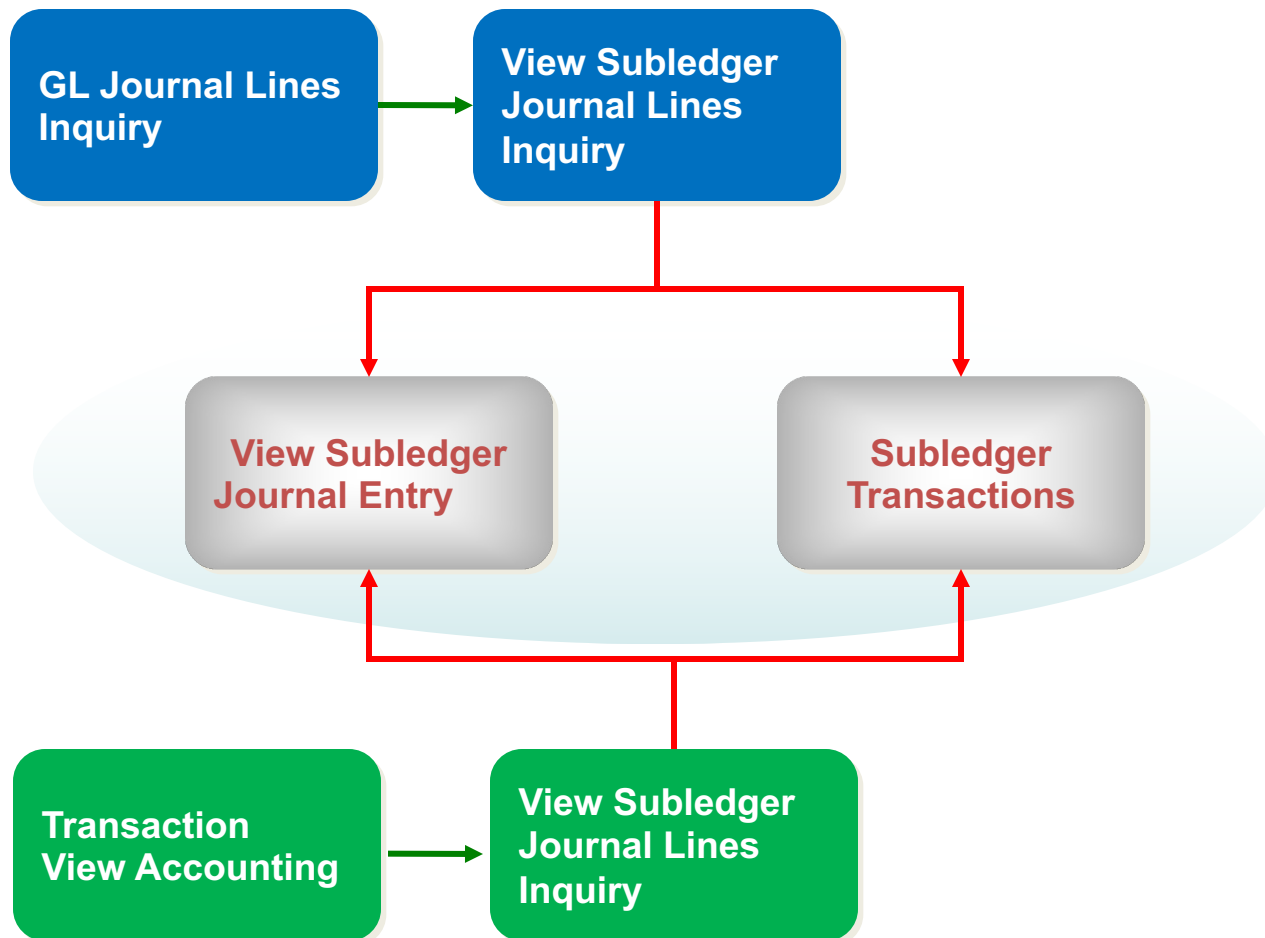
Ledger: Vision Operations (USA)

| Period Status | Period Number | Fiscal Year | Period Name | Start Date | End Date |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Never Opened | 8 | 2013 | Aug-13 | 2013/08/01 | 2013/08/31 |
| Never Opened | 7 | 2013 | Jul-13 | 2013/07/01 | 2013/07/31 |
| Never Opened | 6 | 2013 | Jun-13 | 2013/06/01 | 2013/06/30 |
| Never Opened | 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 |
| Open | 2 | 2013 | Feb-13 | 2013/02/01 | 2013/02/28 |
| Open | 1 | 2013 | Jan-13 | 2013/01/01 | 2013/01/31 |
| Open | 12 | 2012 | Dec-12 | 2012/12/01 | 2012/12/31 |

Exceptions

期間控制管理

» 交易分錄查詢 Drilldown



Exercise

- 應付帳款期間可重新開啓？
 - 是, _____
 - 否, _____
- 應付帳款期間關閉前，當期所有交易必須作業完成並拋轉分錄至總帳。
 - 是, _____
 - 否, _____

Agenda

- 應付帳款系統概述(Payables Overview)
- 供應商管理 (Supplier Management)
- 請款作業管理(Invoice Management)
- 付款沖帳管理(Payment Management)
- 期間控制管理(Period Control)
- 應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)

應付與固定資產系統整合(Payables and Assets Integration)



Exercise

- 是否於整批轉入作業後(Mass Addition Create)方可執行固定資產批次轉入作業？
 - 是, _____
 - 否, _____
- 系統主要依據會計科目來判斷轉入FA的資產型態(Asset Type)
 - 是, _____
 - 否, _____
- 當期針對各項FA的過渡科目(Clearing Account)期末金額應當為0較為妥當？
 - 是, _____
 - 否, _____

