

# Oracle Financial Implementation

## Oracle cost management

# ATR

### CONTENTS

Introduction .....	1
Cost Group Overview .....	2
Run 3 COSTING Requests.....	5
Item Cost Inquiry.....	7
View Material Transactions.....	8
Periodic Reports.....	9
Closing Period.....	11
Journals over view.....	13
Update Periodic Cost.....	14

## مقدمة:

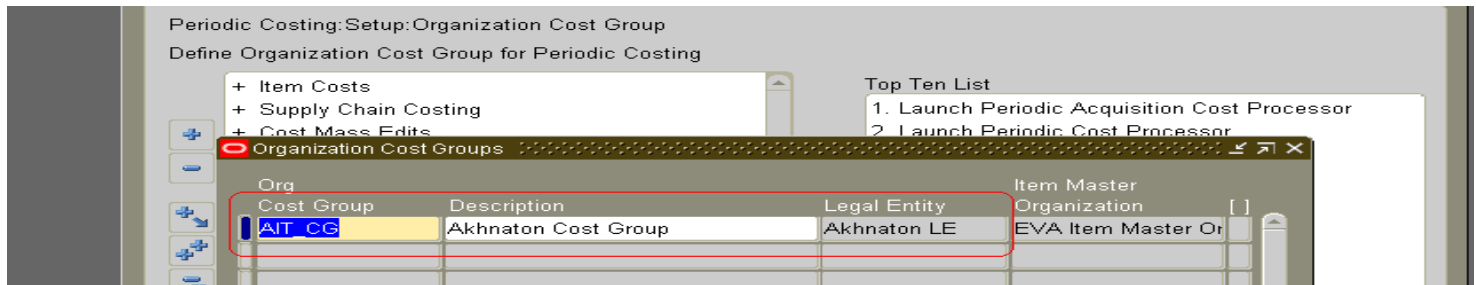
نظام التكاليف هو احد مجموعة الـ Manufacturing وهو خاص بتكلفة البضاعة التامة والغير تامة وهنا في شركة اخناتون جميع البضاعة التي نتعامل معها هي بضاعة تامة التصنيع، ويوجد نوعين رئيسيين من طريقة اوركال في احتساب التكلفة:

- 1- Periodic وهو عبارة عن احتساب التكلفة واضافتها على البضاعة كل فترة معينة ولنفرض شهرياً
  - 2- Perpetual وهو عبارة عن احتساب التكلفة بشكل لحظي بمعنى قد يختلف تكلفة المنتج دقيقة بعد الاخرى .
- ونحن بشركة اخناتون سوف نتعامل بطريقة التكلفة الاولى Periodic Cost وذلك سوف يكون على الشركة وجميع فروعها ولذلك سنقوم بعمل cost group لجميع الـ organization

## Cost Group Overview

ملحوظة: هذا الجزء خاص بالـ setup ولكن يتم شرحه للعلم فقط.

- 1- نقوم بتعريف cost group



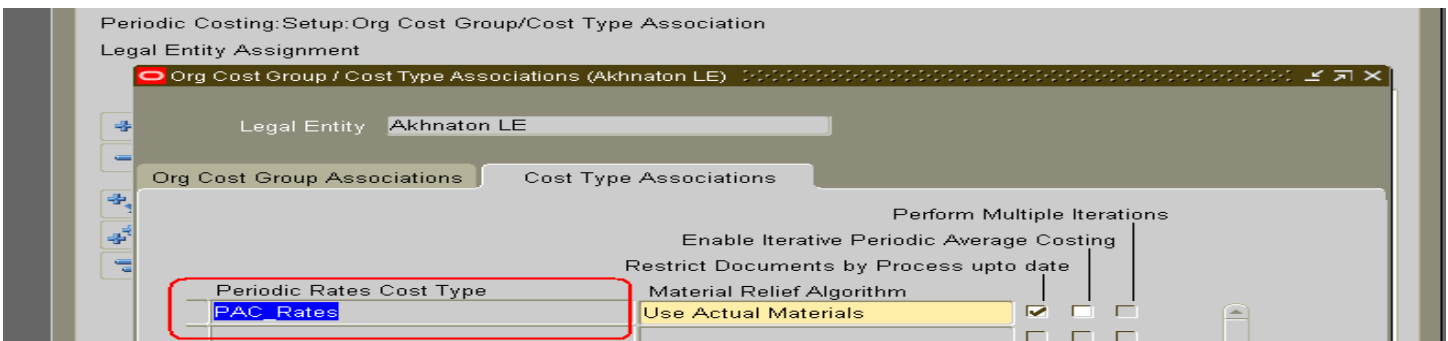
نقوم بوضع اسم للـ cost group والشرح الخاص بها وربطها بالـ Legal Entity وبالـ Item Master Organization

- 2- نقوم بربط جميع الـ organizations بالـ cost group



1- قمنا بادراج جميع المخازن الخاصة بشركة اخناتون (organizations) وربطها بالـ cost group

2- بالشاشة الاخرى **Cost Type Associations** لربط الـ cost type



حيث قمنا بربط الـ cost type الاساسى الخاص بشركة اخناتون الذى اسمه PAC بالـ cost group

ما هو الـ cost type وكيف يتم تعريفه ؟

هو المعامل الاساسى الذى نضيف به التكلفة على الـ items واستطيع تعريف عدد لا نهائى من cost type لكن يجب ان يكون نوع واحد هو الاساسى والذى تم تعريفه لشركة اخناتون باسم PAC

ملحوظة : لا تقوم بالتعليم على ☐ Allow Updates وذلك حتى لا يستطيع احد عمل اى تعديل على الـ cost type

3-ادخال ارقام الحسابات الخاصة بكل category

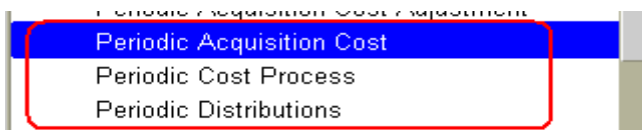
حيث نقوم بوضع الـ cost type وربطها بالـ cost group اما بالجزء السفلى يتم ادخال الـ categories الخاصة بالاصناف وادخال ارقام الحسابات الخاصة بكل category مع العلم ان الـ material هو رقم الحساب الخاص بسعر الصنف الاساسي، material overhead يتم وضع رقم حساب خاص بالتكلفة التي سيتم اضافتها على الاصناف.

## Run 3 COSTING Requests

1-run (periodic acquisition cost)

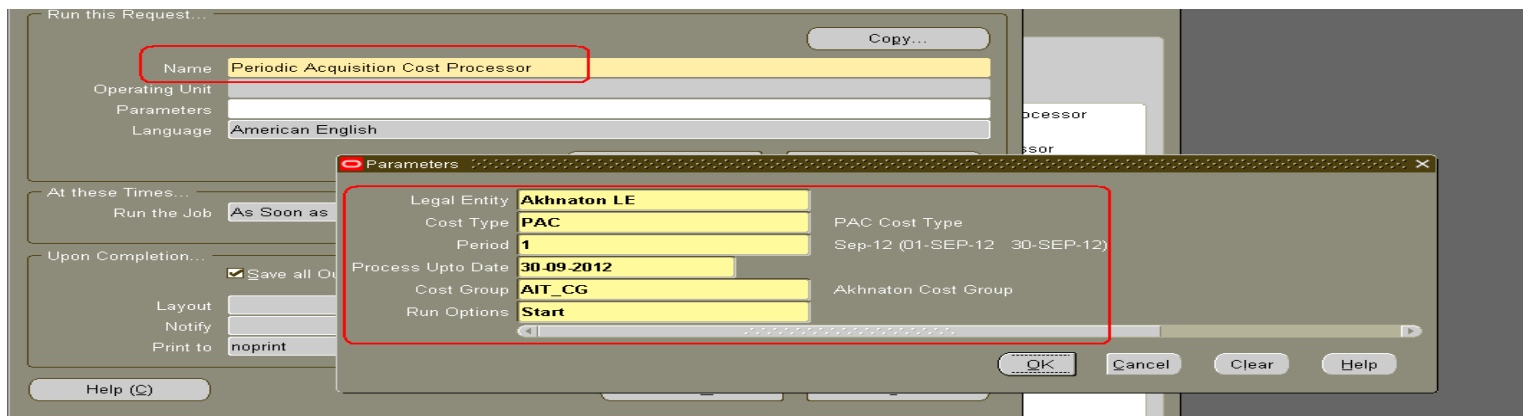
2-run (periodic cost process)

3-run (periodic distributions)



اولاً: نقوم بتفعيل الـ request الاول (periodic acquisition cost)

Navigations: Periodic Costing - Periodic Average Costing- Periodic Cost Acquisition



نقوم بادخال الـ parameters الخاصة بالـ request

1- نقوم بادخال الـ legal entity الخاصة بشركة اخناتون

2- ادخال الـ cost type الذى تم تعريفها من قبل وهو PAC

3- تحديد الـ cost group الذى تم تعريفها وهى AIT\_CG

ثم اضغط على ok ثم submit

ثانياً: نقوم بتفعيل الـ request الثانى (periodic cost process)

Periodic Cost Processor- Periodic Average Costing-Periodic Costing

Periodic Cost Processor

Run this Request...

Name: Periodic Average Cost Processor

Operating Unit:

Parameters:

Language: American English

At these Times...

Run the Job: As Soon as

Upon Completion...

☒ Save all Output Files

Layout:

Notify:

Print to: noprint

Help (C)

Parameters

Legal Entity: Akhnaton LE

Cost Type: PAC

Period: 1

Process Up to Date: 30-09-2012

Cost Group: AIT\_CG

Run Options: Start

OK Cancel

نقوم بادخال الـ parameters كما سبق ثم ok ثم submit

بعد تفعيل الـ request الاول والثاني فقد قام البرنامج باحتساب التكلفة حيث اذا قمت بالاستعلام على اى items ستجد انه تم احتساب التكلفة.

ثالثاً: بتفعيل الـ request الثالث (periodic distributions)

Periodic Costing - Periodic Average Costing -Periodic Distribution

Periodic Distributions Processor

Run this Request...

Name: Periodic Cost Distributions Processor

Operating Unit:

Parameters:

Language: American English

Language Settings... Debug Options

At these Times...

Run the Job: As Soon as Possible

Upon Completion...

☒ Save all Output Files

Parameters

Legal Entity: Akhnaton LE

Cost Type: PAC

Cost Group: AIT\_CG

Period: Sep-12



## View Material Transactions

ومن هنا اذا كنت تريد ان ترى الحركات التى تمت على الـ items تفصيلياً وايضا يمكنك الاستعلام على القيد الخاص بكل حركة

Material and Receiving Transactions

Find Transactions

Legal Entity: Akhnaton LE

Organization Cost Group: AIT\_CG

Organization:

Transaction Dates: 01-09-2012 00:00:00 - 30-09-2012 23:59:59

Item:

ثم اضغط find

Material and Receiving Transactions

Location	Intransit	Reason, Reference	Transaction ID	Transaction Type	Receipt Transaction
Item	Transaction Id	Subinventory	Locator	Transfer Locator	Transfer Subinventory
PP2-22-427.02	1153517				
PP2-22-427.02	2066863	Pharma	Pharma		
PP2-22-427.02	1153513				
PP2-22-427.02	2066959	Pharma	Pharma		
PP2-22-427.02	2068060	Pharma	Pharma		
PP2-22-427.02	2066938	Pharma	Pharma		
PP2-22-427.02	1153507				
PP2-22-427.02	1153509				
PP2-22-427.02	2067906	Pharma	Pharma		
PP2-22-427.02	1154513				

Legal Entity: Akhnaton LE

Organization Cost Group: AIT\_CG

Organization Code: A60

Organization Name: 6 October Loc

Item Description: علبة فلوكتا سلايد 20 عليه

Date: 30-09-2012 12:17:00

Primary UOM: EAC

Primary Quantity: 12

ثم اضغط على tools ثم view accounting

ولكن ملحوظة هامة لا يمكنك الاستعلام عن القيود الا بعد تفعيل الـ request الثالث الذى يسمى periodic distributions

View Material Accounting (PAC, Akhnaton Le1006(EGP): EGP) - Inventory Transaction, 2066863

Line Type	Account	Debit (EGP)	Credit (EGP)	Cost Element	Entered Cur
Account	03-01-0000-212201-00000000-00		400.00		EGP
Inv valuation	03-00-0000-000000-00000000-00	400.00		Material	EGP



## Periodic Reports

ومن هنا سوف نعرض بعض التقارير الخاصة بنظام الـ periodic cost

- Periodic Item Cost Change Report
- Periodic Inventory Value Report (Summary, Details)
- Periodic Material and Receiving Distribution Summary Report
- Periodic Material and Receiving Distribution Details Report

1- Periodic Item Cost Change Report هم يظهر اجمالي الحركات والتغيرات التي حدثت على المخزون ويتضح لنا كما يلي

Report Parameters							
Legal Entity	Akhnaton LE						
Cost Type	PAC						
PAC Period	Sep-12						
Cost Group	AIT_CG						
Category Set	Inventory						
Category Organization	MST						
Category From							
Category To							
From Item							
To Item							

Currency Code	EGP						
Category	FG						

Item Step	FP-AM-018.200	Transaction Category	Quantity	Cumulative Quantity	Periodic Cost	Amount	Variance Amount	Cumulative Amount Less Variance
Period Beginning			0	0	0	0	0	0
Cost Owned Transaction(s)			33	33	9.27	306	0	306
Cost Derived Transaction(s)			100	133	9.27	927.27	0	1233.27
Period Ending			0	133	9.27	0	0	1233.27

2- Periodic Inventory Value Report (Summary, Details)-2

Periodic Inventory Value Report

Parameters

Legal Entity: Akhnaton LE

Cost Type: PAC

Period: 1 Sep-12

Cost Group: AIT\_CG

Sort Option: Item

Report Option: Detail

Item From:

Item To:

Category Set: Inventory

Category From:

Category To:

Category Organization: MST

Currency: EGP

Exchange Rate: 1

ويمكنك تحديد انواع البيانات التي تريد استخراجها بالتقرير ان كانت تفصيلية فعليك اختيار detail اما اذا كانت اجمالية فاختار summary

فاذا كانت تفصيلية ستظهر لك تفصيلي لكل قطعة البيانات كما يلي

				On-hand			Receiving		
Item	Description	Category	UOM	Quantity	Unit Cost	Value	Quantity	Average Acquisition Cost	
1GN/01	تبريس هك	GIFT	EAC	1,100.000	24.78	27,252.50			
Cost Element				Unit Cost	Extended Value				
Material				24.27500	26,702.50				
Material Overhead				0.50000	550.00				
Resource				0.00000	0.00				
Outside Processing				0.00000	0.00				
Overhead				0.00000	0.00				
Total:				24.77500	27,252.50				
Receipt Date	Receipt Number	Shipment Number	Current Location	Deliver To Location	Packing Slip	Document Type	Document Number	Line	Quantity

وإذا كنت تريد اجمالية ستظهر لك اجمالى القطع البيانات كما يلي

Item	Description	Category	UOM	Quantity	Unit Cost	Value	Quantity	Average Acquisition Cost
01GN/01	تبريس هك	GIFT	EAC	1,100.000	24.78	27,252.50		0.00
01GN/30	تبريس لورام	GIFT	EAC	0.000	0.00	0.00		0.00
02MS/00	Hammer tool	MSM GIFT	EAC	0.000	0.00	0.00		0.00
ACQ.TEST	Acq. Test	RM	EAC	120.000	23.13	2,775.00		
BA012345	كبريتات سونيك	RM	EAC	0.000	12.00	0.00		0.00
C3PFRP1	Filter capsule ty	RM	EAC	112.000	118.63	13,286.00		
FILTER	FILTER	RM	EAC	210.000	49.54	10,404.32		

### Periodic Material and Receiving Distribution Summary Report -3

Name: Periodic Material and Receiving Distribution Summary Report

Operating Unit: Parameters

Language: Parameters

At these Times... Run the Job

Legal Entity: Akhnaton LE

Cost Type: PAC

Organization Cost Group: AIT\_CG

Period: Sep-12

Sort by: Account, Item

ثم اضغط submit

akhnaton LE

Report Date: 17-DEC-2012 12:06  
Page: 1

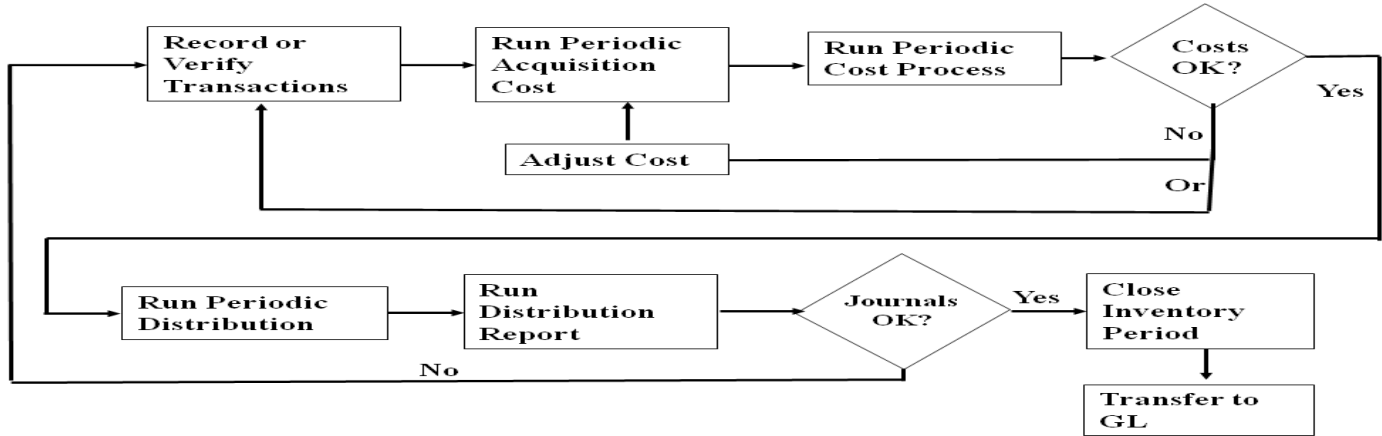
Periodic Material And Receiving Distribution Summary Report  
EGP  
Cost Group: AIT\_CG  
Cost Type: PAC  
Period: Sep-12  
Sorted by: Account, Item

Account	Item	Debits	Credits	Net Activity
01-00-0000-111101-00000000-000000	01GN/01	0.00	2,477.50	-2,477.50
	FP-CP-021	0.00	100.00	-100.00
	PAC.UPDATE.ITEM	0.00	0.00	0.00
Account Total:		0.00	2,577.50	-2,577.50
01-00-0000-111301-00000000-000000	01GN/01	0.00	0.00	0.00
	FP-AM-018.200	0.00	927.27	-927.27
Account Total:		0.00	927.27	-927.27

وهذه هي عينة فقط من التقارير الموجودة بالنظام ويمكنك تفعيل أى تقرير من خلال الطريقة السابقة requests- submit  
new request

## Closing Period

اوركال تنظم الفترات المحاسبية الى 12 فترة يعمل بها النظام على جميع الـ modules حيث نقوم بغلق الفترة وفتح فترة جديدة وفي اغلب الاحيان يجب ان تحدد الادارة المالية يوم ثابت من كل شهر على سبيل المثال يوم 10 من كل شهر لتقفيل الفترة حيث يقوم كل شخص بالانتهاء من المعاملات والحركات التي يقوم بها وايضا استلام الحركات من الانظمة الاخرى على سبيل المثال عند غلق فترة نظام costing يجب اولاً ارسال جميع الحركات ثم غلق الفترات في الانظمة الاتية inventory – AP



ويمكن توضيح كيفية غلق الفترة من الشكل السابق

1- يجب ان تقوم بادخال اومراجعة كل الحركات (مثل فواتير LC وارسالها من AP )

2- Run periodic acquisition cost

3- Run periodic cost process

4- Run periodic distribution

5- مراجعة القيود والتكاليف ومراقبتها وهذه هي اهم خطوة سوف يقوم بها قسم التكاليف وهي استخراج التقارير التي تساعد على مراقبة حركة تكاليف واذا كان هناك خطأ ما فعليه عمل تعديل ثم اعادة تفعيل الـ requests مرة اخرى

6- غلق الفترة الخاصة بالـ AP – inventory

NAV.Periodic- Periodic Close Cycle-Periodic Accounting Periods

Functions Documents

Periodic Costing: Periodic Close Cycle: Periodic Accounting Periods

Periodic Accounting Periods

Periodic Accounting Periods (Akhnaton LE - PAC)

Legal Entity  Find

Cost Type

Accounting Periods

Status	Period	Num	Year	From	To	Close Date

نقوم بادخال الـ legal entity ثم ادخال الـ cost type ثم اضغط find

Periodic Accounting Periods (Akhnaton LE - PAC)

Legal Entity  Find

Cost Type

Accounting Periods

Status	Period	Num	Year	From	To	Close Date
Future	Dec-12	12	2012	01-12-2012	31-12-2012	
Future	Nov-12	11	2012	01-11-2012	30-11-2012	
Future	Oct-12	10	2012	01-10-2012	31-10-2012	
Open	Sep-12	9	2012	01-09-2012	30-09-2012	
Future	Aug-12	8	2012	01-08-2012	31-08-2012	
Future	Jul-12	7	2012	01-07-2012	31-07-2012	
Future	Jun-12	6	2012	01-06-2012	30-06-2012	

Change Status... Process Status

كما يظهر بالشاشة الفترات مقسمة بالاشهر ولا تستطيع ان تفتح اكثر من فترة فاذا كنت تريد فتح فترة جديدة فعليك غلق الفترة الحالية ثم فتح فترة جديدة .

7-نقوم بترحيل القيود الى الـ GL

NAV. Periodic- Periodic Close Cycle-Transfer To GL

Run this Request...

Name  Copy...

Operating Unit

Parameters

Language

At these Times...

Run the Job

Upon Completion...

Parameters

Legal Entity

Cost Type

Cost Group

Period

## Journals over view

### Receiving materials into receiving area

<b>Dr/ Receiving Account (Qty x PO Price)</b>
<b>Cr/ AP Accrual Account (Qty x PO Price)</b>

### Delivering materials into inventory

<b>Dr/ Material Account (Qty x PO Price)</b>
<b>Cr/ Receiving Account (Qty x PO Price)</b>

والقيود السابقة تنشأ أوتوماتيك بعد استلام البضاعة فالاول عند استلامها بمنطقة الاستلامات والقيد الثاني عند دخول البضاعة الى المخزن

### Registering supplier Invoice

<b>Dr/ AP Accrual Account (Receiving Qty PO Price)</b>
<b>Cr/ Accounts Payable (Receiving Qty x Invoice unit price)</b>
<b>Dr/Cr/ Invoice Price Variance (Receiving Qty x Variance between the PO and Invoice price)</b>

وعند تسجيل الفاتورة للمورد وذلك يحدث من نظام الـ AP يظهر أوتوماتيك القيد السابق حيث يقوم بغلق الحساب الوسيط الذي يسمى AP accrual وقد يحدث Variance ناتج عن اختلاف الاسعار بأمر التوريد عن الاسعار التي جاءت بالفاتورة وهذا الفرق قد يكون مدين ام دائن وسيتم تحميل هذا الفرق على البضاعة كما هو ملاحظ بالقيد الاتي

### Adding Invoice Price Variance to unit cost

<b>Dr/Cr/ Invoice Price Variance (Receiving Qty x Variance between the PO and Invoice price)</b>
<b>Dr/Cr/ Material Account (Receiving Qty x Variance between the PO and Invoice price)</b>

خلي بالك: تم غلق حساب invoice price variance مع حساب الـ martial وهو حساب البضاعة.

## Update Periodic Cost

لاحظ ان هذا هو تكلفة القطعة قبل عمل الاضافة

Item	Item Cost	Market Value	Justification
01GN/01	27.775		

### Periodic - Update Periodic Costs

Item	New Periodic Cost	% Change	Inventory Value Change
01GN/01	2000		2000

ونقوم بادخال البيانات كما هو موضح ثم نختار القطعة التي نريد عمل تعديل لها ثم بخانة inventory value change

ولا تنسى ادخال ارقام الحسابات ثم قم بعمل save ثم قم بتفعيل الـ 3 requests

ولكى تقوم بالاستعلام على القطعة بعد التعديل فاذهب الى item inquiry

Nav.periodic- item cost inquiry