회계관리

기초금액/예산관리

[2030] (일반사용자용)

본 매뉴얼의 최종 수정일자는 2012년 5월 21일입니다. 아이비센터의 기능개선은 꾸준히 이루어지고 있기 때문에 이 매뉴얼의 날짜가 오래되었을 경우에는 최근 개정된 아이비센터의 일부 기능이 반영되어 있지 않을 수 있습니다. 주기적으로 ibcenter.co.kr에서 최신 버전의 매뉴얼을 참고하시길 바랍니다.

(C) 저작권자: 주식회사 아이비센터
www.ibcenter.co.kr

목 차

1. 기초시산표잔액 4

2. 시스템적용개시 기초거래처잔액 6

3. 기초예금/대여금 잔액 9

4. 기초 차입금잔액 10

5. 기초 사원별 잔액 11

6. 기초 사업장잔액 11

7. 기초 종속계정과목별 잔액 12

8. 기초 부서별 시산표잔액 13

9. 회계예산(전사) 14

10. 시스템적용개시 부서별, 사원별 잔액 16

기초금액관리 메뉴는 기초 시산표 금액, 기초 거래처별 잔액, 기초 예금잔액 등 기초금액을 입력하거나 예산설정을 할 수 있는 메뉴입니다.

1. 기초시산표잔액

본 프로그램을 처음 사용하는 경우 회사의 기초 시산표를 입력하는 곳입니다. 현재 사용중인 계정코드 리스트가 화면에 나타나며, 각 라인을 클릭하면 해당 계정과목의 기초금액 입력화면이 오른쪽에 나타나므로 차례대로 입력하면 됩니다.

다음 연도부터는 회계기수메뉴에서 **[전기이월]**을 실행하시면 기초시산표가 자동 생성됩니다.

[그림] 기초 시산표

1) 해당하는 계정과목이 없는 경우에는 상단에 보이는 **[계정과목생성]**버튼을 클릭하면 계정코드에 있는 모든 계정과목이 생성됩니다.

2) 회계단위별로 기초 시산표 금액을 입력하거나 회계단위합계 반영으로 끌어온 기초시산표 금액을 확인할 수 있습니다..

3) [회계단위합계 반영]을 클릭하면 각 회계단위의 기초시산표 금액을 합산합니다. 이때 모든 회계단위의 차대변잔액의 합계가 회사전체 잔액합계와 일치해야 합니다.

기초시산표 잔액은 매 기수마다 달라집니다.

2. 시스템적용개시 기초거래처잔액

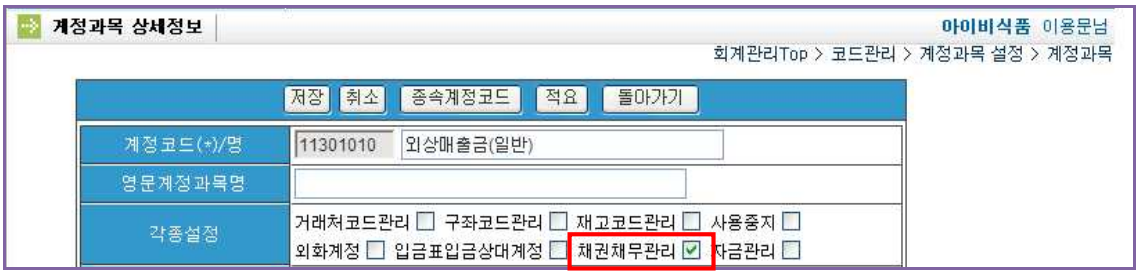
계정과목별 기초 거래처금액은 최초에 ERP를 구축하는 기수의 거래처별 기초잔액을 계정과목별로 입력하기 위한 화면으로 회계관리Top 화면의 **[기초정보/기초거래처잔액]**을 클릭하여 들어올 수 있습니다.

처음 ERP를 구축하는 기수의 기초거래처 잔액을 입력하며, 회계기수가 변동되어도 시스템적용개시 기초거래처 잔액은 변동되지 않습니다.

[그림] 계정과목별 기초 거래처 잔액

계정코드	계정과목	개시Invoice			개시 시산표 (제 6 기)	
		원금	상환	잔액	차변	대변
1141	외상매출금	22,017,054	0	22,017,054	151,912,437	0
11411	외상매출금테스트	600,000	550,000	50,000	9,949,700	0
1161	단기대여금	0	0	0	5,050,000	0
1165	미수금	1,100,000	0	1,100,000	3,000	0
1173	부가세대급금	50,000	0	50,000	561,720,346	0
1181	공사미수금	7,000,000	0	7,000,000	0	0
1183	분양미수금	0	0	0	0	0
1196	전도금	0	0	0	1,200	0
1341	장기성매출채권	0	0	0	5,000,000	0
2111	외상매입금	100,080,000	0	100,080,000	0	6,157,735,420
2131	미지급금	0	0	0	0	188,131,167
2141	미지급비용	0	0	0	0	7,100
2190	가수금	0	0	0	0	0
2211	장기성매입채무	0	0	0	0	0

여기에 나타나는 계정과목들은 계정과목 화면에서 거래처관리필요에 체크된 계정과목만 나타나게 됩니다.

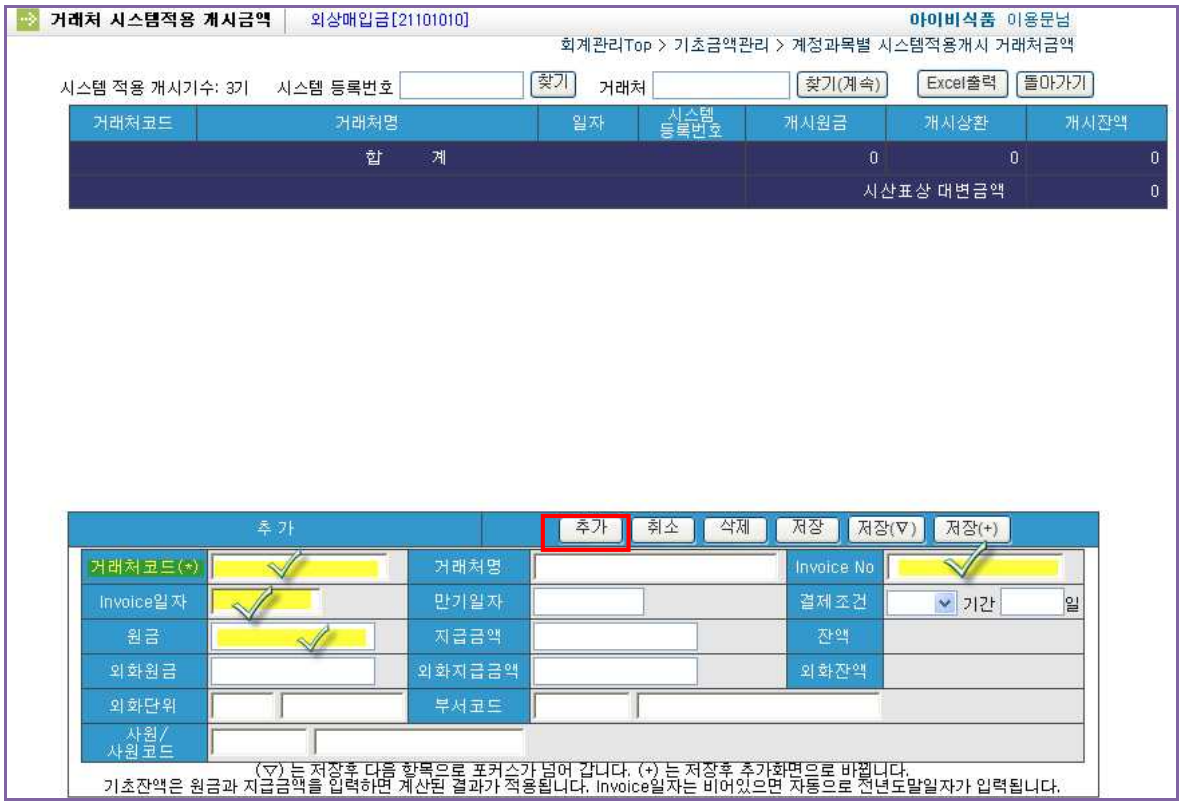


기초거래처잔액은 본 시스템을 사용하는 첫 연도에만 입력하면 되고 기수별로 전기이월을 할 필요가 없습니다. 거래처 금액은 기수에 상관없이 모든 기수에 걸쳐서 관리가 이루어지기 때문입니다. 계정과목을 선택한 후 [거래처금액 입력] 버튼을 누르면 해당 계정과목에 대한 거래처 기초금액 입력 페이지가 나타납니다.

거래처 기초금액 페이지의 입력방법은 다음과 같습니다.

1) 거래처금액 추가

시스템적용 기초 거래처금액을 추가할 계정과목을 선택하고, [거래처금액 입력] 버튼을 클릭하면 아래와 같은 화면이 나옵니다.



화면 하단 부분의 입력Box에 있는 [추가] 버튼을 누르면 새로운 거래처금액을 추가할 수 있습니다. 해당 계정과목에서 처음 입력하는 경우에는 자동으로 추가할 준비가 되어 있습니다.
위의 그림에서 v 표시 되어있는 것이 필수로 입력해야 하는 항목입니다.

거래처코드/거래처명은 해당 입력 칸을 **더블클릭** 하거나 PgDn키를 누르면 거래처리스트가 나타나므로 선택하여 입력할 수 있습니다. 또한 거래처명 입력 칸에 거래처명의 일부 단어를 입력하고 **더블클릭** 하거나 PgDn키를 누르면 해당 단어가 포함되어 있는 거래처만 나타나므로 보다 편리하게 입력할 수 있습니다.
Invoice일자는 ERP시스템 최초 적용연도가 2011년 1월 1일이면 이 전일인 2010년 12월 31일자로 입력해야 입력한 자료가 저장이 됩니다.

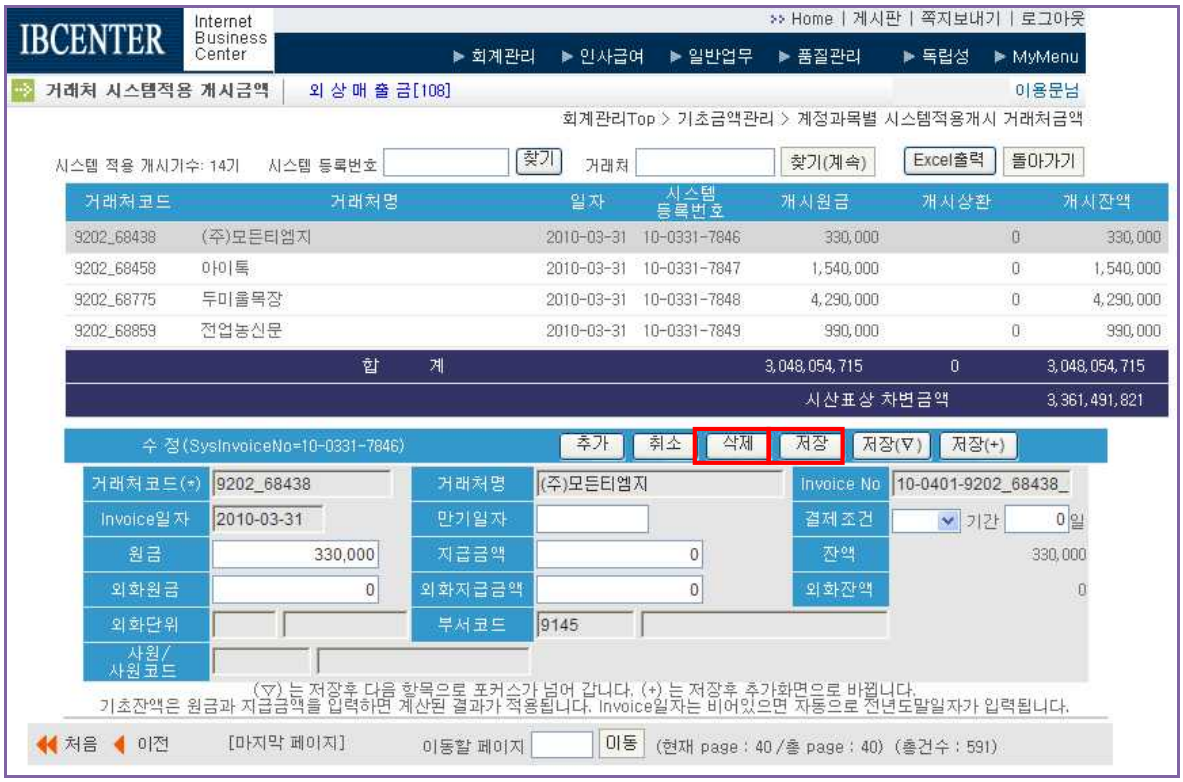
계속하여 Invoice No, Invoice Date, 만기일자, 결제조건 등을 입력합니다. 기초 거래처 잔액은 해당 Invoice의 원금과 그 동안 지급한 금액을 입력하고 [저장] 버튼을 누르면 자동으로 계산·

저장됩니다. 또한 회사에 따라 외화금액도 입력이 가능합니다. 저장이 완료되면 해당 데이터가 화면 윗부분의 리스트에 추가되어 나타납니다. 해당 거래처에 또 다른 Invoice가 있으면 다시 [추가] 버튼을 눌러 위의 절차를 반복하고, 다른 거래처 역시 [추가] 버튼으로 입력을 계속해 나갈 수 있습니다.

2) 거래처 금액 수정·삭제

입력된 내용 중 수정사항이 있거나 해당 라인을 삭제하려는 경우에는 해당 라인을 클릭하고 밑 부분의 입력Box에서 수정하거나 [삭제] 버튼을 누르면 됩니다.

[그림] 거래처 기초금액 입력



3. 기초예금/대여금 잔액

[그림] 계정과목별 기초예금·대여금 잔액

계정코드	계정과목	기초구좌잔액	기초시산표	차액
1112	당좌예금	93,358,961	888,000	92,470,961
1121	정기예금	-433,620	550,000	-983,620
1122	정기적금	7,000,050	100,000	6,900,050
1123	기타예금	654,764,600	1,222,200	653,542,400
1124	기타단기금융상품	0	300,000	-300,000
1151	받을어음	13,345,678	7,550,000	5,795,678
1161	단기대여금	6,000,000	5,050,000	950,000
1311	장기성예금	680,000	0	680,000
1312	특정현금과예금	0	3,000	-3,000
1331	장기대여금	14,800,000	2,000	14,798,000
합 계		12,185,657,485	15,665,200	12,169,992,285

예금·대여금 구좌로 등록된 코드에 대하여 현재 기수의 기초금액을 입력합니다. 기초 예금·대여금 잔액 합계는 시산표의 기초금액과 정확하게 일치하여야 합니다.

[기초구좌금액 입력] 버튼을 클릭하면 아래와 같은 화면이 뜹니다. 기초구좌별 금액을 입력할 구좌를 선택하고 [저장]버튼을 클릭합니다. [저장▽] 버튼을 클릭하면 저장하고, 바로 아래의 구좌코드로 이동합니다.

[그림] 구좌별 기초잔액

구좌코드	구좌명	구좌번호	은행지점명	기초잔액 원화	기초잔액 외화
1110001	우리은행 보통	112-12-97756		0	
1110002	국민은행 보통	115-8554-2219		0	

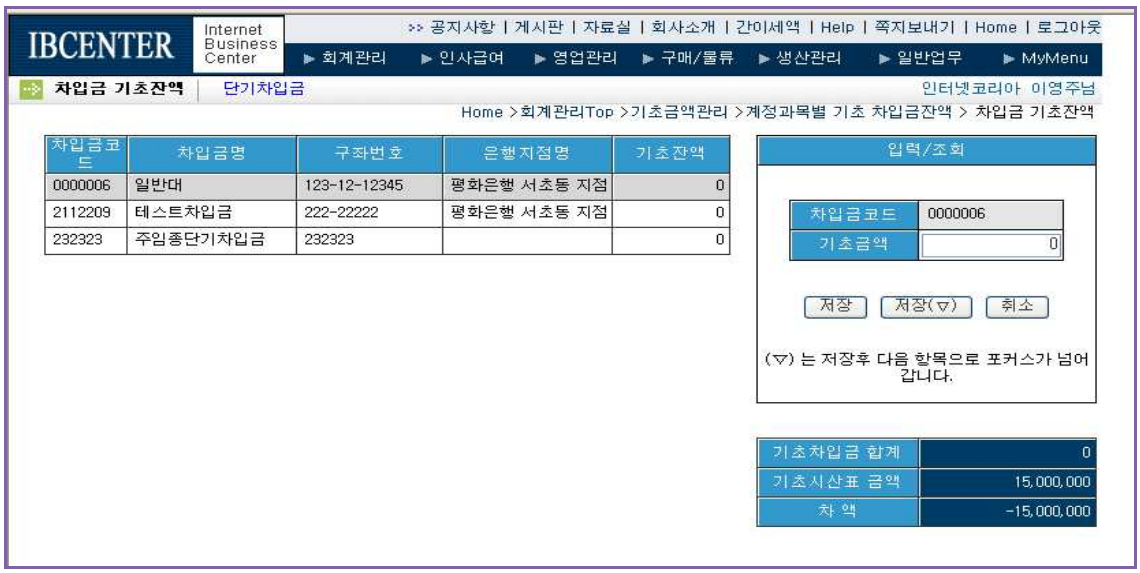
4. 기초 차입금잔액

차입금 관리를 하는 경우 기초 차입금 잔액을 입력합니다.

[그림] 계정과목별 기초 차입금잔액

계정코드	계정과목	구좌금액합계	기초시산표	차액
2121	당좌차월	0	0	0
2122	단기차입금	0	15,000,000	-15,000,000
2148	유동성장기부채	0	0	0
2205	장기차입금	0	280	-280
합 계		0	15,000,280	-15,000,280

[그림] 차입금 기초잔액 입력



차입금코드	차입금명	구좌번호	은행지점명	기초잔액
0000006	일반대	123-12-12345	평화은행 서초동 지점	0
2112209	테스트차입금	222-22222	평화은행 서초동 지점	0
232323	주임종단기차입금	232323		0

기초차입금 합계	0
기초시산표 금액	15,000,000
차 액	-15,000,000

5. 기초 사원별 잔액

회사에서 사원별 원장을 관리하는 경우에 기초 사원별 잔액을 입력합니다.

[그림] 사원별 기초잔액

6. 기초 사업장잔액

사업장별로 해당 계정과목을 기초 잔액을 입력합니다.

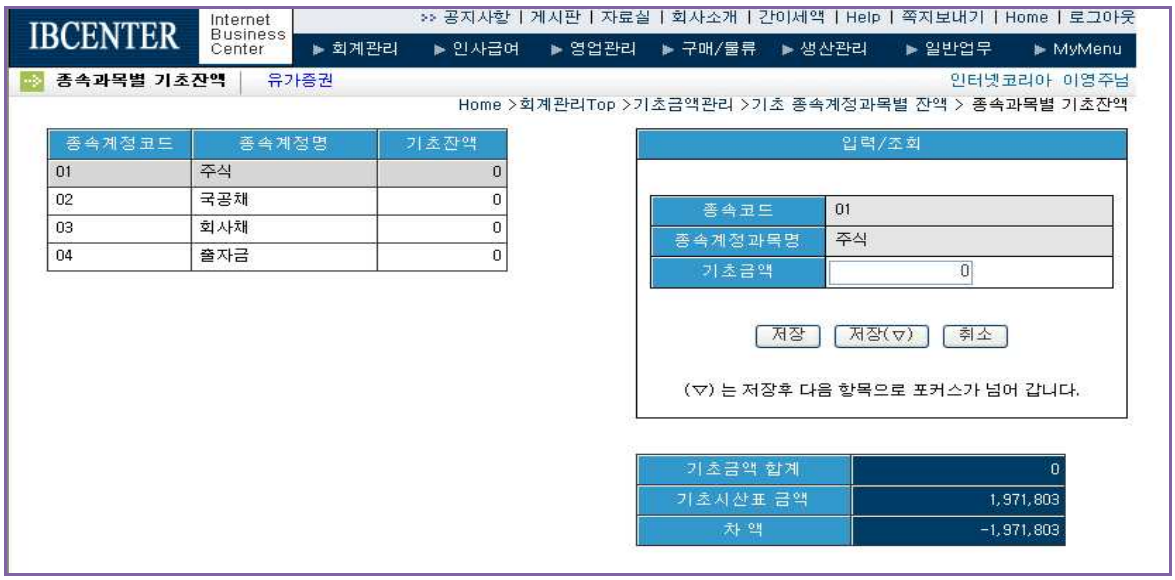
7. 기초 종속계정과목별 잔액

회사에서 계정과목 하위에 종속계정과목을 관리하는 경우 사용됩니다. 최초 ERP 적용개시에 기초금액으로 입력하고, 이후 회계연도에는 전기이월 하면 해당 기수에 자동으로 생성됩니다.

[그림] 기초 종속계정과목별 잔액

계정코드	계정과목	종속계정과목 금액합계	기초시산표	차액
1131	유가증권	0	1,971,803	-1,971,803
1141	외상매출금	0	151,912,437	-151,912,437
1171	선급비용	0	500	-500
1321	투자유가증권	0	0	0
1341	장기성매출채권	0	5,000,000	-5,000,000
1351	투자부동산	0	0	0
1480	건설중인자산	0	1,000,000	-1,000,000
2111	외상매입금	0	6,157,735,420	-6,157,735,420
2122	단기차입금	0	15,000,000	-15,000,000
2137	예수금	0	11,300	-11,300
2141	미지급비용	0	7,100	-7,100
2148	유동성장기부채	0	0	0
2201	사채	0	0	0

[그림] 기초 종속계정과목별 잔액



종속계정코드	종속계정명	기초잔액
01	주식	0
02	국공채	0
03	회사채	0
04	출자금	0

기초금액 합계	0
기초시산표 금액	1,971,803
차 액	-1,971,803

8. 기초 부서별 시산표잔액

회사에서 부서별 원장을 관리하는 경우에 사용합니다.

[그림] 기초 부서별 시산표리스트

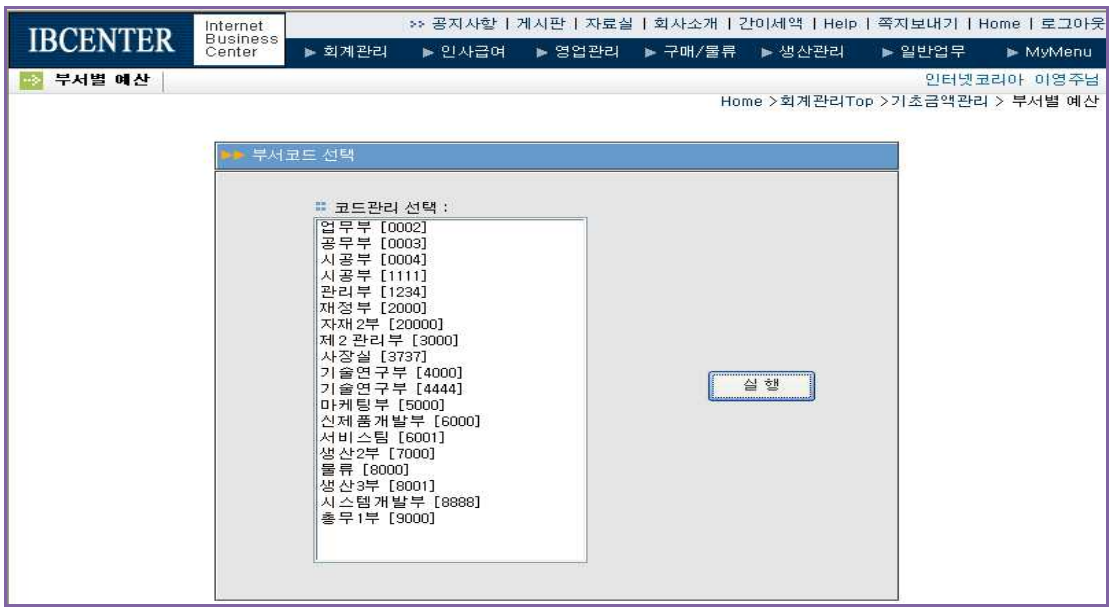
부서코드	부서명	차변합계	대변합계	차액
0002	업무부	0	0	0
0003	공무부	0	0	0
0004	시공부	0	0	0
1111	시공부	0	0	0
1234	관리부	0	0	0
2000	재정부	0	0	0
20000	자재2부	0	0	0
3000	제2 관리부	0	0	0
3737	사장실	0	0	0
4000	기술연구부	0	0	0
4444	기술연구부	0	0	0
5000	마케팅부	0	0	0
6000	신제품개발부	0	0	0
6001	서비스팀	0	0	0
7000	생산2부	0	0	0

9. 회계예산(전사)

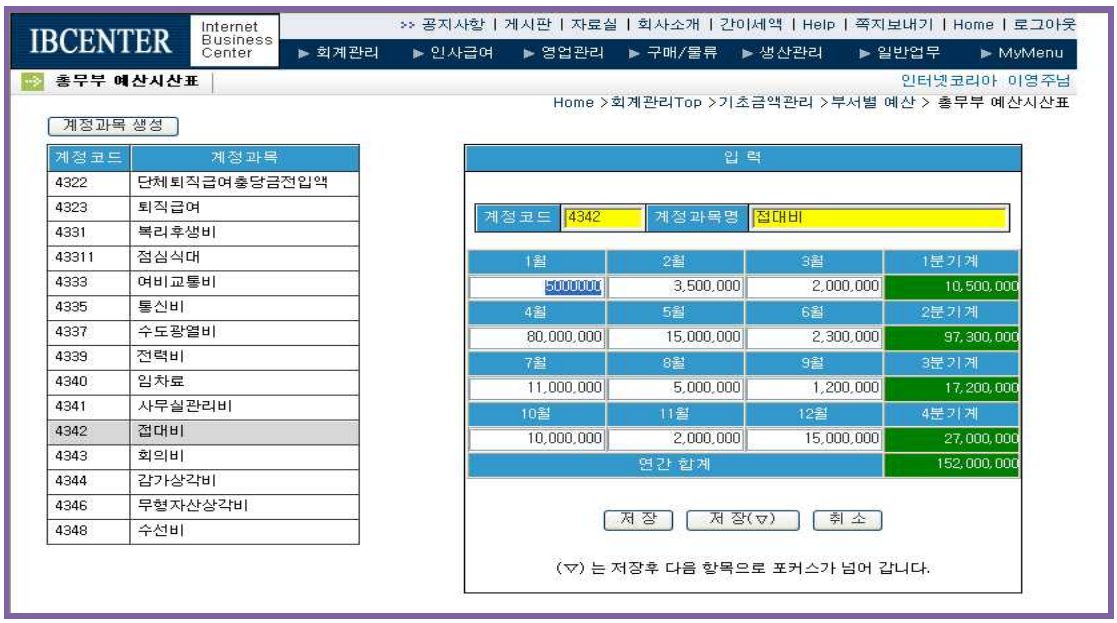
회계예산의 계정과목은 손익항목만 입력하도록 되어 있습니다.
계정과목을 선택하고, 각 월 예산을 입력하고 [저장]이나 [저장▽] 버튼을 클릭합니다.
종속계정별 예산으로 들어가면 계정과목의 하위 종속계정별로 예산을 설정 할 수 있습니다.

[그림] 회계예산(전사)

[그림] 부서별예산



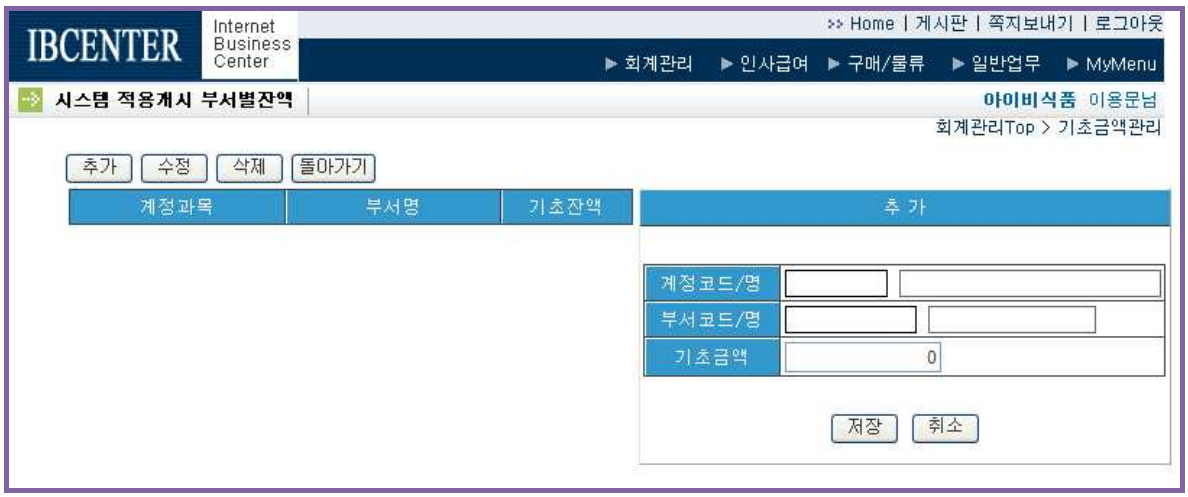
[그림] 총무부 예산시산표



10.시스템적용개시 부서별, 사원별 잔액

회사에서 부서별 원장과 사원별 원장을을 관리하는 경우 아이비센터 ERP 최초 적용개시 기수에 부서별, 사원별의 거래처별 원장을 입력할 때 사용합니다.

[그림] 시스템 적용개시 부서별 잔액



[그림] 시스템 적용개시 사원별 잔액