

บทที่ 5

รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ

เนื่องจากบัญชีวัสดุคงคลังเป็นบัญชีที่มีรายละเอียดตามรหัสหมวดพัสดุ การปรับปรุงบัญชี ณ สิ้นงวดต้องปรับปรุงตามรหัสหมวดพัสดุ และยอดคงเหลือตามรหัสหมวดพัสดุต้องเท่ากับรายงานการตรวจนับพัสดุตามรหัสหมวดพัสดุ จึงมีความจำเป็นที่หน่วยงานจะเรียกรายงานจากระบบ GFMS เพื่อประกอบการบันทึกรายการ และเพื่อตรวจสอบ โดยมีขั้นตอน ดังนี้

1. การเรียกรายงานสามารถเรียกได้โดยใช้คำสั่งงาน ZGL_R02 หรือผ่านเมนู SAP → ส่วนเพิ่มเติม → ส่วนเพิ่มเติม - ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป → รายงาน → รายงานประจำเดือน → ZGL_R02 - รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ หรือผ่าน Web Report : Report ID G05C
2. ระบุรหัสบัญชีแยกประเภท 1105010105 (บัญชีวัสดุคงคลัง) รหัสหน่วยงาน (4 หลัก) และวันที่ที่ต้องการให้แสดงรายงาน
3. กรณีต้องการรายละเอียดที่มากกว่า สามารถระบุรหัสหน่วยเบิกจ่าย รหัสศูนย์ต้นทุน หรือรหัสหมวดพัสดุก็ได้

รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือจะแสดงตามกรม (รหัสหน่วยงาน) และหน่วยเบิกจ่าย โดยหน่วยงานสามารถเลือกดูรายละเอียดเป็นรายศูนย์ต้นทุนได้ เพื่อสะดวกในการควบคุมเกี่ยวกับวัสดุคงคลัง

การอ่านและการตรวจสอบรายงาน

รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือเป็นรายงานทางบัญชี ที่เป็นรายละเอียดเพิ่มเติมของบัญชีแยกประเภทวัสดุคงคลัง (1105010105) โดยยอดรวมของหน่วยเบิกจ่ายของรายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ จะมียอดเท่ากับยอดบัญชีวัสดุคงคลัง (1105010105) ในงบทดลองของหน่วยเบิกจ่ายนั้นๆ เสมอ

นอกจากนี้ ตามหลักการควบคุมภายในที่ดี รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือควรมียอดรายละเอียดเท่ากับรายงานการตรวจนับวัสดุ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ.2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งรายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือจะแสดงรายการแยกตามศูนย์ต้นทุน และแจกแจงรายละเอียดแยกตามรหัสหมวดพัสดุ โดยแสดงว่าแต่ละศูนย์ต้นทุนมีวัสดุคงคลังในแต่ละหมวดพัสดุเป็นจำนวนเงินเท่าไร หน่วยงานควรเปรียบเทียบแต่ละบรรทัดรายการของหมวดพัสดุจากรายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือกับรายงานการตรวจนับวัสดุ หากมียอดคลาดเคลื่อนให้ปรับปรุงทางบัญชีเพื่อให้รายละเอียดมียอดเท่ากับรายงานการตรวจนับวัสดุ

รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ

รายละเอียดแสดงยอดวัสดุคงเหลือ

ณ วันที่ DD.MM.YYYY

รหัสหน่วยงาน XXXX (ชื่อหน่วยงาน)

หน่วยเบิกจ่าย XXXXXXXXXXX (ชื่อหน่วยเบิกจ่าย)

รหัสบัญชี	หมวดวัสดุ	รายละเอียด	ศูนย์ต้นทุน	จำนวนเงิน
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	x,xxx.xx
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	xxx.xx
ยอดรวม				x,xxx.xx (A) + (B)

รหัสหน่วยงาน XXXX (ชื่อหน่วยงาน)

หน่วยเบิกจ่าย XXXXXXXXXXX (ชื่อหน่วยเบิกจ่าย)

ศูนย์ต้นทุน XXXXXXXX01 (ชื่อศูนย์ต้นทุน)

รหัสบัญชี	หมวดวัสดุ	รายละเอียด	ศูนย์ต้นทุน	จำนวนเงิน
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	x,xxx.xx
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	xxx.xx
ยอดรวม				x,xxx.xx (A)

รหัสหน่วยงาน XXXX (ชื่อหน่วยงาน)

หน่วยเบิกจ่าย XXXXXXXXXXX (ชื่อหน่วยเบิกจ่าย)

ศูนย์ต้นทุน XXXXXXXX02 (ชื่อศูนย์ต้นทุน)

รหัสบัญชี	หมวดวัสดุ	รายละเอียด	ศูนย์ต้นทุน	จำนวนเงิน
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	x,xxx.xx
1105010105	XXXXXX00	ชื่อรายละเอียดวัสดุ	XXXXXXXXXX	xxx.xx
ยอดรวม				x,xxx.xx (B)

ตัวอย่างรายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ (ใน SAP R/3)

รายงานแสดงยอดวัสดุคงเหลือ					SAP
Program name : ZGLE_R002		รายงานยอดแสดงยอดวัสดุคงเหลือ		Page No. : 1	
User name : GFDEU983		พ.ว.บค. 30.04.2008		Report date : 18.04.2008	
					Report Time : 13:03:40
วัสดุคงเหลือ					
รหัสวัสดุ	หน่วยบัญชี	ชื่อวัสดุ	หน่วยบัญชี	ยอดคงเหลือ	
1105810105	18141500	กระดาษ	1200500001	1,500.00	
1105810105	99999999		1200500001	16,200.00	
ยอดรวม				17,700.00	
วัสดุคงเหลือ					
รหัสวัสดุ	หน่วยบัญชี	ชื่อวัสดุ	หน่วยบัญชี	ยอดคงเหลือ	
1105810105	99999999		1200500010	1,000.00	
ยอดรวม				1,000.00	
ยอดรวมทั้งสิ้น				18,700.00	