



GIỚI THIỆU
PHẦN MẪU PHÂN TÍCH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NAV HÀNH CHÍNH SỬNGHỊP
SMARTBOOKS PLUS+ 2011

CÔNG TY PHÂN M K TOÁN THÔNG MINH

Trụ sở chính:

Địa chỉ : Phòng 606 - Tòa nhà CT2A - Khu T M ệnh II,
ng Lê c Th , T Liêm, Hà N i.

T: (04) 3787 1064

Fax: (04) 3787 1636

Hotline: 093 633 4366

Email: sales@smartbooks.vn

Website: www.smartbooks.vn

VP Đ t i TP.HCM:

Địa chỉ : Phòng 7.30 - Lô B - Tòa nhà C u Long, s 351/31
N Trang Long, P.13, Q. Bình Th nh, TP HCM.

T: (08) 5445 3751

Fax: (08) 5445 3752

Hotline: 091 280 8822

Email: sales.hcm@smartbooks.vn

Hà N i - 2011

I. Gi i pháp t ng th

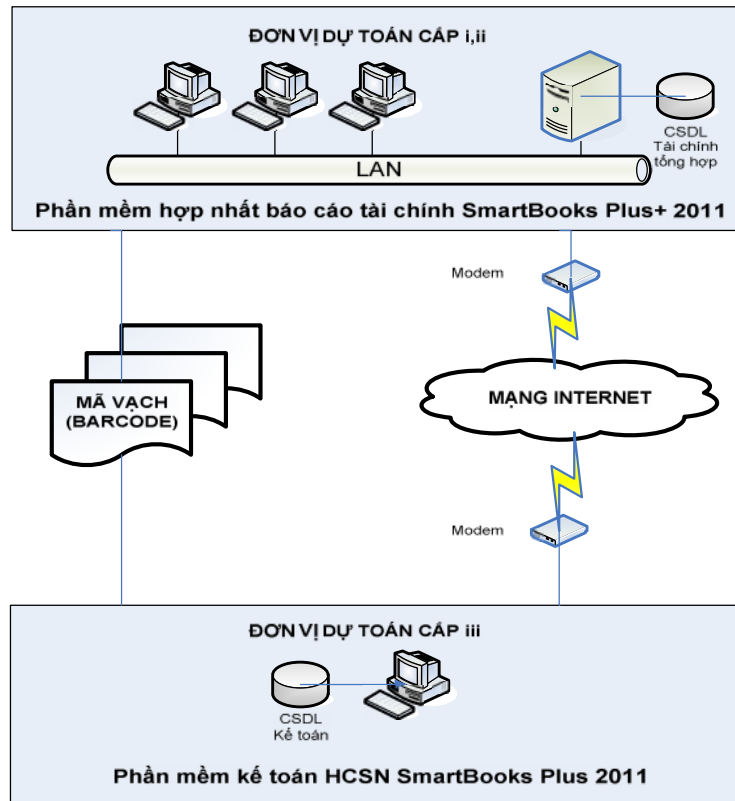
I.1. Các thành ph n chính c a h th ng

H th ng ng d ng g m hai thành ph n chính:

- **Ph n m m k toán áp d ng cho các n v d toán c p III (SmartBooks Plus):** Ph n m m này c cài t t i máy tính c a các n v d toán c p III, cho phép qu n lý công tác tài chính k toán c a n v và k t xu t các báo cáo tài chính g i c quan ch qu n, h th ng này h ch toán t vi c nh p các ch ng t g c phát sinh hàng ngày n vi c t ng ghi s k t toán và t ng h p các báo cáo tài chính.
- **Ph n m m h p nh t báo cáo tài chính (SmartBooks Plus+):** Cho phép n v d toán c p I,II t ng h p báo cáo t ng t d li u g i lên c a các n v c p d i, cung c p các c ch cho phép ng i s d ng có th nh p và i u ch nh s li u k toán b ng tay. H th ng t ng h p báo cáo tình hình tài chính c a t t c các n v c p d i, th ng kê theo dõi t ng ch tiêu tài chính t ng h p và chi ti t theo t ng n v s d ng ngân sách. Theo dõi tình hình c p phát và s d ng ngân sách Nhà n c, tình hình s d ng ngu n kinh phí, các ho t ng có thu,... k p th i báo báo và tr giúp các quy t c a lãnh o.

Ph n m m t ng h p báo cáo tài chính **SmartBooks Plus+** cho phép qu n lý i v i các ngành t ng h p d li u a c p (n v d toán c p III g i d li u cho n v c p II ho c g i tr c t i p cho n v c p I; n v c p II g i d li u ã t ng h p c a nh ng n v c p III thu c qu n lý c a mình lên n v c p I).

I.2. Gi i pháp công ngh cho h th ng



Mô hình tri n trúc h th ng

T i n v d toán c p I,II: H th ng c n i m ng c c b

- **Máy ch :** Cài t c s d li u (CSDL) tài chính t ng h p
- **Máy tr m:** Cài t ph n m m c p nh t và t ng h p d li u.
- K t n i v i m ng internet thông qua qua k t n i ADSL ho c Dial-Up, s d ng modem.
- Nh n và t ng h p d li u t ng thông qua h th ng th tín i n t (email) ho c s d ng các ph n m m truy n d li u chuyên d ng.

T i các n v d toán c p III:

- Ph n m m k toán c cài t trên các máy tính n l ho c có th cài t trên m ng c c b chia s d li u cho phép nhi u ng i s d ng cùng làm vi c.
- K t n i v i m ng internet thông qua qua k t n i ADSL ho c Dial-Up, s d ng modem.
- G i d li u v báo cáo tài chính v n v ch qu n qua h th ng (email) ho c s d ng các ph n m m truy n d li u chuyên d ng.

M ng internet:

- Dùng truy n s li u t các n v d toán c p III lên n v d toán c p I,II. S d ng m ng internet s n có thông qua qua k t n i b ng thông r ng ADSL ho c k t n i Dial-Up.

Mã v ch (barcode):

- Trong tr ng h p không có m ng internet, vi c truy n s li u t n v c p III lên n v c p I,II c thay th b ng gi i pháp mã v ch.
- Gi i pháp mã v ch: n v c p III in báo cáo tài chính ra gi y in thông th ng, d li u c a các báo cáo này c mã hoá d i d ng mã v ch và c in kèm theo báo cáo tài chính. n v c p I,II nh n báo cáo tài chính (b n b ng gi y th ng) t n v c p III và s d ng máy c mã v ch c s li u t ng t các mã v ch c in trên báo cáo tài chính, d li u này s c nh p t ng ph n m m t ng h p SmartBooks Plus+ c a n v c p I,II.

L u ý:

- *SmartBooks không yêu c u b t bu c ph i có máy ch riêng bi t.*
- *N u n v ch có m t k toán thì không c n ph i n i m ng c c b , SmartBooks có th làm vi c trên máy tính n l .*
- *N u không s d ng m ng internet truy n d li u thay th b ng gi i pháp t ng h p t mã v ch, gi i pháp này c n trang b thêm 01 máy c mã v ch cho n v c p I,II.*

I.3. Ph ng th c t ng h p s li u

Công vi c t ng h p s li u báo cáo tài chính c th c hi n nh k theo các ph ng án sau:

Ph ng án 1: T ng h p t ng b ng t p m m (files)

1. nh k (hàng ngày, hàng tu n, hàng tháng...) các n v d toán c p III t ng k t xu t s li u báo cáo tài chính t h th ng ph n m m k toán c a n v . S li u này c mã hoá (b o m t) và nén vào m t t p (file).

2. Dùng công c truy n d li u (h th ng e-mail) g i t p trên vào a ch (account) c a n v d toán c p I,II.
3. T ng h p s li u t ng t t p d li u ã nh n c thông qua ch c n ng “T ng h p d li u” c a h th ng ph n m m t ng h p t t i n v t ng h p.

* *L u ý:*

- Trong tr ng h p t ng h p d li u a c p, n v d toán c p II s k t xu t d li u ã t ng h p c t các n v c p III thu c quy n qu n lý c a mình g i cho n v c p I. S li u này c k t t ph n m m t ng h p SmartBooks Plus+.
- Ph ng án này b t bu c các n v d toán c p III ph i s d ng th ng nh t chung ph n m m k toán SmartBooks Plus.

Ph ng án 2: T ng h p t ng b ng mã v ch (barcode)

1. nh k (hàng ngày, hàng tu n, hàng tháng...) các n v d toán c p III in báo cáo tài chính t h th ng ph n m m k toán c a n v ra gi y th ng, mã v ch s c in kèm trên các báo cáo này.
2. Dùng d ch v chuy n th th ng (ví d : b u i n) n p cho n v c p I,II.
3. n v c p I,II s d ng máy c mã v ch c s li u t ng t các mã v ch c in trên báo cáo tài chính, d li u này s c nh p t ng ph n m m t ng h p SmartBooks Plus+ c a n v c p I,II.

* *L u ý:* Ph ng án này có th thay th hoàn toàn ph ng án 1.

Ph ng án 3: T ng h p th công

1. Các n v d toán c p III g i các báo cáo b ng gi y thông th ng cho n t ng h p.
2. n v t ng h p nh p s li u báo cáo tài chính vào ph n m m t ng h p t các báo cáo nh n c trên.

* *L u ý:* Các n v d toán c p III không ph i s d ng ph n m m k toán n u áp d ng ph ng án này.

Ph ng án 4: T ng h p bán t ng

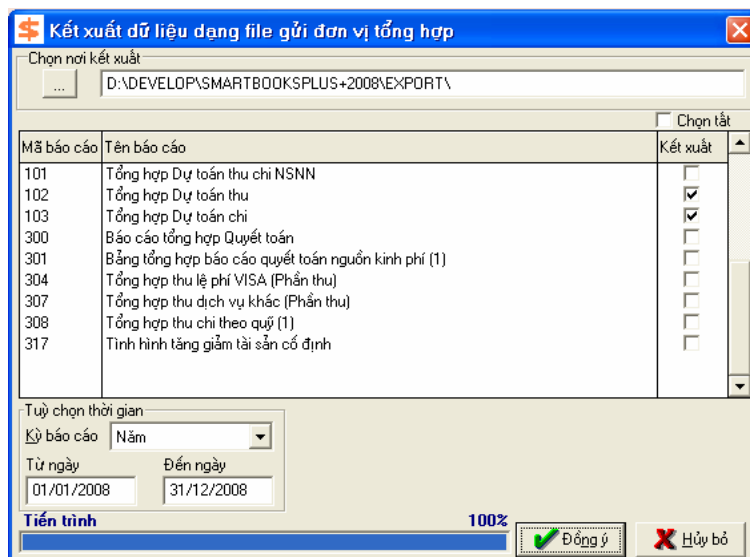
Là ph ng án k t h p c 3 ph ng án trên: Các n v d toán c p III ã c trang b ph n m m k toán thì t ng h p d li u theo ph ng án 1 ho c 2, các n v d toán c p III ch a c trang b ph n m m k toán thì s d ng ph ng án 3.

II. Gi i pháp chi ti t

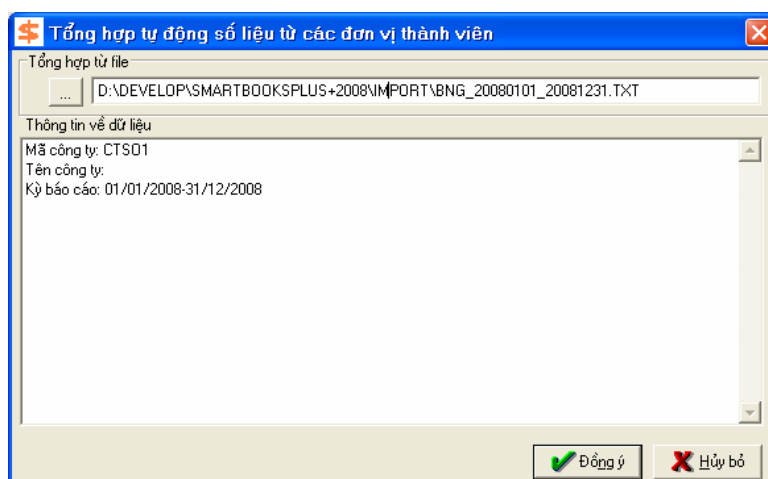
Gi i pháp sau ây trình bày chi ti t v h th ng ph n m m t ng h p báo cáo tài chính, không trình bày chi ti t v h th ng ph n m m k toán áp d ng cho các n v d toán c p III.

II.1. T ng h p d li u t ng b ng t p m m

1. nh k (hàng ngày, hàng tu n, hàng tháng...) n v d toán c p III t ng k t xu t s li u báo cáo tài chính t h th ng ph n m m k toán SmartBooks Plus. S li u này s c mã hoá (b o m t) và nén vào m t t p (file) có tên là: **xxx-yyyy-mm-dd.zip**, trong ó:
 - xxx: Mã s c a n v
 - yyyy: N m tài chính
 - mm: Tháng k t xu t
 - dd: Ngày k t xu t
 - zip: Là ph n m r ng c a t p nén



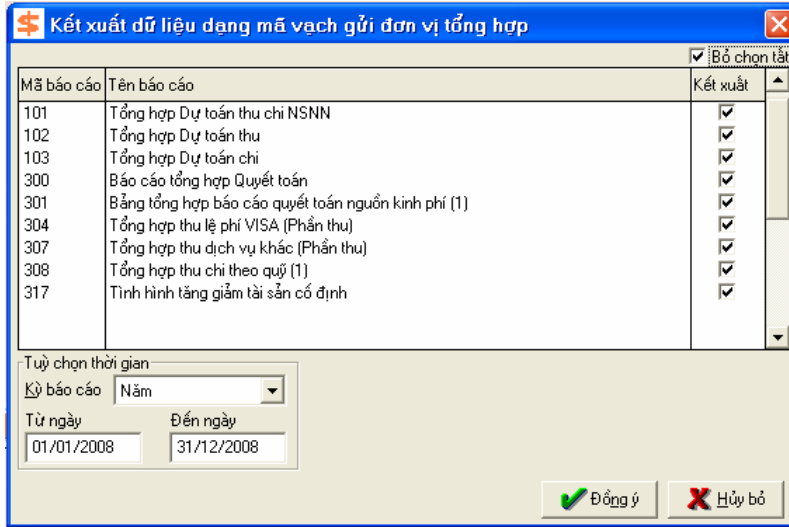
2. Dùng hình thức email và mạng internet sẵn có để gửi tệp dữ liệu trên mạng (account) của đơn vị nghiệp vụ. Kích thích các tài khoản ngân hàng và các khoản hoàn kh thi về hình thức internet để các nghiệp vụ có hình thức kèm nh t.
3. Thông tin nghiệp vụ gửi tệp dữ liệu về hệ thống qua chức năng “Thông tin nghiệp vụ” của phần mềm nghiệp vụ tài chính:



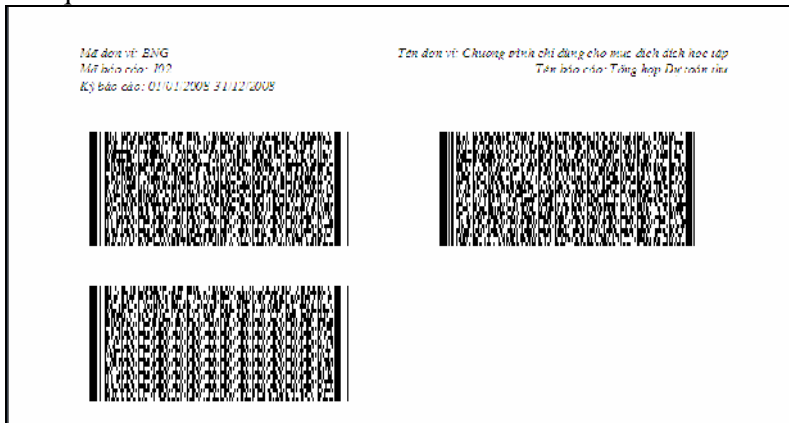
4. Toàn bộ các số liệu báo cáo tài chính sẽ được nhập vào cơ sở dữ liệu của phần mềm nghiệp vụ, phần mềm nghiệp vụ sẽ thực hiện tính toán và đưa ra các báo cáo tài chính chung cho toàn ngành hoặc có thể báo cáo theo từng ngành d toán c p III.

II.2. Thông tin nghiệp vụ về mã vạch

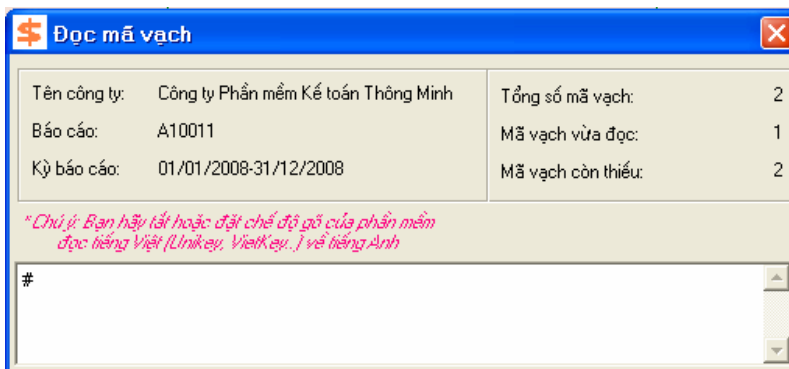
1. In mã vạch: mã vạch sẽ được xuất ra dưới dạng excel, tệp excel này sẽ in trực tiếp mã vạch ra giấy.



2. K t qu in mã v ch:



3. c mã v ch: s d ng máy c mã v ch quét các mã v ch trên, mã v ch s c chuy n sang d ng d li u và c l u vào c s d li u c a ph n m m t ng h p.



II.3. T ng h p d li u th công

Ngoài ch c n ng t ng h p d li u t ng, ph n m m t ng h p còn cho phép ng i s d ng nh p s li u theo ph ng pháp th công (nh p tr c ti p b ng tay) trên các ch c n ng c a ph n m m t ng h p, bao g m:

1. D toán thu NSNN

2. D toán chi NSNN
3. Quy t toán kinh phí ã nh n
4. Quy t toán kinh phí ã s d ng
5. Quy t toán thu ho t ông s nghi p & SXKD
6. Quy t toán chi ho t ông s nghi p & SXKD
7. T ng h p tình hình t ng gi m TSC
8. B ng cân i tài kho n

Các ch c n ng trên c nh p chi ti t theo t ng n v , t ng ngu n v n, theo MLNS, nh p chi ti t theo t ng n m ho c t ng quý ho c t ng tháng.

II.4. Báo cáo t ng h p

H th ng ph n m m t ng h p có kh n ng báo cáo theo các y u t sau:

- Báo cáo t ng h p tình hình tài chính chung c a t t c các n v .
- Báo cáo theo t ng n v .
- T ng h p, th ng kê báo cáo theo nhi u tiêu th c khác nhau: Ví d , chi mua s m máy tính c a t t c các n v là bao nhiêu; t ng s thu v h c phí;....

Danh m c các báo cáo bao g m:

1. T ng h p d toán thu - chi.
2. T ng h p d toán thu
3. T ng h p d toán chi
4. Báo cáo t ng h p tình hình kinh phí và quy t toán kinh phí ã s d ng.
5. Báo cáo t ng h p thu – chi ho t ng s nghi p & ho t ng SXKD
6. Báo cáo t ng h p quy t toán ngân sách và ngu n khác.
7. S t ng h p quy t toán ngân sách và ngu n khác.
8. Báo cáo t ng h p tình hình t ng gi m TSC
9. Các báo cáo th ng kê...

III. L i ích c a gi i pháp

- Th ng nh t bi u m u báo cáo, báo cáo k p th i tình hình c p phát và s d ng kinh phí c a các n v , h th ng có kh n ng t ng h p hàng ngày, hàng tu n, hàng tháng, hàng quý hay hàng n m.
- Nâng cao trình k toán, tr giúp k toán viên làm quen v i qui trình làm vi c y , chính xác.
- Nâng cao hi u qu và t ng c ng n ng l c qu n lý c a các c p lãnh o.
- i v i n v ch qu n thì b ph n k toán không ph i nh p l i s li u k toán mà n v tr c thu c g i lên t các báo cáo b ng gi y, mà có th l y s li u k toán c a các n v c p d i b ng cách yêu c u g i d i d ng các tài li u máy (a t , a CD ho c truy n theo h th ng m ng) làm d li u u vào cho ph n m m t ng h p.
- Có th lo i b c khá nhi u báo cáo trung gian so v i khi làm th công, vì khi làm th công th ng ph i t ng h p s li u t các báo cáo trung gian l y s li u cho các b c t ng h p.
- Tránh c các sai sót do s không ng b s li u gi a các báo cáo.