



คู่มือการใช้งานโปรแกรม

Automated Leadsheet

ปรับปรุง ณ วันที่ 4 พฤศจิกายน 2565



การประกาศลิขสิทธิ์

โปรแกรมนี้เป็นลิขสิทธิ์ของสภาวิชาชีพบัญชีแต่เพียงผู้เดียว ซึ่งยินยอมให้นำไปใช้งานและเผยแพร่เพื่อการสอบบัญชีเท่านั้น ไม่อนุญาตให้มีการตัดแปลง ทำซ้ำส่วนใดส่วนหนึ่ง หรือทั้งหมดของโปรแกรมเพื่อวัตถุประสงค์ทางการค้า หากพบว่ามีบุคคลใดฝ่าฝืนสภาวิชาชีพบัญชีจะดำเนินการทางแพ่งและทางอาญาต่อไป



แสดงที่มา-ไม่ใช้เพื่อการค้า-ไม่ดัดแปลง
3.0 ไทย (CC BY-NC-ND 3.0 TH)



สารบัญ

Section 1 : ภาพรวมการทำงานของโปรแกรม.....	5
Section 2 : คู่มือการติดตั้งโปรแกรม	10
Section 3 : วิธีใช้งานโปรแกรม	12
Section 4 : รายละเอียดและขั้นตอนการใช้งานโปรแกรม.....	13
1. ตั้งค่าเริ่มต้น.....	13
1.1 ใส่ข้อมูลบริษัท.....	13
1.2 Roll forward ข้อมูลปีก่อน (กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป).....	16
2. นำเข้างบทดลอง.....	17
2.1 นำเข้างบทดลองปีปัจจุบัน.....	17
2.2 นำเข้างบทดลองปีที่แล้ว	20
3. ตั้งค่า Leadsheet.....	24
3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet.....	24
3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet	28
3.3 จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet	32
4. ระดับสาระสำคัญ	36
4.1 กำหนดระดับสาระสำคัญ	36
5. Leadsheet.....	38
5.1. สร้าง Leadsheet งบการเงิน.....	38
5.2.a สร้าง Leadsheet ทั้งหมด.....	41
5.2.b เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง	43
5.3 รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify)	44

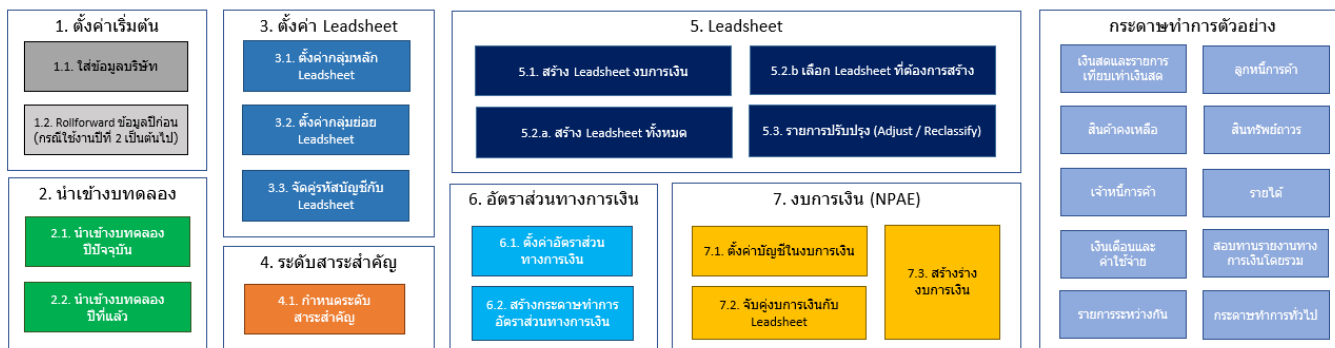


6. อัตราส่วนทางการเงิน.....	47
6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน	47
6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน.....	48
7. งบการเงิน (NPAE).....	50
7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน.....	50
7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet	53
7.3. สร้างร่างงบการเงิน	55
8. กระดาษทำการตัวอย่าง.....	57
Section 5 : วิธีสร้าง template ของตนเอง.....	60
Section 6 : วิธีแก้ปัญหาการใช้งานโปรแกรม	62
1. ปัญหาเรื่อง ไม่สามารถใช้งาน macro ได้.....	62
2. ปัญหาเรื่อง ภาษาต่างด้าว	67



Section 1 : ภาพรวมการทำงานของโปรแกรม

กระดาดำทำการ Leadsheet อัตโนมัติ (version 1.00)



Home

โปรแกรม Automated Leadsheet เป็นโปรแกรมในรูปแบบของไฟล์ Excel อัตโนมัติ (Excel macro) เพื่อช่วยลดเวลาในการจัดทำ Leadsheet และร่างงบการเงินให้กับผู้ปฏิบัติงานด้านสอบบัญชี โดย Sheet Home จะเป็น Sheet หลักในการทำงานของโปรแกรม ซึ่งมีการแบ่งการทำงานออกเป็น 8 ส่วนหลักๆ ดังนี้

1. ตั้งค่าเริ่มต้น
 - 1.1 ใส่ข้อมูลบริษัท
 - 1.2 Rollforward ข้อมูลปีก่อน (กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป)
2. นำเข้างบทดลอง
 - 2.1 นำเข้างบทดลองปีปัจจุบัน
 - 2.2 นำเข้างบทดลองปีที่แล้ว
3. ตั้งค่า Leadsheet
 - 3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet
 - 3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet
 - 3.3 จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet



4. ระดับสาระสำคัญ

4.1. กำหนดระดับสาระสำคัญ

5. Leadsheet

5.1. สร้าง Leadsheet งบการเงิน

5.2.a สร้าง Leadsheet ทั้งหมด

5.2.b เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง

5.3. รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify)

6. อัตราส่วนทางการเงิน

6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน

6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน

7. งบการเงิน (NPAE)

7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน

7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet

7.3. สร้างร่างงบการเงิน

8. กระดาษทำการตัวอย่าง

8.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

8.2 ลูกหนี้การค้า

8.3 สินค้าคงเหลือ

8.4 สินทรัพย์ถาวร

8.5 เจ้าหนี้การค้า

8.6 รายได้

8.7 เงินเดือนและค่าใช้จ่าย

8.8 สอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม

8.9 รายการระหว่างกัน

8.10 กระดาษทำการทั่วไป

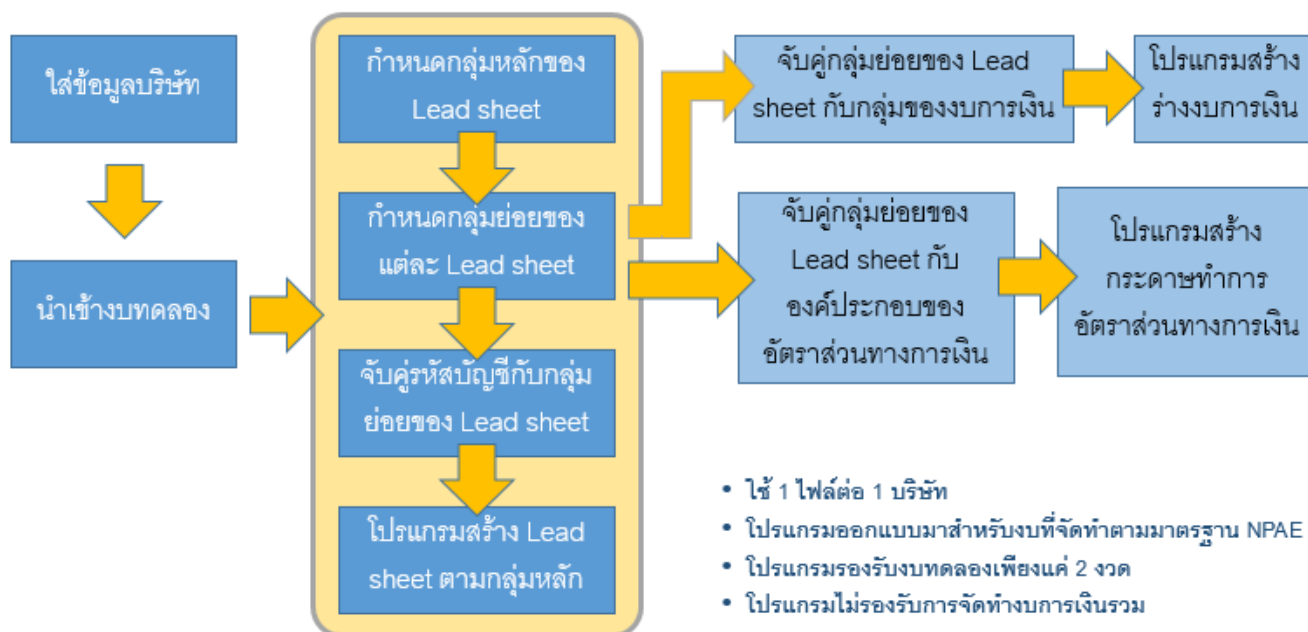


ชื่อปุ่ม	คำอธิบาย
1. ตั้งค่าเริ่มต้น	
1.1 ใส่ข้อมูลบริษัท	ระบุข้อมูลของลูกค้าที่ตรวจสอบ
1.2 Rollforward ข้อมูลปีก่อน (กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป)	ใช้สำหรับ Rollforward ข้อมูลปีก่อน กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป
2. นำเข้าบททดลอง	
2.1 นำเข้าบททดลองปีปัจจุบัน	ระบุข้อมูลบททดลองปีปัจจุบัน
2.2 นำเข้าบททดลองปีที่แล้ว	ระบุข้อมูลบททดลองปีที่แล้ว
3. ตั้งค่า Leadsheet	
3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet	กำหนดกลุ่มหลักของ Leadsheet (Leadsheet Group) ของบัญชี (Account Code) ใน TB
3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet	กำหนดกลุ่มย่อยของ Leadsheet (LS Sub Group) ของบัญชี (Account Code) ใน TB
3.3 จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet	จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet เพื่อใช้ในการสร้าง Leadsheet
4. ระดับสาระสำคัญ	
4.1 กำหนดระดับสาระสำคัญ	ระบุระดับสาระสำคัญของบริษัทที่ตรวจ
5. Leadsheet	
5.1. สร้าง Leadsheet งบการเงิน	สร้าง Leadsheet ของบัญชีในกลุ่มงบแสดงฐานะการเงิน (Lead BS) และงบกำไรขาดทุน (Lead PL) อัตโนมัติโดยดึงข้อมูลมาจากกลุ่มหลักของ Leadsheet หลังจากที่ผู้สอบบัญชีจับคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet เรียบร้อยแล้ว
5.2.a สร้าง Leadsheet ทั้งหมด	สร้าง Leadsheet ทั้งหมดอัตโนมัติโดยดึงข้อมูลมาจากกลุ่มหลักและกลุ่มย่อยของ Leadsheet หลังจากที่ผู้สอบบัญชีจับคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet เรียบร้อยแล้ว
5.2.b เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง	สร้าง Leadsheet ที่ต้องการอัตโนมัติโดยดึงข้อมูลมาจากกลุ่มหลักและกลุ่มย่อยของ Leadsheet หลังจากที่ผู้สอบบัญชีจับคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet เรียบร้อยแล้ว
5.3. รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify)	ระบุข้อมูลรายการปรับปรุง



6. อัตราส่วนทางการเงิน	
6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน	สำหรับจับคู่ Leadsheet Sub Group เข้ากับองค์ประกอบของ Ratio
6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน	สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงินอัตโนมัติ
7. งบการเงิน (NPAE)	
7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน	กำหนดชื่อบัญชีที่ใช้แสดงในงบการเงิน
7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet	จัดกลุ่มของ Leadsheet Group เข้ากับ FS Account Group เพื่อนำยอดรวมไปแสดงในงบการเงิน
7.3. สร้างร่างงบการเงิน	สร้างร่างงบการเงินให้อัตโนมัติ ได้แก่ <ol style="list-style-type: none">1. งบแสดงฐานะการเงิน2. งบกำไรขาดทุน3. งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
8. กระดาษทำการตัวอย่าง	
8.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	สร้างกระดาษทำการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
8.2 ลูกหนี้การค้า	สร้างกระดาษทำการลูกหนี้การค้า
8.3 สินค้าคงเหลือ	สร้างกระดาษทำการสินค้าคงเหลือ
8.4 สินทรัพย์ถาวร	สร้างกระดาษทำการสินทรัพย์ถาวร
8.5 เจ้าหนี้การค้า	สร้างกระดาษทำการเจ้าหนี้การค้า
8.6 รายได้	สร้างกระดาษทำการรายได้
8.7 เงินเดือนและค่าใช้จ่าย	สร้างกระดาษทำการเงินเดือนและค่าใช้จ่าย
8.8 สอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม	สร้างกระดาษทำการสอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม
8.9 รายการระหว่างกัน	สร้างกระดาษทำการรายการระหว่างกัน
8.10 กระดาษทำการทั่วไป	สร้างกระดาษทำการกระดาษทำการทั่วไป

หลักการทำงานของโปรแกรม



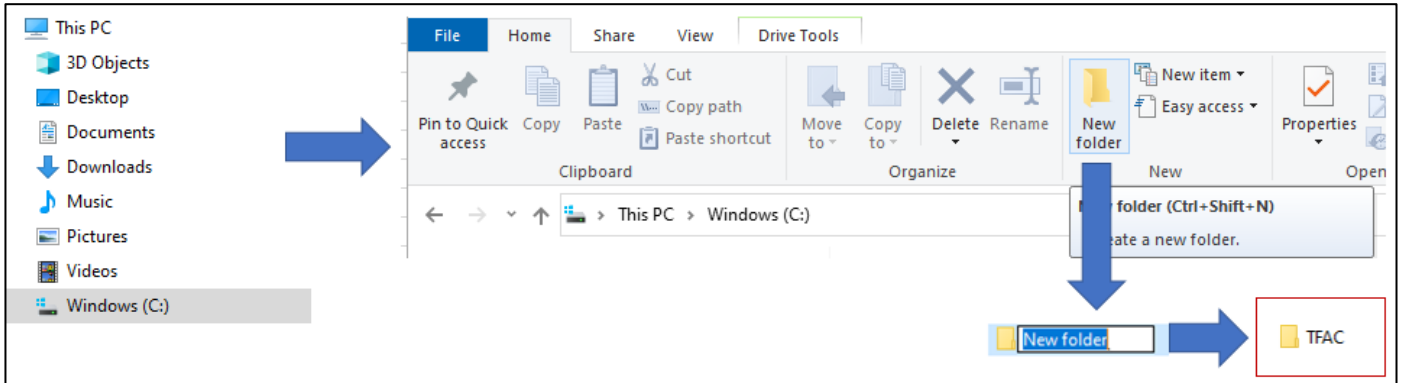
การรองรับของโปรแกรม

โปรแกรมรองรับการใช้งานในระบบปฏิบัติการ (Operating system) และโปรแกรม Microsoft Excel ในเวอร์ชันดังนี้

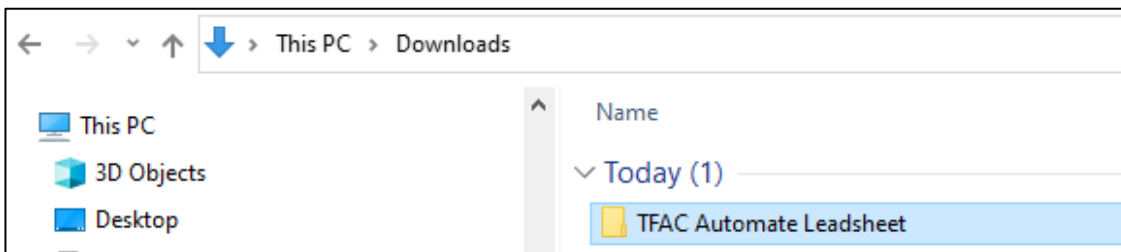
Operating system	Windows 7 ขึ้นไป (ทั้งเวอร์ชัน 32 และ 64 bit)
Microsoft Excel	Excel 2013 ขึ้นไป และ Excel version Office 365 (ทั้งเวอร์ชัน 32 และ 64 bit)

Section 2 : คู่มือการติดตั้งโปรแกรม

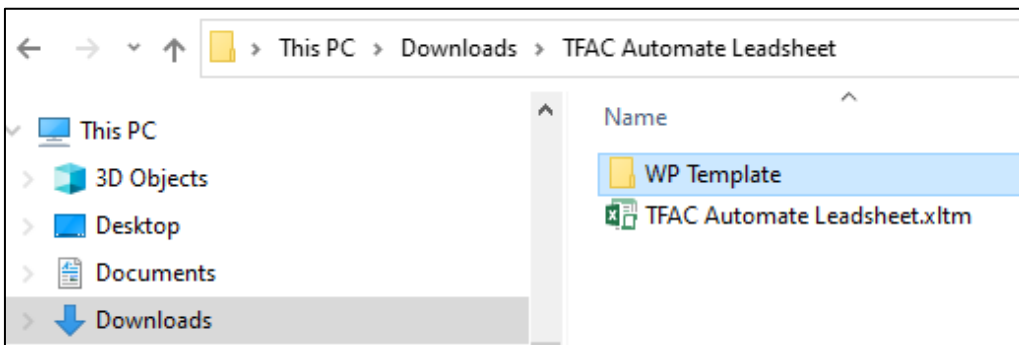
1. สร้าง folder ชื่อ TFAC ขึ้นมาที่ drive C ของเครื่องคอมพิวเตอร์ของท่าน โดยให้ path ของ folder เป็น C:\TFAC



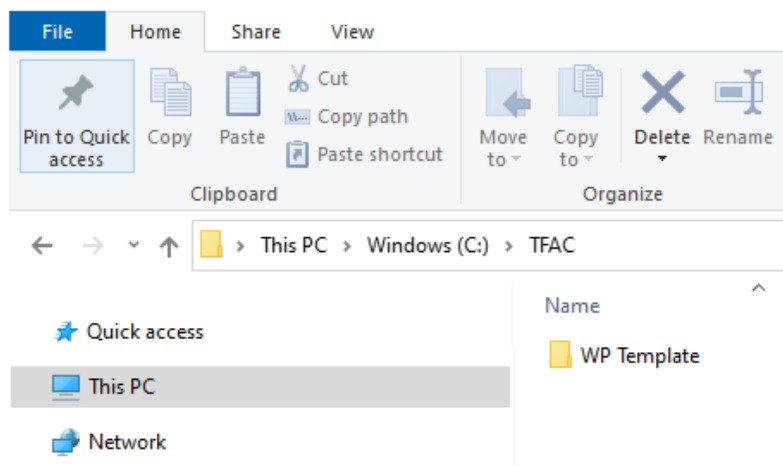
2. Download zip file จาก Web ของสภาวิชาชีพบัญชี
3. Extract zip file ออกมา ท่านจะได้ folder ชื่อ TFAC Automated Leadsheet



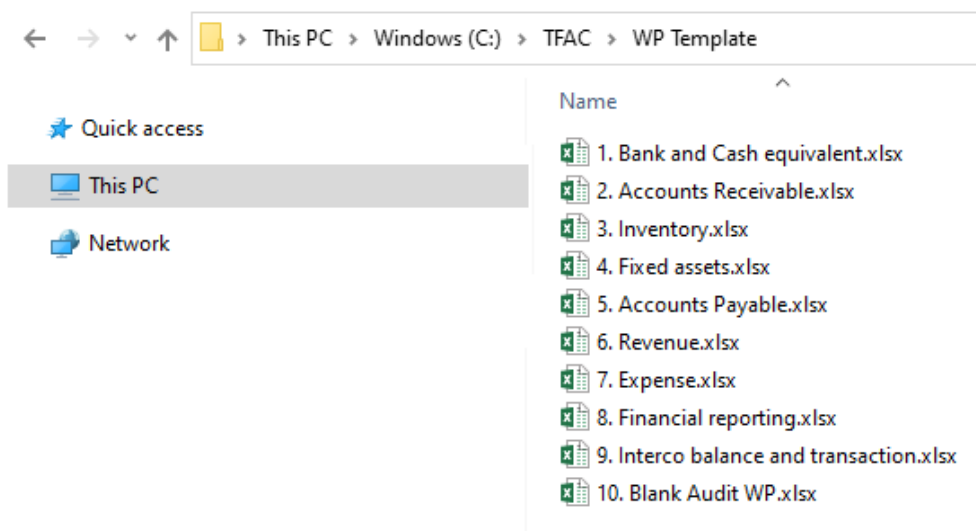
4. เข้าไปที่ folder TFAC Automated Leadsheet ท่านจะพบ folder ชื่อ WP Template



5. Copy folder **WP Template** ไปไว้ที่ folder **TFAC (C:\TFAC)** ที่สร้างขึ้นในข้อ 1

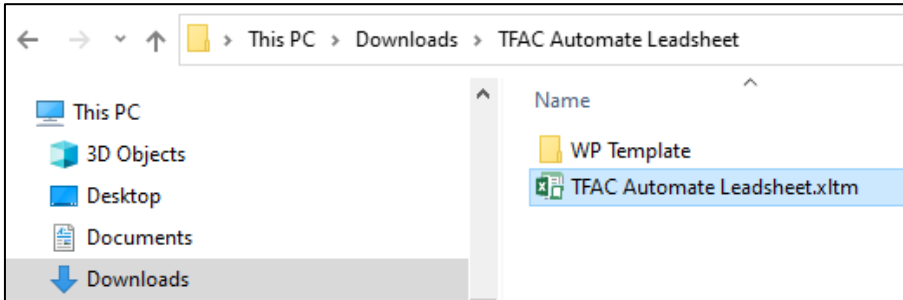


6. เข้าไปที่ folder **C:\TFAC\WP Template** ท่านจะพบ Template ของกระดาษทำการทั้งหมด

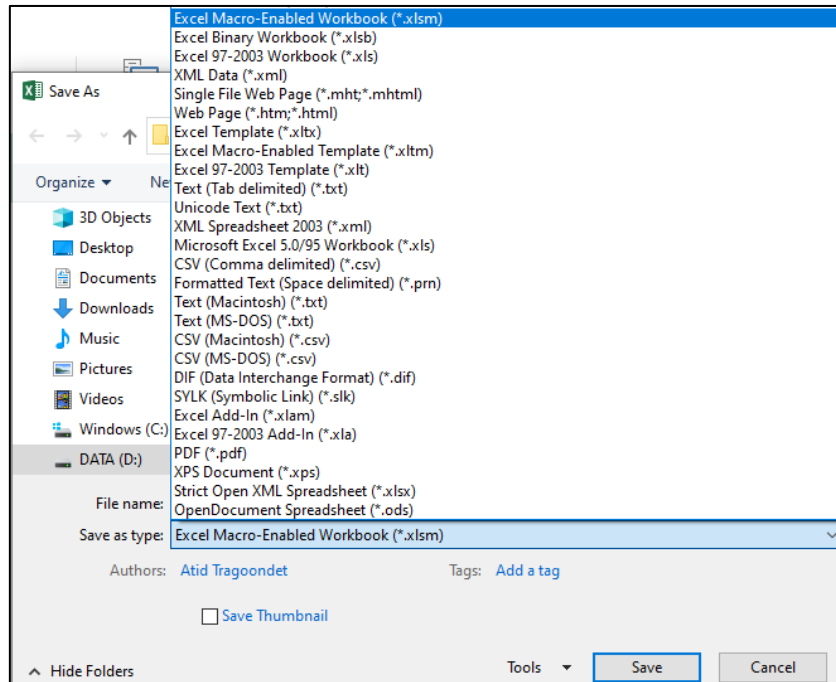


Section 3 : วิธีใช้งานโปรแกรม

1. เข้าไปที่ folder TFAC Automated Leadsheet จะพบไฟล์ชื่อ TFAC Automated Leadsheet.xltm



2. Double click เพื่อเปิดไฟล์ดังกล่าวขึ้นมา
3. เมื่อเปิดไฟล์ขึ้นมาแล้ว ให้ save as ไฟล์ดังกล่าวใน folder ที่ต้องการ พร้อมตั้งชื่อไฟล์ใหม่ตามที่ต้องการ โดยต้องเลือก type เป็น *.xlsm



หมายเหตุ: หากท่านเปิดใช้งานโปรแกรมแล้วพบว่าไม่สามารถใช้งาน Macro ได้ ท่านสามารถแก้ไขได้ตามวิธีแก้ปัญหาใน Section 6 ของคู่มือนี้ [ที่นี่](#)



Section 4 : รายละเอียดและขั้นตอนการใช้งานโปรแกรม

1. ตั้งค่าเริ่มต้น

1.1 ใส่ข้อมูลบริษัท

(1) กดปุ่ม 1.1 ใส่ข้อมูลบริษัท ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง Sheet 1.1 Company Info ขึ้นมา

ชื่อบริษัท:

รอบระยะเวลาบัญชี

ปีที่แล้ว



เป็นการออกงบปีแรก

หุ้นสามัญ

ทุนจดทะเบียน (หุ้น)
ราคาหุ้นละ (บาท)
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)
ชำระแล้วหุ้นละ (บาท)
จำนวนหุ้นสามัญออกแล้ว
ล่วงหน้าหุ้น (หุ้น)

หุ้นบุริมสิทธิ

ทุนจดทะเบียน (หุ้น)
ราคาหุ้นละ (บาท)
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)
ชำระแล้วหุ้นละ (บาท)



(2) ระบุข้อมูลของลูกค้าที่ตรวจสอบ (ชื่อลูกค้า และรอบระยะเวลาบัญชี ปีปัจจุบัน เป็นข้อมูลบังคับที่ต้องระบุ)

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล		วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
	ปีปัจจุบัน	ปีที่แล้ว		
ชื่อลูกค้า	B2		ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
รอบระยะเวลาบัญชี	B5	D5	กดปุ่ม  เพื่อเลือกวันที่	YES
เป็นการรอกงบปีแรก	B7	-	เลือก Drop down list (ใช่ / ไม่ใช่)	NO
หุ้นสามัญ				
ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	B10	D10	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
ราคาหุ้นละ (บาท)	B11	D11		NO
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)	B12	D12		NO
ชำระแล้วหุ้นละ (บาท)	B13	D13		NO
จำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	B14	D14		NO
หุ้นบุริมสิทธิ	B16	D16	เลือก Drop down list (มี / ไม่มี)	NO
ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	B17	D17	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
ราคาหุ้นละ (บาท)	B18	D18		NO
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)	B19	D19		NO
ชำระแล้วหุ้นละ (บาท)	B20	D20		NO



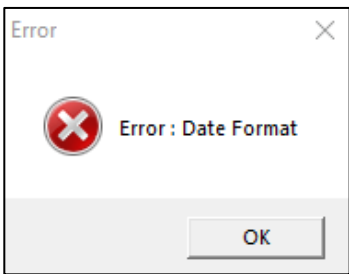
ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลบริษัท (Sheet 1.1 Company Info)

ชื่อบริษัท:	บริษัท ABC		
รอบระยะเวลาบัญชี	ปีปัจจุบัน 31 ธันวาคม 2564	ปีที่แล้ว 31 ธันวาคม 2563	
เป็นการออกงบปีแรก	ไม่ใช่		
หุ้นสามัญ			
ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	5,000,000	5,000,000	
ราคาหุ้นละ (บาท)	10.00	10.00	
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)	5,000,000	5,000,000	
ชำระแล้วหุ้นละ (บาท)	10.00	10.00	
จำนวนหุ้นสามัญด้วยเงินสด	5,000,000	5,000,000	
ถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)			
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี	ไม่มี	
ทุนจดทะเบียน (หุ้น)			
ราคาหุ้นละ (บาท)			
ทุนชำระแล้ว (หุ้น)			

(3) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุ ชื่อบริษัท หรือ รอบระยะเวลาบัญชี ปีปัจจุบัน ไม่ครบถ้วน	
ระบุข้อความ ใน Cell ที่บังคับให้เป็นตัวเลข	



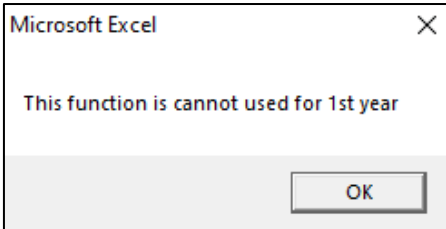
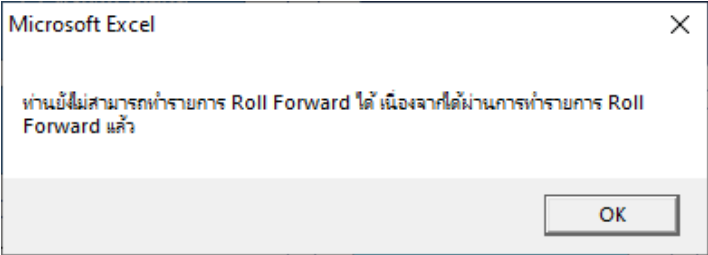
สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลใน Cell ที่บังคับให้เป็นวันที่ ไม่ใช่ format ของวันที่	

(4) เมื่อระบุข้อมูลลูกค้าที่ตรวจสอบแล้ว ให้กดปุ่ม Save เพื่อปิด Sheet 1.1 Company Info และกลับไปยังหน้า Home

1.2 Roll forward ข้อมูลปีก่อน (กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป)

(1) **กดปุ่ม 2.2 Roll forward ข้อมูลปีก่อน (กรณีใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป)** เพื่อให้โปรแกรมทำการ Roll forward ข้อมูลปีก่อน กรณีที่ต้องการใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป

(2) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
กรณีที่ใช้งานปีแรก	
กรณีที่ใช้งานปีที่ 2 เป็นต้นไป แต่ยังไม่ผ่านขั้นตอนการสร้าง Leadsheet	



2. นำเข้าบททดลอง

2.1 นำเข้าบททดลองปีปัจจุบัน

(1) กดปุ่ม **2.1 นำเข้าบททดลองปีปัจจุบัน** ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง **Sheet 2.1 CY TB** ขึ้นมา

SAVE

Clear

Import

Export

SHOW
Dummy Account

■ รายการที่ปล่อยบิ
■ รายการแจ้งเตือน ไม่เข้าระบบบิ
■ รายการที่ถูกลบ

จำนวน Account Code ที่ ทดลองบิ	จำนวน Account Name ที่ ทดลองบิ	รวม CY Debit Amount	รวม CY Credit Amount	รวม CY Net Amt	จำนวน Account Code ที่บิ	จำนวน Account Name ที่บิ	จำนวนรายการที่ ทดลองบิ Column A:B	จำนวนรายการที่ ทดลองบิ Column C:D	Status
0	0	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	Incomplete

Account Code	Account Name	CY Debit	CY Credit	CY Net Amt	จำนวน Account Code	จำนวน Account Name	จำนวนข้อมูลที่กรอก ใน Column A:B	จำนวนข้อมูลที่กรอก ใน Column C:D	Status

(2) กรณีที่ท่านยังไม่เคย Export ข้อมูลใน sheet นี้ออกไปเก็บไว้ ท่านจะไม่สามารถนำเข้าข้อมูลด้วยปุ่ม Import ได้ จะต้องคัดลอก (copy) ข้อมูลจากบททดลองของกิจการมาวาง (paste) ไว้ที่ column ต่าง ๆ ใน sheet นี้ตามรายละเอียดดังนี้

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
Account Code	A6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
Account Name	B6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
CY Credit	C6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	ต้องระบุ อย่างน้อย 1 column
CY Debit	D6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	



(3) โปรแกรมจะมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการกรอกข้อมูล ดังต่อไปนี้

ข้อมูลที่ตรวจสอบ	ตำแหน่ง	คำอธิบาย
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละบรรทัด		
จำนวน Account Code	Column K	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Account Code ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Account Code ที่ซ้ำกับ Account Code ของบรรทัดนั้น
จำนวน Account Name	Column L	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Account Name ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Account Name ที่ซ้ำกับ Account Name ของบรรทัดนั้น
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column A:B	Column M	ตรวจสอบว่ามีการระบุ Account Code และ Account Name ครบถ้วน
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column C:D	Column N	ตรวจสอบว่ามีการระบุ CY Debit หรือ CY Credit
Status	Column O	Pass หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นถูกต้องครบถ้วน Fail หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละ Column		
จำนวน Account Code ที่กรอกไม่ครบ	A3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Account Code ไม่ครบ
จำนวน Account Name ที่กรอกไม่ครบ	B3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Account Name ไม่ครบ
ผลรวม CY Net Amt	E3	ผลรวม CY Net Amt ทุกบรรทัดรวมกัน (ผลรวมต้องเป็น 0)
จำนวน Account Code ที่ซ้ำ	K3	จำนวนบรรทัดที่มี Account Code ซ้ำ
จำนวน Account Name ที่ซ้ำ	L3	จำนวนบรรทัดที่มี Account Name ซ้ำ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ Column A:B	M3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล Account Code และ Account Name ไม่ครบ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ Column C:D	N3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล CY Debit หรือ CY Credit ไม่ครบ
Status	O3	Complete หมายถึง มีการระบุข้อมูลบทยอดลงปีปัจจุบันถูกต้องครบถ้วน Incomplete หมายถึง มีการระบุข้อมูลบทยอดลงปีปัจจุบันไม่ครบถ้วน หรือ ผลรวม CY Net Amt (E3) ไม่เท่ากับ 0



(4) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือ ผลรวมของ CY Net Amt ไม่เท่ากับ 0	
ระบุข้อความ ใน Cell ที่บังคับให้เป็นตัวเลข	

(5) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	เปิด Sheet 2.1 CY TB และกลับไปยังหน้า Home (Status ต้อง Complete เท่านั้น)
	ลบข้อมูลนำเข้างบทดลองปีปัจจุบันทั้งหมด
	ส่งออกข้อมูลงบทดลองปีปัจจุบัน ที่ระบุใน Sheet 2.1 CY TB เก็บไว้เป็นไฟล์ Excel
	นำเข้างบทดลองปีปัจจุบัน จากไฟล์ข้อมูล CY TB ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้
	ปุ่ม Show Dummy Account สำหรับ เปิด Sheet 2.1 CY TB Dummy ขึ้นมา (ดูรายละเอียดของ Dummy Account เพิ่มเติมในหัวข้อ 5.3 รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify))



ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลนำเข้าบทรดลองปีปัจจุบัน (Sheet 2.1 CY TB)

จำนวน Account Code ที่กรอกไปครบ	จำนวน Account Name ที่กรอกไปครบ	รวม CY Debit Amount	รวม CY Credit Amount	รวม CY Net Amt	จำนวน Account Code ที่ซ้ำ	จำนวน Account Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไปครบ Column A:B	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไปครบ Column C:D	Status
0	0	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	Complete
Account Code	Account Name	CY Debit	CY Credit	CY Net Amt	จำนวน Account Code	จำนวน Account Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกไป Column A:B	จำนวนข้อมูลที่กรอกไป Column C:D	Status
1111-20	เงินสดย่อย	10,290.00		10,290.00	1	1	2	1	Pass
1112-01	เงินฝากกระแสรายวัน 1	280,072.72		280,072.72	1	1	2	1	Pass
1112-02	เงินฝากกระแสรายวัน 2	5,291.10		5,291.10	1	1	2	1	Pass
1112-04	เงินฝากกระแสรายวัน 4	44,676.60		44,676.60	1	1	2	1	Pass
1112-05	เงินฝากกระแสรายวัน 5	18,708.03		18,708.03	1	1	2	1	Pass
1113-01	เงินฝากออมทรัพย์ 1	1,877,044.34		1,877,044.34	1	1	2	1	Pass
1113-02	เงินฝากออมทรัพย์ 2	15,946.45		15,946.45	1	1	2	1	Pass
1113-03	เงินฝากออมทรัพย์ 3	36,939.26		36,939.26	1	1	2	1	Pass
1113-04	เงินฝากออมทรัพย์ 4	3,836.83		3,836.83	1	1	2	1	Pass
1113-05	เงินฝากออมทรัพย์ 5	16,532.03		16,532.03	1	1	2	1	Pass

2.2 นำเข้าบทรดลองปีที่แล้ว

(1) กดปุ่ม 2.2 นำเข้าบทรดลองปีที่แล้ว ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง Sheet 2.2 PY TB ขึ้นมา

จำนวน Account Code ที่กรอกไปครบ	จำนวน Account Name ที่กรอกไปครบ	รวม PY Debit Amount	รวม PY Credit Amount	รวม PY Net Amt	จำนวน Account Code ที่ซ้ำ	จำนวน Account Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไปครบ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไปครบ Column C:D	Status
0	0	0.00	0.00	0.00	0	0	0	0	Complete
Account Code	Account Name	PY Debit	PY Credit	PY Net Amt	จำนวน Account Code	จำนวน Account Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกไป Column A:B	จำนวนข้อมูลที่กรอกไป Column C:D	Status

(2) กรณีที่ท่านยังไม่เคย Export ข้อมูลใน sheet นี้ออกไปเก็บไว้ ท่านจะไม่สามารถนำเข้าข้อมูลด้วยปุ่ม Import ได้ จะต้องคัดลอก (copy) ข้อมูลจากบทรดลองของกิจการมาวาง (paste) ไว้ที่ column ต่าง ๆ ใน sheet นี้ตามรายละเอียดดังนี้

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
Account Code	A6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
Account Name	B6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
PY Credit	C6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	ต้องระบุ อย่างน้อย 1 column
PY Debit	D6 เป็นต้นไป		

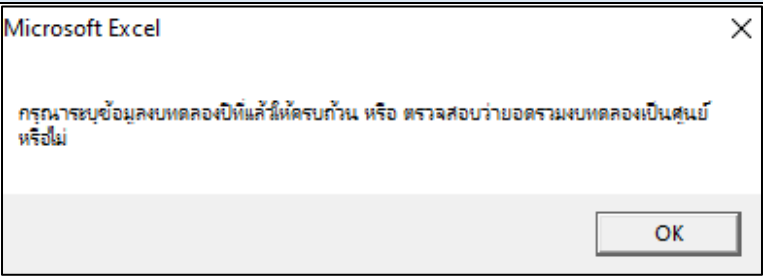
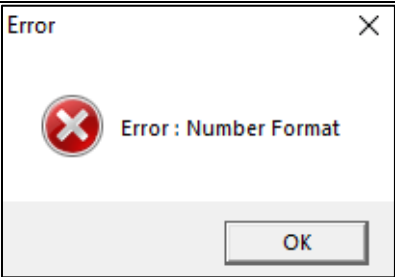
หมายเหตุ: หากท่านใช้ฟังก์ชัน roll forward ของโปรแกรมท่านไม่จำเป็นต้องนำเข้าข้อมูลใน sheet นี้ใหม่ หลังจาก that roll forward เสร็จสิ้น (ยกเว้นท่านมีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงข้อมูลงบทดลองปีที่แล้ว)








(3) โปรแกรมจะมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการกรอกข้อมูล ดังต่อไปนี้

ข้อมูลที่ตรวจสอบ	ตำแหน่ง	คำอธิบาย
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละบรรทัด		
จำนวน Account Code	K6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Account Code ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Account Code ที่ซ้ำกับ Account Code ของบรรทัดนั้น
จำนวน Account Name	L6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Account Name ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Account Name ที่ซ้ำกับ Account Name ของบรรทัดนั้น
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column A:B	M6 เป็นต้นไป	ตรวจสอบว่ามีการระบุ Account Code และ Account Name ครบถ้วน
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column C:D	N6 เป็นต้นไป	ตรวจสอบว่ามีการระบุ PY Debit หรือ PY Credit
Status	O6 เป็นต้นไป	Pass หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นถูกต้องครบถ้วน Fail หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละ Column		
จำนวน Account Code ที่กรอกไม่ครบ	A3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Account Code ไม่ครบ
จำนวน Account Name ที่กรอกไม่ครบ	B3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Account Name ไม่ครบ
ผลรวม PY Net Amt	E3	ผลรวม PY Net Amt ทุกบรรทัดรวมกัน (ผลรวมต้องเป็น 0)
จำนวน Account Code ที่ซ้ำ	K3	จำนวนบรรทัดที่มี Account Code ซ้ำ
จำนวน Account Name ที่ซ้ำ	L3	จำนวนบรรทัดที่มี Account Name ซ้ำ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ Column A:B	M3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล Account Code และ Account Name ไม่ครบ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ Column C:D	N3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล PY Debit หรือ PY Credit ไม่ครบ
Status	O3	Complete หมายถึง มีการระบุข้อมูลบนทดลองปีที่แล้วถูกต้องครบถ้วน Incomplete หมายถึง มีการระบุข้อมูลบนทดลองปีที่แล้วไม่ครบถ้วน หรือ ผลรวม PY Net Amt (E3) ไม่เท่ากับ 0

(4) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือ ผลรวมของ PY Net Amt ไม่เท่ากับ 0	 <p>Microsoft Excel</p> <p>กรุณาระบุข้อมูลงบทดลองปีที่แล้วให้ครบถ้วน หรือ ตรวจสอบว่ายอดรวมงบทดลองเป็นศูนย์หรือไม่</p> <p>OK</p>
ระบุข้อความ ใน Cell ที่บังคับให้เป็นตัวเลข	 <p>Error</p> <p>Error : Number Format</p> <p>OK</p>

(5) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	ปิด Sheet 2.2 PY TB และกลับไปยังหน้า Home (Status ต้อง Complete เท่านั้น)
	ลบข้อมูลนำเข้างบทดลองปีที่แล้วทั้งหมด
	ส่งออกข้อมูลงบทดลองปีที่แล้ว ที่ระบุใน Sheet 2.2 PY TB เก็บไว้เป็นไฟล์ Excel
	นำเข้างบทดลองปีที่แล้ว จากไฟล์ข้อมูล PY TB ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้
	ปุ่ม Show Dummy Account สำหรับ เปิด Sheet 2.2 PY TB Dummy ขึ้นมา (ดูรายละเอียดของ Dummy Account เพิ่มเติมในหัวข้อ 5.3 รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify))



ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลนำเข้าบทดลองปีที่แล้ว (Sheet 2.2 PY TB)

SAVE

X
Clear

Import

Export

SHOW
Dummy Account

■ รายการที่ค้างแก้ไข

■ รายการที่แก้ไข ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

■ รายการที่ถูกต้อง

จำนวน Account Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Account Name ที่กรอกไม่ครบ	รวม PY Debit Amount	รวม PY Credit Amount	รวม PY Net Amt	จำนวน Account Code ที่ซ้ำ	จำนวน Account Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ ใน Column A:B	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ ใน Column C:D	Status
0	0	0.00	0.00	0.00	0	2	0	0	Complete

Account Code	Account Name	PY Debit	PY Credit	PY Net Amt	จำนวน Account Code	จำนวน Account Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column A:B	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column C:D	Status
2172-02	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค่าง่าย คงค3	(301.10)		(301.10)	1	1	2	1	Pass
2172-03	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค่าง่าย คงค53	(114,485.07)		(114,485.07)	1	1	2	1	Pass
2172-04	ภาษีเงินได้มีเงินคงค้างจ่าย	(16,333.34)		(16,333.34)	1	2	2	1	Pass
2172-05	ภาษีขายตั้งพัก	(1,384,145.69)		(1,384,145.69)	1	1	2	1	Pass
2172-07	เจ้าหนี้กรมสรรพากร	(749,979.84)		(749,979.84)	1	1	2	1	Pass
2172-08	ภาษีเงินได้มีเงินคงค้างจ่าย	(1,974,277.11)		(1,974,277.11)	1	2	2	1	Pass
2173-20	รายได้รับล่วงหน้า	(215,399.83)		(215,399.83)	1	1	2	1	Pass
2174-01	เงินมัดจำรับล่วงหน้า	(1,247.86)		(1,247.86)	1	1	2	1	Pass



3. ตั้งค่า Leadsheet

3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet

(1) กดปุ่ม **3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet** ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง **Sheet 3.1 LS Group** ขึ้นมา

โดยจะแสดงข้อมูลกลุ่มหลัก Leadsheet พื้นฐานที่โปรแกรมตั้งค่าเป็น Default มาให้ดังนี้

SAVE

Clear

Import

Export

รายการที่ต้องแก้ไข

รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน Leadsheet Group ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
0	0	0	0	0	0	0	Complete

FS Account Type	FS Sub Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	จำนวน Leadsheet Group Code	จำนวน Leadsheet Group	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column B-D	Status	Add Multi-Row	Del Multi-Row
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	D	เงินลงทุนระยะสั้น	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	E	ลูกหนี้การค้า	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	F	สินค้าคงเหลือ	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	G	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	I	รายการระหว่างกัน (สินทรัพย์)	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	H	เงินลงทุนระยะยาว	1	1	3	Pass	Add	Del

หากผู้ใช้งานต้องการปรับเปลี่ยนให้เป็นรูปแบบของบริษัทตนเอง สามารถ **กดปุ่ม Clear** เพื่อล้างข้อมูลทั้งหมด โดยจะแสดงหน้าต่างดังนี้

SAVE

Clear

Import

Export

รายการที่ต้องแก้ไข

รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน Leadsheet Group ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
34	34	34	34	0	0	34	Incomplete

FS Account Type	FS Sub Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	จำนวน Leadsheet Group Code	จำนวน Leadsheet Group	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column B-D	Status	Add Multi-Row	Del Multi-Row
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del
#N/A				0	0	0	Fail	Add	Del



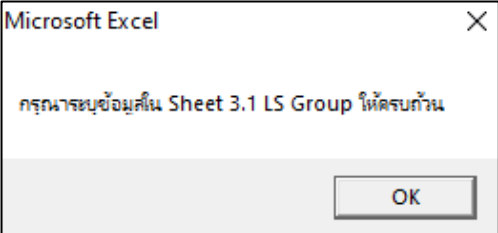
(2) กำหนดกลุ่มหลักของ Leadsheet (Leadsheet Group) ของบัญชี (Account Code) ใน TB Account Code

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
FS Sub Account Type	B6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down list	YES
Leadsheet Group Code	C6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
Leadsheet Group	D6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES






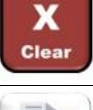


(3) โปรแกรมจะมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการกรอกข้อมูล ดังต่อไปนี้

ข้อมูลที่ตรวจสอบ	ตำแหน่ง	คำอธิบาย
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละบรรทัด		
จำนวน Leadsheet Group Code	E6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Leadsheet Group Code ที่ซ้ำมากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Leadsheet Group Code ที่ซ้ำกับ Leadsheet Group Code ของบรรทัดนั้น
จำนวน Leadsheet Group	F6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี Leadsheet Group Name ที่ซ้ำมากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี Leadsheet Group Name ที่ซ้ำกับ Leadsheet Group Name ของบรรทัดนั้น
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column B:D	G6 เป็นต้นไป	ตรวจสอบว่ามีการระบุ FS Account Type , Leadsheet Group Code และ Leadsheet Group Name ครบถ้วน
Status	H6 เป็นต้นไป	Pass หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นถูกต้องครบถ้วน Fail หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละ Column		
จำนวน FS Account Type กรอกไม่ครบ	B3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล FS Sub Account Type ไม่ครบ
จำนวน Leadsheet Group Code ที่กรอกไม่ครบ	C3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Leadsheet Group Code ไม่ครบ
จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	D3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Leadsheet Group Name ไม่ครบ
จำนวน Leadsheet Group Code ที่ซ้ำ	E3	จำนวนบรรทัดที่มี Leadsheet Group Code ซ้ำ
จำนวน Leadsheet Group ที่ซ้ำ	F3	จำนวนบรรทัดที่มี Leadsheet Group Name ซ้ำ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	G3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล Leadsheet Group Code และ Leadsheet Group Name ไม่ครบ
Status	H3	Complete หมายถึง มีการระบุข้อมูลตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet ถูกต้องครบถ้วน Incomplete หมายถึง มีการระบุข้อมูลตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet ไม่ถูกต้องครบถ้วน

(4) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือ Status เป็น Incomplete	

(5) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	กดปุ่ม Add ใน Column I ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อเพิ่มบรรทัดสำหรับตั้งค่างลุ่มหลัก Leadsheet ในบรรทัดถัดไป
	กดปุ่ม Del ใน Column J ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อลบบรรทัดสำหรับตั้งค่างลุ่มหลัก Leadsheet ในบรรทัดนั้นออก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการเพิ่มมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Add Multi-Row เพื่อเพิ่มบรรทัดที่เลือก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการลบมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Del Multi-Row เพื่อลบบรรทัดที่เลือกออก
	เปิด Sheet 3.1 LS Group และกลับไปยังหน้า Home (Status ต้อง Complete เท่านั้น)
	ลบข้อมูลตั้งค่างลุ่มหลัก Leadsheet ทั้งหมด
	ส่งออกข้อมูลตั้งค่างลุ่มหลัก Leadsheet ที่ระบุใน Sheet 3.1 LS Group และ ข้อมูลตั้งค่างลุ่มย่อย Leadsheet ที่ระบุใน Sheet 3.2 LS Sub เก็บไว้เป็นไฟล์ Excel
	นำเข้าข้อมูลตั้งค่างลุ่มหลัก Leadsheet และ ข้อมูลตั้งค่างลุ่มย่อย Leadsheet จากไฟล์ข้อมูล LS Group และ LS Sub ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้



ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet (Sheet 3.1 LS Group)



รายการที่ต้องแก้ไข
รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข
รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน Leadsheet Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน Leadsheet Group ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
0	0	0	0	0	0	0	Complete

FS Account Type	FS Sub Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	จำนวน Leadsheet Group Code	จำนวน Leadsheet Group	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column B:G	Status	Add Multi-Row	Del Multi-Row
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	D	เงินลงทุนระยะสั้น	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	E	ลูกหนี้การค้า	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	F	สินค้าคงเหลือ	1	1	3	Pass	Add	Del
Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	G	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1	1	3	Pass	Add	Del



3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet

(1) กดปุ่ม 3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง Sheet 3.2 LS Sub ขึ้นมา

โดยจะแสดงข้อมูลกลุ่มย่อย Leadsheet พื้นฐานที่โปรแกรมตั้งค่าเป็น Default มาให้ดังนี้

ตั้งค่า ratio

ตั้งค่า FS Account

รายการที่ต้องแก้ไข

รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน LS Sub Group Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
0	0	0	0	0	0	0	0	Complete

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	จำนวน LS Sub Group Code	จำนวน LS Sub Group Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column E:G	Status
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินฝากออมทรัพย์	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ	1	1	3	Pass

หากผู้ใช้งานต้องการปรับเปลี่ยนให้เป็นรูปแบบของบริษัทตนเอง สามารถ กดปุ่ม Clear เพื่อล้างข้อมูลทั้งหมด โดยจะแสดงหน้าต่างดังนี้

ตั้งค่า ratio

ตั้งค่า FS Account

รายการที่ต้องแก้ไข

รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน LS Sub Group Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
93	93	93	93	93	0	0	93	Incomplete

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	จำนวน LS Sub Group Code	จำนวน LS Sub Group Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column E:G	Status
Add	Del	##/A	##/A				0	0	0	Fail
Add	Del	##/A	##/A				0	0	0	Fail
Add	Del	##/A	##/A				0	0	0	Fail
Add	Del	##/A	##/A				0	0	0	Fail
Add	Del	##/A	##/A				0	0	0	Fail

(2) กำหนดกลุ่มย่อยของ Leadsheet (LS Sub Group) ของบัญชี (Account Code) ใน TB Account Code

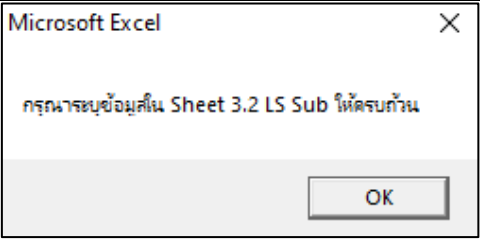
ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
Leadsheet Group	E6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down list	YES
LS Sub Group Code	F6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES
LS Sub Group Name	G6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ	YES









(3) โปรแกรมจะมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการกรอกข้อมูล ดังต่อไปนี้

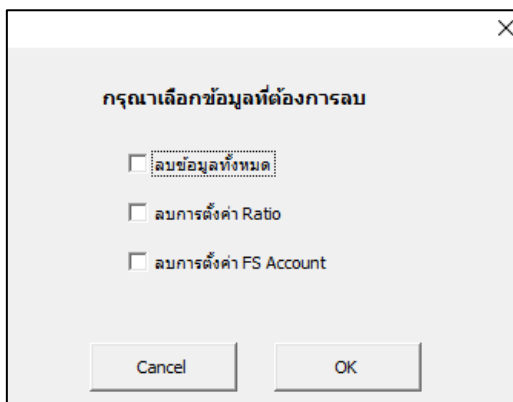
ข้อมูลที่ตรวจสอบ	ตำแหน่ง	คำอธิบาย
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละบรรทัด		
จำนวน LS Sub Group Code	J6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี LS Sub Group Code ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี LS Sub Group Code ที่ซ้ำ กับ LS Sub Group Code ของบรรทัดนั้น
จำนวน LS Sub Group Name	K6 เป็นต้นไป	เท่ากับ 1 หมายถึง ไม่มี LS Sub Group Name ที่ซ้ำ มากกว่า 1 หมายถึง จำนวนบรรทัดที่มี LS Sub Group Name ที่ซ้ำ กับ LS Sub Group Name ของบรรทัดนั้น
จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column E:G	L6 เป็นต้นไป	ตรวจสอบว่ามีการระบุ Leadsheet Group , LS Sub Group Code และ LS Sub Group Name ครบถ้วน
Status	M6 เป็นต้นไป	Pass หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นถูกต้องครบถ้วน Fail หมายถึง ใส่ข้อมูลบรรทัดนั้นไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน
ตรวจสอบข้อมูลแต่ละ Column		
จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	E3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Leadsheet Group Name ไม่ครบ
จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	F3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล LS Sub Group Code ไม่ครบ
จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	G3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล LS Sub Group Name ไม่ครบ
จำนวน LS Sub Group Code ที่ซ้ำ	J3	จำนวนบรรทัดที่มี LS Sub Group Code ซ้ำ
จำนวน LS Sub Group Name ที่ซ้ำ	K3	จำนวนบรรทัดที่มี LS Sub Group Name ซ้ำ
จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	L3	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูล Leadsheet Group , LS Sub Group Code และ LS Sub Group Name ไม่ครบ
Status	M3	Complete หมายถึง มีการระบุข้อมูลตั้งค่างลุ่มย่อย Leadsheet ถูกต้องครบถ้วน Incomplete หมายถึง มีการระบุข้อมูลตั้งค่างลุ่มย่อย Leadsheet ไม่ถูกต้องครบถ้วน

(4) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือ Status เป็น Incomplete	

(5) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	กดปุ่ม Add ใน Column A ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อเพิ่มบรรทัดสำหรับตั้งค่างุ่มย่อย Leadsheet ในบรรทัดถัดไป
	กดปุ่ม Del ใน Column B ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อลบบรรทัดสำหรับตั้งค่างุ่มย่อย Leadsheet ในบรรทัดนั้นออก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการเพิ่มมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Add Multi-Row เพื่อเพิ่มบรรทัดที่เลือก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการลบมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Del Multi-Row เพื่อลบบรรทัดที่เลือกออก
	ปิด Sheet 3.2 LS Sub และกลับไปยังหน้า Home (Status ต้อง Complete เท่านั้น)
	ลบข้อมูลตั้งค่างุ่มย่อย Leadsheet โดยจะมี Popup ให้เลือกข้อมูลที่ต้องการลบ





ปุ่ม	คำอธิบาย
	ส่งออกข้อมูลตั้งค่างroupหลัก Leadsheet ที่ระบุใน Sheet 3.1 LS Group และ ข้อมูลตั้งค่างroupย่อย Leadsheet ที่ระบุใน Sheet 3.2 LS Sub เก็บไว้เป็นไฟล์ Excel
	นำเข้าข้อมูลตั้งค่างroupหลัก Leadsheet และ ข้อมูลตั้งค่างroupย่อย Leadsheet จากไฟล์ข้อมูล LS Group และ LS Sub ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้
	ใช้สำหรับตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน (การทำงานเหมือนกับการกดปุ่ม 6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน ที่ Sheet Home)
	ใช้สำหรับจับคู่งบการเงินกับ Leadsheet (การทำงานเหมือนกับการกดปุ่ม 7.2 จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet ที่ Sheet Home)

ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลตั้งค่างroupย่อย Leadsheet (Sheet 3.2 LS Sub)

■ รายการที่ต้องแก้ไข

■ รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

■ รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อมูลผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อมูลผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่ซ้ำ	จำนวน LS Sub Group Name ที่ซ้ำ	จำนวนบรรทัดที่กรอกข้อมูลไม่ครบ	Status
0	0	0	0	0	0	0	0	Complete

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	จำนวน LS Sub Group Code	จำนวน LS Sub Group Name	จำนวนข้อมูลที่กรอกใน Column E:G	Status
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรอวัน	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินฝากออมทรัพย์	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D3	เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน	1	1	3	Pass
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D4	เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	1	1	3	Pass



3.3 จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet

- (1) กดปุ่ม 3.3 จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet ที่ Sheet Home โปรแกรมจะสร้าง Sheet 3.3 TB Map ขึ้นมา จาก Account Code หน้า Sheet 2.1 CY TB , Sheet 2.1 CY TB Dummy , Sheet 2.2 PY TB และ Sheet 2.2 PY TB Dummy

รายการที่ค้างแก้ไข

รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข

รายการที่ถูกต้อง

จำนวน Account Code ทั้งหมด	จำนวน Account Name ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด	Status
179	0	179	179	179	179	179	179	179	Incomplete

Account Code	Account Name	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Type	Account side	CY Net Amt
1111-10	เงินสด	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	-
1111-20	เงินสดย่อย	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	10,290.00
1112-01	เงินฝากกระแสรายวัน 1	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	280,072.72
1112-02	เงินฝากกระแสรายวัน 2	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	5,291.10
1112-04	เงินฝากกระแสรายวัน 4	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	44,676.60
1112-05	เงินฝากกระแสรายวัน 5	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	18,708.03
1113-01	เงินฝากออมทรัพย์ 1	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	1,877,044.34

- (2) จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
Leadsheet Group	E6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down list	YES
LS Sub Group Code	G6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down list	YES

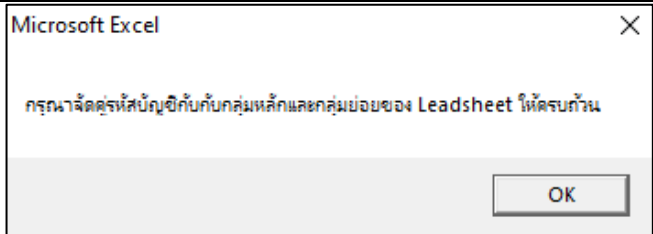
- (3) โปรแกรมจะมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของการกรอกข้อมูล ดังต่อไปนี้

ข้อมูลที่ตรวจสอบ	ตำแหน่ง	คำอธิบาย
จำนวน Account Name ที่มีข้อผิดพลาด	B3	จำนวน Account ที่ไม่พบใน Sheet 2.1 CY TB , Sheet 2.1 CY TB Dummy , Sheet 2.2 PY TB และ Sheet 2.2 PY TB Dummy
จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	C3	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด วิธีแก้ไข คือ ตรวจสอบ Leadsheet Group ที่เลือกใน Column E กับ Leadsheet Group ที่กำหนดใน Sheet 3.1 LS Group






จำนวน Leadsheet Group Code ที่มี ข้อผิดพลาด	D3	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด วิธีแก้ไข คือ ตรวจสอบ Leadsheet Group ที่เลือกใน Column E กับ Leadsheet Group ที่กำหนดใน Sheet 3.1 LS Group
จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	E3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล Leadsheet Group Name ไม่ครบ
จำนวน LS Sub Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	F3	จำนวน LS Sub Group Code ที่มีข้อผิดพลาด วิธีแก้ไข คือ ตรวจสอบ LS Sub Group Name ที่เลือกใน Column G กับ LS Sub Group Name ที่กำหนดใน Sheet 3.2 LS Sub
จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	G3	จำนวนบรรทัดที่ใส่ข้อมูล LS Sub Group Name ไม่ครบ
Status	J3	Complete หมายถึง จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet ถูกต้องครบถ้วน Incomplete หมายถึง จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet ไม่ถูกต้องครบถ้วน

(4) รายละเอียดข้อความแจ้งเตือน

สถานการณ์	ข้อความแจ้งเตือนที่แสดง
ระบุข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือ Status เป็น Incomplete	

(5) การใช้งานปุ่มต่าง ๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	ปุ่ม Home โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet 3.3 TB Map
	ปุ่ม Refresh โปรแกรมจะสร้าง Sheet 3.3 TB Map ขึ้นมา จาก Account Code หน้า Sheet 2.1 CY TB , Sheet 2.1 CY TB Dummy , Sheet 2.2 PY TB และ Sheet 2.2 PY TB Dummy ใหม่ อีกครั้ง
	ปุ่ม Save โปรแกรมจะปิด Sheet 3.3 TB Map และกลับไปยังหน้า Home (Status ต้อง Complete เท่านั้น)



	ปุ่ม Clear โปรแกรมจะลบข้อมูลจัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet ทั้งหมด
	ปุ่ม Export สำหรับส่งออกข้อมูลจัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet ที่ระบุใน Sheet 3.3 TB Map เก็บไว้เป็นไฟล์ Excel
	ปุ่ม Import สำหรับนำเข้าข้อมูลจัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet จากไฟล์ข้อมูล TB Map ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้
	ใช้สำหรับเพิ่ม Dummy Account (โปรแกรมจะทำการเพิ่ม Dummy Account ใน Sheet 2.1 CY TB Dummy , 2.2 PY TB Dummy และ 3.3 TB Map ให้อัตโนมัติ)
	ใช้สำหรับลบ Dummy Account ที่เลือก (โปรแกรมจะทำการลบ Dummy Account ที่ต้องการลบ ใน Sheet 2.1 CY TB Dummy , 2.2 PY TB Dummy และ 3.3 TB Map ให้อัตโนมัติ)

ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลจัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet (Sheet 3.3 TB Map)

									รายการที่ค้างแก้ไข
									รายการแจ้งเดือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข
									รายการที่ถูกคั่ง

จำนวน Account Code ทั้งหมด	จำนวน Account Name ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีชื่อผิดพลาด	Status
177	0	0	0	0	0	0	0	0	Complete

Account Code	Account Name	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Type	Account side	CY Net Amt
1111-10	เงินสด	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	BS	Dr	-
1111-20	เงินสดย่อย	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	BS	Dr	10,290.00
1112-01	เงินฝากกระแสรายวัน 1	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	BS	Dr	280,072.72
1112-02	เงินฝากกระแสรายวัน 2	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	BS	Dr	5,291.10
1112-04	เงินฝากกระแสรายวัน 4	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	BS	Dr	44,676.60
1112-05	เงินฝากกระแสรายวัน 5	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	BS	Dr	18,708.03



ตัวอย่าง การเพิ่มรายการ Dummy Account

เพิ่มรายการ Dummy Account

Dummy Account Code:

Dummy Account Name:

PY Amount:

(ถ้าไม่มียอดปีที่แล้วให้ใส่เลข 0)

Cancel OK

								<ul style="list-style-type: none"> รายการที่ค้างแก้ไข รายการแจ้งเดือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข รายการที่ถูกคั่ง 	
จำนวน Account Code ทั้งหมด	จำนวน Account Name ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด	Status
179	0	2	2	2	2	2	2	2	Incomplete

Account Code	Account Name	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Type	Account side	CY Net Amt
6235-50	ค่าลดหย่อนเงินปันผล	Expense	VD	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD6	ค่าใช้จ่ายอื่น	PL	Dr	-
6236-50	ค่าใช้จ่ายสนับสนุน	Expense	VC	ค่าใช้จ่ายในการขาย	VC4	ค่าใช้จ่ายในการขายอื่น ๆ	PL	Dr	-
6237-30	ภาษีซื้อเสียดีทรี	Expense	VD	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD6	ค่าใช้จ่ายอื่น	PL	Dr	-
6300-01	ภาษีเงินได้	Tax	VT	ภาษีเงินได้	VT1	ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	PL	Dr	1,788,319.37
D-001	สัญญาเช่าทางการเงินส่วนที่ถึงกำหนด 1 ปี	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	-
D-002	ค่า Maintenance จ่ายเกินล่วงหน้า 1 ปี	#N/A	#N/A		#N/A		#N/A	#N/A	-

								<ul style="list-style-type: none"> รายการที่ค้างแก้ไข รายการแจ้งเดือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข รายการที่ถูกคั่ง 	
จำนวน Account Code ทั้งหมด	จำนวน Account Name ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด	Status
179	0	0	0	0	0	0	0	0	Complete

Account Code	Account Name	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Type	Account side	CY Net Amt
6235-50	ค่าลดหย่อนเงินปันผล	Expense	VD	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD6	ค่าใช้จ่ายอื่น	PL	Dr	-
6236-50	ค่าใช้จ่ายสนับสนุน	Expense	VC	ค่าใช้จ่ายในการขาย	VC4	ค่าใช้จ่ายในการขายอื่น ๆ	PL	Dr	-
6237-30	ภาษีซื้อเสียดีทรี	Expense	VD	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD6	ค่าใช้จ่ายอื่น	PL	Dr	-
6300-01	ภาษีเงินได้	Tax	VT	ภาษีเงินได้	VT1	ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	PL	Dr	1,788,319.37
D-001	สัญญาเช่าทางการเงินส่วนที่ถึงกำหนด 1 ปี	Liabilities	P	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	P8	หนี้สินไม่หมุนเวียนที่ถึงกำหนดชำระ	BS	Cr	-
D-002	ค่า Maintenance จ่ายเกินล่วงหน้า 1 ปี	Asset	J	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	J2	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ	BS	Dr	-



4. ระดับสาระสำคัญ

4.1. กำหนดระดับสาระสำคัญ

(1) **กดปุ่ม 4.1 กำหนดระดับสาระสำคัญ** ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง **Sheet 4.1 Materiality** ขึ้นมา



ชื่อบริษัท:	บริษัท ABC	อังกฤษ:		
หัวข้อ :	Materiality	จัดทำโดย:		วันที่:
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอบทานโดย:		วันที่:
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563		
สาระสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม				
สาระสำคัญในการปฏิบัติงาน				
สาระสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง				
(คำอธิบายระดับสาระสำคัญข้างต้นสามารถแก้ไขได้)				

(2) ระบุข้อมูลระดับสาระสำคัญดังนี้



ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
คำอธิบายระดับสาระสำคัญ	A6-A8	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นข้อความ สามารถระบุได้ 3 ระดับ โดยสามารถแก้ไขคำอธิบายได้	NO
ระดับสาระสำคัญ ปีปัจจุบัน	B6-B8	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
ระดับสาระสำคัญ ปีที่แล้ว	D6-D8	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
อังกฤษ	G1	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
จัดทำโดย	G2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
สอบทานโดย	G3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่จัดทำ	I2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่สอบทาน	I3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO



(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	กดปุ่ม Save เพื่อปิด Sheet 4.1 Materiality และกลับไปยังหน้า Home
	กดปุ่ม Home โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet 4.1 Materiality

ตัวอย่าง การกำหนดระดับสาระสำคัญ (Sheet 4.1 Materiality)

ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	อ้างอิง:	 	 	 	
หัวข้อ :	Materiality	จัดทำโดย:	 	วันที่:		
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอบทานโดย:	 	วันที่:		
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563				
สาระสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม	10,000,000.00	 				
สาระสำคัญในการปฏิบัติงาน	5,000,000.00	 				
สาระสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง	400,000.00	 				
(คำอธิบายระดับสาระสำคัญข้างต้นสามารถแก้ไขได้)						



5. Leadsheet

5.1. สร้าง Leadsheet งบการเงิน

(1) กดปุ่ม 5.1 สร้าง Leadsheet งบการเงิน ที่ Sheet Home โปรแกรมจะสร้าง Leadsheet งบการเงินออกมา 2 Sheet คือ

Lead Balance Sheet (Lead BS)

ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	ด้านเงิน:							
หัวข้อ :	Lead Balance Sheet	จัดทำโดย:							
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอนทางโดย:							
สถานะสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม	10,000,000.00	Asset							
สถานะสำคัญในการปฏิบัติงาน	5,000,000.00	Asset							
สถานะสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ยังคงมี	400,000.00	Asset							
Leadsheet Group	Leadsheet	ยอดคงเหลือ (ก่อนปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564	รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ (หลังปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง (บาท)	เปลี่ยนแปลง (%)	
			เดบิต	เครดิต					
Asset									
สินทรัพย์หมุนเวียน									
	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C	2,320,506.65	- ADJ	-	2,320,506.65	66,181,620.57	(63,861,013.92)	-96%
	เงินลงทุนระยะสั้น	D	72,435,433.25	- ADJ	-	72,435,433.25	-	72,435,433.25	100%
	ลูกหนี้การค้า	E	20,891,561.27	- ADJ	(902,900.00)	20,388,661.27	21,560,213.71	(1,180,552.44)	-5%
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	G	2,573,807.68	- ADJ	(1,000,000.00)	1,573,807.68	3,104,727.38	(1,530,919.70)	-49%
	รายการระหว่างกัน (สินทรัพย์)	Is	92,362.56	- ADJ	-	92,362.56	112,386.31	(20,023.75)	-18%
	รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		98,313,671.41		(1,902,900.00)	96,810,771.41	90,967,847.97	5,842,923.44	6%

Lead Income Statements (Lead PL)



ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	ด้านเงิน:							
หัวข้อ :	Lead Income Statement	จัดทำโดย:							
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอนทางโดย:							
สถานะสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม	10,000,000.00	Asset							
สถานะสำคัญในการปฏิบัติงาน	5,000,000.00	Asset							
สถานะสำคัญในการแสดงข้อมูลที่ยังคงมี	400,000.00	Asset							
Leadsheet Group	Leadsheet	ยอดคงเหลือ (ก่อนปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564	รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ (หลังปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง (บาท)	เปลี่ยนแปลง (%)	
			เดบิต	เครดิต					
กำไร									
	ต้นทุนบริการ	VA	40,196,830.15	- ADJ	-	40,196,830.15	42,690,355.97	6,506,474.18	13%
	เงินเดือน	VB	40,900,227.22	- ADJ	-	40,900,227.22	37,337,604.54	3,142,622.68	8%
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD	6,765,871.86	- ADJ	-	6,765,871.86	6,489,355.72	276,516.14	4%
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	VC	6,366,863.37	- ADJ	-	6,366,863.37	3,482,293.27	3,084,570.30	80%
	รวมกำไร		103,029,792.80		-	103,029,792.80	90,019,609.50	13,010,183.30	14%



(2) ระบุข้อมูลสำหรับ Leadsheet ดังนี้

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
อ้างอิง	H1	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
จัดทำโดย	H2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
สอบทานโดย	H3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่จัดทำ	J2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่สอบทาน	J3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO

(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
Apply (C5)	Leadsheet Group ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B5 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
Apply (C6)	Leadsheet Group ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B6 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
Apply (C7)	Leadsheet Group ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B7 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
ADJ (column F)	โปรแกรมจะเปิดหน้าแสดงรายการปรับปรุง
+ (Column E)	แสดงรายการปรับปรุงของ Leadsheet Group ที่เลือก
- (Column E)	ซ่อนรายการปรับปรุงของ Leadsheet Group ที่เลือก
	ปุ่ม Export สำหรับส่งออก Leadsheet
	โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet Lead BS หรือ Lead PL



ตัวอย่าง Lead Balance Sheet (Sheet Lead BS) เมื่อกดปุ่ม Apply เพื่อดู Leadsheet Group ที่มียอดเกินมูลค่าระดับสาระสำคัญ

ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	เจ้าหนี้:													
หัวข้อ :	Lead Balance Sheet	จัดทำโดย:													
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอนทางโดย:													
สถานะสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม	10,000,000.00	Appro													
สถานะสำคัญในการปฏิบัติงาน	3,000,000.00	Clear													
สถานะสำคัญในการแสดงข้อมูลที่สำคัญอื่น	400,000.00	Appro													
		A		B		C		D=A+B+C		E		F=D-E		F/E	
	Leadsheet Group	Leadsheet	ยอดคงเหลือ (ก่อนปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564		รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ (หลังปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564		ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง (บาท)	เปลี่ยนแปลง (%)				
					เดบิต	เครดิต									
Asset															
สินทรัพย์หมุนเวียน															
	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C	2,320,506.65	+ ADU	-	-	2,320,506.65	66,181,520.57	(63,861,013.92)	-96%					
	เงินลงทุนระยะสั้น	D	72,435,433.25	+ ADU	-	-	72,435,433.25	-	72,435,433.25	100%					
	ลูกหนี้การค้า	E	20,891,561.27	+ ADU	-	-	20,891,561.27	21,560,213.71	(677,652.44)	-3%					
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	G	2,573,807.68	+ ADU	-	-	2,573,807.68	3,104,727.38	(530,919.70)	-17%					
	รายการระหว่างกัน (สินทรัพย์อื่น)	Ia	92,362.56	+ ADU	-	-	92,362.56	112,386.31	(20,023.75)	-18%					
	รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		98,313,671.41		-	-	98,313,671.41	90,967,847.07	7,345,823.44	8%					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน															
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	J	357,793.00	+ ADU	-	-	357,793.00	495,802.05	(138,009.05)	-28%					

ตัวอย่าง Lead Income Statements (Sheet Lead PL) เมื่อกดปุ่ม Apply เพื่อดู Leadsheet Group ที่มียอดเกินมูลค่าระดับสาระสำคัญ

ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	เจ้าหนี้:													
หัวข้อ :	Lead Income Statements	จัดทำโดย:													
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอนทางโดย:													
สถานะสำคัญสำหรับงบการเงินโดยรวม	10,000,000.00	Clear													
สถานะสำคัญในการปฏิบัติงาน	5,000,000.00	Appro													
สถานะสำคัญในการแสดงข้อมูลที่สำคัญอื่น	400,000.00	Appro													
		A		B		C		D=A+B+C		E		F=D-E		F/E	
	Leadsheet Group	Leadsheet	ยอดคงเหลือ (ก่อนปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564		รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ (หลังปรับปรุง) ณ 31 ธันวาคม 2564		ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง (บาท)	เปลี่ยนแปลง (%)				
					เดบิต	เครดิต									
กำไร															
	ต้นทุนบริการ	VA	49,196,830.15	+ ADU	-	-	49,196,830.15	42,690,355.97	6,506,474.18	15%					
	เงินเคอาน	VB	40,500,227.22	+ ADU	-	-	40,500,227.22	37,337,604.54	3,142,622.68	8%					
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	VD	6,765,871.66	+ ADU	-	-	6,765,871.66	6,459,355.72	276,516.14	4%					
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	VC	6,566,863.57	+ ADU	-	-	6,566,863.57	3,482,293.27	3,084,570.30	89%					
	รวมกำไร		103,029,792.60		-	-	103,029,792.60	90,019,609.50	13,010,183.30	14%					
กำไรก่อนภาษี															
	กำไรก่อนภาษี	VE	925,445.18	+ ADU	-	-	925,445.18	1,306,414.96	(382,969.78)	-29%					
	รวมกำไรก่อนภาษี		925,445.18		-	-	925,445.18	1,306,414.96	(382,969.78)	-29%					



5.2.a สร้าง Leadsheet ทั้งหมด

- (1) กดปุ่ม 5.2.a สร้าง Leadsheet ทั้งหมด ที่ Sheet Home โปรแกรมจะสร้าง Lead Schedule ตามชื่อ Leadsheet Group Code ที่เลือกไว้ในขั้นตอน 3.3. จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet (Sheet 3.3 TB Map)




รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	อ้างอิง	ยอดคงเหลือ ก่อนปรับปรุง ณ 31 ธันวาคม 2564	รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ หลังปรับปรุง ณ 31 ธันวาคม 2564	ยอดคงเหลือ หลังปรับปรุง ณ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง (บาท)	เปลี่ยนแปลง (%)
				เดบิต	เครดิต				
C1	เงินสด								
1111-10	เงินสด		-	= ADU	-	-	51,000.00	(51,000.00)	-100%
1111-20	เงินสดอื่น		10,200.00	= ADU	-	10,200.00	63,630.80	(53,430.80)	-84%
C2	เงินฝากธนาคาร								
1112-01	เงินฝากธนาคาร 1		280,072.72	= ADU	-	280,072.72	1,524,166.50	(1,244,093.87)	-82%
1112-02	เงินฝากธนาคาร 2		5,291.10	= ADU	-	5,291.10	38,567.69	(33,276.79)	-86%
1112-04	เงินฝากธนาคาร 4		44,676.60	= ADU	-	44,676.60	29,100.26	15,576.34	54%
1112-05	เงินฝากธนาคาร 5		18,708.03	= ADU	-	18,708.03	67,617.92	(48,909.89)	-72%
C3	เงินฝากออมทรัพย์								
1113-01	เงินฝากออมทรัพย์ 1		1,877,044.34	= ADU	-	1,877,044.34	14,184,901.31	(12,307,856.97)	-87%
1113-02	เงินฝากออมทรัพย์ 2		15,046.45	= ADU	-	15,046.45	1,134.25	14,812.20	1,104%
1113-03	เงินฝากออมทรัพย์ 3		36,010.26	= ADU	-	36,010.26	207,293.09	(170,353.83)	-82%

- (2) ระบุข้อมูลสำหรับ Leadsheet ดังนี้


ข้อมูล	ตำแหน่งของ ข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
จัดทำโดย	M2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
สอบทานโดย	M3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่จัดทำ	O2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่สอบทาน	O3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO



(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

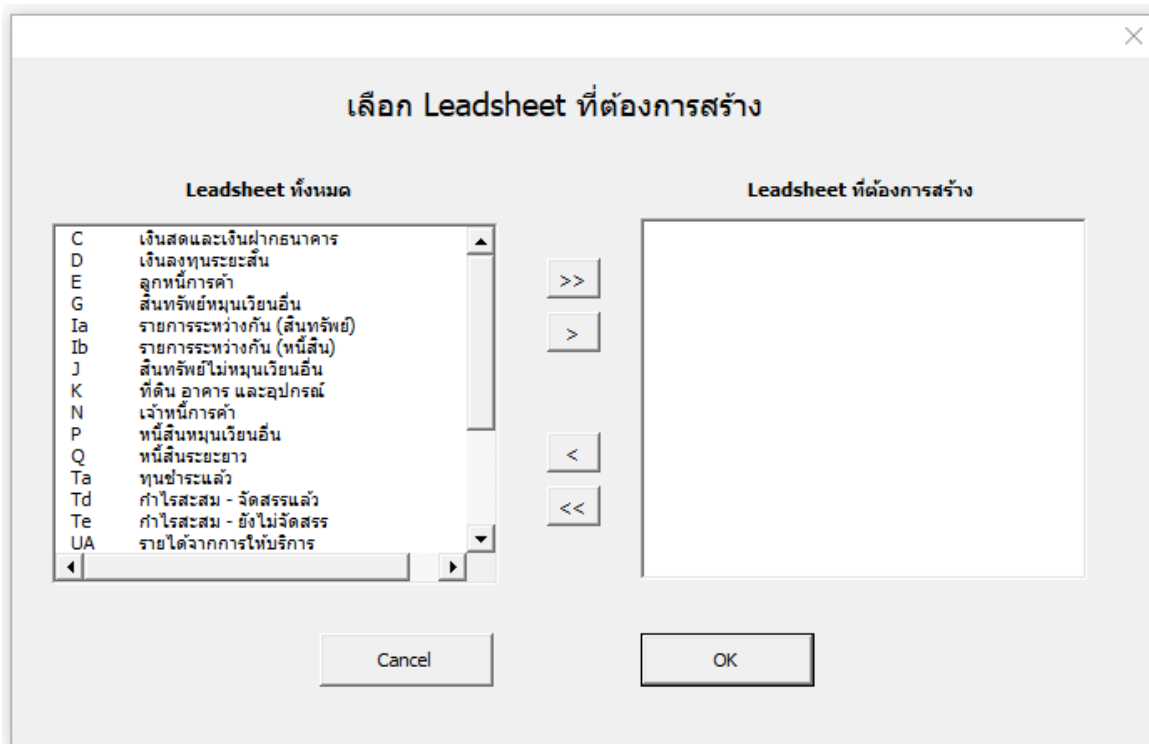
ปุ่ม	คำอธิบาย
Apply (C5)	รหัสบัญชี ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B5 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
Apply (C6)	รหัสบัญชี ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B6 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
Apply (C7)	รหัสบัญชี ที่มียอดเกินมูลค่าใน cell B7 ถูกไฮไลต์สีเหลืองทั้งบรรทัด
ADJ (column H)	โปรแกรมจะเปิดหน้าต่างแสดงรายการปรับปรุง
+ (Column G)	แสดงรายการปรับปรุงของ รหัสบัญชี ที่เลือก
- (Column G)	ซ่อนรายการปรับปรุงของ รหัสบัญชี ที่เลือก
	ปุ่ม Export สำหรับส่งออก Leadsheet
	ปุ่ม Refresh สำหรับสร้าง Leadsheet เฉพาะ Leadsheet ที่เลือกอยู่
	ปุ่ม Home โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet LeadSheet นั้น

ตัวอย่าง Lead Schedule ของหนี้สินระยะยาว





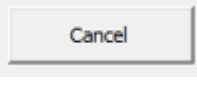
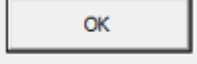
ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC	อ้างอิง:	Q								
รหัส:	Lead Schedule ของหนี้ระยะยาว	จัดทำโดย:		วันที่:							
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอบทานโดย:		วันที่:							
สถานะสำคัญสำหรับการเงินโดย:	10,000,000.00	Δ									
สถานะสำคัญในการปฏิบัติงาน:	5,000,000.00	Δ									
สถานะสำคัญในการแสดงข้อมูลชี้ชัด:	400,000.00	Δ									
รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	อ้างอิง	ยอดคงเหลือ		รายการปรับปรุง		ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ	เปลี่ยนแปลง	เปลี่ยนแปลง	
			ก่อนปรับปรุง	น. 31 ธันวาคม 2564	เดบิต	เครดิต					น. 31 ธันวาคม 2564
01	หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน										
1176-40	ดอกเบี้ยรูดชำระ		(515,234.71)	-	ADJ	-	-	(515,234.71)	(1,440,679.89)	(925,445.18)	-64%
2120-03	เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน		9,167,816.71	+	ADJ	-	-	9,167,816.71	15,222,425.60	(6,054,608.89)	-40%
รวม			8,652,582.00			-	-	8,652,582.00	13,781,745.71	(5,129,163.71)	-37%

5.2.b เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง

(1) กดปุ่ม 5.2.b เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดง Popup ให้เลือกสร้าง Lead Schedule ตามชื่อ Leadsheet Group Code ที่เลือกไว้ในขั้นตอน 3.3. จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet (Sheet 3.3 TB Map) ดังนี้



(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ของ Popup

ปุ่ม	คำอธิบาย
	เลือก Leadsheet ทั้งหมด
	เลือก Leadsheet เฉพาะบางรายการ
	ไม่เลือก Leadsheet บางรายการ
	ไม่เลือก Leadsheet ทั้งหมด
	Popup ปิดตัวลง และไม่สร้าง Leadsheet
	โปรแกรมจะสร้าง LeadSheet เฉพาะ Leadsheet ที่อยู่หน้าต่างด้านขวา



5.3 รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify)

(1) กดปุ่ม 5.3 รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify) ที่ Sheet Home โปรแกรมจะแสดงหน้าสรุปรายการปรับปรุงและรายการจัดประเภท (Sheet 5.3a ADJ_REC) ขึ้นมา

ชื่อลูกค้า:	บริษัท ABC					อ้างอิง:ADJ/REC.....					
ประวัติ: สรุปรายการปรับปรุงและรายการจัดประเภท						จัดทำโดย:		วันที่:				
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564					สอบทานโดย:		วันที่:				
รหัสรายการปรับปรุง	กระดานทำ การอ้างอิง	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	Leadsheet	FS Type	คำอธิบาย	เดบิต	เครดิต	เพิ่มรายการปรับปรุงใหม่	ลบรายการปรับปรุง		
			#N/A	#N/A	#N/A				Add	Del		
			#N/A	#N/A	#N/A				Add	Del		
			#N/A	#N/A	#N/A				Add	Del		
รวม							-	-	-			
รายการปรับปรุงแบบค่าโอนขาดทุน							-	-				
ถ้าไม่เพิ่มเงิน (ถาวร)												

(2) ระบุข้อมูลสำหรับรายการปรับปรุง ดังนี้

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
รหัสรายการปรับปรุง	A	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
กระดานทำการอ้างอิง	B	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
รหัสบัญชี (C)	C	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
คำอธิบาย (G)	G	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
เดบิต (H)	H	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
เครดิต (I)	I	ระบุข้อมูลใน Cell เป็นตัวเลข	NO
จัดทำโดย	I2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
สอบทานโดย	I3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่จัดทำ	K2	ระบุข้อมูลใน Cell	NO
วันที่สอบทาน	K3	ระบุข้อมูลใน Cell	NO



(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	กดปุ่ม Add ใน Column J ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อเพิ่มบรรทัดสำหรับเพิ่มรหัสบัญชีที่ต้องการปรับปรุง ในบรรทัดถัดไป
	กดปุ่ม Del ใน Column K ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อลบบรรทัดสำหรับรหัสบัญชีที่ปรับปรุงในบรรทัดนั้นออก
	สำหรับเพิ่มรายการปรับปรุงเป็นชุด
	สำหรับลบชุดรายการปรับปรุง สำหรับรหัสรายการปรับปรุงที่เลือก
	ใช้สำหรับเพิ่ม Dummy Account (โปรแกรมจะทำการเพิ่ม Dummy Account ใน Sheet 2.1 CY TB Dummy , 2.2 PY TB Dummy และ 3.3 TB Map ให้อัตโนมัติ)
	ปุ่ม Home โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet 5.3a ADJ_REC

ตัวอย่าง การระบุข้อมูลรายการปรับปรุง กรณีที่ Credit ไม่เท่ากับ Debit จะแสดงผลต่างของจำนวนเงิน และมี Highlight สีแดง

รหัสรายการปรับปรุง	กระดาษทำการอ้างอิง	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	Leadsheet	FS Type	คำอธิบาย	เดบิต	เครดิต	เพิ่มรายการปรับปรุงใหม่	ลบรายการปรับปรุง
REC-1	X001	2120-03	เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน	Q	BS		2,300,000.00		Add	Del
ADJ-1	X002	4110-20	รายได้จากการบริการ AB	UA	PL		470,000.00		Add	Del
		1132-20	ลูกหนี้การค้า-บริการ B	E	BS			502,900.00	Add	Del
		2172-06	ภาษีขายหัก	P	BS		32,900.00		Add	Del
REC-2	X003	1171-70	ค่า Maintenance จ่ายล่วงหน้า	G	BS			1,000,000.00	Add	Del
		#N/A	#N/A	#N/A	#N/A				Add	Del
						รวม	2,802,900.00	1,502,900.00	1,300,000.00	
						รายการปรับปรุงแบบค่าไรคาดทุน	470,000.00	-		
						ค่าไรเพิ่มขึ้น (ลดลง)		(470,000.00)		



ตัวอย่าง การระบุข้อมูลรายการปรับปรุง กรณีที่ Credit เท่ากับ Debit (ไม่มี Highlight สีแดง)

ชื่อลูกค้า:		บริษัท ABC				ลำเอียง:	ADJ/REC.....		
คำขวัญ:		สรุปรายการปรับปรุงและรายการจัดประเภท				จัดค่าโดย:			วันที่:	
รอบระยะเวลาบัญชี:		31 ธันวาคม 2564				สอบทานโดย:			วันที่:	
รหัสรายการปรับปรุง	กระดาษทำการอ้างอิง	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	Leadsheet	FS Type	คำอธิบาย	เดบิต	เครดิต	เพิ่มรายการปรับปรุงใหม่	ลบรายการปรับปรุง
REC-1	X001	2120-03	เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน	Q	BS		2,300,000.00		Add	Del
		D-001	สัญญาเช่าทางการเงินจนถึงกำหนด 1 ปี	P	BS			2,300,000.00	Add	Del
ADJ-1	X002	4110-20	รายได้จากการบริการ AB	UA	PL		470,000.00		Add	Del
		1132-20	ลูกหนี้การค้า-บริการ B	E	BS			502,900.00	Add	Del
		2172-06	ภาษีขายค่าที่พัก	P	BS		32,900.00		Add	Del
REC-2	X003	1171-70	ค่า Maintenance จ่ายล่วงหน้า	G	BS			1,000,000.00	Add	Del
		D-002	ค่า Maintenance จ่ายเกินล่วงหน้า 1 ปี	J	BS		1,000,000.00		Add	Del
		#N/A	#N/A	#N/A					Add	Del
รวม							3,802,900.00	3,802,900.00	-	
รายการปรับปรุงนอกบัญชี							470,000.00	-		
กำไรเพิ่มขึ้น (ลดลง)								(470,000.00)		



6. อัตราส่วนทางการเงิน

6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน

(1) กดปุ่ม 6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน ที่ Sheet Home โปรแกรมจะเปิด Sheet 3.2 LS Sub ขึ้นมา พร้อมทั้งแสดง

Column N : AA เพื่อให้ทำการตั้งค่า Ratio สำหรับแต่ละ LS Sub Group Name

SAVE

Clear

Import

Export

Hide ตั้งค่า ratio

ตั้งค่า FS Account

■ รายการที่ต้องแก้ไข
■ รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข
■ รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน CA	จำนวน CL	จำนวน Cash	จำนวน Trade AR	จำนวน Market Sec	จำนวน Inventory	จำนวน Liabilities for DE ratio
0	0	0	0	0	11	10	0	0	0	4	12

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	CA	CL	Cash	Trade AR	Market Sec	Inventory	Liabilities for DE ratio
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด							
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินสดกระแสสรวยวัน							
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินสดออมทรัพย์							
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ							
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร							
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน							
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D3	เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน							

(2) ระบุการตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน โดยการเลือก Dropdown List ที่ Column N : AA ดังนี้

SAVE

Clear

Import

Export

Hide ตั้งค่า ratio

ตั้งค่า FS Account

■ รายการที่ต้องแก้ไข
■ รายการแจ้งเตือน ไม่จำเป็นต้องแก้ไข
■ รายการที่ถูกต้อง

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน CA	จำนวน CL	จำนวน Cash	จำนวน Trade AR	จำนวน Market Sec	จำนวน Inventory
0	0	0	0	0	22	10	4	1	5	4

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	CA	CL	Cash	Trade AR	Market Sec	Inventory
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	Yes		Yes			
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินสดกระแสสรวยวัน	Yes		Yes			
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินสดออมทรัพย์	Yes		Yes			
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ	Yes		Yes			
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร	Yes				Yes	
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	Yes				Yes	
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D3	เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน	Yes				Yes	
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D4	เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือ	Yes				Yes	



6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน

(1) กดปุ่ม 6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน ที่ Sheet Home โปรแกรมจะสร้าง Sheet อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ (Sheet 6.2 Ratio)

(2) ระบุข้อมูลอัตราส่วนประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ในช่องสีฟ้า

ชื่อบริษัท:	บริษัท ABC	อ้างอิง:		
หัวข้อ :	อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	จัดทำโดย:		วันที่:
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอบทานโดย:		วันที่:
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	(ก่อนปรับปรุง)	(หลังปรับปรุง)	
Cash Ratio	เท่า	0.09	0.08	2.35
อัตราส่วนประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
จำนวนวันในปี	วัน	365	365	
AR Turnover	เท่า	6.52	6.58	
AR Days	วัน	55.97	55.48	
Inventory Turnover	เท่า	0.00	0.00	
Inventory Days	วัน	0.00	0.00	
Working Cap Turnover	เท่า	1.99	2.04	





(3) ระบุ ข้อมูลประกอบการคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน ในช่องสีฟ้า

ชื่อบริษัท:	บริษัท ABC	อ้างอิง:		
หัวข้อ :	อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	จัดทำโดย:		วันที่:
รอบระยะเวลาบัญชี:	31 ธันวาคม 2564	สอบทานโดย:		วันที่:
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	(ก่อนปรับปรุง)	(หลังปรับปรุง)	
ข้อมูลประกอบการคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน				
Current Assets (CA)		98,313,671.41	96,810,771.41	90,967,847.97
Average CA		94,640,759.69	93,889,309.69	
Current Liabilities (CL)		25,821,606.17	26,088,706.17	26,149,096.86
Average CL		26,965,397.52	26,118,947.52	
Cash		2,320,506.65	2,320,506.65	66,181,520.57
Market Securities		72,435,433.25	72,435,433.25	-
Trade AR		20,301,456.91	19,706,566.91	21,045,268.41
Average Trade AR		20,673,363.66	20,421,913.66	





(4) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	ปุ่ม Save โปรแกรมจะปิด Sheet 6.2 Ratio และกลับไปยังหน้า Home
	โปรแกรมจะกลับไปยังหน้า Home โดยไม่ได้ปิด Sheet 6.2 Ratio








7. งบการเงิน (NPAE)






7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน

(1) **กดปุ่ม 7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน** ที่ Sheet Home โปรแกรมจะเปิด **Sheet 7.1 FS Group** ขึ้นมา

โดยจะแสดงข้อมูลตั้งค่าบัญชีในงบการเงินพื้นฐานที่โปรแกรมตั้งค่าเป็น Default มาให้ดังนี้

    									
	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Sub Account for FS ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Group ที่กรอกไม่ครบ	ผลรวมของ Final Amount	ผลรวมของ PY Amount	Status	
	0	0	0	0	0	0	0	Complete	
#NO	FS Account Type	FS Sub Account Type	FS Type	Account side	FS Account Group	CY Final Amt	PY Net Amt	Add Multi-Row	Del Multi-Row
1	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,320,506.65	66,181,520.57	Add	Del
2	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินลงทุนชั่วคราว	72,435,433.25	0.00	Add	Del
3	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	20,368,661.27	21,569,213.71	Add	Del
4	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	0.00	Add	Del
5	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	สินค้าคงเหลือ	0.00	0.00	Add	Del

หากผู้ใช้งานต้องการปรับเปลี่ยนให้เป็นรูปแบบของบริษัทตนเอง สามารถ **กดปุ่ม Clear** เพื่อล้างข้อมูลทั้งหมด โดยจะแสดงหน้าตาดังนี้

    									
	จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Sub Account for FS ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน FS Account Group ที่กรอกไม่ครบ	ผลรวมของ Final Amount	ผลรวมของ PY Amount	Status	
	51	51	51	51	51	0	0	Incomplete	
#NO	FS Account Type	FS Sub Account Type	FS Type	Account side	FS Account Group	CY Final Amt	PY Net Amt	Add Multi-Row	Del Multi-Row
1	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del
2	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del
3	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del
4	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del
5	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del
6	#N/A		#N/A	#N/A		#N/A	#N/A	Add	Del

(2) ระบุการ ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน ดังนี้






ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
FS Sub Account Type	C6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down List	YES
FS Account Group	F6 เป็นต้นไป	ระบุข้อมูลใน Cell	YES

(3) การใช้งานปุ่มต่างๆ ใน Sheet

ปุ่ม	คำอธิบาย
	กดปุ่ม Add ใน Column I ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อเพิ่มบรรทัดสำหรับตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน ในบรรทัดถัดไป
	กดปุ่ม Del ใน Column J ของบรรทัดที่ต้องการ เพื่อลบบรรทัดสำหรับตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน ในบรรทัดนั้นออก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการเพิ่มมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Add Multi-Row เพื่อเพิ่มบรรทัดที่เลือก
	เลือกบรรทัดที่ต้องการลบมากกว่า 1 บรรทัด แล้วกดปุ่ม Del Multi-Row เพื่อลบบรรทัดที่เลือกออก
	ปิด Sheet 7.1 FS Group และกลับไปยังหน้า Home
	ลบข้อมูลตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน ทั้งหมด
	ส่งออกข้อมูลตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน ที่ระบุใน Sheet 7.1 FS Group
	นำเข้าข้อมูลตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน จากไฟล์ข้อมูล FSLS Group ที่เคย Export จากโปรแกรมเก็บไว้



ตัวอย่าง การใส่ข้อมูลตั้งค่านัญชีในงบการเงิน (Sheet 7.1 FS Group)

    												
จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด		จำนวน FS Sub Account for FS ที่กรอกไม่ครบ		จำนวน FS Type ที่มีข้อผิดพลาด		จำนวน Account side ที่มีข้อผิดพลาด		จำนวน FS Account Group ที่กรอกไม่ครบ		ผลรวมของ Final Amount	ผลรวมของ PY Amount	Status
0		0		0		0		0		0	0	Complete

NO	FS Account Type	FS Sub Account Type	FS Type	Account side	FS Account Group	CY Final Amt	PY Net Amt	Add Multi-Row	Del Multi-Row
1	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,320,506.65	66,181,520.57	Add	Del
2	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินลงทุนชั่วคราว	72,435,433.25	0.00	Add	Del
3	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	20,366,661.27	21,569,213.71	Add	Del
4	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.00	0.00	Add	Del
5	Asset	สินทรัพย์หมุนเวียน	BS	Dr	สินค้าคงเหลือ	0.00	0.00	Add	Del

7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet

(1) กดปุ่ม 7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet ที่ Sheet Home โปรแกรมจะเปิด Sheet 3.2 LS Sub ขึ้นมา พร้อมทั้งแสดง Column H : I เพื่อให้ทำการจัดกลุ่มของ Leadsheet Group เข้ากับ FS Account Group เพื่อนำยอดรวมไปแสดงในงบการเงิน โดยจะแสดงข้อมูลตั้งค่านัญชีในงบการเงินพื้นฐานที่โปรแกรมตั้งค่าเป็น Default มาให้ดังนี้

SAVEClearImportExportตั้งค่า ratioHide ตั้งค่า FS Account

จำนวน FS Account Type ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีข้อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Sub Account Type ที่กรอกไม่ครบ	จำนวน FS Account Group ที่กรอกไม่ครบ
0	0	0	0	0	0	0

Add Multi Row	Del Multi Row	FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Sub Account Type	FS Account Group
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรอวัน	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินฝากออมทรัพย์	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Add	Del	Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินลงทุนชั่วคราว
Add	Del	Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินลงทุนชั่วคราว

หากผู้ใช้งานต้องการปรับเปลี่ยนให้เป็นรูปแบบของบริษัทตนเอง สามารถ กดปุ่ม Clear เพื่อลบการตั้งค่า FS Account ดังนี้

กรุณาเลือกข้อมูลที่ต้องการลบ

ลบข้อมูลทั้งหมด

ลบการตั้งค่า Ratio

ลบการตั้งค่า FS Account

CancelOK



ตั้งค่า ratio

Hide ค่า FS Account

จำนวน FS Account Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน FS Sub Account Type ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน FS Account Group ที่ถูกลบไม่ครบ
0	0	0	0	0	93	93

Add
Multi
Row

Del
Multi
Row

FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Sub Account Type	FS Account Group
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C1	เงินสด		
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน		
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินฝากออมทรัพย์		
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ		
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร		
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน		
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D3	เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน		

(2) ระบุการจับคู่บการเงินกับ Leadsheet ดังนี้

ข้อมูล	ตำแหน่งของข้อมูล	วิธีระบุข้อมูล	ข้อมูลบังคับ
FS Sub Account Type	H6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down List	NO
FS Account Group	I6 เป็นต้นไป	เลือก Drop down List	NO

ตัวอย่าง การจับคู่บการเงินกับ Leadsheet (Sheet 3.2 LS Sub)

ตั้งค่า ratio

Hide ค่า FS Account

จำนวน FS Account Type ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group Code ที่มีชื่อผิดพลาด	จำนวน Leadsheet Group ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Code ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน LS Sub Group Name ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน FS Sub Account Type ที่ถูกลบไม่ครบ	จำนวน FS Account Group ที่ถูกลบไม่ครบ
0	0	0	0	0	0	0

Add
Multi
Row

Del
Multi
Row

FS Account Type	Leadsheet Group Code	Leadsheet Group	LS Sub Group Code	LS Sub Group Name	FS Sub Account Type	FS Account Group
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C2	เงินฝากกระแสรายวัน	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C3	เงินฝากออมทรัพย์	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Asset	C	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	C4	เงินฝากประจำ	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D1	เงินลงทุนในพันธบัตร	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินลงทุนชั่วคราว
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D2	เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินลงทุนชั่วคราว
Asset	D	เงินลงทุนระยะสั้น	D3	เงินฝากประจำที่อายุมากกว่า 3 เดือน	สินทรัพย์หมุนเวียน	เงินลงทุนชั่วคราว

7.3. สร้างร่างงบการเงิน

กตป๋ม 7.3. สร้างร่างงบการเงิน ที่ Sheet Home โปรแกรมจะสร้างร่างงบการเงินออกมาเป็น 3 รายงาน ดังนี้

7.3.1 งบแสดงฐานะการเงิน (Sheet Draft BS)

บริษัท ABC งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		(หน่วย: บาท)			
หมายเหตุ	2564	2563			
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		2,320,507	66,181,521		
เงินลงทุนชั่วคราว		72,435,433	-		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		20,891,561	21,569,214		
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,666,170	3,217,114		
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		98,313,671	90,967,848		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		18,992,123	27,297,237		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		357,793	495,802		
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		19,349,916	27,793,039		
รวมสินทรัพย์		117,663,587	118,760,887		

7.3.2 งบกำไรขาดทุน (Sheet Draft PL)

บริษัท ABC งบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		(หน่วย: บาท)			
หมายเหตุ	2564	2563			
รายได้					
รายได้จากการขายหรือให้บริการ		134,825,032	118,882,086		
รายได้อื่น		654,508	267,118		
รวมรายได้		135,479,540	119,149,204		
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายหรือต้นทุนการให้บริการ		49,196,830	42,690,356		
ค่าใช้จ่ายในการขาย		6,566,864	3,482,293		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		47,266,099	43,846,960		
รวมค่าใช้จ่าย		103,029,793	90,019,610		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		32,449,747	29,129,594		



7.3.3 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (Sheet Draft SCSE)

บริษัท ABC งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564						(หน่วย: บาท)
	ทุนที่ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563						
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ ...)						
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ ...)						
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อขายเพิ่มขึ้น (ลดลง)						
กำไรสุทธิสำหรับปี						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	50,000,000	-	-	26,830,044	-	76,830,044
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ ...)						-
โอนเป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ ...)						-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ ...)						-





8. กระดาษทำการตัวอย่าง

เป็นฟังก์ชันที่ใช้สร้างกระดาษทำการเป็นไฟล์ Excel โดยมีทั้งหมด 10 ประเภท ดังนี้

ประเภทของกระดาษทำการ	ชื่อปุ่มที่ Sheet Home
8.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	สร้างกระดาษทำการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
8.2 ลูกหนี้การค้า	สร้างกระดาษทำการลูกหนี้การค้า
8.3 สินค้าคงเหลือ	สร้างกระดาษทำการสินค้าคงเหลือ
8.4 สินทรัพย์ถาวร	สร้างกระดาษทำการสินทรัพย์ถาวร
8.5 เจ้าหนี้การค้า	สร้างกระดาษทำการเจ้าหนี้การค้า
8.6 รายได้	สร้างกระดาษทำการรายได้
8.7 เงินเดือนและค่าใช้จ่าย	สร้างกระดาษทำการเงินเดือนและค่าใช้จ่าย
8.8 สอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม	สร้างกระดาษทำการสอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม
8.9 รายการระหว่างกัน	สร้างกระดาษทำการรายการระหว่างกัน
8.10 กระดาษทำการทั่วไป	สร้างแบบฟอร์มเปล่ากระดาษทำการ

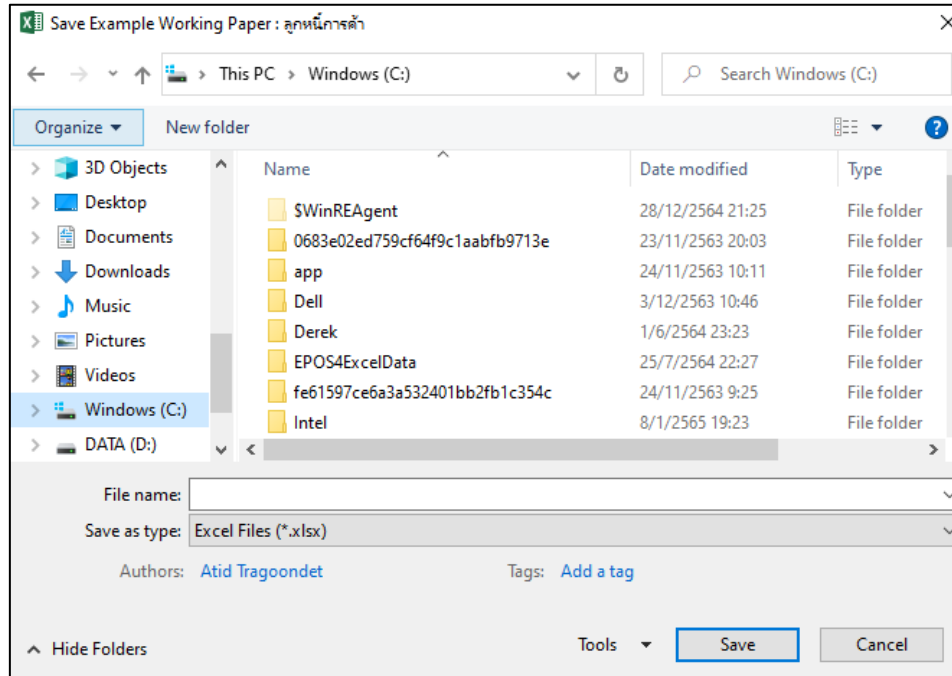
ตัวอย่าง การสร้างกระดาษทำการลูกหนี้การค้า

(1) กดปุ่ม ลูกหนี้การค้า ที่หน้า Home

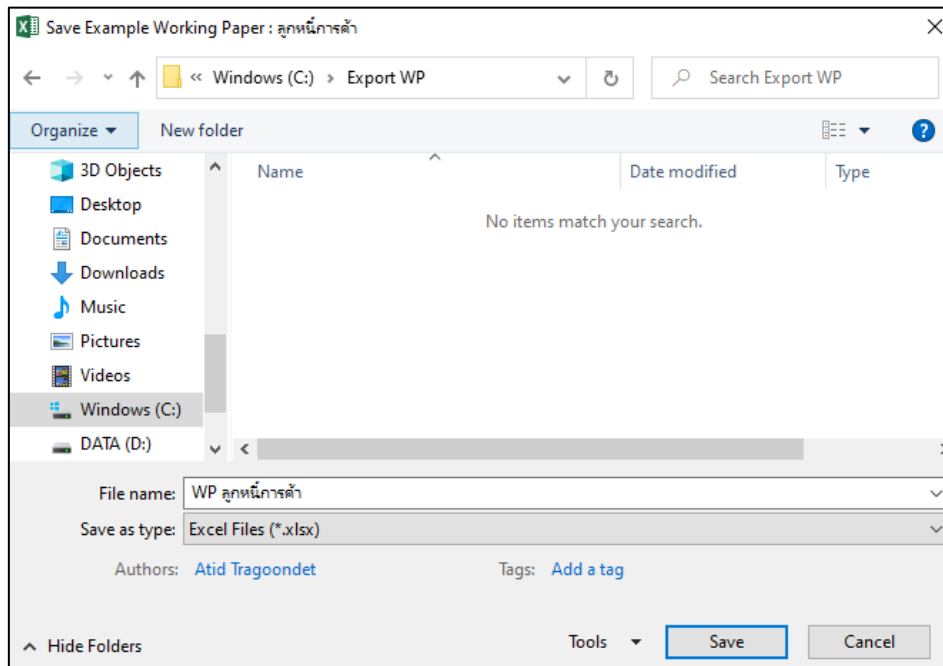
กระดาษทำการ Leadsheet อัตโนมัติ (version 1.00)

<p>1. ตั้งค่าเริ่มต้น</p> <p>1.1. ใส่ข้อมูลบริษัท</p> <p>1.2. Rollforward ข้อมูลปีก่อน (กรณีไม่งานปีที่ 2 เป็นต้นไป)</p> <p>2. นำเข้างบทดลอง</p> <p>2.1. นำเข้างบทดลอง ปีปัจจุบัน</p> <p>2.2. นำเข้างบทดลอง ปีที่แล้ว</p>	<p>3. ตั้งค่า Leadsheet</p> <p>3.1. ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet</p> <p>3.2. ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet</p> <p>3.3. จัดคู่รหัสบัญชีกับ Leadsheet</p> <p>4. ระดับสาระสำคัญ</p> <p>4.1. กำหนดระดับสาระสำคัญ</p>	<p>5. Leadsheet</p> <p>5.1. สร้าง Leadsheet งบการเงิน</p> <p>5.2.a. สร้าง Leadsheet ทั้งหมด</p> <p>5.2.b. เลือก Leadsheet ที่ต้องการสร้าง</p> <p>5.3. รายการปรับปรุง (Adjust / Reclassify)</p> <p>6. อัตราส่วนทางการเงิน</p> <p>6.1. ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน</p> <p>6.2. สร้างกระดาษทำการอัตราส่วนทางการเงิน</p> <p>7. งบการเงิน (NPAE)</p> <p>7.1. ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน</p> <p>7.2. จับคู่งบการเงินกับ Leadsheet</p> <p>7.3. สร้างร่างงบการเงิน</p>	<p>กระดาษทำการตัวอย่าง</p> <p>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</p> <p>ลูกหนี้การค้า</p> <p>สินค้าคงเหลือ</p> <p>สินทรัพย์ถาวร</p> <p>เจ้าหนี้การค้า</p> <p>รายได้</p> <p>เงินเดือนและค่าใช้จ่าย</p> <p>สอบทานรายงานทางการเงินโดยรวม</p> <p>รายการระหว่างกัน</p> <p>กระดาษทำการทั่วไป</p>
---	---	---	---

(2) โปรแกรมจะแสดง Popup ให้ระบุ Folder และชื่อ File ที่ต้องการสร้างกระดาษทำการ

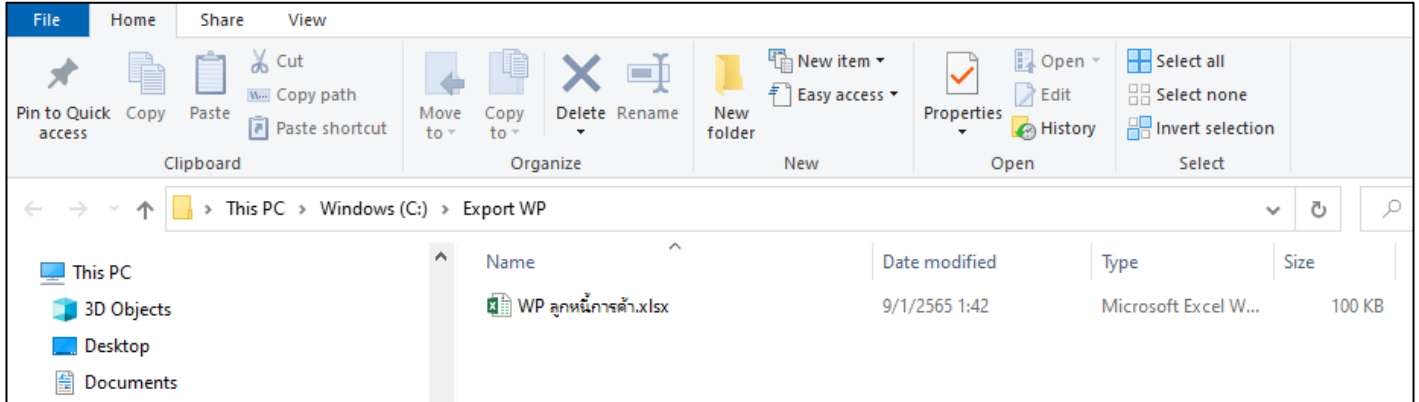


(3) ทำการเลือก Folder และระบุชื่อ File ที่ต้องการสร้างกระดาษทำการ





(4) โปรแกรมจะทำการสร้างกระดาษทำการลูกหนี้การค้าไปยัง Folder ที่ระบุ





Section 5 : วิธีสร้าง template ของตนเอง

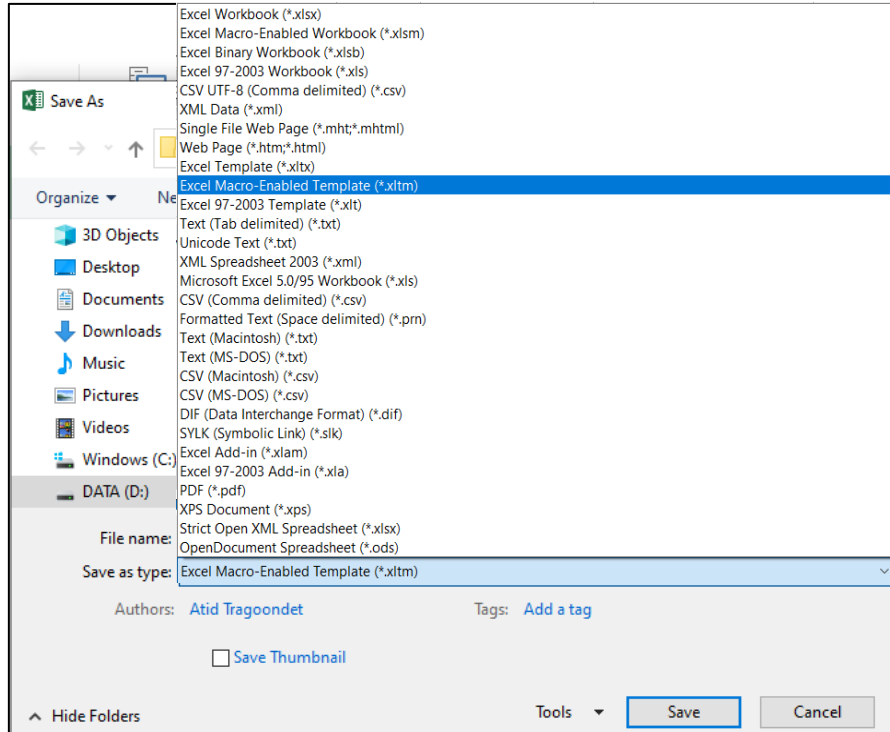
1. เปิดไฟล์ TFAC Automated Leadsheet เปล่า ขึ้นมา

2. กำหนดค่าที่ต้องการของข้อมูลดังนี้

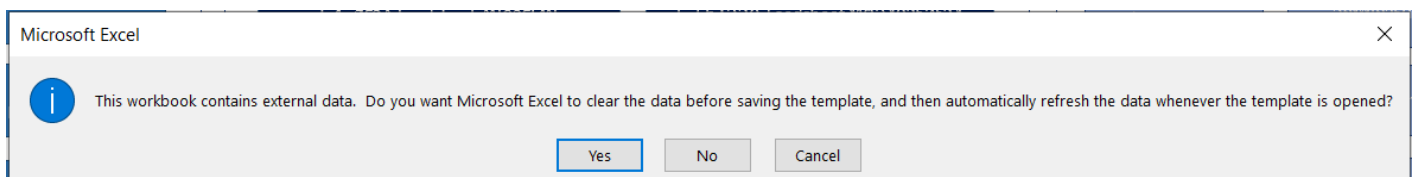
- 3.1 ตั้งค่ากลุ่มหลัก Leadsheet
- 3.2 ตั้งค่ากลุ่มย่อย Leadsheet
- 6.1 ตั้งค่าอัตราส่วนทางการเงิน
- 7.1 ตั้งค่าบัญชีในงบการเงิน



3. เมื่อแก้ไขเรียบร้อยแล้ว ให้ save as ไฟล์ดังกล่าวใน folder ที่ท่านต้องการ พร้อมตั้งชื่อไฟล์ใหม่ตามที่ท่านต้องการ โดยต้องเลือก type เป็น *.xltn



4. หลังจากกด Save แล้ว Excel จะแสดงหน้าจอแจ้งเตือนดังภาพ ให้ click ปุ่ม Yes



Section 6 : วิธีแก้ปัญหาการใช้งานโปรแกรม

1. ปัญหาเรื่อง ไม่สามารถใช้งาน macro ได้

กรณีที่ 1

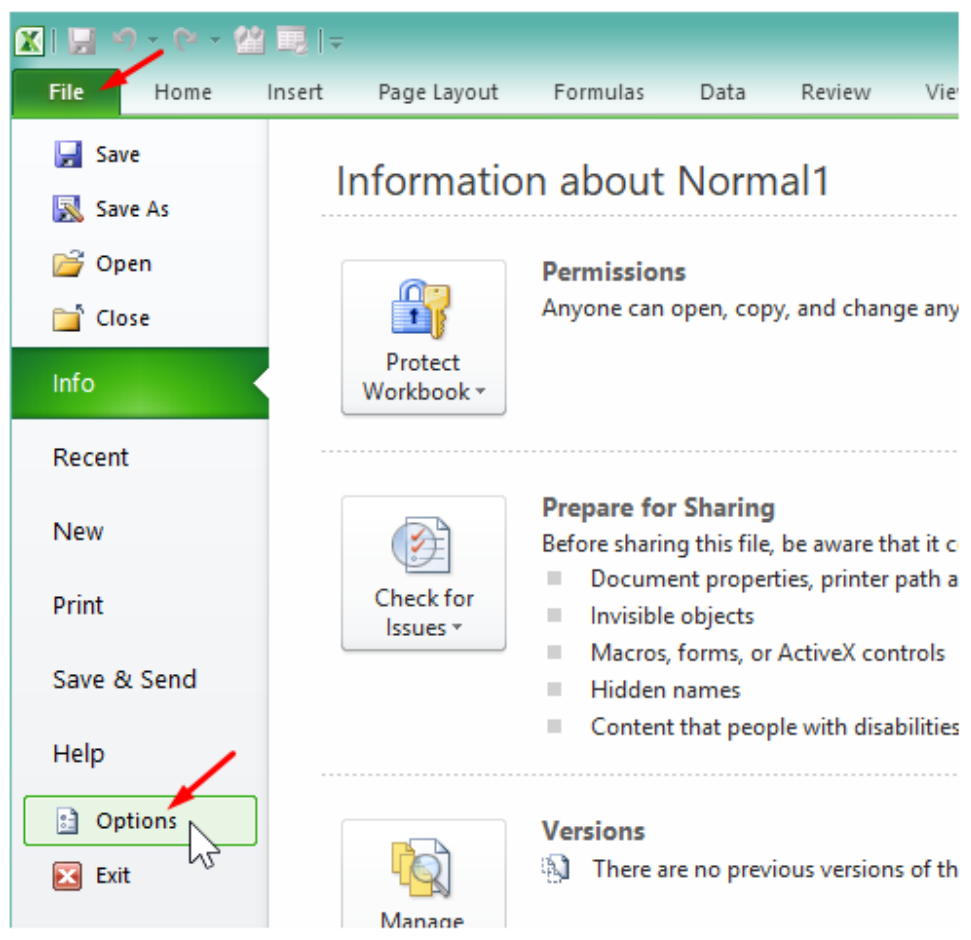
เมื่อคลิกปุ่ม หรือ สั่งให้ Macros ทำงานแล้วพบว่ามีความเตือน

Cannot run the macro 'xxxx'.

The macro may not be available in this workbook or all macros may be disabled.

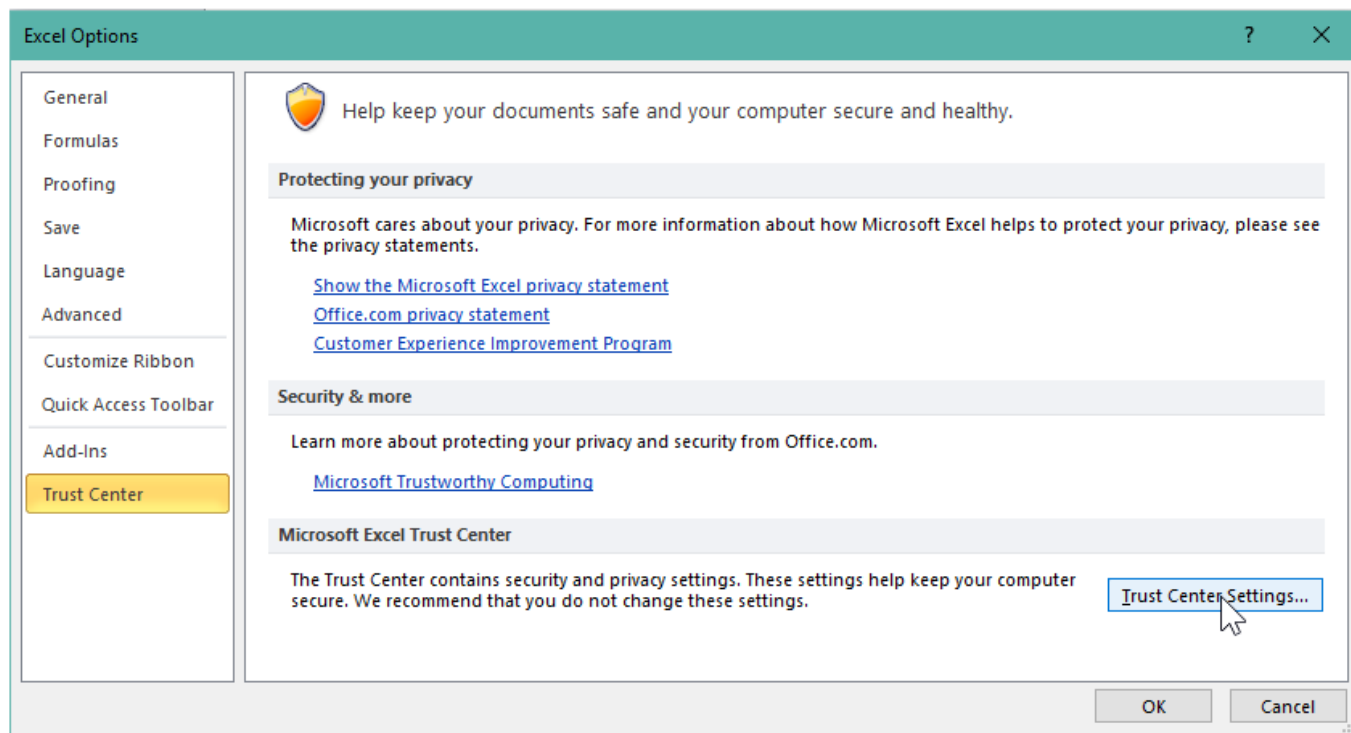
วิธีแก้ไข คือ ทำการเปิดใช้งาน Macro โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. คลิกเลือก File > Option

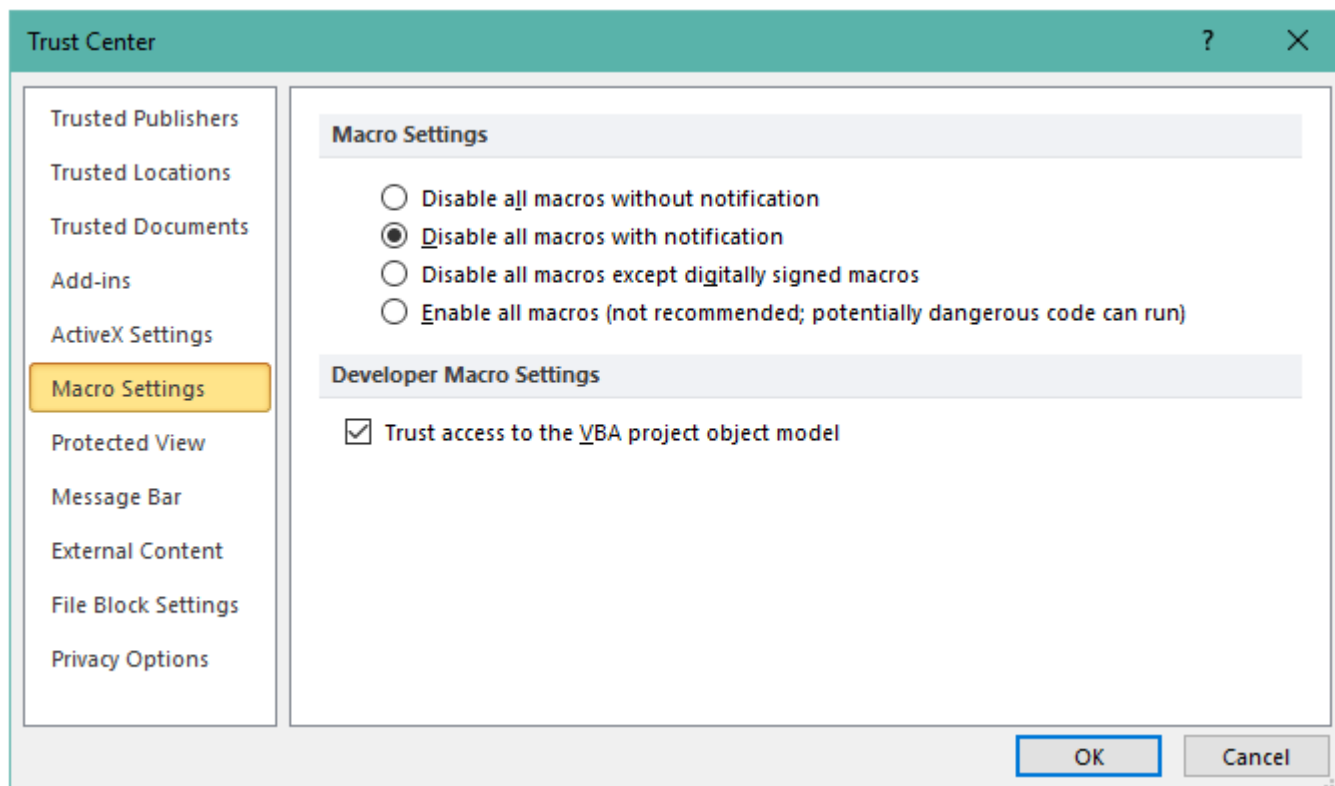




2. คลิกเลือก Trust Center ในแถบด้านซ้ายมือจากนั้นให้คลิกที่ปุ่ม Trust Center Settings



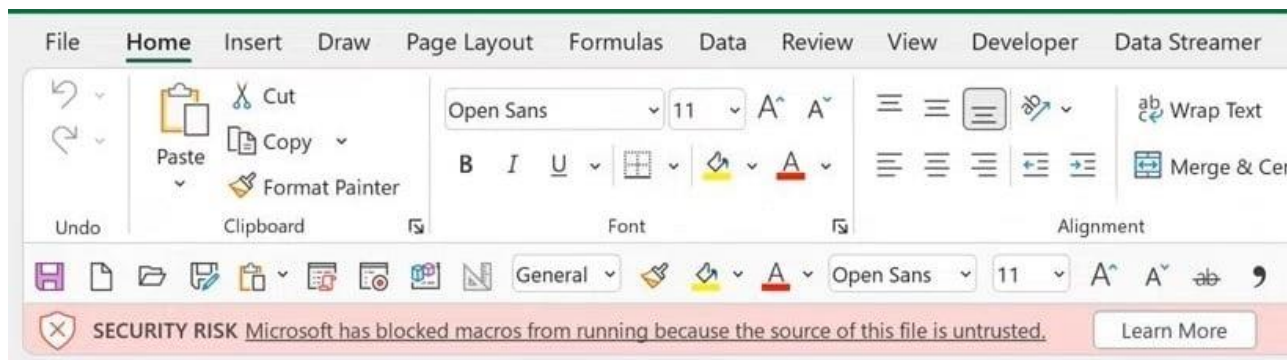
3. ในหน้าต่าง Trust Center ให้คลิกเลือก Macro Settings ในแถบด้านซ้ายมือ จากนั้นคลิกเลือก Disable all macros with notification คลิกปุ่ม OK เพื่อยืนยันและบันทึกค่า



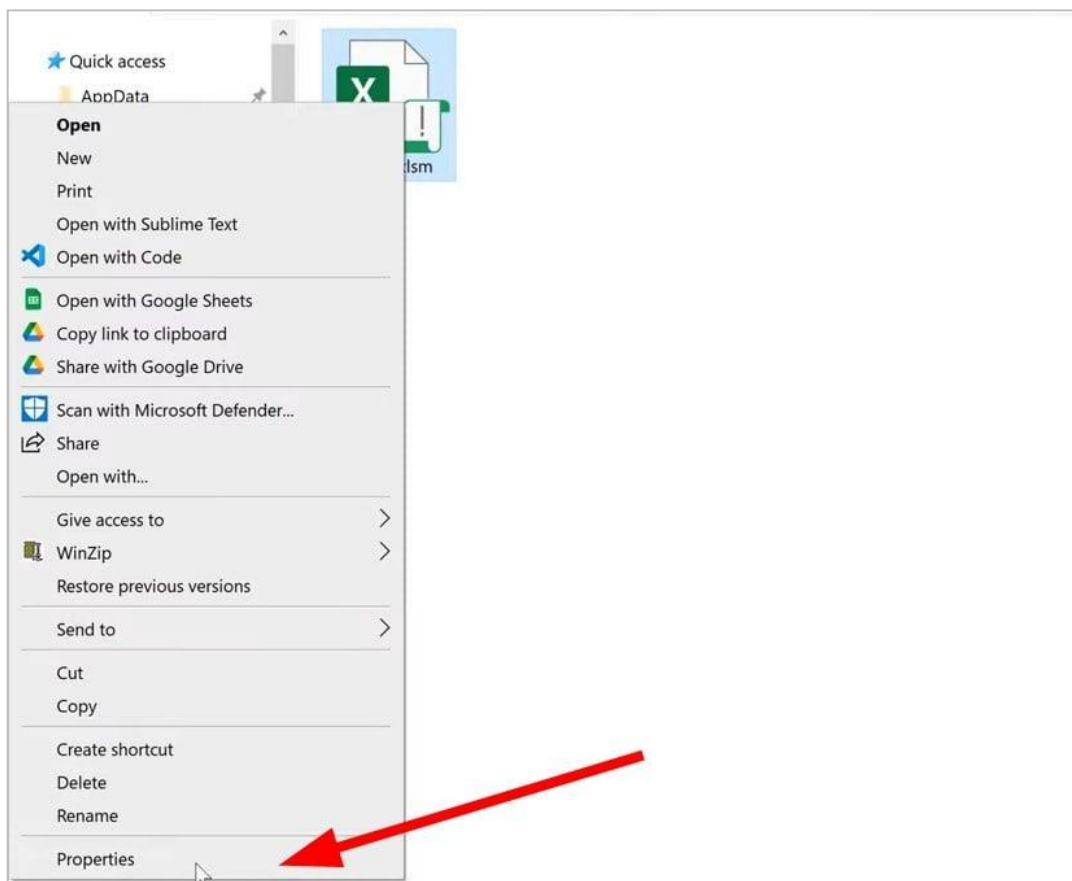
4. เมื่อตั้งค่าเสร็จสิ้น ให้ทำการปิดโปรแกรม และเปิดโปรแกรมเพื่อใช้งานใหม่อีกครั้ง

กรณีที่ 2

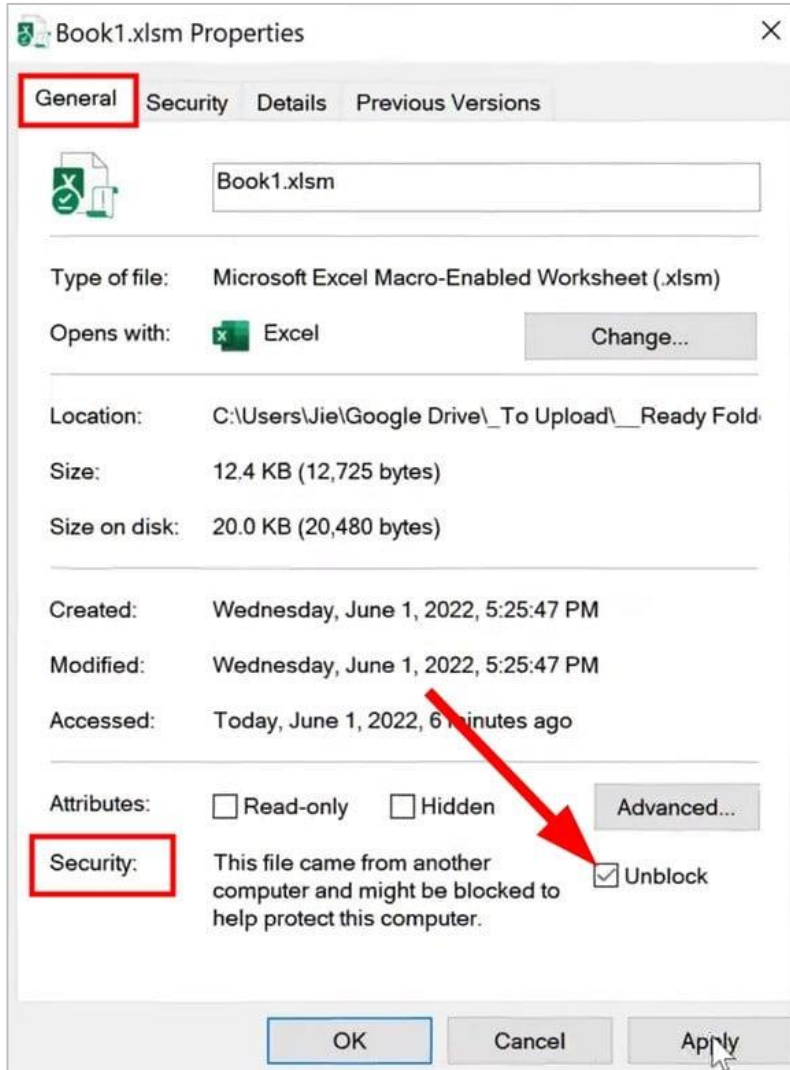
เมื่อมีข้อความ Security Risk Microsoft has blocked macros from running because the source of this file is untrusted ตามภาพด้านล่าง



1. ปิดไฟล์ Excel
2. คลิกขวาที่ไฟล์ Excel แล้วเลือก **Properties**



- เลือก *General* tab, แล้วเลือก **Unblock** box ในส่วนของ *Security*.

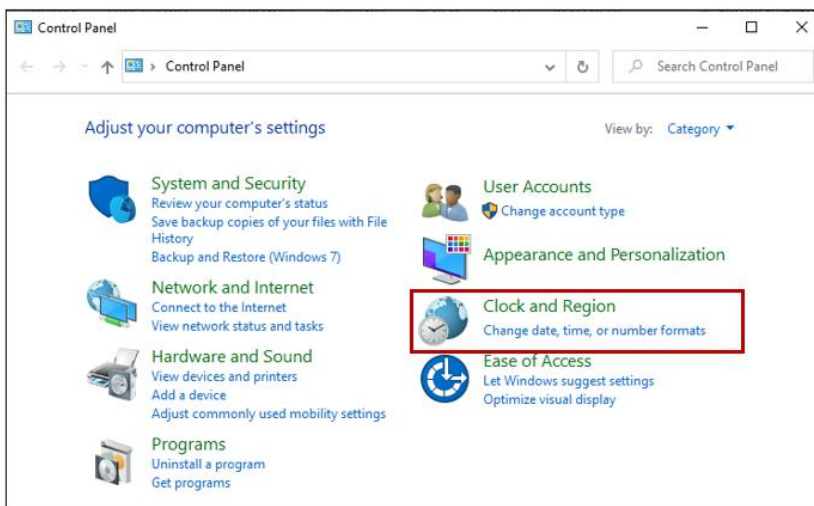


- กดปุ่ม **Apply**
- เปิดไฟล์ Excel แล้วใช้โปรแกรม

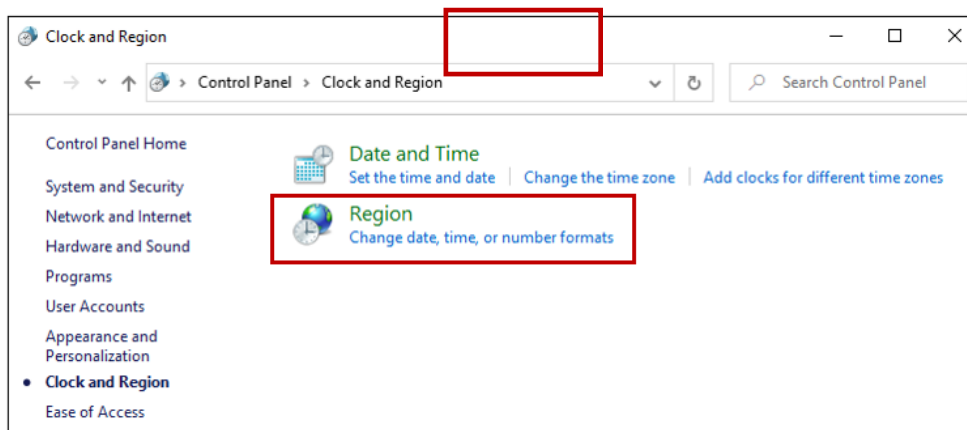
2. ปัญหาเรื่อง ภาษาต่างด้าว

การตั้งค่าโปรแกรม กรณีมีปัญหาเรื่อง ภาษาต่างด้าว สามารถทำตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. ไปที่ Control Panel
2. เลือก Clock and Region



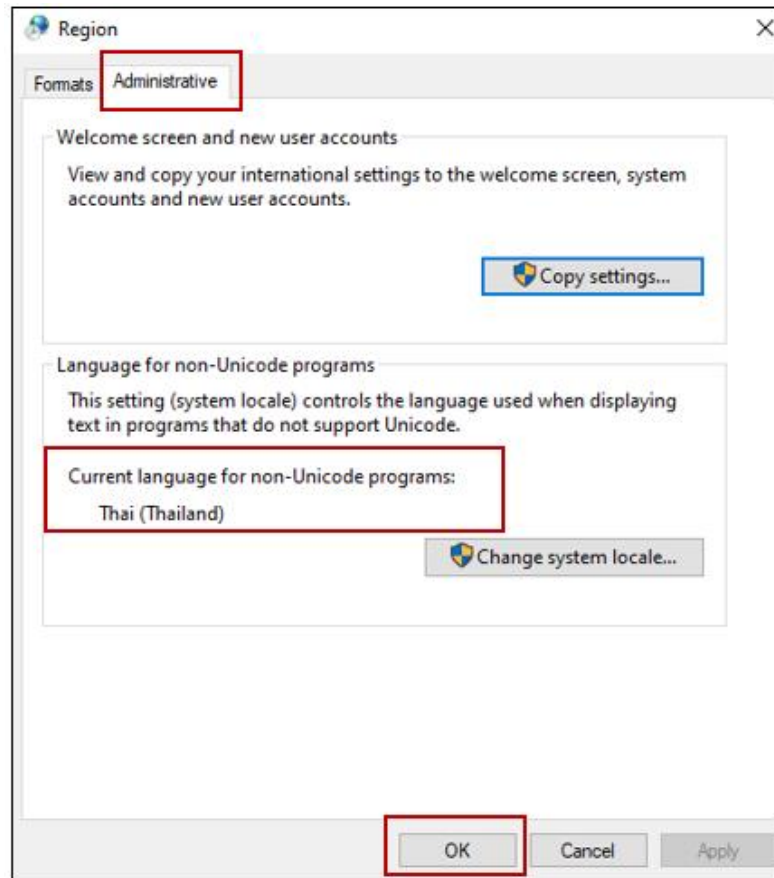
3. เลือก Region



4. เลือกแถบ Administrative แล้วเลือก Change system local ...
5. เลือก Thai(Thailand)



6. กด Apply/OK



7. ปิดเครื่อง เพื่อเริ่มต้น Windows ใหม่