### การตรวจสอบระบบสินค้า

### 1 เมนู : สินค้าคงเหลือสิ้นปีแยกตามประเภทและคลังสินค้า

รหัส Script : ISO\_INV\_01

### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน ของสินค้าคงเหลือสิ้นปีบัญชี

#### หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายงานสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปีบัญชี

### Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

| ลำดับ | Table           | Field Name                                    |  |  |  |  |  |  |
|-------|-----------------|---|--|--|--|--|--|--|
| 1     | STSTOCKMASTER   | PRODUCT_NO STORE_ID COSTAVG_AMT BFBALANCE_QTY |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | SKEY PRODUCT_NO WITH PRODUCT_DESC             |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE                              |  |  |  |  |  |  |
| 2     | STPRODUCTMASTER | PRODUCT_NO STORE_ID COSTAVG_AMT BFBALANCE_QTY |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | SKEY PRODUCT_NO WITH PRODUCT_DESC             |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE                              |  |  |  |  |  |  |
| 3     | STPRODUCTTYPE   | BFBALANCE_QTY COSTAVG_AMT PRODUCT_DESC        |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | PRODUCT_NO PRODUCTTYPE_CODE STORE_ID SKEY     |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE WITH PRODUCTTYPE_DESC        |  |  |  |  |  |  |
| 4     | STSTORE         | BFBALANCE_QTY COSTAVG_AMT PRODUCT_DESC        |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | PRODUCT_NO PRODUCTTYPE_CODE PRODUCTTYPE_DESC  |  |  |  |  |  |  |
|       |                 | STORE_ID SKEY STORE_ID WITH STORE_DESC        |  |  |  |  |  |  |

#### วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง JOIN ตาราง STSTOCKMASTER และ ตาราง STPRODUCTMASTER เพื่อให้ได้ข้อมูล PRODUCT\_NO STORE\_ID COSTAVG\_AMT BFBALANCE\_QTY SKEY PRODUCT\_NO WITH PRODUCT\_DESC PRODUCTTYPE\_CODE เป็นตาราง ISO\_INV\_01\_01
- 2. คำสั่ง JOIN ตาราง ISO\_INV\_01\_01 และ ตาราง STPRODUCTTYPE SECONDARY เพื่อให้ได้ข้อมูล BFBALANCE\_QTY COSTAVG\_AMT PRODUCT\_DESC PRODUCT\_NO PRODUCTTYPE\_CODE STORE\_ID SKEY PRODUCTTYPE\_CODE WITH PRODUCTTYPE\_DESC เป็นตาราง ISO\_INV\_01\_02
- 3. คำสั่ง JOIN ตาราง ISO\_INV\_01\_02 และ ตาราง STSTORE เพื่อให้ได้ข้อมูล BFBALANCE\_QTY COSTAVG\_AMT PRODUCT\_DESC PRODUCT\_NO PRODUCTTYPE\_CODE

PRODUCTTYPE DESC STORE ID SKEY STORE ID WITH STORE DESC เป็นตาราง ISO INV 01 03

- 4. เปิดตาราง ISO INV 01 03 ใช้คำสั่ง EXTRACT FIELDS STORE DESC AS 'ชื่อคลังสินค้า' PRODUCTTYPE CODE AS 'รหัสประเภทสินค้า' PRODUCTTYPE DESC AS 'ประเภทสินค้า' PRODUCT NO AS 'รหัสสินค้า' PRODUCT DESC AS 'ชื่อสินค้า' COSTAVG AMT AS 'ต้นทุนเฉลี่ย' BFBALANCE\_QTY AS 'จำนวนคงเหลือ' เป็นตาราง ISO\_INV\_01\_04
- 5. เปิดตาราง ISO INV 01 04 ใช้คำสั่ง DEFINE FIELD มูลค่าสินค้า COMPUTED ต้นทุนเฉลี่ย \* จำนวนคงเหลือ
- 6. SUMMARIZE ON ชื่อคลังสินค้า รหัสประเภทสินค้า ประเภทสินค้า SUBTOTAL มูลค่าสินค้า

#### ผลลัพธ์จากการประมวลผล

- ก. วิธีการดูผลลัพธ์
  - Click ขวาที่ Script กดปุ่ม RUN ดังรูปที่ 1-1
- สามารถดูผลลัพธ์ ที่ตาราง ISO INV 01 04 ดังรูปที่ 1-2 ACL\_Isocare\_Rattaphum.ACL - ACL 9 File Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server Window Help 📄 Welcome 🗯 📄 Export 🛣 🎹 STSTOCKMASTER HRREDUC Fiter: HRSLIP ѷ Ў Ў ⅔ [ ▼ (None) IMPORTEXPORT IMPORTEXPORTTYPE COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_STATUS PRODU MINPOINT\_QTY START NO END\_N0 invoice invoice2 1 10390016 9999999 INVOICE INV 10390018 9999999 9999999 9999999 9999999 Close Run 2004001 9999999 Cut 3004102 999999 10218024 20060031 20060019 Сору Delete Rename 20060021 20060024 20060025 20060025 Export a Server File. 9999999 Properties 9999999 LNCONTPERIODPAYDET 002 002 002 002 002 002 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 ◀ 9999999 LNCONTPERIODPAYDET\_OLD 20060022 9999999 LNCONTSTATEMENT 9999999 9999999 999999 999999 20010064 LNGRPLOANPERMISS 20010064 20010065 20040051 10605459 20040056 20040057 LNGRPMANGRTPERM LNGRPMANGRTPERMDET LNINTCOMPMASTER LNLOANCOMPSTDEL 99999 LNLOANCONSTANT LNLOANGROUPRIGHT 20050019 9999999 Overview Log STSTOCKMASTER Def 2,159 Records 😪 🎦 👸 C **\_** Ø 🗙 🔻 🕺 🚳 🤮 🔍 🏷 😄 🗞 👘 🖛 📷 🎭 🤍

รูปที่ 1-1 RUN Script

-

-

♪

4 Þ

| i 🕼 🕼 🗖 🐌 🕵 🖗                 | ) 🔳 <    | ( 🖣 🖌 🖪 🖻 [              | 🖫 💿 🖌 🚦               | i 🧿 📶 🚏 🛛                         | 123        | 🏤 🔐 🛃 👔 🥥 📲 📲 ?                               |             |              |             |  |
|-------------------------------|----------|--------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------|---|-------------|--------------|-------------|--|
| ct Navigator <                | Welco    | me 🗶 📄 Export 🖽 📜 ISO_   | INV_01สินค้าคงเหลือ ป | ISO_INV_01_04                     |            |   |             |              | d           |  |
| region9_loan02_06             |          | Elter                    |                       |                                   |            |   |             |              | ladau       |  |
| 🗋 ข้อมูลประมวลผลระบบเงินฝาก   |          |                          |                       |                                   |            |   |             |              |             |  |
| 🗋 ข้อมูลประมวลผลระบบเงินรับม  | Y Y Y X  |                          |                       |                                   |            |   |             |              |             |  |
| 🔲 ข้อมูลประมวลผลระบบเงินให้ก่ | <u> </u> | สี่งคลังสินค้า           | รห้อประเภทสินค้า      | ประเภทสินค้า                      | รห้อสินค้า | สิ่งสินค้า                                    | จันทนเฉลี่ย | จำนวนคงเหลือ | บอค่าสินค้า |  |
| ข้อมูลประมวลผลระบบเงินไห้ห    | 1        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร, น้ำตาดทราย               | 10001103   | ร้าวหอมมะสิตราร้อนเงิน 5 กก.                  | 167.25      | 0.00         | 0.00        |  |
| ข้อมูลประมวลผลระบบสมาชิกเ     | 2        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร, น้ำตาลทราย               | 10001401   | ข้าวหอมมะสิตราพันดี 5 กก.                     | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ขอมูลประหวลผลระบบสันดำ        | 3        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร, น้ำตาลทราย               | 10001418   | ข้าวขาวดราพันดี 5 กก.                         | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP101_01                  | 4        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร, น้ำตาลทราย               | 10004001   | ข้าวหอมพ่อนไหญ่ 5 ก็โลกรับ                    | 113.34      | 8.00         | 906.72      |  |
| ISO AP101_02                  | 5        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร, น้ำตาดทราย               | 10009992   | น้ำตาดทรายขาว/แตง 1 ก็โตกรับ* 1 กง            | 21.50       | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO AP101 04                  | 6        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร,น้ำดาดทราย                | 10012337   | น้ำตาดทรายไดทีซการ์ 50ซอง*5                   | 129.67      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO AP101 05                  | 7        | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10012344   | น้ำตาดทรายใดที่บุการ์ 20ของ*5                 | 66.59       | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO AP101 06                  | 8        | คสังสินศ้า 1(ร้านศ้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10032001   | อ้าวหอมเหลืองตราณัตร (กระลอม)                 | 822.00      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP101_07                  | 9        | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวลาร, <mark>น้ำตา</mark> ลทราย | 10032002   | ข้าวพอมมะสิตรานัตร (กระสอบ)                   | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP102_01                  | 10       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                | 10032011   | ข้าวหอมเหลืองนกยุง 5 กก.                      | 124.46      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP102_02                  | 11       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040001   | ข้าวพอมมะตี105ตราจัตมิน 5 กก.                 | 155.74      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP102_03                  | 12       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาดทราย                | 10040002   | ข้าวพอมพ่อนกลางกราณักร 5 กก.                  | 109.00      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP102_04                  | 13       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร, น้ำตาดทราย               | 10040003   | ⇒้าวมะติเก่าตราสำเภาเงิน 5 กก.                | 118.41      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP102_05                  | 14       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร,น้ำตาดทราย                | 10040004   | ข้าวพอมมะพิสหกรณ์ 5 กก.                       | 166.03      | 2.00         | 332.06      |  |
| ISO_AP102_07                  | 15       | คสังสินศ้า 1(ร้านศ้าสง)  | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                | 10040032   | ข้าวหอมมะสีหงษ์ทอง (แห็คอัญง)                 | 1054.98     | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP103_01                  | 16       | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                | 10040041   | ข้าวหอมณ์ตรอุมต1กก. (แห้ค20ถุง)               | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP103_02                  | 17       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวลาร, <mark>น้ำตา</mark> ลทราย | 10040045   | ข้าวหอยเหลืองณัตร1กก. (แต้ค20ถุง)             | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP103_03                  | 18       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040050   | ข้าวเหนียว(ไหม่) ครามังกร 5 กก.(ถุง)          | 0.00        | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_AP103_04                  | 19       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040071   | น้ำตาดทรายขาว/แตง 1 กก.*25 กง (กระสะบ)        | 468.04      | 2.00         | 936.08      |  |
| ISO_AP102_05                  | 20       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร,น้ำตาดทราย                | 10040078   | ชั่วหอบบะดินกยุงดีบ่วง (แพ็คธ์)               | 1002.00     | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO INV 01 01                 | 21       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040081   | น้ำตาดทรายแลง 1 กก.*25(แพืค)                  | 38.79       | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO INV 01 02                 | 22       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040082   | น้ำตาลทรายแลง 1 กก.(ถุง)                      | 22.24       | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO INV 01 03                 | 23       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                | 10040321   | ข้าวสังข์หยด(สึกส้อง/ซ้อมมือ) * 1 กิโลกรัม    | 50.00       | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO INV 01 04                 | 24       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                | 10110055   | ข้าวพอมมะมีพงษ์ทอง 5 กก.(ถุง)                 | 164.95      | 0.00         | 0.00        |  |
| ISO_INV101_06                 | 25       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | <del>ร้าวดาร, น้ำตาดทราย</del>    | 10200001   | ข้าวขาว 5% 2 กิโลกรัม (โครงการข้าว(พื่อชุมชน) | 30.00       | 0.00         | 0.00        |  |
| 🗋 ข้อมูลประมวลผลระบบสินค้า2   | 26       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ร้าวตาร,น้ำตาดทราย                | 10202155   | ข้าวพอมมะสิ ดอกบัว 5 กก.                      | 175.91      | 6.00         | 1055.46     |  |
| 🗋 ข้อมลประมวลระบบเงินให้ก้ 🍸  | 27       | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง) | 004                   | ข้าวสาร.น้ำตาดทราย                | 10604117   | ข้าวพอมมะติดรานัดร 5 กก.(สีม่วง)              | 159.16      | 1.00         | 159.16      |  |

รูปที่ 1-2 ผลลัพธ์ ที่ตาราง ISO\_INV\_01\_04

### ข.การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ สินค้าคงเหลือสิ้นปีแยกตามประเภทและคลังสินค้า โดยแสดงรายละเอียด ชื่อคลังสินค้า รหัส ประเภทสินค้า ประเภทสินค้า รหัสสินค้า ชื่อสินค้า ต้นทุนเฉลี่ย จำนวนคงเหลือ มูลค่าสินค้า ดังรูป 1-3

| 🔉 🕼 🏈 📃 🗞 🚳                                | <del>ک</del> 🖬 < | (   C 🖌 🖪 🗷 I             | 🖫 🔕 🖌 🕌               | i 🧿 🔽 🗄 🖬                                  | 123       | 🏝 🎫 💹 🖪 🧿 📲 📕 ?                               |             |              |             |
|--|------------------|---------------------------|-----------------------|--|-----------|---|-------------|--------------|-------------|
| ect Navigator <                            | Welco            | me 🟦 📄 Export 🏦 📜 ISO_    | INV_01สินค้าคงเหลือ ป | ISO_INV_01_04                              |           |   |             |              |             |
| region9_loan02_06                          |                  | Filter                    |                       |  |           |   |             |              | lodex:      |
| 🗉 🛄 ข้อมูลประมวลผลระบบเงินฝาก              |                  | 2 10 T                    |                       |  |           |   |             |              | and an      |
| 1 ปี ข้อมูลประกรณรระบบเริ่มกับ    Y 7 W 26 |                  |                           |                       |  |           |   |             | ▼  (None     |             |
| 🗄 🛄 ข้อมูลประมวลผลระบบเงินไห้/             |                  | ชื่อคลังสินค้า            | รหัสประเภทสินค้า      | ประเภทสินค้า                               | รหัสสนค้า | ชื่อสินค้า                                    | ดินทุนเฉลีย | จำนวนคงเหลือ | บูลค่าสนค้า |
| 🗈 🛄 ขอมูลประมวลผลระบบเ-หเหห                | 1                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <u>ข้าวสาร,น้ำตาดทราย</u>                  | 10001103  | ช้าวพอมมะผิดราช้อนเงิน 5 กก.                  | 167.25      | 0.00         | 0.00        |
| 🖻 🛄 ขอมูลประมวลผลระบบสมาชกเ                | 2                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ร้าวสาร,น้ำตาดทราย                         | 10001401  | ช้าวหอมมะผิดราฟันดี 5 กก.                     | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
|  | 3                | คลังสินศ้า 1(ร้านศ้าสง)   | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                         | 10001418  | อ้าวขาวตราพันดี 5 กก.                         | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| ISO AP101 02                               | 4                | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาดทราย                         | 10004001  | อ้าวหอมพ่อนไหญ่ 5 กิโลกรับ                    | 113.34      | 8.00         | 906.72      |
| ISO AP101 03                               | 5                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวลาร, น้ำตาลทราย                        | 10009992  | น้ำตาลทรายบาว/แลง 1 กิโลกรับ* 1 ถุง           | 21.50       | 0.00         | 0.00        |
| ISO AP101 04                               | 6                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวดาร,น้ำตาดทราย                         | 10012337  | น้ำตาลทรายไลท์ซูการ์ 50 ซอง* 5                | 129.67      | 0.00         | 0.00        |
| ISO AP101 05                               | 7                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                         | 10012344  | น้ำตาลทรายไลท์ซูการ์ 20ชอง*5                  | 66.59       | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP101_06                               | 8                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำกาดทราย                         | 10032001  | ข้าวพอมเหลืองคราณีคร(กระสอบ)                  | 822.00      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP101_07                               | 9                | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <del>ข้าวสาร, น้ำกาดทราย</del>             | 10032002  | ข้าวพอมมะผิดราณัตร (กระสอบ)                   | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP102_01                               | 10               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ร้าวสาร,น้ำดาดทราย                         | 10032011  | ช้าวพอมเหลืองนกยูง 5 กก.                      | 124.46      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP102_02                               | 11               | คลังสินศ้า 1(ร้านศ้าสง)   | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาดทราย                         | 10040001  | อ้าวหอมมะตี105ตราซัตมิน 5 กก.                 | 155.74      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP102_03                               | 12               | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาดทราย                         | 10040002  | ข้าวหอมพ่อนกลางตราณัตร 5 กก.                  | 109.00      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP102_04                               | 13               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                         | 10040003  | ข้าวมะฉี่เก่าตราสำเภาเงิน 5 กก.               | 118.41      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP102_05                               | 14               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                         | 10040004  | ข้าวหอมมะมีสหกรณ์ 5 กก.                       | 166.03      | 2.00         | 332.06      |
| ISO_AP102_07                               | 15               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร, <mark>น้ำตาลทราย</mark>           | 10040032  | ข้าวหอมมะฉีหงษ์ทอง (แพ็คธิญง)                 | 1054.98     | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP103_01                               | 16               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำกาดทราย                         | 10040041  | ข้าวหอมณ์ตรอุบต1กก. (แต่ด20ถุง)               | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| ISO_AP103_02                               | 17               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <del>ข้าวสาร,<mark>น้ำกา</mark>ดทราย</del> | 10040045  | ข้าวหอมเหลืองฉัดร1กก.(แพืค20ถุง)              | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| ISO AP105_05                               | 18               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <u>อ้าวสาร,น้ำกาดทราย</u>                  | 10040050  | ข้าวเหนียว(ไหม่) ครามังกร 5 กก.(ถุง)          | 0.00        | 0.00         | 0.00        |
| ISO AP103 05                               | 19               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <u>อ้าวสาร,น้ำตาดทราย</u>                  | 10040071  | น้ำตาดทรายบาว/แดง 1 กก.*25 ถุง (กระสะบ)       | 468.04      | 2.00         | 936.08      |
| ISO AP103 06                               | 20               | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร,น้ำตาดทราย                         | 10040078  | ร้วหอมมะสินกยูงสีม่วง (แห็ค6)                 | 1002.00     | 0.00         | 0.00        |
| ISO INV 01 01                              | 21               | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวลาร, <mark>น้ำตาด</mark> ทราย          | 10040081  | น้ำตาดทรายแลง 1 กก.*25(แหืด)                  | 38.79       | 0.00         | 0.00        |
| ISO_INV_01_02                              | 22               | คสังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาดทราย                         | 10040082  | น้ำตาลทรายแลง 1 กก. (ถุง)                     | 22.24       | 0.00         | 0.00        |
| ISO_INV_01_03                              | 23               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                         | 10040321  | ข้าวสังข์พยด(สึกส้อง/ซ้อมมือ) * 1 กิโลกุรัม   | 50.00       | 0.00         | 0.00        |
| ISO_INV_01_04                              | 24               | คลังสินค้า 1 (ร้านค้าส่ง) | 004                   | <del>ข้าวสาร,น้ำตาลทราย</del>              | 10110055  | ข้าวหอมมะฉีหงษ์ทอง 5 กก.(ถุง)                 | 164.95      | 0.00         | 0.00        |
| ISO_INV101_06                              | 25               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | ข้าวสาร, <mark>น้ำตาดทราย</mark>           | 10200001  | ข้าวขาว 5% 2 กิโลกรับ (โครงการข้าวเพื่อชุมชน) | 30.00       | 0.00         | 0.00        |
| 🚊 ข้อมูลประมวลผลระบบสินด้า2                | 26               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <del>อ้าวสาร,น้ำลา</del> ตทราย             | 10202155  | ช้าวหอมมะติ ดอกบัว 5 กก.                      | 175.91      | 6.00         | 1055.46     |
| 🖲 🛄 ข้อมลประมวลระบบเจินให้ก้ 🍸             | 27               | คลังสินค้า 1(ร้านค้าส่ง)  | 004                   | <u>อ้าวสาร.น้ำตาดทราย</u>                  | 10604117  | ข้าวพอมมะติดราณ์ดร 5 กก.(ดีม่วง)              | 159.16      | 1.00         | 159.16      |

รูปที่ 1-3 ผลลัพธ์ สินค้าคงเหลือสิ้นปีแยกตามประเภทและคลังสินค้า

**การตรวจสอบระบบสินค้า ด้าน** สินค้าคงเหลือสิ้นปีแยกตามประเภทและคลังสินค้า เป็นเมนู ช่วยในการตรวจสอบเพื่อให้ผู้สอบบัญชี ตรวจสอบการซื้อขายสินค้า และสินค้าคงเหลือที่แสดงในงบการเงิน มีการบันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วน ตรงตามรอบระยะเวลาบัญชี และผู้สอบบัญชีสามารถนำข้อมูลผลลัพธ์ใน การประมวลผลเพื่อไปเปรียบเทียบกับการตรวจนับสินค้าของคณะกรรมการสหกรณ์ที่มีการรับรองการตรวจ นับสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี ว่ามีความถูกต้องตรงกัน หรือมีรายการผิดปกติที่ผู้สอบบัญชีสามารถขยายผล ในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมต่อไป

## 2 เมนู : ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้าติดลบ

รหัส Script : ISO\_INV\_03

#### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- 1. เพื่อทราบประสิทธิผลของการควบคุมภายในเกี่ยวกับสินค้าคงเหลือ
- 2. การแสดงราคา/มูลค่าถูกต้องตรงตามรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น
- การแสดงรายการ การจัดประเภทรายการในงบการเงินและรายละเอียดประกอบงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นไปตามระเบียบและคำแนะนำที่ นายทะเบียนสหกรณ์กำหนด

## หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายงานลูกหนี้การค้า ณ สิ้นปีบัญชี

## Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

| ลำดับ | Table        | Field Name                               |  |  |  |  |  |  |
|-------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 1     | STDEBTMASTER | DEBT_NO DEBTTYPE_CODE DEBT_NAME DEBT_AMT |  |  |  |  |  |  |

#### วิธีการตรวจสอบ

- 1. สร้าง DIALOG BOX กำหนดช่วงการตรวจสอบ
- คำสั่ง EXTRACT ตาราง STDEBTMASTER เพื่อให้ได้ข้อมูล DEBT\_NO AS 'รหัสลูกหนี้' DEBTTYPE\_CODE AS 'ประเภทลูกหนี้' DEBT\_NAME AS 'ชื่อลูกหนี้' DEBT\_AMT AS 'ยอดคงเหลือ' เป็นตาราง ISO\_INV\_03\_01
- 3.คำสั่งตัวกรอง ยอดคงเหลือ < 0.00

## ผลลัพธ์จากการประมวลผล

#### ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- Click ขวาที่ Script กดปุ่ม RUN ดังรูปที่ 2-1 และรูปที่ 2-2
- สามารถดูผลลัพธ์ ที่ตาราง ISO\_INV\_03\_01 ดังรูปที่ 2-3



รูปที่ 2-1 RUN Script

| User Dialog          |                 |          | 23 |
|----------------------|-----------------|----------|----|
|                      |                 |          |    |
|                      | กำหนดช่วงกา     | รตรวจสอบ |    |
| วันที่เริ่มด้นการตรว | อจสอบ (วดป คศ.) | 01072018 |    |
| วันที่สิ้นสุดการตรวร | มสอบ (วดปคศ.)   | 30062019 |    |
|                      | or              | Grand    |    |
| -                    | OK              | Cancel   |    |
|                      |                 |          |    |

รูปที่ 2-2 กำหนดช่วงวันที่ของรอบปีบัญชี



รูปที่ 2-3 ผลลัพธ์ ที่ตาราง ISO\_INV\_03\_01

#### ข.การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้าติดลบ โดยแสดงรายละเอียด รหัสลูกหนี้ ประเภทลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ และ ยอดคงเหลือ ดังรูปที่ 2-4



**การตรวจสอบระบบสินค้า ด้าน ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้าติดลบ** เป็นเมนูช่วยในการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้สอบบัญชี ทราบประสิทธิผลของการควบคุมภายในเกี่ยวกับสินค้าคงเหลือ แสดงราคา/มูลค่าถูกต้อง ตรงตามรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น การแสดงรายการ การจัดประเภทรายการในงบการเงินและ รายละเอียดประกอบงบการเงินรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นไปตาม ระเบียบและคำแนะนำที่นายทะเบียนสหกรณ์กำหนด และผู้สอบบัญชีสามารถนำข้อมูลผลลัพธ์ในการ ประมวลผลเพื่อไปหารายการผิดปกติที่ผู้สอบบัญชีสามารถขยายผลในการตรวจสอบเอกสารหลักฐาน เพิ่มเติมต่อไป

# **การตรวจสอบระบบสินค้า** (กรม)

# 3 เมนู : ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน

รหัส Script ISO\_AP101\_01

## วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

. เพื่อพิสูจน์ความครบถ้วนของใบกำกับภาษีซ้ำกัน โดยตรวจสอบการเรียงลำดับมีความต่อเนื่องและ ซ้ำซ้อนหรือไม่

# หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ

เงื่อนไขเกี่ยวกับการกำหนดใบกำกับภาษี

# Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

| ลำดับ | Table           | Field Name  |
|-------|-----------------|---|
| 1     | STINVOICEDET    | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
| 2     | STPRODUCTMASTER | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | SKEY PRODUCT_NO WITH BUSSINESS_CODE                 |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE                                    |
| 3     | STPRODUCTTYPE   | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | BUSSINESS_CODE PRODUCTTYPE_CODE SKEY                |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE WITH PRODUCTTYPE_DESC              |
| 4     | STBUSSINESS     | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | BUSSINESS_CODE PRODUCTTYPE_CODE PRODUCTTYPE_DESC    |
|       |                 | SKEY BUSSINESS_CODE WITH BUSSINESS_DESC             |
| 5     | STINVOICE       | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT_VAT_AMT_Y_VAT_AMT_ITEMNOVAT_AMT        |
|       |                 | Y_ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT Y_ITEMNET_AMT           |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE PRODUCTTYPE_DESC BUSSINESS_DESC    |
|       |                 | SKEY INVOICE NO WITH STORE ID DEBTSLIP DATE DEBT NO |

|  | DEBTSLIP_DESC REFDOC_NO DEBTTYPE_CODE SLIP_AMT |
|--|--|
|  | SLIPVAT_AMT SLIPDISCOUNT_AMT SLIPBALANCE_AMT   |

#### วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง EXTRACT ตาราง STINVOICEDET เพื่อคัดลอกข้อมูลที่ต้องการใช้งาน เป็นตาราง ISO\_AP101\_01
- คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STPRODUCTMASTER เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT SKEY PRODUCT\_NO WITH BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE เป็นตาราง ISO\_AP101\_02
- 3.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STPRODUCTTYPE เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE SKEY PRODUCTTYPE\_CODE WITH PRODUCTTYPE\_DESC เป็นตาราง ISO\_AP101\_03
- 4.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STBUSSINESS เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE PRODUCTTYPE\_DESC SKEY BUSSINESS\_CODE WITH BUSSINESS\_DESC เป็นตาราง ISO\_AP101\_04

#### 5.ใช้เงื่อนไขในการคำนวณ

6.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STINVOICE เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT\_Y\_VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT Y\_ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT Y\_ITEMNET\_AMT PRODUCTTYPE\_CODE\_PRODUCTTYPE\_DESC BUSSINESS\_DESC\_SKEY INVOICE\_NO WITH STORE\_ID DEBTSLIP\_DATE DEBT\_NO DEBTSLIP\_DESC REFDOC\_NO DEBTTYPE\_CODE\_SLIP\_AMT\_SLIPVAT\_AMT SLIPDISCOUNT\_AMT\_SLIPBALANCE\_AMT เป็นตาราง ISO\_AP101\_05 7.คำสั่ง SORT ON INVOICE\_NO SEQ NO เป็นตาราง ISO\_INV101\_06 8.คำสั่ง SUMMARIZE ON INVOICE\_NO เป็นตาราง ISO\_AP101\_07 9. คำสั่ง DUPLICATES ON เลขที่ใบกำกับภาษี

#### ผลลัพธ์จากการประมวลผล

#### ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- Click ขวาที่ Script กดปุ่ม RUN ดังรูปที่ 3-1

- สามารถดูผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-DUPLICATES ON /GAPS ON ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษี ซ้ำกัน/ขาดหาย ดังรูปที่ 3-2



### รูปที่ 3-1 RUN Script



รูปที่ 3-2 ผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-DUPLICATES ON /GAPS ON

#### ข.การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ **ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน** โดยแสดงรายละเอียด เลขที่ใบกำกับภาษี ยอดขายสุทธิ ใบกำกับภาษี คำนวณยอดขายสุทธิ COUNT PRODUCTTYPE\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE วันที่สลิปลูกค้า รหัสลูกค้า เลขที่เอกสารอ้างอิง สลิปลูกค้าเชื่อ ยอดเงินสุทธิสลิป ดังรูปที่ 3-3 รูปที่ 3-4 และรูปที่ 3-5



รูปที่ 3-3 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน

| ACL_Isocare_Rattaphum.ACL - ACL 9   |  |  |                        |                            | 3 6 0           | 3  |
|---|--|--|------------------------|----------------------------|-----------------|----|
| File Edit Data Analyze Sampling App   | plications Tools Ser                                     | ver Window H                                     | Help                   |                            |                 |    |
| 🥝 🥝 🥔 🗖 🏷 📰   | <  |  | 4 14 9                 |                            | 2 🏖 🏧 💹 🚺 🥵 🚛 ? |    |
| Project Navigator <   | 📔 Welcome 🟦 📄 Ga   | ips 📩 🔟 ISO_AP                                   | 101_07                 |                            | 4 Þ :           | ×  |
| COMMENT: Script F A<br>Gomment: Cooper<br>Gomment: Cooper<br>Close Secondary<br>Close Secondary<br>Gomment: Cooper<br>Gomment: Cooper<br>G | As of: 11/06/201<br>Command: GAPS Of<br>Tables: ISO_AFIO | 9 11:51:51<br>ฟ เลษดีในกำกับภา<br>01_07 / STINVC | ≰ MISSING 5 PF<br>DICE | RESORT TO SCREEN           |                 |    |
| □ □ ○ OPEN 'ISO_APIO1_01"<br>□ □ ○ OPEN STRRODUCTI<br>□ □ ○ JOIN PKEY SUBSTR(<br>□ □ ○ OPEN 'ISO_APIO1_02"<br>□ □ ○ OPEN 'ISO_APIO1_02"   | 8287 missing ites<br>Gaps Found                          | 1:   |                        |                            |                 | н  |
| JOIN PREY PRODUC     OPEN "ISO_AP101_03"     OPEN STBUSSINESS   | <mark>เตรดิไบกำกับภาษี</mark>                            | Gap Start<br>(Inclusive)                         | Gap End<br>(Inclusive) | Number of<br>Missing Items |                 |    |
|   | 6,107,615  |  |                        | 1                          |                 |    |
|   | 6,107,765  |  |                        | 1                          |                 |    |
|   |  | 6,108,268  | 6,100,000              | 8,265                      |                 |    |
|   | 6,108,567  |  |                        | 1                          |                 |    |
|   | 6,108,787  |  |                        | 1                          |                 |    |
| SORT ON INVOICE I   | 6,108,859  |  |                        | 1                          |                 |    |
| U OPEN "ISO_INVI01_06"  | 6,108,911  |  | [                      | 1                          |                 |    |
| DUPLICATES ON   | 6,108,972  |  |                        | 1                          |                 |    |
| GAPS ON เลขศึโบก่าะ ≡   | 6,109,074  |  | [                      | 1                          |                 |    |
|   | 6,109,484  |  |                        | 1                          |                 |    |
| < m ,   | 6,109,760  |  |                        | 1                          |                 | -  |
| Overview Log  | Text   |  |                        |                            |                 |    |
| ISO_AP101_07 19,184 Records   |  |  |                        |                            |                 | 11 |

รูปที่ 3-4 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน

| เลขคี่ใบกำกับภาษี | <u>อดขายสุทธิใบกำกับภาษี</u> | คำนวนยอดขายสุทธิ | COUNT | PRODUCTTYPE_CODE | PRODUCTTYPE_DESC                 | วันที่สลัปลูกค้า รหัดลูก | ค้า เตษที่เอกสารอ้างอึง | สลัปลูกค้าชื่อ                            | ยอดเงินสุทธิสลีป |
|-------------------|------------------------------|------------------|-------|------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|---|------------------|
| INL6100001        | 3495.00                      | 3495.00          | 9     | 001              | ปุ๋ย.คมี/อินทรีย์                | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610001          | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ               | 400.00           |
| INL6100002        | 14206.00                     | 14206.00         | 5     | 001              | บุ๊ยเคมี/อินทรีย์                | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610002          | โครงการบัตรสวัสดีกา <mark>รแห่งรัฐ</mark> | 361.00           |
| INL6100003        | 8489.00                      | 8489.00          | 13    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย               | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610003          | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ               | 302.00           |
| INL6100004        | 7211.00                      | 7211.00          | 6     | 001              | ปุ๋ย เคมี/อินทรีย์               | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610004          | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ               | 346.00           |
| INL6100005        | 3295.00                      | 3295.00          | 5     | 001              | ปุ๋ยเคมี/อินทรีย์                | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610005          | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ               | 200.00           |
| INL6100006        | 10783.00                     | 10783.00         | 11    | 001              | ปุ๋ย เคมี/ อินทรีย์              | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610006          | โครงการบัตรสวัสติการแห่งรัฐ               | 203.00           |
| INL6100007        | 5123.00                      | 5123.00          | 9     | 001              | ปุ๋ย เคมี/อินทรีย์               | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610007          | โครงการบัตรสวัลดีการแห่งรัฐ               | 346.00           |
| INL6100008        | 3130.00                      | 3130.00          | 8     | 004              | ข้าวสาร, <mark>น้ำตาลทราย</mark> | 07/03/2018 05503         | 929 SLL2610008          | นายสุระพร ละการัญด์                       | 1760.00          |
| INL6100009        | 55503.00                     | 55503.00         | 48    | 001              | ปุ๋ยเคมี/อินทรีย์                | 07/03/2018 04703         | 902 SLL2610009          | น.ส. วันเพีญ หนุดหละ                      | 27030.00         |
| INL6100010        | 2666.00                      | 2666.00          | 6     | 004              | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย               | 07/03/2018 02505         | 278 SLL2610010          | นาง จึรนั้นด์ พละเลิศ                     | 1760.00          |
| INL6100011        | 15015.00                     | 15015.00         | 17    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย               | 07/03/2018 01303         | 852 SLL2610011          | นาย จีระเดช เหมาะทอง                      | 11535.00         |
| INL6100012        | 16351.00                     | 16351.00         | 6     | 002              | อาหารสัตว์                       | 07/04/2018 06004         | 427 SLL2610012          | นาย อนุวัตร จันทรน้อย                     | 13140.00         |
| INL6100013        | 42538.00                     | 42538.00         | 25    | 004              | ข้าวสาร, น้ำตาลทราย              | 07/04/2018 04402         | 707 SLL2610013          | นายครรชิด แก้วโชดิ                        | 29293.00         |
| INL6100014        | 7955.00                      | 7955.00          | 19    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลุ <del>หราย</del>  | 07/04/2018 01303         | 009 SLL2610014          | นาย รอศักส์ ลามารถ                        | 6575.00          |
| INL6100015        | 16918.00                     | 16918.00         | 28    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย               | 07/04/2018 01306         | 195 SLL2610015          | น.ส. สำหรอ อาดำ                           | 2781.00          |
| INL6100016        | 968.00                       | 968.00           | 10    | 004              | ข้าวสาร, น้ำตาลทราย              | 07/04/2018 01306         | 195 SLL2610016          | น.ส.สำหรอ อาดำ                            | 250.00           |
| INL6100017        | 11586.00                     | 11586.00         | 30    | 001              | ปุ๋ยเคมี/อินทรีย์                | 07/05/2018 04402         | 694 SLL2610017          | นายสุวัฒน์ รักแหละ                        | 8670.00          |
| INL6100018        | 7602.00                      | 7602.00          | 17    | 002              | อาหารสัตว์                       | 07/\$2/2018 00106        | 533 SLA2610018          | นางอาจีณ ไปพี                             | 1452.00          |
| INL6100019        | 11356.00                     | 11356.00         | 35    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย               | 07/05/2018 02802         | 889 SLL2610019          | นาย ยะหยา เป็ญจฤทธิ์                      | 9469.00          |
| INL6100020        | 5933.00                      | 5933.00          | 25    | 001              | ปุ๋ย คมี/อินทรีย์                | 07/05/2018 01306         | 273 SLL2610020          | นางสุภัญญา หมานละยะ                       | 2564.00          |
| INL6100021        | 8267.00                      | 8267.00          | 7     | 002              | อาหารสัตว์                       | 07/05/2018 05303         | 904 SLL2610021          | นายสมศัก บุญสร้าง                         | 1085.00          |
| INL6100022        | 5550.00                      | 5550.00          | 8     | 004              | <u>ข้าวสาร,น้ำตาดทราย</u>        | 07/02/2018 00000         | 003 SLA2610022          | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ               | 430.00           |
| INL6100023        | 4773.00                      | 4773.00          | 18    | 004              | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย               | 07/05/2018 05504         | 996 SLL2610023          | นางประนิตย์ พาหุยันโด                     | 2874.00          |
| INL6100024        | 14122.00                     | 14122.00         | 15    | 004              | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย               | 07/05/2018 02805         | 408 SLL2610024          | นางโลภา พาศรี                             | 7087.00          |
| INL6100025        | 15854.00                     | 15854.00         | 15    | 004              | ข้าวสาร,น้ำตาดทราย               | 07/05/2018 05506         | 471 SLL2610025          | น.ส. สุทธิณี บุนชิด                       | 1764.00          |
| INL6100026        | 17272.00                     | 17272.00         | 19    | 004              | ข้าวสาร,น้ำดาดทราย               | 07/06/2018 04903         | 649 SLL2610026          | นางประโดย ในใพโด                          | 11472.00         |
| INL6100027        | 13046.00                     | 13046.00         | 14    | 001              | บียะคมี/อินทรีย์                 | 07/06/2018 04505         | 401 SLL2610027          | น.ส. นั่นคนภัส แดงนวล                     | 6956.00          |

รูปที่ 3-5 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน

**การตรวจสอบระบบสินค้า ตรวจสอบเลขที่ใบกำกับภาษีซ้ำกัน** เป็นเมนูช่วยในการ ตรวจสอบเพื่อให้ผู้สอบบัญชี ความครบถ้วนของใบกำกับภาษีซ้ำกัน โดยตรวจสอบการเรียงลำดับมีความ ต่อเนื่องและซ้ำซ้อนหรือไม่ และทำให้ผู้สอบบัญชีประหยัดเวลาในการปฏิบัติงานสามารถดูข้อมูลได้ทันที

# 4 เมนู : ตรวจสอบเลขที่สลิปลูกหนี้ซ้ำกัน

รหัส Script ISO\_AP102

# วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ความครบถ้วนเลขที่สลิปลูกหนี้ โดยตรวจสอบการเรียงลำดับมีความต่อเนื่องและซ้ำซ้อน หรือไม่

# หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ

เงื่อนไขเกี่ยวกับการกำหนดเลขที่สลิปลูกหนึ้

# Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

| ลำดับ | Table           | Field Name  |
|-------|-----------------|---|
| 1     | STINVOICEDET    | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
| 2     | STPRODUCTMASTER | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | SKEY PRODUCT_NO WITH BUSSINESS_CODE                 |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE                                    |
| 3     | STPRODUCTTYPE   | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | BUSSINESS_CODE PRODUCTTYPE_CODE SKEY                |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE WITH PRODUCTTYPE_DESC              |
| 4     | STBUSSINESS     | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT      |
|       |                 | BUSSINESS_CODE PRODUCTTYPE_CODE PRODUCTTYPE_DESC    |
|       |                 | SKEY BUSSINESS_CODE WITH BUSSINESS_DESC             |
| 5     | STINVOICE       | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO    |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC         |
|       |                 | DISCOUNT_AMT_VAT_AMT_Y_VAT_AMT_ITEMNOVAT_AMT        |
|       |                 | Y_ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT Y_ITEMNET_AMT           |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE PRODUCTTYPE_DESC BUSSINESS_DESC    |
|       |                 | SKEY INVOICE_NO WITH STORE_ID DEBTSLIP_DATE DEBT_NO |
|       |                 | DEBTSLIP_DESC REFDOC_NO DEBTTYPE_CODE SLIP_AMT      |
|       |                 | SLIPVAT_AMT SLIPDISCOUNT_AMT SLIPBALANCE_AMT        |

#### วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง EXTRACT ตาราง STINVOICEDET เพื่อคัดลอกข้อมูลที่ต้องการใช้งาน เป็นตาราง ISO\_AP102\_01
- คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STPRODUCTMASTER เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT SKEY PRODUCT NO WITH BUSSINESS CODE PRODUCTTYPE CODE เป็นตาราง ISO AP102 02
- 3.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STPRODUCTTYPE เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE SKEY PRODUCTTYPE\_CODE WITH PRODUCTTYPE\_DESC เป็นตาราง ISO\_AP102\_03
- 4.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STBUSSINESS เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE PRODUCTTYPE\_DESC SKEY BUSSINESS\_CODE WITH BUSSINESS\_DESC เป็นตาราง ISO\_AP102\_04
- 5.ใช้เงื่อนไขในการคำนวณ
- 6.คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STINVOICE เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT\_Y\_VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT Y\_ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT Y\_ITEMNET\_AMT PRODUCTTYPE\_CODE\_PRODUCTTYPE\_DESC BUSSINESS\_DESC\_SKEY INVOICE\_NO WITH STORE\_ID DEBTSLIP\_DATE DEBT\_NO DEBTSLIP\_DESC REFDOC\_NO DEBTTYPE\_CODE\_SLIP\_AMT SLIPVAT\_AMT SLIPDISCOUNT\_AMT SLIPBALANCE\_AMT เป็นตาราง ISO\_AP102\_05 7.คำสั่ง SORT ON INVOICE\_NO SEQ NO เป็นตาราง ISO\_INV101\_06 8.คำสั่ง SUMMARIZE ON INVOICE\_NO เป็นตาราง ISO\_AP102\_07 9. คำสั่ง DUPLICATES ON เลขที่เอกสารอ้างอิง 10.คำสั่งGAPS ON เลขที่เอกสารอ้างอิง

#### ผลลัพธ์จากการประมวลผล

## ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- Click ขวาที่ Script กดปุ่ม RUN ดังรูปที่ 4-1และรูปที่ 4-2

- สามารถดูผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-DUPLICATES ON /GAPS ตรวจสอบเลขที่เอกสารอ้างอิงหรือ เลขที่สลิปลูกค้าซ้ำกัน/ขาดหาย ดังรูปที่ 4-3



รูปที่ 4-1 RUN Script

| 🔯 ACL Jsocare, Rattaphum, ACL - ACL 9  |                    |
|--|--------------------|
| File Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server Window Help  |                    |
| ) @ @ # = @ &   @ = <   = < 0   <u>4    9</u> 0   + 2 0   <del>4</del>    ?  |                    |
| Project Navigetor < 🛛 🗎 Welcome ± 🗋 Gaps ± 📜 ISO_AP104 ±   | 4 Þ ×              |
| Proced Nuesday       Vectores ± 0 Gop ± 1 Gop AP104 ±         Image: Society ansatzunitation of the society of the socie |                    |
| ± ដែលតេមទេយដែលដាក់ =<br>⊕ ⊡ ដែលតមទេយដែលដែក<br>↓ →  |                    |
| <ul> <li>มาแกรแระบบสหภายเลข</li> <li>มาแกรแระบบสหภา</li> </ul>   |                    |
|  |                    |
| Overview Log Business  | ASSURANCE          |
| ISO_AP101_07 19,184 Records  |                    |
|  | 15:50<br>6/11/2562 |

รูปที่ 4-2 RUN Script



รูปที่ 4-3 ผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-DUPLICATES ON /GAPS ON

#### ข.การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ **ตรวจสอบเลขที่สลิปลูกหนี้ซ้ำกัน** โดยแสดงรายละเอียด เลขที่ใบกำกับภาษี ยอดขายสุทธิ ใบกำกับภาษี คำนวณยอดขายสุทธิ COUNT PRODUCTTYPE\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE วันที่สลิปลูกค้า รหัสลูกค้า เลขที่เอกสารอ้างอิง สลิปลูกค้าเชื่อ ยอดเงินสุทธิสลิป ดังรูปที่ 4-4 รูปที่ 4-5 และรูปที่ 4-6



รูปที่ 4-4 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่สลิปลูกหนี้ซ้ำกัน

| ACL Isocare Rattanhum.ACL - ACL 9         |                        |                   |                |                            |                 |     |       |
|---|------------------------|-------------------|----------------|----------------------------|-----------------|-----|-------|
| File Edit Data Analyze Sampling Ann       | lications Tools Server | Window Help       |                |                            |                 |     |       |
|   |                        |                   |                |                            | 2. AB. 3060 X . | 9   |       |
|   |                        |                   |                |                            |                 | l f |       |
| Project Navigator <                       | Welcome 🛣 📄 Gaps       | # 1SO_AP104       | 1 🛣 🛄 ISO_AP10 | 2_07                       |                 |     | 4 Þ × |
| COMMENT: Script File *                    | As of: 11/06/2019      | 15:53:40          |                |                            |                 |     | Ĩ     |
|   | Command: GAPS ON .     | ลยที่เอกลารอ้างอิ | MISSING 5 PF   | ESORT TO SCREEN            |                 |     |       |
| CLOSE SECONDARY                           | Tables: ISO_AP102_     | _07 / STINVOIC    | E              |                            |                 |     |       |
| CONTRACT FIELDS INVOL                     |                        |                   |                |                            |                 |     |       |
|   | 23516062 missing it    | tems              |                |                            |                 |     |       |
| OPEN "ISO_AP102_02"     OPEN STPRODUCTTYP | Gaps Found:            |                   |                |                            |                 |     |       |
| JOIN PKEY PRODUCTT                        |                        | G                 |                |                            |                 |     |       |
| OPEN "ISO_AP102_03"                       | เลรที่เอกลารอ้างอิง    | (Inclusive)       | (Inclusive)    | Number of<br>Missing Items |                 |     |       |
| JOIN PKEY BUSSINESS                       |                        |                   |                |                            |                 |     |       |
|   | 20,100,007             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| D DEFINE FIELD Y_ITEMN                    | 26,108,787             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| DEFINE FIELD Y VAT AL                     | 26,108,859             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| OPEN STINVOICE SECC                       | 26,108,911             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
|   | 26,108,972             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| SORT ON INVOICE_NO                        | 26.109.074             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
|   | 26,109,484             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| B- OPEN ISO_AP102_07                      | 26 100 760             |                   |                |                            |                 |     |       |
| DUPLICATES ON เลขก็เ                      | 20,105,700             |                   |                |                            |                 |     |       |
| PALISE "unde supposed of a                | 26,109,873             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| SET SAFETY ON                             | 26,109,916             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
|   | 26,109,923             |                   |                | 1                          |                 |     |       |
| Overview Log                              | Text                   |                   |                |                            |                 |     |       |
| SO_AP102_07 19,184 Records                |                        |                   |                |                            |                 |     |       |

# รูปที่ 4-5 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่สลิปลูกหนี้ซ้ำกัน

| เลขที่ใบกำกับภาษี | อดขายสุทธิใบกำกับภาษี | ดำนวนยอดขายสุทธิ | COUNT PRODUCTTYP | E_CODE PRODUCTTYPE_DESC            | วันที่สลัปลูกคว่ | รหัสลูกคำ | เลขที่เอกลารอ้างอื | สมัปลูกค้าชื่อ                     | ยอดเงินสุทธิสลีป |
|-------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-----------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| INL6100001        | 3495.00               | 3495.00          | 9 001            | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบั                  | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610001         | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ        | 400.00           |
| INL6100002        | 14206.00              | 14206.00         | 5 001            | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบ์                  | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610002         | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ        | 361.00           |
| INL6100003        | 8489.00               | 8489.00          | 13 004           | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                 | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610003         | โครงการบัตรสวัลดิการแห่งรัฐ        | 302.00           |
| INL6100004        | 7211.00               | 7211.00          | 6 001            | ปุ๋ย เคมี/อินทรีบ้                 | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610004         | โครงการบัดรสวัสดิการแห่งรัฐ        | 346.00           |
| INL6100005        | 3295.00               | 3295.00          | 5 001            | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบั                  | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610005         | โครงการบัตรสวัลดีการแห่งรัฐ        | 200.00           |
| INL6100006        | 10783.00              | 10783.00         | 11 001           | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบ์                  | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610006         | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ        | 203.00           |
| INL6100007        | 5123.00               | 5123.00          | 9 001            | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบ์                  | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610007         | โครงการบัตรสวัลดีการแห่งรัฐ        | 346.00           |
| INL6100008        | 3130.00               | 3130.00          | 8 004            | ข้าวลาร, น้ำตาลทราย                | 07/03/2018       | 05503929  | SLL2610008         | นาย ลุระพร ละการัญด์               | 1760.00          |
| INL6100009        | 55503.00              | 55503.00         | 48 001           | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบั                  | 07/03/2018       | 04703902  | SLL2610009         | น.ส. วันเพีญ หนุดหละ               | 27030.00         |
| INL6100010        | 2666.00               | 2666.00          | 6 004            | <u>ข้าวลาร, น้ำตาลทราย</u>         | 07/03/2018       | 02505278  | SLL2610010         | นาง จึรนันด์ พละเลิศ               | 1760.00          |
| INL6100011        | 15015.00              | 15015.00         | 17 004           | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                 | 07/03/2018       | 01303852  | SLL2610011         | นาย จิระเดช เหมาะทอง               | 11535.00         |
| INL6100012        | 16351.00              | 16351.00         | 6 002            | อาหารสัตว์                         | 07/04/2018       | 06004427  | SLL2610012         | นาย อนุวัตร จันทรน้อย              | 13140.00         |
| INL6100013        | 42538.00              | 42538.00         | 25 004           | <u>ข้าวสาร,น้ำตาลทราย</u>          | 07/04/2018       | 04402707  | SLL2610013         | นาย ครรชิด แก้วโชดี                | 29293.00         |
| INL6100014        | 7955.00               | 7955.00          | 19 004           | <u>ข้าว</u> ลาร,น้ำตาลทราย         | 07/04/2018       | 01303009  | SLL2610014         | นาย รอสักดิ์ ลามารถ                | 6575.00          |
| INL6100015        | 16918.00              | 16918.00         | 28 004           | ข้าวลาร, น้ำตาลทราย                | 07/04/2018       | 01306195  | SLL2610015         | น.ส.สำหรอ อาดำ                     | 2781.00          |
| INL6100016        | 968.00                | 968.00           | 10 004           | ข้าวลาร, น้ำตาลทราย                | 07/04/2018       | 01306195  | SLL2610016         | น.ส.สำหรอ อาด้า                    | 250.00           |
| INL6100017        | 11586.00              | 11586.00         | 30 001           | ปุ๋ยเคมี/อินทรีบั                  | 07/05/2018       | 04402694  | SLL2610017         | นาย สุวัฒน์ รักแหละ                | 8670.00          |
| INL6100018        | 7602.00               | 7602.00          | 17 002           | อาหารสัตว์                         | 07/02/2018       | 00106533  | SLA2610018         | นางอาจีณ ไปพี                      | 1452.00          |
| INL6100019        | 11356.00              | 11356.00         | 35 004           | ข้าวสาร, <mark>น้ำตาล</mark> ทราย  | 07/05/2018       | 02802889  | SLL2610019         | นาย ยะหยา เบีญจฤทธิ์               | 9469.00          |
| INL6100020        | 5933.00               | 5933.00          | 25 001           | ปุ๋ย เคมี/อินทรีบ์                 | 07/05/2018       | 01306273  | SLL2610020         | นางสุภัญญา หมานสะยะ                | 2564.00          |
| INL6100021        | 8267.00               | 8267.00          | 7 002            | อาหารสัตว์                         | 07/05/2018       | 05303904  | SLL2610021         | นาย สมศัก บุญสร้าง                 | 1085.00          |
| INL6100022        | 5550.00               | 5550.00          | 8 004            | <u>ข้าวลาร,น้ำตาลทราย</u>          | 07/02/2018       | 00000003  | SLA2610022         | โครงการบัตรสวัสดีการแห่งรัฐ        | 430.00           |
| INL6100023        | 4773.00               | 4773.00          | 18 004           | ข้าวลาร, น้ำตาลทราย                | 07/05/2018       | 05504996  | SLL2610023         | นางประนิตย์ <mark>พาหูบันไต</mark> | 2874.00          |
| INL6100024        | 14122.00              | 14122.00         | 15 004           | ข้าวลาร,น้ำตาลทราย                 | 07/05/2010       | 02805408  | SLL2610024         | นางโลภา พาศรี                      | 7087.00          |
| INL6100025        | 15854.00              | 15854.00         | 15 004           | ข้าวสาร <mark>, น้</mark> ำตาลทราย | 07/05/2018       | 05506471  | SLL2610025         | น.ส. สุทธิณี ขุนชิด                | 1764.00          |
| INL6100026        | 17272.00              | 17272.00         | 19 004           | ข้าวสาร,น้ำตาลทราย                 | 07/06/2018       | 04903649  | SLL2610026         | นางประโดม โนใพโด                   | 11472.00         |
| INL6100027        | 13046.00              | 13046.00         | 14 001           | ปียเคมี/อินทรีย์                   | 07/06/2018       | 04505401  | SLL2610027         | น.ส.นั้นค้นภัส แลงนวล              | 6956.00          |

# รูปที่ 4-6 ผลลัพธ์ ตรวจสอบเลขที่สลิปลูกหนี้ซ้ำกัน การตรวจสอบระบบสินค้า ตรวจสอบเลขที่ สลิปลูกหนี้ซ้ำกันเป็นเมนูช่วยในการ

ตรวจสอบเพื่อให้ผู้สอบบัญชี ตรวจสอบความครบถ้วนเลขที่สลิปลูกค้า โดยตรวจสอบการเรียงลำดับมีความ ต่อเนื่องและซ้ำซ้อนหรือไม่ และทำให้ผู้สอบบัญชีประหยัดเวลาในการปฏิบัติงานสามารถดูข้อมูลได้ทันที

## 5 เมนู : เทียบยอดขายใบกำกับภาษีกับสลิปลูกหนึ่

รหัส Script ISO\_AP103

### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

รายการยอดขายระหว่างปีเกิดขึ้นจริง และบันทึกรายการบัญชีถูกต้องครบถ้วน ตรงตามรอบ ระยะเวลาบัญชี และแสดงรายการในงบการเงินถูกต้อง

## หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายงานการขาย เพื่อให้ทราบรายการขายที่เกิดขึ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง

| ลำดับ | Table           | Field Name                                       |
|-------|-----------------|--|
| 1     | STINVOICEDET    | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC      |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT   |
| 2     | STPRODUCTMASTER | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC      |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT   |
|       |                 | SKEY PRODUCT_NO WITH BUSSINESS_CODE              |
|       |                 | PRODUCTTYPE_CODE                                 |
| 3     | STINVOICE       | INVOICE_NO SEQ_NO COMPANY_ID STORE_ID PRODUCT_NO |
|       |                 | ITEM_DESC ITEM_QTY ITEM_PRICE DISCOUNT_PERC      |
|       |                 | DISCOUNT_AMT VAT_AMT Y_VAT_AMT ITEMNOVAT_AMT     |
|       |                 | Y_ITEMNOVAT_AMT ITEMNET_AMT Y_ITEMNET_AMT SKEY   |
|       |                 | INVOICE_NO WITH STORE_ID DEBTSLIP_DATE DEBT_NO   |
|       |                 | DEBTSLIP_DESC REFDOC_NO DEBTTYPE_CODE SLIP_AMT   |
|       |                 | SLIPVAT_AMT SLIPDISCOUNT_AMT SLIPBALANCE_AMT     |

#### Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

#### วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง EXTRACT ตาราง STINVOICEDET เพื่อคัดลอกข้อมูลที่ต้องการใช้งาน เป็นตาราง ISO\_AP103\_01
- คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STPRODUCTMASTER เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT ITEMNET\_AMT SKEY PRODUCT\_NO WITH BUSSINESS\_CODE PRODUCTTYPE\_CODE เป็นตาราง ISO\_AP103\_02 และใช้สูตร Function คำนวณ
- 3. คำสั่ง JOIN กับ ตาราง STINVOICE เพื่อให้ได้ข้อมูล INVOICE\_NO SEQ\_NO COMPANY\_ID STORE\_ID PRODUCT\_NO ITEM\_DESC ITEM\_QTY ITEM\_PRICE DISCOUNT\_PERC DISCOUNT\_AMT VAT\_AMT Y\_VAT\_AMT ITEMNOVAT\_AMT Y\_ITEMNOVAT\_AMT

ITEMNET\_AMT Y\_ITEMNET\_AMT\_SKEY INVOICE\_NO WITH STORE\_ID DEBTSLIP\_DATE DEBT\_NO DEBTSLIP\_DESC REFDOC\_NO DEBTTYPE\_CODE\_SLIP\_AMT\_SLIPVAT\_AMT SLIPDISCOUNT\_AMT\_SLIPBALANCE\_AMT เป็นตาราง ISO\_AP103\_03

- 4. ใช้คำสั่ง SORT ON INVOICE\_NO SEQ\_NO และเงื่อนไข เป็นตาราง ISO\_AP103\_04
- 5. ใช้คำสั่ง SUMMARIZE INVOICE\_NO เป็นตาราง ISO\_AP103\_05
- 6. คำสั่ง EXTRACT ตาราง ISO\_AP103\_05 เพื่อคัดลอกข้อมูลที่ต้องการใช้งาน เป็นตาราง ISO\_AP103\_06

#### ผลลัพธ์จากการประมวลผล

#### ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- Click ขวาที่ Script กดปุ่ม RUN ดังรูปที่ 5-1 และ รูปที่ 5-2

- สามารถดูผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-ISO-AP103-05 ตรวจสอบยอดขายใบกำกับภาษีกับยอดขาย สลิปลูกหนี้การค้า ดังรูปที่ 5-3



รูปที่ 5-1 RUN Script



## รูปที่ 5-2 RUN Script



รูปที่ 5-3 ผลลัพธ์ ที่หน้าต่าง Log-ISO-AP103-05

#### ข.การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ **เทียบยอดขายใบกำกับภาษีกับสลิปลูกหนี้** โดยแสดงรายละเอียด COUNT วันที่สลิปลูกค้า รหัส ลูกค้า สลิปลูกค้าชื่อ และยอดเงินสุทธิสลิป ดังรูปที่ 5-3 และรูปที่ 5-4

| ACL_Isocare_Rattaphum.ACL - ACL 9 |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               | - 0      | 8   |
|-----------------------------------|--------------|----------------|----------------|------------------------------|---------------|------------------------|-------------|--|---------------|----------|-----|
| File Edit Data Analyze Sampling   | Application  | ons Tools Serv | er Window Help |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🥝 🖉 🦉 🚍 📚 🚳                       |              |                | 🛛 🗔 💿 🖌        | <mark>11</mark> 🥑 🔽 🖥        | 7 🖬 🕅 🏜 🏜     | : 🗱 🚺 🚺 🥵              | 1           |  |               |          |     |
| Project Navigator <               | Welcome      | # ISO_AP103    | 6 Summarize 🛣  |                              |               |                        |             |  |               | ٩        | ⊳×  |
| 🖻 🔄 ข้อมูลประมวลมลระบบสินล้า 🔺    |              | Filter         |                |                              |               |                        |             |  |               | Index:   |     |
| ISO_AP101_01                      | ÷ × √        | *              |                |                              |               |                        |             |  |               | • (None) | -   |
| ISO_AP101_03                      |              |                |                |                              | aamm kdau *   |                        | 1.1.1.1     |  |               |          | _   |
| ISO_AP101_04                      |              | 18391010100    | 16200 70       | คานวนยอดขายสุทร<br>1.6991 00 | 14 00/05/2019 | 1988061 L819L018176146 | ะ สมบอกคาขอ | a * a  | 0001.01207280 |          | _   |
| ISO_AP101_05                      | 2            | TNV6102434     | 5310 20        | 5196.00                      | 10 10/03/2018 | 00103637 5126102434    | 144. 00 mgg | where the second | 1993 20       |          | -   |
| ISO_AP101_06                      | - I          | << End of File | >>             | 0100.00                      | 10 10,00,2010 | 00100007 0220102404    |             | 6  | 1000120       |          | _   |
| ISO AP102 01                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_AP102_02                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
|                                   |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_AP102_04                      |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| ISO_AP102_05                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_AP102_07                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO AP103 02                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO AP103 03                      |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| ISO_AP103_04                      |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| []] ISO_AP103_05                  |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_AP103_06                      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_INV_01_01                     |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| ISO_INV_01_02                     |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| ISO INV 01_05                     |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| ISO INV101 06                     |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| 🗋 ข้อมลประมวลมลระบบสินด้า2        |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🗉 🛄 ข้อมูลประมวลระบบเงินให้กุ้    |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🗉 🛄 เงินจับฝาก                    |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🗄 🛄 โปรแกรมระบบเงินรับฝาก         |              |                |                |                              |               |                        | 1           |  |               |          |     |
| 🗉 🛄 โปรแกรมระบบเงินให้กู้         |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🗄 🛄 ไปรแกรมระบบสมาชิกและหุ้น      |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |
| 🗇 🛄 ไปรแกรมระบบสนคา               |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          | •   |
| < III + 4                         |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          | •   |
| Overview Log                      | Default_View | w              |                |                              |               |                        |             |  |               |          | 4 Þ |
| SO_AP103_06 2 Records             |              |                |                |                              |               |                        |             |  |               |          |     |

# รูปที่ 5-4 ผลลัพธ์เทียบยอดขายใบกำกับภาษีกับสลิปลูกหนึ้

| เลขที่ใบกำกับกาษี | ยอดขายลุทธิโบกำกับภาษี | ด <mark>ำ</mark> นวนขอดขายสุทธิ | COUNT | วันที่สลัปลุกคา | รหัสลุกคา | เลขที่เอกลารอางอิง | สลัปลุกคำชื่อ      | ยอดเงินสุทธิสลีป |
|-------------------|------------------------|---------------------------------|-------|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|------------------|
| INV6101920        | 16380.70               | 16331.00                        | 14    | 09/05/2018      | 03206229  | SL26101920         | น.ส. อรกัญญา คงบัว | 4001.00          |
| INV6102434        | 5319.20                | 5196.00                         | 10    | 10/03/2018      | 00103637  | SL26102434         | นาง นงเยาว์ ซูพรหม | 1883.20          |

<< End of File >>

รูปที่ 5-5 ผลลัพธ์เทียบยอดขายใบกำกับภาษีกับสลิปลูกหนึ่

การตรวจสอบระบบสินค้า เทียบ ยอดขายใบกำกับภาษีกับสลิปลูกหนี้ เป็นเมนูช่วยใน การตรวจสอบเพื่อให้ผู้สอบบัญชี ตรวจสอบรายการยอดขายระหว่างปีเกิดขึ้นจริง บันทึกรายการบัญชี ถูกต้องครบถ้วน ตรงตามรอบระยะเวลาบัญชี และแสดงรายการในงบการเงินถูกต้อง และทำให้ผู้สอบบัญชี ประหยัดเวลาในการปฏิบัติงานสามารถดูข้อมูลได้ทันที