

연결회계 시스템 구축

(연결결산 Total Solution – 유니카운트)

2019년

㈜대유씨엔에이

The contacts at
DaeU C&A
in connection with this
report are:

[양현섭 대표]

Tel: 031-709-1218
jaggal@daeucna.com

[박용환 상무이사]

[컨설팅사업부]
Tel: 031-709-1218
yh.park@daeucna.com

[이재혁 이사]

[컨설팅사업부]
Tel: 031-709-1218
jaehuck.lee@daeucna.com

Contents

■ 회사소개	[2 Page]
■ 프로젝트 개요	[8 Page]
■ 제품소개	[9 Page]
■ 프로젝트 추진일정	[14 Page]
■ 구축사례 및 시스템 권장사항	[16 Page]
■ 주요 화면 (첨부)	[17 Page]

개요

- 회사명 : (주)대유씨엔에이
- 설립일 : 2014년 12월 18일
- 대표이사 : 양현섭
- 사업분야 : 연결회계 시스템 및 FTA원산지관리 시스템 구축/컨설팅
- 주요제품 : 유니카운트(Uni-Count), 톰스(TOMS)
- 주요고객 : KT, 한국전력, 포스코, 효성, KCC, 삼양사 등
- 임직원 : 19명 (주요 임직원은 삼정KPMG 출신)

서비스 소개

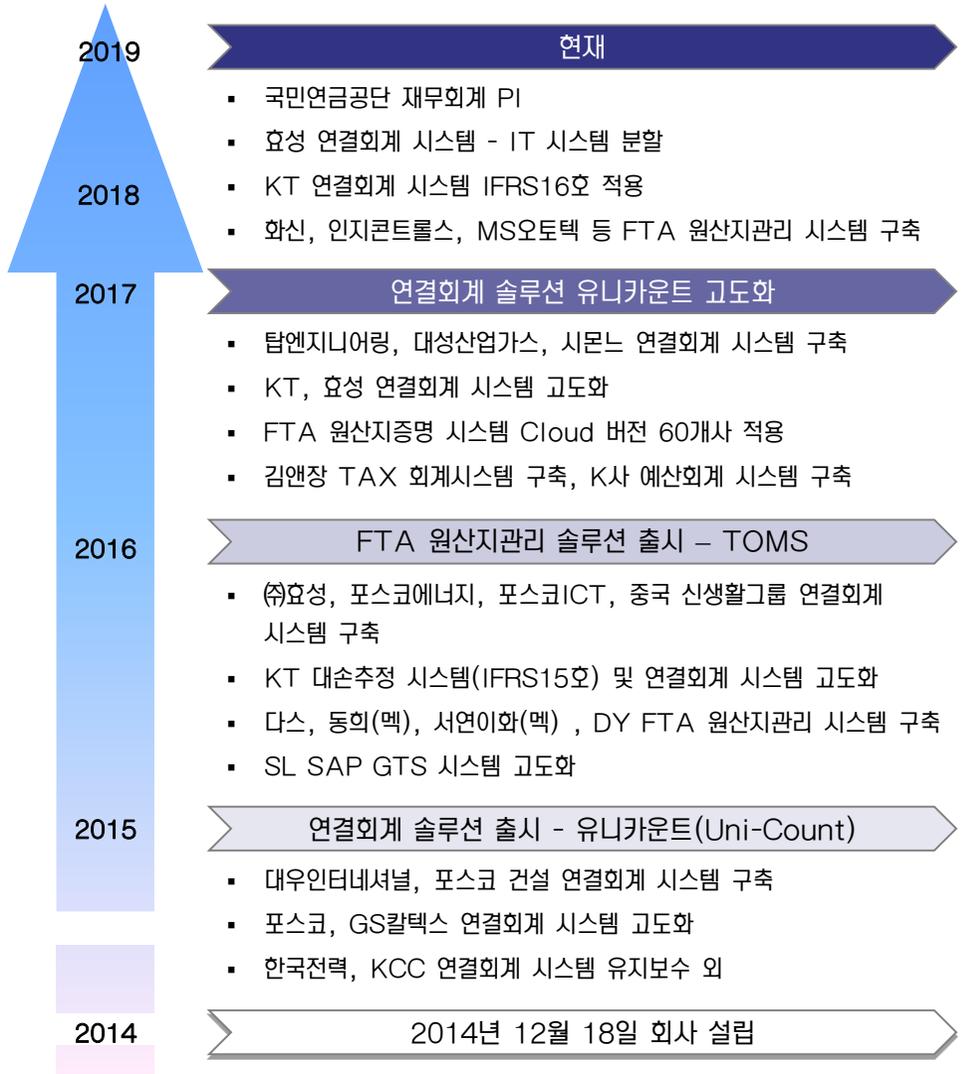
연결회계 시스템 구축

- 유니카운트(Uni-Count) on Java
-. 표준 Web 기술(HTML5)을 반영한 Java 기반 연결회계 시스템
- 유니카운트(Uni-Count) on BPC
-. 국내 최초로 인-메모리 컴퓨팅(In-memory Computing) HANA 기반에서 구축한 SAP-BPC 연결회계 시스템

FTA 원산지관리 시스템 구축

- 톰스(TOMS)
-. 한국·NAFTA·Mercosur 등 협정을 지원하는 FTA 원산지증명 솔루션
- SAP GTS
-. SAP사의 FTA 원산지증명 솔루션

대유C&A History 및 주요실적





양현섭

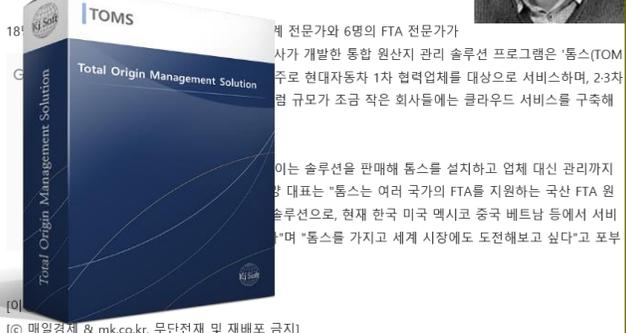
- 전문분야 : 연결회계/IFRS/FTA/ERP/Cloud IT 등
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 - IT 컨설팅 본부장 전무이사
(주)엑스너 - CEO
삼성전자 - 국제회계그룹 과장
- 저서 : 연결회계의 이론과 실무(2005' 풀빛)
- 발명 : 연결회계처리시스템 (특허 제10-0821701호, 2008')
- 개발 : Confinas 연결회계 시스템 (상표 제0718641호, 2007.5),
K-Origin FTA원산지관리 시스템
- 학력 : 서울대학교 경제학과 졸업, 1989.2



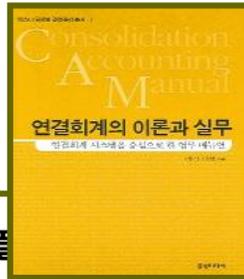
대우씨엔에이 "수출중企 FTA원산지 증명 맡겨주세요"

이영욱 기자 | 입력 : 2018.01.08 17:07:57

"직원 수가 몇 명 안 되는 영세한 수출 중소기업들이 자유무역협정(FTA) 원산지 관리까지 직접 한다는 것은 매우 어렵습니다. 대우씨엔에이에서 개발한 톰스를 사용하면 필요한 관리를 다 해줄 수 있죠." 경기도 판교의 대우씨엔에이 본사에서 만난 양현섭 대표(사진)는 회사 업무를 이렇게 소개했다. 대우씨엔에이는 연결회계 서비스 개발자들이 모여 설립한 기업이다. 양 대표는 "1994년 삼성전자에서 근무할 당시 나를 포함한 개발팀이 공동으로 연결회계 프로그램을 국내 최초로 만들었다"며 "삼정KPMG를 거쳐 지금 대우씨엔에이까지 연결회계 기준 사업인 17년 가까이 해왔다"고 말했다.



[이] © 매일경제 & mkco.kr, 무단전제 및 재배포 금지



IT

'16년 한우물' 연결회계 '달인' 양현섭 삼정 상무 1998년 일반기업 최초 연결재무제표 작성공식 논문 발표

데스크승인 2008.12.04 15:44:21

이상균 기자 | philip1681@seoufn.com

[서울파이낸스 이상균 기자] 삼정KPMG는 지난 11월 IFRS 통합 솔루션을 출시했다. 컨버전 솔루션, ERP 솔루션, 퇴직급여처리솔루션, 연결결산 솔루션 등으로 구성된 제품이다. 이중 가장 공을 들인 부문이 연결결산 솔루션 부문이다. 이 부문은 코오롱베니트, 더존다스, 마이크로폴리스 등이 잇달아 관련 제품을 출시하는 곳이기도 하다. 그만큼 경쟁이 치열하다는 얘기가.



4일 기자와 만난 삼정KPMG 엑스너(Xner) 사업부 양현섭 상무는 연결회계 분야의 달인이라 할 만하다. 양 상무는 1993년 이후 16년간 연결재무제표와 연결회계시스템만을 만들어 왔다. 올 4월에는 국내 최초로 12항에 대한 연결회계시스템 특허를 받았고, 지난 2005년에는 '연결회계의 이론과 실무'라는 저서를 출판한 바 있다.

양 상무가 연결회계 분야에 처음 뛰어든 것은 당시 몸담고 있던 삼성전자가 연결회계TFA가 만들어지면서 부터다. 당시는 연결재무제표가 처음으로 법제화된 시기였기 때문에 업무 고충이 상당히 심했던 시기다. 양 상무는 "국내 최초로 보니 실무적으로 참고할 만한 것이 전혀 없었다. 덕분에 적바은 야근, 적바은 휴

▲ 삼정KPMG 엑스너사업부 양현섭 상무

이런 노력의 결과 덕분인지, 양 상무는 업계사 5월호에 회계사가 아닌 일반기업의 문을 발표하면서 부터다.

이후 양 상무는 2000년 말 삼성전자를 나하시아나, 대한항공, GS, KT 등 국내 주요 월에는 IFRS 도입에 따른 회계법인과의 다. 양 상무는 현재 엑스너 본부를 이끌고 태다.

16년 동안 한 우물만 파왔다면 지칠 만도 다. 양 상무는 "이번 IFRS 통합솔루션 개문이다. 국내 연결회계 분야는 업무 담채 안 된다. 이중 절반이 엑스너에 모여 솔루션 개발이 염두가 나지 않았다"고 회

매일경제 mbn

연결재무제표 손쉽게 작성

엑스너 SW 개발

회계관리프로그램 업체인 엑스너(대표 양현섭)가 대기업 집단의 연결재무제표용 회계관리프로그램으로 특별히 재미를 보고 있다. 엑스너는 회계프로그램(제품명 X-MCA)을 스포츠 연결회계시스템 △LG전자 자본법평가시스

시스템, 글로벌 경영회계시스템 등 3분야로 이뤄져 있으며 회계데이터를 자동으로 끌어올 수 있어 프로그램 작성과 관리가 쉬운 것이 장점이다. 회계프로그램에서 외국사 제품은 전사적 자원관리 시스템(ERP)의 한 모듈로 구성돼 있으며 값이 싸고 수작업으로 회계자료를 입력해야 하는 불편이 있다.

주요멤버



박용환

- 전문분야 : 연결회계/IFRS/FTA/ERP
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 – MCS본부 이사
: (주)삼성SDS
- 업무경력 : 20년
- 연결회계 : 삼성전자, 두산그룹, SKT, 하나금융지주, 효성 등
- IFRS : 삼성증권, 외환은행, KT, KEPCO, 롯데 등



김종철

- 전문분야 : 재무회계/IFRS/Oracle-FI/ISP
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 – 컨설팅 본부
: 액센츄어
- 업무경력 : 20년
- 재무 및 연결회계 : KCC, 국민연금, LG전자, SH공사, 포스코, KT, 한화석유화학, 롯데그룹, 스포츠 토토 등



이재혁

- 전문분야 : 연결회계/IFRS/회계감사
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 - IT 컨설팅 본부
: Deloitte 안진회계법인 - 일본본부
- 자격사항 : 한국공인회계사(KICPA)
- 연결회계 : KEPCO, KT, CJ, 현대자동차, 포스코 등
- IFRS : KEPCO, CJ, 외환은행, 남부발전, 농협, 롯데 등



함상기

- 전문분야 : 연결회계/FTA/IFRS
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 - IT 컨설팅 본부
- 업무경력 : 20년
- 연결회계 : KEPCO, KT, CJ, 현대자동차, 포스코, 농협, 롯데 등
- IFRS : KEPCO, CJ, 외환은행, 남부발전, 농협, 롯데 등



이준혁

- 전문분야 : 재무회계/IFRS/SAP-FI
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 - IT 컨설팅 본부
: PWC 삼일회계법인
- 업무경력 : 20년
- 재무 및 연결회계 : 대우증권 관리회계 개선, 산업은행 IFRS 도입 2,3단계 프로젝트, KT IFRS 15호 등



황구현

- 전문분야 : 연결회계/IFRS/재무회계
- 주요이력 : 영림원 컨설팅 팀장
: (주)태광산업
- 업무경력 : 26년
- 연결회계 : 보건사회연구원, 신흥, 한국팜비오제약, 태평양 법무법인, 파워로직스, 다우기술, 탐엔지니어링 등



이민희

- 전문분야 : FTA 솔루션 및 연결회계 솔루션 영업
- 주요이력 : 한라중공업 해외영업부
- 업무경력 : 3년
- 영업 : 엠에스오토텍, 화신, 인지컨트롤스, 다스, 디에스시, 평화항공, 애디언트코리아, LG화학 협력사 등



김종현

- 전문분야 : FTA 컨설팅 및 솔루션 개발
- 주요이력 : KPMG 삼정회계법인 – 국제통상본부
: (주)현대정보기술
- 업무경력 : 15년
- FTA : 현대케피코, 현대글로벌비스, 현대다이모스, 서연이화, 삼양사 외 FTA 솔루션 도입 PM 및 컨설턴트

새로운 연결회계 솔루션의 필요성

대우씨엔에이 History



대우씨엔에이 강점

- 국내 최대의 연결회계시스템 구축 실적 보유
- 20년간 연결 관련 프로세스 및 시스템 컨설팅으로 특화된 전문성 보유
- 프로세스, 솔루션 전반의 지식과 노하우를 제공함으로써 자체 연결결산 역량 강화
- 국내 연결 솔루션의 표준 제시
- 2005년 저서, 2008년 특허 공개, 다양한 연결회계 솔루션 출시

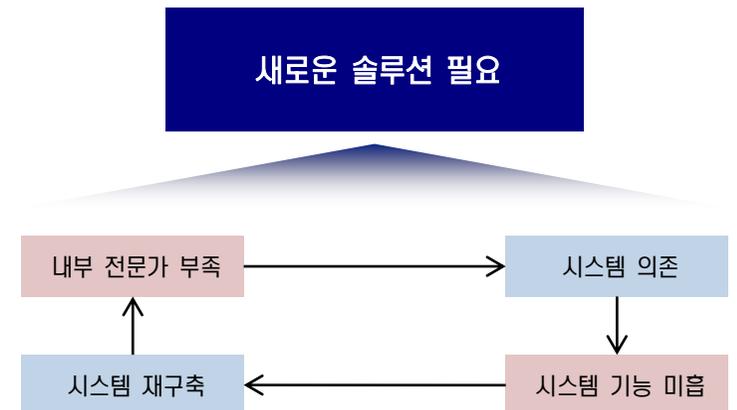
국내기업 자체 결산 수준

(비금융 상장사 기준)

개별 재무제표	연결 재무
<p>재무상태표 손익계산서</p> <p>89~90%</p> <ul style="list-style-type: none"> 이연법인세 등 복잡한 회계처리 미수행, 다양한 회계 이슈 자문 회사 제시 F/S의 지속적인 변경 	<p>재무상태표 손익계산서</p> <p>30~40%</p> <ul style="list-style-type: none"> 지분관계 복잡할수록 감사인 의존 지연 제출
<p>현금흐름표 자본변동</p> <p>10~20%</p>	<p>현금흐름표 자본변동표</p> <p>5~10%</p> <ul style="list-style-type: none"> 거의 대부분 회사들이 감사인 의존
<p>주석</p> <p>40~50%</p> <ul style="list-style-type: none"> 단순 주석 산출 복잡한 주석은 기초 데이터 제공 수준 	<p>주석</p> <p>20~30%</p> <ul style="list-style-type: none"> 내부거래 등 기초 데이터만 제공

새로운 솔루션의 필요성

기존 연결회계 솔루션은 복잡한 국내 환경(내부거래/지분관계가 복잡)을 충족하지 못하고, 지속적인 재구축 반복



프로젝트 개요

연결회계 시스템 구축으로 계열사에 대한 그룹 경영관리를 강화하고, 표준화된 연결결산 프로세스를 정립하고, 계열사 결산자료 취합 Lead Time을 최소화하여 연결결산 일정을 단축합니다.



연결결산 Policy 수립 및 Control 강화

- 결산 Policy 및 Process 정비
- 역할과 책임의 명확한 정립
- 결산 일정 모니터링을 통한 관리와 통제

내부거래 대사 관리체계 수립

- 수익인식시점과 비용인식시점 일치
- 개별 결산 데이터 수준 향상

연결결산 시스템 구축

- 기능의 자동화 확대 (자동 계산/상계, 검증, 산출 등)
- 다양한 리포트 제공을 통한 연결 시스템 활용도 제고
- 연결재무제표 및 공시자료 신뢰성 지원

제품소개

국내 주요 대기업 연결회계 시스템을 구축한 연결 전문가의 Know-How와 Best Practice를 활용하여 새로이 설계/개발된 솔루션입니다

유니카운트(Uni-Count) 는

- 국내 주요 대기업 연결회계 시스템 구축 경험을 바탕으로 개발된 솔루션
- 표준 Web 기반(HTML5, W3C)의 솔루션으로 해외 사업장 담당자의 시스템 호환성 문제 해결
- 연결결산 프로세스 자동화를 통한 수작업 요소 최소화
- 자료접수, 내부거래대사 기능 강화로 계열사 담당자의 편의 증대
- 대사 key 를 활용한 시스템 일괄 대사 지원 (미달 등 다양한 유형의 내부거래에 대한 조정 기능 제공)
- 주석작성기를 통해 사용자가 주석양식을 시스템에서 작성 및 등록할 수 있어, 향후 주석양식이 변경되는 경우 용이하게 대응
- 다차원 연결그룹 결산 (모회사, 중간지배회사, 계열사)

시스템 구성도



연결결산 프로세스

유니카운트(Uni-Count)는 연결회계 실무 Process를 기반으로 자료의 접수 및 검증과 복잡한 연결회계 절차를 자동화하여 효율적인 연결결산의 수행을 지원하는 솔루션입니다.



▶ 개별결산 담당자

- 결산 Step별로 마감일정 관리를 통한 결산일정 확인 가능
- 작성된 파일 간 검증 수행
- 법인간 내부거래에 대한 다차원 대사 View를 제공하며 회사에 적절한 대사 Key를 설정 하여 효율적인 대사를 지원
- 정확한 자료기준으로 미제출법인의 자료를 생성하여 조정처리
- 수익/비용의 대응관계, 유동/비유동의 대응관계, 허용오차금액 등으로 대사의 정확성 향상



▶ 연결결산 담당자

- 재고자산, 고정자산 등의 내부거래 미실현손익의 Simulation을 지원하고 해당 거래의 History기준 자동 소거 및 환원액 계산
- 투자자본 증감유형별로 코드화하여 관리
- 투자 및 자본 History에 의해서 자회사의 지분율과 상계지분 및 투자제거차액 등을 자동으로 계산
- 주식양식 작성기를 이용하여 업무담당자가 주식양식 직접 생성 및 관리 가능
- 연결 주식 시스템은 자동 취합/환산/검증 기능을 통해 수작업 오류를 배제하고, 업무의 효율성을 제고

주요 고려사항

결산자료 추출 (GSI ERP)

- 관계회사 거래처 관리
- 매출법인과 매입법인 내부거래 동일기준 인식
- 내부거래 Key 관리 및 결산자료 추출프로그램

결산자료 관리

- 결산업무담당자의 R&R
- 법인담당자의 권한별 결산자료 관리
- 결산목적별 결산자료 및 양식관리
- 결산자료 오류분석 및 추적의 어려움으로 오류수정의 시간소요
- 법인별 자료의 분석적 지표 및 전.당기 비교를 통한 이상징후 분석 활용

내부거래 대사

- 손익거래의 누적관리의 어려움
- 법인별 회계인식차이로 인한 미달관리
- 법인별 제출자료의 완전성차이로 인한 내부거래 관리어려움
- 수작업 대사의 임의성 존재

구축 방안

- ERP 구축업체에 연결결산자료 정확성 향상을 위한 주요 고려사항 제시
- 내부거래 대사 단축을 위한 내부거래 Key 제안
- 내부거래자료 추출 결과 검증 지원

- 결산업무담당자별 R&R 및 메뉴관리
- 법인담당자의 권한별 결산자료 관리
- 결산목적별 자료관리
- 결산자료의 오류유형 제시
- 과거 법인별 계정별 변동추이, 재무비율 분석으로 이상항목산출 제출자료의 적정성 검토제시

- 손익거래는 증감관리
- 채권채무기준의 미달관리
- 수익/비용의 대응관계, 유동/비유동의 대응관계, 허용오차금액 등으로 수작업대사의 정확성 향상

주요 고려사항

구축 방안

내부거래 상계

- 내부거래내역과 상계금액 차이관리
- 매출법인계정과 매입법인계정의 상계로 인하여 매출원가 대체의 어려움
- 채권 채무상계의 환산 및 차이조정 반영방법에 따라 외부채권/채무금액의 왜곡 발생 -> 주석작성의 어려움

- 실제 내부거래내역과 상계반영금액의 조정내역관리
- 별도에서 인식한 계정기준으로 1차 내부거래상계 실행 -> 2차로 매출/매출원가가 대응되도록 계정대체 처리
- 채권채무의 환산으로 인한 금액차이는 별도조정의 처리 -> 외부채권/채무 왜곡 최소화

미실현손익 조정

- 고정자산미실현내역의 변동관리의 어려움(대체, 외부처분, 상각방법 변경, 법인세효과 변경 등)

- 건설증인자산 실자산계정 대체 관리
- 고정자산 연결조정의 변동내역관리 연결주식에 반영
- 고정자산별 상각히스토리관리 -> 내용연수변경, 법인세변경 처리지원
- 재고자산 미실현손익 자동계산

투자자본 상계

- 지위변동(지분법법인 -> 연결법인, 연결법인 -> 지분법법인)의 연결조정효과 산출의 어려움
- 법인소멸(합병으로 인한 소멸, 제외로 인한 소멸)의 연결조정효과 산출의 어려움
- 지분법 변동관련 공시내역 작성의 어려움
- 영업권 환산 및 감액 등 영업권관리

- 실무에서 발생하는 투자자본변동내역을 코드로 관리하여 투자자본 변동내역 처리지원
- 투자변동내역을 전표관리항목으로 관리하여 투자주식 변동내역 산출지원
- 영업권 변동내역관리 지원 및 자동전표처리

주요 고려사항

기타포괄손익 및 자본변동표

- 연결조정외 기타포괄손익 변동산출
- 소유주와의 자본거래의 변동유형별 변동효과의 산출 및 관리

현금흐름표

- 소규모 법인의 현금흐름표 작성능력 부족
- 투자 및 재무활동 관련 연결조정사항을 반영하기가 어려움

주식

- IFRS의 지속적인 개정에 따른 주식양식의 변경 및 추가에 따른 시스템 반영
- 주식과 재무상태표, 손익계산서, 현금흐름표간의 정합성 확보
- 연결조정사항 주식반영

구축 방안

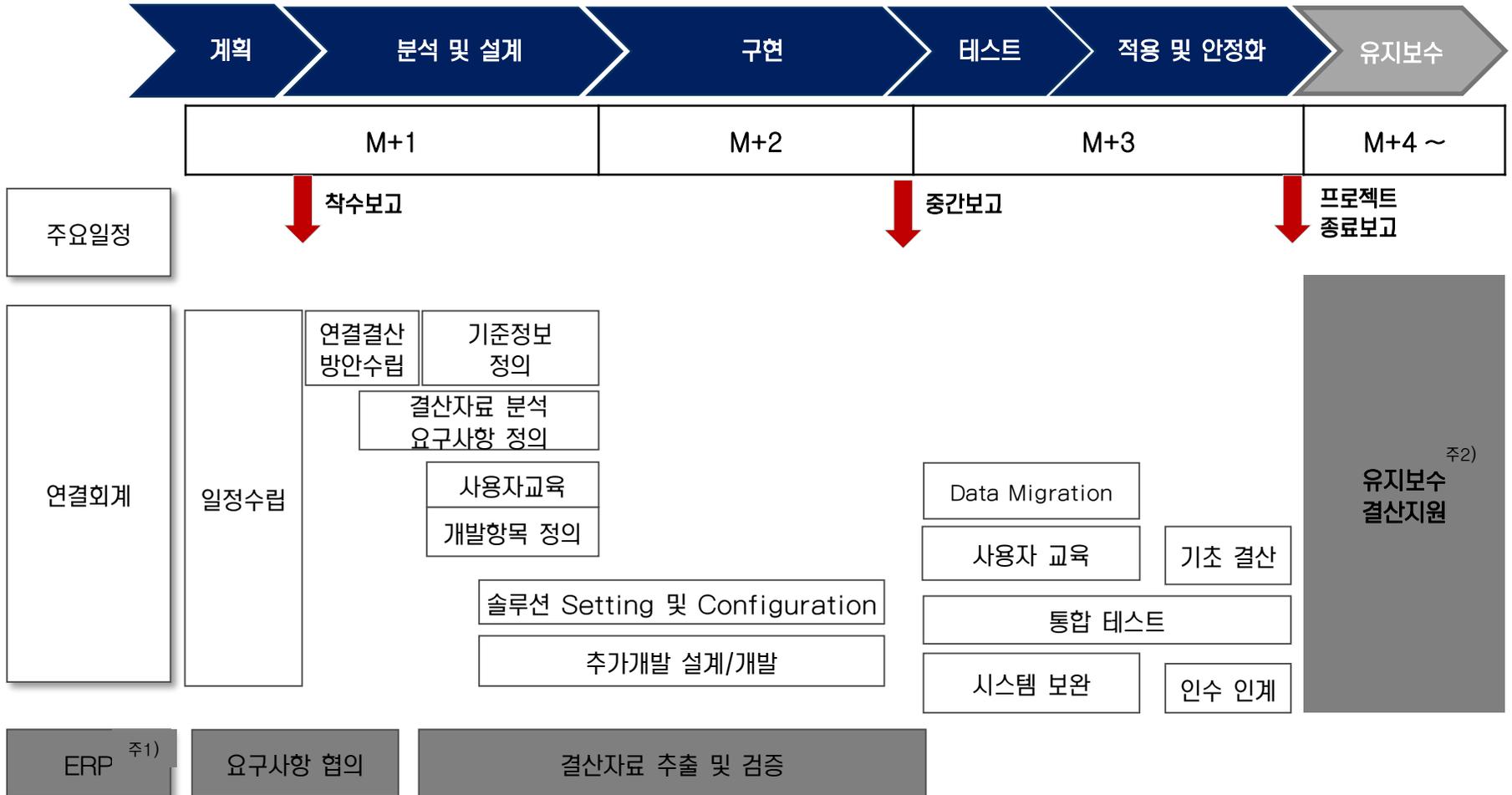
- 기타포괄손익계정을 자본계정과 손익계정으로 1:1 관리하여 기타포괄손익의 변동내역을 전표내역으로 관리 -> 기타포괄손익계산서 별도 산출
- 연결조정전표의 증감 및 자본변동유형 관리로 기간별 및 변동유형별 자본변동 산출

- 현금흐름표 작성템플릿 시스템화로 개별현금흐름표 작성 지원
- 연결조정외 증감 및 변동유형 관리로 연결조정사항 현금흐름 반영

- 주식양식 작성기를 이용한 업무담당자가 주식양식 직접 생성 및 관리
- 주식과 재무상태표, 손익계산서, 현금흐름표간의 정합성 검증, 주식과 타주석과의 정합성 검증 지원
- 연결조정사항에 변동유형을 추가하여 연결조정사항을 해당 주식양식으로 산출

프로젝트 추진일정

연결회계 시스템 프로젝트는 3개월간 진행합니다.



주1) ERP : 결산자료 추출은 ERP 구축업체에서 수행하며 당사는 내부거래 key 및 결산자료 추출을 위한 요구사항 제시 및 추출결과 검증을 지원함

주2) 유지보수 : 프로젝트 종료 후 별도계약 체결 후 수행함 (유지보수 조건은 별도 협의)

기대효과

연결업무 프로세스 및 솔루션 전반의 지식과 노하우를 제공하여 자체적인 연결재무제표 작성기반 및 작성능력을 확보하고, 그룹 경영관리 기반을 구축합니다

표준 Web 기반(HTML5, W3C) 솔루션으로 국
내/외 자회사 결산 담당자 시스템과의 호환성 제공

결산 프로세스 자동화를 통한 수작업 요소 최소화
- 자료접수 기능 강화로 계열사 담당자의 편의 증대
- 대사 key 를 활용한 시스템 일괄 대사 지원 외 다수

회계기준과 실무환경 변화를 고려한 연결 전문가
의 지속적인 시스템 업그레이드 제공



- 결산 담당자와 공동 결산 수행을 통한 연결 관련 업무 지식과 노하우 제공
- 연결결산 체제 도입 및 자체 결산 능력 확보를 통한 결산기간 단축

- 내부거래 유형별 내부거래 관리기준 정립 및, 개선방향을 제시
- 내부거래 불일치 원인을 파악하여 개별시스템 개선사항을 제언

- 결산업무 지원(유/무상)을 통한 지속적인 실무 활용도 향상

주요 화면 – UNIT관리, 연결그룹 설정

※ 첨부

UNIT 관리

UNIT관리 UniCons ▶ 기본코드 ▶ UNIT관리

사용여부 Y 조회

연결UNIT	연결UNIT명	COA	COA명	통화	국가	발행등록번호	사용여부
4	B120	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	420111-5593016	Y
5	C100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	110111-5593012	Y
6	C110	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	320111-5593016	Y
7	D100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US	0	Y
8	D110	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
9	D120	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
10	E100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
11	E110	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
12	F100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	220111-5593012	Y
13	G100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	220111-5593013	Y
14	H100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US	0	Y
15	I100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
16	J100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR	220111-5593015	Y
17	K100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	USD	US		Y
18	S100	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR		Y
19	S101	SEP_STD_COA	대유씨엔에이 COA(연결과통일)	KRW	KR		Y

행추가 행삭제 저장

UNIT코드 UNIT명 사용여부 Y 조회

사양명	사양장명	통화	경기도 성남시 대왕판교로	사업장주소	사용여부
1	113-88-09201	KRW	경기도 성남시 대왕판교로		Y

1 행추가 행삭제 저장

연결그룹 설정

연결그룹 UniCons ▶ 기본코드 ▶ 연결그룹

사용여부 Y 조회

연결그룹	연결그룹명	그룹통화	연결CoA	연결CoA명	결산기간단위	사용여부	
1	O_TEST	TEST_연결	KRW	CON_STD_COA	대유 연결 CoA	분기	Y
2	DAEU01	대유그룹1	KRW	DAEU01_COA	대유1_COA	분기	Y
3	DAEU02	대유그룹2	KRW	CON_STD_COA	대유 연결 CoA	분기	Y
4	DAEU03	대유그룹3	KRW	CON_STD_COA	대유 연결 CoA	분기	Y

행추가 행삭제 저장

연결그룹 연결그룹명 조회

UNIT	UNIT명	연결방법	상위UNIT	상위UNIT명	사용여부	
1	A100	대유씨엔에이	모회사		Y	
2	B100	대유연전자	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
3	C100	대유전자물자	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
4	D100	대유 네트워크(USA)	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
5	E100	대유운행(USA)	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
6	F100	대유미디어	지분법(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
7	G100	대유통신	지분법(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
8	H100	대유 모바일(USA)	지분법(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
9	I100	대유 소프트웨어(USA)	지분법(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
10	J100	대유유통프	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y
11	K100	대유유통(USA)	연결(신규)	A100	대유씨엔에이	Y

소스회계년월 부서

1 행추가 행삭제 저장

주요 화면 – COA관리, 계정매핑

※ 첨부

COA 관리

UniCons > 기본코드 > COA관리

CoA타입: 연결

CoA타입	CoA	CoA명	표준여부	관리UNIT	사용여부
1 연결	CON_STD_COA	대우 연결 COA	Y	A100	
2 연결	DAEU01_COA	대우01_COA	N	A100	Y

계정분류: 시산표

계정분류	계정	계정명	상위계정	상위계정명	실계정	부호	계정클래스	환산방법	채무계류구분	무차자분구분	계정레벨	정렬순번	사용여부	포함여부	비치
1	시산표	10000000	자산		합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		1	1	Y		
2	시산표	11000000	유동자산	10000000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		2	2	Y		
3	시산표	11100000	현금및현금성자산	11000000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		3	3	Y		
4	시산표	11101100	현금	11100000	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	4	Y		
5	시산표	11101200	현금성자산	11100000	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	5	Y		
6	시산표	11101300	정부보조금	11100000	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	6	Y		
7	시산표	11200000	단기금융상품	11000000	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		3	7	Y		
8	시산표	11300000	매출채권 및 기타유동채권	11000000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		3	8	Y		
9	시산표	11300100	매출채권(순액)	11300000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	9	Y		
10	시산표	11300101	매출채권(순액)	11300100	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		5	10	Y		
11	시산표	11301007	대손충당금	11300100	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		5	11	Y		
12	시산표	11300501	단기금융리스채권(순액)	11300000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	12	Y		
13	시산표	11300501	단기금융리스채권(순액)	11300500	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		5	13	Y		
14	시산표	11300507	대손충당금	11300500	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		5	14	Y		
15	시산표	11300900	단기이연대출부대수익(순액)	11300000	합산계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		4	15	Y		
16	시산표	11300901	단기이연대출부대수익	11300900	실계정	자변	자산	기말환율	채무상태표		5	16	Y		

COA 계정매핑

UniCons > 기본코드 > COA계정매핑관리

COA: SEP_STD_COA

계정분류: 시산표

사용여부: 전체

계정분류	계정코드	계정명	상위계정	상위계정명	실계정구분	계정클래스	계정코드	계정명	사용여부
1	시산표	10000	테스트		실계정	자산	11300107	대손충당금	Y
2	시산표	10000000	자산		합산계정	자산			
3	시산표	11000000	유동자산	10000000	합산계정	자산			
4	시산표	11100000	현금및현금성자산	11000000	합산계정	자산			
5	시산표	11101100	현금	11100000	실계정	자산	11101100	현금	Y
6	시산표	11101200	현금성자산	11100000	실계정	자산	11101200	현금성자산	Y
7	시산표	11101300	정부보조금	11100000	실계정	자산	11101300	정부보조금	Y
8	시산표	11200000	단기금융상품	11000000	실계정	자산	11200000	단기금융상품	Y
9	시산표	11300000	매출채권 및 기타유동채권	11000000	합산계정	자산			
10	시산표	11300100	매출채권(순액)	11300000	합산계정	자산			
11	시산표	11300101	매출채권(순액)	11300100	실계정	자산	11300101	매출채권	Y
12	시산표	11300107	대손충당금	11300100	실계정	자산	11300107	대손충당금	Y
13	시산표	11300501	단기금융리스채권(순액)	11300000	합산계정	자산			
14	시산표	11300501	단기금융리스채권(순액)	11300500	실계정	자산	11300501	단기금융리스채권	Y
15	시산표	11300507	대손충당금	11300500	실계정	자산	11300507	대손충당금	Y
16	시산표	11300900	단기이연대출부대수익(순액)	11300000	합산계정	자산			
17	시산표	11300901	단기이연대출부대수익	11300900	실계정	자산	11300901	단기이연대출부대수익	Y
18	시산표	11300907	대손충당금	11300900	실계정	자산	11300907	대손충당금	Y
19	시산표	11301100	단기미수금(순액)	11300000	합산계정	자산			
20	시산표	11301101	단기미수금	11301100	실계정	자산	11301101	단기미수금	Y
21	시산표	11301107	대손충당금	11301100	실계정	자산	11301107	대손충당금	Y
22	시산표	11301500	공시미수금(순액)	11300000	합산계정	자산			
23	시산표	11301501	공시미수금	11301500	실계정	자산	11301501	공시미수금	Y
24	시산표	11301507	대손충당금	11301500	실계정	자산	11301507	대손충당금	Y
25	시산표	11301900	보장미수금(순액)	11300000	합산계정	자산			
26	시산표	11301901	보장미수금	11301900	실계정	자산	11301901	보장미수금	Y
27	시산표	11301907	대손충당금	11301900	실계정	자산	11301907	대손충당금	Y
28	시산표	11302100	대형미수금(순액)	11300000	합산계정	자산			
29	시산표	11302101	대형미수금	11302100	실계정	자산	11302101	대형미수금	Y

결산자료 작성 모니터링

■ 결산자료 작성 모니터링

회계년월 자료종류 자수 진행상태

○ 법인코드 ○ 담당자그룹

번호	법인코드	법인명	자료종류	자료종류명	자수	목표일	작성일	건수	검증	작성상태	진행현황	완료자	이관연결그룹수
1	A100	주대유씨연예이	TB	법인자산표	1자자료	2018-06-30	2018-06-14 15:08:14	53	검증완료	완료	2018-06-14 15:09:23	DUADM	1
2	A100	주대유씨연예이	AR	채권	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 15:48:04	247	검증완료	완료	2018-06-12 15:57:51	DUADM	1
3	A100	주대유씨연예이	AP	채무	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 15:57:14	147	검증완료	완료	2018-06-12 15:57:51	DUADM	1
4	A100	주대유씨연예이	RE	수익	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 16:01:30	388	검증완료	완료	2018-06-12 16:07:07	DUADM	1
5	A100	주대유씨연예이	EX	비용	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 16:06:42	255	검증완료	완료	2018-06-12 16:07:07	DUADM	1
6	A100	주대유씨연예이	IV	재고자산	1자자료	2018-12-31		0					0
7	B100	주대유전자	TB	법인자산표	1자자료	2018-06-30	2018-06-14 15:14:02	8	검증완료	완료	2018-06-14 15:21:03	DUADM	1
8	B100	주대유전자	AR	채권	1자자료	2018-06-30	2018-06-11 17:56:56	46	검증완료	완료	2018-06-11 19:50:02	DUADM	1
9	B100	주대유전자	AR	채권	2자자료	2018-06-30	2018-06-11 20:31:29	8	검증완료	완료	2018-06-11 20:33:52	DUADM	1
10	B100	주대유전자	AP	채무	1자자료	2018-06-30	2018-06-11 17:55:40	44	검증완료	완료	2018-06-11 19:50:02	DUADM	1
11	B100	주대유전자	RE	수익	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 13:49:34	345	검증완료	완료	2018-06-12 15:16:47	DUADM	1
12	B100	주대유전자	EX	비용	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 14:05:55	209	검증완료	완료	2018-06-12 15:16:47	DUADM	1
13	B100	주대유전자	IV	재고자산	1자자료	2018-12-31	2018-06-12 18:16:55	3	검증완료	완료	2018-06-12 18:20:26	SYS2	1
14	C100	주대유자동차	TB	법인자산표	1자자료	2018-06-30	2018-06-14 15:15:05	8	검증완료	완료	2018-06-14 15:21:03	DUADM	1
15	C100	주대유자동차	AR	채권	1자자료	2018-06-30	2018-06-11 17:59:40	66	검증완료	완료	2018-06-11 19:50:13	DUADM	1
16	C100	주대유자동차	AP	채무	1자자료	2018-06-30	2018-06-11 17:58:12	39	검증완료	완료	2018-06-11 19:50:13	DUADM	1
17	C100	주대유자동차	AP	채무	2자자료	2018-06-30	2018-06-11 20:33:14	8	검증완료	완료	2018-06-11 20:33:41	DUADM	1
18	C100	주대유자동차	RE	수익	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 13:50:14	17	검증완료	완료	2018-06-12 15:16:56	DUADM	1
19	C100	주대유자동차	EX	비용	1자자료	2018-06-30	2018-06-12 14:07:05	167	검증완료	완료	2018-06-12 15:16:56	DUADM	1

보고자료(File) 모니터링

■ 보고자료(파일) 일정관리

회계년월 법인코드 결산자료

번호	법인코드	법인명	결산자료	결산자료명	목표일	마감일
1	A100	주대유씨연예이	BI	재무제표 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
2	B100	주대유전자	VA	중감분식 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
3	C100	주대유자동차	CR	현금흐름표 파일	2011-01-01	2011-01-31
4	D100	대유 네트워크(USA)	VA	중감분식 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
5	E100	대유운행(USA)	BI	재무제표 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
6	F100	주대유미디어	BI	재무제표 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
7	G100	주대유통신	BI	재무제표 파일(BS, PL)	2011-01-01	2011-01-31
8	H100	대유 모바일(USA)	CL	경정자확인서	2011-01-01	2011-01-31

분개설정관리

분개설정 (분개설정관리) 기본코드=CoA

연결그룹: O_TEST | TEST_연결 | 전표유형: 전세 | 사용자부: 전세

번호	전표유형	분개유형	분개유형명	해사차생성여부	당기순이익생성여부	사용여부
4	B070	B070_111	투자내역반영	Y	Y	Y
5	B080	B080_111	투자내역환원	Y	Y	Y
6	B080	B080_112	투자내역환원_손익처리	Y	Y	Y
7	C010	C010_111	내부거래상계_채권	Y	Y	Y
8	C010	C010_112	내부거래상계_채권	Y	Y	Y
9	C020	C020_111	내부거래상계_수익	Y	Y	Y
10	C020	C020_112	내부거래상계_비용	Y	Y	Y
11	C030	C030_111	재고자산미실현손거(지분법)	Y	Y	Y
12	C030	C030_121	재고자산미실현손거(지분법)	Y	Y	Y
13	C040	C040_111	고정자산취득	Y	Y	Y
14	C040	C040_121	고정자산취득	Y	Y	Y
15	C040	C040_131	고정자산상대제	Y	Y	Y
16	C040	C040_141	고정자산외부매각	Y	Y	Y
17	C040	C040_151	고정자산지원비용	Y	Y	Y
18	C040	C040_161	고정자산미실현손거(지분법)	Y	Y	Y
19	C040	C040_111	지분법환원비용	Y	Y	Y

행추가 | 행삭제 | 저장

전표유형: 내부거래_채고미실현 | 분개유형: C030_121 | 분개유형명: 재고자산미실현손거(지분법)

순번	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	계정유형	부호	적용금액	CM01	적요
1	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC010	투자주식_지분법	차변	CM01	일반
2	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC020	지분법이익	대변	CM01	일반
3	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC010	투자주식_지분법	차변	CM01	일반
4	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC030	지분법투자주식처분이익	대변	CM01	일반
5	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC010	투자주식_지분법	차변	CM01	일반
6	자기법인	상대법인	기타법인	시스템계정	IC040	지분법차분비용	대변	CM01	일반

1 | 행추가 | 행삭제 | 저장

분개내역관리

분개내역관리 UniCons ▶ GL ▶ 전표 ▶ 분개내역관리

회계연월: 201012 | 연결그룹: O_TEST | TEST_연결 | 전표유형: 전세

번호	전표유형	분개번호	목적	상대계수	입력유형	전표번호
16	C010	217	[201012]내부거래상계_채권채무(H100)	5	차용	00006
17	C020	218	[201012]내부거래상계_수익비용(A100)	30	차용	00001
18	C020	219	[201012]내부거래상계_수익비용(B100)	11	차용	00002
19	C020	220	[201012]내부거래상계_수익비용(C100)	11	차용	00003
20	C020	221	[201012]내부거래상계_수익비용(D100)	7	차용	00004
21	C020	222	[201012]내부거래상계_수익비용(H100)	7	차용	00005
22	C020	223	[201012]내부거래상계_수익비용(I100)	9	차용	00006
23	C030	156	[201012]내부거래_재고미실현(A100,H100,B100)	1	차용	00001
24	C030	157	[201012]내부거래_재고미실현(A100,F100,B100)	1	차용	00002
25	C030	240	[201012]내부거래_재고미실현(B100,A100)	2	차용	00003
26	C040	158	[201012]내부거래_유유할자산(A100,B100)	2	차용	00007
27	C040	159	[201012]내부거래_유유할자산(B100,F100)	2	차용	00008

전표생성 | 저장 | 행삭제 | 행추가

전표유형: 내부거래상계_수익 | 분개번호: 220 | 목적: [201012]내부거래상계_수익비용(C100)

순번	분개유형	법인코드	상대법인	기타법인	계정코드	계정명	참조계정	참조계정명	그룹통과금액	장부통과	장부통과금액	참조1그룹
1	[C020_111]내부거래상계_수익	C100	A100		44004900	수입입대료			658,697,339	KRW	658,697,339	
2	[C020_111]내부거래상계_수익	C100	A100		44005000	수입장려금			44,480	KRW	44,480	
3	[C020_111]내부거래상계_수익	C100	A100		44005400	홍콩리스수익			364,651,382	KRW	364,651,382	
4	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52002000	소모비용			28,108,438	KRW	28,108,438	
5	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52004600	인력비			76,446,264	KRW	76,446,264	
6	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52005300	민회비			72,896,877	KRW	72,896,877	
7	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52006000	경상기탈로			-23,565,845	KRW	-23,565,845	
8	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52007300	인건비			12,280,602	KRW	12,280,602	
9	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52007900	임대료			118,007,637	KRW	118,007,637	
10	[C020_112]내부거래상계_비용	C100	A100		52008300	인할비			5,772,106	KRW	5,772,106	

1 | 행추가 | 행삭제 | 저장

재고자산

UniCons ▶ 미실현손익조회 ▶ 재고자산 ▶ 재고자산 미실현

법인코드:

번호	법인코드	법인명	사업부	사업부명	계정코드	계정명	판매법인	판매법인명	원천	재고자산 장부금액	재고자산 그룹금액	상태	매출이익률	재료비율	부대비율	미실현 장부금액
1	B100	주대유전자	Z9999		11501901	제품	A100	주대유씨엔에이	1	10,000,000	10,000,000	2	10.00%	5.00%	2.00%	49,000
2	B100	주대유전자	Z9999		11501901	제품	D100	대유 네트워크(USA)	1	10,000,000	10,000,000	2	9.00%	5.00%	2.00%	42
3	B100	주대유전자	Z9999		11501901	제품	H100	대유 모바일(USA)	1	10,000,000	10,000,000	2	12.00%	5.00%	2.00%	56
4	F100	주대유미디어	Z9999		11501901	제품	B100	주대유전자	1	10,000,000	10,000,000	2	11.00%	11.00%	2.00%	118,580

재고자산 매출이익률

법인코드:

복사 대상연월:

번호	법인코드	법인명	사업부	사업부명	상대법인	상대법인명	매출액	매출이익	매출이익률	조정매출이익률	생성구분
1	A100	주대유씨엔에이	Z9999		B100	주대유전자	0	0	0.00%	10.00%	수작업입력
2	B100	주대유전자	Z9999		F100	주대유미디어	0	0	0.00%	11.00%	수작업입력
3	D100	대유 네트워크(USA)	Z9999		B100	주대유전자	0	0	0.00%	9.00%	수작업입력
4	F100	주대유미디어	Z9999		B100	주대유전자	0	0	0.00%	11.00%	수작업입력
5	H100	대유 모바일(USA)	Z9999		B100	주대유전자	0	0	0.00%	12.00%	수작업입력

투자내역 관리

UniCons ▶ 투자자본 ▶ 히스토리관리 ▶ 투자내역관리

투자자본: | 자본방안: |

변동유형: | 변동일자: 2010.10.01 ~ 2010.12.31 |

번호	투자방안	투자방안명	자본방안	자본방안명	거래일자	최재일자	변동유형	변동유형명	직접지분율	취득주식수	계정코드	계정명	거래통화	거래통화금액	투자방안당부통과금액	자본방안당부통과금액
1	A100	캐대유씨엔아이	B100	캐대유증권자	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	25,384,000.00	25,384,000.00	0.00
2	A100	캐대유씨엔아이	C100	캐대유증권자	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	25,384,000.00	25,384,000.00	0.00
3	A100	캐대유씨엔아이	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	26,603,200.00	26,603,200.00	0.00
4	A100	캐대유씨엔아이	E100	캐대유증권(USA)	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	24,603,200.00	24,603,200.00	0.00
5	A100	캐대유씨엔아이	F100	캐대유미디어	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	20.00		12850000	지분법적용 투자자본	KRW	6,596,000.00	6,596,000.00	0.00
6	A100	캐대유씨엔아이	G100	캐대유통신	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	20.00		12850000	지분법적용 투자자본	KRW	5,596,000.00	5,596,000.00	0.00
7	A100	캐대유씨엔아이	H100	대유 로바빌(USA)	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	20.00		12850000	지분법적용 투자자본	KRW	6,900,800.00	6,900,800.00	0.00
8	A100	캐대유씨엔아이	I100	대유 스포츠(USA)	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	20.00		12850000	지분법적용 투자자본	KRW	5,900,800.00	5,900,800.00	0.00
9	A100	캐대유씨엔아이	J100	캐대유글로벌	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	25,384,000.00	25,384,000.00	0.00
10	A100	캐대유씨엔아이	K100	대유 일렉(USA)	2010.10.01	2010.10.01	C120	인수합병	80.00		12811100	종속기업에 대한 투자자산	KRW	26,603,200.00	26,603,200.00	0.00

자본내역 관리

UniCons ▶ 투자자본 ▶ 히스토리관리 ▶ 자본내역관리

자본방안: | 변동유형: | 변동일자: 2010.10.01 ~ 2010.12.31 |

번호	방안코드	방안명	변동일자	변동유형	변동유형명	주식수	계정코드	계정명	장부통과금액	그중통과금액	이월계정	이월계정명
1	B100	캐대유증권자	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	보통주자본금	10,000,000.00	10,000,000.00	31700000	보통주자본금
2	B100	캐대유증권자	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000,000.00	20,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
3	B100	캐대유증권자	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480,000.00	480,000.00	31700000	공정가치조정자본
4	B100	캐대유증권자	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976,000.00	9,976,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
5	B100	캐대유증권자	2010.12.20	C710	기타포괄손익변동	31403100	31403100	매도가능금융자산평가이익	1,000,000.00	1,000,000.00	31403100	매도가능금융자산평가이익
6	C100	캐대유지투자	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000,000.00	10,000,000.00	31101100	보통주자본금
7	C100	캐대유지투자	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000,000.00	20,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
8	C100	캐대유지투자	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480,000.00	480,000.00	31700000	공정가치조정자본
9	C100	캐대유지투자	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976,000.00	9,976,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
10	C100	캐대유지투자	2010.12.20	C710	기타포괄손익변동	31403100	31403100	매도가능금융자산평가이익	1,000,000.00	1,000,000.00	31403100	매도가능금융자산평가이익
11	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000,000.00	10,500,000.00	31101100	보통주자본금
12	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000.00	21,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
13	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480.00	504,000.00	31700000	공정가치조정자본
14	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976.00	10,527,672.80	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
15	D100	대유 네트웍스(USA)	2010.12.20	C720	연결회사합산손익(연결)	31406100	31406100	해외사업합산손익(연결)	0.00	216,968.72	31406100	해외사업합산손익(연결)
16	E100	캐대유증권(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000.00	10,500,000.00	31101100	보통주자본금
17	E100	캐대유증권(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000.00	21,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
18	E100	캐대유증권(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480.00	504,000.00	31700000	공정가치조정자본
19	E100	캐대유증권(USA)	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976.00	10,527,672.80	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
20	E100	캐대유증권(USA)	2010.12.20	C720	연결회사합산손익(연결)	31406100	31406100	해외사업합산손익(연결)	0.00	216,968.72	31406100	해외사업합산손익(연결)
21	F100	캐대유미디어	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000,000.00	10,000,000.00	31101100	보통주자본금
22	F100	캐대유미디어	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000,000.00	20,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
23	F100	캐대유미디어	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480,000.00	480,000.00	31700000	공정가치조정자본
24	F100	캐대유미디어	2010.12.20	C710	기타포괄손익변동	31403100	31403100	매도가능금융자산평가이익	1,000,000.00	1,000,000.00	31403100	매도가능금융자산평가이익
25	F100	캐대유미디어	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976,000.00	9,976,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
26	G100	캐대유통신	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000,000.00	10,000,000.00	31101100	보통주자본금
27	G100	캐대유통신	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000,000.00	20,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
28	G100	캐대유통신	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480,000.00	480,000.00	31700000	공정가치조정자본
29	G100	캐대유통신	2010.12.20	C710	기타포괄손익변동	31403100	31403100	매도가능금융자산평가이익	1,000,000.00	1,000,000.00	31403100	매도가능금융자산평가이익
30	G100	캐대유통신	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976,000.00	9,976,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
31	H100	대유 로바빌(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000.00	10,500,000.00	31101100	보통주자본금
32	H100	대유 로바빌(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31504100	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)	20,000.00	21,000,000.00	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
33	H100	대유 로바빌(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31700000	31700000	공정가치조정자본	480.00	504,000.00	31700000	공정가치조정자본
34	H100	대유 로바빌(USA)	2010.12.20	C680	보고당기손익	31509900	31509900	85당기손익	9,976.00	10,527,672.80	31504100	미처분이익잉여금(미처리할순금)
35	H100	대유 로바빌(USA)	2010.12.20	C720	연결회사합산손익(연결)	31406100	31406100	해외사업합산손익(연결)	0.00	216,968.72	31406100	해외사업합산손익(연결)
36	I100	대유 스포츠(USA)	2010.10.01	C120	인수합병	31101100	31101100	보통주자본금	10,000.00	10,500,000.00	31101100	보통주자본금

직접지분 관리

UniCons ▶ 투자지분 ▶ 투자차액 ▶ 직접지분 관리

자본법인: 변동일차: 2010.10.01 ~ 2010.12.31

회계연월	자본법인	자본법인명	투자법인	투자법인명	회계일자	변동코드	진표단계	계정코드	계정명	변동천	직접지분율	변동	변동천 자본
1	201012	B100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31101100	보통주자본금	0.00%	80,00%	80,00%
2	201012	B100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	80,00%	80,00%
3	201012	B100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31700000	공정가치조정차분	0.00%	80,00%	80,00%
4	201012	B100	롯데유통전자	B100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31700000	공정가치조정차분	0.00%	20,00%	20,00%
5	201012	B100	롯데유통전자	B100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	20,00%	20,00%
6	201012	B100	롯데유통전자	B100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31101100	보통주자본금	0.00%	20,00%	20,00%
7	201012	B100	롯데유통영어	B100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC31]투자내역채거(연결채거)	12811100	통과기업에 대한 투자자산	0.00%	80,00%	80,00%
8	201012	B100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC41]직접지분,투자차액(상)	12505000	연결영향(순이익)	0.00%	80,00%	80,00%
9	201012	B100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101220	[C630]보고당기손익	[IC12]자분채거,배분,투자	31509900	B5당기손익	80.00%	80,00%	0.00%
10	201012	B100	롯데유통전자	B100	롯데유통전자	20101220	[C630]보고당기손익	[IC22]자분채거,배분,비지배	31509900	B5당기손익	20.00%	20,00%	0.00%
11	201012	B100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101220	[C710]기타포괄손익변동	[IC12]자분채거,배분,투자	31403100	매도가능금융자산평가이익	80.00%	80,00%	0.00%
12	201012	B100	롯데유통전자	B100	롯데유통전자	20101220	[C710]기타포괄손익변동	[IC22]자분채거,배분,비지배	31403100	매도가능금융자산평가이익	20.00%	20,00%	0.00%
13	201012	C100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31101100	보통주자본금	0.00%	80,00%	80,00%
14	201012	C100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	80,00%	80,00%
15	201012	C100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31700000	공정가치조정차분	0.00%	80,00%	80,00%
16	201012	C100	롯데유통전자	C100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31700000	공정가치조정차분	0.00%	20,00%	20,00%
17	201012	C100	롯데유통전자	C100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	20,00%	20,00%
18	201012	C100	롯데유통전자	C100	롯데유통전자	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31101100	보통주자본금	0.00%	20,00%	20,00%
19	201012	C100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101220	[C630]보고당기손익	[IC31]투자내역채거(연결채거)	12811100	통과기업에 대한 투자자산	0.00%	80,00%	80,00%
20	201012	C100	롯데유통영어	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC41]직접지분,투자차액(상)	44009900	입이익	0.00%	80,00%	80,00%
21	201012	C100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101220	[C630]보고당기손익	[IC12]자분채거,배분,투자	31509900	B5당기손익	80.00%	80,00%	0.00%
22	201012	C100	롯데유통전자	C100	롯데유통전자	20101220	[C630]보고당기손익	[IC22]자분채거,배분,비지배	31509900	B5당기손익	20.00%	20,00%	0.00%
23	201012	C100	롯데유통전자	A100	롯데유통영어	20101220	[C710]기타포괄손익변동	[IC12]자분채거,배분,투자	31403100	매도가능금융자산평가이익	80.00%	80,00%	0.00%
24	201012	C100	롯데유통전자	C100	롯데유통전자	20101220	[C710]기타포괄손익변동	[IC22]자분채거,배분,비지배	31403100	매도가능금융자산평가이익	20.00%	20,00%	0.00%
25	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31101100	보통주자본금	0.00%	80,00%	80,00%
26	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	80,00%	80,00%
27	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC11]자분채거,상계,투자	31700000	공정가치조정차분	0.00%	80,00%	80,00%
28	201012	D100	대우 네트워크(USA)	D100	대우 네트워크(USA)	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31700000	공정가치조정차분	0.00%	20,00%	20,00%
29	201012	D100	대우 네트워크(USA)	D100	대우 네트워크(USA)	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31504100	미지분이익잉여금(미처리결과)	0.00%	20,00%	20,00%
30	201012	D100	대우 네트워크(USA)	D100	대우 네트워크(USA)	20101001	[C120]인수합일	[IC21]자분채거,상계,비지배	31101100	보통주자본금	0.00%	20,00%	20,00%
31	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC31]투자내역채거(연결채거)	12811100	통과기업에 대한 투자자산	0.00%	80,00%	80,00%
32	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101001	[C120]인수합일	[IC41]직접지분,투자차액(상)	12505000	연결영향(순이익)	0.00%	80,00%	80,00%
33	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101220	[C630]보고당기손익	[IC12]자분채거,배분,투자	31509900	B5당기손익	80.00%	80,00%	0.00%
34	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101220	[C630]보고당기손익	[IC22]자분채거,배분,비지배	31509900	B5당기손익	20.00%	20,00%	0.00%
35	201012	D100	대우 네트워크(USA)	A100	롯데유통영어	20101220	[C720]연결채거(사입합산차지)	[IC31]투자내역채거(연결채거)	31406100	해외사입합산이익(연결)	80.00%	80,00%	0.00%

유요지분 관리

UniCons ▶ 투자지분 ▶ 투자차액 ▶ 유요지분 관리

자본법인: 변동일차:

회계연월	투자법인	투자법인명	자본법인	자본법인명	진표단계	변동코드	계정코드	계정명	투자기입 인식자분	변동천 자본	투자기입에 대한 유요지분율	변동	변동천	변동
1	201012	A100	롯데유통영어	B100	롯데유통전자	[IC51]직접지분_배분	[C710]기타포괄손익변동	31403100	매도가능금융자산평가이익	800,000,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
2	201012	A100	롯데유통영어	B100	롯데유통전자	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	7,880,800,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
3	201012	A100	롯데유통영어	C100	롯데유통전자	[IC41]직접지분_투자차액(상)	[C120]인수합일	31509900	B5당기손익	-1,000,000,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
4	201012	A100	롯데유통영어	C100	롯데유통전자	[IC51]직접지분_배분	[C710]기타포괄손익변동	31403100	매도가능금융자산평가이익	800,000,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
5	201012	A100	롯데유통영어	D100	대우 네트워크(USA)	[IC51]직접지분_배분	[C720]연결채거(사입합산차지)	31406100	해외사입합산이익(연결)	173,574,988	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
6	201012	A100	롯데유통영어	D100	대우 네트워크(USA)	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	8,422,138,24	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
7	201012	A100	롯데유통영어	E100	롯데유통영어	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	-1,000,000,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
8	201012	A100	롯데유통영어	E100	롯데유통영어	[IC51]직접지분_배분	[C720]연결채거(사입합산차지)	31406100	해외사입합산이익(연결)	173,574,988	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
9	201012	A100	롯데유통영어	E100	롯데유통영어	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	8,422,138,24	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
10	201012	A100	롯데유통영어	J100	롯데유통영어	[IC51]직접지분_배분	[C710]기타포괄손익변동	31403100	매도가능금융자산평가이익	800,000,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
11	201012	A100	롯데유통영어	J100	롯데유통영어	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	7,880,800,000	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
12	201012	A100	롯데유통영어	K100	대우유폴트(USA)	[IC51]직접지분_배분	[C720]연결채거(사입합산차지)	31406100	해외사입합산이익(연결)	173,574,988	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
13	201012	A100	롯데유통영어	K100	대우유폴트(USA)	[IC51]직접지분_배분	[C630]보고당기손익	31509900	B5당기손익	8,422,138,24	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

주요 화면 – 전표내역, 연결정산표

※ 첨부

전표내역 관리

UniCons ▶ GL ▶ 전표 ▶ 전표내역관리

회계연월: 201012 연결그룹: O_TEST TEST_연결 조회 신규

전표유형: 전체 생성구분: 전체 상태: 전체 삭제여부: N

번호	선택	전표유형	생성구분	전표번호	적요	상태	자변	대변	작성	작성	삭제여부
1		A010	자총	00006	B100 [201012]	미승인	91,000,000	91,000,000	DUADM	2018.06.14	N
2		A010	자총	00007	C100 [201012]	미승인	91,000,000	91,000,000	DUADM	2018.06.14	N
3		A010	자총	00008	D100 [201012]	미승인	95,031,800	95,031,800	DUADM	2018.06.14	N
4		A010	자총	00009	F100 [201012]	미승인	91,000,000	91,000,000	DUADM	2018.06.14	N
5		A010	자총	00010	G100 [201012]	미승인	91,000,000	91,000,000	DUADM	2018.06.14	N
6		A010	자총	00011	H100 [201012]	미승인	95,031,800	95,031,800	DUADM	2018.06.14	N
7		A010	자총	00012	I100 [201012]	미승인	91,000,000	91,000,000	DUADM	2018.06.14	N
8		A010	자총	00013	A100 [201012]	승인	21,645,827,260	21,645,827,260	DUADM	2018.06.14	N
9		B030	수직입	00001	말기발생	미승인	0	0	DUADM	2018.06.01	N
10		B030	수직입	00002	말기발생	승인	0	0	DUADM	2018.06.01	N
11		B030	수직입	00003	말기상환	미승인	0	0	DUADM	2018.06.01	N
12		B030	수직입	00004	말기환산	승인	0	0	DUADM	2018.06.04	N
13		B030	수직입	00005	말기상환	승인	0	0	DUADM	2018.06.04	N
14		B070	자총	00001	[201012]특자내역반영(상대법인변환)(A100.C100)	승인	23,384,000	23,384,000	DUADM	2018.06.13	N
15		B070	자총	00002	[201012]특자내역반영(상대법인변환)(A100.K100)	승인	26,603,200	26,603,200	DUADM	2018.06.13	N
16		B070	자총	00003	[201012]특자내역반영(상대법인변환)(A100.E100)	승인	24,603,200	24,603,200	DUADM	2018.06.13	N
17		B070	자총	00004	[201012]특자내역반영(상대법인변환)(A100.F100)	승인	6,596,000	6,596,000	DUADM	2018.06.13	N
18		B070	자총	00005	[201012]특자내역반영(상대법인변환)(A100.I100)	승인	5,900,800	5,900,800	DUADM	2018.06.13	N

전표유형: PPA조정(공정가치조정) 전표번호: 00002 조회

번호	변경일시	변경구분	적요	상태	삭제여부	삭제이유	변경자
1	2018-06-04 09:29:39	말기발생		승인	N		DUADM

연결정산표

UniCons ▶ GL ▶ 정산표 ▶ 정산표

회계연월: 201012 연결그룹: O_TEST TEST_연결 정산유형: 전체 조회 생성

번호	계정코드	계정명	A100 (내유시연매)	B100 (내유전자)	C100 (내유투자)	D100 (대유네트웍스(USA))	F100 (내유미디어)	G100 (내유통신)	H100 (대유로보빌(USA))	J100 (내유골프)	계별합산
1	10000000	자산	10,932,913,930.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	11,122,447,230.00
2	11000000	유동자산	10,655,958,430.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,655,958,430.00
3	11300000	매출채권 및 기타유동채권	1,272,473,530.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,272,473,530.00
4	11300100	매출채권(순액)	1,270,473,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,270,473,000.00
5	11300101	매출채권	1,270,473,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,270,473,000.00
6	11300500	단기금융투자증권(순액)	2,000,530.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,530.00
7	11300501	단기금융투자증권	2,000,530.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,530.00
8	11305900	단기대여금(순액)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	11305901	단기대여금	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	11500000	재고자산	694,007,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694,007,100.00
11	11502900	저장품(순액)	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000,000.00
12	11502901	저장품	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000,000.00
13	11502900	미각품(순액)	610,862,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610,862,100.00
14	11502901	미각품	609,561,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	609,561,800.00
15	11503000	말기유동자산	1,300,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300,300.00
16	11503100	부산물(순액)	3,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,145,000.00
17	11503101	부산물	3,145,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,145,000.00
18	11600000	기타유동금융자산	8,689,477,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,689,477,800.00
19	11601100	유동매도가능금융자산	309,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	309,500.00
20	11603100	유동단기매매금융자산	280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	280,000.00
21	11604100	유동단기연관인식지형금융자산	8,688,888,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,688,888,300.00
22	12000000	비유동자산	176,955,200.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	466,488,800.00
23	12300000	유형자산	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24	12301900	기계장치(순액)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
25	12301901	기계장치	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	12301903	감가상각누계액_기계장치	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27	12305100	건설중인자산(순액)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	12305101	건설중인자산	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
29	12600000	영업권 이외의 무형자산	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30	12606100	고객관계(순액)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	12606101	고객관계	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
32	12606102	감가상각누계액_고객관계	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33	12810000	종속기업, 조인도반제외 관계기업에 대한 지	24,993,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,993,600.00
34	12811100	종속기업에 대한 투자자산	24,993,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,993,600.00
35	12850000	지분투자	151,961,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,961,000.00
36	12990000	기타비유동자산	0.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	41,000,000.00	42,266,800.00	41,000,000.00	289,533,600.00
37	20000000	부채 (abstract)	-3,570,971,210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,570,971,210.00

주석 양식정의

주석양식정의

양식 ID: 양식명: 주석그룹: 사용여부:

U	주석그룹	양식ID	양식명	합산양식구분	합계유형	분기대상	기말대상	사용여부	고정필행
<input type="checkbox"/>		N070_050	05. 위험회피목적 파생상품의 평가내역	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	C03
<input type="checkbox"/>		N070_060	06. 위험회피목적 파생상품의 평가손익	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	C01
<input type="checkbox"/>		N080_010	01. 재고자산 내역(연결)	합산	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	
<input type="checkbox"/>		N090_010	01. 기타자산및기타부채의 장부금액(연결)	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	
<input type="checkbox"/>		N100_010	01. 매각예정자산(연결)	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	
<input type="checkbox"/>		N110_011	01. 유형자산 변동내역	합산	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	C01
<input type="checkbox"/>		N110_030	03. 자본화된 차입금 및 자본화차입이자율	합산	사용안함	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	
<input type="checkbox"/>		N120_011	01. 투자부동산 변동내역	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	C01
<input type="checkbox"/>		N130_020	02. 비현장 내용연수를 가진 기타무형자산	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	C01
<input type="checkbox"/>		N130_030	03. 열렬권 배부내역(연결)	리스트	사용안함	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Y	

주석그룹: 주석양식복사: 양식 DOWN:

양식 ID: 양식명:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
라인유형ID	정의유형	계정과목	기초취득일자	기초감가상각누계액	기초금액	취득 및 자본적지출	자본및배기	감가상각	손상(환입)	유형자산으로 대체	유형자산에서 대체			
A1	고정	토지												
A2	고정	건물												
A3	고정	구축물												
A4	고정	기계장치												
A5	고정	건설중인자산												
A6	고정	차량운반구												
A7	고정	공구와기구												

1 건

주석 일정관리

주석 일정관리

회계년월: 법인코드: 양식 ID: 작성대상:

U	법인코드	법인명	주석그룹명	양식ID	양식명	분기	기말	작성대상	목표일	작성일	완료일	마감
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이	01. 중요내 회계정적	N010_010	01. 포괄손익계산서	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N020_010	01. 유형자산 내용연수	N	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N020_020	02. 투자부동산 내용연수	N	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N020_030	03. 무형자산 상각 내용연수	N	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N040_010	01. 금융자산 내역(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N040_020	02. 금융부채 내역(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N050_010	01. 사용 제한된 현금 및 현금성자산의	N	Y	Y	2018/12/31	2018/06/13		미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N060_010	01. 매출채권 및 기타채권의 내역	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N060_020	02. 매출채권 및 기타채권의 공정가치	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N060_050	05. 기타채권 내역(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_010	01. 기타금융상품의 장부금액(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_020	02. 기타금융상품의 사용제한내역	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_030	03. 당기손익인식금융상품 내역(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_040	04. 당기손익인식금융상품의 평가손익	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_050	05. 위험회피목적 파생상품의 평가내역	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_060	06. 위험회피목적 파생상품의 평가손익	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N080_010	01. 재고자산 내역(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N090_010	01. 기타자산및기타부채의 장부금액(연	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N100_010	01. 매각예정자산(연결)	Y	Y	Y	2018/12/31			미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N110_011	01. 유형자산 변동내역	Y	Y	Y	2018/12/31	2018/06/13	2018/06/13	미완료
<input checked="" type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N110_030	03. 자본화된 차입금 및 자본화차입	N	Y	Y	2018/12/31			미완료

일정등록: 일정복사: 일관수정:

주석작성 모니터링

주석작성 모니터링

회계년월 양식 ID 작성대상

법인코드 담당자그룹

검색

No	입력	법인코드	법인명	주석그룹명	양식ID	자료종류명	목요일	작성대상	전기작성	작성		검증상태	완료		마감
										작성일	작성자		완료일	완료자	
13	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_030	03.달기순익인식금융상품 내역(연결)	2018-12-31	Y	N			미검증			N
14	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_040	04.달기순익인식금융상품의 평가손익	2018-12-31	Y	N			미검증			N
15	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_050	05.위험회피목적 파생상품의 평가손익	2018-12-31	Y	N			미검증			N
16	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N070_060	06.위험회피목적 파생상품의 평가손익	2018-12-31	Y	N			미검증			N
17	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N080_010	01.재고자산 내역(연결)	2018-12-31	Y	N			미검증			N
18	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N090_010	01.기타자산및기타부채의 장부금액(연결)	2018-12-31	Y	N			미검증			N
19	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N100_010	01.매각예정자산(연결)	2018-12-31	Y	N			미검증			N
20	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N110_011	01.유형자산 변동내역	2018-12-31	Y	N	2018-06-13 20:29:01	DUADM	검증완료	2018-06-13	DUADM	N
21	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N110_030	03.자본회원 차입원가 및 자본회차입차	2018-12-31	Y	N			미검증			N
22	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N120_011	01.투자부동산 변동내역	2018-12-31	Y	N			미검증			N
23	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N130_020	02.비한정 내용연수를 가진 기타무형	2018-12-31	Y	N			미검증			N
24	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N130_030	03.영업권 배부내역(연결)	2018-12-31	Y	N			미검증			N
25	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_010	01.주요관계기업현황	2018-12-31	Y	N			미검증			N
26	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_020	02.관계기업 및 공동기업투자의 변동	2018-12-31	Y	N			미검증			N
27	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_030	03.요약재무정보	2018-12-31	Y	N			미검증			N
28	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_040	04.지분의 장부금액으로 조정된 재무	2018-12-31	Y	N			미검증			N
29	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_050	05.시장성있는 관계기업 및 공동기업	2018-12-31	Y	N			미검증			N
30	<input type="checkbox"/>	A100	주대유씨연예이		N140_060	06.지분법적용의 증거로 인한 미반영	2018-12-31	Y	N			미검증			N

다음로드 주석완료현황 주석작성 검증 검증결과 완료 완료취소 마감 마감취소

연결주석 모니터링

연결주석 모니터링

회계년월 양식 ID

검색

No	입력	주석그룹명	양식ID	양식명	법인작성현황
16	<input type="checkbox"/>		N070_060	06.위험회피목적 파생상품의 평가손익	0/1
17	<input type="checkbox"/>		N080_010	01.재고자산 내역(연결)	0/1
18	<input type="checkbox"/>		N090_010	01.기타자산및기타부채의 장부금액(연결)	0/1
19	<input type="checkbox"/>		N100_010	01.매각예정자산(연결)	0/1
20	<input type="checkbox"/>		N110_011	01.유형자산 변동내역	1/1
21	<input type="checkbox"/>		N110_030	03.자본회원 차입원가 및 자본회차입차	0/1
22	<input type="checkbox"/>		N120_011	01.투자부동산 변동내역	0/1
23	<input type="checkbox"/>		N130_020	02.비한정 내용연수를 가진 기타무형	0/1
24	<input type="checkbox"/>		N130_030	03.영업권 배부내역(연결)	0/1
25	<input type="checkbox"/>		N140_010	01.주요관계기업현황	0/1
26	<input type="checkbox"/>		N140_020	02.관계기업 및 공동기업투자의 변동내역	0/1
27	<input type="checkbox"/>		N140_030	03.요약재무정보	0/1
28	<input type="checkbox"/>		N140_040	04.지분의 장부금액으로 조정된 재무정보금액	0/1
29	<input type="checkbox"/>		N140_050	05.시장성있는 관계기업 및 공동기업투자 내역	0/1
30	<input type="checkbox"/>		N140_060	06.지분법적용의 증거로 인한 미반영 손실	0/1
31	<input type="checkbox"/>		N150_010	01.매입채무 및 기타채무 내역(연결)	0/1
32	<input type="checkbox"/>		N150_020	02.기타채무 내역(연결)	0/1
33	<input type="checkbox"/>		N160_051	05.차입금의 장부금액과 공정가치	0/1
34	<input type="checkbox"/>		N170_010	01.충당부채 변동내역	0/1
35	<input type="checkbox"/>		N170_020	02.경제적효익의 예상 유출시기	0/1
36	<input type="checkbox"/>		N180_010	01.확정급여채무의 내역(연결)	0/1
37	<input type="checkbox"/>		N180_020	02.확정급여채무의 변동내역	0/1
38	<input type="checkbox"/>		N180_030	03.사외직원자산 공정가치의 변동	0/1

다음로드