

QUY TRÌNH THAO TÁC CHUẨN (SOP) - PHÂN HỆ ACCOUNTING CONFIGURATION THIẾT LẬP VÀ CẤU HÌNH CƠ BẢN TÍNH NĂNG KẾ TOÁN TRÊN HỆ THỐNG VIET-TOAN ERP ODOO 15 (VietToanERP)

Tài liệu Hướng dẫn Sử dụng Hệ thống VietToanERP | Phiên bản 2026.09.20.v2

I. PHÂN QUYỀN NGƯỜI DÙNG TRONG PHÂN HỆ KẾ TOÁN

Để đảm bảo tính an toàn dữ liệu và bảo mật tài chính, Odoo 15 phân chia quyền hạn trong phân hệ Kế toán thành 4 cấp độ làm việc riêng biệt:

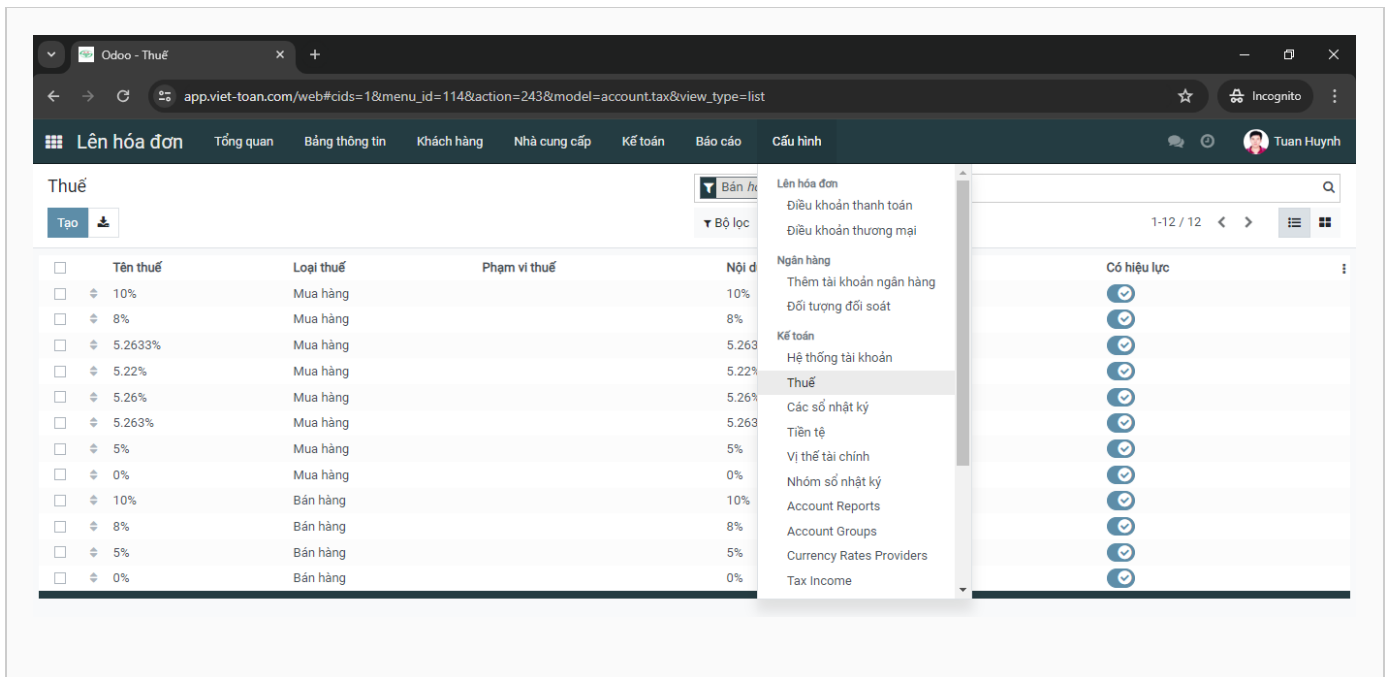
Cấp Độ Phân Quyền	Quyền Hạn Và Phạm Vi Thao Tác Trong Hệ Thống
Không chọn (None)	Ẩn hoàn toàn phân hệ Kế toán. Người dùng không thấy menu Kế toán trên thanh công cụ.
Lập hóa đơn (Billing)	Quyền khởi tạo, chỉnh sửa hoặc xóa Hóa đơn/Biên lai mua bán do chính mình tạo (nếu được phân thêm quyền Bán/Mua). Không truy cập được sổ sách kế toán tổng hợp.
Kế toán viên (Accountant)	Có toàn quyền thao tác nghiệp vụ ở các menu Kế toán (xuất hóa đơn, ghi nhận thanh toán, hạch toán sổ sách), TRỪ menu Thiết lập (Settings).
Quản trị kế toán (Chief Accountant)	Toàn quyền quản trị phân hệ Kế toán (tương đương Kế toán trưởng/Admin), bao gồm cả việc cấu hình hệ thống tài khoản, tiền tệ, thuế và khóa sổ.

II. CẤU HÌNH CÁC THAM SỐ KẾ TOÁN CHUNG

Truy cập menu: Kế toán → Cấu hình → Thiết lập (Settings) để cài đặt các thông số chính:

1. Cấu hình Thuế & Phương pháp Làm tròn

- Thuế bán mặc định (Default Sales Tax):** Tự động gợi ý mức thuế (Ví dụ: GTGT 8%, 0%...) khi tạo sản phẩm mới trong phân hệ Bán hàng.
- Thuế mua mặc định (Default Purchase Tax):** Tự động áp dụng khi tạo mới sản phẩm chi phí đầu vào trong Mua hàng.
- Phương pháp làm tròn (Rounding Method):** Chọn 'Làm tròn từng dòng' (Round per line) hoặc 'Làm tròn toàn cục' (Round globally) cho tổng số tiền thuế trên đơn hàng và hóa đơn.
- Kế toán theo dòng tiền (Cash Basis Taxes):** Chỉ ghi nhận nghĩa vụ thuế GTGT sau khi khách hàng đã thực thanh toán tiền mặt hoặc chuyển khoản.

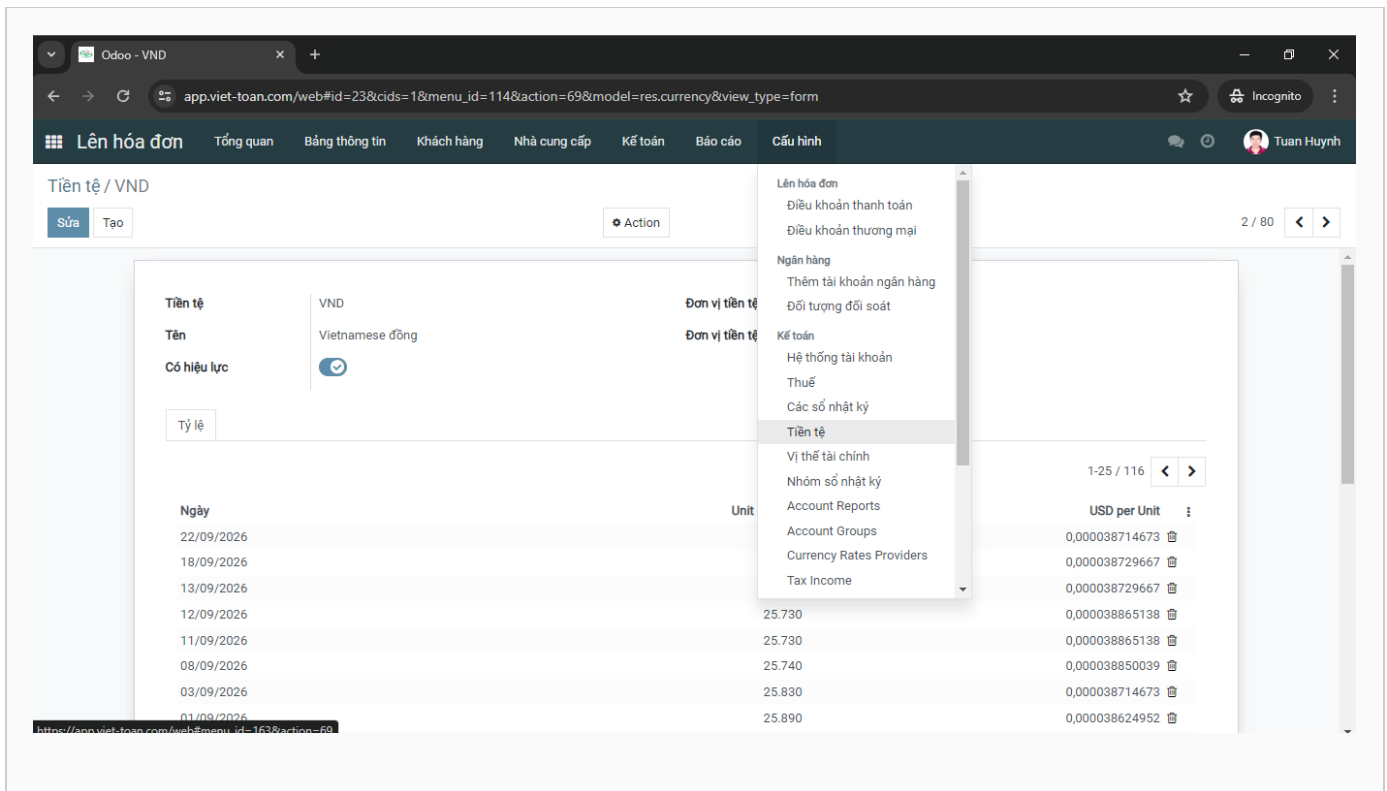


Hình: Giao diện Cấu hình Thuế và Phương pháp làm tròn trong Kế toán

2. Cấu hình Tiền tệ & Tỷ giá Tự động

- **Loại tiền tệ chính (Main Currency):** Đồng tiền cơ sở của doanh nghiệp dùng để lên báo cáo tài chính tổng hợp (Thường chọn USD hoặc VND). Mọi phát sinh tiền tệ khác sẽ quy đổi về đồng tiền này.
- **Tỷ giá tiền tệ tự động (Automatic Currency Rates):** Cấu hình tự động cập nhật tỷ giá hối đoái quy đổi hàng ngày từ các nguồn ngân hàng công bố.
- **Quản lý Đa tiền tệ (Multi-Currencies):** Bật tính năng cho phép lập Hóa đơn, Báo giá và Ghi nhận thanh toán bằng nhiều loại ngoại tệ khác nhau (USD, EUR, VND...).

LƯU Ý ĐA TIỀN TỆ TRONG LOGISTICS: Doanh nghiệp Logistics thường xuyên giao dịch ngoại tệ (USD) với hãng tàu nước ngoài. Cần cài đặt chuẩn xác Tỷ giá quy đổi (Unit per USD / USD per Unit) theo ngày để hạch toán chênh lệch tỷ giá thực hiện (Exchange Difference) chính xác.



Hình: Cấu hình Tiền tệ chính và Tỷ giá hối đoái tự động

III. CHECKLIST THIẾT LẬP KẾ TOÁN CHUẨN

- ☐ Đã phân quyền tài khoản người dùng đúng vai trò (Billing, Accountant, Chief Accountant).
- ☐ Đã chọn đúng Mức thuế bán và Mức thuế mua mặc định cho doanh nghiệp.
- ☐ Đã xác định Loại tiền tệ chính (Main Currency) cho công ty.
- ☐ Bật tính năng Đa tiền tệ và thiết lập tỷ giá hối đoái quy đổi phù hợp.
- ☐ Phương pháp làm tròn thuế và cấu hình hạch toán thuế theo dòng tiền đã được xác nhận.