

بسمه تعالی

حسابها با توجه به نوع بستن آنها به دو دسته تقسیم می شوند:

1 (حسابهای موقت

2 (حسابهای دائمی

• حسابهای موقت

حسابهای موقت حسابهایی هستند که در پایان دوره مالی بسته شده و مانده آنها صفر می گردد. حسابهای گروه درآمد و هزینه جزء حسابهای موقت بوده که مانده آنها با خلاصه حساب سود و زیان بسته شده و به آن انتقال می یابد و پس از آن، از حساب خلاصه سود و زیان به حساب سود و زیان انباشته منتقل می گردد.

• حسابهای دائمی

حسابهای ترازنامه ای که در پایان دوره مانده به دوره مالی بعد انتقال می یابد، حسابهای دائمی می باشند. حسابهای دائمی با استفاده از حساب تراز اختتامیه بسته می شوند.

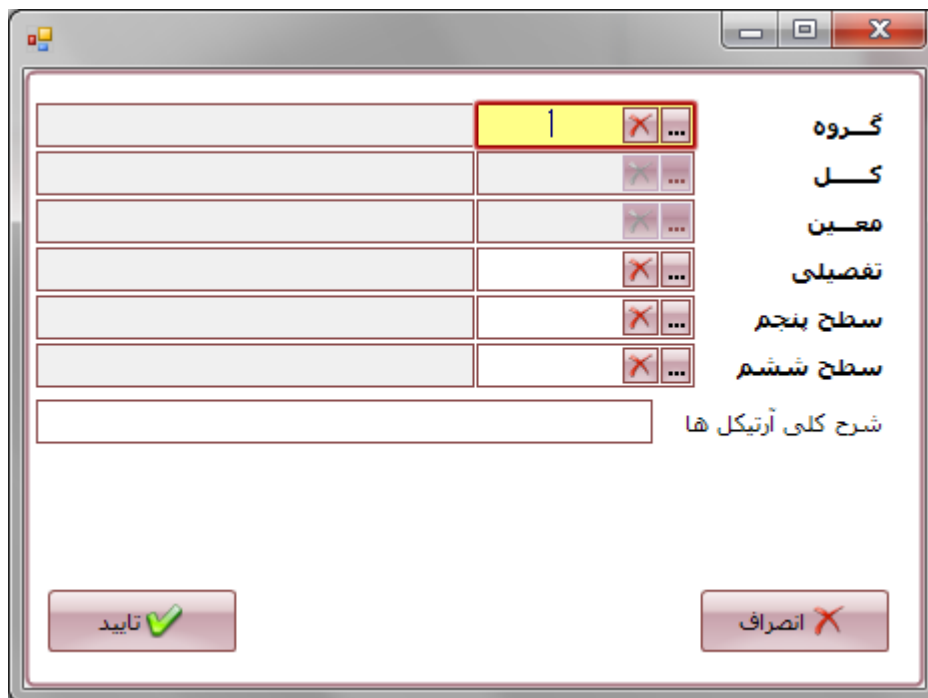
مراحل بستن حساب:

- در زمان بستن حساب، فقط حسابهای موقت شامل هزینه ها و درآمدها با سود و زیان جاری بسته می شود.
- سپس موجودی ابتدای دوره و پایان دوره با سود و زیان جاری بسته می شود.
- پس از آن سود و زیان جاری با سود و زیان انباشته بسته می شود.
- سپس به بخش صدور سند افتتاحیه و اختتامیه مراجعه نمایید.

مرحله اول

جهت بستن حسابها به بخش صدور سند حسابداری، بستن حسابهای انتخابی مراجعه نمایید.
حسابداری << صدور سند حسابداری << منو امکانات << بستن حساب انتخابی

آشنایی با محیط بستن حسابها



✓ مرحله اول شامل بستن حسابهای هزینه و سپس درآمدها می باشد.

- در قسمت گروه، گروه هزینه ها را انتخاب نمایید. در صورت نیاز می توانید کل، معین، تفصیلی و ... را به تفکیک انتخاب نمایید. در غیر اینصورت با انتخاب گروه دکمه تایید را بزنید تا بطور اتوماتیک هزینه ها برای بستن حساب در ردیف های صدور سند حسابداری ثبت گردد.
- همین عمل برای بستن حساب درآمدها، تکرار می شود.
- پس از ثبت هزینه ها و درآمدها در ردیف های صدور سند، تمامی حسابها با سود (زیان) جاری بسته می شوند.

هزینه ها	8	<input type="checkbox"/>	...	گروه
	0	<input type="checkbox"/>	...	کل
		<input type="checkbox"/>	...	معین
		<input type="checkbox"/>	...	تفصیلی
		<input type="checkbox"/>	...	سطح پنجم
		<input type="checkbox"/>	...	سطح ششم

شرح کلی آرتیکل ها بستن حساب های موقت هزینه

هزینه ها	8	<input type="checkbox"/>	...	گروه
هزینه ها	11	<input type="checkbox"/>	...	کل
هزینه عملیاتی	10	<input type="checkbox"/>	...	معین
هزینه آب مصرفی	1054	<input type="checkbox"/>	...	تفصیلی
	0	<input type="checkbox"/>	...	سطح پنجم
		<input type="checkbox"/>	...	سطح ششم

شرح کلی آرتیکل ها بستن حساب های موقت هزینه

صدور سند حسابداری

گزینه ها رگوردهای سند امکانات

وضعیت : **بررسی شده**

سند قبلی : شماره اتوماتیک 0

استاد حسابداری
همه اسناد
استاد کاربر جاری

تاریخ سند	1393/10/08	شماره سند	16428
شماره فرعی		شماره اتوماتیک	17181
شرح سند			

صادر شده از	
صادر کننده	
تایید کننده	

ردیف	معین	تفصیلی	سطح پنجم	شماره پیگیری	تاریخ پیگیری	شرح	بدهکار	بستانکار
16	51110	22735	0			بستن حسابهای موقت هزینه		254/908/483
17	51110	22737	0			بستن حسابهای موقت هزینه		82/768/000
18	51110	22740	0			بستن حسابهای موقت هزینه		2/678/000
19	51110	22744	0			بستن حسابهای موقت هزینه		14/420/500
20	51110	22768	0			بستن حسابهای موقت هزینه		8/108/500
21	51110	22770	0			بستن حسابهای موقت هزینه		1/333/000
22	51110	22773	0			بستن حسابهای موقت هزینه		117/504/409
23	51110	22774	0			بستن حسابهای موقت هزینه		5/996/000
24	51110	22775	0			بستن حسابهای موقت هزینه		7/614/000
25	51110	24019	0			بستن حسابهای موقت هزینه		50/000/000
26	51110	26521	0			بستن حسابهای موقت هزینه		4/192/000
27	31210	25124				بستن حسابهای موقت هزینه	47/426/713/708	0

جمع کل	51/176/630/493
مانده	

مانده معین
 مانده تفصیلی
 مانده تفصیلی در معین

حساب کل
 حساب معین
 تفصیلی
 سطح پنجم
 سطح ششم
 سود یا زیان سال جاری
 سود یا زیان سال جاری
 سود یا زیان سال جاری

مرحله دوم

- مبلغ موجودی ابتدای دوره را از گزارش مانده حساب بخش گزارشات حسابداری بدست آورده و سپس مبلغ موجودی ابتدای دوره را در ردیف های صدور سند حسابداری بستانکار نمایید، سپس حساب سود (زیان) جاری را جهت بستن حساب بدهکار نمایید.

معین	تفصیلی	شرح	بدهکار	بستانکار
موجودی کالا و مواد	موجودی ابتدای دوره	بستن حساب	-----	۹۹۹/۹۹۹
سود (زیان) جاری	سود (زیان) جاری	بستن حساب	۹۹۹/۹۹۹	-----

گزارش مانده حساب

گزارش فیلتر انتخاب معین انتخاب تفصیلی انتخاب رده ارسال SMS تولید گزارش چاپ گزارش

جزئیات گزارش

گزارش پیام کوتاه تنظیمات پیام کوتاه گزارش

از کد معین:

از کد تفصیلی:

کد رده:

کد ویزیتور:

از تاریخ: تا تاریخ:

با توجه به معین

به تفکیک معین

نمایش مانده

بدشکار

بستانکار

همه

نمایش مبلغ مانده

از:

تا:

مرتب سازی

مانده بدشکار

مانده بستانکار

تلفن	مانده بستانکار	مانده بدشکار	جمع بستانکار	جمع بدشکار	نام تفصیلی	کد تفصیلی
		4/374/067/159	0	4/374/067/159	موجودی ابتدای دوره	1028

جمع مانده بستانکار

جمع مانده بدشکار

جمع بستانکار

جمع بدشکار

جمع کل مانده: 4/374/067/159

صدور سند حسابداری
گزینه ها رکوردهای سند امکانات

وضعیت : بررسی شده

سند قبلی : شماره اتوماتیک 16429
استاد کاربر جاری همه اسناد استاد حسابداری

تاریخ سند	1393/10/08	شماره سند	16429
شماره فرعی	0	شماره اتوماتیک	17182
شرح سند			

صادر شده از	سند حسابداری
صادر کننده	Admin 1
تایید کننده	Admin 1

ردیف	معین	تفصیلی	سطح پنجم	شماره پیگیری	تاریخ پیگیری	شرح	بدهکار	بستانکار
1	11310	10016	0	0	0	بستن حساب موجودی ابتدای دوره	0	4/374/067/159
2	31210	25124	0	0	0	بستن حساب موجودی ابتدای دوره	0	4/374/067/159

جمع کل	4/374/067/159	4/374/067/159	مانده معین	41/562/247/45	بدهکار
مانده			مانده تفصیلی	41/562/247/45	بدهکار
			مانده تفصیلی در معین	41/562/247/45	بدهکار

حساب کل	سود یا زیان سال جاری
حساب معین	سود یا زیان سال جاری
تفصیلی	سود یا زیان سال جاری
سطح پنجم	
سطح ششم	

مرحله سوم

- از گزارش موجودی کالا بر اساس نرخهای مختلف در بخش گزارشات انبار، موجودی پایان دوره را بر اساس نرخ خرید و یا بهای تمام شده، موجودی مثبت و منفی و یا فقط مثبت محاسبه می نماییم.
- **توجه :** دقت نمایید که موجودی پایان دوره را با هر شرایطی (نرخ خرید یا بهای تمام شده _ مانده مثبت-منفی و یا مثبت) که محاسبه نمودید باید در بخش صدور سند افتتاحیه و اختتامیه نیز، اسناد را با همان شرایط صادر نمایید.
- در بخش صدور سند حسابداری، حساب موجودی پایان دوره را با همان مبلغ گزارش، بدهکار نمایید و حساب سود (زیان) جاری را بستانکار نمایید. پ

معین	تفصیلی	شرح	بدهکار	بستانکار
موجودی کالا و مواد	موجودی پایان دوره	بستن حساب	۹۹۹/۹۹۹	-----
سود (زیان) جاری	سود (زیان) جاری	بستن حساب	-----	۹۹۹/۹۹۹

گزارش موجودی ریالی انبار بر اساس نرخهای مختلف							
گزارش انتخاب کالا انتخاب رده انتخاب انبار تولید گزارش چاپ گزارش							
جزئیات گزارش							
تاثیر مانده های منفی در جمع های کل <input type="checkbox"/>		نمایش		کد انبار		کد کالا	
<input type="checkbox"/> مانده صفر		<input type="checkbox"/> مانده مثبت		<input type="checkbox"/> مانده منفی		از تاریخ ثبت	
				تا تاریخ ثبت		1392/12/21	
بارکد	مبلغ بر اساس نرخ فروش	مبلغ بر اساس بهای تمام شده	مبلغ بر اساس آخرین نرخ خرید	نرخ آخرین خرید	مانده	نام کالا	کد کالا
	0	2/400/000	2/400/000	1/200/000	2	انوماتیک 50 آمپر فیکس ...	100002
	0	2/320/000	2/320/000	1/160/000	2	انوماتیک 60 آمپر فیکس ...	100003
	0	1/160/000	1/160/000	1/160/000	1	انوماتیک 75 آمپر فیکس ...	100004
	0	2/320/000	2/320/000	1/160/000	2	انوماتیک 100 آمپر فیکس ...	100005
	0	1/780/000	1/780/000	1/780/000	1	انوماتیک 125 آمپر فیکس ...	100006
	0	1/780/000	1/780/000	1/780/000	1	انوماتیک 175 آمپر فیکس ...	100008
	0	1/860/000	1/860/000	1/860/000	1	انوماتیک 200 آمپر فیکس ...	100009
	0	4/300/000	4/300/000	4/300/000	1	انوماتیک 400 آمپر فیکس ...	100012
	0	2/800/000	2/800/000	1/400/000	2	انوماتیک 20 آمپر قابل ت...	100017
	0	7/000/000	7/000/000	1/400/000	5	انوماتیک 50 آمپر قابل ت...	100019
	0	19/600/000	19/600/000	1/400/000	14	انوماتیک 63 آمپر قابل ت...	100020
	0	12/600/000	12/600/000	1/400/000	9	انوماتیک 100 آمپر قابل ...	100022
	0	13/200/000	13/200/000	2/200/000	6	انوماتیک 125 آمپر قابل ...	100023
جمع مبلغ بر اساس نرخ فروش		جمع مبلغ بر اساس بهای تمام شده		جمع آخرین نرخ خرید			
1/412/496/086		4/357/183/017		4/355/312/648			

صدور سند حسابداری
گزینه ها رگوردهای سند امکانات

وضعیت : **بررسی شده**

سند حسابداری	صادر شده از
Admin	صادر کننده
Admin	تایید کننده

سند قبلی : شماره اتوماتیک	16430
تاریخ سند	1393/10/08
شماره سند	16430
شماره اتوماتیک	17183
شماره فرعی	0
شرح سند	

ردیف	معین	تفصیلی	سطح پنجم	شماره پیگیری	تاریخ پیگیری	شرح	بدهکار	بستانکار
1	11312	25123	0	0	0	بستن موجودی پایان دوره با بهای تمام شده و مانده مثبت	4/357/183/017	0
2	31210	25124	0	0	0	بستن موجودی پایان دوره با بهای تمام شده و مانده مثبت	4/357/183/017	0

جمع کل	4/357/183/017	4/357/183/017	
مانده			

مانده معین	41/562/247/45	بدهکار
مانده تفصیلی	41/562/247/45	بدهکار
مانده تفصیلی در معین	41/562/247/45	بدهکار

حساب کل سود یا زیان سال جاری
حساب معین سود یا زیان سال جاری
تفصیلی سود یا زیان سال جاری
سطح پنجم سود یا زیان سال جاری
سطح ششم

مرحله چهارم

- در مرحله آخر از گزارشات حسابداری، گزارش مانده حساب، مانده سود (زیان) جاری را با توجه به ماهیت آن (بدهکار _ بستانکار) بدست آوردید.
- در محیط صدور سند حسابداری، در یک ردیف مانده سود (زیان) جاری را **بر خلاف ماهیت** نشان داده شده در گزارش ثبت نمایید. اگر مانده سود (زیان) جاری بدهکار است در ردیفهای صدور سند بستانکار و بالعکس ثبت نمایید.
- سپس آن را با سود (زیان) انباشته تراز نمایید.

مانده سود و زیان جاری در گزارش مانده حساب **بدهکار** است پس در ردیف مربوطه **بستانکار** ثبت می گردد

معین	تفصیلی	شرح	بدهکار	بستانکار
سود (زیان) جاری	سود (زیان) جاری	بستن حساب	-----	۹۹۹/۹۹۹
سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	بستن حساب	۹۹۹/۹۹۹	-----

مانده سود و زیان جاری در گزارش مانده حساب **بستانکار** است پس در ردیف مربوطه **بدهکار** ثبت می گردد

معین	تفصیلی	شرح	بدهکار	بستانکار
سود (زیان) جاری	سود (زیان) جاری	بستن حساب	۹۹۹/۹۹۹	-----
سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	بستن حساب	-----	۹۹۹/۹۹۹

گزارش مانده حساب

گزارش
فیلتر
انتخاب معین
انتخاب تفصیلی
انتخاب رده
ارسال SMS
تولید گزارش
چاپ گزارش

جزئیات گزارش
گزارش
پیام کوتاه
تنظیمات پیام کوتاه گزارش

نمایش مبلغ مانده
 از :
 تا :

مرتب سازی
 مانده بدهکار
 مانده بستانکار

نمایش مانده
 غیر صفر
 بدهکار
 همه

با توجه به معین
 به تفکیک معین

از کد معین: 0
 از کد تفصیلی: سود (زیان) جاری 1035
 کد رده:
 کد ویزیتور: 0
 از تاریخ: 1392/12/21 تا تاریخ:

کد تفصیلی	نام تفصیلی	جمع بدهکار	جمع بستانکار	مانده بدهکار	مانده بستانکار	تلفن	آدرس
1035	سود (زیان) جاری	4/374/067/159	5/296/449/629	مانده بدهکار	مانده بستانکار	922/382/470	

جمع بدهکار	جمع بستانکار	جمع مانده بدهکار	جمع مانده بستانکار
4/374/067/159	5/296/449/629	0	922/382/470
جمع کل مانده : 922/382/470			

صدور سند حسابداری
گزینه ها رکوردهای سند امکانات

وضعیت : **بررسی شده**

صادر شده از

صادر کننده

تایید کننده

اسناد جاری همه اسناد اسناد حسابداری

بیش نویس تاریخ

سند قلی : شماره اتوماتیک 0

تاریخ سند	1393/10/08	شماره سند	16431
شماره فرعی		شماره اتوماتیک	17184
شرح سند			

ردیف	معین	تفصیلی	سطح پنجم	شماره پیگیری	تاریخ پیگیری	شرح	بدهکار	بستانکار
1	31210	25124				بستن حساب	922/382/470	
2	31310	25125				بستن حساب	0	922/382/470

جمع کل	922/382/470
مانده	

مانده معین	3/960/926/816	بستانکار
مانده تفصیلی	3/960/926/816	بستانکار
مانده تفصیلی در معین	3/960/926/816	بستانکار

حساب کل	سود یا زیان انباشته
حساب معین	سود یا زیان انباشته
تفصیلی	سود یا زیان انباشته
سطح پنجم	
سطح ششم	

- بدین ترتیب عملیات بستن حساب به پایان می رسد، با مراجعه به بخش صدور سند افتتاحیه و اختتامیه، این اسناد را بطور اتوماتیک توسط سیستم صادر نمایید.

ایجاد دوره مالی جدید

حسابداری << مدیریت حسابداری >> ایجاد دوره مالی جدید

- برای ایجاد دوره مالی جدید، جهت انجام عملیات صدور سند اختتامیه و افتتاحیه وارد محیط تعریف دوره مالی شوید.
- کد دوره مالی به طور اتوماتیک داده می شود. سال دوره مالی مد نظر را وارد نمایید و بازه تاریخی مربوط به فعالیت آن دوره مالی را وارد نمایید. بدیهی است تمامی اسناد حسابداری و انبار مربوط به دوره مالی تعریف شده باید در محدوده وارد شده قرار گیرند. سپس با دکمه و یا کلید Enter، دوره مالی را لیست نموده و سپس ذخیره کنید.

تعریف دوره مالی

ردیف : 3
دوره مالی : 93
از تاریخ : 13930101
تا تاریخ : 13931229

دوره مالی بسته شده است

بسته شده	تا تاریخ	از تاریخ	دوره مالی	ردیف
<input type="checkbox"/>	13911229	13910101	91	1
<input type="checkbox"/>	13921229	13920101	92	2

ذخیره ✓ خروج ✗

دوره مالی بسته شده است:

پس از بستن دوره مالی قبلی باید به این پنجره رجوع کنید و تیک بسته شده مقابل دوره مالی را بزنید تا سیستم به طور خودکار از صدور هرگونه سند در دوره مالی بسته شده جلوگیری نماید.

صدور سند افتتاحیه و اختتامیه

حسابداری << مدیریت حسابداری >> صدور سند اختتامیه و افتتاحیه

- ابتدا باید با مراجعه به صدور سند حسابداری اقدام به بستن حسابها به صورت دستی نمایید.
- در این بخش می توانید به کمک سیستم اقدام به صدور سند اختتامیه و افتتاحیه یک دوره مالی به طور اتوماتیک نمایید.

عملیات صدور سند اختتامیه و افتتاحیه
×

گزارش

مرحله شماره ۱ :

تغییر ساختار پایگاه داده

Object	Description

مرحله شماره ۲ :

...

مسیر فایل پشتیبان

ایجاد فایل پشتیبان

مرحله شماره ۳ :

شرح سند اختتامیه

1392/10/22

تاریخ سند اختتامیه

92

دوره مالی مبدأ

شرح سند افتتاحیه

1392/10/22

تاریخ سند افتتاحیه

دوره مالی مقصد

انبار مقصد : انبار

انتقال مانده های مثبت

انتقال مانده های منفی و منفی

موجودی بر اساس بهای تمام شده

موجودی بر اساس آخرین خرید

سند اختتامیه :


سند افتتاحیه :

موجودی ابتدای دوره :

صدور اسناد اختتامیه ، افتتاحیه

ذخیره

مراحل انجام عملیات صدور سند افتتاحیه و اختتامیه

در مرحله 1، علامت  را زده تا عملیات تغییر ساختار پایگاه داده شروع شود تا عملیات آن کامل شود.

• در مرحله 2، با انتخاب مسیر فایل پشتیبان توسط  و زدن  از اطلاعات خود پشتیبان تهیه کنید.

• در مرحله شماره 3، دوره مالی جاری که با آن وارد سیستم شده اید به عنوان دوره مالی مبدا قرار دارد. تاریخ صدور سند اختتامیه را نیز به صورت کامل به طور مثال 13921229 و یا با استفاده از تقویم سیستم که در روبروی تاریخ قرار دارد، وارد نمایید. شرح سند را نیز به دلخواه می توانید در قسمت شرح سند اختتامیه بنویسید تا در هنگام صدور سند مربوطه در قسمت شرح سند نمایش داده شود.

• سپس دوره مالی مقصد را از لیست مقابل آن توسط فلش رو به پایین انتخاب نمایید و تاریخ و شرح سند را به همان صورت قبل برای سند افتتاحیه نیز وارد نمایید.


نرخ منتقل شده

- می توانید با تیک زدن موجودی بر اساس بهای تمام شده و یا آخرین خرید، انتخاب نمایید که موجودی کالاها بر اساس کدام یک از نرخ های انتخاب شده به دوره مالی بعد منتقل شود.
- در این بخش همان نرخی را که در زمان بستن حساب از گزارش موجودی بر اساس نرخهای مختلف یادداشت نمودید و در بستن موجودی پایان دوره استفاده نمودید، انتخاب نمایید.

موجودی های منتقل شده

- همچنین می توانید با انتخاب انتقال مانده های مثبت و یا مثبت و منفی، تعیین کنید که مانده های کالای انبار، فقط موجودی های مثبت منتقل گردد و بقیه (در صورت وجود مانده منفی) صفر ثبت شود و یا مانده ها به صورت مثبت و منفی در صورت وجود به دوره مالی بعد منتقل گردد.
- در این بخش اگر در زمان بستن حساب موجودی های مثبت و منفی را انتخاب نموده اید، باید مانده های مثبت و منفی را انتخاب نمایید. در غیر اینصورت باید مانده های مثبت را انتخاب نمایید.


• انبار مقصد را از بین انبارهای موجود در سیستم به عنوان انباری که موجودی کالا در دوره مالی جدید وارد آن شود، انتخاب نمایید.

• هنگامی که از صحت ورود اطلاعات اطمینان حاصل نمودید با زدن  صدور سند افتتاحیه و اختتامیه و تایید آن، اسناد مربوطه صادر می گردد و شماره اسناد در دوره مالی قبلی و جدید داده می شود.

عملیات صدور سند اختتامیه و افتتاحیه
×


گزارش

مرحله شماره ۱:

 تغییر ساختار پایگاه داده

Object	Description
Dropped Constraints	
anbar_master.ck_anbar_master_type_gz	Successfully Done.
anbar_master.ck_anbar_master_auto_number_gz	Successfully Done.
anbar_detail.ck_anbar_detail_type_gz	Successfully Done.

مرحله شماره ۲:

 ایجاد فایل پشتیبان

مسیر فایل پشتیبان

پشتیبان بر روی هارد دیسک ایجاد شد

مرحله شماره ۳:

سند اختتامیه	شرح سند اختتامیه	1392/12/29	تاریخ سند اختتامیه	92	دوره مالی مبدأ
سند افتتاحیه	شرح سند افتتاحیه	1392/12/29	تاریخ سند افتتاحیه	93	دوره مالی مقصد

انبار مقصد:


انتقال مانده های مثبت
 انتقال مانده های منفی و منفی

موجودی بر اساس بهای تمام شده
 موجودی بر اساس آخرین خرید

سند اختتامیه : ۱۷۱۲۸

سند افتتاحیه : ۱

موجودی ابتدای دوره : ۱

 صدور اسناد اختتامیه ، افتتاحیه

ذخیره

اصلاح سند افتتاحیه و اختتامیه

- در صورتی که در سند مرتبط با بستن حسابهای موقت تغییری ایجاد نمودید و یا به هر دلیلی سند افتتاحیه و اختتامیه صادر شده بطور اتوماتیک در سیستم دارای اشکال بود، جهت اصلاح و صدور مجدد آن، ابتدا اسناد صادر شده قبلی اعم از سند اختتامیه را از دوره مالی قبلی و سند افتتاحیه را دوره مالی جدید پاک نمایید.
- سپس به همین بخش مراجعه نمایید و مراحل فوق را برای صدور اسناد افتتاحیه و اختتامیه تکرار نمایید تا اسناد مجددا صادر گردند.