دليل المستخدم

باللغة العربية

لبرنامج دبل كليك

للحسابات العامة

Double click General Ledger

الإصدار 2001

No Limitations

كافة حقوق الطبع محفوظة لشركة أوميجا للنظم المتكاملة

المحـــــــتويات

تمهيد v

الفصل الأول الواجهة الرئيسية 1-1
شريط العنوان 1-2
شريط الأدوات الرئيسي 1-2
شريط المستكشفات 1-4
شريط الحركات 1-5
إدارة النظام 1-6
التقارير 1-7
المساعد 1-8
النقاط الأساسية 1-9

الفصل الثاني إدارة النظام 2-1
اليوميات المساعدة 2-2
مميز القيد 2-5
العملات 2-6
القوائم الختامية 2-7
النقاط الأساسية 2-10

الفصل الثالث المستكشفات 3-1
مستكشف الحسابات 3-2
مستكشف مراكز التكلفة 3-8
النقاط الأساسية 3-12

الفصل الرابع الحركات 4-1
الأرصدة الافتتاحية 4-2
كتاب المحاسب 4-5
النقاط الأساسية 4-15

الفصل الخامس التقارير 5-1
مميزات تقارير الحسابات 5-2
التقارير المالية 5-4
التقارير التحليلية المالية 5-16
النقاط الأساسية 5-23

الفصل السادس الأصول الثابتة 6-1
مميزات الأصول الثابتة 6-2
إضافة أصل 6-4
حساب الإهلاك 6-7
استبعاد أصل 6-9
التقارير 6-13
النقاط الأساسية 6-18

تمهـــــــيد

الآن والآن فقط يمكنك الاستغناء عن العمل اليدوى أو البرامج الأخرى والاعتماد على برنامج دبل كليك للحسابات العامة كأفضل وأسرع طريقة للتعامل مع القيود .

ينفرد برنامج دبل كليك للحسابات العامة بعدة مميزات غير موجودة مجتمعة في برنامج آخرللحسابات تجعل العمل على برنامج دبل كليك للحسابات العامة سهلا وسريعا وممتعا .

يمكنك الآن فقط من خلال البرنامج إدخال الحسابات في شكل شجرى لا يجبرك على التكويد بل يمكنك التعامل مع شجرة الحسابات مثلما تتعامل مع مستكشف Windows تماما وتقسيمها إلى مجموعات حسب الاستراتيجية التى تتعامل بها المنشأة وذلك من خلال مستكشف الحسابات .

إيضا يحتوى برنامج دبل كليك للحسابات العامة على مستكشف مميز وهو مستكشف مراكز التكلفة حيث يتم فيه وضع مراكز التكلفة الخاصة بالشركة .

يعطى برنامج دبل كليك للحسابات العامة الحرية الكاملة للمستخدم في إنشاء أنواع العملات والقوائم الختامية واليوميات المساعدة ومميزات القيود وكذلك في تصميم القوائم الختامية واليوميات المساعدة .

يمكنك في برنامج دبل كليك للحسابات العامة إنشاء القيد الإفتتاحي من خلال شاشة الأرصدة الإفتتاحية وإنشاء قيود اليومية المختلفة من خلال كتاب المحاسب .

وينفرد برنامج دبل كليك للحسابات العامة بأنه يوفر على المستخدم الكثير من الوقت والجهد عند التعامل مع قيود اليومية المتكررة من خلال إمكانية إنشاء القيود من قوالب .

وأخيرا فإن التقارير من أكثر ما يحتاجه المستخدم وهى من أهم خصائص برامج دبل كليك ، فبرنامج الحسابات العامة يحتوى على مجموعة متميزة من التقارير بها كل ما يمكن أن يحتاجه المستخدم ، فهى تتيح له التعرف على المجموعة الدفترية للنظام المحاسبى وهى الأستاذ المساعد واليومية المساعدة والأستاذ العام وموازين المراجعة والقوائم الختامية بالإضافة إلى التعرف على التحليلات المالية الإجمالية والتفصيلية للمصروفات العمومية ولمراكز التكلفة .

ويحتوى الفصل الأخير في هذا الدليل على مميزات برنامج دبل كليك للأصول الثابتة حيث يعتبر برنامج الأصول الثابتة برنامج هام بجانب برنامج الحسابات العامة ويمكنك من خلاله إضافة الأصول الثابتة وحساب الإهلاكات الخاصة بها وكذلك استبعاد الأصول الثابتة عند الاحتياج إلى ذلك ، واستعراض قيود اليومية الناتجة تلقائيا عن تلك الحركات من داخل شاشات الحركات ، بجانب استعراض تقارير الأصول المضافة والأصول المستبعدة وبيان الإهلاكات والجرد للأصول الثابتة .

وقد تم التركيز في كتابة هذا الدليل على ما يتميز به برنامج الحسابات العامة عن برامج دبل كليك الأخرى ، فلم يتم ذكر المعلومات التى تشترك فيها كل برامج دبل كليك مثل طرق إنشاء عناصر إدارة النظام وأنواعها والتعامل معها ، وطرق تصميم الهياكل الشجرية التى تتكون من مجموعات وعناصر والتعامل معها داخل المستكشفات ، وكيفية التعامل داخل شاشات الحركات المختلفة وبخاصة كيفية عمل الحركات وطرق إدراج العناصر من المستكشفات داخل الحركات وكيفية البحث عن الحركات ، بالإضافة إلى أسلوب استعراض بيانات التقارير ، حيث تمت كتابة كل المعلومات المشتركة في برامج دبل كليك في كتاب مستقل وهو " دليل المستخدم ... الشروع في الاستخدام " ، لذا يرجى الرجوع إلى هذا الكتاب باستمرار كلما وردت الإشارة إليه في دليل برنامج الحسابات العامة حيث يحتوى ذلك الكتاب بصفة عامة على كل المعلومات التى تتعلق بأسلوب التعامل مع إدارة النظام والمستكشفات والحركات والتقارير .

الفصل الأول

الواجـــــهة الرئيســـية

الواجهة الرئيسية هي الشاشة الافتتاحية في برنامج دبل كليك للحسابات العامة التى من خلالها تستطيع إنشاء العملات والقوائم الختامية واليوميات المساعدة ومميزات القيود، ومعرفة محتويات مستكشف الحسابات ومستكشف مراكز التكلفة، وتسجيل الأرصدة الافتتاحية وقيود اليومية، واستعراض التقارير المالية والتحليلية، بجانب مساعد شيق لمحتويات البرامج.

في هذا الفصل

- شريط العنوان
- شريط الأدوات الرئيسي
- شريط المستكشفات
- شريط الحركات
- إدارة النظام
- التقارير
- المساعد
- النقاط الأساسية

وسوف نتعرف في الفقرات التالية على كل مكون من مكونات الواجهة الرئيسية.

شريط العنوان

وهو يحتوي على اسم برنامج دبل كليك للحسابات العامة في أقصى اليمين (الحسابات عامة) وعلى الأيقونة المميزة للبرنامج في أقصى اليسار.

شريط الأدوات الرئيسي

وهو يحتوي على الأدوات الخاصة بالتعامل مع العملات والقوائم الختامية واليوميات المساعدة ومميزات القيود والتقارير وضبط إعدادات البرنامج، والآن لنستعرض استخدام كل أداة من هذه الأدوات.

لإنشاء العملات والقوائم الختامية واليوميات المساعدة ومميزات القيود.

لفتح تصميمات القوائم الختامية واليوميات المساعدة وفتح التقارير.

لحذف أحد العملات أو القوائم الختامية أو اليوميات المساعدة أو مميزات القيود.

لاستعراض خصائص العملات أو القوائم الختامية أو اليوميات المساعدة أو مميزات القيود.

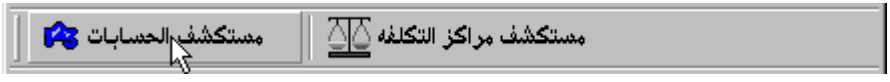
لضبط إعدادات البرنامج مثل لغة واجهة التطبيق والقوالب وغيرها.

لاختيار طريقة عرض العملات أو القوائم الختامية أو اليوميات المساعدة أو مميزات القيود أو التقارير على الشاشة.

لطباعة أسماء أي من العملات أو القوائم الختامية أو اليوميات المساعدة أو مميزات القيود أو أسماء أي من مجموعات التقارير.

للخروج من البرنامج.

شريط المستكشفات



وهو يحتوي على المستكشفات الخاصة ببرنامج الحسابات العامة وهى:

1. مستكشف الحسابات.
2. مستكشف مراكز التكلفة.

وإليك مثالا لمستكشف الحسابات وقد تم إنشاء العديد من الحسابات داخله.[1]

وسوف نتعرف بالتفصيل على مستكشف الحسابات ومستكشف مراكز التكلفة ومميزات كل منهما في الفصل الثالث.

[1] تذكر أنك تستطيع فتح المستكشفات عن طريق النقر عليها.

شريط الحركات

وهو يحتوي على الحركات الخاصة ببرنامج الحسابات العامة وهى:

1. الأرصدة الافتتاحية.
2. وقيود اليومية (يتم إنشاؤها من داخل كتاب المحاسب).

وإليك هذا المثال لحركة "قيد اليومية":

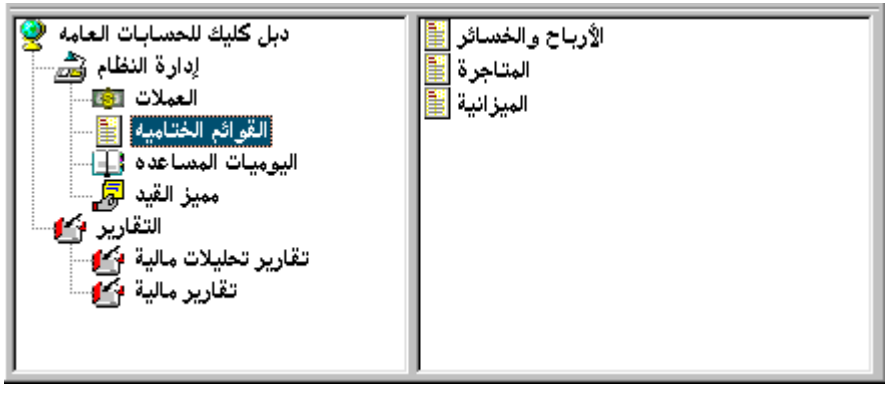
وسوف نتعرف على المميزات الرئيسية للأرصدة الافتتاحية وقيود اليومية في الفصل الرابع.

إدارة النـــظام

وهي الإدارة التى تحتوي على العناصر الأساسية للتعامل مع قيود اليومية داخل برنامج الحسابات العامة وهذه العناصر هي:

1. العملات.
2. القوائم الختامية.
3. اليوميات المساعدة.
4. مميزات القيود.

وإليك مثالا لأحد مجموعات إدارة النظام في البرنامج وهو "القوائم الختامية".



وكما ذكرنا تستطيع إنشاء عناصر إدارة النظام والتعامل معها من خلال شريط الأدوات الرئيسي وسوف نتعرض لمميزات كل عنصر من تلك العناصر في الفصل الثاني.

التـــقارير

إن التقارير من أكثر ما يحتاجه المستخدم وهى من أهم خصائص برامج دبل كليك، فهذه السلسلة من البرامج تحتوى على مجموعة متميزة من التقارير بها كل ما يمكن أن يحتاجه المستخدم، والتقارير في برنامج الحسابات العامة مقسمة إلى مجموعتين:

1. تقارير مالية.
2. تقارير تحليلات مالية.

وسوف نتعرف على الخصائص الرئيسية للتقارير في برنامج دبل كليك للحسابات العامة في الفصل الخامس.[2]

[2] تذكر أنك تستطيع فتح التقارير عن طريق النقر المزدوج عليها .. انظر كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" صـ 1-7

المســـاعد (خطوات النجاح)

مرفق بالبرنامج "مساعد" تعليمي سريع يعتبر أداة مرجعية فورية أثناء العمل، وهى يحتوي على نبذة مختصرة عن كل من:

1. إدارة النظام.
2. مستكشفى الحسابات ومراكز التكلفة.
3. تصميم اليوميات المساعدة والقوائم الختامية.
4. إدخال قيود اليومية والقوالب الأساسية.
5. مراجعة القيود وترحيلها.
6. استخراج التقارير والمجموعة الدفترية.
7. مراكز الصيانة والتدريب والدعم الفنى.

ولاستخدام المساعد انقر على الرقم المطلوب من 1 إلى 7 الموجود في الواجهة الرئيسية لتستعرض المحتويات الخاصة بهذا الرقم في هذا المساعد السريع. [3]

[3] انظر كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" صـ 9-1

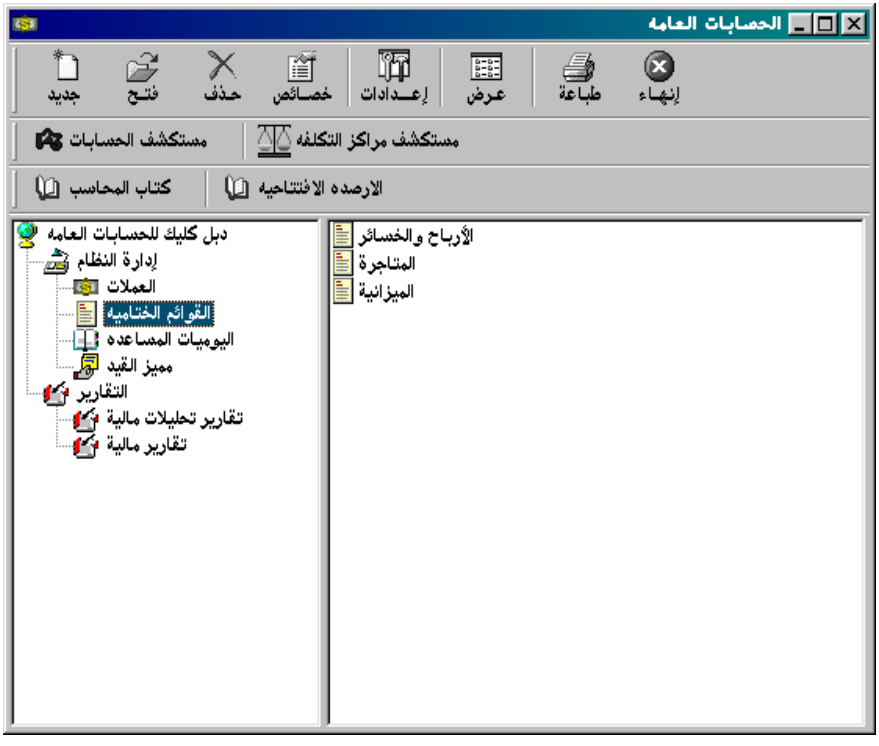
النقاط الأساسية

- الواجهة الرئيسية هي الشاشة الافتتاحية في برنامج دبل كليك للحسابات العامة.
- يتم فتح مستكشفات البرنامج من خلال شريط المستكشفات.
- يتم عمل حركات البرنامج من خلال شريط الحركات.
- يتم إنشاء العملات والقوائم الختامية واليوميات المساعدة ومميزات القيود من خلال إدارة النظام.
- يحتوى البرنامج على مجموعة متميزة من التقارير بها كل ما يمكن أن يحتاجه المستخدم.
- يحتوى البرنامج على مساعد به شرح مختصر للبرنامج.

الفصل الثانى

إدارة النظـــــــام

وهي الإدارة التى تحتوي على العناصر الأساسية للتعامل مع قيود اليومية داخل برنامج الحسابات العامة كما ذكرنا في الفصل الأول، وهذه العناصر الأساسية هي اليوميات المساعدة ومميزات القيود والعملات والقوائم الختامية ولا تتم قيود اليومية بدون إنشاء اليوميات المساعدة ومميزات القيود.



في هذا الفصل

- اليوميات المساعدة
- مميزات القيود
- العملات
- القوائم الختامية
- النقاط الأساسية

اليوميات المساعدة

وهى العنصر الأول الذى لا تتم القيود الا بدونه، فاليومية المساعدة بيان أساسى في قيد اليومية، ويمكنك تصميم اليومية المساعدة بالطريقة التى تناسبك.

معالج اليوميات المساعدة

عند إنشائك أحد اليوميات المساعدة أو استدعاء خصائص هذه اليومية فإنه يظهر لك معالج اليوميات المساعدة الذى يحتوى على بيانات هذه اليومية.[4]

وهذه البيانات هى اسم اليومية المساعدة (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية).

[4] راجع الفصل الثانى "إدارة النظام" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" وبخاصة من صـ 2-2 إلى صـ 2-4

تصميم اليوميات المساعدة

تعتبر العملات ومميزات القيود عناصر بدون تصميم داخلي أما اليوميات المساعدة والقوائم الختامية فتعتبر عناصر ذات تصميم داخلي.[5]

وهذا التصميم يتيح إدراج الحسابات المطلوبة داخل اليومية المساعدة بالطريقة المناسبة حسب طبيعة اليومية.

وشاشة تصميم اليوميات المساعدة مقسمة إلى نصفين؛ النصف العلوى عبارة عن مستكشف الحسابات والنصف السفلى يتم فيه إدراج الحسابات المناسبة داخل اليومية المساعدة.

ويمكنك التعرف على كافة ما يتعلق بتصميم اليوميات المساعدة من خلال النقاط التالية:

1. يمكنك إدراج الحسابات المناسبة داخل شاشة اليومية المساعدة أو مجموعات تلك الحسابات (في حالة التعامل مع جميع الحسابات داخل تلك المجموعة) بالسحب والإفلات من الشاشة اليمنى لمستكشف الحسابات إلى نصف الشاشة السفلى.
2. تستطيع حذف أحد الحسابات أو المجموعات من شاشة التصميم عن طريق النقر على زر المقص الذى على يمين العنصر المطلوب حذفه.
3. بإمكانك حذف جميع مكونات شاشة التصميم من خلال النقر على زر "إلغاء التصميم" من شريط الأدوات.
4. لا يمكنك حذف حساب أو مجموعة أو إلغاء التصميم في أحد اليوميات إلا قبل استخدام تلك اليومية داخل قيود اليومية.
5. لا يمكنك إدراج مجموعة ثم إدراج مجموعة أو حساب داخلها، فمثلا لا يمكنك إدراج مجموعة الأصول ثم إدراج مجموعة الأصول المتداولة أو إدراج حساب البنك لإن إدراج مجموعة الأصول يعنى إدراج كل محتوياتها من مجموعات وحسابات.

[5] راجع الفصل الثانى "إدارة النظام" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" صـ 2-5 ، 2-6

6. كذلك لا يمكنك إدراج حساب أو مجموعة ثم إدراج المجموعة الأب للحساب أو المجموعة، فمثلا لا يمكنك إدراج حساب السيارات أو مجموعة الأصول الثابتة ثم إدراج مجموعة الأصول لإن إدراج مجموعة الأصول يعنى إدراج حساب السيارات أو مجموعة الأصول الثابتة مرة أخرى.

7. يمكنك استعراض محتويات شاشة اليومية المساعدة بالعرض عن طريق الخطوتين التاليتين:

أ. ضع مؤشر الفأرة فوق الخط الفاصل بين نصفي الشاشة حتى يأخذ المؤشر هذا الشكل ↕.

ب. بينما المؤشر بهذا الشكل انقر زر الفأرة فيظهر لك تصميم اليومية المساعدة بالعرض ثم انقر مرة اخرى على زر الفأرة (عندما يأخذ الشكل السابق) فيعود التصميم لوضعه الأصلى.

مميزات القيود

وهى العنصر الثانى الذى لا تتم القيود إلا بدونه، فمميز القيد بيان أساسى في قيد اليومية، وهو أحد مبتكرات البرنامج للتمييز بين قيود الصرف والقبض والنقدى والتسويات وغيرها، ويمكنك إدخال المزيد من المميزات التى تفيد فى عمليات الفرز للقيود ومراجعتها.

معالج مميز القيد

عند إنشائك لمميز القيد أو استدعاء خصائص هذا المميز فإنه يظهر لك معالج مميز القيد الذى يحتوى على بيانات هذا المميز.

وهذه البيانات هى اسم المميز (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية).

العملات

تحتاج بعض الحسابات إلى استخدام عملات غير محلية عند التعامل معها داخل قيود اليومية، ويمكنك إنشاء العملات المختلفة مثل الدولار الأمريكى والريال السعودى والدينار الكويتى والفرنك الفرنسى ... إلخ ثم تطبيقها على الحسابات في مستكشف الحسابات ثم تحديد معدلها واستخدامها داخل قيود اليومية.

معالج العملات

عند إنشائك لأحد العملات أو استدعاء خصائص هذة العملة فإنه يظهر لك معالج العملات الذى يحتوى على بيانات هذه العملة.

وتحتوى الشاشة الأولى على اسم العملة (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية).

القوائم الختامية

تعتبر القوائم المالية هى المنتج النهائى لنظام المحاسبة المالية حيث تقدم تلك القوائم نتائج الحسابات والمركز المالى للمنشأة أو للأطراف الخارجية من ملاك ومستثمرين وعملاء وموردين وذلك خلال الفترة المحاسبية.

معالج القوائم الختامية

عند إنشائك لأحد القوائم الختامية أو استدعاء خصائص هذه القائمة فإنه يظهر لك معالج القوائم الختامية الذى يحتوى على بيانات تلك القائمة.

وتحتوى الشاشة على اسم القائمة الختامية (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية) والحساب الذى سيتم ترحيل نتيجة القائمة الختامية إليه (ما عدا الميزانية) حيث يتم إدراج الحساب المناسب بشرط أن يكون نوع الحساب "حساب ختامي" فمن غير المسموح إدراج حساب ذو نوع آخر.

تصميم القوائم الختامية

يتيح لك برنامج دبل كليك للحسابات العامة تصميم أى عدد من القوائم الختامية والتى تتناسب مع منشأتك وتنتهى بقائمة المركز المالى (الميزانية)، كما يمكنك أيضا التحكم فى شكل هذا التصميم.

وهذا التصميم يتيح إدراج الحسابات المطلوبة داخل القائمة الختامية بالطريقة المناسبة حسب طبيعة القائمة.

وشاشة تصميم القوائم الختامية مقسمة إلى نصفين؛ النصف العلوى عبارة عن مستكشف الحسابات والنصف السفلى يتم فيه إدراج الحسابات المناسبة في الجانب المناسب (مدين / دائن) وتحديد الطبيعة المناسبة (كلى / جزئى / بدون).

ويمكنك التعرف على كافة ما يتعلق بتصميم القوائم الختامية من خلال النقاط التالية:

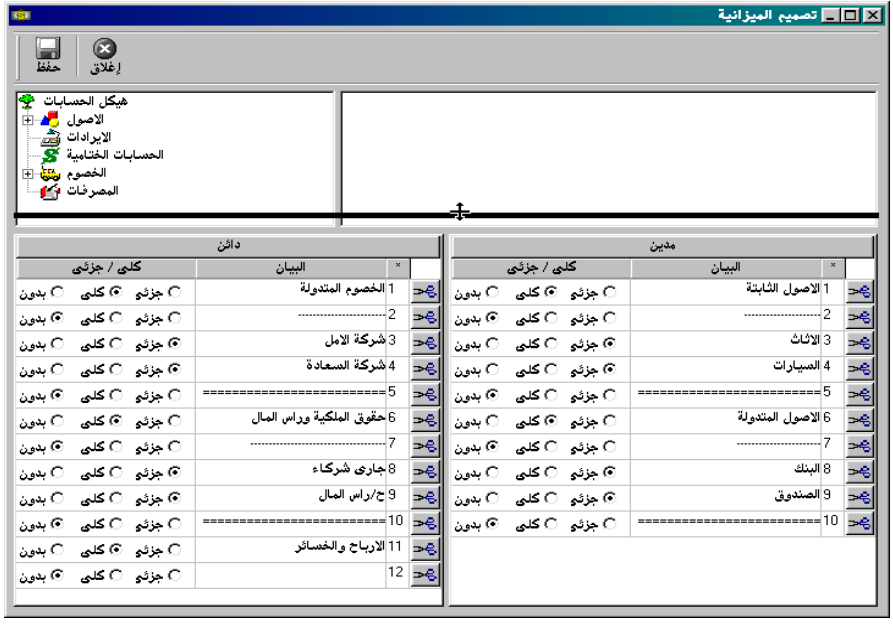
1. في النصف السفلى من شاشة القوائم الختامية انقر في الجانب المناسب، ثم اضغط على"Ctrl+Insert" ثم يمكنك إدراج الحسابات المناسبة أو مجموعات تلك الحسابات (في حالة التعامل مع جميع الحسابات داخل تلك المجموعة) بالسحب والإفلات من الشاشة اليمنى لمستكشف الحسابات إلى الجانب المناسب في نصف الشاشة السفلى.
2. تستطيع أن تقوم بإدراج أسطر إضافية أسفل السطر الحالى بالضغط على ↓ ويمكنك إدراج أسطر إضافية أعلى السطر الحالى بالضغط على "Ctrl+Insert".
3. في حالة وجود عدة أسطر يتم إدراج الحسابات أو المجموعات في السطر الذى يوجد فيه محث الكتابة.
4. إن تحديد "كلى" سيؤدى إلى ظهور قيمة الحساب أو المجموعة في تقرير القوائم الختامية في عمود "كلى" وتحديد "جزئى" سيؤدى إلى ظهور قيمة الحساب أو المجموعة في التقرير في عمود "جزئى" أما تحديد "بدون" (وهو الوضع الافتراضى) سيؤدى إلى ظهور البيان الذى تم إدراجه فقط في التقرير وعدم ظهور قيمته إذا كان حسابا أو مجموعة.

5. يمكنك تهذيب الشكل الذى سيظهر به الحساب أو المجموعة في تقرير القوائم الختامية فمثلا يمكنك إدراج حساب "الصندوق" ثم تغيير اسم الحساب إلى "الخزينة" في شاشة التصميم فيظهر بهذا الاسم الجديد في تقرير القوائم الختامية.

6. تستطيع حذف أحد الحسابات أو المجموعات من شاشة التصميم عن طريق النقر على زر المقص الذى على يمين العنصر المطلوب حذفه.

7. ينبغى إدراج سطر إضافي بعد آخر سطر فى القائمة في الجانب المناسب وأن يكون "بدون" وأن تقوم بكتابة النص المناسب فيه حسب القائمة لأن تقرير القوائم الختامية يحجز آخر سطر فى التصميم لرصيد القائمة.

8. يمكنك التحكم في حجم النصفين العلوى والسفلى من شاشة التصميم فتزيد مساحة أحد النصفين على حساب الآخر وذلك بتحريك مؤشر الفأرة عندما يصبح بهذا الشكل ↕ وكذلك يمكنك التحكم في حجم الجانبين الأيمن والأيسر في النصف السفلى من شاشة التصميم فتزيد مساحة أحد الجانبين على حساب الآخر وذلك بتحريك مؤشر الفأرة عندما يصبح بهذا الشكل ↔ ويمكنك التعرف على مثال لتصميم الميزانية من الشكل التالى:



النقاط الأساسية

- يمكنك إنشاء اليوميات المساعدة المختلفة وتصميمها بالطريقة المناسبة ويمكنك أيضا استعراض محتويات شاشة اليومية المساعدة بالعرض.
- تستطيع إنشاء مميزات القيود المختلفة للتمييز بين قيود اليومية ولتسهيل عمليات فرز القيود ومراجعتها.
- بإمكانك إنشاء العملات الغير محلية المطلوبة والتعامل معها من خلال مستكشف الحسابات وقيود اليومية.
- يمكنك إنشاء القوئم الختامية المطلوبة للتعرف على المركز المالى للمنشأة أو للأطراف الخارجية وتصميمها بالطريقة المناسبة والتحكم في أشكال ظهور تلك القوائم في تقرير القوئم الختامية.

الفصل الثالث

المـــستكـــــشفات

يعد المستكشف من الإبداعات الفنية التى طالما تمناها المستخدم لبرامج الحسابات العامة والذى يتميز به برنامج دبل كليك فهو ينفرد عن البرامج الأخرى بعدم إجبار المستخدم على تكويد الهياكل الشجرية، وذلك في مستكشف الحسابات ومستكشف مراكز التكلفة.

في هذا الفصل

- مستكشف الحسابات
- النقاط الأساسية
- مستكشف مراكز التكلفة

مستكشف الحسابات

وهو المستكشف الرئيسى في برنامج دبل كليك للحسابات العامة وفيه تستطيع إنشاء الدليل المحاسبى بالشكل المناسب لطبيعة تعاملاتك وذلك بأسلوب المجموعات والعناصر حيث يتم تكوين مجموعة للأصول مثلا تحتوى على مجموعات فرعية مثل الأصول الثابتة والأصول المتداولة ثم تحتوى مجموعة الأصول المتداولة على عناصر البنك والصندوق ... إلخ.

في هذا الجزء

- مميزات مستكشف الحسابات
- معالج الحسابات
- معالج مجموعات الحسابات

مميزات مستكشف الحسابات

يتميز مستكشف الحسابات بعدة مميزات عن مستكشف مراكز التكلفة والمستكشفات الأخرى أهمها:

1. إمكانية تكويد المجموعات.
2. إمكانية تحديد نوع الحساب والعملة الأساسية للحساب وطبيعة الحساب.
3. تحديد خصائص الحسابات بالنسبة للأصول الثابتة.[6]
4. إمكانية معرفة بيانات الأصول الثابتة التى تمت إضافتها وذلك بتحديد الأصل الثابت ثم النقر على زر "الأصول الثابتة" من شريط الأدوات.

معالج مجموعات الحسابات

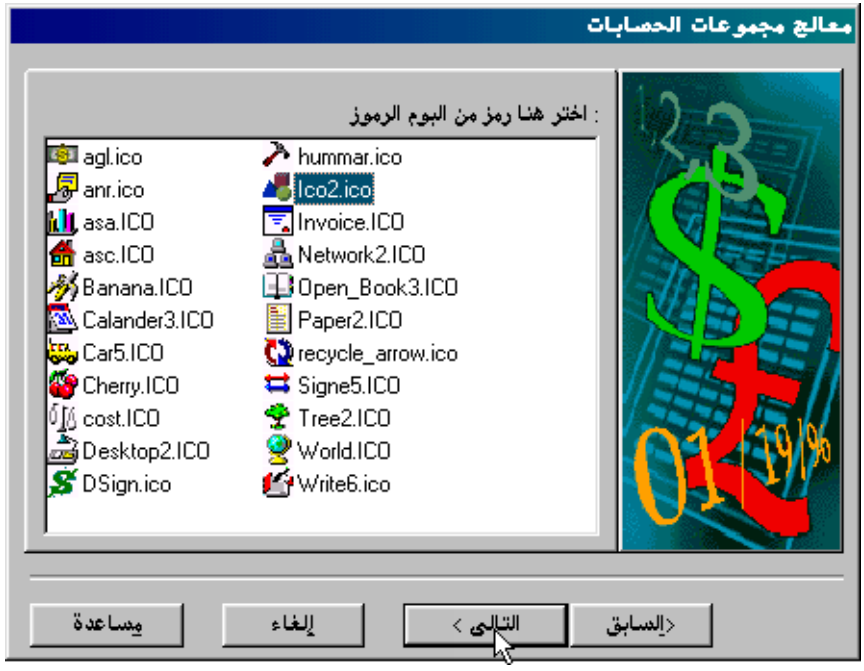
عند إنشائك لمجموعة ما في مستكشف الحسابات أو استدعاء خصائص هذه المجموعة فإنه يظهر لك معالج مجموعات الحسابات وهو شبيه تماما لمعالجات المجموعات الأخرى ولا يختلف عنها إلا في إمكانية التكويد.[7]

[6] انظر الفصل السادس "الأصول الثابتة"

[7] راجع الفصل الثالث "المستكشف" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" وبخاصة من صـ 7-3 إلى صـ 15-3

وهو يتكون من ثلاث شاشات ويحتوى على بيانات تلك المجموعة وهى:

1. مسار المجموعة الأب لتلك المجموعة واسم المجموعة (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية) في الشاشة الأولى من المعالج.
2. رمز الأيقونة المميز للمجموعة في الشاشة الثانية من المعالج.
3. كود المجموعة في الشاشة الثالثة من المعالج.


معالج مجموعات الحسابات
اختر هنا رمز من البوم الرموز :
agl.ico
anr.ico
asa.ICO
asc.ICO
Banana.ICO
Calander3.ICO
Car5.ICO
Cherry.ICO
cost.ICO
Desktop2.ICO
DSign.ico
hummar.ico
Ico2.ico
Invoice.ICO
Network2.ICO
Open_Book3.ICO
Paper2.ICO
recycle_arrow.ico
Signe5.ICO
Tree2.ICO
World.ICO
Write6.ico
مساعدة
إلغاء
التالى >
<السابق

معالج مجموعات الحسابات
الكود
اذا كنت من المستخدمين العاشقين لاستخدام لوحة المفاتيح بكثره بدلا من الفأره ، يمكنك استخدام الكود و كتابته بدلا من اختياره فى الشجرة مع ملاحظة انه لا يمكن تكرار هذا الكود .
1001
مساعدة
إلغاء
إنهاء
<السابق

معالج الحسابات

أما عند إنشائك لحساب ما في مستكشف الحسابات أو استدعاء خصائص هذا الحساب فإنه يظهر لك معالج الحسابات الذى يتكون من اربعة شاشات ويحتوى على بيانات الحساب.

وهذه البيانات هى:

1. الشاشة الأولى وهى تحتوى على مسار المجموعة الأب لذلك الحساب واسم الحساب (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية) ونوع الحساب (أصل ثابت – حساب ختامى – حساب عادى) ويكون تحديد "حساب عادى" هو الوضع الافتراضى.

2. الشاشة الثانية وهى تحتوى على الكود وهو بيان غير ضرورى.
3. الشاشة الثالثة وهى تحتوى على العملة الاساسية وطبيعة الحساب (مدين – دائن – بدون).

معالج الحسابات
الكود
اذا كنت من المستخدمين العاشقين لاستخدام لوحة المفاتيح بكثره بدلا من الفأره ، يمكنك استخدام الكود و كتابته بدلا من اختياره فى الشجرة مع ملاحظة انه لا يمكن تكرار هذا الكود .
601
مساعدة
إلغاء
التالى >
<السابق

معالج الحسابات
العملة الأساسية
يمكنك إختيار عملـه معينه لكل حساب
دولار أمريكى
طبيعة الحساب
لكل حساب طبيعه محاسبيه ـ مدين أو دائن ـ و أحيانا لا يكون له طبيعه محدده فمن الطبيعى أن تشذ بعض الحسابات عن طبيعتها فمثلا ـ ح/العميل يكون مدينا الا أنه فى بعض الأحيان يكون دائنا
مدين
دائن
يدون
مساعدة
إلغاء
التالى >
<السابق

4. الشاشة الرابعة والأخيرة وهى تحتوى على مسار الحساب (وهو الشكل الذى سيظهر به اسم هذا الحساب في الحركات وفي التقارير المتعلقة به).

ملاحظات:

1. يمكنك إدراج الحسابات ذات النوع "أصل ثابت" داخل برنامج الحسابات العامة وسوف نتعرف على شاشة خصائص الحسابات بالنسبة للأصول الثابتة فى الفصل السادس.
2. لا يمكنك إدخال حسابات لكى يتم ترحيل القوائم الختامية إليها في معالج القوائم الختامية إلا الحسابات ذات النوع "حساب ختامى".
3. لا يمكنك إدراج حسابات ذات النوع "حساب ختامى" في تفاصيل قيود اليومية.

مستكشف مراكز التكلفة

وهو المستكشف الثانى في برنامج دبل كليك للحسابات العامة وفيه تستطيع وضع مراكز التكلفة التى يتم التعامل معها بالطريقة المناسبة لتعاملاتك.

في هذا الجزء

- مميزات مستكشف مراكز التكلفة
- معالج مراكز التكلفة
- معالج مجموعات مراكز التكلفة

مميزات مستكشف مراكز التكلفة

لا يتميز مستكشف مراكز التكلفة عن المستكشفات الأخرى إلا في شكل معالج مراكز التكلفة وهو يشبه إلى حد كبير معالج الحسابات.

معالج مجموعات مراكز التكلفة

عند إنشائك لمجموعة ما في مستكشف مراكز التكلفة أو استدعاء خصائص هذه المجموعة فإنه يظهر لك معالج مجموعات مراكز التكلفة وهو شبيه تماما لمعالج مجموعات الحسابات في الشكل والبيانات وطريقة التصفح ولكنه لا يحتوى على الصفحة الخاصة بالكود مثل معالج مجموعات الحسابات.

معالج مجموعات مراكز التكلفة
المجموعة الأب :
\\
اكتب هنا اسم مجموعة مراكز التكلفة ، مع ملاحظة ان اسم هذه المجموعه لا يمكن تكراره لنفس مجموعة الاب
مراكز أساسية
الإسم بالإنجليزية :
مراكز أساسية
مساعدة
إلغاء
التالى >
<السابق

معالج مجموعات مراكز التكلفة
Select an icon from Stock-Icon :
agl.ico
anr.ico
asa.ICO
asc.ICO
Banana.ICO
Calander3.ICO
Car5.ICO
Cherry.ICO
cost.ICO
Desktop2.ICO
DSign.ico
hummar.ico
Ico2.ico
Invoice.ICO
Network2.ICO
Open_Book3.ICO
Paper2.ICO
recycle_arrow.ico
Signe5.ICO
Tree2.ICO
World.ICO
Write6.ico
مساعدة
إلغاء
إنهاء
<السابق

معالج حسابات مراكز التكلفة

أما عند إنشائك لمركز تكلفة أو استدعاء خصائص هذا المركز فإنه يظهر لك معالج مراكز التكلفة الذى يحتوى على بيانات مركز التكلفة ويتكون من ثلاث شاشات.

وهذه البيانات هى:

1. مسار المجموعة الأب لذلك المركز واسم مركز التكلفة (بجانب الاسم التلقائى الخاص بالواجهة الانجليزية) في الشاشة الأولى من المعالج.

2. كود مركز التكلفة (وهو بيان غير الضرورى) في الشاشة الثانية من المعالج.
3. مسار مركز التكلفة (وهو الشكل الذى سيظهر به اسم هذا المركز في الحركات وفي التقارير المتعلقة به) في الشاشة الثالثة والأخيرة من المعالج.

معالج مراكز التكلفه
الكود
اذا كنت من المستخدمين العاشقين لاستخدام لوحة المفاتيح بكثره بدلا من الفأره ، يمكنك استخدام الكود و كتابته بدلا من اختياره فى الشجرة مع ملاحظة انه لا يمكن تكرار هذا الكود .
700
مساعده
الغاء
التالى >
< السابق

معالج مراكز التكلفه
يمكنك هنا تهذيب المسار بالصوره التى تود التعامل بهـــا فى جميع التقارير أو الحركات الدوريه لديك ،لاحظ أن المسار سوف يظهر حرفيا كما هو مكتوب هنـــا
مراكز أساسية/اجور اساسية
المسار الإنجليزى:
مراكز أساسية\اجور اساسية
إسترجاع المسار الأصلى
مساعده
الغاء
إنهـــاء
< السابق

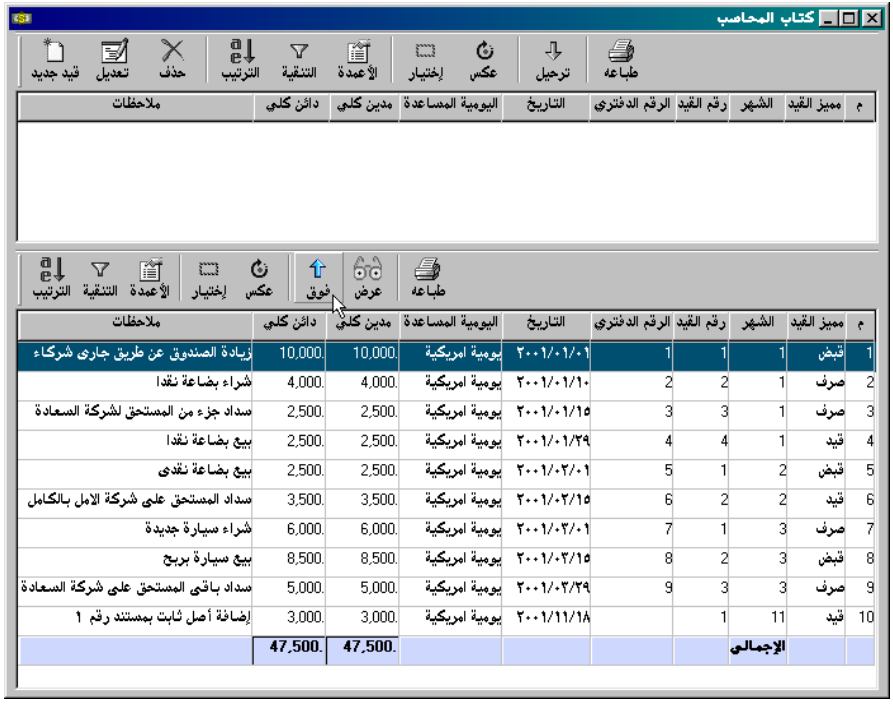
النقاط الأساسية

- تستطيع في مستكشف الحسابات إنشاء الدليل المحاسبى بالشكل المناسب لطبيعة تعاملاتك بأسلوب المجموعات والعناصر.
- يتميز معالج مجوعات الحسابات عن معالجات المجموعات في المستكشفات الأخرى بإمكانية التكويد.
- يتميز معالج الحسابات عن معالجات العناصر في المستكشفات الأخرى بتحديد نوع الحساب والعملة الاساسية وطبيعة الحساب.
- يمكنك في مستكشف مراكز التكلفة وضع مراكز التكلفة التى تتعامل معها تبعا لتعاملاتك.

الفصل الرابع

الحـــركـــــــات

بعد أن قام المستخدم بإنشاء اليوميات المساعدة ومميزات القيود في إدارة النظام وإنشاء الحسابات ومراكز التكلفة داخل مستكشفي الحسابات ومراكز التكلفة يستطيع أن يتعامل معهما من خلال الأرصدة الافتتاحية وكتاب المحاسب، فمن خلالهما يتم تسجيل القيد الافتتاحى للفترة المحاسبية وقيود اليومية خلال الفترة.

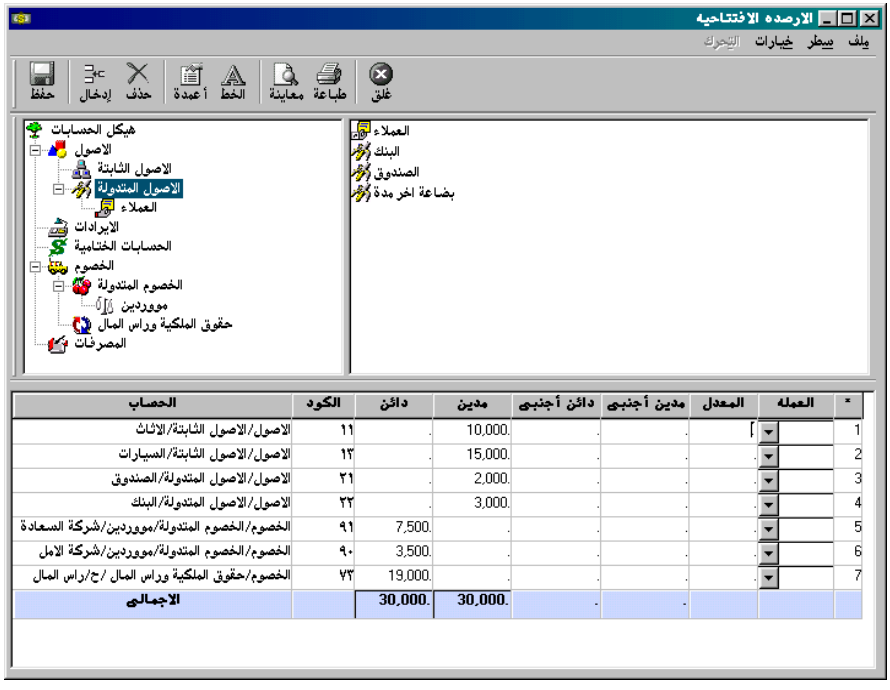


في هذا الفصل

- الأرصدة الافتتاحية
- النقاط الأساسية
- كتاب المحاسب

الأرصدة الافتتاحية

يمكنك من خلال شاشة الأرصدة الافتتاحية تسجيل القيد الافتتاحى للفترة المحاسبية وعمل معاينة له وطباعته.



*	العمله	المعدل	مدين أجنبى	دائن أجنبى	مدين	دائن	الكود	الحساب
1			.		10,000.	.	١١	الاصول/الاصول الثابتة/الاثاث
2			.		15,000.	.	١٣	الاصول/الاصول الثابتة/السيارات
3			.		2,000.	.	٢١	الاصول/الاصول المتدولة/الصندوق
4			.		3,000.	.	٢٢	الاصول/الاصول المتدولة/البنك
5			.		.	7,500.	٩١	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة السعادة
6			.		.	3,500.	٩٠	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة الامل
7			.		.	19,000.	٧٣	الخصوم/حقوق الملكية وراس المال /ح/راس المال
			.	.	30,000.	30,000.		الاجمالى

في هذا الجزء

- مميزات رأس القيد الافتتاحى
- مميزات تفاصيل القيد الافتتاحى
- رسائل الخطأ

مميزات رأس القيد الافتتاحى

رأس الأرصدة الافتتاحية ما هو إلا مستكشف الحسابات ومن خلاله يمكنك إدراج الحسابات الخاصة بالقيد الافتتاحى.

مميزات تفاصيل القيد الافتتاحى

تتميز تفاصيل القيد الافتتاحى بالأعمدة التالية:

1. مسلسل تفاصيل الحركة
2. العملة (خاص بالحسابات الأجنبية)
3. المعدل (خاص بالحسابات الأجنبية)
4. مدين أجنبى (خاص بالحسابات الأجنبية)
5. دائن أجنبى (خاص بالحسابات الأجنبية)
6. مدين
7. دائن
8. الكود
9. الحساب

ومن الضرورى إدخال الحسابات وقيمها المدينة أو الدائنة ويمكن تعديل بيانات القيد بعد الحفظ، وإذا تم إدراج حساب أجنبى (أى عملته الأساسية غير محلية) يتم إدراج العملة الأجنبية الخاصة به تلقائيا ويمكنك تحديد معدل هذه العملة والقيمة الأجنبية المدينة أو الدائنة فيتم تلقائيا حساب القيمة المحلية المدينة أو الدائنة.

ويحتوى السطر الأخير على إجمالى القيم المدينة والدائنة في القيد الافتتاحي.[8]

[8] راجع الفصل الرابع "الحركات" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" وبخاصة من صـ 2-4 إلى صـ 6-4

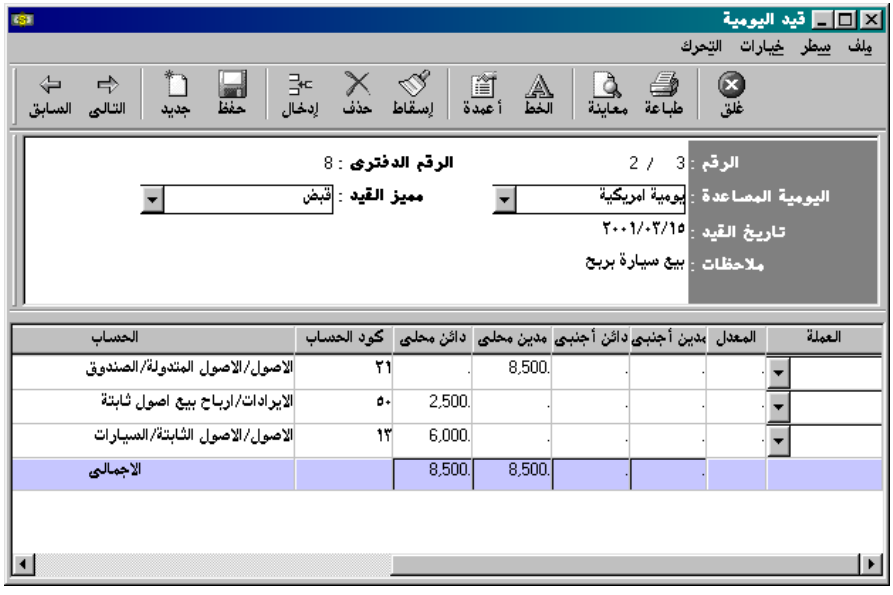
رسائل الخطأ

وهى الرسائل التى تحتوى على الأخطاء والتحذيرات عند قيام المستخدم بخطأ في شاشة الأرصدة الافتتاحية، ولكل رسالة سبب أدى إلى ظهورها ويمكنك التعرف على رسائل الخطأ والتحذير وأسباب ظهورها من خلال الجدول التالى:

الرسالة	السبب
يوجد بيانات أساسية غير مكتملة	عدم إدراج أحد الحسابات
في السطر ... لا توجد قيم مدينة أو دائنة	عدم إدراج أحد القيم المدينة أو الدائنة
إجمالى المدين لا يساوى إجمالى الدائن وهو خطأ من الناحية المحاسبية للقيد الافتتاحى (وهى رسالة تحذير فقط أى يقبل حفظ القيد)	إجمالى القيم المدينة المحلية لا يساوى إجمالى القيم الدائنة المحلية

كتاب المحاسب

يمكنك من خلال كتاب المحاسب إنشاء القوالب المطلوبة وتسجيل قيود اليومية المختلفة ويمكنك أيضا مراجعة القيود بتعديلها أو حذف بعضها أو تغيير ترتيبها أو تصفيتها ثم ترحيل القيود إلى اليومية المرحلة.



في هذا الجزء

- التعامل مع كتاب المحاسب
- مميزات راس قيد اليومية
- مميزات تفاصيل قيد اليومية
- معالج قيود اليومية
- القوالب

التعامل مع كتاب المحاسب

تتكون شاشة كتاب المحاسب من جزئين رئيسيين؛ الجزء العلوى يحتوى على قيود اليومية قبل ترحيلها والجزء السفلى يحتوى على قيود اليومية المرحلة، ويحتوى كلا الجزئين على الأعمدة التالية: مسلسل ومميز القيد والشهر ورقم القيد والرقم الدفترى والتاريخ واليومية المساعدة وإجمالى القيم المدينة وإجمالى القيم الدائنة وملاحظات رأس القيد، وأعلى كل جزء يوجد شريط أدوات يمكنك من خلاله التعامل مع القيود في هذا الجزء.

وتستطيع القيام بعدة وظائف من خلال كتاب المحاسب ويمكنك التعرف على تلك الوظائف من خلال العناصر الأتية:

1. يمكنك عمل قيد جديد عن طريق الخطوتين التاليتين:
   أ. من شريط الأدوات العلوى انقر على زر" قيد جديد".
   ب. انقر على زر"موافق".

ملاحظة لعمل قيد أو قالب جديد يجب أن تحتوى إعدادات القوالب على سطر واحد "صفحة قوالب" على الأقل وسوف نتعرف لكيفية إضافة صفحة قوالب فى الجزء الخاص بالقوالب.[9]

2. يمكنك تعديل أحد القيود عن طريق الخطوات التالية:
   أ. حدد القيد المراد تعديله.
   ب. إذا كان القيد قد تم ترحيله انقر على زر "فوق".
   ج. انقر على زر"تعديل" من شريط الأدوات العلوى.

3. يمكنك حذف بعض القيود عن طريق الخطوات التالية:
   أ. حدد القيود المراد حذفها.
   ب. إذا كانت القيود قد تم ترحيلها انقر على زر "فوق".
   ج. انقر على زر"حذف" من شريط الأدوات العلوى.

[9] انظر صـ 14 الملاحظة 2

4. يمكنك ترحيل بعض القيود من اليومية الغير مرحلة إلى اليومية المرحلة عن طريق الخطوتين التاليتين:
   أ. حدد القيود المراد ترحيلها بشرط أن تكون متزنة.
   ب. انقر على زر "ترحيل" من شريط الأدوات.

5. يمكنك عكس ترحيل القيود من اليومية المرحلة إلى اليومية الغير مرحلة (غير القيود الناتجة من البرامج الأخرى) عن طريق الخطوتين التاليتين:
   أ. حدد القيود المراد عكس ترحيلها.
   ب. انقر على زر "فوق" من شريط الأدوات.

6. يمكنك استعراض أحد القيود المرحلة عن طريق الخطوتين التاليتين:
   أ. حدد القيد المرحل المراد استعراضه.
   ب. انقر على زر "عرض" من شريط الأدوات.

7. يمكنك تحديد كل القيود في أحد الجزئين بالنقر على الزر "إختيار" أو بالضغط على Ctrl+A ويمكنك إلغاء هذا التحديد بالنقر على الزر "عكس" وإذا تم تحديد بعض القيود فيمكنك تحديد القيود الأخرى بالنقر على الزر "عكس" أيضا.

8. يمكنك تغيير خصائص الأعمدة في أحد الجزئين بالنقر على الزر "الأعمدة" ويمكنك تغيير ترتيب القيود في أحد الجزئين بالنقر على الزر "الترتيب".[10]

9. يمكنك التحكم في إظهار قيود اليومية في شاشة كتاب المحاسب عن طريق النقر على الزر "التنقية" ثم النقر على الزر "موافق" بعد إجراء الفرز حسب العوامل الآتية:

   أ. التاريخ: يمكنك إظهار القيود خلال فترة تاريخية محددة (وذلك بتحديد تاريخ بداية الفترة وتاريخ نهايتها) أو القيود المسجلة خلال عدة أيام سابقة بحد أقصى شهر من تاريخ اليوم (وذلك بتحديد عدد الأيام) أو القيود في شهر معين (وذلك بتحديدالشهر).

[10] راجع الفصل الرابع "الحركات" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" من صـ 4-24 إلى 4-29

ب. اليومية المساعدة: يمكنك استبعاد كل القيود إلا القيود المرتبطة بيومية مساعدة معينة فقط وذلك باختيار هذه اليومية المساعدة.

ج. مميز القيد: يمكنك استبعاد كل القيود إلا القيود المرتبطة بمميز قيد معين فقط وذلك باختيار هذا المميز.

د. مصدر القيد: يمكنك استبعاد كل القيود إلا القيود التى مصادرها برامج معينة وذلك بتحديد هذه البرامج.

ويكون الوضع الافتراضى بالنسبة لتلك العوامل هو الفرز على كل التواريخ خلال الفترة المحاسبية وعلى كل اليوميات المساعدة وعلى كل مميزات القيود وعرض القيود الناتجة من كل البرامج.

10. يمكنك طباعة كل محتويات أحد الجزئين في شاشة كتاب المحاسب (أسطر القيود) بالنقر على الزر "طباعه" من شريط الأدوات المناسب.

مميزات رأس قيد اليومية

تتميز شاشة قيد اليومية بكثير من المكونات، وكما نعلم أن الحركة تتكون من عنصرين أساسيين؛ رأس وتفاصيل الحركة.[11]

ويتميز رأس قيد اليومية بالخانات الآتية:

1. رقم القيد ويظهر بهذا الشكل (الشهر/المسلسل) ولكل يومية مساعدة مسلسل مختلف.
2. الرقم الدفترى.
3. اليومية المساعدة ويتم اختيارها من قائمة اليوميات المساعدة التى تم إنشاؤها.
4. مميز القيد ويتم اختياره من قائمة مميزات القيود التى تم إنشاؤها.
5. تاريخ القيد.
6. ملاحظات.

[11] راجع الفصل الرابع "الحركات" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" وبخاصة من صـ 2-4 إلى صـ 6-4

وتلك المكونات منها ما هو من الضرورى إدخاله "بيان أساسى" ولا يمكن تعديله بعد حفظ الحركة وهى: اليومية المساعدة ومميز القيد وتاريخ القيد (إذا كان مختلفا عن التاريخ الافتراضي).

أما الرقم الدفترى فهو ليس بضرورى (ويشترط عدم تكراره) ويمكن تعديله بعد الحفظ وأما رقم القيد فليس للمستخدم تدخل فيه.

مميزات تفاصيل قيد اليومية

تتميز تفاصيل قيد اليومية عن تفاصيل القيد الافتتاحى بالأعمدة الأتية:

1. رقم المستند.
2. كود مركز التكلفة.
3. مركز التكلفة.
4. ملاحظات.

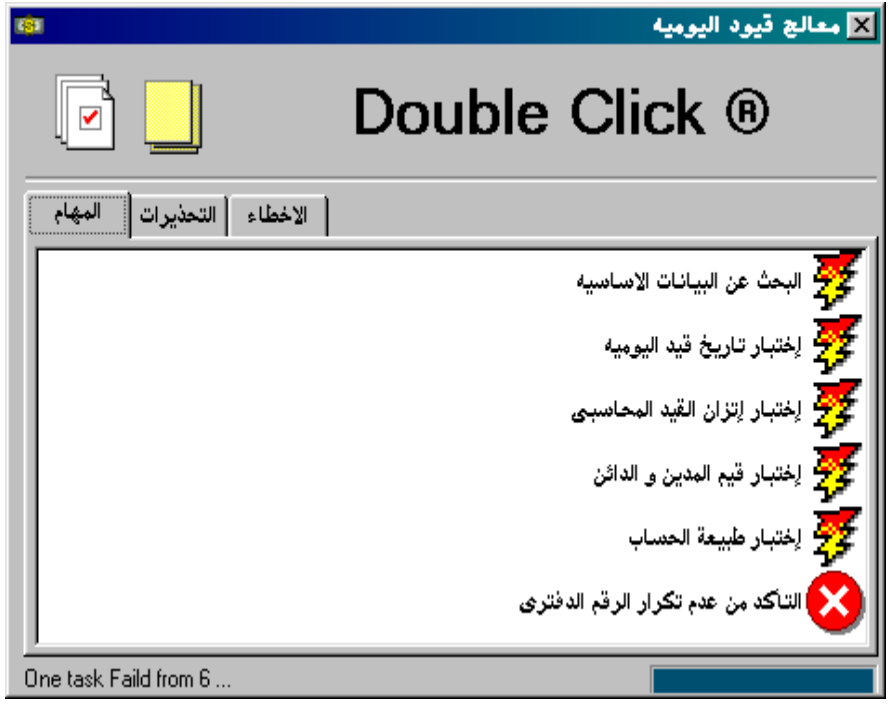
وهى ليست بيانات أساسية ويمكنك تعديلها بعد حفظ القيد، ويمكنك عند التعامل مع تفاصيل قيد اليومية مراعاة النقاط التالية:

1. يعطى البرنامج المستخدم الحرية الكاملة في التعامل مع رقم المستند حسب الطريقة التى يتعامل بها مع قيود اليومية.
2. يمكنك إدراج مراكز التكلفة في القيود بنفس طرق إدراج الحسابات.
3. يمكنك حذف مركز تكلفة بعد إدراجه وذلك بالنقر على زر المقص الذى على يمين مركز التكلفة.
4. لا يمكنك التعديل في محتويات القيود في اليومية المرحلة عند استعراضها (عمل "عرض" لها) إلا مراكز التكلفة فيمكنك إدراجها أو حذفها إذا كانت موجودة.

معالج قيود اليومية

وهو الشاشة التى تظهر عقب حفظ القيد مباشرة وتحتوى على الأخطاء والتحذيرات وتظهر بصورة واضحة إذا قام المستخدم بعمل غير صحيح في شاشة قيد اليومية.

وبصفة عامة فإن معالج الحركة يتكون من ثلاث صفحات؛ الصفحة الأولى تحتوى على المهام الرئيسية التى يختبر المعالج صحتها، ويتم وضع علامة خطأ أمام المهمة التى لم تتم بشكل صحيح وتؤدى إلى رسالة خطأ، ووضع علامة تعجب أمام المهمة التى لم تتم بشكل صحيح وتؤدى إلى رسالة تحذير، والصفحة الثانية تحتوى على رسائل التحذير، والصفحة الثالثة تحتوى على رسائل الخطأ.



ويمكنك أن تتعرف على كل مهام ورسائل معالج قيد اليومية من خلال الجدول التالى:

المهمة (الاختبار)	نوع الرسالة	الرسالة
البحث عن البيانات الأساسية	خطأ	بعض البيانات الاساسية غير مكتملة
اختبار تاريخ قيد اليومية	خطأ	تاريخ الحركة غير واقع في الفترة المحاسبية الحالية
اختبار اتزان القيد المحاسبى	تحذير	هذا القيد غير متزن ، لن يتم ترحيله إلا بعد اتزان أطرافه
اختبار قيم المدين والدائن	خطأ	فى السطر ... لا توجد قيم مدينة أو دائنة
		فى السطر ... لا توجد قيم مدينة أو دائنة للعملة الأجنبية
اختبار طبيعة الحساب	تحذير	فى السطر ... يوجد الحساب {...} قد اختلفت طبيعته المحاسبية
التاكد من عدم تكرار الرقم الدفترى	خطأ	الرقم الدفترى قد سبق تسجيله من قبل

ملاحظة عند الحفظ يقوم المعالج بتنفيذ المهام أو الاختبارات المذكورة بالترتيب بمعنى أنه يقوم أولا باختبار وجود كل البيانات الأساسية فإذا وجد بيان أساسى غير موجود فإن المعالج يظهر عند الحفظ ليعطى رسالة "بعض البيانات الاساسيه غير مكتمله" أما إذا تم الاختبار بنجاح انتقل إلى الاختبار التالى فيقوم باختبار وقوع تاريخ الحركة داخل الفترة المحاسبية الحالية وهكذا.

ولكل رسالة من رسائل الخطأ أو التحذيرات سبب أدى إلى ظهور تلك الرسالة ويمكنك التعرف على أسباب ظهور رسائل الخطأ أو التحذير عند الحفظ من خلال الجدول التالى:

الرسالة	السبب
بعض البيانات الاساسية غير مكتملة	عدم إدراج أحد المكونات التى من الضرورى إدخالها
تاريخ الحركة غير واقع في الفترة المحاسبية الحالية	تاريخ القيد ليس في الفترة المحاسبية التى يعمل عليها المستخدم
هذا القيد غير متزن ، لن يتم ترحيله إلا بعد اتزان أطرافه	إجمالى القيم المدينة المحلية لا يساوى إجمالى القيم الدائنة المحلية
فى السطر ... لا توجد قيم مدينة أو دائنة	عدم إدراج أحد القيم المدينة المحلية أو الدائنة المحلية
فى السطر ... لا توجد قيم مدينة أو دائنة للعملة الأجنبية	عدم إدراج أحد القيم المدينة الأجنبية أو الدائنة الأجنبية بالنسبة لأحد الحسابات الأجنبية
فى السطر ... يوجد الحساب {...} قد اختلفت طبيعته المحاسبية	إذا كانت طبيعة أحد الحسابات مدين أو دائن وتم إدخال قيمة الحساب على عكس طبيعته
الرقم الدفترى قد سبق تسجيله من قبل	إدراج رقم دفترى سبق إدراجه من قبل في قيد آخر

ملاحظة عند التعامل مع حساب أجنبى ينبغى إدخال المعدل المناسب ثم إدخال القيمة الأجنبية المدينة أو الدائنة فيتم تلقائيا حساب القيمة المحلية.

القوالب

كثيرا ما يجد المحاسب نفسه يقوم بتكرار بعض قيود اليومية عدة مرات خلال الشهر أو خلال الفترة المحاسبية مثل قيود المصروفات النثرية وقيود المبيعات وقيود المرتبات وغيرها مما يستهلك الكثير من الوقت والجهد.

وقد راعينا هذه النقطة عند تصميم البرنامج فتم إضافة وظيفة القالب حتى يتمكن المستخدم من التعامل مع قيود اليومية المتكررة أو المتشابهه، حيث يقوم المستخدم بتصميم القالب مرة واحدة فقط وإدراج مدخلاته الأساسية وهى اليومية المساعدة ومميز القيد وأطرافه ثم حفظ القالب وما على المستخدم في كل مرة يريد فيها إنشاء قيد يومية من هذا القالب سوى تعديل التاريخ إن أراد وإدخال القيم المدينة والدائنة المناسبة ثم حفظ قيد اليومية.

ولتصميم قالب ثم إنشاء قيد يومية من هذا القالب يرجى اتباع الخطوات التالية:

1. في شاشة كتاب المحاسب انقر على زر "قيد جديد" من شريط الأدوات العلوى.
2. في مربع "إنشاء جديد" انقر على زر"قالب" ثم انقر على زر "موافق".
3. فى شاشة "تعريف قالب" التى تظهر امامك أدخل البيانات التالية:
   أ. اسم القالب بالغة العربية.
   ب. اسم القالب بالغة الإنجليزية.
   ج. اليومية المساعدة.
   د. مميز القيد.
   ه. الحسابات المناسبة (وليس من الضرورى بالطبع إدخال قيم الحسابات سواء كانت مدينة أو دائنة لأنها تختلف قيد إلى آخر).
4. انقر على زر "حفظ" من شريط الأدوات ثم انقر على زر "غلق" (في حالة عمل قالب جديد انقر على زر "جديد").
5. لإنشاء قيد يومية من القالب الذى تم تعريفه انقر على زر "قيد جديد" في شاشة كتاب المحاسب ثم حدد القالب المطلوب ثم انقر على زر "موافق" ثم عدل التاريخ إن أردت وأدخل القيم المناسبة ثم قم بحفظ قيد اليومية.

ملاحظات:

1. يتيح لك البرنامج معاينة القالب قبل استخدامه ويمكنك تكبير المعاينة من خلال المربع "مقياس".
2. يمكنك تصنيف القوالب في صفحات منفصلة ولعمل صفحة قوالب انقر على زر"إعدادت" من الواجهة الرئيسية للبرنامج ثم انقر على التبويب "القوالب" ثم انقر على زر"إضافة" ثم اكتب اسم الصفحة باللغة العربية وبالإنجليزية ثم انقر على زر "حفظ" ثم انقر على زر"موافق" (إذا أردت حذف أحد الأسطر "اسم صفحة" انتقل إلى هذا السطر بالنقر بالفأرة أو بالضغط على "Tab" ثم انقر على زر"حذف").
3. بعد إنشائك لقيد يومية ناتج من قالب يمكنك إنشاء قيد يومية جديد من نفس القالب وذلك بالنقر على زر "جديد" من شريط أدوات القيد.

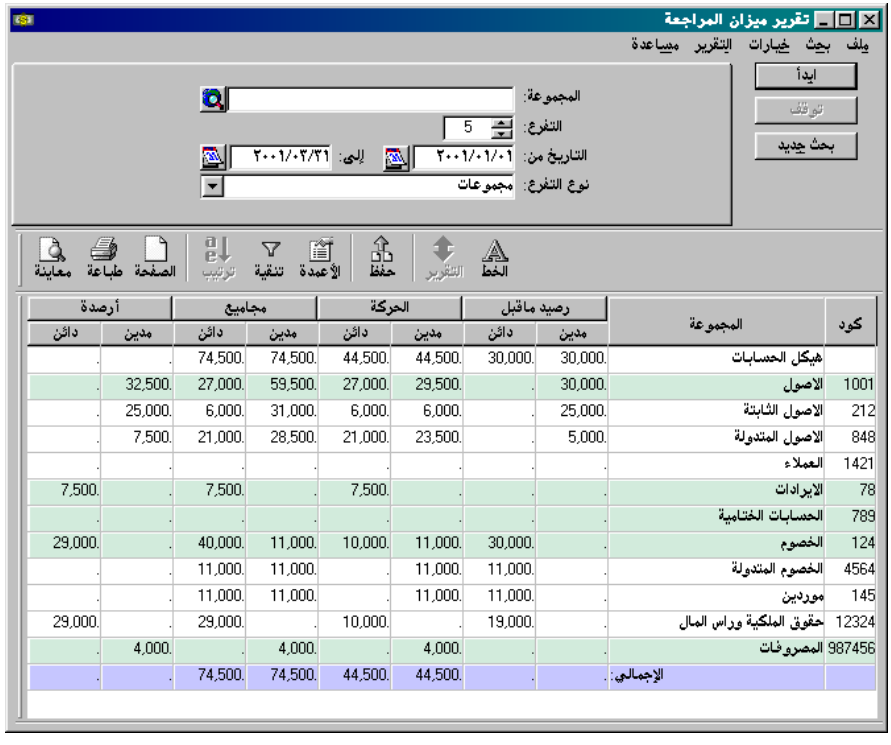
النقاط الأساسية

- يمكنك من خلال شاشة الأرصدة الافتتاحية تسجيل القيد الافتتاحى للفترة المحاسبية.
- يمكنك من خلال كتاب المحاسب تسجيل قيود اليومية ومراجعتها ثم ترحيلها إلى اليومية المرحلة.
- يوفر البرنامج على المستخدم الكثير من الوقت والجهد عند التعامل مع قيود اليومية المتكررة من خلال إنشاء القيود من القوالب.

الفصل الخامس

التقـــــــــارير

التقارير أهم ما يتعامل معه المستخدم بعد عمل القيد الافتتاحى وقيود اليومية، فهى تتيح له التعرف على المجموعة الدفترية للنظام المحاسبى وهى الأستاذ المساعد واليومية المساعدة والأستاذ العام وموازين المراجعة والقوائم الختامية بالإضافة إلى التعرف على التحليلات المالية الإجمالية والتفصيلية للمصروفات العمومية ولمراكز التكلفة.



كود	المجموعة	رصيد ماقبل		الحركة		مجاميع		أرصدة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
	هيكل الحسابات	30,000.	30,000.	44,500.	44,500.	74,500.	74,500.	.	.
1001	الاصول	30,000.	.	29,500.	27,000.	59,500.	27,000.	32,500.	.
212	الاصول الثابتة	25,000.	.	6,000.	6,000.	31,000.	6,000.	25,000.	.
848	الاصول المتدولة	5,000.	.	23,500.	21,000.	28,500.	21,000.	7,500.	.
1421	العملاء	.	.	.	.	.	.	.	.
78	الإيرادات	.	.	.	7,500.	.	7,500.	.	7,500.
789	الحسابات الختامية	.	.	.	.	.	.	.	.
124	الخصوم	.	30,000.	11,000.	10,000.	11,000.	40,000.	.	29,000.
4564	الخصوم المتدولة	.	11,000.	11,000.	.	11,000.	11,000.	.	.
145	موردين	.	11,000.	11,000.	.	11,000.	11,000.	.	.
12324	حقوق الملكية وراس المال	.	19,000.	.	10,000.	.	29,000.	.	29,000.
987456	المصروفات	.	.	4,000.	.	4,000.	.	4,000.	.
	الإجمالي:	.	.	44,500.	44,500.	74,500.	74,500.	.	.

في هذا الفصل

- مميزات تقارير الحسابات
- التقارير المالية
- التقارير التحليلية المالية
- النقاط الأساسية

مميزات تقارير الحسابات

تتشابه تقارير برنامج الحسابات العامة في كثير من الخصائص سواء في المستكشف الذى يظهر في مكان تفاصيل التقارير قبل البدء في البحث أو في مكونات رؤوس التقارير أو في مكونات تفاصيل التقارير.

في هذا الجزء

- قبل البدء في البحث
- مميزات تفاصيل التقارير
- مميزات رؤوس التقارير

قبل البدء في البحث

في أغلب التقارير يظهر في مكان تفاصيل التقارير قبل البدء في البحث مستكشف الحسابات أو مستكشف مراكز التكلفة لأن مدى البحث في رؤوس هذه التقارير يحتوى على خانة الحسابات أو مراكز التكلفة.

مميزات رؤوس التقارير

تحتوى أغلب رؤوس التقارير على العناصر الآتية: المجموعة أو الحساب (أو مركز التكلفة) وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث وبعض التقارير تحتوى رؤوسها على اليومية المساعدة أو مميز القيد أو القوائم الختامية.

مميزات تفاصيل التقارير

وتحتوى معظم تفاصيل التقارير الإجمالية على كل أو بعض الأعمدة الآتية: الكود والمجموعة أو الحساب وقيمة رصيد ما قبل وقيم الحركات وقيم الإجمالى وقيمة الرصيد الحالى. أما تفاصيل التقارير التفصيلية فتحتوى معظمها على كل أو بعض الأعمدة الآتية: تاريخ القيد واليومية المساعدة ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد وملاحظات تفاصيل القيد وقيم المجموعات أو الحسابات في القيود والرصيد النهائى لها.

وهناك تقارير شهرية ويمثل كل سطر فيها أحد الأشهر، وغالبا يحتوى السطر الأخير في أى تقرير على إجمالى قيم التقرير.

وما سبق ينطبق في حالة التقارير ذات الأعمدة الثابتة والتقارير ذات الأعمدة المتغيرة وليس في حالة التقارير ذات الشاشات بالطبع.[12]

ملاحظة لا تظهر في التقارير إلا القيم الخاصة بالقيد الافتتاحى والقيود المرحلة فقط فلا تظهر قيم القيود الغير المرحلة.

[12] راجع الفصل الخامس "التقارير" من كتاب "دليل المستخدم .. الشروع في الاستخدام" وبخاصة صـ 5-12

التقارير المالية

وهى كل تقارير المجموعة الدفترية للنظام المحاسبى في برنامج الحسابات العامة وهى تمكّن المستخدم من معرفة دفتر الأستاذ المساعد واليوميات المساعدة ودفتر الأستاذ العام وموازين المراجعة والقوائم الختامية.

في هذا الجزء

- الأستاذ المساعد
- الأستاذ المساعد للعملات الأجنبية
- الأستاذ المساعد لمراكز التكلفة
- اليومية المساعدة
- الأستاذ العام
- الأستاذ العام لمراكز التكلفة
- موازين المراجعة
- القوائم الختامية
- قيود اليومية

تقرير الأستاذ المساعد

الهدف:

معرفة جميع بيانات الحركات التى أجريت على حساب معين سواء كانت قيم ذلك الحساب مدينة أو دائنة.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

الحساب وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

مستكشف الحسابات.

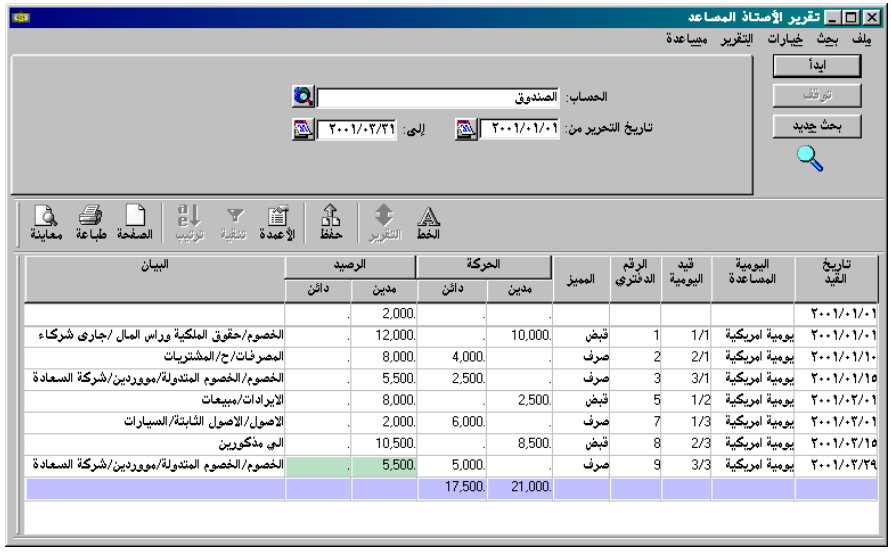
مكونات التفاصيل بعد البدء:

تاريخ القيد واليومية المساعدة ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد وملاحظات تفاصيل القيد في سطر الحساب وقيمة الحساب في كل قيد (سواء كانت مدينة أو دائنة) ورصيد الحساب بعد كل قيد (سواء كان مدين أو دائن) والبيان (الطرف الأخر المقابل للحساب في

كل قيد) ويحتوى السطر الأول على رصيد ما قبل ويحتوى السطر الأخير على إجمالى القيم المدينة والدائنة في التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على حساب معين:



تاريخ القيد	اليومية المساعدة	قيد اليومية	الرقم الدفتري	المميز	الحركة مدين	الحركة دائن	الرصيد مدين	الرصيد دائن	البيان
٢٠٠١/٠١/٠١					.	.	2,000.	.	
٢٠٠١/٠١/٠١	يومية امريكية	1/1	1	قبض	10,000.	.	12,000.	.	الخصوم/حقوق الملكية وراس المال /جارى شركاء
٢٠٠١/٠١/١٠	يومية امريكية	2/1	2	صرف	.	4,000.	8,000.	.	المصرفات/ح/المشتريات
٢٠٠١/٠١/١٥	يومية امريكية	3/1	3	صرف	.	2,500.	5,500.	.	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة السعادة
٢٠٠١/٠٢/٠١	يومية امريكية	1/2	5	قبض	2,500.	.	8,000.	.	الايرادات/مبيعات
٢٠٠١/٠٣/٠١	يومية امريكية	1/3	7	صرف	.	6,000.	2,000.	.	الاصول/الاصول الثابتة/السيارات
٢٠٠١/٠٣/١٥	يومية امريكية	2/3	8	قبض	8,500.	.	10,500.	.	الي مذكورين
٢٠٠١/٠٣/٢٩	يومية امريكية	3/3	9	صرف	.	5,000.	5,500.	.	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة السعادة
					21,000.	17,500.			

تقرير الأستاذ المساعد للعملات الأجنبية

الهدف:

معرفة بيانات الحركات التى أجريت على حساب أجنبى (عملته الأساسية غير محلية) حيث يتم عرض القيم الأجنبية للحساب وليست المحلية سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

الحساب وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

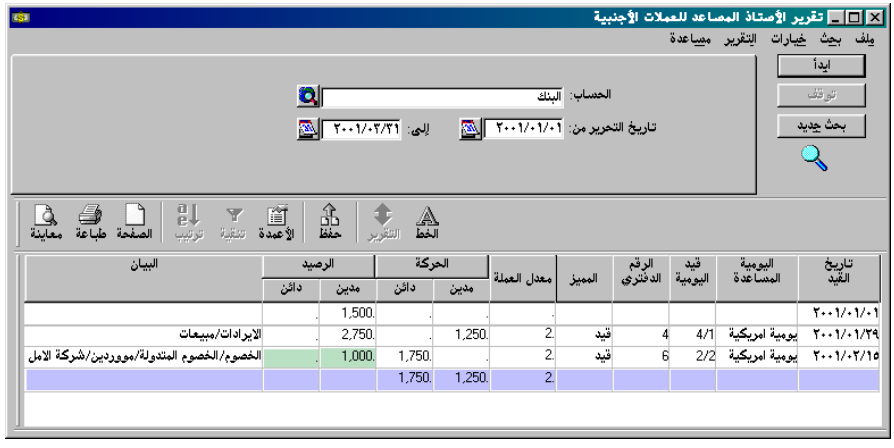
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

تاريخ القيد واليومية المساعدة ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد وملاحظات تفاصيل القيد في سطر الحساب ومعدل العملة والقيمة الأجنبية للحساب الأجنبى في كل قيد (سواء كانت مدينة أو دائنة) ورصيد الحساب بعد كل قيد (سواء كان مدين أو دائن) والبيان (الطرف الأخر المقابل للحساب الأجنبى في كل قيد) ويحتوى السطر الأول على رصيد ما قبل ويحتوى السطر الأخير على إجمالى القيم المدينة والدائنة الأجنبية في التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على حساب معين:



تاريخ القيد	اليومية المساعدة	قيد اليومية	الرقم الدفتري	المميز	معدل العملة	الحركة مدين	الحركة دائن	الرصيد مدين	الرصيد دائن	البيان
٢٠٠١/٠١/٠١					.	.	.	1,500.	.	
٢٠٠١/٠١/٢٩	يومية امريكية	4/1	4	قيد	2.	1,250.	.	2,750.	.	الايرادات/مبيعات
٢٠٠١/٠٢/١٥	يومية امريكية	2/2	6	قيد	2.	.	1,750.	1,000.	.	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة الامل
					2.	1,250.	1,750.			

تقرير الأستاذ المساعد لمراكز التكلفة

الهدف:

معرفة بيانات القيود المرتبطة بمركز تكلفة معين حيث يتم عرض الحسابات المرتبطة بمركز التكلفة سواء كانت قيم الحسابات مدينة أو دائنة.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

مركز التكلفة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

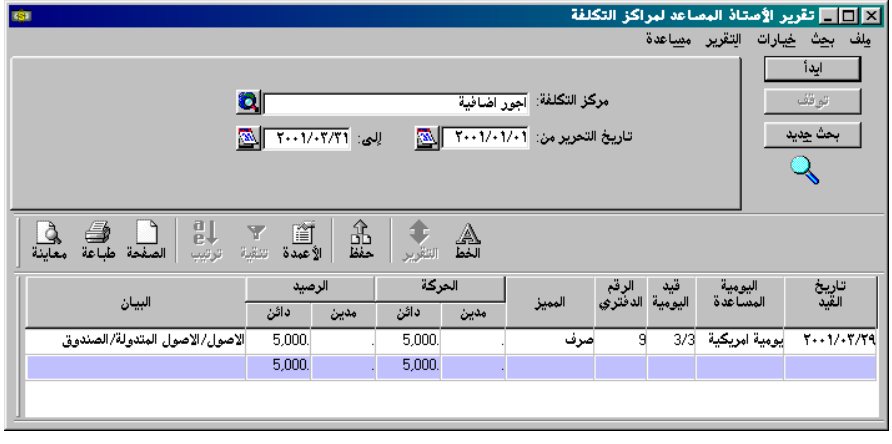
مستكشف مراكز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

تاريخ القيد واليومية المساعدة ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد وملاحظات تفاصيل القيد في سطر مركز التكلفة وقيمة الحساب المرتبط بمركز التكلفة في كل قيد (سواء كانت مدينة أو دائنة) ورصيد الحساب بعد كل قيد (سواء كان مدين أو دائن) والبيان (الحساب المرتبط بمركز التكلفة في كل قيد) ويحتوى السطر الأخير على إجمالى القيم المدينة والدائنة في التقرير وعلى الرصيد النهائى لمركز التكلفة.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مركز تكلفة معين:



تقرير اليومية المساعدة

الهدف:

معرفة بيانات القيود التى أجريت على المجموعات أو الحسابات الخاصة بتصميم يومية مساعدة معينة سواء كانت قيم القيود مدينة أو دائنة.

النوع:

ذو أعمدة متغيرة.

مكونات الرأس:

اليومية المساعدة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

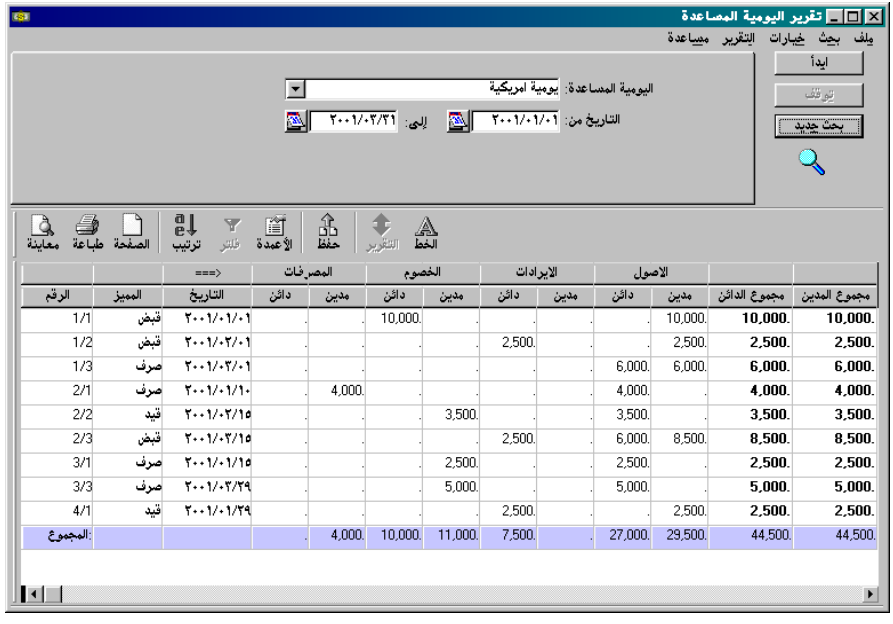
لا يظهر أى مستكشف لأن الرأس لا يحتوى على حساب أو مركز تكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

رقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وتاريخ القيد وملاحظات رأس القيد (وهى أعمدة ثابتة) وقيم المجموعات أو الحسابات الخاصة بتصميم اليومية المساعدة في كل قيد سواء كانت مدينة أو دائنة (وعدد أعمدة القيم متغير حسب محتويات اليومية المساعدة) بجانب عمود لمجموع القيم المدينة وعمود لمجموع القيم الدائنة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى القيم المدينة والدائنة في التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على اليومية الأمريكية:



				المصروفات		الخصوم		الايرادات		الاصول			
		===>											
الرقم	المميز	التاريخ		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	مجموع الدائن	مجموع المدين
1/1	قبض	٢٠٠١/٠١/٠١		.	.	10,000.	.	.	.	.	10,000.	10,000.	10,000.
1/2	قبض	٢٠٠١/٠٢/٠١		.	.	.	.	2,500.	.	.	2,500.	2,500.	2,500.
1/3	صرف	٢٠٠١/٠٣/٠١		.	.	.	.	.	.	6,000.	6,000.	6,000.	6,000.
2/1	صرف	٢٠٠١/٠١/١٠		.	4,000.	.	.	.	.	4,000.	.	4,000.	4,000.
2/2	قيد	٢٠٠١/٠٢/١٥		.	.	.	3,500.	.	.	3,500.	.	3,500.	3,500.
2/3	قبض	٢٠٠١/٠٣/١٥		.	.	.	.	2,500.	.	6,000.	8,500.	8,500.	8,500.
3/1	صرف	٢٠٠١/٠١/١٥		.	.	.	2,500.	.	.	2,500.	.	2,500.	2,500.
3/3	صرف	٢٠٠١/٠٣/٢٩		.	.	.	5,000.	.	.	5,000.	.	5,000.	5,000.
4/1	قيد	٢٠٠١/٠١/٢٩		.	.	.	.	2,500.	.	.	2,500.	2,500.	2,500.
المجموع:				.	4,000.	10,000.	11,000.	7,500.	.	27,000.	29,500.	44,500.	44,500.

تقرير الأستاذ العام

الهدف:

معرفة إجمالى الأرصدة والحركة والأرصدة النهائية الخاصة بحسابات داخل مجموعة معينة.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

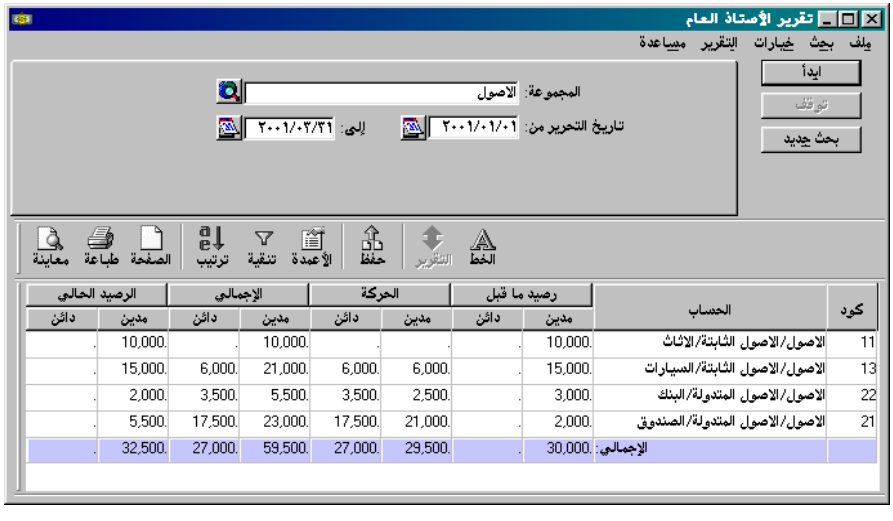
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الكود والحساب وقيمة رصيد ما قبل وقيم الحركات وقيم الإجمالى وقيمة الرصيد الحالى (سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة) ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير (يمكنك حذف الأسطر التى ليس لها بيانات في التقرير بالنقر على "تنقية" من شريط الأدوات).

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول:



كود	الحساب	رصيد ما قبل		الحركة		الإجمالي		الرصيد الحالي	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
11	الاصول/الاصول الثابتة/الاثاث	10,000.	.	.	.	10,000.	.	10,000.	.
13	الاصول/الاصول الثابتة/السيارات	15,000.	.	6,000.	6,000.	21,000.	6,000.	15,000.	.
22	الاصول/الاصول المتداولة/البنك	3,000.	.	2,500.	3,500.	5,500.	3,500.	2,000.	.
21	الاصول/الاصول المتداولة/الصندوق	2,000.	.	21,000.	17,500.	23,000.	17,500.	5,500.	.
	الإجمالي:	30,000.	.	29,500.	27,000.	59,500.	27,000.	32,500.	.

تقرير الأستاذ العام لمراكز التكلفة

الهدف:

معرفة إجمالى الحركة والأرصدة النهائية للحسابات المرتبطة بمراكز تكلفة داخل مجموعة معينة.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

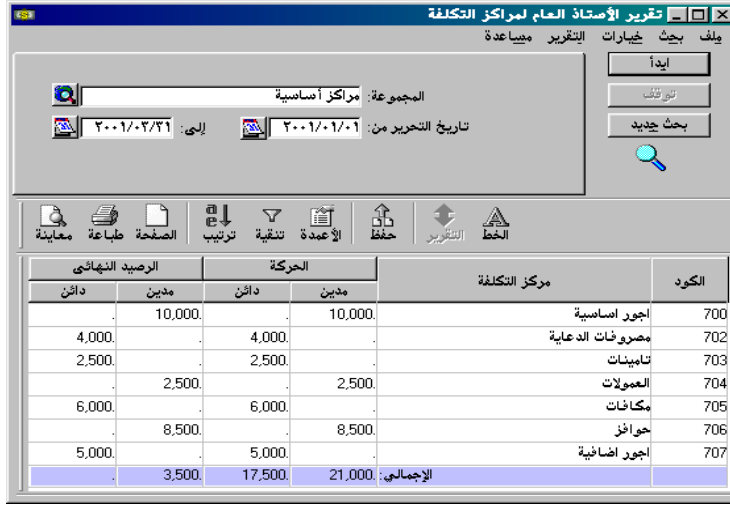
مستكشف مراكز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الكود ومركز التكلفة وقيم الحركات وقيمة الرصيد الحالى (سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة) ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير والرصيد النهائى للمجموعة (يمكنك حذف الأسطر التى رصيدها صفر في التقرير بالنقر على "تنقية" من شريط الأدوات).

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة معينة:



الكود	مركز التكلفة	الحركة		الرصيد النهائى	
		مدين	دائن	مدين	دائن
700	اجور اساسية	10,000.	.	10,000.	.
702	مصروفات الدعاية	.	4,000.	.	4,000.
703	تامينات	.	2,500.	.	2,500.
704	العمولات	2,500.	.	2,500.	.
705	مكافات	.	6,000.	.	6,000.
706	حوافز	8,500.	.	8,500.	.
707	اجور اضافية	.	5,000.	.	5,000.
	الإجمالي:	21,000.	17,500.	3,500.	.

تقرير موازين المراجعة

الهدف:

معرفة إجمالى الأرصدة والحركة والمجاميع والأرصدة النهائية الخاصة بالمجموعات أو بالمجموعات والحسابات معا داخل مجموعة معينة أو حتى على كل الدليل المحاسبى (عند إجراء البحث بدون وضع مجموعة في رأس التقرير).

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

المجموعة والتفرع (عدد مستويات الدليل المحاسبى التى يراد إجراء البحث عليها بعد أول مستوى) وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث ونوع التفرع (مجموعات / مجموعات وحسابات).

مكونات التفاصيل قبل البدء:

مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الكود والمجموعة أو المجموعة/الحساب (حسب نوع التفرع) وقيمة رصيد ما قبل وقيم الحركات وقيم المجاميع وقيمة الأرصدة (سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة) ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير وتتميز أسطر المجموعات الأساسية باللون الأخضر. (يمكنك حذف الأسطر التى ليس لها بيانات في التقرير بالنقر على "تنقية" من شريط الأدوات)

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على كل الدليل المحاسبى:

تقرير ميزان المراجعة

ملف بحث خيارات التقرير مساعدة

ابدأ
توقف
بحث جديد

المجموعة:
التفرع: 5
التاريخ من: ٢٠٠١/٠١/٠١ إلى: ٢٠٠١/٠٣/٣١
نوع التفرع: مجموعات و حسابات معا

الخط التقرير حفظ الأعمدة تنقية ترتيب الصفحة طباعة معاينة

كود	المجموعة/الحساب	رصيد ماقبل		الحركة		مجاميع		أرصدة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
1001	الاصول	30,000.	.	29,500.	27,000.	59,500.	27,000.	32,500.	.
212	الاصول الثابتة	25,000.	.	6,000.	6,000.	31,000.	6,000.	25,000.	.
11	الاصول/الاصول الثابتة/الاثاث	10,000.	.	.	.	10,000.	.	10,000.	.
13	الاصول/الاصول الثابتة/السيارات	15,000.	.	6,000.	6,000.	21,000.	6,000.	15,000.	.
848	الاصول المتدولة	5,000.	.	23,500.	21,000.	28,500.	21,000.	7,500.	.
22	الاصول/الاصول المتدولة/البنك	3,000.	.	2,500.	3,500.	5,500.	3,500.	2,000.	.
21	الاصول/الاصول المتدولة/الصندوق	2,000.	.	21,000.	17,500.	23,000.	17,500.	5,500.	.
78	الايرادات	.	.	.	7,500.	.	7,500.	.	7,500.
50	الايرادات/ارباح بيع اصول ثابتة	.	.	.	2,500.	.	2,500.	.	2,500.
51	الايرادات/مبيعات	.	.	.	5,000.	.	5,000.	.	5,000.
124	الخصوم	.	30,000.	11,000.	10,000.	40,000.	11,000.	.	29,000.
12324	حقوق الملكية وراس المال	.	19,000.	.	10,000.	29,000.	.	.	29,000.
70	الخصوم/حقوق الملكية وراس المال /جارى شركاء	.	.	.	10,000.	10,000.	.	.	10,000.
73	الخصوم/حقوق الملكية وراس المال /ح/راس المال	.	19,000.	.	.	19,000.	.	.	19,000.
987456	المصروفات	.	.	4,000.	.	4,000.	.	4,000.	.
612	المصرفات/ح/المشتريات	.	.	4,000.	.	4,000.	.	4,000.	.
	الإجمالي:	.	.	44,500.	44,500.	74,500.	74,500.	.	.

تقرير القوائم الختامية

الهدف:

معرفة القيم الخاصة بتصميمات القوائم الختامية سواء كانت مدينة أو دائنة وسواء كانت كلية أو جزئية.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

القوائم الختامية وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

لا تظهر أى من المستكشفات لإن الرأس لا يحتوى على الحساب أو مركز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

وهى تشبه النصف السفلى في شاشة تصميم القوائم الختامية فالبيانات المدينة في شاشة التصميم تظهر في عمود البيان الأيمن في التقرير والبيانات الدائنة في شاشة التصميم تظهر في عمود البيان الأيسر في التقرير وقيمة البيان في كلا الجانبين تظهر في عمود "كلي" أو "جزئي" أو لا تظهر حسب طبيعة البيان في شاشة التصميم (كلى/ جزئى/ بدون) ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم "كلي" فقط في التقرير أما السطر قبل الأخير فهو خاص برصيد القائمة حيث يحجز التقرير آخر سطر فى التصميم للرصيد ويجب أن يكون هذا السطر في الجانب المناسب وأن يكون "بدون" وأن يحتوى على النص المناسب (مجمل ربح / مجمل خسارة / صافى ربح / صافى خسارة) ما عدا قائمة الميزانية فيجب أن لا يحتوى على أى نص بالطبع.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على قائمة الميزانية:

كلي	جزئي	البيان	كلي	جزئي	البيان
25,000.	.	الاصول الثابتة	.	.	الخصوم المتدولة
.	.	----------	.	.	----------
.	10,000.	الاثاث	.	.	شركة الامل
.	15,000.	السيارات	.	.	شركة السعادة
.	.	==========	.	.	==========
7,500.	.	الاصول المتدولة	29,000.	.	حقوق الملكية وراس المال
.	.	----------	.	.	----------
.	2,000.	البنك	.	10,000.	جارى شركاء
.	5,500.	الصندوق	.	19,000.	ح/راس المال
.	.	==========	.	.	==========
.	.		3,500.	.	الارباح والخسائر
.	.		.	.	
32,500.			32,500.		

تقرير قيد اليومية

الهدف:

استعراض بيانات قيود اليومية المرحلة حسب الرقم أو المميز أو اليومية المساعدة أو الرقم الدفترى أو التاريخ ثم يمكنك طباعة القيود المطلوبة دفعة واحدة (وليس طباعة كل قيد على حدة كما يحدث من كتاب المحاسب) حيث يتم عرض القيود وراء بعضها في صفحات التقرير (أى لا يظهر القيد الواحد في صفحة منفصلة).

النوع:

ذو شاشات.

مكونات الرأس:

رقم القيد (رقم بداية البحث ورقم نهاية البحث) ومميز القيد واليومية المساعدة والرقم الدفترى (رقم بداية البحث ورقم نهاية البحث) وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

لا تظهر أى من المستكشفات لأن الرأس لا يحتوى على الحساب أو مركز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

أغلب محتويات قيود اليومية لأنها تتكون من شاشات قيود اليومية.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على كل قيود اليومية:

تقرير قيد اليومية

ملف بحث خيارات التقرير مساعدة

غلق | تصغير | تكبير | المسطرة | النهاية | التالية | السابقة | البداية | الصفحة | طباعة

الرقم: 1 / 1 — الرقم الدفتري: 1 — اليومية المساعدة: يومية امريكية

مميز القيد: قبض — تاريخ القيد: ٢٠٠١/٠١/٠١ — ملاحظات: زيادة الصندوق عن طريق جارى شركاء

كود	الحساب	مدين محلي	دائن محلي	كود مركز التكلفة	مركز التكلفة
21	الاصول/الاصول المتدولة/الصندوق	10,000.	.	700	اجور اساسية
70	الخصوم/حقوق الملكية وراس المال /جارى شركاء	.	10,000.		
	الإجمالي:	10,000.	10,000.		

الرقم: 1 / 2 — الرقم الدفتري: 2 — اليومية المساعدة: يومية امريكية

مميز القيد: صرف — تاريخ القيد: ٢٠٠١/٠١/١٠ — ملاحظات: شراء بضاعة نقدا

كود	الحساب	مدين محلي	دائن محلي	كود مركز التكلفة	مركز التكلفة
612	المصرفات/ح/المشتريات	4,000.	.		
21	الاصول/الاصول المتدولة/الصندوق	.	4,000.	702	مصروفات الدعاية
	الإجمالي:	4,000.	4,000.		

الرقم: 1 / 3 — الرقم الدفتري: 3 — اليومية المساعدة: يومية امريكية

مميز القيد: صرف — تاريخ القيد: ٢٠٠١/٠١/١٥ — ملاحظات: سداد جزء من المستحق لشركة السعادة

كود	الحساب	مدين محلي	دائن محلي	كود مركز التكلفة	مركز التكلفة
91	الخصوم/الخصوم المتدولة/موردين/شركة السعادة	2,500.	.		
21	الاصول/الاصول المتدولة/الصندوق	.	2,500.	703	تامينات
	الإجمالي:	2,500.	2,500.		

التقارير التحليلية المالية

وهذه التقارير التحليلية المالية تمكّن المستخدم من معرفة التحليلات الإجمالية والتفصيلية للمصروفات العمومية ولمراكز التكلفة في برنامج الحسابات العامة بجانب تقرير الأستاذ المساعد الشهرى.

في هذا الجزء

- تحليل مصروفات عمومية إجمالى
- تحليل مصروفات عمومية تفصيلى
- مراكز التكلفة إجمالى
- مراكز التكلفة تفصيلى
- الأستاذ المساعد الشهرى

تقرير تحليل مصروفات عمومية إجمالى

الهدف:

معرفة إجمالى الأرصدة الخاصة بحسابات مجموعة معينة في كل شهر.

النوع:

ذو أعمدة متغيرة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

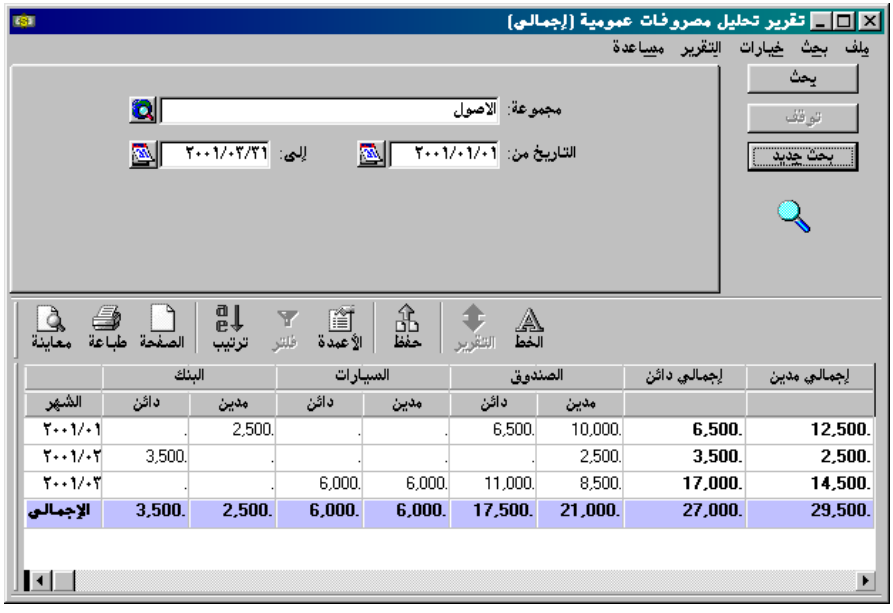
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الشهر (وهو عمود ثابت) وقيم الحسابات الخاصة بالمجموعة المحددة في رأس التقرير سواء كانت مدينة أو دائنة (وعدد أعمدة الحسابات متغير حسب محتويات المجموعة المحددة من الحسابات التى أجريت عليها قيود) بجانب عمود لمجموع القيم المدينة وعمود لمجموع القيم الدائنة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول:



	البنك		السيارات		الصندوق		إجمالي دائن	إجمالي مدين
الشهر	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
٢٠٠١/٠١	.	2,500.	.	.	6,500.	10,000.	6,500.	12,500.
٢٠٠١/٠٢	3,500.	.	.	.	.	2,500.	3,500.	2,500.
٢٠٠١/٠٣	.	.	6,000.	6,000.	11,000.	8,500.	17,000.	14,500.
الإجمالي	3,500.	2,500.	6,000.	6,000.	17,500.	21,000.	27,000.	29,500.

تقرير تحليل مصروفات عمومية تفصيلى

الهدف:

معرفة بيانات القيود التى أجريت على حسابات مجموعة معينة سواء كانت قيم تلك الحسابات مدينة أو دائنة.

النوع:

ذو أعمدة متغيرة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

مستكشف الحسابات.

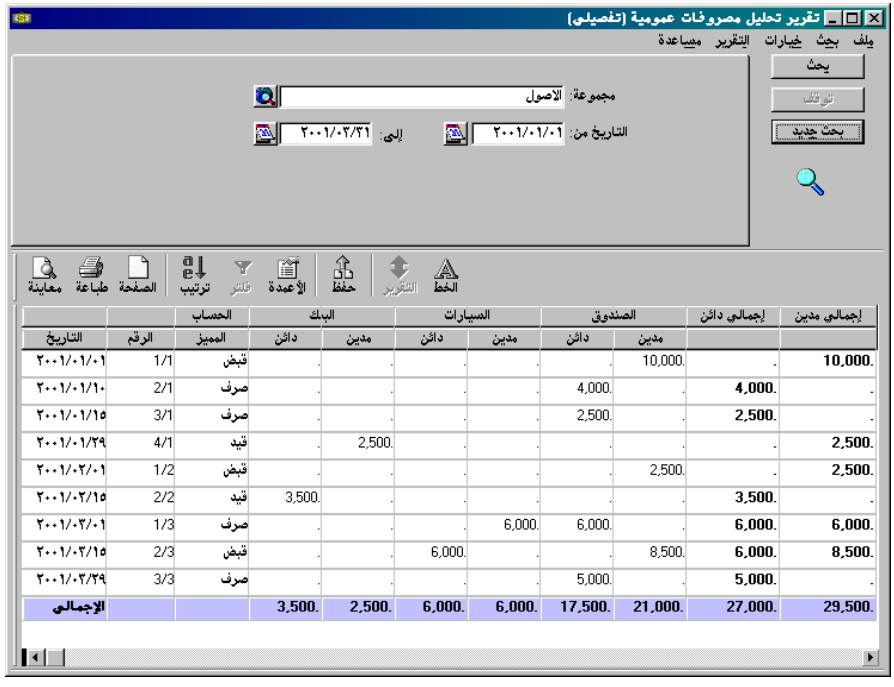
مكونات التفاصيل بعد البدء:

تاريخ القيد ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد (وهى أعمدة ثابتة) وقيم الحسابات الخاصة بالمجموعة المحددة في رأس التقرير سواء كانت مدينة أو دائنة (وعدد أعمدة الحسابات متغير حسب

محتويات المجموعة المحددة من الحسابات التى أجريت عليها قيود) بجانب عمود لمجموع القيم المدينة وعمود لمجموع القيم الدائنة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول:



		الحساب	البنك		السيارات		الصندوق		إجمالي دائن	إجمالي مدين
التاريخ	الرقم	المميز	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
٢٠٠١/٠١/٠١	1/1	قبض	.	.	.	.	.	10,000.	.	10,000.
٢٠٠١/٠١/١٠	2/1	صرف	.	.	.	.	4,000.	.	4,000.	.
٢٠٠١/٠١/١٥	3/1	صرف	.	.	.	.	2,500.	.	2,500.	.
٢٠٠١/٠١/٢٩	4/1	قيد	.	2,500.	.	.	.	.	.	2,500.
٢٠٠١/٠٢/٠١	1/2	قبض	.	.	.	.	.	2,500.	.	2,500.
٢٠٠١/٠٢/١٥	2/2	قيد	3,500.	.	.	.	.	.	3,500.	.
٢٠٠١/٠٢/٠١	1/3	صرف	.	.	.	6,000.	6,000.	.	6,000.	6,000.
٢٠٠١/٠٢/١٥	2/3	قبض	.	.	6,000.	.	.	8,500.	6,000.	8,500.
٢٠٠١/٠٢/٢٩	3/3	صرف	.	.	.	.	5,000.	.	5,000.	.
الإجمالي			3,500.	2,500.	6,000.	6,000.	17,500.	21,000.	27,000.	29,500.

تقرير مراكز التكلفة إجمالى

الهدف:

معرفة إجمالى أرصدة مراكز تكلفة داخل مجموعة معينة في كل شهر.

النوع:

ذو أعمدة متغيرة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

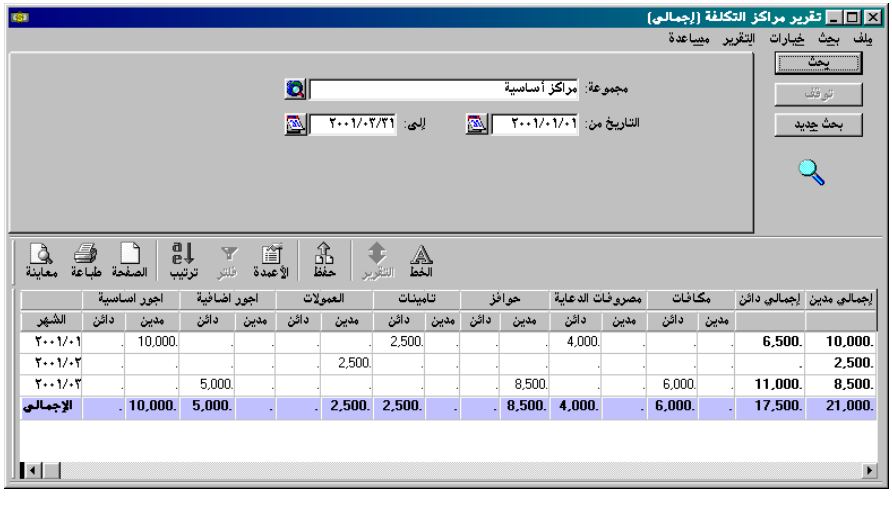
مستكشف مراكز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الشهر (وهو عمود ثابت) وقيم الحسابات المرتبطة بمراكز التكلفة الخاصة بالمجموعة المحددة في رأس التقرير سواء كانت مدينة أو دائنة (وعدد أعمدة مراكز التكلفة متغير حسب محتويات المجموعة المحددة من مراكز التكلفة المرتبطة بقيود) بجانب عمود لمجموع القيم المدينة وعمود لمجموع القيم الدائنة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة معينة:



الشهر	اجور اساسية دائن	اجور اساسية مدين	اجور اضافية دائن	اجور اضافية مدين	العمولات دائن	العمولات مدين	تامينات دائن	تامينات مدين	حوافز دائن	حوافز مدين	مصروفات الدعاية دائن	مصروفات الدعاية مدين	مكافات دائن	مكافات مدين	إجمالي دائن	إجمالي مدين
٢٠٠١/٠١	.	10,000.	.	.	.	.	2,500.	.	.	.	4,000.	.	.	.	6,500.	10,000.
٢٠٠١/٠٢	.	.	.	.	.	2,500.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	2,500.
٢٠٠١/٠٣	.	.	5,000.	.	.	.	.	.	.	8,500.	.	.	6,000.	.	11,000.	8,500.
الإجمالى	.	10,000.	5,000.	.	.	2,500.	2,500.	.	.	8,500.	4,000.	.	6,000.	.	17,500.	21,000.

تقرير مراكز التكلفة تفصيلى

الهدف:

معرفة بيانات القيود التى أجريت على مراكز تكلفة داخل مجموعة معينة.

النوع:

ذو أعمدة متغيرة.

مكونات الرأس:

المجموعة وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

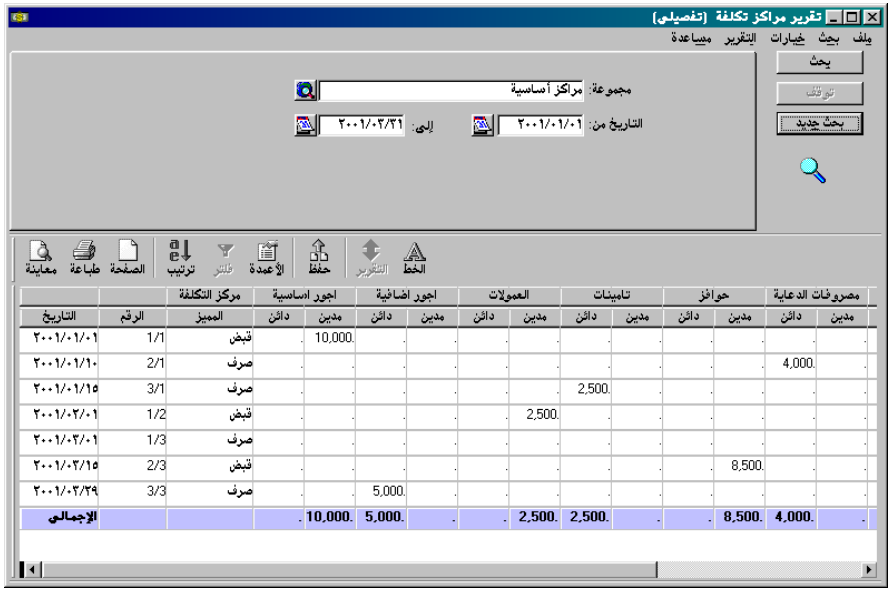
مستكشف مراكز التكلفة.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

تاريخ القيد ورقم القيد والرقم الدفترى ومميز القيد وملاحظات رأس القيد (وهى أعمدة ثابتة) وقيم الحسابات المرتبطة بمراكز التكلفة الخاصة بالمجموعة المحددة في رأس التقرير سواء كانت مدينة أو دائنة (وعدد أعمدة مراكز التكلفة متغير حسب مراكز التكلفة المرتبطة بقيود داخل المجموعة المحددة) بجانب عمود لمجموع القيم المدينة وعمود لمجموع القيم الدائنة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة معينة:



		مركز التكلفة	اجور اساسية		اجور اضافية		العمولات		تامينات		حوافز		مصروفات الدعاية	
التاريخ	الرقم	المميز	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
٢٠٠١/٠١/٠١	1/1	قبض	.	10,000.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٢٠٠١/٠١/١٠	2/1	صرف	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	4,000.	.
٢٠٠١/٠١/١٥	3/1	صرف	.	.	.	.	.	.	2,500.	.	.	.	.	.
٢٠٠١/٠٢/٠١	1/2	قبض	.	.	.	.	.	2,500.	.	.	.	.	.	.
٢٠٠١/٠٣/٠١	1/3	صرف	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٢٠٠١/٠٣/١٥	2/3	قبض	.	.	.	.	.	.	.	.	.	8,500.	.	.
٢٠٠١/٠٣/٢٩	3/3	صرف	.	.	5,000.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
الإجمالي			.	10,000.	5,000.	.	.	2,500.	2,500.	.	.	8,500.	4,000.	.

ملاحظة المعلومات الواردة داخل صور التقارير هى معلومات على سبيل المثال وليست بالضرورة أن تكون صحيحة محاسبيا.

تقرير الأستاذ المساعد الشهرى

الهدف:

معرفة إجمالى قيم الحركات والرصيد في كل شهر سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة وذلك لحساب معين.

النوع:

ذو أعمدة ثابتة.

مكونات الرأس:

الحساب وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

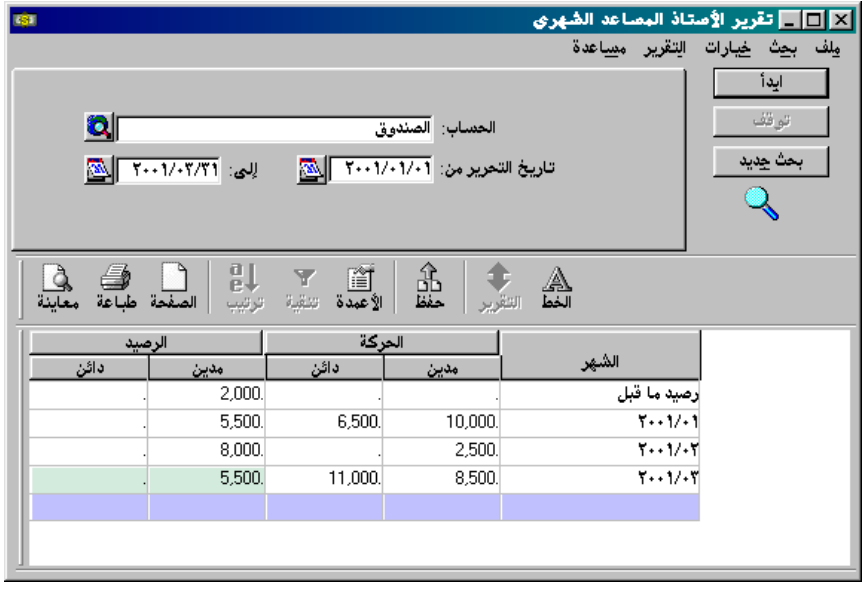
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

الشهر وقيم الحركات وقيمة الرصيد بعد كل شهر(سواء كانت تلك القيم مدينة أو دائنة) ويحتوى السطر الأول على رصيد ما قبل.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على حساب معين:



الشهر	الحركة		الرصيد	
	مدين	دائن	مدين	دائن
رصيد ما قبل	.	.	2,000.	.
٢٠٠١/٠١	10,000.	6,500.	5,500.	.
٢٠٠١/٠٢	2,500.	.	8,000.	.
٢٠٠١/٠٣	8,500.	11,000.	5,500.	.

النقاط الأساسية

- يمكنك التعرف على المجموعة الدفترية للنظام المحاسبى في برنامج الحسابات العامة من خلال التقارير المالية.
- بإمكانك معرفة القيم الخاصة بتصميمات القوائم الختامية من خلال تقرير القوائم الختامية.
- تستطيع أن تستعرض قيود اليومية المرحلة وراء بعضها ويمكنك طباعة القيود المطلوبة دفعة واحدة عن طريق تقرير قيد اليومية.
- يمكنك معرفة التحليلات الإجمالية والتفصيلية للمصروفات العمومية ولمراكز التكلفة في برنامج الحسابات العامة من خلال التقارير التحليلية المالية.
- بإمكانك معرفة إجمالى قيم الحركات والرصيد في كل شهر لحساب معين من خلال تقرير الأستاذ المساعد الشهرى.

الفصل السادس

الأصـــول الـثـابـتـة

يمكنك من خلال برنامج دبل كليك للأصول الثابتة إضافة الأصول الثابتة وحساب الإهلاكات الخاصة بها وكذلك استبعاد الأصول الثابتة عند الاحتياج إلى ذلك واستعراض قيود اليومية الناتجة تلقائيا عن تلك الحركات من داخل شاشات الحركات، بجانب استعراض تقارير الأصول المضافة والأصول المستبعدة وبيان الإهلاكات والجرد للأصول الثابتة.

في هذا الفصل

- مميزات الأصول الثابتة
- إضافة أصل
- حساب الإهلاك
- استبعاد أصل
- التقارير
- النقاط الأساسية

مميزات الأصول الثابتة

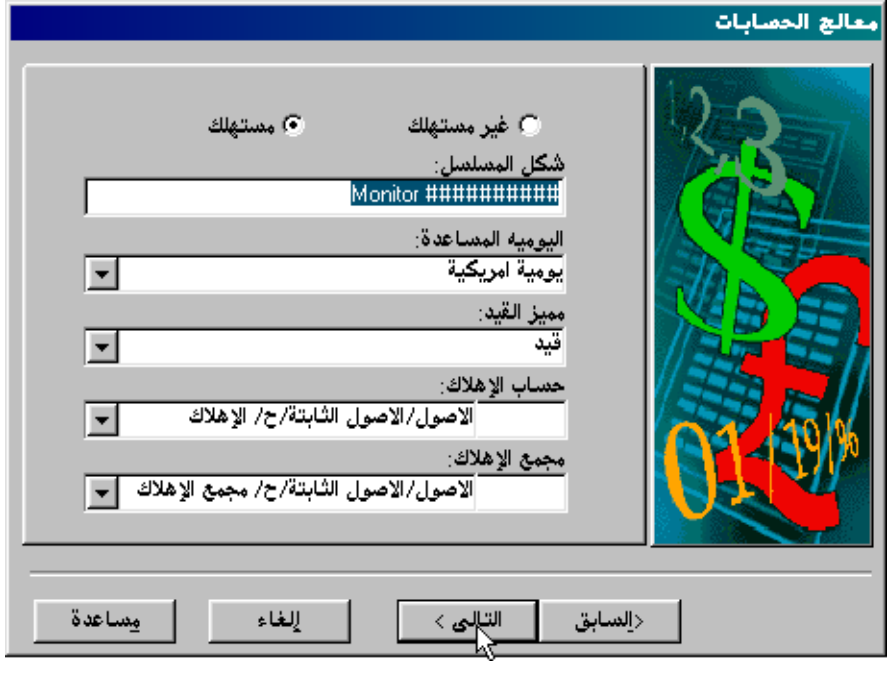
تتميز حسابات الأصول الثابتة بشاشة إضافية في معالج الحسابات وبإمكانية معرفة البيانات الخاصة بها عن طريق النصف السفلى من مستكشف الحسابات.

في هذا الجزء

- الجديد في معالج الحسابات
- الجديد في مستكشف الحسابات

الجديد في معالج الحسابات

عند إنشائك لأصل ثابت في مستكشف الحسابات أو استدعاء خصائص هذا الأصل (نوع الحساب أصل ثابت) فإنه يظهر لك معالج الحسابات الذى لا يختلف عن معالج الحسابات الأخرى إلا في الشاشة الثالثة.

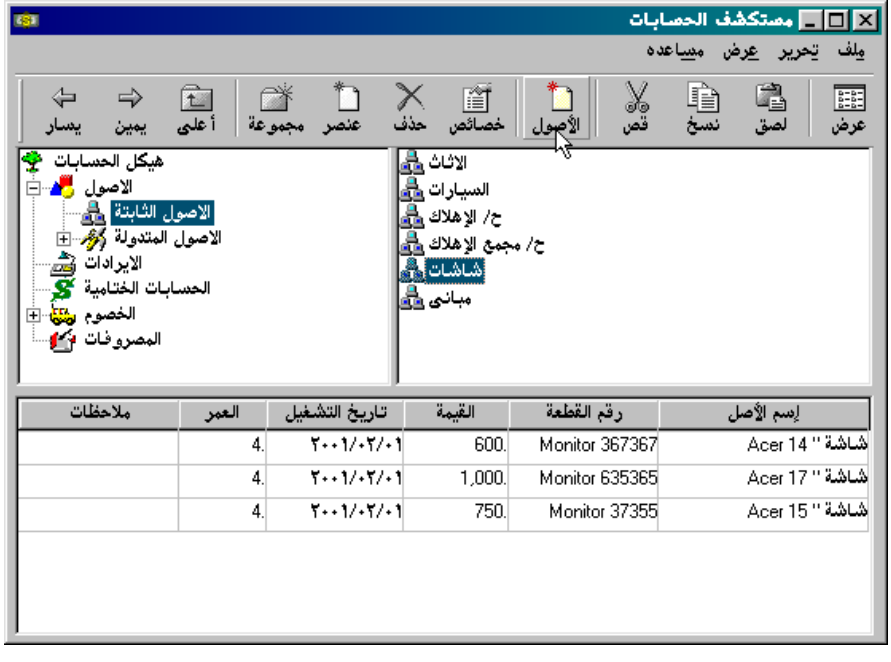


ويمكنك من خلال الشاشة الثالثة القيام بالوظائف التالية:

1. تحديد نوع الحساب مستهلك أو غير مستهلك.
2. شكل المسلسل الخاص بترقيم الأصول من هذا النوع.
3. خصائص الحسابات (وهى خاصة بالأنواع المستهلكة) وهى اليومية المساعدة ومميز القيد وحساب الإهلاك وحساب مجمع الإهلاك.

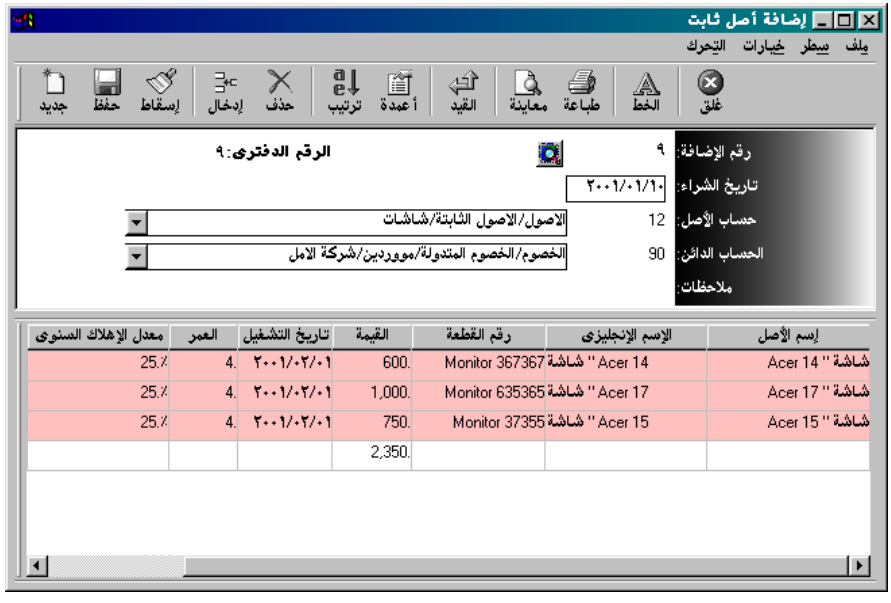
الجديد في مستكشف الحسابات

يمكنك من خلال الجزء السفلى من شاشة مستكشف الحسابات معرفة بيانات الأصول الثابتة التى تمت إضافتها وذلك بتحديد الأصل الثابت ثم النقر على زر "الأصول الثابتة" من شريط الأدوات وهذه البيانات هى معظم بيانات تفاصيل شاشة إضافة الأصول الثابتة وهى اسم الأصل ورقم القطعة والقيمة وتاريخ بدء التشغيل والعمر وملاحظات.



إضافة أصل

يمكنك تسجيل إضافة الأصول الثابتة وتحديد البيانات الخاصة بها من خلال شاشة إضافة أصل ثابت.



في هذا الجزء

- مميزات رأس إضافة الأصول
- معالج إضافة الأصول
- مميزات تفاصيل إضافة الأصول

مميزات رأس إضافة الأصول الثابتة

يتميز رأس إضافة الأصول الثابتة بالخانات الآتية: رقم الإضافة والرقم الدفترى (ويشترط عدم تكراره) وتاريخ الشراء وحساب الأصل والحساب الدائن والملاحظات، وكل هذه المكونات من الضرورى إدخالها "بيان أساسى" ولا يمكن تعديلها بعد الحفظ ما عدا الرقم الدفترى والملاحظات فهى ليست بيانات أساسية يمكن تعديلها بعد الحفظ.

مميزات تفاصيل إضافة الأصول الثابتة

تتميز تفاصيل إضافة الأصول الثابتة بالأعمدة التالية:

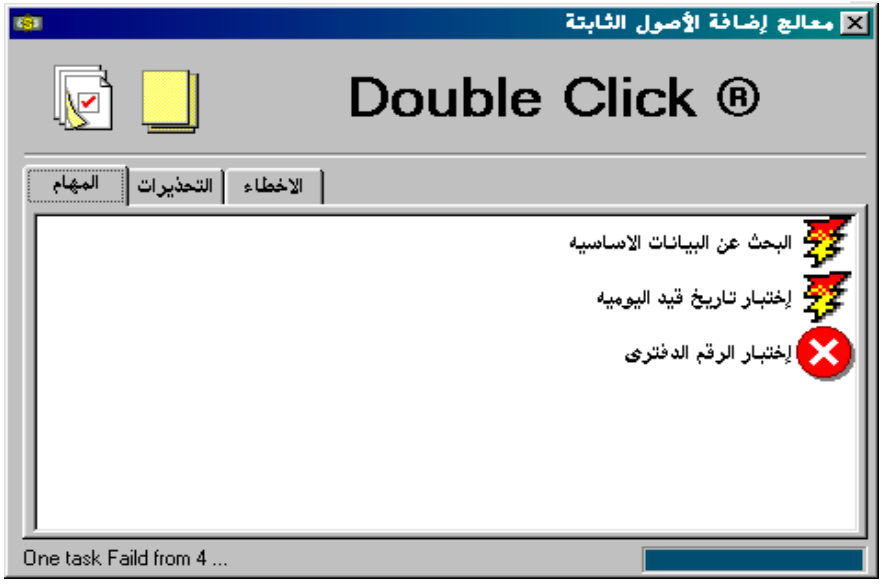
1. اسم الأصل.
2. الاسم الإنجليزى (الوضع الافتراضى هو نفس اسم الأصل ولكن من اليسار إلى اليمين).
3. رقم القطعة (وهو يأخذ شكل المسلسل الخاص بحساب الأصل بعد الحفظ).
4. القيمة.
5. تاريخ التشغيل (الوضع الافتراضى هو تاريخ اليوم).
6. العمر (العمر المفترض للأصل),(عندما يكون الأصل "غير مستهلك " لا يكون له عمر فلا نقوم بوضع أى عمر فى عمود العمر وبالتالى لا يكون له معدل إهلاك سنوى).
7. معدل الإهلاك السنوى (% 100*(مقلوب العمر)).
8. ملاحظات.

ومن الضرورى إدخال تلك البيانات ما عدا الملاحظات مع ملاحظة أن الاسم الإنجليزى ومعدل الإهلاك السنوى يتم إدخالهما تلقائيا وأن تاريخ التشغيل يكون هو تاريخ اليوم كوضع افتراضى، ويمكنك فقط تعديل اسم الأصل والاسم الإنجليزى ورقم القطعة والملاحظات بعد الحفظ، وتتميز أسطر تفاصيل إضافة الأصول الثابتة باللون الأحمر عند عمل إهلاك لها.

ويمكنك معرفة القيود الناتجة عن إضافة الأصول الثابتة من خلال النقر على زر "القيد" من شريط الأدوات (ويمكنك بنفس الطريقة معرفة القيود الناتجة عن الإهلاكات وعن استبعاد الأصول الثابتة) ويكون طرفى القيد الناتج عن الإضافة هما حساب الأصل والحساب الدائن اللذين تم إدخالهما في رأس القيد.

معالج إضافة الأصول الثابتة

وهو الشاشة التى تظهر عقب حفظ إضافة أصل مباشرة وتحتوى على الأخطاء والتحذيرات وتظهر بصورة واضحة إذا قام المستخدم بعمل غير صحيح في شاشة إضافة أصل ثابت.

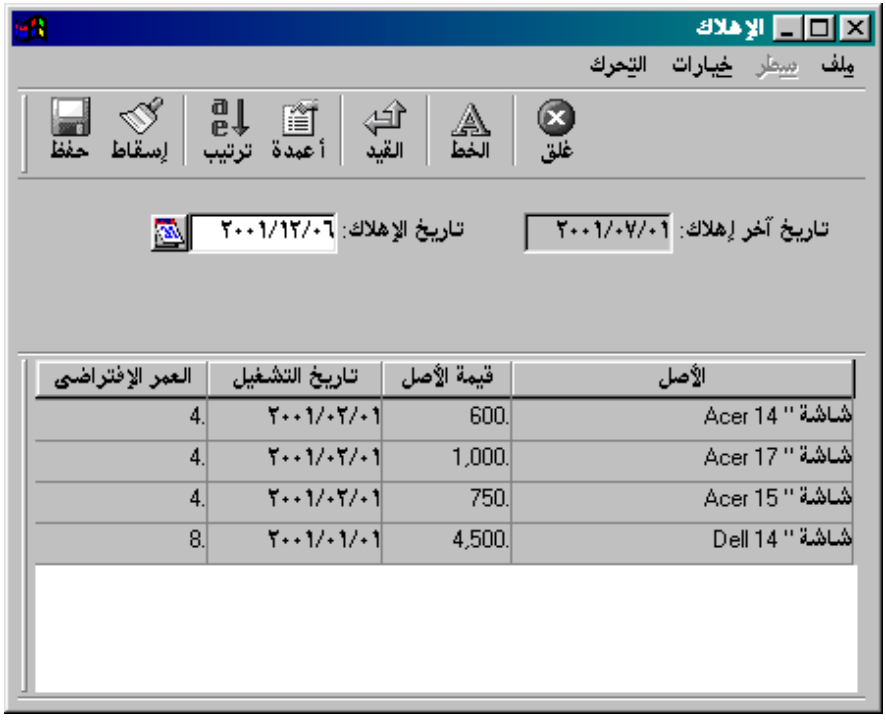


ويمكنك أن تتعرف على كل مهام ورسائل معالج إضافة الأصول الثابتة وأسباب ظهور تلك الرسائل الخطأ من خلال الجدول التالى:

المهمة (الاختبار)	الرسالة	السبب
البحث عن البيانات الأساسية	بعض البيانات الاساسيه غير مكتمله	عدم إدراج أحد المكونات الضرورية
اختبار تاريخ قيد اليومية	التاريخ لا يقع فى أى فترة محاسبيه مفتوحة	تاريخ الإضافة ليس في الفترة المحاسبية التى يعمل عليها المستخدم
اختبار الرقم الدفترى	الرقم الدفترى قد سبق تسجيله من قبل	إدراج رقم دفترى سبق إدراجه من قبل في شاشة إضافة أخرى
تحميل جزئية الربط مع الحسابات العامه	(خاص باختبار توليد قيد اليومية عند الربط مع الحسابات)	(لا يحدث أن يفشل هذا الاختبار أصلا)

حساب الإهلاك

يمكنك تسجيل إهلاكات الأصول الثابتة ومعرفة البيانات الخاصة بها من خلال شاشة الإهلاك.



في هذا الجزء

- مميزات رأس الإهلاك
- مميزات تفاصيل الإهلاك
- رسائل الخطأ

مميزات رأس الإهلاك

يتميز رأس الإهلاك بخانتين رئيسيتين: تاريخ آخر إهلاك (يكون صفر عند إجراء أول إهلاك) وتاريخ الإهلاك ويكون الوضع الافتراضى لتاريخ الإهلاك هو تاريخ اليوم ويجب أن يكون تاريخ الإهلاك أكبر من تاريخ آخر إهلاك بالطبع(لايمكن عمل إهلاك على الأصول "الغيرمستهلكة").

وللقيام بالإهلاك حدد تاريخ الإهلاك المناسب ثم انقر على زر "حفظ" من شريط الأدوات فتظهر بيانات الأصول في تفاصيل الشاشة ثم تظهر رسالة "تم عمل الإهلاك بنجاح" ولإسقاط آخر إهلاك انقر على زر "إسقاط" من شريط الأدوات فتظهر رسالة "تم إلغاء الإهلاك بنجاح".

ويكون طرفى القيد الناتج عن الإهلاك هما حساب الإهلاك وحساب مجمع الإهلاك اللذين تم إدخالهما في معالج الأصل الثابت.

مميزات تفاصيل الإهلاك

تتميز تفاصيل إضافة الأصول الثابتة بأنه لا يمكن تعديلها من خلال شاشة الإهلاك وهذه التفاصيل تحتوى على الأعمدة التالية:

1. الأصل.
2. قيمة الأصل.
3. تاريخ التشغيل.
4. العمر الإفتراضى.

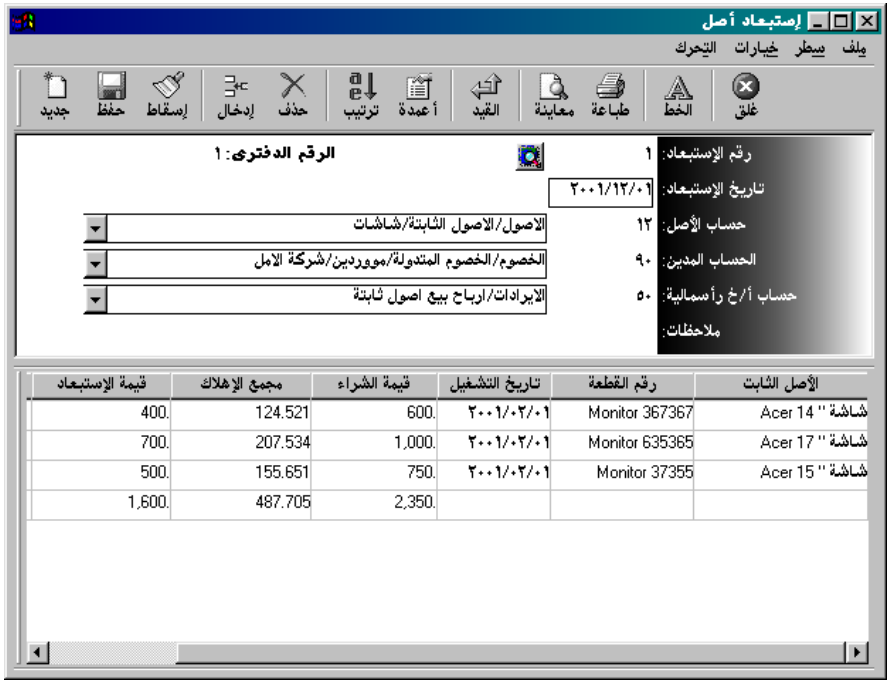
رسائل الخطأ

وهى الرسائل التى تحتوى على الأخطاء عند قيام المستخدم بخطأ في شاشة الإهلاك، ويمكنك التعرف على رسالة الخطأ من خلال الجدول التالى:

الرسالة	السبب
تاريخ الإهلاك يجب أن يكون أكبر من تاريخ آخر إهلاك	عندما يكون تاريخ الإهلاك أقل من تاريخ أخر إهلاك.

استبعاد أصل

يمكنك تسجيل استبعاد الأصول الثابتة عند الاحتياج إلى ذلك وتحديد البيانات الخاصة به من خلال شاشة استبعاد أصل.



في هذا الجزء

- مميزات رأس استبعاد الأصول
- معالج استبعاد الأصول
- مميزات تفاصيل استبعاد الأصول

مميزات رأس استبعاد الأصول الثابتة

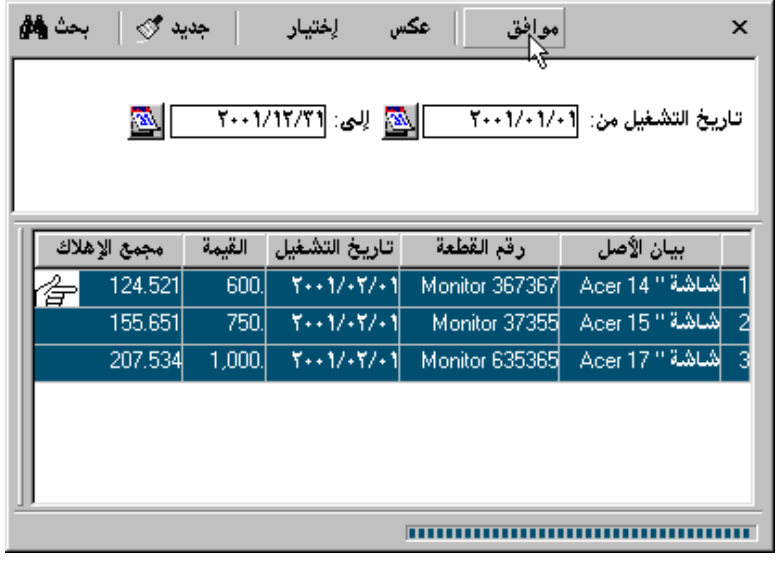
يتميز رأس استبعاد الأصول الثابتة بالخانات الآتية: رقم الاستبعاد والرقم الدفترى وتاريخ الاستبعاد وحساب الأصل والحساب المدين وحساب أ/خ رأسمالية والملاحظات، وكل هذه المكونات من الضرورى إدخالها "بيان أساسى" ولا يمكن تعديلها بعد الحفظ ما عدا الرقم الدفترى والملاحظات.

وتكون الأطراف المدينة في القيد الناتج عن الاستبعاد هى الحساب المدين وحساب أ/خ رأسمالية اللذين تم إدخالهما في رأس الاستبعاد بالإضافة إلى حساب مجمع الإهلاك أما الطرف الدائن في القيد فهو حساب الأصل.

مميزات تفاصيل استبعاد الأصول الثابتة

بإمكانك إدراج التفاصيل في شاشة استبعاد الأصول الثابتة عن طريق الخطوات التالية:

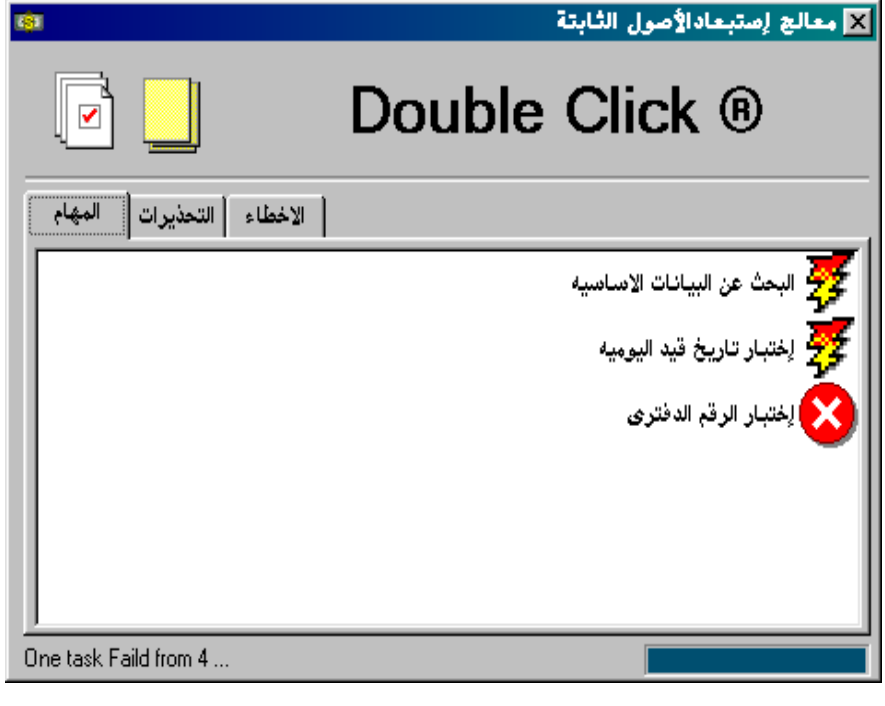
1. قم بتحديد البيانات المناسبة في رأس الشاشة.
2. قم بعمل "إدخال" فتظهر شاشة تشبه شاشات البحث عن الحركات في برامج دبل كليك.



3. قم بتحديد الأصل المراد استبعادة أو انقر على الزر "اختيار" لتحديد كل الأصول (ويمكنك حصر البحث عن طريق تعديل التواريخ في مدى البحث).
4. انقر على الزر "بحث" في شاشة الإدخال ثم انقر زر "موافق" فتظهر كل بيانات الأصل في تفاصيل شاشة الاستبعاد.

معالج استبعاد الأصول الثابتة

وهو الشاشة التى تظهر عقب حفظ استبعاد أصل مباشرة وتحتوى على الأخطاء وتظهر بصورة واضحة إذا قام المستخدم بعمل غير صحيح في شاشة استبعاد أصل ثابت.



ويمكنك أن تتعرف على كل مهام ورسائل معالج استبعاد الأصول الثابتة وأسباب ظهور تلك الرسائل الخطأ من خلال الجدول التالى:

المهمة (الاختبار)	الرسالة	السبب
البحث عن البيانات الأساسية	بعض البيانات الاساسيه غير مكتمله	عدم إدراج أحد المكونات الضرورية
اختبار تاريخ قيد اليومية	التاريخ لا يقع فى أى فترة محاسبيه مفتوحة	تاريخ الاستبعاد ليس في الفترة المحاسبية التى يعمل عليها المستخدم
اختبار الرقم الدفترى	الرقم الدفترى قد سبق تسجيله من قبل	إدراج رقم دفترى سبق إدراجه من قبل في شاشة استبعاد أخرى

التقارير

التقارير أهم ما يتعامل معه المستخدم بعد عمل أضافة أصل واستبعاد أصل و حساب الإهلاك، فهى تتيح له التعرف على الأصول المضافة والأصول المستبعدة وإهلاك الأصول بجانب إمكانية الجرد للأصول الثابتة. وكل تقرير عبارة عن مجموعات من الأسطر: السطر الأول في كل مجموعة يحتوى على حساب الأصل الثابت أما الأسطر التالية في كل مجموعة فتختلف حسب التقرير وآخر سطر في كل مجموعة يحتوى على إجمالى قيم المجموعة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

في هذا الجزء

- الأصول المضافة خلال فترة
- الأصول المستبعدة خلال فترة
- بيان إهلاك الأصول الثابتة
- بيان جرد الأصول الثابتة

تقرير الأصول المضافة خلال فترة

الهدف:

معرفة البيانات الأساسية الخاصة بالأصول المضافة.

مكونات الرأس:

حساب الأصل وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

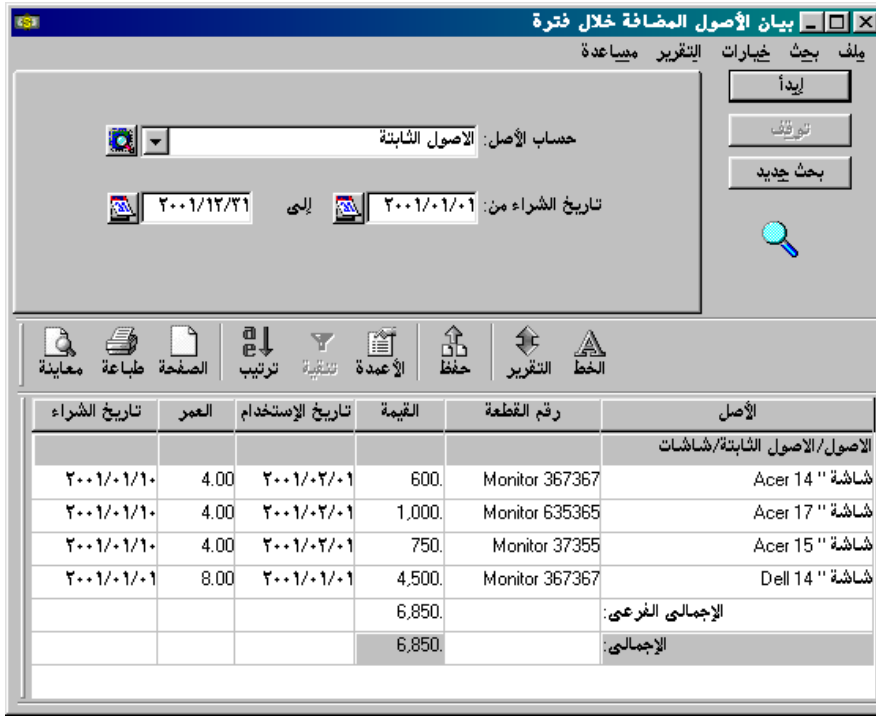
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

تحتوى أسطر كل مجموعة على اسم الأصل ورقم القطعة والقيمة وتاريخ الاستخدام والعمر وتاريخ الشراء ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول الثابتة:



الأصل	رقم القطعة	القيمة	تاريخ الإستخدام	العمر	تاريخ الشراء
الاصول/الاصول الثابتة/شاشات					
شاشة " 14 Acer	Monitor 367367	600.	٢٠٠١/٠٢/٠١	4.00	٢٠٠١/٠١/١٠
شاشة " 17 Acer	Monitor 635365	1,000.	٢٠٠١/٠٢/٠١	4.00	٢٠٠١/٠١/١٠
شاشة " 15 Acer	Monitor 37355	750.	٢٠٠١/٠٢/٠١	4.00	٢٠٠١/٠١/١٠
شاشة " 14 Dell	Monitor 367367	4,500.	٢٠٠١/٠١/٠١	8.00	٢٠٠١/٠١/٠١
الإجمالى الفرعى:		6,850.			
الإجمالى:		6,850.			

تقرير الأصول المستبعدة خلال فترة

الهدف:

معرفة البيانات الأساسية للأصول المستبعدة وبخاصة قيمة الشراء بجانب معرفة قيمة الاستبعاد ومجمع الإهلاك وصافى الربح أو الخسارة.

مكونات الرأس:

حساب الأصل وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

مستكشف الحسابات.

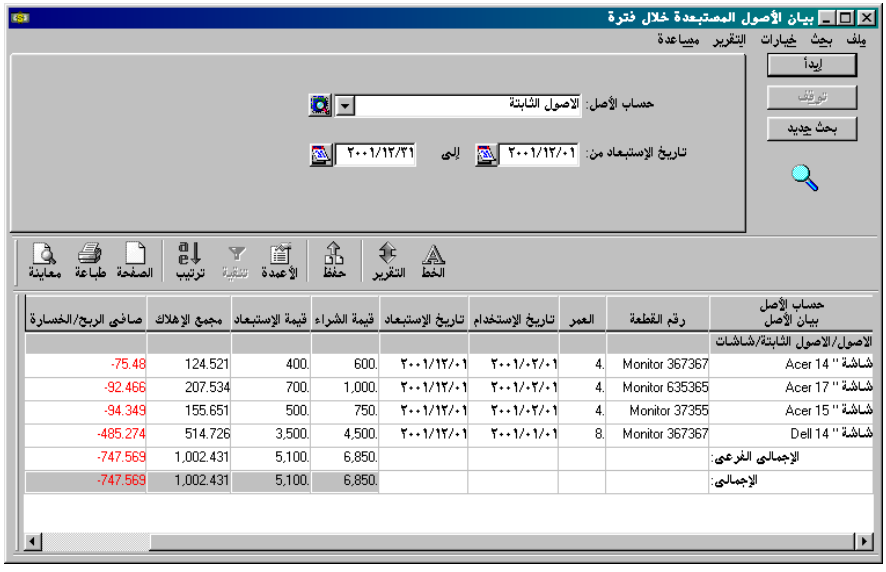
مكونات التفاصيل بعد البدء:

تحتوى أسطر كل مجموعة على اسم الأصل ورقم القطعة والعمر وتاريخ الاستخدام وتاريخ الاستبعاد والرقم الدفترى للاستبعاد وقيمة الشراء وقيمة

الاستبعاد ومجمع الإهلاك وصافى الربح أو الخسارة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول الثابتة:



حساب الأصل بيان الأصل	رقم القطعة	العمر	تاريخ الإستخدام	تاريخ الإستبعاد	قيمة الشراء	قيمة الإستبعاد	مجمع الإهلاك	صافى الربح/الخسارة
الاصول/الاصول الثابتة/شاشات								
شاشة " Acer 14	Monitor 367367	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	٢٠٠١/١٢/٠١	600.	400.	124.521	-75.48
شاشة " Acer 17	Monitor 635365	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	٢٠٠١/١٢/٠١	1,000.	700.	207.534	-92.466
شاشة " Acer 15	Monitor 37355	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	٢٠٠١/١٢/٠١	750.	500.	155.651	-94.349
شاشة " Dell 14	Monitor 367367	8.	٢٠٠١/٠١/٠١	٢٠٠١/١٢/٠١	4,500.	3,500.	514.726	-485.274
الإجمالى الفرعى:					6,850.	5,100.	1,002.431	-747.569
الإجمالى:					6,850.	5,100.	1,002.431	-747.569

تقرير بيان إهلاك الأصول الثابتة

الهدف:

معرفة البيانات الأساسية للأصول التى تم إهلاكها بجانب معرفة مجمع إهلاك الفترة السابقة ومجمع الإهلاك حتى تاريخ التقرير وإهلاك الفترة.

مكونات الرأس:

حساب الأصل والتاريخ.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

مستكشف الحسابات.

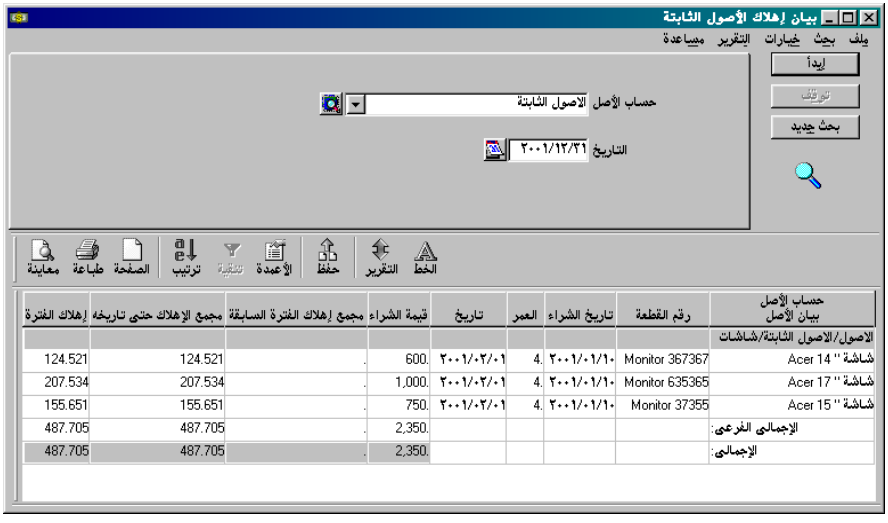
مكونات التفاصيل بعد البدء:

تحتوى أسطر كل مجموعة على اسم الأصل ورقم القطعة وتاريخ الشراء والعمر والتاريخ وقيمة الشراء ومجمع إهلاك الفترة السابقة ومجمع

الإهلاك حتى تاريخه وإهلاك الفترة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول الثابتة:



حساب الأصل بيان الأصل	رقم القطعة	تاريخ الشراء	العمر	تاريخ	قيمة الشراء	مجمع إهلاك الفترة السابقة	مجمع الإهلاك حتى تاريخه	إهلاك الفترة
الاصول/الاصول الثابتة/شاشات								
شاشة " Acer 14	Monitor 367367	٢٠٠١/٠١/١٠	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	600.	.	124.521	124.521
شاشة " Acer 17	Monitor 635365	٢٠٠١/٠١/١٠	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	1,000.	.	207.534	207.534
شاشة " Acer 15	Monitor 37355	٢٠٠١/٠١/١٠	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	750.	.	155.651	155.651
الإجمالى الفرعى:					2,350.	.	487.705	487.705
الإجمالى:					2,350.		487.705	487.705

تقرير بيان جرد الأصول الثابتة

الهدف:

معرفة البيانات الأساسية للأصول الثابتة بجانب معرفة مجمع الإهلاك وصافى الربح أو الخسارة.

مكونات الرأس:

حساب الأصل وتاريخ بداية البحث وتاريخ نهاية البحث.

مكونات التفاصيل قبل البدء:

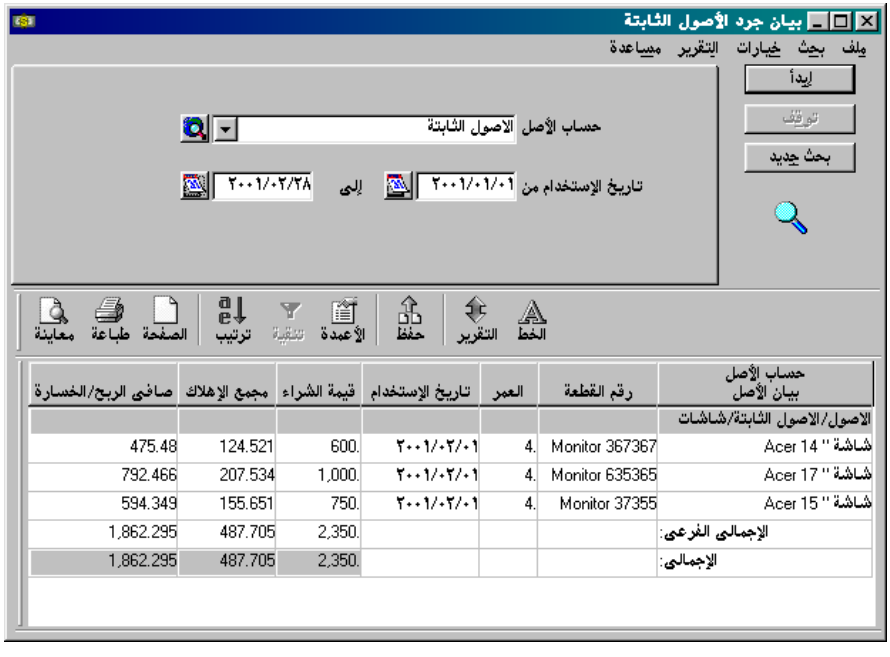
مستكشف الحسابات.

مكونات التفاصيل بعد البدء:

تحتوى أسطر كل مجموعة على اسم الأصل ورقم القطعة والعمر وتاريخ الاستخدام وقيمة الشراء ومجمع الإهلاك وصافى الربح أو الخسارة ويحتوى السطر الأخير على إجمالى قيم التقرير.

مثال:

وإليك مثالا للتقرير وقد تم البحث على مجموعة الأصول الثابتة:



حساب الأصل بيان الأصل	رقم القطعة	العمر	تاريخ الإستخدام	قيمة الشراء	مجمع الإهلاك	صافى الربح/الخسارة
الاصول/الاصول الثابتة/شاشات						
شاشة " Acer 14	Monitor 367367	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	600.	124.521	475.48
شاشة " Acer 17	Monitor 635365	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	1,000.	207.534	792.466
شاشة " Acer 15	Monitor 37355	4.	٢٠٠١/٠٢/٠١	750.	155.651	594.349
الإجمالى الفرعى:				2,350.	487.705	1,862.295
الإجمالى:				2,350.	487.705	1,862.295

النقاط الأساسية

- تتميز حسابات الأصول الثابتة بشاشة إضافية في معالج الحسابات وبإمكانية معرفة البيانات الخاصة بها عن طريق مستكشف الحسابات.
- يمكنك تسجيل إضافة الأصول الثابتة وتحديد البيانات الخاصة بها وعمل الإهلاكات لها وتسجيل استبعاد الأصول الثابتة من خلال حركات البرنامج.
- تتيح التقارير في البرنامج التعرف على الأصول المضافة والأصول المستبعدة وإهلاكات الأصول بجانب إمكانية الجرد للأصول الثابتة.