



كريستال

للمحاسبة والمستودعات وإدارة الموارد البشرية
للمحاسبين وغير المحاسبين وكافة الأنشطة التجارية

مثال عملي على برنامج كريستال



1. الغاية من هذا الدليل ،،

الهدف الأساسي من هذا الدليل هو تعريف المستخدم بالخطوات الصحيحة لكيفية تنظيم وإدارة البيانات المحاسبية من البداية حتى النهاية، وأهم من ذلك كله هو إعداد الحسابات الختامية وتدوير البيانات، لذلك رأينا وجوب إنشاء هذا الدليل ليتعرف المستخدم على الخطوات الصحيحة للبدء في استخدام البرنامج وفقاً للخطوات التالية:

1. إدخال الجرد الأولي (بضاعة أول المدة)
2. إدخال سند القيد الافتتاحي للحسابات
3. إدخال فواتير الشراء والبيع النقدية والآجلة والمدفوع منها جزء والمدفوعة بشيكات.
4. إدخال سندات الشيكات وتحصيلها أو صرفها أو تطهيرها (تجبير)
5. إدخال مدفوعات ومقبوضات الزبائن والموردين والمصاريف.
6. تسليم رواتب وأجور الموظفين
7. نقل البضاعة بين المستودعات
8. الإعداد الصحيح للحسابات الختامية (الميزانية ، المتاجرة ، الأرباح والخسائر)
9. تدوير البيانات وما يجب فعله قبل عملية التدوير.



2. المحتويات

1. الغاية من هذا الدليل ،، 1
2. المحتويات 2
3. المقدمة 3
4. مسألة محاسبية 4
5. الحركات 5
5. حركات شهر كانون الثاني (1-2015) 5
5. حركات شهر شباط (2-2015) 5
6. المطلوب: 6
7. حل المسألة 7
- 7.1 إعداد حسابات رأس المال ومسحوبات صاحب رأس المال 7.1
- 7.2 توزيع حسابات رأس المال والمسحوبات بنافذة توزيع الأرباح والخسائر 7.2
- 7.3 تعريف مستودع جديد (المستودع الخارجي) 7.3
- 7.4 إدخال بضاعة أول المدة للمستودعات 7.4
- 7.5 إنشاء سند القيد الافتتاحي لتسجيل الأرصدة الافتتاحية 7.5
- 7.6 تسجيل فواتير البيع والشراء 7.6
- 7.7 تسجيل المدفوعات والمقبوضات 7.7
- 7.8 في 2015/2/28 قام بنقل بضاعة من المستودع الخارجي لمستودع المكتبة 7.8
- 7.9 إثبات الحركات السابقة بدفتر اليومية وبحث الفواتير وبحث السندات 7.9
- 7.10 إعداد الحسابات الختامية 7.10
- 7.11 تدوير البيانات 7.11
8. ماذا نفعّل بمبلغ الربح الناتج في حساب الأرباح والخسائر؟ 34
9. ختاماً 34



3. المقدمة

بسم الله الرحمن الرحيم

الحمد لله رب العالمين وأفضل الصلاة وأتم التسليم على سيدنا محمد وعلى آله وأصحابه أجمعين، اللهم علّمنا ما ينفعنا وانفعنا بما علمتنا وزدنا علماً، إنك انت العليم الحكيم.

أمّا بعد ،،،

نقدّم بين أيديكم هذا الدليل الخاص بتمرين عملي تم تطبيقه على برنامج كريستال للمحاسبة والمستودعات، إذ يبدأ بطرح مسألة محاسبية، نتعرف من خلالها على كيفية إضافة مواد بضاعة أول المدة ثم تعريف الحسابات الأساسية كرأس المال ومسحوبات الشركاء وإضافتهم لتوزيع الأرباح والخسائر، وإنشاء حسابات الأصول الثابتة، ثم إنشاء فواتير الشراء والبيع (النقدي و الآجل)، ثم تسجيل دفعات الموردين ومقبوضات الزبائن، وتسجيل الشيكات الصادرة والواردة والمُظَهَّرة مروراً بالمصاريف المستهلكة أثناء الفترة المحاسبية، ثم التعامل مع رواتب وأجور الموظفين، وبعدها إنشاء القيد الافتتاحي الأول وتثبيت قيمة البضاعة وأرصدة حسابات العملاء والنقديات (صندوق - مصرف)، وقيمة رأس المال وسنتعرف أيضاً على كيفية استخدام التقارير الختامية لحسابات الأرباح والخسائر وحساب المتاجرة والميزانية العمومية، وأخيراً تدوير البيانات للسنة المحاسبية الجديدة.

سنقوم بتطبيق المثال على مكتبة كتب، طبعاً هو مثال ليس خاص بالمكتبات، إنما يمكن تطبيق المثال على كافة الأنشطة التجارية (شركات - محلات - مكاتب - صيدليات - مؤسسات - منشآت إلخ)

كل ذلك سيتم تطبيقه على برنامج كريستال لحل المسألة.

والله وليُّ التوفيق



4. مسألة محاسبية

في 2015/1/1 بدأت مكتبة الموارد نشاطها التجاري برأس مال وقدره 113,500 ريال سعودي (مئة وثلاثة عشر ألف ريال سعودي) وتم توزيع المبلغ كما يلي:

- إيداع في المصرف التجاري مبلغ وقدره: 25,000
- إيداع في صندوق المكتبة مبلغ: 20,000
- شراء بضاعة أول المدة من مجموعة موردين: 43,500
- شراء أثاث ومكاتب ورفوف وتجهيز المكتبة: 24,000
- مصاريف عمال ونقل وإعداد المكتبة: 1,000

وكانت قيمة بضاعة أول المدة في مستودع المكتبة كالتالي:

الرقم	اسم المادة	الكمية	الإفرادي	الإجمالي
1	ارقام وأنشطة للأطفال المبتدئين	150	15	2250
2	اقرا وتعلم والعب مع الارنب والجزر	150	18.733	2810
3	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	150	18.75	2812.5
4	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصوف	150	18.75	2812.5
5	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	150	18.74	2812
6	اقرا وتعلم والعب مع القرد والموز	145	19.31	2800
7	اقرا وتعلم والعب مع انقاذ كلب	146	18.7	2730
8	اقرا وتعلم والعب مع حلم الزرافة	147	18.75	2757
9	اقرا وتعلم والعب مع دموع الفيل	148	18.75	2775
10	القراءة العربية تمهيدي	100	15	1500
11	القراءة العربية روضة	100	11.25	1125
		الكميات	قيمة البضاعة	
		1536	27,185.00	
		سبعة وعشرون ألف ريال سعودي		

والبضاعة الموجودة بالمستودع الخارجي كالتالي:

الرقم	اسم المادة	الكمية	الإفرادي	الإجمالي
1	ارقام وأنشطة للأطفال المبتدئين	150	15	2250
2	اقرا وتعلم والعب مع الارنب والجزر	150	18.753	2813
3	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	150	18.753	2813
4	اقرا وتعلم والعب مع البقرة الكسولة	150	18.753	2813
5	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصوف	150	18.753	2813
6	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	150	18.753	2813
		الكميات	قيمة البضاعة	
		900	16,315.00	
		ستة عشر ألفاً وثلاثمائة وخمسة عشر ريال سعودي		



5. الحركات

• حركات شهر كانون الثاني (1-2015)

1. في 2015/1/1 قام بجرد بضاعته الموجودة بالمخازن وكانت قيمتها: 43,500 ريال.
2. في 2015/1/2 قام بشراء بعض الأثاث وأجهزة الكمبيوتر بقيمة 24,000
3. في 2015/1/10 بدأت عمليات البيع وقام ببيع بعض الكتب لزبائن متفرقين نقداً بقيمة (95).
4. في 2015/1/11 اشترى فاتورة مواد "نقداً" من دار برزان للنشر بقيمة (20,000).
5. في 2015/1/20 اشترى مواد أجل من دار الكتب الحديثة بقيمة (38,250).
6. في 2015/1/21 اشترى مواد من دار جرير بقيمة (13,125) ودفع نصف الفاتورة نقداً.
7. في 2015/1/22 قام ببيع مدرسة القدس بعض الكتب الدراسية نقداً بقيمة (25,500).
8. في 2015/1/23 قام ببيع مدرسة اليوبيل فاتورة كتب بقيمة (36,250) وتم قبض نصف ثمنها.
9. في 2015/1/24 قام ببيع كلية الخوارزمي فاتورة كتب "أجل" بقيمة (24,600)
10. في 2015/1/25 اشترى فاتورة كتب بقيمة (95,625) من دار برزان بشيك مؤجل 2015/2/25
11. في 2015/1/26 باع لمكتبة القلم فاتورة كتب بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/26.
12. في 2015/1/26 اشترى فاتورة كتب من مكتبة لبنان قسم من المبلغ بشيك مُظَهَّر (مُجَرَّر) وقسم تم دفعه بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/27.
13. في 2015/1/27 باع لمعهد السبيل فاتورة كتب بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/24.
14. في 2015/1/31 قام بتسليم موظفيه الرواتب بإجمالي (9,500).

• حركات شهر شباط (2-2015)

1. في 2015/2/1 قام بتسديد حساب دار الكتب الحديثة
2. في 2015/2/5 قام بتسديد باقي حساب دار جرير.
3. في 2015/2/10 استلم باقي حساب مدرسة اليوبيل.
4. في 2015/2/15 استلم حساب كلية الخوارزمي
5. في 2015/2/24 تم صرف شيك معهد السبيل.
6. في 2015/2/25 تم توريد مبلغ (50,000) من الصندوق إلى المصرف التجاري.
7. في 2015/2/25 قامت دار برزان بصرف الشيك من المصرف.
8. في 2015/2/26 تم صرف شيك مكتبة القلم.
9. في 2015/2/27 قامت مكتبة لبنان بصرف الشيك رقم 1005 وقيمته (51,000)
10. في 2015/2/28 قام بتسليم موظفيه الرواتب بإجمالي (9500)، من المصرف مباشرةً.



6. المطلوب:

- 6.1 إعداد حسابات رأس المال ومسحوبات صاحب رأس المال.
- 6.2 توزيع حسابات رأس المال والمسحوبات بنافذة توزيع الأرباح والخسائر.
- 6.3 تعريف مستودع جديد (المستودع الخارجي)
- 6.4 إدخال بضاعة أول المدة للمستودعات.
- 6.5 إنشاء سند القيد الافتتاحي لتسجيل ما يلي:
 - 1.5.6 إيداع مبلغ 25,000 في المصرف.
 - 2.5.6 إيداع مبلغ 20,000 في الصندوق.
 - 3.5.6 شراء الأثاث والأجهزة بمبلغ 24,000.
 - 4.5.6 تسجيل قيمة بضاعة أول المدة.
 - 5.5.6 تسجيل قيمة المصاريف.
- 6.6 تسجيل فواتير البيع والشراء.
- 6.7 تسجيل المدفوعات والمقبوضات.
- 6.8 نقل بضاعة من المستودع الخارجي لمستودع المكتبة.
- 6.9 إثبات الحركات السابقة بدفتر اليومية وبحث الفواتير وبحث السندات.
- 6.10 إعداد الحسابات الختامية.
- 6.11 تدوير البيانات.



7. حل المسألة

7.1 إعداد حسابات رأس المال ومسحوبات صاحب رأس المال.

بدايةً لتعريف حسابات رأس المال ومسحوبات صاحب رأس المال بفرض أن صاحب رأس المال اسمه أحمد، نفتح دليل الحسابات ثم نعدل حسابات الشركاء واسم البنك كما يلي:

رقم الحساب	اسم الحساب قبل التعديل	اسم الحساب بعد التعديل
2101001	شريك رقم 1	راس مال أحمد
17101	جاري الشريك رقم 1	مسحوبات أحمد
1802001	البنك؟	المصرف التجاري

1- دليل الحسابات - تعديل حسابات الشركاء

7.2 توزيع حسابات رأس المال والمسحوبات بنافذة توزيع الأرباح والخسائر.

بعد تعديل حسابات الشركاء يجب تعريف حساب رأس المال وحساب المسحوبات -جاري- في نافذة توزيع الأرباح والخسائر، ولفتح النافذة ننتقل إلى القائمة تعاريف ثم الحسابات ثم توزيع الأرباح والخسائر ثم نوزع الحسابات حسب الصورة.



م	حساب رأس المال	حساب التوزيع	مكافأة	النسبة	As a Share	ملاحظة
1	رأس مال احمد - 2101001	مستحوبات احمد - 17101		100.00		
			100.00	0.00		

توزيع الأرباح و الخسائر

خروج إلغاء تطبيق

2 - توزيع الأرباح والخسائر

في حال كان حساب رأس المال هو نفسه حساب توزيع الأرباح والخسائر، نسجل رأس المال في حساب التوزيع.

7.3 تعريف مستودع جديد (المستودع الخارجي)

نضيف الآن اسم مستودع جديد وذلك لإدخال مواد بضاعة أول المدة فيه، لمعرفة تفصيل كل مستودع وبضاعته فيما بعد، من القائمة مواد ثم تعاريف ثم بطاقة مستودع ثم جديد ونكتب اسم المستودع وعنوانه.

مستودع	
الاسم	المستودع الخارجي
المستودع الأب	...
الحساب	...
العنوان	شارع المدينة
امين المستودع	سليم
ملاحظة	
توليد الرمز	موافق
إلغاء	

3- إنشاء بطاقة مستودع جديدة



7.4 إدخال بضاعة أول المدة للمستودعات.

بعد تعريف مستودعات المكتبة نبدأ بإدخال الجرد الأولي للبضاعة الموجودة بالمستودعات، وذلك من خلال فاتورة بضاعة أول المدة الموجودة بالقائمة فواتير، يجب أن ننشئ فاتورة بضاعة أول مدة جديدة لكل مستودع، ونبدأ بمستودع المكتبة

بضاعة اول المدة (آجل)

ملف ادوات عمليات اضافة عرض خيارات

الرقم 1 العملة ريال 1.00
المرجع المستودع الرئيسي
التاريخ 01 - 01 - 2015

ح/ المواد
ح/ النقدية
ح/ العميل
طريقة الدفع آجل

البيان

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الافراضي	السعر الاجمالي	ملاحظة
1	1180830	ارقام وانشطة للاطفال المبتدئين	كتاب	150.00	15.00	2,250.00	
2	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الأرتب والجزر	كتاب	150.00	18.733	2,810.00	
3	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
4	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصوف	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
5	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	150.00	18.747	2,812.00	
6	9789776319103	اقرا وتعلم والعب مع القرد والموز	كتاب	145.00	19.31	2,800.00	
7	9789776319073	اقرا وتعلم والعب مع انقاذ كلب	كتاب	146.00	18.699	2,730.00	
8	9789776319097	اقرا وتعلم والعب مع حلم الزرافة	كتاب	147.00	18.755	2,757.00	
9	9789776319110	اقرا وتعلم والعب مع دموع الفيل	كتاب	148.00	18.75	2,775.00	
10	1160107	القراءة العربية تمهيدى	كتاب	100.00	15.00	1,500.00	
11				1,536.00		27,185.00	

عام الارصدة

عدد البنود 11
الكميات 1,536.00
الاجمالي 27,185.00

الحجم 0.00 = 0.00 %
حجم البنود 0.00
مجموع الحجم 0.00

الصافي 27,185.00
المدفوع 0.00
الباقى 27,185.00

خروج

طباعة حذف الغاء حفظ جديد

الرصيد الحالي 0.00 الرصيد السابق 0.00 المرفقات 0.00 رقم الايصال 0 مرجع فرعي 0
منظم الفاتورة مدير المدقق التعديل الاخير مدير

4 - بضاعة أول المدة - مستودع المكتبة

بعدها نضغط على زر جديد بفاتورة بضاعة أول المدة ثم نحدد المستودع الخارجي ونبدأ بإدخال مواد المستودع الثاني.

ملاحظة:

ليس من الضروري تحديد اسم العميل أو طريقة الدفع في فاتورة بضاعة أول المدة، ولكن من الضروري تحديد المستودع وتاريخ الفاتورة.



بضاعة اول المدة (آجل)

ملف ادوات عمليات اضافة عرض خيارات

الرقم 2 العملة ريال 1.00

المرجع المستودع المستودع الخارجي

التاريخ 01 - 01 - 2015

ح/ال مواد

ح/النقدية

ح/ال عميل

طريقة الدفع آجل

البيان

الفاتورة

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الافراضي	السعر الاجمالي	ملاحظة
1	1180830	ارقام وانشطة للاطفال المبتدئين	كتاب	150.00	15.00	2,250.00	
2	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الارب والجزر	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
3	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
4	9789776319004	اقرا وتعلم والعب مع البقرة الكسولة	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
5	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصوف	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
6	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	150.00	18.753	2,813.00	
6				900.00		16,315.00	

عام الارصدة

عدد البنود 6

الكميات 900.00

الاجمالي 16,315.00

الصافي 16,315.00

المدفوع 0.00

الباقى 16,315.00

الحجم 0.00 = 0.00 % 0.00

حجم البنود 0.00

مجموع الخصم 0.00

خروج

طباعة

حذف

الغاء

حفظ

جديد

الرصيد الحالي 16,315.00

الرصيد السابق 0.00

المرشحات 0

المرحل 0

التعديل الاخير

مرجع فرعي

2

5- بضاعة اول المدة - مستودع المكتبة

7.5 إنشاء سند القيد الافتتاحي لتسجيل الأرصدة الافتتاحية

الخطوة التالية بعد فاتورة بضاعة أول المدة هي إنشاء سند قيد افتتاحي لتسجيل الأرصدة الافتتاحية المدينة للحسابات: (المصرف والصندوق والأصول المستخدمة ومصاريف الافتتاح وقيمة بضاعة أول المدة) والحساب الدائن (رأس مال أحمد).

وهذا جدول يوضح كيفية إدخال الأرصدة الافتتاحية:

الحساب	مدين	دائن	ملاحظات
المصرف	25,000		إيداع نقدي
الصندوق	20,000		إيداع نقدي
أثاث ومفروشات	14,000		ثمن مكاتب وأرفف
تجهيزات	10,000		ثمن أجهزة كمبيوتر
نفقات مختلفة	1,000		مصاريف الافتتاح
بضاعة أول المدة	43,500		قيمة بضاعة المستودعات
رأس مال أحمد		113,500	توزيع مبلغ رأس المال



نفتح القيد الافتتاحي من القائمة سندات ثم نسجل الحسابات حسب الجدول السابق بسند القيد الافتتاحي حسب الصورة "6":

قيد افتتاحي

م	الحساب	مدين	دائن	البيان
1	1802001 - المصرف التجاري	25,000.00		إيداع نقدي
2	1801001 - الصندوق	20,000.00	0.00	إيداع نقدي
3	111005 - اثاث و مفروشات	14,000.00	0.00	ثمن مكاتب وأرفف
4	111002 - تجهيزات	10,000.00	0.00	ثمن أجهزة كمبيوتر
5	32206 - نفقات مختلفة	1,000.00	0.00	مصاريف الافتتاح والتأسيس
6	112001 - بضاعة اول مدة	43,500.00	0.00	ثمن البضاعة في المستودعات
7	2101001 - رأس مال احمد		113,500.00	توزيع رأس المال
7		113,500.00	113,500.00	

البيان

خروج

طباعة حذف الغاء حفظ جديد

منظم المسند مدير

6 - سند القيد الافتتاحي

7.6 تسجيل فواتير البيع والشراء.

- في 2015/1/10 بدأت عمليات البيع وقام ببيع بعض الكتب لزبائن متفرقين نقداً .

مبيع (نقدي)

ملف أدوات عمليات اضافة عرض خيارات

ح/ال المواد 41101 - المبيعات

ح/ال النقدية 1801001 - الصندوق

ح/ال العميل

طريقة الدفع نقدي

البيان

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الفردي	السعر الاجمالي	ملاحظة
1	1180830	ارتام و أنشطة للأطفال المبتدئين	كتاب	1.00	20.00	20.00	
2	9789776319059	اقرا وتعلم والع ب مع الارنب والجزر	كتاب	1.00	25.00	25.00	
3	9789776319127	اقرا وتعلم والع ب مع الامة المرخص	كتاب	1.00	25.00	25.00	
4	9789776319066	اقرا وتعلم والع ب مع الخروف والصوف	كتاب	1.00	25.00	25.00	
4				4.00	95.00		

عام الاصداء

عدد البنود 4

الكميات 4.00

الاجمالي 95.00

الصافي 95.00

الدفع 0.00

الباتي 0.00

الحسم 0.00

حجم البنود 0.00

مجموع الحسم 0.00

حجم 0.00

الرجوع فرعي

رقم الايصال

المرفقات 0.00

الرصيد السابق 0.00

الرصيد الحالي 0.00

التعديل الاخير

المدقق

مدير

خروج

السند طباعة حذف الغاء حفظ جديد

7 - فاتورة مبيعات نقدية

في الفواتير النقدية ليس من الضروري إدخال اسم الزبون.



12 مثال عملي على برنامج كريستال

ومن خلال نموذج بحث الفواتير نستعرض الفواتير التي تم بيعها خلال فترة معينة، وخلال الفترة المحددة بالتقرير بلغت قيمة المبيعات النقدية للزبائن العاديين = 24,825 ريال.

م	النوع	الرقم	التاريخ	الوقت	طريقة الدفع	العميل	الاجمالي	الحسم	الصافي	الدفعة	الباقي	المستودع
1	مبيع	1	2015-01-10	12:09:19	من نقدي		95	0	95	0	0	المستودع الرئيسي
2	مبيع	2	2015-01-11	12:11:59	من نقدي		970	0	970	0	0	المستودع الرئيسي
3	مبيع	3	2015-01-11	12:12:25	من نقدي		1600	0	1600	0	0	المستودع الرئيسي
4	مبيع	4	2015-01-13	12:12:49	من نقدي		3825	0	3825	0	0	المستودع الرئيسي
5	مبيع	5	2015-01-13	12:13:12	من نقدي		3060	0	3060	0	0	المستودع الرئيسي
6	مبيع	6	2015-01-14	12:13:44	من نقدي		2805	0	2805	0	0	المستودع الرئيسي
7	مبيع	7	2015-01-14	12:14:06	من نقدي		4335	0	4335	0	0	المستودع الرئيسي
8	مبيع	8	2015-01-15	12:14:25	من نقدي		875	0	875	0	0	المستودع الرئيسي
9	مبيع	9	2015-01-16	12:14:48	من نقدي		7260	0	7260	0	0	المستودع الرئيسي
							24,825.00	0.00	24,825.00			

8 - بحث الفواتير واستعراض فواتير المبيعات

- في 2015/1/11 اشترى فاتورة مواد "نقداً" من دار البرزان للنشر بقيمة (20,000).

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الإفرادي	السعر الاجمالي	ملاحظة	
1	1180830	ارقام والنشطة للاطفال المنتهين	كتاب	105.00	14.971	1,572.00		
2	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الارب والجزر	كتاب	105.00	18.743	1,968.00		
3	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الحروف والصف	كتاب	105.00	18.743	1,968.00		
4	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	105.00	18.743	1,968.00		
5	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	104.00	18.75	1,950.00		
6	9789776319110	اقرا وتعلم والعب مع دموع الفيل	كتاب	104.00	18.75	1,950.00		
7	9789776319097	اقرا وتعلم والعب مع حلم الزرافة	كتاب	104.00	18.75	1,950.00		
8	9789776319103	اقرا وتعلم والعب مع القرد والموز	كتاب	104.00	18.75	1,950.00		
9	9789776319073	اقرا وتعلم والعب مع انقاذ كلب	كتاب	105.00	18.743	1,968.00		
10	1160108	القراءة العربية روضة	كتاب	105.00	11.248	1,181.00		
						20,000.00	1,151.00	

9 - فاتورة شراء دار برزان



- في 2015/1/20 اشترى مواد أجل من دار الكتب الحديثة بقيمة (38,250).

شراء (أجل)

ملف أدوات عمليات إضافة عرض خيارات

ح/المواد - 31101 المشتريات
ح/التقديرات
ح/المورد - 261003 دار الكتب الحديثة
طريقة الدفع أجل

العملة ريال 1.00
المستودع الرئيسي
التاريخ 20-01-2015

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	المسعر الإفرادي	المسعر الإجمالي	ملاحظة
1	1180830	أرقام وأنشطة للأطفال المبتدئين	كتاب	200.00	15.00	3,000.00	
2	9789776319059	أفرا وتعلم والعب مع الارنب والجزر	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
3	9789776319066	أفرا وتعلم والعب مع الخروف والصفوف	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
4	9789776319127	أفرا وتعلم والعب مع الاسد المربض	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
5	9789776319042	أفرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
6	9789776319110	أفرا وتعلم والعب مع دموع الفيل	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
7	9789776319097	أفرا وتعلم والعب مع حلم الزرافة	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
8	9789776319103	أفرا وتعلم والعب مع القرد والموز	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
9	9789776319073	أفرا وتعلم والعب مع انقاذ كلب	كتاب	200.00	18.75	3,750.00	
10	1160108	القراءة العربية روضة	كتاب	200.00	11.25	2,250.00	
					2,200.00	38,250.00	

عام فاتورة الشراء الارصدة

عدد البنود 11
الكميات 2,200.00
الاجمالي 38,250.00

الصافي 38,250.00
المدفوع 0.00
الباقى 38,250.00

الحجم 0.00 = 0.00 %
حجم البنود 0.00
مجموع الحجم 0.00

الرصيد الحالي 38,250.00
الرصيد السابق 0.00
المدفوع مدير

التعديل الاخير

10 - فاتورة شراء "أجل" دار الكتب الحديثة

- في 2015/1/21 اشترى مواد من دار جرير ودفعت نصف الفاتورة نقداً بقيمة (13,125).

شراء (نقدي و أجل)

ملف أدوات عمليات إضافة عرض خيارات

ح/المواد - 31101 المشتريات
ح/التقديرات - 1801001 الصندوق
ح/المورد - 261004 دار جرير
طريقة الدفع نقدي و أجل

العملة ريال 1.00
المستودع الرئيسي
التاريخ 21-01-2015

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	المسعر الإفرادي	المسعر الإجمالي	ملاحظة
1	1160108	القراءة العربية روضة	كتاب	500.00	11.25	5,625.00	
2	1160107	القراءة العربية تهيدي	كتاب	500.00	15.00	7,500.00	
					1,000.00	13,125.00	

عام فاتورة الشراء الارصدة

عدد البنود 2
الكميات 1,000.00
الاجمالي 13,125.00

الصافي 13,125.00
المدفوع 6,500.00
الباقى 6,625.00

الحجم 0.00 = 0.00 %
حجم البنود 0.00
مجموع الحجم 0.00

الرصيد الحالي 6,625.00
الرصيد السابق 0.00
المدفوع مدير

التعديل الاخير

11 - فاتورة شراء دار جرير



- في 2015/1/22 قام ببيع مدرسة القدس بعض الكتب الدراسية نقداً بقيمة (25,500). تم إنشاء فاتورة مبيعات باسم مدرسة القدس وتم تحريل قيمتها إلى الصندوق.
- في 2015/1/23 قام ببيع مدرسة اليوبيل فاتورة كتب بقيمة (36,250) وتم قبض نصف ثمنها.

مبيع (نقدي و آجل)

ملف ادوات عمليات اضافة عرض خيارات

ح/ال المواد - 41101 المبيعات

ح/النقدية - 1801001 الصندوق

ح/ال عميل - 1601003 مدرسة اليوبيل

طريقة الدفع نقدي و آجل

البيان

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الفردي	السعر الاجمالي	ملاحظة
1	1180830	ارقام وانشطة للاطفال المبتدئين	كتاب	125.00	20.00	2,500.00	
2	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الارنب والجزر	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
3	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
4	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصفوف	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
5	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
6	9789776319103	اقرا وتعلم والعب مع القرود والموز	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
7	9789776319073	اقرا وتعلم والعب مع انقاذ كلب	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
8	9789776319097	اقرا وتعلم والعب مع حلم الزراعة	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
9	9789776319110	اقرا وتعلم والعب مع دموع الليل	كتاب	125.00	25.00	3,125.00	
10	1160107	القراءة العربية تهيدي	كتاب	250.00	20.00	5,000.00	
				1,625.00	36,250.00		

عام

عدد البنود 11

الكميات 1,625.00

الاجمالي 36,250.00

الصافي 36,250.00

المدفوع 18,000.00

البائي 18,250.00

الحجم 0.00 = 0.00 %

حجم البنود 0.00

مجموع الحجم 0.00

حرفه

حفظ

الغاء

حذف

طباعة

المسند

خروج

الرصيد الحالي (18,250.00)

الرصيد المسبق 0.00

المرشقات 0.00

رقم الايصال 0

مرجع فرعي 0

التعديل الاخير

منظم الفاتورة مدير

المدقق

12 - فاتورة بيع مدرسة اليوبيل "نقدي و آجل" معاً

- في 2015/1/24 قام ببيع كلية الخوارزمي فاتورة كتب "آجل" بقيمة (24,600). تم إنشاء فاتورة بيع آجلة لحساب "كلية الخوارزمي" وتم تحريل قيمة الفاتورة لحسابه.



• في 2015/1/25 اشترى فاتورة كتب من دار برزان للنشر بشيك مؤجل 2015/2/25

شراء (شيكات دفع)

ملف ادوات عمليات اضافة عرض خيارات

ح/ال المواد - 31101 المشتريات
ح/النقدية - 1804001 شيكات صادرة بنك ؟
ح/ المورد - 261002 دار برزان للنشر
طريقة الدفع شيكات دفع

الرقم 4 العملة ريال 1.00
المراجع المستودع الرئيسي
التاريخ 25-01-2015

البيان

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الافراضي	السعر الاجمالي	ملاحظة
1	1160107	القراءة العربية تمهيدى	كتاب	500.00	15.00	7,500.00	
2	1160108	القراءة العربية روضة	كتاب	500.00	11.25	5,625.00	
3	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الارنب والجزر	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
4	1180830	ارقام وانشطة للاطفال المبتدئين	كتاب	500.00	15.00	7,500.00	
5	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الحروف والصور	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
6	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
7	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المغرور	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
8	9789776319110	اقرا وتعلم والعب مع دموع النبل	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
9	9789776319097	اقرا وتعلم والعب مع حلم الزرافة	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
10	9789776319103	اقرا وتعلم والعب مع الغرد والموز	كتاب	500.00	18.75	9,375.00	
11				5,500.00		95,625.00	

عام فاتورة الشراء / الارصدة

عدد البنود 11
الكميات 5,500.00
الاجمالي 95,625.00

الصافي 95,625.00
المدفوع 0.00
الباقي 0.00

الحسم 0.00 = 0.00 / حسم البنود 0.00 مجموع الحسم 0.00

خروج شيكات دفع المسند طباعة حذف الغاء حفظ جديد

الرصيد الحالي 95,625.00 الرصيد السابق 0.00 المرفقات 0
التعديل الاخير المدقق

13 - فاتورة بشيك مؤجل من دار برزان

شيكات دفع

عرض

الرقم 1 العملة ريال 1.00
التاريخ 25-01-2015 المبلغ 95,625.00
ح/ال العميل 261002 دار برزان للنشر
ح/ال شيكات 1804001 شيكات صادرة بنك ؟

البيان تسديد الفاتورة رقم 4

م	رقم الحساب	رقم الشيك	تاريخ الشيك	اسم صاحب الشيك	قيمة الشيك	عملة الشيك	سعر الصرف	البنك
1	رقم حساب المورد	123	2015-02-25	دار برزان للنشر	95,625.00	ريال	1.00	

منظم الوثيقة مدير

شيكات مدورة

المرفقات 0

14 - شيك دار برزان



- في 2015/1/26 باع لمكتبة القلم فاتورة كتب بقيمة (63,750) بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/26.

بنفس طريقة فاتورة شراء دار برزان للنشر نحدد طريقة الدفع "شيكات قبض" ثم نضغط على زر "شيكات قبض" ونسجل بيانات الشيك (رقمه - تاريخه - قيمتهالخ)

- في 2015/1/26 اشترى فاتورة كتب من مكتبة لبنان قسم من المبلغ بشيك مظهر (مُجَيَّر) وقسم تم دفعه بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/27.

بلغت قمية فاتورة مكتبة لبنان (114,750) وتم دفع (63,750) تظهير شيك مكتبة القلم، ومبلغ (51,000) تم استصدار شيك بقيمته.

15 - تظهير شيك مكتبة القلم



تظهير شيك

التاريخ: 29 - 11 - 2015
 رقم الشيك: 701
 ح/ الحافظة: حافظة الشيكات الواردة - 1803001
 ح/ العميل: مكتبة لبنان - 261005
 قيمة نقدية: 63,750.00
 العملة: ريال
 التعادل: 1.00
 البيان:

خروج حفظ

منظم السند مدير

16 - بيانات تظهير الشيك

شيكات دفع

عرض

الرقم: 2
 التاريخ: 27 - 01 - 2015
 العملة: ريال
 المبلغ: 51,000.00
 ح/ العميل: مكتبة لبنان - 261005
 ح/ الشيكات: شيكات صادرة بنك ؟ - 1804001
 البيان:

م	رقم الحساب	رقم الشيك	تاريخ الشيك	اسم صاحب الشيك	قيمة الشيك	عملة الشيك	سعر الصرف	البنك
1	75055456	1005	2015-02-27	محمد	51,000.00	ريال	1.00	

منظم الوثيقة مدير

شيكات مدورة

خروج المسند طباعة حذف الغاء حفظ جديد

المرفقات

17 - شيك دفع مكتبة لبنان

- في 2015/1/27 باع لمعهد السبيل فاتورة كتب بقيمة (67,250) بشيك مؤجل تاريخه 2015/2/24.

تم استلام ورقة الشيك بقيمة الفاتورة المباعة.



• في 2015/1/31 قام بتسليم موظفيه الرواتب بإجمالي (9,500).

استحقاق الرواتب

م	رقم الموظف	اسم الموظف	الراتب	الراتب الممتحق	الصافي للدفع	المكافآت	السلف	اقساط	الحسميات
1	1	الموظف 1	2,500.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	2	الموظف 2	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	3	الموظف 3	4,000.00	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3			9,500.00	9,500.00		0.00	0.00	0.00	0.00

خيارات الاحتساب: دليل الموظفين

الرقم و التاريخ: الرقم 0، التاريخ 31 - 01 - 2015، تاريخ البدء 01 - 01 - 2015، تاريخ الانتهاء 31 - 01 - 2015

العملة: ريال، التعادل 1.00

الإجماليات: الرواتب 9,500.00، المكافآت 0.00، السلف 0.00، الحسميات 0.00، الصافي 9,500.00

المسلف: ملاحظة، الوثيقة، قيمة القسط، التاريخ

البيان

خروج، المسند، طباعة، حذف، الغاء، حفظ، جديد

18 - استحقاق رواتب شهر 1

تسديد الرواتب

م	رقم الموظف	اسم الموظف	الراتب	محصل	ملاحظة
1	1	الموظف 1	2,500.00	2,500.00	
2	2	الموظف 2	3,000.00	3,000.00	
3	3	الموظف 3	4,000.00	4,000.00	
3			9,500.00	9,500.00	

خيارات الاحتساب: دليل الموظفين

البحث عن مجموعة: كافة الأقسام، الموظف 1، الموظف 2، الموظف 3

البيان

خروج، استيراد، المسند، طباعة، حذف، الغاء، حفظ، جديد

19 - تسديد رواتب شهر 1



7.7 تسجيل المدفوعات والمقبوضات.

- في 2015/2/1 قام بتسديد حساب دار الكتب الحديثة بسند دفع والبالغة (38,250).

سند دفع

ملف عرض

التاريخ: 01 - 02 - 2015 الرقم: 1 العملة: ريال التعادل: 1.00

المرجع: ... الحساب: 261003 - دار الكتب الحديثة

ح/النقدية: 1801001 - الصندوق

البيان: تسديد الحساب كاملاً لتاريخه

القيمة نقدية: 38,250.00 خصم: قيمة كلبية: 38,250.00

الرصيد: 0.00 الرصيد سابق: 38,250.00 الرصيد الحالي: 0.00

منظّم السند: مدير

25

جديد حفظ الغاء حذف طباعة

20 - تسديد حساب دار الكتب الحديثة بسند دفع

- في 2015/2/5 قام بتسديد باقي حساب دار جرير والبالغة قيمته (6625).
وذلك بإنشاء سند دفع بالقيمة 6625 كما سددنا حساب دار الكتب الحديثة



- في 10/2/2015 استلم باقي حساب مدرسة اليوبيل وقيمته (18,250)

سند قبض

ملف عرض

التاريخ: 10 - 02 - 2015

المرجع: ...

الحساب: 1601003 - مدرسة اليوبيل

ح/ النقدية: 1801001 - الصندوق

قيمة نقدية: 18,250.00

قيمة كلبية: 18,250.00

البيان: تسديد الحساب

جديد حفظ الغاء حذف طباعة

الرصيد: 0.00

رصيد سابق: (18,250.00)

رصيد حالي: 0.00

منظم السند مدير

27

21 - تسديد حساب مدرسة اليوبيل بسند قبض

- في 15/2/2015 استلم حساب كلية الخوارزمي والبالغة قيمته (24,600)
- تم انشاء سند قبض وتسجيل قيمة الدفعة كما فعلنا في تسديد حساب مدرسة اليوبيل
- في 24/2/2015 تم صرف شيك معهد السبيل.

صرف شيك تحت التحصيل

التاريخ: 24 - 11 - 2015

رقم الشيك: 3457

ح/ ش.ت.ت: 1803001 - حافظة الشيكات الواردة

ح/ البنك: 1802001 - المصرف التجاري

قيمة نقدية: 67,250.00

البيان:

خروج حفظ

منظم السند مدير

22 - صرف شيك معهد السبيل وإيداع قيمته في البنك



- في 2015/2/25 تم توريد مبلغ (50,000) من الصندوق إلى المصرف التجاري.

سند دفع

ملف عرض

التاريخ: 25 - 02 - 2015
المرجع: ...
الحساب: 1802001 - المصرف التجاري
ح/ النقدية: 1801001 - الصندوق
قيمة نقدية: 50,000.00
قيمة كلبية: 50,000.00
البيان: توريد من الصندوق إلى المصرف التجاري

جديد حفظ الغاء حذف طباعة

الرصيد [142,250.00] رصيد سابق [67,250.00] رصيد حالي [117,250.00]

منظم السند مدير

23 - توريد من الصندوق إلى المصرف التجاري

- في 2015/2/25 قامت دار برزان بصرف الشيك من المصرف التجاري.

سحب شيك

التاريخ: 25 - 02 - 2015
رقم الشيك: 123
ح/ الحافظة: 1804001 - شيكات صادرة بنك ؟
ح/ البنك: 1802001 - المصرف التجاري
قيمة نقدية: 95,625.00
البيان: صرف شيك دار برزان

خروج حفظ

منظم السند مدير

24 - صرف شيك دار برزان

- في 2015/2/26 قام ببيع مكتبة القلم فاتورة كتب بمبلغ (25,500) بشيك نقدي وتم

إيداعه بالمصرف وتحصيله بنفس اليوم.

إلى الآن أصبح رصيد حساب المكتبة في المصرف ما يعادل: 72,125

رصيد الصندوق بعد التوريد: 300 ريال



- في 2015/2/27 قامت مكتبة لبنان بصرف الشيك رقم 1005 وقيمته (51,000)

سحب شيك

التاريخ: 27-02-2015

رقم الشيك: 1005

ح/ المحافظة: 1804001 - شيكات صادرة بنك؟

ح/ البنك: 1802001 - المصرف التجاري

قيمة نقدية: 51,000.00

البيان: صرف شيك مكتبة لبنان

خروج

حفظ

منظم المسند مدير

25 - صرف شيك مكتبة لبنان

- في 2015/2/28 قام بتسليم موظفيه الرواتب بشيك نقدي من المصرف مباشرةً بإجمالي (9500).

تسديد الرواتب

خيارات الاحتساب: دليل الموظفين

رقم و التاريخ: الرقم 0 التاريخ 28-02-2015

الحسابات: مصدر الدفع 1802001 - المصرف التجاري

الفرع:

العملة: العملة ريال التعادل 1.00

الإجماليات: الرواتب 9,500.00 المدفوع 9,500.00

م	رقم الموظف	اسم الموظف	الراتب	محصل	ملاحظة
1	1	الموظف 1	2,500.00	2,500.00	
2	2	الموظف 2	3,000.00	3,000.00	
3	3	الموظف 3	4,000.00	4,000.00	
			9,500.00	9,500.00	

البيان:

خروج

استيراد المسند طباعة حذف الغاء حفظ جديد

26 - تسديد رواتب الموظفين لشهر 2



7.8 في 2015/2/28 قام بنقل بضاعة من المستودع الخارجي لمستودع المكتبة.

مناقلة (آجل)

ملف ادوات عمليات اضافة عرض خيارات

الرقم 1 العملة ريال 1.00
 المبرمج المستودع الخارجي
 التاريخ 28 - 02 - 2015
 الى المستودع الرئيسي

م	رمز المادة	اسم المادة	الوحدة	الكمية	السعر الافراضي	الاجمالي	ملاحظة
1	1180830	ارقام وانشطة للاطفال المبتدئين	كتاب	75.00	15.00	1,125.00	
2	9789776319059	اقرا وتعلم والعب مع الازناب والجزر	كتاب	75.00	18.75	1,406.25	
3	9789776319127	اقرا وتعلم والعب مع الاسد المريض	كتاب	75.00	18.75	1,406.25	
4	9789776319004	اقرا وتعلم والعب مع البقرة الكسولة	كتاب	75.00	18.75	1,406.25	
5	9789776319066	اقرا وتعلم والعب مع الخروف والصفوف	كتاب	75.00	18.75	1,406.25	
6	9789776319042	اقرا وتعلم والعب مع الديك المخور	كتاب	75.00	18.75	1,406.25	
				450.00		8,156.25	

البيانات

عام الارصدة

عدد البوند 6
 الكميات 450.00
 الاجمالي 8,156.25

الصافي 8,156.25
 المدخوع 0.00
 الباقي 8,156.25

مجموع الحسم 0.00
 حسم البوند 0.00
 الحسم 0.00 = 0.00

الرصيد الحالي (8,156.25) مدير
 الرصيد السابق المدقق
 المورثقات المركل
 رقم الايصال التعديل الاخير
 مرجع فرعي

خروج طباعة حذف الغاء حفظ جديد

27 - مناقلة من المستودع الخارجي إلى مستودع المكتبة الرئيسي

7.9 إثبات الحركات السابقة بدفتر اليومية وبحث الفواتير وبحث السندات.

بحث الفواتير

عمليات عرض ادوات

م	النوع	الرقم	التاريخ	الوقت	طريقة الدفع	العميل	الاجمالي	الحسم	الصافي	الدفعة	الباقي
1	بضاعة اول المدة	1	2015-01-01	05:33:39 م	آجل		27185	0	27185		
2	بضاعة اول المدة	2	2015-01-01	05:56:02 م	آجل		16315	0	16315		
3	مبيع	3	2015-01-10	12:09:19 ص	نقدي		95	0	95	0	0
4	شراء	4	2015-01-11	12:26:23 ص	نقدي	دار برزان للنشر	20000	0	20000	0	0
5	مبيع	5	2015-01-11	12:11:59 ص	نقدي		970	0	970	0	0
6	مبيع	6	2015-01-11	12:12:25 ص	نقدي		1600	0	1600	0	0
7	مبيع	7	2015-01-13	12:12:49 ص	نقدي		3825	0	3825	0	0
8	مبيع	8	2015-01-13	12:13:12 ص	نقدي		3060	0	3060	0	0
9	مبيع	9	2015-01-14	12:13:44 ص	نقدي		2805	0	2805	0	0
10	مبيع	10	2015-01-14	12:14:06 ص	نقدي		4335	0	4335	0	0
11	مبيع	11	2015-01-15	12:14:25 ص	نقدي		875	0	875	0	0
12	مبيع	12	2015-01-16	12:14:48 ص	نقدي		7260	0	7260	0	0
13	شراء	13	2015-01-20	12:32:59 ص	آجل	دار الكتب الحديثة	38250	0	38250		
14	شراء	14	2015-01-21	12:34:11 ص	نقدي و آجل	دار جرير	13125	0	13125		
15	مبيع	15	2015-01-22	12:35:01 ص	نقدي	مدرسة القدس	25500	0	25500	0	0
16	مبيع	16	2015-01-23	12:36:08 ص	نقدي و آجل	مدرسة البوبيل	36250	0	36250		
17	مبيع	17	2015-01-24	12:38:36 ص	آجل	كلية الخورازمي الدولية	24600	0	24600		
18	شراء	18	2015-01-25	12:42:38 ص	شيكات دفع	دار برزان للنشر	95625	0	95625	0	0
19	شراء	19	2015-01-26	12:45:59 ص	آجل	مكتبة لبنان	114750	0	114750		
20	مبيع	20	2015-01-26	12:44:29 ص	شيكات قبض	مكتبة القلم	63750	0	63750	0	0
21	مبيع	21	2015-01-27	12:50:31 ص	شيكات قبض	معهد السبيل	67250	0	67250	0	0
22	مبيع	22	2015-02-26	01:56:26 م	نقدي	مكتبة القلم	25500	0	25500	0	0
23	مناقلة	23	2015-02-28	02:16:10 م	آجل		8156.25	0	8156.25		

601,081.2! 0.00 601,081.2!

23

خروج طباعة المصدر تنفيذ

خيارات البحث

عمليل
 المستخدم
 البيان
 عميل نقدي
 المجموعة
 المنطقة
 المسائق

الفواتير المحذوفة
 مرجع مكرر

مستودع
 م. النقل

رقم الفاتورة
 المرجع
 حالة الترحيل
 تفاصيل الفاتورة
 انواع التصيد
 العملة
 المندوب
 التاريخ
 تاريخ الاستحقاق
 انواع الفواتير
 سنوات سابقة

28 - إثبات جميع الفواتير في بحث الفواتير



مرحلة	البيان	دائن	مدين	اسم الحساب	رمز الحساب	التاريخ	النوع	الرقم العام
<input checked="" type="checkbox"/>		51,000.00	51,000.00			2015-01-27	دفع شيكات / 2	20
<input checked="" type="checkbox"/>	تظهير شيك رقم / 701 / مكتبة القلم	63,750.00	63,750.00			2015-11-29	سندات الشيكات المظهرة / 1	21
<input checked="" type="checkbox"/>		9,500.00	9,500.00			2015-01-31	رواتب الموظفين / 1	23
<input checked="" type="checkbox"/>		9,500.00	9,500.00			2015-01-31	تسديد رواتب الموظفين / 1	24
<input checked="" type="checkbox"/>	تسديد الحساب كاملاً لتاريخه	38,250.00	38,250.00			2015-02-01	سند دفع / 1	25
<input checked="" type="checkbox"/>	تسديد الحساب	6,625.00	6,625.00			2015-02-05	سند دفع / 2	26
<input checked="" type="checkbox"/>	تسديد الحساب	18,250.00	18,250.00			2015-02-10	سند قبض / 1	27
<input checked="" type="checkbox"/>	تسديد الحساب	24,600.00	24,600.00			2015-02-15	سند قبض / 2	28
<input checked="" type="checkbox"/>	صرف شيك تحت التحصيل رقم / 3457 / معهد السبيل	67,250.00	67,250.00			2015-11-29	سندات الشيكات المحصلة من الایداع / 1	29
<input checked="" type="checkbox"/>	توريد من الصندوق إلى المصرف التجاري	50,000.00	50,000.00			2015-02-25	سند دفع / 3	30
<input checked="" type="checkbox"/>	صرف شيك تحت التحصيل رقم / 123 / دار بزران للنشر	95,625.00	95,625.00			2015-02-25	سندات الشيكات المصروفة / 1	31
<input checked="" type="checkbox"/>	صرف شيك تحت التحصيل رقم / 1005 / مكتبة لبنان	51,000.00	51,000.00			2015-02-27	سندات الشيكات المصروفة / 3	34
<input checked="" type="checkbox"/>		9,500.00	9,500.00			2015-02-28	رواتب الموظفين / 2	35
<input checked="" type="checkbox"/>		9,500.00	9,500.00			2015-02-28	تسديد رواتب الموظفين / 2	36
		504,350.00	504,350.00					

29 - إثبات السندات المدفوعة والمقبوضة والشيكات في بحث السندات

ملاحظة: تقرير بحث السندات يقوم بعرض سندات الفواتير أيضاً لذلك قمنا بإلغاء الخيارات عن الفواتير لعدم عرضها بالتقرير مع السندات.

النوع	التاريخ	الحساب	مدين	دائن	البيان	الرقم	الحساب المقابل
مبيع / 13	2015-01-26	1601005 - مكتبة القلم	127,500.00	127,500.00	فاتورة مبيع رقم (13)	18	المبيعات
		411101 - المبيعات	0.00	63,750.00	فاتورة مبيع رقم (13) - مكتبة القلم		مكتبة القلم
		1803001 - حافظة الشيكات الواردة	0.00	63,750.00	شيكات قبض : فاتورة مبيع رقم (13) - مكتبة القلم رقم		مكتبة القلم
		1601005 - مكتبة القلم	63,750.00	0.00	فاتورة مبيع رقم (13) - شيكات قبض شيك رقم (701)		حافظة الشيكات الواردة
شراء / 5	2015-01-26	311101 - المشتريات	114,750.00	114,750.00	فاتورة شراء رقم (5) - مكتبة لبنان	19	مكتبة لبنان
		261005 - مكتبة لبنان	0.00	114,750.00	فاتورة شراء رقم (5)		المشتريات
دفع شيكات / 2	2015-01-27	261005 - مكتبة لبنان	51,000.00	51,000.00	شيكات دفع / 2 : مكتبة لبنان شيك رقم (1005)	20	
		1804001 - شيكات صادرة بنك ؟	0.00	51,000.00	شيكات دفع / 2 : مكتبة لبنان شيك رقم (1005)		
		261005 - مكتبة لبنان	63,750.00	63,750.00	تظهير شيك رقم / 701 / مكتبة القلم	21	
		1803001 - حافظة الشيكات الواردة	0.00	63,750.00	تظهير شيك رقم / 701 / مكتبة القلم		
		1601006 - معهد السبيل	134,500.00	134,500.00	فاتورة مبيع رقم (14)	22	المبيعات
		411101 - المبيعات	0.00	67,250.00	فاتورة مبيع رقم (14) - معهد السبيل		معهد السبيل
		1803001 - حافظة الشيكات الواردة	0.00	67,250.00	شيكات قبض : فاتورة مبيع رقم (14) - معهد السبيل رقم		معهد السبيل
		1601006 - معهد السبيل	67,250.00	0.00	فاتورة مبيع رقم (14) - شيكات قبض شيك رقم (3457)		حافظة الشيكات الواردة
رواتب الموظفين / 1	2015-01-31	32301 - اجور الموظفين	9,500.00	9,500.00	استحقاق راتب الموظف الموظف (1)	23	الموظف 1
			0.00	2,500.00			
			1,304,900.00	1,304,900.00			

30 - إثبات العمليات بدفتر اليومية



CRYSTAL
Unlimited Management
Reliability, and Security

7.10 إعداد الحسابات الختامية.

• الميزانية العمومية

نبدأ الآن بإعداد الحسابات الختامية وبدايةً من الميزانية العمومية وهي تُظهر تقرير الميزانية الحالية للشركة، من القائمة تقارير مالية ثم الحسابات الختامية ثم نختار الميزانية العمومية.

نضغط على زر قيمة البضاعة فتفتح لنا نافذة الجرد نحدد سياسة تسعير المواد مثلا سنختار متوسط سعر التكلفة ثم نضغط على تنفيذ ثم اعتماد، فتظهر قيمة البضاعة في حقل "قيمة البضاعة" بتقرير الميزانية العمومية، ثم نضغط على زر تنفيذ لتظهر الميزانية بالشكل كما في الصورة 31.

دافن	مدين	الحساب
0.00	160,373,884	1 - الموجودات
0.00	148,448,884	11 - اصول ثابتة
0.00	124,448,884	المخزون و المستودعات
0.00	124,448,884	بضاعة آخر مدة
0.00	24,000.00	111 - مباني و تجهيزات
0.00	10,000.00	111002 - تجهيزات
0.00	14,000.00	111005 - اثاث و مفروشات
0.00	11,925.00	18 - اصول متداولة
0.00	300.00	1801 - الصناديق
0.00	300.00	1801001 - الصندوق
0.00	11,625.00	1802 - البنوك
0.00	11,625.00	1802001 - المصرف التجاري
113,500.00	0.00	2 - المطالبات
113,500.00	0.00	21 - رؤوس اموال
113,500.00	0.00	2101 - الشركاء
113,500.00	0.00	2101001 - رأس مال احمد
46,873,884	0.00	91 - الأرباح و الخسائر
160,373,884	160,373,884	
0.00	0.00	

31 - الميزانية العمومية

نلاحظ أن الميزانية 160,373 أي أن رأس المال قد زاد بمبلغ 46,873 وهو قيمة الربح.

في الميزانية العمومية في حال كان حساب الأرباح والخسائر دائناً فهو صافي الربح، أما إذا كان مديناً فهو مبلغ الخسارة.

في المتاجرة والأرباح والخسائر بالعكس، أي أن الربح يكون مديناً والخسارة تكون دائنة.



• المتاجرة

وهو تقرير يعرض فيه إجمالي الربح (ربح المواد بدون خصم المصاريف)

نبدأ الآن بإعداد حساب المتاجرة وهو تقرير يظهر فيه إجمالي أرباح الشركة بدون خصم المصاريف، من القائمة تقارير مالية ثم الحسابات الختامية ثم نختار المتاجرة.

نضغط على زر قيمة البضاعة فتفتح لنا نافذة الجرد نحدد سياسة تسعير المواد مثلاً سنختار متوسط سعر التكلفة ثم نضغط على تنفيذ ثم **اعتماد**، فتظهر قيمة البضاعة في حقل "قيمة البضاعة" بتقرير المتاجرة، ثم نضغط على زر تنفيذ لتظهر إجمالي الأرباح بالشكل كما في الصورة 32.

الحساب	دين	دائن
1 - الموجودات	0.00	80,948.884
11 - أصول ثابتة	0.00	80,948.884
112 - المخزون و المستودعات	0.00	80,948.884
بضاعة آخر مدة	0.00	124,448.884
112001 - بضاعة اول مدة	43,500.00	0.00
3 - استثمارات	281,750.00	0.00
31 - المشتريات	281,750.00	0.00
311 - إجمالي المشتريات	281,750.00	0.00
31101 - المشتريات	281,750.00	0.00
4 - الموارد	0.00	267,675.00
41 - المبيعات	0.00	267,675.00
411 - إجمالي المبيعات	0.00	267,675.00
41101 - المبيعات	0.00	267,675.00
	325,250.00	392,123.884
	66,873.884	0.00

32 - تقرير حساب المتاجرة (إجمالي الربح)

آلية تقرير المتاجرة كالتالي:

بضاعة أول المدة + إجمالي المشتريات = 325,250 (حسب التقرير الحالي)

بضاعة آخر المدة + إجمالي المبيعات = 392,123 (حسب التقرير الحالي)

في حال ظهر الرصيد **مديناً** فهذا يعني إجمالي الربح، وفي حال كان دائماً هذا يعني **خسارة**، على عكس الميزانية العمومية.

في التقرير الحالي للمتاجرة يظهر الرصيد مديناً (66,873) وهو قيمة إجمالي الربح عن الفترة المحاسبية السابقة.



• حساب الأرباح والخسائر

وهو تقرير يعرض صافي الأرباح عن السنة المحاسبية، حيث يقوم بإظهار إجمالي الربح (المتاجرة) وي طرح منها المصاريف واجور الموظفين، يمكن الوصول إليه من تقارير مالية ثم الحسابات الختامية ثم الأرباح والخسائر.

نضغط على زر قيمة البضاعة فتفتح لنا نافذة الجرد نحدد سياسة تسعير المواد مثلا سنختار متوسط سعر التكلفة ثم نضغط على تنفيذ ثم اعتماد، فتظهر قيمة البضاعة في حقل "قيمة البضاعة" بتقرير الأرباح والخسائر، ثم نضغط على زر تنفيذ لتظهر صافي الأرباح كما في الصورة 33.

الحساب	دين	دائن
3 - استثمارات	20,000.00	0.00
32 - المصروفات	20,000.00	0.00
322 - مصاريف متنوعة	1,000.00	0.00
32206 - نفقات مختلفة	1,000.00	0.00
323 - الاجور	19,000.00	0.00
32301 - اجور الموظفين	19,000.00	0.00
92 - المتاجرة	0.00	66,873.884

66,873.884	20,000.00
0.00	46,873.884

33 - حساب الأرباح والخسائر

في حال ظهر الرصيد مديناً فهذا يعني صافي الربح، وفي حال كان دائماً هذا يعني **خسارة**، على عكس الميزانية العمومية.

في تقريرنا الحالي يظهر الرصيد 46,873 مديناً وهو صافي الربح

ملاحظة:

ننوه إلى أن رصيد الربح يكون بضاعة ونقديات معاً وليس نقدي فقط.



• توزيع الأرباح والخسائر

لإنشاء سند توزيع الأرباح آلياً نفتح أي تقرير ختامي (الميزانية العمومية أو المتاجرة أو الأرباح والخسائر) وننفذ التقرير بالطريقة التي ذكرناها سابقاً في كيفية عمل التقارير، ثم نضغط على زر توزيع الأرباح أسفل التقرير الختامي.

فيتم فتح نافذة سند توزيع الأرباح وبحفظ السند يتم تسجيل قيمة الربح على حساب مسحوبات رأس المال الذي أنشأناه [سابقاً](#)

م	الحساب	مبلغ مدين	دائن	البيان
1	91 - الأرباح والخسائر	46,873.884	0.00	
2	93 - توزيع الأرباح والخسائر	0.00	46,873.884	
3	93 - توزيع الأرباح والخسائر	46,873.884	0.00	
4	17101 - مسحوبات احمد		46,873.884	

ملف ادوات اضافة عرض

التاريخ و الرقم

الرقم 1

المرجع

المرفقات

التاريخ 29-11-2015

مندوب

العملة

العملة ريال

التعادل 1.00

الرصيد

مدين 93,747.768

دائن 93,747.768

الفرق 0.00

رصيد عملة

العملة	مبلغ مدين	دائن
ريال	93,747.768	93,747.768

الخروج

الاصل

طباعة

حذف

الغاء

حفظ

جديد

37

المدقق

المركز

مدير

منظم السند

34 - سند توزيع الأرباح والخسائر

نلاحظ بالصورة 34 أنه تم تسجيل قيمة الربح عن الفترة المحاسبية في حساب "مسحوبات أحمد" طبعاً نحن لا نريد حفظ السند لأننا نريد تدوير الأرباح للسنة المالية الجديدة، أما إذا حفظنا السند فيجب أن يأخذ صاحب رأس المال مبلغ الربح أو إضافته لرأس المال، في حالتنا لن نحفظ السند لتدوير قيمة الربح للسنة المالية الجديدة، وفي السنة المالية الجديدة يمكن التصرف بمبلغ الربح كصرفه أو إضافته لرأس المال من خلال سند قيد.

في حال أراد صاحب رأس المال استلام مبلغ قيمة الربح نقداً من إيرادات المبيعات التالي، يتم تسجيل الحساب "مسحوبات او الجاري ورقمه 17101"، ثم انشاء سندات دفع بكل مبلغ يستلمه صاحب رأس المال.



أما في حال اردنا إضافة قيمة الربح إلى رأس المال يتم استبدال الحساب (مسحوبات/جاري) بحساب رأس المال، وذلك بتغيير حساب التوزيع في نافذة توزيع الأرباح والخسائر، بدل مسحوبات، نسجل رأس المال، وبذلك يتم زيادة رأس مال الشركة.

في مثالنا الحالي لا نريد إضافة الربح لرأس المال، ولا لمسحوبات صاحب رأس المال، إنما نريد تدويره.

7.11 تدوير البيانات.

بعد الانتهاء من الفترة المحاسبية للسنة 2015 نبدأ بتدوير البيانات (الأرصدة) للسنة المالية الجديدة.

- 1- فيما يلي الخطوات الصحيحة والسليمة لتدوير البيانات للسنة الجديدة:
 - مراجعة جميع الحسابات والتأكد من مطابقة الأرصدة يمكن استخدام نموذج "أرصدة الحسابات" لمراجعة الحسابات، والبحث عن أي حساب فيه مشكلة لإصلاحه.
 - 2- التخلص من المواد السالبة في المستودع وذلك من خلال نموذج جرد المواد ثم اختيار فرق الكمية اقل من الصفر ثم تنفيذ ثم توليد فاتورة ثم اختيار نوع الفاتورة ادخال وحفظ الفاتورة، مع مراعاة تحديد المستودع إن كان هناك أكثر من مستودع واحد.
 - 3- التأكد من أن جميع السندات متوازنة وذلك من القائمة سندات ثم بحث السندات ثم تحديد خيار السندات الغير متوازنة ثم تنفيذ اذا لم يظهر اي سجلات بالتقرير هذا يعني ان جميع السندات متوازنة وصحيحة.
 - 4- عمل جرد للمستودع/ات وتصحيح كميات المواد المختلفة وذلك من خلال نافذة التسوية الجردية.
 - 5- البدء بتدوير البيانات حسب الإرشادات الموضحة التالية:

للوصول إلى نافذة تدوير البيانات ننتقل إلى القائمة أدوات ثم نختار تدوير البيانات، ثم نكتب اسم السنة المالية الجديدة ونحدد تاريخ بداية ونهاية الملف المحاسبي.

35 - تدوير البيانات 1 نكتب اسم الملف وتاريخ الفترة المحاسبية



36- تدوير البيانات 2 (تدوير البطاقات)

تدوير البيانات

تدوير البطاقات

بطاقات المواد

حذف المواد ذات الرصيد صفر

بطاقات العملاء

حذف العملاء ذوو الرصيد صفر

تدوير الشيكات

الغاء الامر التالي السابق

37 - **توقف هنا**، قبل المتابعة اضغط على زر تهيئة الجرد، لتظهر لك نافذة جرد المواد، حدد سياسة سعر المواد، ثم تنفيذ ثم اعتماد ، ثم اكمل بالنقر على زر التالي

تدوير البيانات

تدوير ارصدة المواد

توليد فاتورة بضاعة اول المدة

عدد الاقلام لكل فاتورة 500

تهيئة الجرد

الغاء الامر التالي السابق



38 - تدوير البيانات 4 نحدد حساب الأرباح والخسائر وحساب بضاعة أول المدة ثم التالي

تدوير ارصدة الحسابات

توليد سند قيد افتتاحي

حساب الأرباح و الخسائر 91 - الأرباح و الخسائر

حساب بضاعة أول المدة 112001 - بضاعة أول مدة

قيمة بضاعة أول المدة 124,425.00

تسعير المواد سعر الشراء

قيمة بضاعة أول المدة

تدوير مركز الكلفة

السابق التالي الغاء الامر

39 - تدوير البيانات 5 نضغط على زر البدء و ننتظر حتى إنتهاء المعالج مع إنشاء الملف المحاسبي الجديد

تدوير البيانات

تجميع البيانات

إنشاء قاعدة البيانات

تدوير البطاقات

إنشاء القيد الافتتاحي

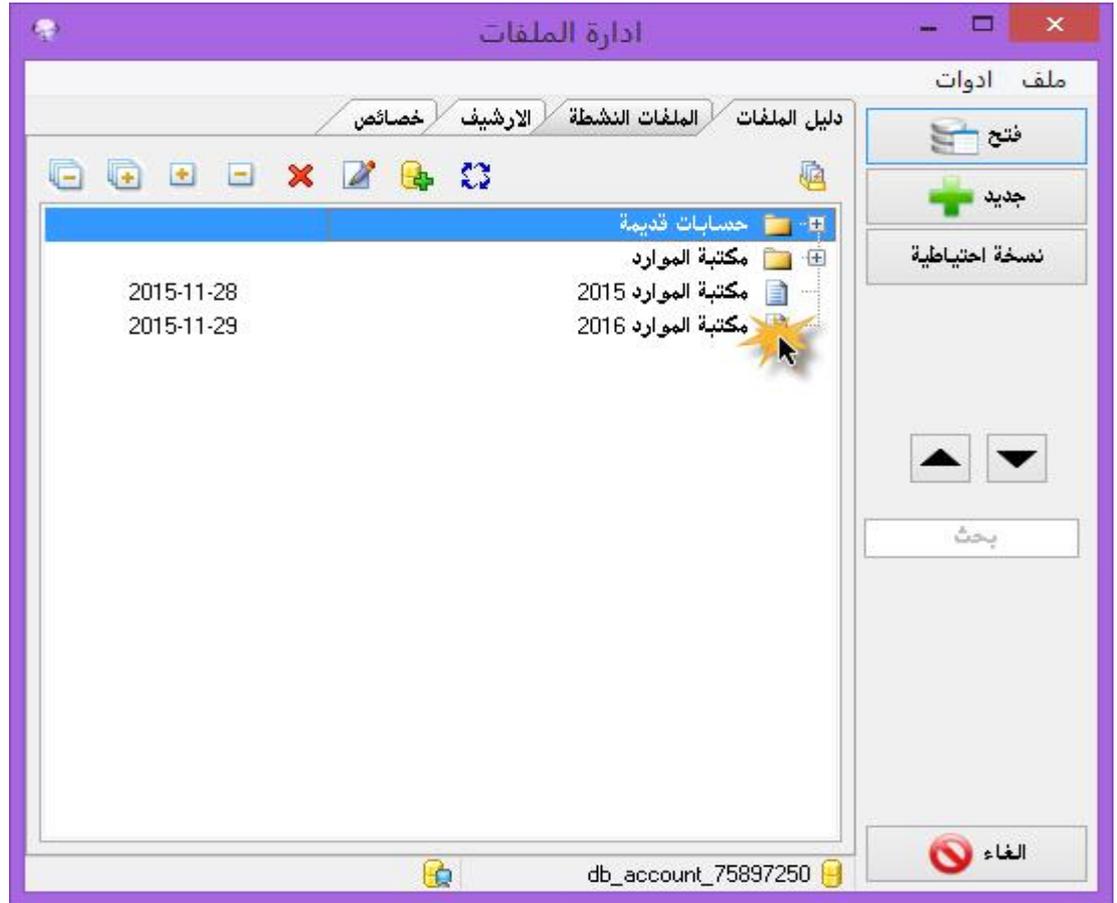
إنشاء قوائم بضاعة أول المدة

11%

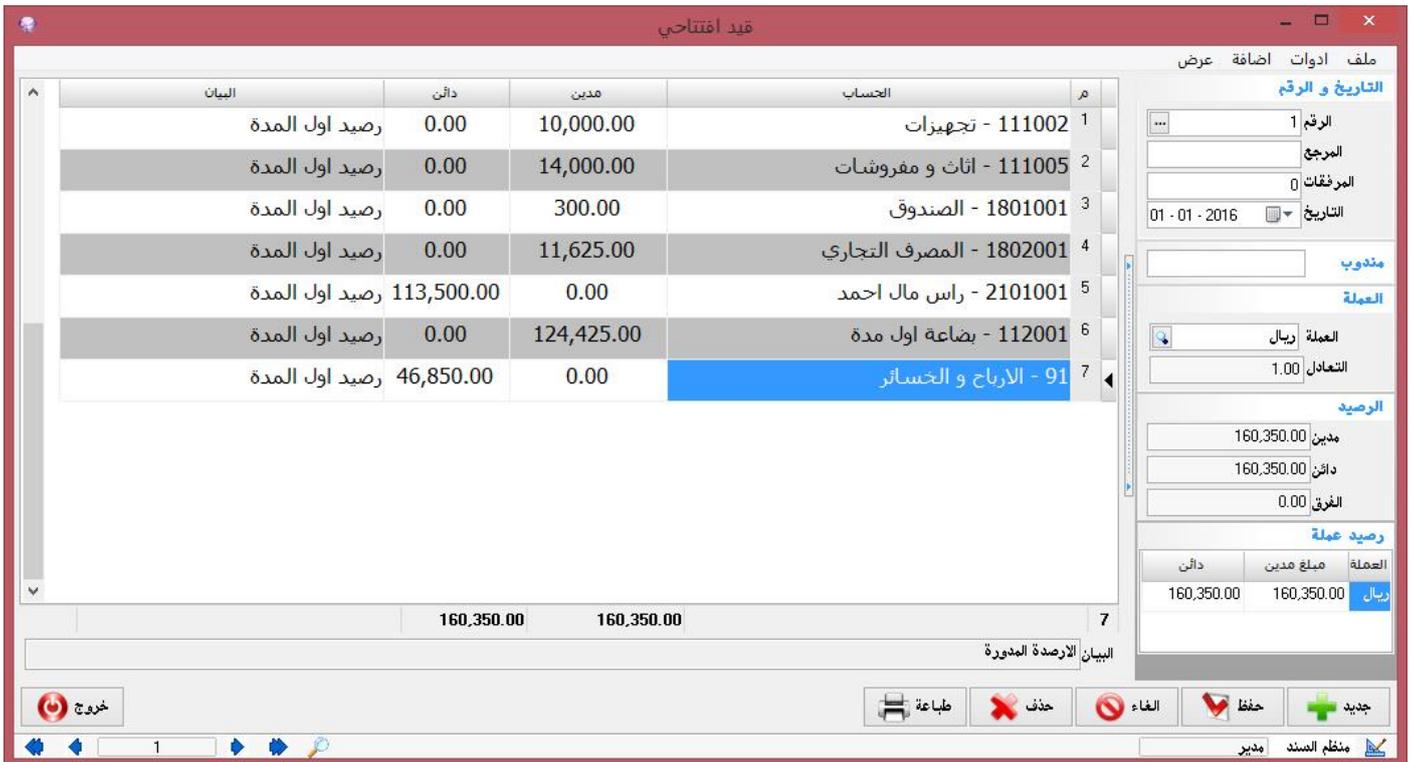
السابق البدء الغاء الامر



40 - تدوير البيانات 6 بعد الانتهاء يظهر اسم الملف الجديد، ثم نفتح



41 - تدوير البيانات 7 نفتح القيد الافتتاحي للتأكد من أرصدة الحساب المدورة



42 - تدوير البيانات 8 نفتح بحث الفواتير ثم تنفيذ لتظهر فواتير بضاعة أول المدة، فاتورة لكل مستودع

بحث الفواتير

م	النوع	الرقم	التاريخ	الوقت	طريقة الدفع	العميل	الاجمالي	الحسم	الصافي	الدفعة	الباقى	المستودع
1	بضاعة اول المدة	1	2016-01-01	08:03:17 م	نقدى		116268.75	0	116268.75	0	0	المستودع الرئيسي
2	بضاعة اول المدة	2	2016-01-01	08:03:17 م	نقدى		8156.25	0	8156.25	0	0	المستودع الخارجى

124,425.01 0.00 124,425.01 2

خروج طباعة المصدر تنفيذ

عمليات عرض ادوات

خيارات البحث

عمل

المستخدم

البيان

عمل نقدى

المجموعة

المنطقة

المسائق

الفواتير المحذوفة

مرجع مكرر

مستودع

م. النقل

رقم الفاتورة

المرجع

حالة الترحيل

تفاصيل الفاتورة

انواع التصدي

العملة

المندوب

التاريخ

تاريخ الاستحقاق

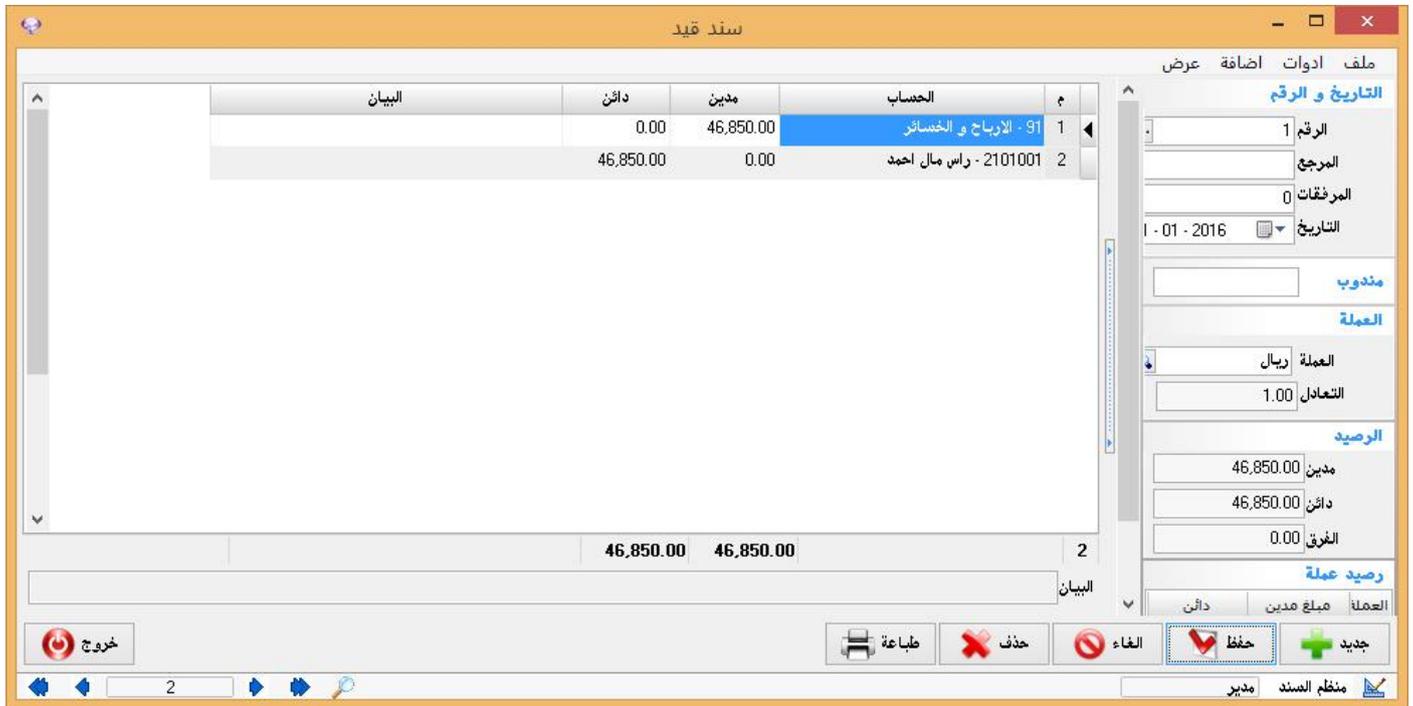
انواع الفواتير

صنادق مسددة



8. ماذا نفعل بمبلغ الربح الناتج في حساب الأرباح والخسائر؟

1. ممكن تركه بحساب الأرباح والخسائر وذلك لمعرفة أرصدة أرباح السنوات في كل مرة.
2. وممكن أن يتم سحبه نقداً أو بضاعةً، من خلال حساب المسحوبات/جاري.
3. وممكن أن يتم إضافته إلى رأس المال، بسند قيد كما هو موضح بالصورة، وبذلك يتم زيادة رصيد رأس المال من الأرباح الناتجة:



9. ختاماً

نسأل الله العلي العظيم التوفيق والنجاح للجميع، وأن يجعل هذا العمل خالصاً لوجهه الكريم، وأن تعم الفائدة على الجميع.

DWER SOFT

For Software Accounting

Italian Vellage 1, Vella NO:206

Erbil, 44001, Iraq

+964 750 118 33 55 - +964 750 161 12 13 - +964 750 161 13 14



CRYSTAL
Unlimited Management
Reliability, and Security



DWER