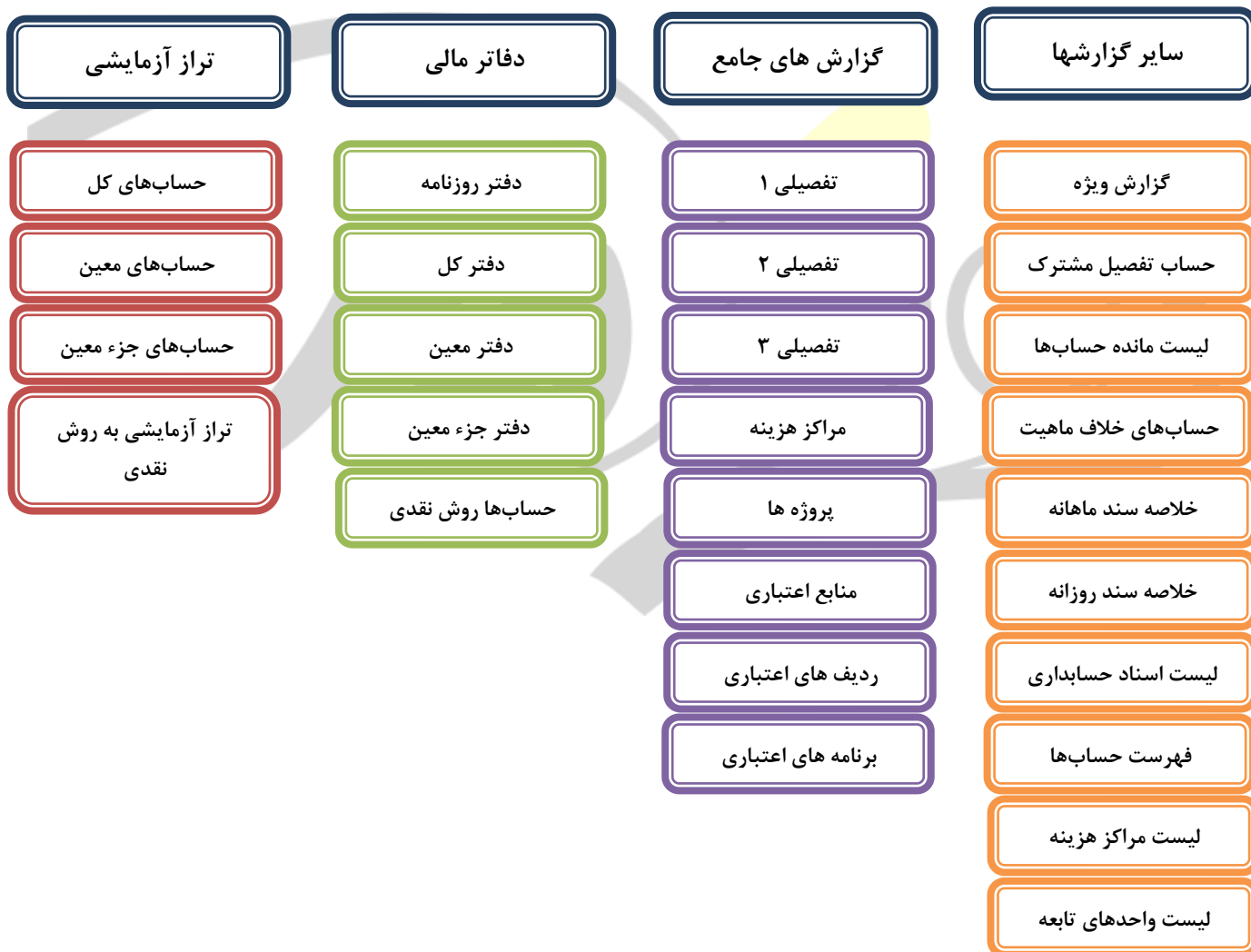


# فهرست راهنمای کاربری نرم افزار نظام نوین

۲	۹.۶ مرور حسابها
۴	۹.۶.۱ تراز آزمایشی
۱۷	۹.۶.۲ دفاتر مالی
۱۷	۹.۶.۳ گزارش های جامع
۱۹	۹.۶.۴ سایر گزارش ها

## ۹.۶ مرور حسابها

### مرور حسابها



به طور کلی جهت استفاده از امکانات گزارشگری نرم افزار نظام نوین مالی می توانید از قسمت مرور حسابها استفاده نمایید. مسیر عنوان شده زیر جهت استفاده از این امکانات ارائه می گردد:



### مدیریت مالی || مرور حسابها

گزارش های موجود در بخش مرور حسابها عبارتند از :

۱. ترازهای آزمایشی در سطوح کل ، معین ، جزمعین و به روش نقدی
۲. دفاتر مالی در سطوح گروه ، کل ، معین ، جزمعین و به روش نقدی
۳. گزارش های تفصیلی ۱ ، ۲ ، ۳ ، مراکز هزینه ، پروژه ، منابع اعتباری ، ردیف اعتباری و برنامه اعتباری
۴. سایر گزارش ها شامل گزارش ویژه ، حساب تفصیل مشترک ، خلاصه سند ماهانه و روزانه

## ۹.۶.۱ تراز آزمایشی

به منظور اخذ تراز آزمایشی حساب ها می توانید از مسیر زیر گزینه مورد نظر را انتخاب نمایید:

## مدیریت مالی | مرور حساب ها | تراز آزمایشی



همان گونه که مستحضرد علی رغم اینکه هیچ یک از حساب ها نباید دارای مانده خلاف ماهیت باشند ، مانده برخی حساب ها از قبیل ؛ تامین اعتبار با ذخیره تامین اعتبار ، تضمینات با طرف تضمینات ، سپرده با بانک سپرده ( در ستاد و واحد مستقل) / رابط سپرده بدهکار ( در واحدتابعه غیرمستقل ) و ... برابر باشد .

توضیحاتی مطابق با تصویر فوق ارائه خواهد شد:

### مشخصات گزارش

شامل سطح و نوع گزارش بوده که امکان تعیین گزارش به تفکیک گروه، کل، معین و... و همچنین نوع، گزارش ۴ ستونه، ۶ ستونه و ۸ ستونه را فراهم می آورد.

مشخصات گزارش

سطح:

نوع:

### نکته!!!

گزارش ۴ ستونی شامل "گردش طی دوره" و "مانده" بوده، گزارش ۶ ستونی شامل "مانده ابتدای دوره"، "گردش تا پایان دوره" و "مانده" و گزارش ۸ ستونی شامل "مانده ابتدای دوره"، "گردش طی دوره"، "گردش تا پایان دوره" و "مانده" خواهد بود.

### نکته!!!

در صورتی سطح گزارش "ویژه دارایی" انتخاب گردد، امکانات دیگری برای کاربر در نظر گرفته شده است که با انتخاب گزینه مشخص شده در تصویر زیر پنجره ای نمایش داده خواهد شد:

مشخصات گزارش

سطح:

نوع:

++ عدم نمایش خطا

۱- نمایش مجموع ریالی

۲- نمایش به تفکیک کد حساب

۳- نمایش به تفکیک سند

۴- نمایش به تفکیک ردیف سند

تایید

در صورت وجود حساب های فاقد کداعتباری یا حساب های تعهدی که به اشتباه نقدی ثبت شده اند و یا حساب هایی که با کدهای اعتباری نادرست ثبت شده اند، در تراز ویژه دارایی با کدهای نامشخص و یا بدون گروه حساب در بالای تراز مواجه خواهید شد. اب استفاده از گزینه های فوق این اطلاعات :

۰ - عدم نمایش خطا	نمایش داده نخواهند شد.
۱ - نمایش مجموع ریالی	در یک ردیف به صورت مجموع بدهکار و بستانکار نمایش داده خواهد شد.
۲ - نمایش به تفکیک کدحساب	به تفکیک کدحساب های تعهدی نمایش داده خواهد شد.
۳ - نمایش به تفکیک سند	به تفکیک سند نمایش داده خواهد شد.
۴ - نمایش به تفکیک ردیف سند	به تفکیک ردیف سند در هر سند نمایش داده خواهد شد.



در این صورت امکان بررسی اشکالات مشاهده شده، بسیار سریع و آسان خواهد شد.

### مشخصات حساب

در این بخش امکان انتخاب کد یا کدحساب های مختلف وجود دارد.

مشخصات حساب

کد:

نام:   

آخرین انتخاب:

به عنوان مثال ، جهت مشاهده اطلاعات حساب بانک اعتبارات با کد ۱۰۰۱۰۱ ، می بایست کد حساب را در فیلد کد وارد نمود. در صورت لزوم جهت مشاهده ۲ کد حساب می بایست مشابه مثال زیر از « و » استفاده نمایید :

**100101,120101**

## تفصیل ۲ (کد فعالیت)

همان گونه در تعریف کد فعالیت یا همان تفصیل ۲ توضیح داده شد، تفصیل ۲ شامل اجزاء متفاوتی بوده که در این بخش امکان اخذ گزارش بر اساس این اجزاء وجود دارد. این اجزاء عبارتند از، منبع، ردیف، برنامه، دوره، برنامه، ردیف و ... می باشد.

تفصیل ۲ (کد فعالیت)	
منبع:	▼
ردیف:	▼
برنامه / طرح:	▼
ردیف متمرکز:	▼
فصل:	▼
از محل:	▼
دوره:	

## شناسه فعالیت

هر کد اعتباری ساخته شده در تفاهم نامه توسط ستاد دارای ۲ شناسه مجزا و یکتا با عنوان، شناسه در ستاد و شناسه می باشد.

شناسه فعالیت:	
---------------	--

شناسه در ستاد، **ID** ردیف اعتباری در ستاد می باشد، به عبارتی ردیف اعتباری الف در ستاد با این مشخصه شناخته خواهد شد. شناسه نیز مطابق تعریف فوق **ID** ردیف اعتباری در واحد تابعه می باشد، به عبارتی، همان ردیف اعتباری الف دارای شناسه در ستاد **X** در واحد تابعه دارای شناسه **Y** می باشد.

با توجه به توضیحات فوق امکان اخذ گزارش با استفاده از این شناسه با توجه به اطلاعات ثبت شده در آن مرکز، وجود دارد. در این گزینه یک ردیف اعتباری مشخص شده و در گزینه ۳ (تفصیل ۲ (کد فعالیت)) اجزاء ردیف اعتباری تعیین خواهد شد.

## اطلاعات ویژه

در این قسمت امکان انتخاب تفصیل ۱، مرکز هزینه یا پروژه مشخص وجود دارد.

اطلاعات ویژه:	
تفصیل ۱:	...
گروه اصلی مرکز هزینه:	
گروه فرعی مرکز هزینه:	
مرکز هزینه:	...
پروژه:	...

## نوع اسناد

همان گونه که در تصویر مشاهده می شود ، با انتخاب نوع سند ، گزارش دریافتی محدود به انواع انتخاب شده سند خواهد شد :

نوع اسناد:

همه  [همه ی اسناد]

- افتتاحیه حسابها
- اختتامیه
- سود و زیان
- عادی
- اصلاحی
- سیستم اموال
- سیستم کالا
- سیستم بودجه و اعتبارات
- سیستم دریافت پرداخت
- سیستم حقوق و دستمزد
- ایجاد سوابق اموال
- ایجاد سوابق کالا
- ارسالی از واحد
- سیستم تجمیع اسناد

تایید

نوع اسناد موجود به شرح زیر می باشد :

- سند افتتاحیه حساب ها : این سند شامل:

(۱) اطلاعات ابتدای دوره انتقالی از سال قبل

(۲) اسناد تکمیلی ابتدای دوره تهیه شده در « مدیریت مالی / دفترداری / اطلاعات ابتدای دوره / تکمیل سند افتتاحیه »

(۳) اسناد تکمیلی ابتدای دوره تهیه شده در « مدیریت مالی / تنظیم سند / انتخاب نوع سند : تکمیل سند افتتاحیه » می باشد .

- سند اختتامیه : فرآیند بستن حساب ها طی ۳ سند سیستمی ( خودکار ) انجام می شود که در این فرآیند ، ابتدا حساب های موقت شامل کدهای ۶ ( درآمدها ) ، ۷ ( هزینه ها ) و ۸ ( درآمد و هزینه های غیرعملیاتی ) به تفکیک منابع به حساب تغییر در خالص دارایی بسته خواهد شد ( این حساب معادل خلاصه سود زیان در حسابداری بازرگانی می باشد).



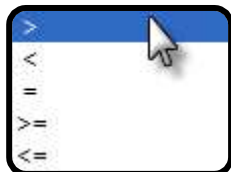
- سود و زیان : در حال حاضر هیچ سندی نمایش داده نمی شود .
- عادی : کلیه اسنادی که توسط کاربر در بخش « مدیریت مالی / تنظیم اسناد حسابداری / تنظیم سند » با نوع سند عادی تهیه شده باشد .
- اصلاحی : کلیه اسنادی که توسط کاربر در بخش « مدیریت مالی / تنظیم اسناد حسابداری / تنظیم سند » با نوع سند اصلاحی تهیه شده باشد .
- سیستم اموال : اسنادی را که توسط سیستم اموال صادر شده اند نمایش داده خواهد شد از قبیل سند استهلاک
- سیستم کالا : اسناد سیستم کالا و خدمات تولید شده توسط نرم افزار به صورت خودکار بابت رسیدها و حواله های ثبت شده در برنامه که با انتخاب رسیدهای آماده ثبت سند یا حواله های آماده ثبت سند از مسیر « مدیریت مالی / حسابداری کالا و اموال / صدور اسناد حسابداری » تولید شده اند .
- سیستم بودجه و اعتبارات : شامل اسناد تولید شده بابت ثبت تفاهم نامه و سیستم اعتبارات ( مدیریت مالی / حسابداری وجوه / تامین اعتبار » می باشد .
- سیستم دریافت و پرداخت : در حال حاضر هیچ سندی نمایش داده نمی شود .
- سیستم حقوق و دستمزد : در حال حاضر هیچ سندی نمایش داده نمی شود .
- ایجاد سوابق اموال : اسناد ایجاد سوابق دارایی ها بوده که توسط سیستم به صورت خودکار و با انتخاب گزینه « سوابق دارایی » از مسیر « مدیریت مالی / حسابداری کالا و اموال / صدور اسناد حسابداری » تولید شده است .
- ایجاد سوابق کالا : اسناد سیستم کالا که بابت رسید ایجاد سوابق هر انبار تولید شده ، می باشد .
- ارسالی از واحد : با توجه به ارسال اسناد توسط واحد غیرمستقل به ستاد ، این گزینه امکان مشاهده و اخذ گزارش از این اسناد را فراهم می آورد ، اما گزارش همه واحدها را به تفکیک در یک گزارش نمایش خواهد داد .
- سیستم تجمیع اسناد : همان گونه که مستحضرید در بخش رسیدگی اسناد امکان تجمیع اسناد وجود دارد ؛ بعد از تجمیع چند سند ، سند جدیدی تولید شده که دارای شناسه سندی مجزا از همه اسناد شرکت کننده در تجمیع می باشد . این گزینه امکان مشاهده این نوع اسناد را فراهم می آورد .
- همه اسناد : گزارش تمام اسناد ثبت شده در آن مرکز ، فارغ از نوع انتخابی نمایش داده می شود .

## مشخصات سند

مشخصات سند	
91	دوره مالی: <input type="text"/>
<input type="text"/>	وجوه: <input type="text"/>
<input type="text"/>	از ماه: <input type="text"/>
فروردین	تا ماه: <input type="text"/>
1391/10/19	از تاریخ: <input type="text"/>
1391/01/01	تا تاریخ: <input type="text"/>
0	از سند: <input type="text"/>
0	تا سند: <input type="text"/>
<input type="text"/>	از کد کنترل: <input type="text"/>
<input type="text"/>	تا کد کنترل: <input type="text"/>
<input type="text"/>	شناسه ی تولید سند: <input type="text"/>
0	مبلغ سطر سند: <input type="text"/>
<input type="text"/>	شناسه در سند: <input type="text"/>
<input type="text"/>	شناسه در ردیف: <input type="text"/>
<input type="text"/>	شرح سند شامل: <input type="text"/>
<input type="text"/>	شرح ردیف شامل: <input type="text"/>

۱. وجوه : در این بخش امکان انتخاب نوع ارز وجود دارد .
۲. دوره مالی : این مورد با توجه به سال ورود نرم افزار تعیین شده و قابل تغییر نخواهد بود .
۳. از ماه – تا ماه : جهت تعیین بازه زمانی با انتخاب ماه، جهت اخذ گزارش مورد استفاده قرار می گیرد.
۴. از تاریخ – تا تاریخ : جهت تعیین بازه زمانی با انتخاب تاریخ، جهت اخذ گزارش مورد استفاده قرار می گیرد.
۵. از سند – تا سند : امکان اخذ گزارش از تعدادی اسناد متوالی با انتخاب شماره اسناد . به عنوان مثال از سند ۲ تا سند ۱۸.
۶. از کد کنترل – تا کد کنترل : امکان اخذ گزارش از تعدادی اسناد متوالی با انتخاب کد کنترل اسناد . به عنوان مثال از سند با کد کنترل ۰۰۱۲ تا سند با کد کنترل ۰۰۲۸ .
۷. شناسه تولید سند : امکان اخذ گزارش از سند یا اسناد مختلف با درج شناسه اسناد. به عنوان مثال سند با شناسه **3201,20135,12045** به این ترتیب گزارش از ۳ سند بدون الزام به رعایت ترتیب همانند گزینه ۱۱ (از سند تا سند) قابل گزارش گیری می باشد.

۸. مبلغ سطر سند : امکان گزارشگیری بر اساس مبلغ درج شده در هر ردیف سند با در نظر گرفتن شروط زیر :



کوچکتر از ، بزرگتر از ، برابر با ، کوچکتر مساوی با و بزرگتر مساوی با.

۹. کد مرکز در سند : جهت اخذ گزارش از اسناد ارسال شده یک واحد / ستاد ، در ستاد ، می توانید شناسه واحد/ستاد را در فیلد مربوطه وارد نمایید .

۱۰. کد مرکز در ردیف: جهت اخذ گزارش از تفصیل ۳ های ثبت شده در ردیف هر سند ، به تفکیک هر شناسه ، می توانید شناسه مورد نظر را فیلد مربوطه وارد نمایید.

### نکته!!!

در صورت استفاده از حساب های فی مابین ( انواع رابط ) ملزم به انتخاب تفصیل ۳ یا شناسه مرکز ، طرف حساب بوده، بنابراین جهت مشاهده حساب های فی مابین و بررسی تطابق یا عدم تطابق ، می بایست شناسه مورد نظر را در فیلد کد مرکز در ردیف وارد نمود و در صورت ارسال سند از واحدهای مختلف به ستاد ، هر سند دارای شناسه واحد ارسال کننده خواهد بود که با استفاده از گزینه کد مرکز در سند امکان اخذ ترازهای مختلف به تفکیک واحدهای ارسال کننده وجود دارد.

۱۱. شرح سند شامل و شرح ردیف شامل : امکان اخذ گزارش از اسنادی که دارای شرح سند یا ردیف مشخصی می باشد ، با درج عبارت مورد نظر در فیلد مربوطه وجود دارد.

### نمایش نتیجه به تفکیک

در این **tab** گزینه های مختلفی از قبیل منبع ، دوره ، تفصیل ۱ و ... وجود دارد.

سایر گزارشها	تنظیمات دیگر	نمایش نتیجه به تفکیک
<input type="checkbox"/> سند (دفاتر) ۱	<input type="checkbox"/> تفصیل ۱	<input type="checkbox"/> منبع
<input type="checkbox"/> ردیف (دفاتر) ۱	<input type="checkbox"/> گروه اصلی مره	<input type="checkbox"/> دوره
<input type="checkbox"/> اسناد روزانه	<input type="checkbox"/> گروه فرعی مره	<input type="checkbox"/> ردیف
<input type="checkbox"/> شناسه در ردیف	<input type="checkbox"/> مرکز هزینه	<input type="checkbox"/> برنامه
<input type="checkbox"/> ارسال کننده	<input type="checkbox"/> پروژه	<input type="checkbox"/> ردیف متمرکز



سند ( دفاتر ) : با انتخاب این گزینه تمام اسناد حساب های انتخاب شده نمایش داده خواهد شد.



ردیف ( دفاتر ) : با انتخاب این گزینه تمام ردیف های اسناد حساب های انتخاب شده نمایش داده خواهد شد.



اسناد روزانه : کلیه اسناد ثبت شده در نرم افزار با توجه به تاریخ ثبت در نرم افزار نمایش داده خواهد شد.



کد مرکز در ردیف: گزارش مورد نظر از اسناد به تفکیک شناسه مرکز ( تفصیل ۳ ) هر ردیف سند ، نمایش داده خواهد شد.



ارسال کننده : گزارش مورد نظر از اسناد ارسالی از واحدهای مختلف به ستاد، به تفکیک نمایش داده خواهد شد.



کلیه گزینه های این بخش گزارش اخذ شده را به تفکیک گزینه های انتخاب شده نمایش خواهد داد.

توجه : تفاوت گزارش اخذ شده با این گزینه ها با گزارش اخذ شده با گزینه های اطلاعات ویژه و تفصیل ۱ که در موارد فوق توضیح داده شد در این است که ، با انتخاب این گزینه ها کلیه حساب هایی که مثلا از یک تفصیل ۱ های خاص استفاده نموده است نمایش داده می شود ولی با انتخاب تفصیل ۱ خاص از بخش اطلاعات ویژه کلیه حساب ها را به تفکیک تفصیل ۱ انتخاب شده نمایش می دهد.

برای توضیح بیشتر تصاویر زیر ارائه می شود :

الف) انتخاب یک تفصیل ۱ از بخش اطلاعات ویژه :

تاریخ: ۱۳۹۰/۰۷/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۰/۰۷/۰۲		تاریخ: ۱۳۹۰/۰۷/۰۳		تاریخ: ۱۳۹۰/۰۷/۰۴	
ردیف	تد حساب	شرح	پیشتر	گرفتن	پس از	تاریخ	تاریخ
تراز آزمایشی حساب ها - جز. معین							
نجمی							
وجه: ریال							
۳۱ سایر حساب ها و اسناد پرداختی							
۳۱-۲ سایر حساب های پرداختی غیر توان							
			۲۸,۱۵۰,۳۷۲	۲۸,۱۵۰,۳۷۲	۲۸,۱۵۰,۳۷۲		
۱	۳۱-۲۰۰	بیمه گران خدمات پروژه های جاری	۲۵,۶۰۶,۱۶۰	۲۵,۶۰۶,۱۶۰	۲۵,۶۰۶,۱۶۰		
۲	۳۱-۲۰۶	انبارد امور مالیاتی - مالیات بیمه گران و اشخاص	۱,۳۰۰,۲۰۶	۱,۳۰۰,۲۰۶	۱,۳۰۰,۲۰۶		
۳	۳۱-۲۰۶	سازمان تامین اجتماعی - بیمه بیمه گران و اشخاص	۱,۵۷۵,۲۷۶	۱,۵۷۵,۲۷۶	۱,۵۷۵,۲۷۶		
۳۴ سپرده های دریافتی							
۳۴-۱ سپرده و واریج دریافتی							
			۱۱,۰۹۹,۲۳۲	۱۱,۰۹۹,۲۳۲	۱۱,۰۹۹,۲۳۲		
۴	۳۴-۱۰۱	سپرده حسن انجام کار	۱۱,۰۹۹,۲۳۲	۱۱,۰۹۹,۲۳۲	۱۱,۰۹۹,۲۳۲		
۵	۳۴-۱۰۲	سپرده تعهدات بیمه گران					
جمع سفید: ۲۸,۷۳۹,۸۳۶							
جمع کل: ۲۸,۷۳۹,۸۳۶							



## تنظیمات دیگر

این **tap** نیز دارای امکاناتی به شرح زیر می باشد :

سایر گزارشها	تنظیمات دیگر	نمایش نتیجه به تفکیک
<input type="checkbox"/> شامل پیش نویس	<input type="checkbox"/> فقط اسناد نقدی	<input type="checkbox"/> عدم نمایش مانده صفر
<input checked="" type="checkbox"/> نمایش جمع معین	<input checked="" type="checkbox"/> نمایش جمع کل	<input checked="" type="checkbox"/> با محاسبه نقل از قبل
		<input type="checkbox"/> استفاده از تاریخ کاربر به جای تاریخ سند
		<input type="checkbox"/> استفاده از کد کنترل در نتیجه به جای شماره سند
<input type="checkbox"/> بدون در نظر گرفتن سال مالی		<input type="checkbox"/> شامل اسناد اختتامیه
		<input type="checkbox"/> شامل اسناد ارسال نشده ی واحدها

- عدم نمایش مانده صفر : با تیک نمودن این گزینه کلیه حساب های بدون مانده نمایش داده نخواهند شد.
- با محاسبه نقل از قبل : ارائه گزارش با در نظر گرفتن مانده سال قبل
- استفاده از تاریخ کاربر به جای تاریخ سند : با تیک نمودن این گزینه ، گزارش بر اساس تاریخ کاربر ارائه می گردد بدین معنا که تاریخ کاربر جایگزین تاریخ سند می گردد.
- استفاده از کد کنترل در نتیجه به جای شماره سند : با تیک نمودن این گزینه ، گزارش بر اساس کد کنترل ارائه می گردد بدین معنا که کد کنترل جایگزین شماره سند می گردد.
- شامل اسناد اختتامیه : با تیک نمودن این گزینه ، اسناد اختتامیه در ارائه گزارش منظور می گردد.
- شامل اسناد ارسال نشده ی واحدها : این گزینه در ستاد فعال بوده و امکان اخذ گزارش از اسناد ارسال نشده واحدهای تابعه را فراهم خواهد آورد. با استفاده از این گزینه اسناد واحدهای تابعه (مستقل و غیرمستقل) به تفکیک در ستاد قابل مشاهده خواهد بود.
- بدون در نظر گرفتن سال مالی : گزارش ارائه شده بدون در نظر گرفتن سال مالی ارائه خواهد شد ، جهت کسب نتیجه بهتر می بایست بازه زمانی گزارش نیز تعیین نمود.
- فقط اسناد نقدی : فقط اسناد نقدی در اخذ گزارش منظور می گردد.
- فقط اسناد غیر نقدی : با اعمال این شرط فقط اسنادی که به صورت تعهدی ( با برداشتن تیک نقدی ) ثبت شده اند نمایش داده می شود .
- نمایش جمع کل و نمایش جمع معین : این دو گزینه به صورت پیش فرض انتخاب شده اند و منجر به نمایش جمع حساب های مختلف در سطح کل معین می باشد .
- شامل اسناد پیش نویس : اسناد بدون شماره سند نیز در گزارش منظور می گردد.



با استفاده از این گزارش ها که به ترازهای جامع شهرت دارند ، امکان بررسی هر تراز و تشخیص مانده ها باتوجه به ماهیت هر حساب امکان پذیر است.

نکته : در صورت وجود خلاف ماهیت در سطح تفصیل ۱ ، ۲ و ۳ حساب های مورد بررسی از محل ۲ تفصیل ۱،۲ و ۳ ایجاد و تسویه شده است . که این مغایرت مثلا در سطح تفصیل ۲ موجب عدم اطلاع از مانده صحیح اعتبارات خواهد شد.

جهت تولید تراز در سطوح مختلف کل ، معین ، جزمعین و به روش نقدی ؛ کفایت از پنجره گزارش ویژه حساب ها سطح مورد نظر را در بخش مشخصات گزارش انتخاب نمایید.





## ۹.۶.۲ دفاتر مالی

جهت اخذ گزارش از دفاتر از مسیر زیر گزینه مورد نظر را انتخاب نمایید :

### مدیریت مالی | مرور حسابها | دفاتر مالی



دفاتر نمایش داده شده شامل دفتر روزنامه ، کل ، معین ، جزمعین و حساب ها به روش نقدی می باشد که با انتخاب هر یک از گزینه ها ، پنجره گزارش ویژه نمایش داده خواهد شد ، تنها تفاوت این پنجره با پنجره ترازهای آزمایشی فعال بودن گزینه سند ( دفاتر ) می باشد.

این گزارش امکان مشاهده سندهای ثبت شده در سیستم بدون محدودیت و یا با محدودیت های قرار داده شده توسط کاربر را فراهم می آورد.

## ۹.۶.۳ گزارش های جامع

جهت اخذ سایر گزارش ها از مسیر زیر گزینه مورد نظر را انتخاب نمایید :

### مدیریت مالی | مرور حسابها | گزارش های جامع



گزارش های جامع عبارتند تفصیل ۱، تفصیل ۲ ، تفصیل ۳ ، مراکز هزینه ، پروژه ها ، منابع اعتباری ، ردیف های اعتباری و برنامه های اعتباری می باشد.

**تفصیل ۱:** با انتخاب این گزینه نیز پنجره گزارش حساب ها نمایش داده می شود و تفاوت این گزارش با سایر گزارش ها ، فعال نمودن گزینه « گزارش جامع حساب ها - تفصیلی ۱ » از **tab** سایر گزارش ها می باشد.

از این گزارش برای بررسی مانده حساب ها در سطح تفصیل ۱ استفاده می شود. در بررسی های مکرر اطلاعات دانشگاه ها مشاهده شده برخی تفصیل ۱ متناسب با نوع حساب انتخاب نشده است ، به عنوان مثال برای حساب های مختلف تفصیل ۱ بانک با کد ۱ یا برای حساب تنخواه گردان ، از سایر با کد ۹ انتخاب شده و یا یک حساب از محل ۲ تفصیل ۱ متفاوت ایجاد و تسویه است.

**تفصیل ۲:** با انتخاب این گزینه نیز پنجره گزارش حساب ها نمایش داده می شود و تفاوت این گزارش با سایر گزارش ها ، فعال نمودن گزینه « گزارش جامع حساب ها - تفصیلی ۲ » از **tab** سایر گزارش ها می باشد.

از این گزارش برای بررسی مانده حساب ها در سطح تفصیل ۲ استفاده می شود . نکاتی که در بررسی این تراز باید مورد توجه قرار گیرد عبارتند از :

- ۱) عدم انتخاب کدهای اعتباری دولتی برای حساب های شبه تجاری و بالعکس.
- منابع دولتی عبارتند از ۱۱ (عمومی- هزینه ای) ، ۱۲ (عمومی- ردیف متمرکز هزینه ای) ، ۲۱ (عمومی - تملک دارایی های سرمایه ای) و ۲۲ (عمومی- ردیف متمرکز دارایی های سرمایه ای) و سایر منابع شبه تجاری می باشند.
- حساب های خالص دارایی در ابتدای سال جهت ثبت موجودی بانک، دارایی های ثابت ، دارایی نامشهود و ... در اولین سال تغییر رویه از نقدی به تعهدی یا جهت اصلاح اشتباهات در سال های آتی مورد استفاده قرار می گیرد ، این حساب کل به دو بخش دولتی و شبه تجاری تقسیم می شود که می بایست متناسب با ثبت رویداد مورد استفاده قرار گیرد.
- ۲) مانده هر حساب با توجه به ماهیت حساب در سطح تفصیل ۲ دارای ماهیت صحیح بوده و در این گزارش مانده خلاف ماهیت مشاهده نگردد ، این خلاف ماهیت علی رغم وجود احتمال ایجاد و تسویه از محل ۲ تفصیل ۲ متفاوت ، عدم اطلاع از مانده صحیح هر کد اعتباری را به دنبال خواهد داشت.
- ۳) استفاده از کد اعتباری با منبع جاری برای حساب هایی سنوات قبل نادرست می باشد . به عنوان مثال ثبت تعدیلات سنواتی ، تامین اعتبار سنواتی و ... با کد اعتباری دوره جاری.

## ۹.۶.۴ سایر گزارش ها

امکان دریافت گزارش تفصیل مشترک، خلاصه سند ماهیانه / روزانه و مشاهده فهرست

حسابها از مسیر زیر وجود دارد:



مدیریت مالی | مرور حسابها | سایر گزارش ها