

## قيد نهاية الفترة Closing Voucher

ويتم من خلال هذه الفقرة معالجة عملية إقفال حسابات المنشأة وإنشاء حسابات النتائج أو الحسابات الختامية للمشروع وتتضمن :

### 1- معالج القيد الختامية Final A/CS Process :

بالضغط على هذا الأمر تظهر لدينا الشاشة التالية :

Final Accounts Processing

معالجة القيد الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٦/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

الفترة

الفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٦/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

الحسابات الختامية لغاية نهاية الفترة  Final Accounts Till End of Current Period

الحسابات الختامية لغاية تاريخ محدد  Final Accounts Till a Specific Date

31/12/2006

Close إغلاق Back السابق Next التالي

نقوم من خلال الشاشة السابقة بتحديد الفترة المالية المراد معالجة قيودها الختامية حيث يوجد خياران :

١- الحسابات الختامية لغاية نهاية الفترة : حيث يتم اعتماد الفترة المالية من تاريخ القيد الافتتاحي ( أول قيد مالي ) ولغاية تاريخ آخر قيد مالي .

٢- الحسابات الختامية لغاية تاريخ محدد : حيث يتم اعتماد الفترة المالية من تاريخ أول قيد مالي ولغاية تاريخ نقوم نحن بتحديدده .

بعد تحديد الخيار المطلوب نضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :

# BazarSoft®

Final Accounts Processing

معالجة القيود الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٦/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

تقييم البضاعة

طريقة تقييم بضاعة آخر المدة

حساب قيمة المخزون آلياً  Automatic Calculation of Goods Value  
تسجيل وحساب قيمة المخزون يدوياً  Calcul Goods Value Manually

Applied Price in Auto Calculation  السعر المعتمد عند التقييم الآلي  Do not Summarize Negative Stocks  
إهمال الأرصدة السالبة عند حساب القيمة

Apply Permanent Stock Value System  
اعتماد الجرد المستمر في معالجة قيمة بضاعة  
في حال اعتماد أسلوب الجرد المستمر للمخزون ، لا يقوم النظام بإدراج البضاعة في الحسابات الختامية ، يفترض أن تكون حسابات كلغة المخزون موجهة لحساباتها الختامية المناسبة ..

Close إغلاق Back السابق Next التالي

نقوم من خلال الشاشة السابقة بتحديد طريقة تقييم بضاعة آخر المدة حيث يوجد خياران :

- ١- حساب قيمة المخزون آلياً : حيث يتم حساب قيمة بضاعة آخر المدة آلياً وذلك اعتماداً على السعر الذي نقوم بتحديدده /مثل الكلفة الوسطية/ مع ملاحظة وجود خيار لإهمال الأرصدة السالبة عند حساب القيمة .
  - ٢- تسجيل وحساب قيمة المخزون يدوياً : حيث نقوم بتسجيل قيمة المخزون يدوياً ضمن حقل قيمة بضاعة آخر المدة .
- كذلك نلاحظ وجود خيار لاعتماد الجرد المستمر في معالجة قيمة البضاعة حيث أن البرنامج لا يقوم بحساب قيمة بضاعة آخر المدة نهائياً ، وذلك بسبب وجود قيمتها أصلاً في الحسابات المالية .

بعد تحديد الخيارات المطلوبة نضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :

Final Accounts Processing

معالجة القيود الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٦/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

قيمة البضاعة

قيمة بضاعة آخر المدة في ٢٠٠٦/١٢/٣١

جدول البضاعة  تقييم آلي  تقييم يدوي  ختامي  ح/آخر المدة  ح/أول المدة

ح/أول المدة	ح/آخر المدة	ح/ختامي	ح/تقييم يدوي	ح/تقييم آلي	ح/جدول البضاعة	نوع البضاعة	قيمة البضاعة	ح/أول المدة	ح/آخر المدة
						ملاة تجارية			
						ملاة ثلثة المصنغ			
						ملاة أولية			
						ملاة قيد التسجيل			
						ملاة نصف مصتعة			
١٣٠١	١٣١٢					أخرى	١.٤٦٢.٨١٤.٠٠		
						المجموع	١.٤٦٢.٨١٤.٠٠		

Close إغلاق Back السابق Next التالي

# BazarSoft®

تبين لنا الشاشة السابقة قيمة بضاعة آخر المدة وذلك بالنسبة لكافة أنواع البضاعة المعروفة لدينا مع بيان كل من الحساب الختامي للبضاعة وحساب بضاعة آخر المدة وحساب بضاعة أول المدة لكل نوع بضاعة  
نلاحظ من الشاشة السابقة وجود الأيقونات التالية :

: لتعديل حساب بضاعة أول المدة وحساب بضاعة آخر المدة للسطر المشار إليه ..

: لتعديل الحساب الختامي للسطر المشار إليه .

: لتعديل قيمة البضاعة يدوياً في السطر المشار إليه .

: لإعادة حساب قيمة بضاعة السطر المشار إليه آلياً .

: لإظهار جدول بتفاصيل المواد لنوع البضاعة للسطر المشار إليه وذلك كما هو موضح في الشكل التالي :

Final Accounts Processing

معالجة القيود الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٢/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٢/١٢/٣١

قيمة البضاعة

جدول تفاصيل بضاعة آخر المدة - أخرى

العودة للتقييم

..	الرمز	الاسم	الرصيد	رصيد ٢	كافة ٢	القيمة ٢	القيمة المحتملة
٠١	١١١٦٠١	حرد ٤,٣	٤٣,٠٠٠		٣,٤٦٩,١٣١٧		١٤٩,١٧٢,٦٦٣١
٠٢	١١١٦٠٢	حرد ١٠	١٤,٠٠٠		٧,٥٠٠,٠٠٠		١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
٠٣	١١١٦٠٣	حرد ١٥	٢١,٠٠٠		٥,٥٢٢,٥٠٠		١١٥,٩٧٢,٥٠٠

Close إغلاق

Back السابق

Next التالي

نلاحظ من الشاشة السابقة وجود الأيقونات التالية :

: لتحديد نوع الخط المعتمد للجدول .

: لتصدير التقرير إلى ملف بصيغة إكسل .

: لإعادة تحميل الحسابات الختامية .

: لإظهار بطاقة المخزون المشار إليها ضمن الجدول .

: لمعاينة التقرير قبل الطباعة .

: لطباعة التقرير .

: للعودة إلى شاشة التقييم .

بعد الانتهاء من معالجة بضاعة آخر المدة نضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :

# BazarSoft®

Final Accounts Processing

معالجة القيود الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٦/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

توزيع الأرباح والخسائر

نتيجة الدورة = أرباح بمقدار ٨٥٣,٧١٩,٠٠٠ ل.س.

رمز الحساب	اسم الحساب	نسبة الأرباح	المبلغ
٢٢٧	فلاصن مرحل	% ١٠٠	٨٥٣,٧١٩,٠٠٠
		١٠٠	٨٥٣,٧١٩,٠٠٠

تبين لنا الشاشة السابقة مقدار الأرباح أو الخسائر الناتجة عن أعمال الدورة المالية المنتهية ، وآلية توزيعها على الحسابات . حيث أن البرنامج يمكننا أن نقوم بتوزيع الأرباح ( أو الخسائر ) على عشر حسابات مختلفة ، وبنسب مختلفة . وللقيام بذلك لا بد لنا من تحديد هذه الحسابات عن طريق نافذة الأرباح ضمن ثوابت المحاسبة . أما في حال عدم وجود عدة شركاء ونرغب في تخصيص هذه الأرباح ضمن حساب واحد فإن البرنامج يقوم آلياً بوضع هذه الأرباح ضمن حساب ( الفائض المرحل ) . وهذا ما ينص عليه النظام المحاسبي الموحد .

بعد ذلك نقوم بالضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :

Final Accounts Processing

معالجة القيود الختامية للفترة المالية اعتباراً من ٢٠٠٢/٠١/٠١ لغاية ٢٠٠٢/١٢/٣١

قيود الإقفال الختامية

تحويل | إلغاء تحويل

إقفال المتاجرة | إقفال أرباح وخسائر | القيد الختامي

القيد الختامي لغاية ٢٠٠٢/١٢/٣١

البيان	اسم الحساب	رمز الحساب	الدائن	المدين	..
منقول أرباح وخسائر	فلاصن مرحل	٢٢٧		٩٣١,٤٦٨,٢١٠٠	٠١
ميزانية	مورد ١	٢٦١٠٠١		٢,٠٧٣,٨٠٠,٠٠٠	٠٢
ميزانية	مورد ٢	٢٦١٠٠٢		١,٩٩٨,٤١٠,٠٠٠	٠٣
ميزانية	مواد وسلع أول المدة	١٣٠١	٦٨٨,٧٢٦,٨٤٠٠		٠٤
رصود بضاعة آخر المدة	مخزون المواد والسلع	١٣١٢	١,٤٦٢,٨١٤,٠٠٠		٠٥

Close إغلاق | Back السابق | Next التالي

تبين لنا الشاشة السابقة القيود الختامية للدورة المالية حيث تتضمن الأرصدة النهائية لجميع الحسابات المالية للمنشأة لغاية التاريخ الذي قمنا بتحديدده عند بداية عملية التدوير ..

وتتيح لنا الشاشة السابقة إمكانية استعراض قيود الإقفال الختامية /إقفال المتاجرة - إقفال الأرباح والخسائر - القيد الختامي / ومن ثم القيام بتحويل وإغلاق هذه الأرصدة ضمن الحسابات المالية وذلك عن طريق الضغط على أيقونة " التحويل " ( وذلك في حال الرغبة في إقفال حسابات الدورة المالية بشكل كامل ) .

كذلك تتيح لنا الشاشة السابقة إمكانية تصدير القيد الختامي إلى ملف بصيغة اكسل مع وجود إمكانية لطباعة القيد .

كما نلاحظ وجود أيقونة لإلغاء تحويل القيد إلى الحسابات المالية .

بعد الانتهاء من معالجة القيد الختامي نضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :



تبين لنا الشاشة السابقة الحسابات الختامية للمنشأة /الميزانية - الأرباح والخسائر - المتاجرة/ حيث توجد إمكانية لطباعة هذه الحسابات أو تصديرها إلى ملف بصيغة اكسل ..

- شاشة الخيارات :

**Display General Totals A/Cs only** إظهار الرئيسي التجميعي فقط

Without General Totals بدون المبلغ الرئيسي التجميعي

Without Account Codes بدون إظهار رموز الحسابات

Without Vertical Grays بدون تظليل عمودي

Without Line Numbers بدون ترقيم الأسطر

Landscape Printing طباعة عرضانية

**ملاحظة :**

ضمن بطاقة الحساب يمكن تحديد الحساب الرئيسي التجميعي لكل الحسابات الواردة في القوائم الختامية

نلاحظ من الشاشة السابقة وجود عدة خيارات لإظهار الحسابات الختامية كإظهار الحساب الرئيسي التجميعي فقط لكل الحسابات الواردة في القوائم الختامية وذلك بشرط أن يكون قد تم تحديده مسبقاً ضمن بطاقات الحسابات مع وجود خيار لعدم إظهار المبلغ الرئيسي التجميعي ضمن التقرير .

كذلك نلاحظ وجود خيار لعدم إظهار رموز الحسابات وخيار لعدم ترقيم الأسطر مع وجود إمكانية لطباعة التقرير بشكل عرضاني . بعد الانتهاء من استعراض الحسابات الختامية نضغط على أيقونة "التالي" فتظهر لدينا الشاشة التالية :

Save Result Accounts for later Display  
حفظ الحسابات الختامية ضمن "الميزانية السابقة"

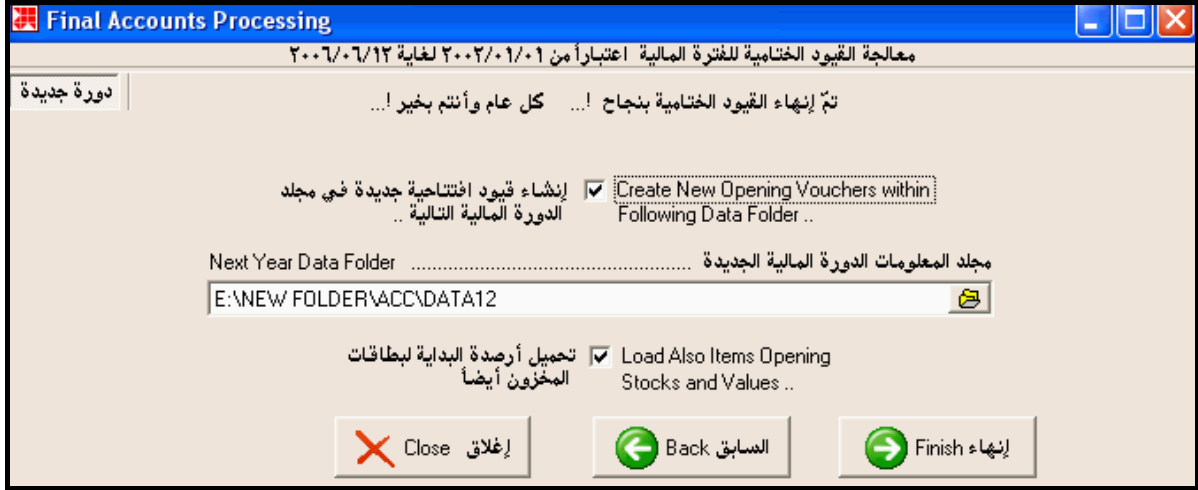
Skip Saving Result Accounts  
تخطي عملية الحفظ

تسمية الحسابات الختامية	Result Accounts Description
ح/النتيجة لغاية ٢٠٠٦/٠٦/١٢	
تاريخ نهاية الفترة	2006/06/12
الأرباح / الخسائر	567,275.00
المستخدم	
تاريخ المعالجة	2003/04/22

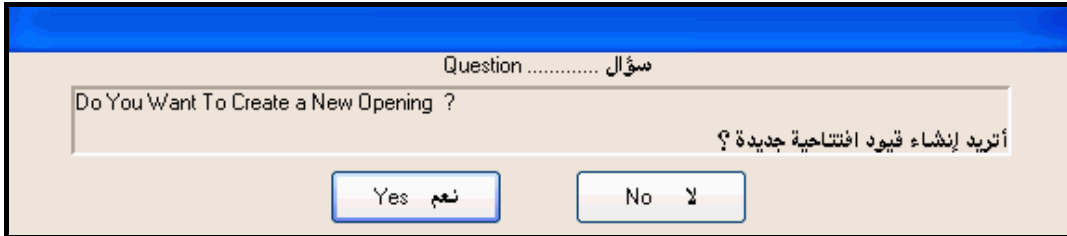
**Close إغلاق**   **Back السابق**   **Next التالي**

# BazarSoft®

نلاحظ من الشاشة السابقة وجود إمكانية لحفظ الحسابات الختامية ضمن الميزانية السابقة مع وجود خيار لتخطي هذه العملية .  
كذلك توجد إمكانية لتسمية نتيجة الحسابات الختامية عند الحفظ .  
وفي حال رغبتنا في استعراض الحسابات الختامية المحفوظة لا بد لنا من الذهاب إلى " الميزانيات السابقة " الموجودة ضمن قيود نهاية الفترة  
في قائمة المحاسبة المالية .  
بعد تسجيل المعلومات المطلوبة نضغط على أيقونة التالي فتظهر لدينا الشاشة التالية :



تبين لنا الشاشة السابقة انتهاء عملية معالجة القيود الختامية بنجاح مع وجود خيار لإنشاء قيود افتتاحية جديدة في مجلد الدورة المالية التالية  
حيث نقوم بالتأشير على هذا الخيار ومن ثم الضغط على أيقونة "إنهاء" فيوجه لنا البرنامج السؤال التالي :



بالضغط على أيقونة نعم يقوم البرنامج بتحضير القيود الافتتاحية للمنشأة اعتماداً على المعلومات الختامية التي قمنا بمعالجتها ومن ثم تظهر  
لدينا الشاشة التالية والتي تدلنا على انتهاء عملية التدوير :



بعد ذلك ننتقل إلى القيد الافتتاحي لنقوم بالتحقق منه ومن ثم ترحيله إلى الحسابات المالية ليتم البدء بعام محاسبي جديد ..

## ٢- بطاقات الحسابات الختامية Final A/CS Records :

يتم من خلال هذا القسم استعراض بطاقات الحسابات الختامية مع وجود إمكانية لإجراء تعديلات عليها وذلك كما هو موضح في الشاشة التالية :

نلاحظ من الشاشة السابقة وجود إمكانية للقيام بعملية تعديل على البطاقة حيث يمكن أن نقوم بتعديل اسم الحساب العربي أو الأجنبي مع وجود إمكانية لتعديل الحساب الختامي التالي الذي يتم ترحيل نتيجة الحساب الحالي إليه ..  
مثل أن نقوم بترحيل متاجرة فرع رقم ( ١ ) وفرع رقم (٢) وفرع رقم (٣) إلى حساب متاجرة إجمالي .

## ٣- الميزانيات السابقة Previous B\Sheets :

يتم من خلال هذا القسم استعراض الميزانيات السابقة التي تم حفظها وذلك كما هو موضح في الشاشة التالية :

رقم	البيان
٠١	ميزانية الربح الثلاث من عام ٢٠٠٦
٠٢	ميزانية الربح الثاني من عام ٢٠٠٦
٠٣	ميزانية الربح الأول من عام ٢٠٠٦

نلاحظ من الشاشة السابقة وجود جدول يبين لنا الميزانيات التي تم حفظها سابقاً بالإضافة إلى الأيقونات التالية :

: لإلغاء الميزانية المشار إليها ضمن الجدول .

: لإظهار ملخص عن الميزانية المشار إليها ضمن الجدول وذلك كما في الشكل التالي :

# BazarSoft®

**Result Accounts Info**

ملخص الحسابات الختامية

Result Accounts Description	تسمية الحسابات الختامية
ميزانية الربح الرابع من عام ٢٠٠٦	
2006/12/31	تاريخ نهاية الفترة
853,719.00	الأرباح / الخسائر
محمد	المستخدم
2007/01/16	تاريخ المعالجة

Close إغلاق

لإظهار الحسابات الختامية المشار إليها ضمن الجدول وذلك كما في الشكل التالي :

الحسابات الختامية لغاية تاريخ : ٢٠٠٢/٠٤/٢٤

إغلاق

الميزانية | المتاجرة | أرباح وخسائر

المبلغ	الرمز	الحساب المدين	المبلغ	الرمز	الحساب الدائن
٦٨٨,٧٢٧,٠٠	١٣٠١	مواد وسلع أول المدة	١,٥٢٣,٥٨٠,٠٠	٢٦١٠٠١	مورد ١
٦,٩٥٠,٠٠	١٦١٠٠١	محمد	١,٩٩٨,١٠٠,٠٠	٢٦١٠٠٢	مورد ٢
١٩,٩٠٠,٠٠	١٦١٠٠٢	أحمد			
١٠,٢٠٠,٠٠	١٦١٠٠٣	عماد			
٣٩,٥٠٠,٠٠	١٦١٠٠٤	سلام			
١٢٢,٣٦٠,٠٠	١٦١٠٠٥	عبد المولى			
٢٢٣,٦٥٠,٠٠	١٦١٠٠٦	طلح			

- نلاحظ من الشاشة السابقة وجود إمكانية لطباعة التقرير مع وجود خيار لتصدير التقرير إلى ملف إكسل ..
- أما بالنسبة لشاشة الخيارات فتتضمن خيار لعدم ترميز الأسطر وخيار لطباعة التقرير عرضياً .

مع تحيات فريق عمل بازارسوفت..