



دليل الحسابات

دليل الحسابات (شجرة الحسابات):

عبارة عن تكوين شجري يجمع الحسابات التي تستخدمها ادارة الحسابات ويتم ترتيب الحسابات بداخلها بواسطة اسماء حسابات اساسية لكل حساب رقم مميز طبقا للمعايير المحاسبية الدولية حيث يتوافق مع طبيعة النشاط للمنشأة مثلا (نشاط تجارى - نشاط خدمي) .

خصائص ومميزات النظام:

• إمكانية تعريف أكثر من دليل حسابات

يقوم باستخدامه الشركات المتعددة النشاط لتكوين قوائم ختامية مجمعة عن طريق تثبيت ارقام وأسماء الحسابات الرئيسية وتغيير الحسابات الفرعية بما يلائم طبيعة كل نشاط.

• يدعم النظام إنشاء 10 مستويات للحسابات داخل دليل الحسابات.

• إمكانية عرض شجرة الحسابات لمراجعتها بشكل مستمر.

وهذا يعطينا ميزة عند تعيين محاسبين جدد يمكنهم فهم التكوين الشجري لدليل الحسابات بكل سهولة، وعند الضغط على إي حساب تظهر جميع البيانات على الجانب الايسر من الشاشة، بناء على الفهم الجيد للتكوين الشجري يمكن تعديل او اضافة حسابات داخل شجرة الحسابات.

• سهولة اضافة حسابات داخل الأستاذ المساعد بعدد لانهاهي مربوطة بحساب رئيسي داخل شجرة الحسابات.

• استيراد ملف اكسيل من النظام.

إمكانية تحميل ملف اكسيل من النظام لوضع بداخله شجرة الحسابات، وقدرة النظام بتعديل الأخطاء.

• حماية الحسابات.

حظر الحسابات من إي استعمال او من إي حركات الا بصلاحيات معينة.



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

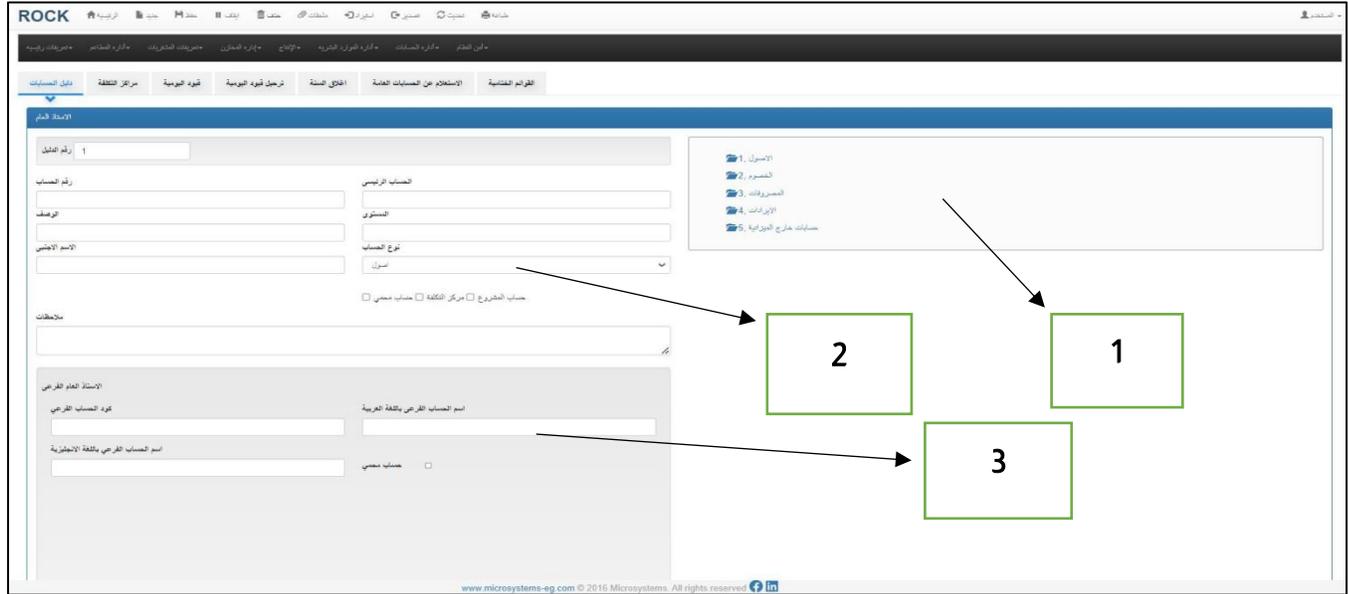
9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com



تعريف الشاشة: تنقسم شاشة دليل الحسابات الى ثلاث مكونات كالتالي: -

1) المكون الأول: -



شجرة الحسابات الموجودة فعليا على السيستم تتكون من حسابات رئيسية وتكون ثابتة طبقا للمعايير المحاسبية مثلما هو موضح هذه الحسابات الاساسية وتعرف بانها المستوى الاول في التكوين الشجري مثل الاصول والخصوم والايرادات والمصروفات والحسابات خارج الميزانية والتي تعنى (الحسابات الوسيطة) وبطبيعتها لا تدخل في تكوين إي من القوائم الختامية عكس طبيعة باقي الحسابات الاخرى، و نلاحظ ان لكل حساب اساسي رقم مختلف ولا يمكن اعطاء اكثر من حساب نفس الرقم فهذا يخالف المعايير المحاسبية وايضا النظام يقوم برفضه.



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

1. الاصول

- 101. الاصول الثابتة
- 102. مخروقات تحت التنفيذ
- 103. استثمارات مالية طويلة الاجل
- 104. اصول غير ملموس
- المخزون
- 106. صلاء واوراق قبض
- 107. منيوتون وارصده مدينة اخرى
- 108. التقذية بالمستودق وادى البدوله
- 109. اعضاء مستندية لشراء بخدمات

2. الخصوم

3. المصروفات

4. الايرادات

5. حسابات خارج الميزانية

توضح لنا علامة **الملف** الموجودة بجانب الحساب ان هذا الحساب بداخله مستوى اخر يندرج بداخله حسابات: مثال (الاصول في المستوى الاول يندرج منها حساب الاصول الثابتة والاصول المتداولة في المستوى الثاني، وحساب الاصول يندرج منه حسابات كثيرة مثل حساب الآلات والسيارات في المستوى الثالث وهكذا...).

2) المكون الثاني: -

الإستداء العام

رقم الدليل 1

رقم الحساب

الوصف

الاسم الاجتسى

الحساب الرئيسي

المستوى

نوع الحساب

اصول

حساب محمي

2

رقم الدليل: - نقوم بتقييم دليل الحسابات ولتنفيذ خاصية انشاء أكثر من دليل واحد في حالة وجود شركات شقيقة.

حساب محمي: - عند الضغط على هذه الخانة يتم حظر هذا الحساب من أي معاملات الا بصلاحيات.

تعريفات الحساب: - تظهر في هذه الخانات معلومات الحساب مثل رقم الحساب والوصف (اسم الحساب) والتكوين الشجري، حيث يجب اتباع هذه المحددات ليتم إضافة حساب سليم، مثال (عند إضافة حساب جديد يجب تحديد رقم الحساب الرئيسي الذي يندرج منه الحساب ال جديد المراد أنشاءه).



رقم الدليل	2		
رقم الحساب	1010101	الحساب الرئيسي	10101
الوصف	الإت و معدات	المستوى	4
الاسم الاجنبي	الإت و معدات	نوع الحساب	اصول
		<input type="checkbox"/> حساب محلي	

اصول 1

- اصول طويلة غير متداولة 101
- اصول ثابتة 10101
- الإت و معدات
- تجهيزات وتشطيبات
- أجهزة كمبيوتر
- تكييفات
- أثاث
- اصول غير ملموسة 10102

عند الضغط على إي (الحساب/كتابة اسم الحساب او رقم الحساب) يظهر بشكل تلقائي معلومات الحساب مثلما هو موضح لدينا في الشاشة.

الحساب الرئيسي: -

هو الحساب الذي يندرج منه مباشرة حسابات من المستوى التالي مثلما هو موضح عند كتابة رقم حساب الات ومعدات ظهر لدينا في خانة **الحساب الرئيسي** رقم حساب أصول ثابتة لأنه الحساب المباشر الذي يتفرع منه بعض الحسابات مثل الات ومعدات وحساب اثاث وغيرها ...

المستوى: -

شجرة الحسابات تتكون من عدة مستويات وهذه التدرج يعطينا كفاءة عالية في تصنيف الحسابات حسب طبيعتها ولضمان التنسيق المطلوب عند عرض الحسابات ف مثلا (ح/ الأصول في المستوى الأول يتفرع منه حسابين أساسيين هم ح/ الأصول غير المتداولة، وح/ الأصول المتداولة إذا هذا هو المستوى الثاني وح/ الأصول الغير متداولة يتفرع منه ح/ الأصول الثابتة وح/ الأصول غير ملموسة، إذا هذا المستوى الثالث ولتقسيم الأصول الثابتة لمجموعات يجب انشاء حساب لكل مجموعة من أصول الشركة فيظهر لنا المستوى الرابع ويوجد به حساب الات ومعدات وغيرها من الحسابات).

1. **ملحوظة إمكانية التعديل في المستوى: -** مستوى الحساب لا يمكن تعديله الا من خلال رقم الحساب ف المستوى الأول يتكون من رقم من 1 الى 5 اين كان طبيعة الحساب ولأنشاء مستوى ثاني نضيف رقم 01 على رقم المستوى الاول ف يكون بداية ارقام الحسابات في المستوى الثاني هو 101 مثل ح/ الأصول غير متداولة وعند الحاجة لأنشاء مستوى جديد نظيف رقم 01 على رقم المستوى السابق كما موضح كالتالي.

المستوى	الأصول	الخصوم	المصرفات	الإيرادات	حسابات خارج الميزانية
الأول	1	2	3	4	5



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

501	401	301	201	101	الثاني	+01
50101	40101	30101	20101	10101	الثالث	+01
5010101	4010101	3010101	2010101	1010101	الرابع	+01

شكل توضيحي لتسلسل ارقام الحسابات طبقا للمستويات.

الأستاذ المساعد: -

(3) المكون الثالث: -

مميزات الأستاذ المساعد: -

إمكانية إضافة أكثر من حساب فرعي تحت حساب رئيسي داخل شجرة الحسابات، ويتم إعطاء كل حساب فرعي كود واسم للحساب هذه الميزة تعطينا إمكانية الاستعلام على كل حساب فرعي لمعرفة تفاصيل ادق عن الحساب وأيضا مهما كان حجم الحسابات الفرعية لا تظهر في التقارير الختامية ولاكن يظهر على الحساب الرئيسي داخل شجرة الحسابات الرصيد بالإجمالي الحسابات الفرعية التي بداخله.

الأستاذ العام الفرعي		3
كود الحساب الفرعي	الفرعي باللغة العربية	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
اسم الحساب الفرعي باللغة الانجليزية	حساب محمي <input type="checkbox"/>	
<input type="text"/>		



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

رقم العميل 1

رقم الحساب 10723

الوصف سلف عاملين

الاسم الاجنبي سلف عاملين

رقم الحساب الرئيسي 1072

المستوى 4

نوع الحساب اصول

حساب محمي

ملاحظات null

الاستاذ العام الفرعي

كود الحساب الفرعي

اسم الحساب الفرعي باللغة العربية

اسم الحساب الفرعي باللغة الانجليزية

حساب محمي

تسخ طباعة ملف اكسيل تكبير اظهار/الغاء عرض 10 سجلات Search:

distno	distna	ename	ldate	sts	autdst
1		الموظف محمد عبده	الموظف محمد عبده	2023-12-12	A N

الاصول 1

- 101, الاصول الثابتة
- 102, مشروعات تحت التنفيذ
- 103, استثمارات مالية طويلة الاجل
- 104, اصول غير ملموس
- المعززون
- 106, عملاء واوراق ليجس
- 107, مدينون وارصدة مدينة اخرى
- 1071, عطاءات وتأمينات تقنية
- 1072, عيد وسلفيات
 - عيد مستهية
 - عيد مؤقتة
 - سلف عاملين
- مصرفات مدفوعة مقدما
- ايرادات مستحقة
- ارصدة مدينة اخرى
- 108, التقية بالمسفلوق ولدى البنوك
- 109, اعتماد مستندية لبراء بجماع
- 2, المحصور
- 3, المصروفات
- 4, الايرادات
- 5, حسابات خارج الميزانية

مثال توضيحي: -

في هذه الحالة قمنا بكتابة رقم حساب سلف العاملين وظهر لنا جميع بيانات الحساب بشكل تلقائي وفي أسفل الشاشة تظهر معلومات الحساب الفرعي المربوطة ب ح/ سلف عاملين ونجد ان هناك حساب مساعد باسم الموظف محمد عبده مرفق معه كود للحساب، ليكون لكل موظف حساب خاص به ليستطيع المحاسب داخل الشركة بمراجعة مبلغ السلفة لكل موظف على حدة وخصم مبلغ السلفة عن طريق كتابة رقم حساب السلف ثم وضع رقم الحساب الفرعي الذي يخص الموظفة لتسوية السلفه بشكل منفصل.

ملحقات الشاشة: -



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

The screenshot shows the ROCK software interface. At the top, there is a navigation bar with the ROCK logo and several icons. Below this is a menu bar with options like 'الرئيسية', 'حذف', 'حفظ', 'Hold', 'حذف', 'ملفات', 'استيراد', 'تصدير', 'تحديث', and 'طباعة'. A secondary menu bar contains options like 'تعريفات رئيسية', 'إدارة النظام', 'إدارة الصلوات', 'إدارة الموارد البشرية', 'الإنتاج', 'إدارة المخازن', 'تعريفات المشتريات', 'إدارة النظام', 'القوائم الختامية', 'الاستعلام عن الحسابات العامة', 'إغلاق السنة', 'ترحيل قيود اليومية', 'قيود اليومية', 'مراقر التكلفة', and 'دليل الحسابات'. The 'استيراد' menu is highlighted, and a dropdown menu is visible with the option 'الاستعلام'. Below this, there is a form with a label 'رقم الدليل' and a text input field containing the number '1'.

Hold: نستخدم هذه الخاصية لإيقاف حساب معين نقوم أولاً باختيار هذا الحساب ثم الضغط على: هذا الزر

حذف: في حالة الرغبة في حذف الحساب يتم إيقافه أولاً ثم يتم حذفه من خلال الضغط على زر (حذف).

2. **ملحوظة**: لا يمكن حذف إي حساب تمت عليه معاملات مسبقاً لضمان سلامة دليل الحسابات وعدم وجود أخطاء ترحيل داخل دليل الحسابات.

استيراد: يتم استخدام الاستيراد في حالة إذا كان هناك شجرة حسابات نريد اضافتها على السيستم عند الضغط على (استيراد)، وتتم من خلال ثلاث خطوات كما هو موضح كالتالي:

الخطوة الأولى: تحميل الملف من النظام.

The screenshot shows the 'Import Data File' dialog box in the ROCK software. The dialog has a title bar with the ROCK logo and several icons. The main content area contains a text box with the following text: 'برجاء اتباع المحددات: Account Number - Arabic Description - English Description - Account Type Assets :2, Liabilities :3, Revenue :0, Expenses :1, - Remarks'. To the right of the text box is a 'Select File To Upload' section with three buttons: 'Download Template', 'Select a file', and 'Upload'.

يقوم السيستم بإعطاء بعض المحددات الواجب اتباعها ليقوم السيستم بقبول التعديلات.



عند الضغط على هذه الزر يقوم السيستم بتحميل شيت اكسيل بها المحددات الخاصة به مثلما هو موضح كالتالي: -

Account Number	Arabic Description	English Description	Account Type Assets	Remarks

الخطوة الثانية: كتابة الحسابات

أولا يتم كتابة رقم الحساب ثم اسم الحساب باللغة العربية واللغة الإنجليزية، ونوع الحساب سواء كان أصول او خصوم وهكذا وسابقا قام السيستم بوضع محددات نوع الحساب ف إذا كان حساب أصول يأخذ الرقم 2 والخصوم رقم 3 والمصروفات رقم 1 والإيرادات رقم 0، ويكون شكل الحسابات في الجدول كالتالي.

Account Number	Arabic Description	English Description	Account Type	Remarks
1	1	الأصول	2	null
2	101	الأصول الثابتة	2	null
3	1011	أراضي	2	null
4	1012	مباني وإنشاءات	2	null
5	1013	أجهزة ومعدات	2	null
6	10131	حاسبات الية	2	null
7	10132	الات تصوير	2	null
8	10133	أجهزة كهربائية	2	null
9	10134	عدد والات	2	null
10	10135	أجهزة اتصالات	2	null
11	1014	سيارات	2	null
12	10141	سيارات ركوب	2	null
13	1015	أثاث ومفروشات	2	null
14	10151	أثاث خشبي	2	null
15	10152	أثاث معدني	2	null
16	10153	أثاث متنوع	2	null

الخطوة الثالثة: تحميل الملف الى النظام



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

بعد الانتهاء من كتابة الحسابات على الاكسيل نقوم باختيار ملف الاكسيل من خلال هذا الزر.

بعد تحديد الملف يقوم السيستم بعرض الحاسبات التي كانت على ملف الاكسيل لمراجعتها قبل تطبيقها على السيستم وعند الانتهاء من المراجعة يتم الضغط على هذا زر لتتم إضافة شجرة الحسابات على النظام.

3. ملحوظة: عند وجود أخطاء في الحسابات، مثال (تكرار رقم الحساب او اسم الحساب يقوم النظام بتعديل الخطاء بشكل تلقائي).

أمثلة توضيحية: -

- إضافة حساب في الأستاذ العام.
- إضافة حساب في الأستاذ الفرعي.

إضافة حساب في الأستاذ العام.



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

في البداية يجب مراعاة الترتيب التسلسلي للحسابات ليكون تبويب الحسابات سليم طبقا للتسلسل الموجود فعليا.

الخطوة الأولى: تحديد مكان الحساب المراد إنشائه داخل دليل الحسابات.

في هذا المثال نريد إضافة حساب لبنك جديد على سبيل المثال (البنك الأهلي)، فيجب تحديد الحساب الأساسي الذي سوف يندرج منه حساب البنك الأهلي.

هنا نلاحظ ان الحساب الأساسي هو بنوك (برقم حساب 10205) ويوجد في المستوى الثالث، ويوجد حساب يندرج منه (ح/ فيزا) وتظهر لنا بيانات الحساب الواجد الأخذ بها كمعيار عند انشاء الحساب الجديد.

الخطوة الثانية: ادخال بيانات الحساب.

كتابة رقم الحساب فان "ح/ فيزا" ينتهي برقم 001 اذن الحساب الجديد يكون منتهى برقم 002 , لان الحساب الجديد في نفس المستوى. يتم وضع اسم الحساب في الوصف.

الحساب الرئيسي بالنسبة الى "ح/ البنك الأهلي" هو "ح/ البنك".

المستوى كما وضعنا مسبقا في المستوى الرابع لان الحساب الأساسي "ح/ البنوك" في المستوى الثالث. نوع الحساب: أصول والنوع يتم تحديده بناء على طبيعة الحساب نفسه.



Microsystems Egypt

Smart Solutions

...Deliverd

9211 ELHoda ST, Mokattam

Cairo, Egypt

Tel: +202 2505 4478

Fax: +202 2507 5413

Email: sales@microsystems-eg.com

الإستدلاء العام	
رقم الدليل	1
رقم الحساب	الحساب الرئيسي
10205001	10205
الوصف	المستوى
البنك الاهلي	4
الاسم الاجتبي	نوع الحساب
البنك الاهلي	اصول
	<input type="checkbox"/> حساب محمي
ملاحظات	