

التطبيقات المحاسبية للعام الدراسي ٢٠٢٢-٢٠٢٣

التقارير

مدرسة المقرر: أ. تسرين حسون – مساعد مخبري: هيفاء العجمي

الفصل السادس

التقارير في برنامج الأمين:

يحتوي برنامج الأمين على الكثير من التقارير التي تساعد المستخدم على معرفة كل ما يتعلق بالحسابات والزبائن/الموردين والمواد/ البضائع والمستودعات وتتميز هذه التقارير بالوضوح وتعدد الخيارات والقدرة على تحديد الشكل الذي سيظهر به التقرير (الخطوط والألوان) من خلال القوائم الموجودة في نافذة معينة للتقرير، كما يتمتع كل تقرير من هذه التقارير بحقول الخيارات الخاصة به والتي تساعد على تنظيم وتخصيص المعلومات المتضمنة. وتتألف التقارير بشكل عام من ثلاثة أجزاء:

التاريخ	مدين	دائن	البيان	الرصيد	العدد	الوحدة	الإجمالي
29-10-2019	0.00	1,800.00	الرصيد السابق	800.00	1.00	كلو	500.00
			سكر		2.00	kg	1,300.00
			زر				
30-10-2019	1,300.00	1,000.00	الدفعه الأولى	800.00	2.00	kg	1,300.00
			[بعد]				
30-10-2019	15,649.00	1,300.00	قيمة الفانورة	800.00	5.00	قطعة	15,000.00
			[بعد]		1.00	kg	650.00
			مستوفى عميل				
			زر				
			إجمالي الخصمات				
			قيمة الفانورة	1,600.00			
30-10-2019	800.00		باقى حساب سابق	1,100.00			
1-11-2019		500.00	دفعه سداد من سابق	1,100.00	1.00	قطعة	350.00
			[بعد]		1.00	kg	250.00
			كلور				
			زر				
			قيمة الفانورة	600.00			
			رصيد الحركة	1,100.00			
			رصيد الأرباح المالية غير المخصصة	0.00			
			المجموع	19,649.00			
			الرصيد الحالي	1,100.00			

- 1- **ترويسة التقرير:** ويظهر فيها عادةً اسم التقرير والثوابت التي حددها المستخدم عند طلب التقرير (مثل اسم الحساب، أو المستودع أو مركز الكلفة) بالإضافة إلى الفترة الزمنية التي ستعرض معلومات التقرير بالاعتماد عليها وأحياناً العملة.
- 2- **جسم التقرير:** يمكن تقسيمه إلى جزأين، الجزء الأول وهو الأسماء التوصيفية للأعمدة ويظهر في القسم العلوي من جسم التقرير ويتضمن وصفاً مختصراً لما سيمثله محتوى العمود (اسم الحساب، أو اسم مادة أو رصيد أو كمية أو سعر)، ويظهر في الجزء الآخر بيانات الأعمدة سواء كانت أسماء الحسابات أو مواد أو مستودعات أو رمزاً مختصرة للدلالة على فواتير أو سندات أو أوراق مالية أو أرقام (كميات ومبالغ) موزعة على أقلام (أسطر).
- 3- **تذييل التقرير:** يعتمد على مضمون التقرير وغالباً ما يبين المجاميع الإجمالية للقيم الظاهرة في التقرير (مثل إجمالي الرصيد المدين أو الدائن أو الكميات المتحركة من المواد إلخ)

وتتمتع هذه التقارير بمزايا مشتركة مثل إمكانية الطباعة ، معاينة الشكل المطبوع للتقرير ، والقدرة على تنسيق الشكل المطبوع، وإمكانية تصدير التقرير إلى ملفات متنوعة ، وأخيراً إجراء عمليات مختلفة بالنقر بالزر الأيمن للفأرة على أحد الأقلام الموجودة في جسم التقرير.

وتقسم التقارير الرئيسية إلى ثلاثة أنواع وسنعرض أهم التقارير فيها:

أولاً: تقارير الزبائن: تقدم هذه التقارير معلومات عن حركة الزبائن (والموردين) وأرصدهم أو دراسة وتحليل مبيعاتهم ومرتجعاتهم (ومشترياتهم) والفواتير المستحقة لكل منهم، ويمكن معرفة الحركة الشهرية للزبائن، ومن هذه التقارير (كشف حساب زبون - أرصدة الزبائن- لائحة الزبائن - الزبائن الأكثر حركة - الزبائن الجدد - حركة الزبائن حسب السندات - حركة الزبائن حسب الفواتير - الحركة الشهرية للزبائن - ملخص استحقاق الذمم إلخ)، سندرس في هذا الفصل التقارير التالية:

1) كشف حساب زبون: ويعتبر هذا التقرير مهم عند التعامل مع الزبائن حيث يُظهر للمستخدم المبالغ والفواتير المستحقة على الزبون بالإضافة إلى المبالغ التي دفعها، حيث يسمح بعرض كشف حساب زبون خلال فترة محدّدة، أي دفعاته والذمم المترتبة عليه وتفصيل فواتيره. كما يتيح برنامج الأمين للمستخدم الحرية في اختيار الحسابات التي يريد تضمينها في التقرير (الدائنة فقط أو المدينة فقط أو كليهما، أو الزبائن المرصّدة ...)، أو استعراض زبائن محدّدة وفق شروط معيّنة تم تحديدها في بطاقة الزبون سابقاً. كما يمكن تخصيص الحقول الظاهرة في التقرير بالشكل الذي يراه المستخدم مناسباً. ويمكن أن نستعرض هذا التقرير من قائمة زبائن ← كشف حساب زبون.

كشف حساب زبون
×

حقوق الزبون

رقم البطاقة

الاسم اللاتيني

اللائحة

الجنسية

هاتف 1

هاتف 2

حقوق المادة

رمز المادة

اسم المادة

الاسم اللاتيني

رمز الباركود

الوحدة

نوع المادة

حقوق الفاتورة

الكمية 2

الكمية 3

الهدايا

نسبة الجسم

قيمة الجسم

جسم هدايا

خيارات كشف الحساب

الرصيد عند كل حركة

رصيد الحركة

الزبائن المرصدين

كل زبون على ورقة

بيان تاريخ آخر مطابقة

الرصيد بالعملة الافتراضية

خيارات الفواتير

الفواتير النقدية

الفواتير الأجلة

الفواتير غير المرحلة

الفواتير المرحلة

بيان الفواتير

مجموع الكميات

خيارات الأوراق المالية

المستحق من الأوراق المالية يؤثر على الحد

عدم إظهار أوراق الدفع غير المسلمة

تفصيل الأوراق المالية المقبوضة والمدفوعة

اعتبار الأوراق المظهرة مقبوضة

اعتبار الأوراق المخصومة مقبوضة

إظهار الأوراق المالية المرتبطة بقيد فقط

مصادر التقرير

الكل

سند قيد

القيد الافتتاحي

سند قبض

سند دفع

سند يومية

مشتريات

الزبون

الحساب

مركز الكلفة

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 4-11-2022

من آخر مطابقة

من تاريخ

إلى تاريخ

العملة ليرة سورية

إظهار الوحدة وحدة الفاتورة

شروط الزبائن بدون

الترتيب	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

خيارات التقرير

فقط إظهار الزبائن الذين تحركوا في المدة

تصفير الرصيد في بداية المدة

تفاصيل الفواتير

تفصيل المواد حسب الأرقام التسلسلية

استخدام تاريخ الاستحقاق

استخدام تاريخ التحصيل

ترتيب الزبائن حسب رمز الحساب

خيارات الإظهار

رقم المستند

فاصل عند تاريخ المطابقة

إظهار فاصل كل أسبوع

إظهار فاصل كل شهر

إظهار الحساب المقابل

تعقيد أرصدة الحسابات

معاينة

مختصر

طباعة

إلغاء الأمر

البيان يحوي


البيان لا يحوي

إظهار أعمار الذمم

عدد الفترات 3

طول الفترة 30 يوم

يتضمن هذا التقرير عدة حقول أهمها:


- ١- اسم الزبون: للحصول على كشف حساب لزبون محدد، قم بتحديد اسم الزبون في هذه الخانة، وإذا لم يتم تحديد أي زبون سيعرض التقرير لكافة الزبائن، ويقصد باسم الزبون الاسم المحدد في بطاقة الزبون.
- ٢- الحساب: للحصول على كشف لحساب محدد أو لحسابات الزبائن التابعة لزبون محدد، قم بتحديد اسم الحساب في هذه الخانة، وفي حال لم يتم تحديد أي من الزبون أو الحساب سيتم إصدار كشف حساب لكافة الزبائن في قاعدة البيانات الحالية، ويقصد به اسم الحساب الذي تم ربطه مع بطاقة الزبون.
- ٣- ملاحظة: إذا تم تحديد اسم الزبون فيحدد البرنامج تلقائياً اسم الحساب والعكس صحيح وذلك بناءً على بطاقة الزبون.
- ٤- شروط الزبائن: يمكن الحصول على كشف حساب لزبائن تحقق حقول بطاقتهم شروطاً معينة. كأن تحصل على كشف حساب لزبائن منطقة معينة أو تابعين لموزع معين ونستطيع اختيار الشرط المناسب من قائمة شروط الزبائن وفي حال لم نجد الشرط المناسب فيمكن تعريف شرط جديد عن طريق الضغط على  فتظهر نافذة جديدة.


تخصيص الشرط

الاسم الوصفي



الحقل	الشرط	النص	الرابط
1			
2			
3			
4			
5			

موافق 

إلغاء الأمر 

معاينة 

من خلال هذه النافذة نضيف شرط جديد وندخل المعلومات المتعلقة به حيث ندخل اسم الشرط في الاسم التوصيفي وتختار الحقل الذي نريد أن نطبق الشرط عليه في عمود الحقل وتختار نوع الشرط من عمود الشرط ندخل النص الذي يتعلق بالشرط من عمود النص ثم انقر موافق ليتم إضافة الشرط إلى قائمة شروط الزبائن.

ويمكن تعديل شرط ما عن طريق اختيار الشرط ثم التعديل عليه بالضغط على زر  أو يمكن حذف شرط ما عن طريق تحديد الشرط ثم ضغط زر .

- ٥- خيارات التقرير: لمزيد من التخصيص يتيح لك البرنامج تحديد الخيارات المتعلقة بالبيانات الأساسية التي سيتضمنها التقرير مثل إظهار تفاصيل الفواتير أو القيمة الإجمالية فقط كذلك اختيار الترتيب الذي ستظهر به النتائج في التقرير كأن يتم ترتيب الزبائن حسب أسماء أو رموز الحسابات التي تتبع لها.
- ٦- خيارات الإظهار: اختر من هذا القائمة البيانات التي تريد إظهارها ضمن التقرير، والمتعلقة بالفواتير أو أرصدة الزبائن أو غير ذلك.
- ٧- مصادر التقرير: وتتضمن المصادر أو الفواتير التي يأخذ التقرير منها المعلومات.
- ٨- حقول الزبون: وتتضمن المعلومات التي سوف تظهر في ترويسة التقرير.
- ٩- حقول المادة: ويتضمن الحقول التي سوف تظهر في جسم التقرير.
- ١٠- حقول الفاتورة: ويتضمن أيضاً الحقول التي نريد إظهارها في جسم التقرير.

١١- **البيان:** ويعتبر هذا الحقل مهم حيث يتألف من:

١. **يحتوي:** في حال إدخال كلمة ما يظهر البرنامج جميع الفواتير التي تحوي على الكلمة المدخلة.
٢. **لا يحتوي:** بعكس الحالة السابقة يظهر جميع الفواتير التي لا تحوي الكلمة المدخلة.

(٢) **كشف أرصدة زبائن:** يُستخدم هذا التقرير لعرض كشف بأرصدة الزبائن/ الموردين، جميع الزبائن/ الموردين، المدينين منهم أو الدائنين، أو الذين تجاوز رصيدهم الرصيد الأعظمي أو كان أكثر/ أقل من مبلغ محدد، أو التابعين لمركز كلفة معين. ويُمكن استعراض الأرصدة بعملة معينة، وخلال فترة زمنية محددة، ويمكنك الحصول على أرصدة لزبائن تحقق حقول بطاقتهم شروط معينة، كأن تحصل على أرصدة زبائن منطقة معينة أو تابعين لموزع معين، وباستخدام الخيارات المتاحة يمكن إضافة المزيد من التفاصيل إلى التقرير مثل إظهار آخر دفعة للزبون وتستطيع إظهار بعض حقول بطاقة الزبون في التقرير لسهولة متابعة هذا الزبون، ويمكن الوصول إلى هذا التقرير من قائمة زبائن ← أرصدة الزبائن.

نلاحظ وجود خيارات واسعة للتحكم بالتقرير والتي تم شرح أغلبها في التقرير السابق.

ثانياً: تقارير المواد: يحتوي البرنامج عدداً من التقارير المحاسبية والمستودعية، والتي تساعد المستخدم في الحصول على المعلومات التي يريدها بسهولة وسرعة ومن أهم تقارير المواد ما يلي:

(١) **تقرير اليومية:** يستخدم هذا التقرير لمعرفة ما تم تحريره من فواتير مبيعات ومشتريات ومرتجات... خلال فترة زمنية معينة مع معرفة تفاصيل كل فاتورة من الفواتير (المواد التي تتضمنها، الحسميات، الإضافات، الزبون وغير ذلك من المعلومات).

ويمكن تخصيص التقرير لتتمكن من استعراض ما تم تحريره من فواتير لأحد الزبائن (أو الموردین) أو لمعرفة مبيعات ومشتريات مادة معينة أو مجموعة مواد معينة أو المبيعات والمشتريات الخاصة بأحد المستودعات أو المرتبطة بمركز كلفة معين (مشروع أو موزع..). أو حتى لرؤية ما حرره أحد الباعة من فواتير.

وقد زوّد هذا التقرير بالكثير من الخيارات التي تتيح للمستخدم فرصة الحصول على الكثير من التفاصيل أو تخصيص النتائج المعروضة (كاختيار سياسة التسعير التي ستعرض وفقها قيم المواد، أو الوحدات التي ستعرض وفقها كميات المواد، أو حتى اختيار طريقة دفع لعرض حركة المواد ضمن الفواتير التي حفظت بطريقة الدفع تلك كاستعراض كافة الفواتير النقدية فقط أو الآجلة أو المسددة باستخدام أوراق مالية. وللوصول إلى هذا التقرير من قائمة مواد ← تقارير الحركة ← الحركة اليومية.

الحركة اليومية
×

حقول المادة

رمز الباركود

عامل تحويل الوحدة

نوع المادة

المواصفات

القياس

المصدر

حقول الزبون

رقم البطاقة

اللقب

اللائحة

الجنسية

هاتف 1

هاتف 2

مصادر التقرير

مشتريات

مبيعات

مرتجع مشتريات

مرتجع مبيعات

بضاعة أول المدة

مجموعات الأنماط

حقول الفاتورة

بيان الفاتورة

بيان الأرقام

طريقة الدفع

مستودع

الطول × العرض

خيارات التقرير

إظهار رمز المادة

إظهار اسم المادة

إظهار اسم الزبون

استخدام الاسم اللاتيني

إظهار الفواتير المرحلة

إظهار الفواتير غير المرحلة

إظهار الوحدات

إظهار رصيد مادة

إظهار أسعار المواد

إظهار إجمالي الفاتورة

إظهار الحسميات والإضافات

إظهار حسميات وإضافات الأرقام كنسبة

إظهار القيمة المضافة

إظهار تفصيل الحسميات والإضافات

إظهار مجموع الكميات

إظهار مجموع الهدايا

عدم إظهار الهدايا

الهدايا في عمود مستقل

إظهار الكميات بالوحدات غير المترابطة

مركز الكلفة يخص الأرقام والفواتير

فرز حسب التاريخ

استخدام الوحدة الوحدة الافتراضية

تصفية على طريقة الدفع بدون

البيان

يحتوي

لا يحتوي

المادة

المجموعة

المستودع

الزبون

الحساب

مركز الكلفة

المستخدم

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 6-11-2022

العملة ليرة سورية

شروط المواد بدون

الترتيب	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

شروط الزبائن بدون

الترتيب	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

شروط الفاتورة بدون

الترتيب	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

معاينة

مختصر

طباعة

إلغاء الأمر

أهم الحقول التي يحتويها هذا التقرير:

١. **المادة:** يمكن وضع اسم مادة معينة في حقل المادة لرؤية ما تم تحريره من فواتير (بيع، شراء، مرتجع، ... إلخ) لإحدى المواد، وإذا لم تقم بتحديد أي مادة فسيتم عرض التقرير لجميع المواد لديك، إلا إذا قمت بتحديد مجموعة أو تحديد شرط في خانة "شروط المواد" بعد إضافة ذلك الشرط

شروط المواد بدون

الترتيب	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

٢. **المجموعة:** لرؤية ما تم تحريره من فواتير (بيع، شراء، مرتجع، ... إلخ) لمجموعة معينة من المواد، وإذا لم تقم بتحديد أي مجموعة فسيتم عرض التقرير لجميع المواد لديك، إلا إذا قمت بتحديد شرط في خانة "شروط المواد".
 ٣. **المستودع:** لرؤية ما تم تحريره من فواتير (بيع، شراء، مرتجع، ... إلخ) لأحد المستودعات، قم بتحديد اسم مستودع وإذا لم تقم بتحديد أي مستودع فسيتم عرض التقرير لحركة المواد ضمن كافة المستودعات لديك.
 ٤. **الزبون:** لرؤية ما تم تحريره من فواتير (بيع، شراء، مرتجع، ... إلخ) لأحد الزبائن أو الموردين، قم بتحديد اسم الزبون في هذه الخانة وإذا لم تقم بتحديد أي زبون فسيتم عرض التقرير للفواتير المحررة لكافة الزبائن والموردين إلا إذا قمت بتحديد حساب رئيسي للزبائن أو الموردين في الخانة التالية أو حددت شرطاً في خانة "شروط الزبائن".
 ٥. **الحساب:** لرؤية ما تم تحريره من فواتير (بيع، شراء، مرتجع، ... إلخ) للزبائن أو للموردين التابعين لحساب رئيسي معين، قم بتحديد اسم الحساب الرئيسي لأولئك الزبائن أو الموردين في هذه الخانة وإذا لم تقم بتحديد أي حساب معين فسيتم عرض التقرير للفواتير المحررة لكافة الزبائن والموردين إلا إذا قمت بتحديد حساب رئيسي للزبائن أو الموردين في الخانة التالية أو حددت شرطاً في خانة "شروط الزبائن".
- (٢) **تقرير حركة الفواتير:** يستخدم هذا التقرير للحصول على كشف بالفواتير (مبيع، شراء، إلخ) التي تم تحريرها خلال فترة زمنية معينة مع معرفة الزبائن أو الموردين التي حررت لهم تلك الفواتير، حيث سيعرض التقرير بشكل عام أسماء الفواتير وأرقامها والزبائن أو الموردين الذين حررت لهم. وتتيح الخيارات المرافقة للتقرير إمكانية معرفة القيم النقدية والآجلة لكل فاتورة (المبلغ الذي تم استلامه من قيمة الفاتورة)، بالإضافة إلى بعض التفاصيل الأخرى كالحسميات والإضافات والمستودع. ويوفر هذا التقرير للمستخدم الفرصة لمراجعة الفواتير الموجودة والتحقق منها قبل القيام بعملية ترحيلها إلى المستودعات، وذلك من خلال خيار التدقيق المرفق مع التقرير.
- كما يمكن تخصيص التقرير بعض الفواتير المحررة لأحد الزبائن أو الموردين أو الخاصة بأحد المستودعات أو التي تتضمن بيانها معلومات معينة.
- ويختلف هذا التقرير عن تقرير الحركة اليومية** في أنه لا يُظهر الكميات التفصيلية للمواد في الفواتير، ولكن يمكن من خلال خيارات التقرير إظهار مجموع كميات المواد لكل نمط من أنماط الفواتير في نهاية التقرير، ويمكن الوصول إلى هذا التقرير من قائمة مواد ← تقارير الحركة ← حركة إجمالي الفواتير

حركة إجمالي الفواتير

مصادر التقرير

- مشتريات
- مبيعات
- مرتجع مشتريات
- مرتجع مبيعات
- بضاعة أول المدة
- إدخال مستودع
- إخراج مستودع
- إدخال مواد جاهزة
- إخراج مواد أولية
- مجموعات الأمامط

خيارات التقرير

- إظهار الفواتير المرحلة
- إظهار الفواتير غير المرحلة
- إظهار الفواتير التي لها قيود
- إظهار الفواتير التي ليس لها قيود
- إظهار أسعار المواد
- إظهار الخصمات والإضافات
- جسم الهدايا في عمود مستقل
- إظهار القيمة المضافة
- صافي الفاتورة
- إظهار مجموع الكميات

حقول الفاتورة

- المستودع
- البيان
- حقل التدقيق
- إظهار الفواتير المدفوعة
- إظهار الفواتير غير المدفوعة
- تاريخ الاستحقاق
- مركز الكلفة
- البائع
- الموزع
- حقل 1
- حقل 2

المستودع
البيان
الحساب
مركز الكلفة
المستخدم

فرز
 حسب التاريخ
 حسب الزبون

من تاريخ 1-1-2019
إلى تاريخ 6-11-2022

العملة ليرة سورية

تصفية على طريقة الدفع بدون

إظهار فقط درجة السرية

شروط الزبائن بدون

الربط	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

شروط الفاتورة بدون

الربط	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

البيان

يحوي
لا يحوي

إلى فاتورة من فاتورة
إلى قيمة من قيمة

معاينة

مختصر

طباعة

إلغاء الأمر

٣) **جرد المواد:** يُستخدم هذا التقرير لمعرفة كميات المواد الموجودة ضمن المستودعات، ويمكنك الحصول على تقرير الجرد لمادة محددة أو لمجموعة محددة أو للمواد الموجودة في مستودع محدد ومركز كلفة محدد، ولك الحرية في تحديد الوحدات وسياسة التسعير المستخدمين في التقرير. ويمكن الوصول إلى هذا التقرير من قائمة مواد ← تقارير الجرد ← جرد المواد.

جرد المواد

خيارات الإظهار

- مقارنة الكميات
- عرض المواد الفارغة
- عرض المواد الفرصة
- تفصيل المستودعات
- إظهار المجموعات
- عرض المواد المستودعية
- عرض المواد الخدمية
- إظهار الكميات بالوحدات غير المترابطة
- كلفة مادة حسب مستودع
- تفصيل الفئات
- تفصيل إجمالي الوحدات
- إظهار رمز المستودع
- تفصيل الأرقام التسلسلية
- تفصيل تواريخ الصلاحية

إظهار الحقول

- رمز المادة
- اسم المادة
- الاسم اللاتيني
- رمز الباركود
- رمز باركود الوحدة التالية
- رمز باركود الوحدة الثالثة
- الكمية
- الوحدة
- عامل تحويل الوحدة
- السعر
- نوع المادة
- المواصفات
- القياس
- المصدر

المادة
المجموعة
مستوى المجموعة
المستودع
مستوى المستودع
مركز الكلفة
الفئة

من تاريخ 1-1-2019
إلى تاريخ 6-11-2022

تاريخ انتهاء الصلاحية
 تنتهي خلال فترة
من 0 إلى 0 يوم

العملة ليرة سورية

السعر المستهلك

سياسة تحديد السعر الأعظمي

استخدام الوحدة الافتراضية

ترتيب المواد حسب الإدخال

شروط المواد بدون

الربط	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

معاينة

توليد فاتورة

مختصر

طباعة

إلغاء الأمر

٤) **أرباح الفواتير:** يستخدم هذا التقرير لمعرفة وحصر قيمة الربح الصافي المكتسب من كل فاتورة من فواتير المبيع. ومن خلال الخيارات المتوفرة، يمكن طلب هذا التقرير لرؤية الأرباح المكتسبة من فواتير زبون معين أو مجموعة من الزبائن، أو أرباح المواد التي تركت لمركز كلفة محدد (مشروع، سيارة، موزع..). أو أرباح الفواتير التي تم تحريرها من قبل بائع أو موزع معين وخلال فترة زمنية معينة. ويمكن أيضاً وضع بعض الشروط (أو اختيار أحد الشروط المعروفة سابقاً) لرؤية أرباح فواتير مجموعة خاصة من الزبائن. أما بالنسبة لطريقة دفع الفواتير، فيُتاح للمستخدم تصفيتها لرؤية الأرباح المكتسبة من الفواتير التي استخدمت إحدى هذه الطرق: النقدية أو الآجلة أو الأوراق المالية، بالإضافة إلى عرض نسبة الأرباح من إجمالي قيم المواد في الفواتير أو من أسعار تكلفتها. ويمكن الوصول إلى هذا التقرير من قائمة مواد ← تقارير الأرباح ← أرباح الفواتير.

أرباح الفواتير
✕

مصادر التقرير

مبيعات

مجموعات الأنماط

خيارات التقرير

إظهار نسبة الربح للإجمالي

إظهار نسبة الربح للتكلفة

تجميع الأرباح حسب الزبون

إظهار الحسابات

إظهار صافي الفاتورة

إظهار طريقة الدفع

معالجة ضريبة القيمة المضافة

إظهار الخصمات والإضافات

إظهار القيمة المضافة

الزبون

الحساب

مركز الكلفة

البائع

الموزع

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 6-11-2022

العملة ليرة سورية

إدخال بالموجب/إخراج بالموجب

تصفية على طريقة الدفع بدون

شروط الزبائن بدون

الرقم	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

فرز حسب

التاريخ

رقم الفاتورة

الزبون

الأرباح

معاينة

طباعة

إلغاء الأمر

يمكن أيضاً عرض تقرير أرباح المواد الذي يُظهر مقدار الربح من كل مادة على حدة ونحصل عليه أيضاً من تقارير الأرباح _ أرباح المواد ويعتبر من التقارير الهامة أيضاً.

ثالثاً: تقارير الحسابات:

(١) دفتر الأستاذ:

وهو تقرير مهم جداً في الحسابات حيث يعرض جميع الحركات التي تمت على حساب معين من حسابات الشركة. ويمكن عرض هذا التقرير من قائمة حسابات ← دفتر الأستاذ أو من خلال لوحة المفاتيح F9.

دفتر الأستاذ

مصادر التقرير

- سند قيد
- القيد الافتتاحي
- سند قبض
- سند دفع
- سند يومية
- مشتريات
- مبيعات
- مرتجع مشتريات
- مرتجع مبيعات
- بضاعة أول المدة
- إدخال مستودع
- إخراج مستودع
- إدخال مواد جاهزة
- إخراج مواد أولية
- إدخال بقيد
- إخراج بقيد

مجموعات الأنماط

إظهار الحقوق

- رقم السند
- أصل السند
- الرصيد السابق
- الرصيد النهائي
- البيان
- مدين
- دائن
- الرصيد
- التاريخ
- العملة الأصلية
- الحساب المقابل
- مركز الكلفة

خيارات التقرير

- تصفير الرصيد في بداية المدة
- تجميع الحسابات المكررة في نفس
- دمج سندات الأوراق المالية ذات نقد
- معالجة البيان في حساب الرصيد الد
- قراءة القيود غير المرحلة
- إظهار الحسابات الفارغة
- كل حساب على ورقة جديدة
- قراءة الأفلام المدفقة
- قراءة الأفلام غير المدفقة
- إظهار تقطيع الرصيد
- إظهار فروقات أسعار الصرف بالكلفة
- إظهار بيان القلم و السند

الحساب

مركز الكلفة

المادة

المجموعة

المستخدم

الفئة

المستوى

من آخر مطابقة

تاريخ الإضافة

من تاريخ

إلى تاريخ

تاريخ الترحيل

من تاريخ

إلى تاريخ

العملة

التعداد

الحساب المقابل

البيان

يحتوي

لا يحتوي

شروط أنماط السند

الرقم	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

شروط الفاتورة

الرقم	النص	الشرط	الحقل
1			
2			

وأهم ما يتضمنه هذا التقرير:

- ١- الحساب: للحصول على تقارير دفتر الأستاذ لحساب محدد، قم بتحديد الحساب في هذه الخانة، تستطيع في هذا الحقل إدخال حساب رئيسي أو حساب تفصيلي (فرعي) أو حساب ختامي. (هذه الخانة إجبارية).
- ٢- المستوى: يتم في هذا الحقل تحديد مستوى التفصيل لتقرير دفتر الأستاذ، وذلك عندما يكون الحساب رئيسياً، عندما تطلب تقرير دفتر الأستاذ لحساب رئيسي بمستوى (١) يعرض التقرير مجموع ورصيد الحساب المحدد والحسابات التابعة له مباشرة، وعند طلبه بمستوى (٢) يعرض التقرير مجموع ورصيد الحساب والحسابات التابعة له مباشرة والحسابات التابعة مباشرة للحسابات التابعة له مباشرة، إذا كانت الحسابات التابعة له حسابات فرعية (تفصيلية) وليس لها حسابات فرعية فسوف يتم عرض سندات تلك الحسابات، وهكذا. عندما تطلب المستوى (٠) فسوف يتم عرض كافة التفاصيل لكل التفاصيل لكل الحسابات الفرعية وسنداتها.

- ٣- الحساب المقابل: ضع في هذا الحقل الحساب المقابل في سند القيد للحساب الذي حددته في حقل الحساب أي الحساب الموجود في الطرف المدين إذا كان الحساب دائناً أو الحساب الموجود في الطرف الدائن إذا كان الحساب مديناً، ليتم فقط السندات التي تحتوي هذا الحساب في التقرير.
- ٤- البيان: لعرض العمليات التي تحتوي أو لا تحتوي على كلمة ما.
- ٥- إظهار الحقول: لاختيار ما هي الحقول التي تريد إظهارها في التقرير.
- ٦- خيارات التقرير: تستطيع من خلال هذا الحقل التحكم بشكل التقرير.

(٢) دفتر اليومية:

يستخدم هذا التقرير لعرض سندات القيد المدخلة بشكل يومي، وهي عبارة عن جميع السندات المولدة آلياً أو المدخلة يدوياً بعملة وتعدل معيّنين خلال فترة محددة من الزمن، وذلك ضمن مجموعة من الخيارات المتاحة. ويمكن عرض هذا التقرير من قائمة حسابات ← دفتر اليومية أو من خلال لوحة المفاتيح .Ctrl+F7

دفتر اليومية

خيارات الإظهار

إظهار العمليات التي تمت على الحساب

إظهار تفاصيل السندات

إظهار مجموع القيد

تجميع الحسابات المتكررة للسند

فرز المدين أولاً ثم الدائن

إظهار رقم السند

إظهار (المستند) أصل السند

قراءة القيود غير المرحلة

مركز الكلفة

المستخدم

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 18-11-2022

تاريخ الترحيل

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 18-11-2022

العملة ليرة سورية

ترتيب القيود الرقم

تفعيل من قيد إلى قيد

من قيد 1 إلى قيد 35

شروط المبلغ

العملية بدون

القيمة 1

القيمة 2

تطبيق العملية على المدين

تطبيق العملية على الدائن

تطبيق العملية على كليهما

البيان

يحوي

لا يحوي

معاينة

مختصر

طباعة

إلغاء الأمر

حقول السند

الرمز

مدين

دائن

البيان

العملة

التعادل

مركز كلفة

الفئة

مصادر التقرير

سند قيد

القيد الافتتاحي

سند قبض

سند دفع

سند يومية

مشتريات

مبيعات

مجموعات الأنماط

ملاحظة: عند اختيار عملة تختلف عن العملة الأساسية فإن التقرير سيعرض قيم القيود وفق أسعار تعادل هذه العملة بتاريخ الحركة (أي سعر التعادل المحفوظ لهذه العملة بنشرة أسعار الصرف في تاريخ تحرير القيد- أو تاريخ تحرير أصل القيد الذي تولد عنه) وليس بالتاريخ الحالي.

وأهم الحقول في هذا التقرير:

١- من تاريخ إلى تاريخ: للحصول على تقرير بالسندات خلال فترة محددة، قم بتحديد بداية ونهاية الفترة الزمنية في هاتين الخانتين.

٢- إظهار من قيد إلى قيد: بتفعيل هذا الخيار نستطيع استعراض سندات القيد ضمن مجال محدد، حيث ستظهر خانتان يمكنك ممن خلالهما تدوين بداية ونهاية ترقيم القيود المطلوب عرضها ضمن التقرير.

٣- شروط المبلغ:

١. العملية: يُمكن استعراض القيود التي تحقق قيمتها شرطاً معيناً، اختر من هذه القائمة المنسدلة قيمة العملية في السند المطلوب عرضها في التقرير.

٢. القيمة ١، القيمة ٢: حدد في هاتين الخانتين القيم الموافقة للخيارات التي تم اختيارها أعلاه في خانة العملية.

٣) ميزان المراجعة:

يُستخدم هذا التقرير للحصول على رصيد الحسابات، بعملة وتعاقد معينين خلال فترة زمنية محددة. كما يمكن تحديد نوع الميزان بالأرصدة أو بالمجاميع أو بمجاميع الأرصدة، والفرق بين النوعين الأخيرين هو في عرض مجاميع الحسابات الرئيسية فالنوع الأول يعرض مجموع القيم المدينة والدائنة للحسابات الفرعية، أما الثاني فيعرض مجموع أرصدة الحسابات الفرعية المدينة والدائنة. ويمكن عرض هذا التقرير من قائمة حسابات ← ميزان المراجعة أو من خلال لوحة المفاتيح Ctrl+F9.

ميزان المراجعة

خيارات الاظهار

إظهار اسم الحساب

إظهار رمز الحساب

إظهار الحسابات الفرعية

إظهار الحسابات الرئيسية

إظهار الحسابات التجميعية

إظهار الحسابات المرصدة

إظهار الحسابات الفارغة

إظهار آخر دفعة دفعها الزبون

إظهار آخر حركة مدينة

إظهار آخر حركة دائنة

الحساب

المستوى

مركز الكلفة

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 18-11-2022

الفئة

العملة ليرة سورية

التعاقد 1.00000

نوع التعادل كلفة تاريخية

ترتيب الحسابات رمز الحساب

ميزان شهري بدون

التصفية على عملة بطاقة الحساب

العملة ليرة سورية

إظهار من قيد إلى قيد

من قيد 1 إلى قيد 35

معاينة

طباعة

إلغاء الأمر

مصادر التقرير

سند قيد

القيد الافتتاحي

سند قبض

سند دفع

سند يومية

مشتريات

مبيعات

مرتجع مشتريات

مرتجع مبيعات

بضاعة أول المدة

إدخال مستودع

إخراج مستودع

مجموعات الأنماط

خيارات الرصيد

أرصدة الأرصدة

المجاميع

الأرصدة

نوع الميزان

أرصدة الأرصدة

المجاميع

الأرصدة

نوع الميزان: في هذا الحقل يتم تحديد نوع ميزان المراجعة من ثلاثة أنواع من موازين المراجعة المعروفة وهي:

- ١- **بالأرصدة:** بتفعيل هذا الخيار: تظهر على مستوى الحسابات الرئيسية الأرصدة النهائية (وهي الفرق بين مجموع الرصيد المدين والدائن للحسابات الفرعية)، وعلى مستوى الحسابات الفرعية ستظهر بجوار كل حساب الرصيد المدين أو الدائن له (أي الفرق بين القيمة المدينة والدائنة لهذا الحساب).
- ٢- **المجاميع:** بتفعيل هذا الخيار: تظهر على مستوى الحسابات الرئيسية مجاميع القيم المدينة والدائنة للحسابات الفرعية، وعلى مستوى الحسابات الفرعية سيظهر بجوار كل حساب المجموع المدين والمجموع الدائن لهذا الحساب.
- ٣- **أرصدة الأرصدة:** بتفعيل هذا الخيار: تظهر على مستوى الحسابات الرئيسية مجموع الأرصدة المدينة ومجموع الأرصدة الدائنة للحسابات الفرعية التابعة لكل منها، وعلى مستوى الحسابات الفرعية سيظهر بجوار كل حساب الرصيد المدين أو الدائن له (أي الفرق بين القيمة المدينة والدائنة لهذا الحساب).

رابعاً: تقارير الحسابات الختامية:

وهي ثلاثة أنواع من التقارير متشابهة في عملها تستخدم لإظهار أرصدة تلك الحسابات (المتاجرة- الأرباح والخسائر- الميزانية).

١- الميزانية:

وهو من تقارير الحسابات الختامية، ويستخدم هذا التقرير للحصول على كشف بالموجودات والمطالب (رأس المال) وصافي الأرباح والخسائر. ولكي تظهر لنا نافذة الميزانية من قائمة حسابات الحسابات الختامية ← الميزانية.

وتتضمن هذه النافذة الحقول التالية:

١. **الحساب:** للحصول على تقرير الميزانية لحساب معين (في حال وجود أكثر من حساب ميزانية معرف في دليل الحسابات مثل ميزانية معمل الكونسروة - ميزانية معمل الألبان والأجبان ...) قم بتحديد الحساب في هذه الخانة أو ابحث عنه باستخدام نافذة البحث المجاورة.

٢. التاريخ: حدد في خانات التاريخ تاريخ البداية وتاريخ النهاية لعرض الميزانية خلال تاريخ معين.
٣. المستودع: حدد في هذه الخانة اسم المستودع إذا أردت أن تعرف الميزانية الخاصة بمستودع معين.
٤. السعر: وهنا يتم تحديد السعر المراد حساب سعر البضاعة تبعاً له ولسياسة التسعير.
٥. سياسة تحديد سعر بضاعة: وهنا يتم اختيار سياسة تحديد سعر البضاعة، حيث تستطيع الاختيار بين السعر الأعظمي والسعر الوسطي وآخر سعر شراء والسعر الافتراضي المحدد في نافذة خيارات - قيم افتراضية.
٦. المستوى: يتم في هذا الحقل تحديد مستوى تفصيل الحسابات التي ستظهر ضمن التقرير، وذلك عندما يكون الحساب رئيسياً، عندما تطلب تقرير الموزانة لحساب رئيسي بمستوى (١) يعرض التقرير القيم للحساب المحدد والحسابات التابعة له مباشرة، وعند طلبه بمستوى (٢) يعرض التقرير القيم للحساب المحدد والحسابات التابعة له مباشرة، والحسابات التابعة مباشرة للحسابات التابعة له مباشرة وهكذا.
- و عندما تطلب المستوى (٠) فسوف يتم عرض كافة التفاصيل لكافة الحسابات الفرعية.
٧. خيارات التقرير: يتم فيها تحديد الشكل الذي يعرض فيه التقرير.
بعد تحديد الخيارات المناسبة انقر على زر المعاينة لرؤية التقرير.

٢- الأرباح والخسائر:

يستخدم هذا التقرير لمعرفة الربح الحقيقي أو الخسارة الحقيقية وذلك بحساب الربح الصافي من بيع البضاعة (المتاجرة) مع المصاريف أو النفقات المضافة لها (مثل مصاريف نقل البضاعة، الجمارك...) والإيرادات الإضافية.
ولعرض هذا التقرير من قائمة حسابات ← الحسابات الختامية ← الأرباح والخسائر.

الأرباح والخسائر

خيارات الإظهار

- عرض الميزانية على شكل حرف T
- تضمين المستودعات الفرعية
- العملة الأصلية
- تفصيل الحسابات الختامية
- إظهار القيود المرحلة
- قراءة القيود غير المرحلة
- تقييم المخزون حسب جرد الأرقام الـ
- إظهار نسبة الربح / الخسارة

سياسة تحديد سعر البضاعة

الأعظمي

الحساب

من تاريخ 1-1-2019

إلى تاريخ 18-11-2022

مركز الكلفة

المستودع

السعر تكلفة

نوع التعادل كلفة تاريخية

العملة ليرة سورية

التعادل 1.00000

المستوى 1

صافي المبيعات تفصيلية + رئيسية

معاينة

طباعة

إلغاء الأمر

٣- المتاجرة:

يستخدم هذا التقرير لمعرفة الربح الإجمالي للمواد بغض النظر عن المصاريف والنفقات الإضافية. حيث يعرض هذا التقرير إجمالي قيمة المشتريات وإجمالي قيمة المبيعات، ويظهر في نهاية التقرير مجمل الأرباح والخسائر أو الربح بحسب الفرق بين المشتريات والمبيعات. ولعرض هذا التقرير من قائمة حسابات ← الحسابات الختامية ← المتاجرة.

ملاحظة هامة: في نهاية العام وعند انتهاء الدورة المالية يجب أن يقوم المستخدم بتدوير ملف الأمين إلى السنة التالية لكي يقفل الملف القديم للسنة المنتهية حيث يتم حذف كافة سندات القيد والفواتير والاحتفاظ بالحسابات والمواد والزيائن والمجموعات والمستودعات وبرصيد هذه الحسابات والمواد. ويفتح ملف جديد للسنة الجديدة انطلاقاً من ملفات الفترة المحاسبية السابقة كما يتم توليد قيد ختامي في الملفات القديمة بقيمة الجرد (بضاعة آخر المدة)، وسند قيد افتتاحي بأرصدة الحسابات وفاتورة مشتريات لإدخال جرد أول المدة (بضاعة أول المدة) وبشكل آلي. ويتم ذلك من قائمة أدوات ← إدارة ← تدوير الأرصدة.

مسألة رقم (٨)

في ١-١-٢٠٢٢ كانت الميزانية الافتتاحية لشركة السعيد للصناعات الغذائية كما يلي:

المطالب		الموجودات	
رأس مال	٤,٥٠٠,٠٠٠	الأثاث	١,٥٠٠,٠٠٠
المورد إحسان	١,٥٠٠,٠٠٠	مستودع الشركة	٢,٥٠٠,٠٠٠
قرض المصرف	٢,٠٠٠,٠٠٠	صندوق	٢,٠٠٠,٠٠٠
		مصرف	١,٥٠٠,٠٠٠
		بضاعة أول المدة	؟؟؟؟
المجموع	٨,٠٠٠,٠٠٠	المجموع	٨,٠٠٠,٠٠٠

وكانت المعلومات الجردية لبضاعة أول المدة كما يلي:

رمز المجموعة	اسم المجموعة	الرمز	الصنف	الكمية	السعر
١١	العصير	ع ص ك	عصير كرتون	قطعة	٧٠٠
١١	العصير	ع ص ز	عصير زجاج	قطعة	١٠٠٠
١٢	زيوت	زل	زيت زيتون	قطعة	١٧٠٠٠
١٢	زيوت	ز ٤	زيت زيتون	قطعة	٦٥٠٠٠
١٣	نواشف	م ١ ك	ملح	كيلو	٨٠٠
١٣	نواشف	ب خ ا ك	برغل خشن	كيلو	٤٥٠٠
١٣	نواشف	ب ن ا ك	برغل ناعم	كيلو	٤٥٠٠
١٣	نواشف	ر ا ك	رز	كيلو	٤٣٠٠
١٣	نواشف	س ا ك	سكر	كيلو	٤٢٠٠

وضعت جميع المواد في مستودع الشركة.

وخلال الشهر الأول من العام ٢٠٢٢ تمت العمليات التالية:

(١) في ١٥-١-٢٠٢٢ اشترت بضاعة من المورد أيمن حسن على الحساب بفاتورة رقم ١٥

الصنف	الكمية	السعر
سكر	١٠٠٠ كيلو	٣٨٠٠
زيت زيتون	٢٠ قطعة	٦٤٠٠٠
برغل خشن	٥٠٠ كيلو	٣٨٠٠
برغل ناعم	٥٠٠ كيلو	٣٧٠٠

(٢) في ٢٠-١-٢٠٢٢ باعت بضاعة على الحساب للزبون سامر، بحسم ٢% لكل قلم، تفصيلها:

الصنف	الكمية	السعر
زيت زيتون ٤ لتر	٨ قطعة	٦٧٠٠٠
برغل خشن	١٠ كيلو	٤٦٠٠
سكر	٥٠ كيلو	٤٦٠٠
ملح	١٢ كيلو	٨٥٠

(٣) في ٢٣-١-٢٠٢٢ قامت الشركة بتسديد دفعة من رصيد المورد أيمن حسن قيمتها ٢٥٠,٠٠٠ ل.س

(٤) في ٢٤-١-٢٠٢٢ رصد الزبون سامر حسابه نقداً.

(٥) في ٢٥-١-٢٠٢٢ ردت الشركة بضاعة إلى المورد أيمن حسن لعدم مطابقتها للمواصفات، قيمت بسعر الشراء نفسه، وهي كالتالي:

الصنف	الكمية
زيت زيتون	٨ قطعة
برغل خشن	٤٥٠ كيلو

- ٦) في ٢٦-١-٢٠٢٢ قام أمين الصندوق بدفع المصارف التالية نقداً
٣٠٠٠٠ ل.س فاتورة كهرباء الدورة الرابعة.
٢٥٠٠٠ ل.س قرطاسية.
١٥٠٠٠ ل.س مصاريف مياه الدورة الأولى
١٠٠٠٠ ل.س مصاريف نثرية.
- ٧) في ٢٧-١-٢٠٢٢ سددت الشركة قسط القرض والبالغ ٧٥,٠٠٠ بشيك من المصرف.
- ٨) في ٢٨-١-٢٠٢٢ سحب صاحب الشركة مبلغ ٢٥٠,٠٠٠ من حساب الشركة لدى المصرف ووضعها في صندوق الشركة.
- ٩) في ٢٨-١-٢٠٢٢ رصدت الشركة حساب المورد أيمن حسن.
- ١٠) في ٢٩-١-٢٠٢٢ سددت الشركة للمورد ماهر مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ نصفها من الصندوق والباقي من المصرف.
- ١١) في ٣٠-١-٢٠٢٢ دفعت الشركة رواتب وأجور مبلغ ١,٢٥٠,٠٠٠ ل.س.

المطلوب:

- ١- إنشاء ملف على برنامج الأمين باسم الشركة.
- ٢- ادخل العمليات السابقة.
- ٣- بيان أرصدة الحسابات التالية:
 ١. الصندوق.
 ٢. المصرف.
 ٣. قرض المصرف.
- ٤- بيان صافي ربح الشركة أو خسارتها خلال الشهر الأول من السنة.
- ٥- بيان صافي الأرباح من فاتورة سامر فقط.
- ٦- ماهي كمية المواد المتوافرة في مستودع الشركة من زيت الزيتون -سكر.