

روند بستن حساب ها در پایان سال

مراحل بستن حسابها در پایان سال مالی به ترتیب زیر می باشد :

۱ - ثبت کلیه اسناد حسابداری

در مسیر: " اسناد حسابداری" ← فرم ثبت اسناد" ، با وارد کردن آخرین شماره سند و تائید آن ، اسناد ثبت دائم خواهند شد. این ثبت بصورت دائم و غیر قابل بازگشت می باشد پس تنها در صورتی از آن استفاده نمایید که کلیه عملیات حسابداری تمام شده و اسناد هیچ گونه ایجاد ، تصحیح و حذفی نیاز نداشته باشند.

۲ - طبقه بندی کلیه حسابها در فرم طبقه بندی سرفصل های کل

در مسیر: " اطلاعات پایه" ← فرم طبقه بندی حسابهای کل" ، باید کلیه ردیف های این فرم دارای مشخصه های دسته ، گروه و ماهیت حساب باشند و در صورتی که حسابی این تعاریف را ندارد ، با انتخاب گزینه تصحیح باید تکمیل شود.

۳ - تعریف سرفصل کل افتتاحیه و اختتامیه و سرفصل معین به تفکیک افتتاحیه و اختتامیه :

باید در سرفصل حسابها ، حسابی با عنوان افتتاحیه / اختتامیه وجود داشته باشد که دو حساب معین به نام های ۱- افتتاحیه ۲- اختتامیه در آن وجود داشته باشد .

۴ - تعریف سرفصل کل حساب "سود و زیان جاری" در فرم سرفصل حسابهای ویژه :

در مسیر: " اطلاعات پایه" ← فرم سرفصل حسابهای ویژه" ، باید کد حساب مربوط به سود و زیان جاری در ردیف مربوط به " سود و زیان جاری " وارد شود. به شکل زیر : (ابتدا روی ردیف سود و زیان جاری قرار گرفته ← در انتهای ستون کل کلیک بر روی ← انتخاب کد کل حساب سود و زیان جاری ← تایید)

۵ - صدور سند بستن حسابهای موقت

در مسیر: " اسناد حسابداری" ← فرم صدور سند ← نوع: اسناد ویژه دوره مالی ← بستن حسابهای موقت" را انتخاب نموده و تایید نمایید ، فرم سند باز خواهد شد که حاوی ردیفهای مربوط به بستن حسابهای موقت است. در صورتی که مراحل گفته شده در بالا به درستی انجام شده باشد می توان این سند را ذخیره نمود. در غیر اینصورت خطا داده خواهد شد .

***نکته:** چنانچه در سرفصل حسابهای ویژه، برای سود و زیان انباشته کد حسابی جدا از سود و زیان جاری تعریف شده باشد، آنگاه دو ردیف سند مربوط به "انتقال سود و زیان جاری به انباشته" به سند فوق (سند بستن حسابهای موقت) اضافه خواهد شد.

۶ - ثبت دائم سند بستن حسابهای موقت:

مجددا در فرم ثبت اسناد حسابداری به شکل گفته شده در بند ۱ سند بستن حسابهای موقت را نیز باید ثبت دائم نمایید.

۷ - صدور سند اختتامیه

در مسیر: "اسناد حسابداری ← فرم صدور سند ← نوع: اسناد ویژه دوره مالی ← اختتامیه" انتخاب می شود و سند ایجاد شده در این قسمت نیز ذخیره می شود.

۸ - وارد کردن شماره اسناد افتتاحیه و اختتامیه و بستن حسابهای موقت:

در مسیر: "عملیات کمکی ← فرم تعریف پارامترهای سیستم"، شماره سند های مربوط به سند افتتاحیه، سند اختتامیه و سند بستن حسابهای موقت را در قسمت های مربوط به هر کدام وارد نموده و تأیید نمایید.

۹ - صدور سند افتتاحیه:

از مسیر: "عملیات کمکی ← فرم انتخاب دوره های مالی"، دوره مالی جدید را انتخاب نموده و در سال مالی جدید در همان مسیر اسناد حسابداری، فرم صدور سند را باز نموده و پس از قرار دادن انواع در حالت اسناد ویژه دوره مالی، سند افتتاحیه را انتخاب نموده و سند ایجاد شده را ذخیره نمایید.