



نظام الأستاذ العام

المنهج التدريبي المعتمد من مؤسسة الأعمال النهائية

جدول المحتويات

4.....	1- نظام الأستاذ العام
5.....	1-1 إعدادات الأستاذ العام
6.....	1-1-1 تهيئة نظام الأستاذ العام
6.....	1-1-1-1 الوصول للشاشة
6.....	2-1-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
8.....	2-1-1 الحسابات الوسيطة
8.....	1-2-1-1 الوصول للشاشة
8.....	2-2-1-1 تهيئة الحسابات الوسيطة
9.....	3-1-1 البيان الآلي
9.....	1-3-1-1 الوصول للشاشة
9.....	2-3-1-1 إضافة بيان آلي جديد
10.....	4-1-1 مجموعات العهد
10.....	1-4-1-1 الوصول للشاشة
10.....	2-4-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
11.....	5-1-1 مجموعات المصروفات
11.....	1-5-1-1 الوصول للشاشة
11.....	2-5-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
12.....	6-1-1 مجموعات المدينين
12.....	1-6-1-1 الوصول للشاشة
12.....	2-6-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
13.....	7-1-1 مجموعات الدائنين
13.....	1-7-1-1 الوصول للشاشة
13.....	2-7-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
14.....	8-1-1 مجموعات الصناديق
14.....	1-8-1-1 الوصول للشاشة
14.....	2-9-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
15.....	9-1-1 مجموعات البنوك
15.....	1-9-1-1 الوصول للشاشة
15.....	2-9-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
16.....	10-1-1 مجموعات الموظفين
16.....	1-10-1-1 الوصول للشاشة
16.....	2-10-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
17.....	11-1-1 مجموعات حسابات أخرى
17.....	1-11-1-1 الوصول للشاشة
18.....	12-1-1 أنواع سند القبض

18.....	1-12-1-1 الوصول للشاشة
18.....	2-12-1-1 التعريف بمكونات الشاشة
19.....	13-1-1 أنواع سند الصرف
19.....	1-13-1-1 الوصول للشاشة
20.....	14-1-1 أنواع قيد اليومية
20.....	1-14-1-1 الوصول للشاشة
21.....	15-1-1 مجموعات مراكز التكلفة
21.....	1-15-1-1 الوصول للشاشة
22.....	16-1-1 مجموعات المشاريع
22.....	1-16-1-1 الوصول للشاشة
23.....	2-1 مدخلات الأستاذ العام
24.....	1-2-1 العملات
24.....	1-1-2-1 الوصول للشاشة
24.....	2-1-2-1 إضافة عملة جديدة
25.....	2-2-1 الدليل المحاسبي
25.....	1-2-2-1 الوصول للشاشة
26.....	2-2-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
27.....	3-2-2-1 إضافة حساب جديد
28.....	3-2-1 بيانات العهد
28.....	1-3-2-1 الوصول للشاشة
28.....	2-3-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
29.....	4-2-1 بيانات المصروفات
29.....	1-4-2-1 الوصول للشاشة
29.....	2-4-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
30.....	5-2-1 بيانات المدينين
30.....	1-5-2-1 الوصول للشاشة
30.....	2-5-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
31.....	6-2-1 بيانات الدائنين
31.....	1-6-2-1 الوصول للشاشة
31.....	2-6-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
32.....	7-2-1 بيانات الصناديق
32.....	1-7-2-1 الوصول للشاشة
32.....	2-7-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
33.....	8-2-1 بيانات البنوك
33.....	1-8-2-1 الوصول للشاشة
33.....	2-8-2-1 التعريف بمكونات الشاشة

34.....	9-2-1 بيانات الموظفين
34.....	1-9-2-1 الوصول للشاشة
34.....	2-9-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
35.....	10-2-1 بيانات حسابات أخرى
35.....	1-10-2-1 الوصول للشاشة
35.....	2-10-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
36.....	11-2-1 بيانات مراكز التكلفة
36.....	1-11-2-1 الوصول للشاشة
36.....	2-11-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
38.....	13-2-1 بيانات المشاريع
38.....	1-13-2-1 الوصول للشاشة
38.....	2-13-2-1 التعريف بمكونات الشاشة
39.....	3-1 عمليات الأستاذ العام
40.....	1-3-1 أرصدة الحسابات الافتتاحية
40.....	1-1-3-1 الوصول للشاشة
41.....	2-1-3-1 التعريف بمكونات الشاشة
43.....	2-3-1 سند قبض
43.....	1-2-3-1 الوصول للشاشة
44.....	2-2-3-1 مثال إدخال سند قبض بالعملة المحلية
45.....	3-3-1 سند صرف
45.....	1-3-3-1 الوصول للشاشة
46.....	2-3-3-1 مثال سند صرف تحويل بنكي
47.....	4-3-1 قيود اليومية
47.....	1-4-3-1 الوصول للشاشة
48.....	2-4-3-1 التعريف بمكونات الشاشة
51.....	5-3-1 طلب سند قبض، سند صرف، قيد يومية
51.....	1-5-3-1 الوصول لشاشة الطلبات
51.....	2-5-3-1 مثال: إنشاء طلب قيد يومية، ثم إنشاء قيد يومية بناء على الطلب
53.....	4-1 تقارير الأستاذ العام
54.....	1-4-1 مثال: تقرير الأرباح والخسائر
54.....	1-1-4-1 الوصول للشاشة
54.....	2-1-4-1 التعريف بمكونات الشاشة

نظام الأستاذ العام

1- نظام الأستاذ العام

نظام الأستاذ العام هو العمود الفقري لأي نظام محاسبي، حيث تُسجل فيه جميع العمليات المالية التي تحدث في الشركة. يشمل هذا النظام شجرة الحسابات، القيود المحاسبية، مراكز التكلفة، والفترات المالية، وتهيئة الحسابات الرئيسية، ويقوم بتجميع البيانات من الأنظمة الفرعية مثل المبيعات، المشتريات، والرواتب.

من خلاله يتم إعداد التقارير المالية الرئيسية مثل الميزانية العمومية وقائمة الدخل، مما يساعد الإدارة على اتخاذ قرارات دقيقة ويضمن التزام المؤسسة بالمعايير المحاسبية.



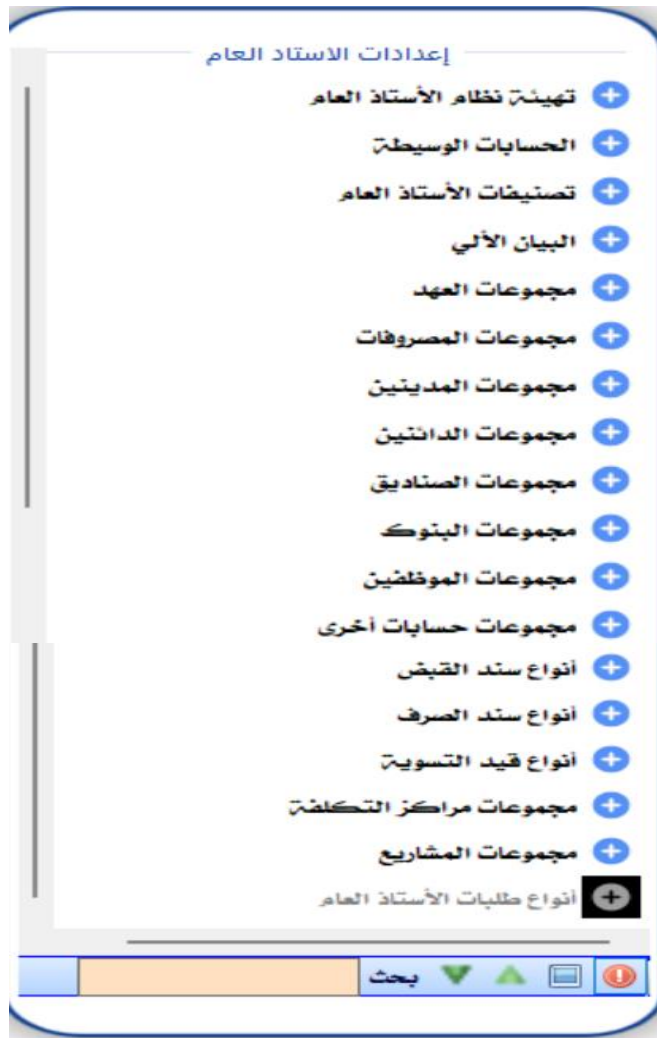
إعدادات الأستاذ العام

1-1 إعدادات الأستاذ العام

يُعد الأستاذ العام من الركائز الأساسية في أي نظام محاسبي متكامل، حيث يمثل السجل الرئيسي الذي تُرَحَّل إليه جميع العمليات المالية بعد تسجيلها في الدفاتر الفرعية. وفي نظام Ultimate Pro المحاسبي، تم تصميم إعدادات الأستاذ العام لتكون مرنة ومتقدمة، مما يسمح للمستخدم بإدارة الحسابات المالية بدقة وفعالية.

توفر إعدادات الأستاذ العام في Ultimate Pro مجموعة من الخيارات القابلة للتخصيص، مثل تحديد هيكل الحسابات، إعداد مستويات الحساب (رئيسي، فرعي، تفصيلي)، وتحديد الأكواد المحاسبية، بالإضافة إلى ربط الحسابات بالمراكز المالية ومراكز التكلفة، مما يضمن توحيد البيانات المالية وسهولة تتبعها.

كما يتميز النظام بواجهة استخدام سلسة وإمكانيات تحليلية متقدمة، تسمح بإعداد تقارير دقيقة وفورية عن الوضع المالي للمؤسسة. تساهم هذه الإعدادات في تسهيل عمليات الإقفال الشهري والسنوي، وتضمن التوافق مع المعايير المحاسبية المعتمدة.



تهيئة نظام الأستاذ العام

1-1-1 تهيئة نظام الأستاذ العام

إعداد وضبط البنية الأساسية لـ دفتر الأستاذ العام، بحيث يُمكن من خلاله تسجيل، تصنيف، وتتبع جميع العمليات المحاسبية بشكل منظم ومترابط مع بقية أجزاء النظام.

1-1-1-1 الوصول للشاشة

من شجرة الأنظمة ← نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← تهيئة نظام الأستاذ العام



2-1-1-1 التعريف بمكونات الشاشة

تعديل حفظ تراجع خروج

تهيئة نظام الأستاذ العام

1 تهيئة خيارات النظام

2 تهيئة الخيارات العامة

تاريخ المستندات

تسلسل سندات القبض

تسلسل سندات الصرف

تسلسل القيد اليومي

تكرار المرجع في سندات القبض

تكرار المرجع في سندات الصرف

رقب الصاب الضريبي

طول رقم الحساب في الرقبة الأخيرة

2 العلامة العشرية 7

خيارات العمل على مراكز التكلفة والمشاريع

نوع استخدام مركز التكلفة

نوع استخدام المشاريع

وحيد

وحيد

رقب الحساب بأكثر من صندوق

رقب الحساب بأكثر من بنك

عدم السماح بالمصاريف إلى نفس الصندوق

عدم السماح بالمصاريف إلى نفس البنك

رقم المرجع إجباري في سندات القبض

رقم المرجع إجباري في سندات الصرف

رقم المتحصل إجباري في سندات القبض

استخدام شريبي القيمة المضافة في عمليات الأستاذ العام

1-1-1-2 تهينة خيارات النظام

الوصف	اسم الخيار
أي أن أي حساب في الدليل يمكن أن يكون مرتبطاً بعدة صناديق نقدية	ربط الحساب بأكثر من صندوق
أي أن أي حساب في الدليل يمكن أن يكون مرتبطاً بعدة بنوك	ربط الحساب بأكثر من بنك
لا يمكن إجراء عملية مصارفة (تحويل عملة) داخل نفس الصندوق النقدي.	عدم السماح بالمصارفة إلى نفس الصندوق
لا يمكن تنفيذ عملية مصارفة عملة (تحويل من عملة إلى عملة أخرى) داخل نفس الحساب البنكي.	عدم السماح بالمصارفة إلى نفس البنك
النظام المحاسبي لا يسمح بحفظ أو اعتماد سند القبض إلا إذا تم إدخال (رقم مرجع) مرتبط به.	رقم المرجع اجباري في سندات القبض
النظام المحاسبي لا يسمح بحفظ أو اعتماد سند الصرف إلا إذا تم إدخال (رقم مرجع) مرتبط به.	رقم المرجع اجباري في سندات الصرف
النظام المحاسبي لا يسمح بحفظ سند القبض دون تحديد رقم المتحصل.	رقم المتحصل اجباري في سندات القبض
هذا الخيار يسمح بتعليق (إيقاف مؤقت) سندات القبض لحين مراجعتها أو اعتمادها.	تعليق سندات القبض
هذا الخيار يسمح بتعليق (إيقاف مؤقت) سندات الصرف لحين مراجعتها أو اعتمادها.	تعليق سندات الصرف
هذا الخيار يمنع ترحيل القيد اليومي مباشرة، ويتم تعليقه لمراجعته أولاً.	تعليق القيد اليومي
هذا الخيار يجعل النظام يعتمد القيمة المضافة المحددة مسبقاً تلقائياً عند إنشاء أي عملية محاسبية في الأستاذ العام (مفيد لتوحيد ضريبة القيمة المضافة وتجنب نسيان إضافتها).	استخدام ضريبة القيمة المضافة في عمليات الأستاذ العام

1-1-2-2 تهينة الخيارات العامة

الوصف	اسم الخيار
تحديد آلية التحكم في تواريخ المستندات (مثل السماح بأي تاريخ أو حصرها ضمن فترة معينة).	تاريخ المستندات
تحديد ما إذا كان التسلسل آلي يمكن التعديل عليه أو آلي لا يمكن التعديل عليه	تسلسل سندات القبض
تحديد ما إذا كان التسلسل آلي يمكن التعديل عليه أو آلي لا يمكن التعديل عليه	تسلسل سندات الصرف
تحديد ما إذا كان التسلسل آلي يمكن التعديل عليه أو آلي لا يمكن التعديل عليه	تسلسل القيد اليومي
هل يُسمح بتكرار الرقم المرجعي في سندات القبض؟ (يفضل عادة منعه للرقابة).	تكرار المرجع في سندات القبض
هل يُسمح بتكرار الرقم المرجعي في سندات الصرف؟ (يفضل عادة منعه للرقابة).	تكرار المرجع في سندات الصرف
عدد الخانات (أو الأرقام) المخصصة للحسابات التفصيلية (الفرعية النهائية) في أدنى مستوى من مستويات شجرة الحسابات.	طول رقم الحساب في الرتبة الأخيرة
الفصل الذي يُستخدم للفصل بين الجزء الصحيح والجزء العشري من الرقم.	العلامة العشرية

الحسابات الوسيطة

2-1-1 الحسابات الوسيطة

الحساب الوسيط هو حساب يُستخدم مؤقتاً في دورة معينة، ثم يتم إقفاله أو تسويته لاحقاً.

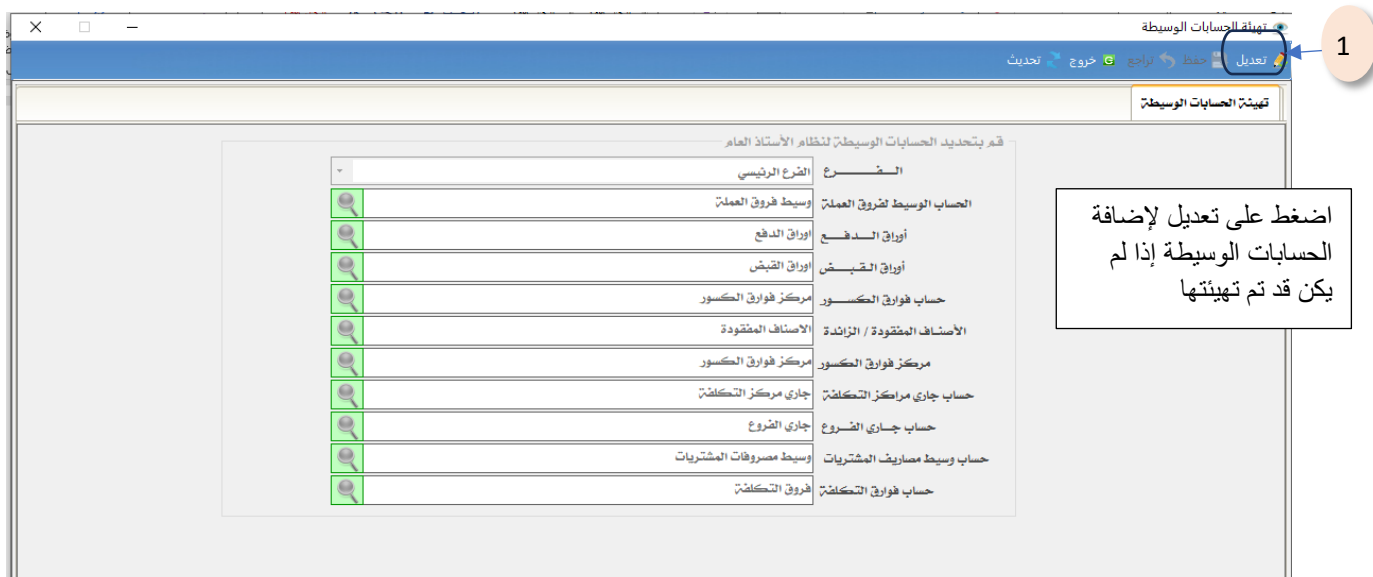
في هذه النافذة يتم إعداد أو تخصيص حسابات تستخدم ك **حلقة وصل مؤقتة** (وسيط) بين عمليتين ماليتين مختلفتين، ولا تُعتبر حسابات نهائية تُسجل عليها المعاملات الدائمة مثل وسيط فوارق العملة وحساب فوارق الكسور...

1-2-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← الحسابات الوسيطة



2-2-1-1 تهيئة الحسابات الوسيطة



البيان الآلي

3-1-1 البيان الآلي

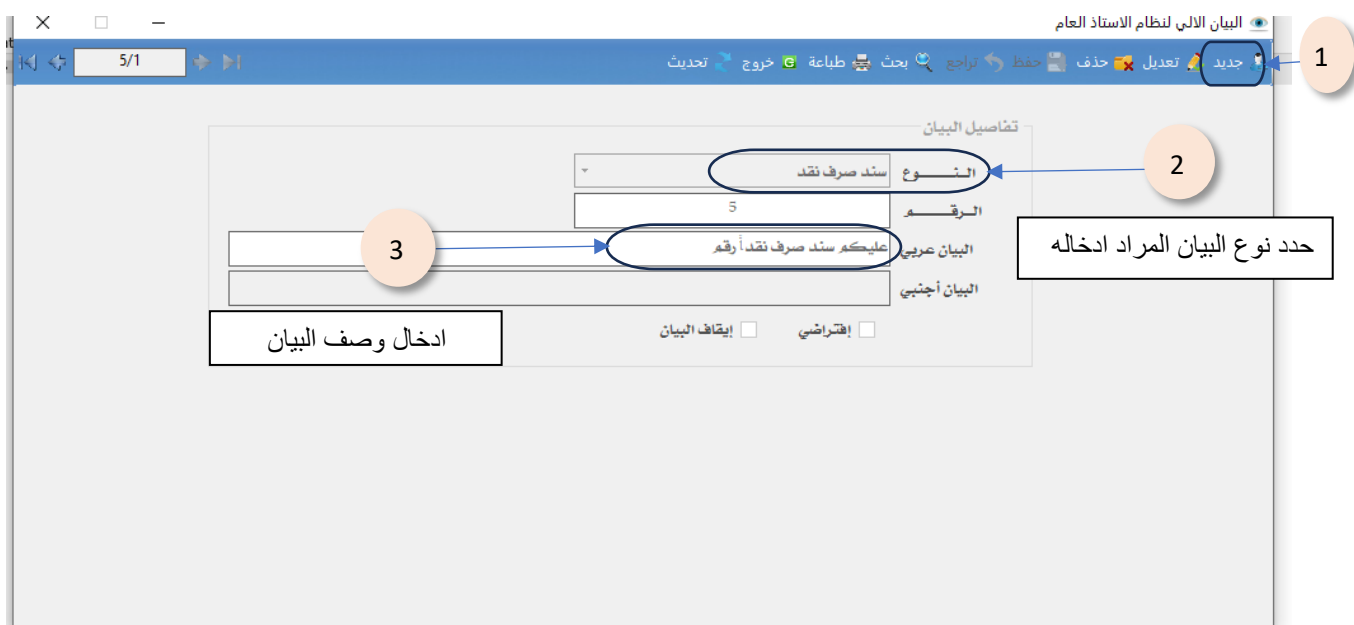
نص أو وصف يتم إدراجه تلقائيًا في حقل البيان (الوصف) داخل القيد المحاسبي أو المستند، دون أن يضطر المستخدم لكتابته يدويًا في كل مرة. ويظهر في سندات الصرف وسندات القبض والقيود اليومية

1-3-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← البيان الآلي



2-3-1-1 إضافة بيان آلي جديد



مجموعات العهد

4-1-1 مجموعات العهد

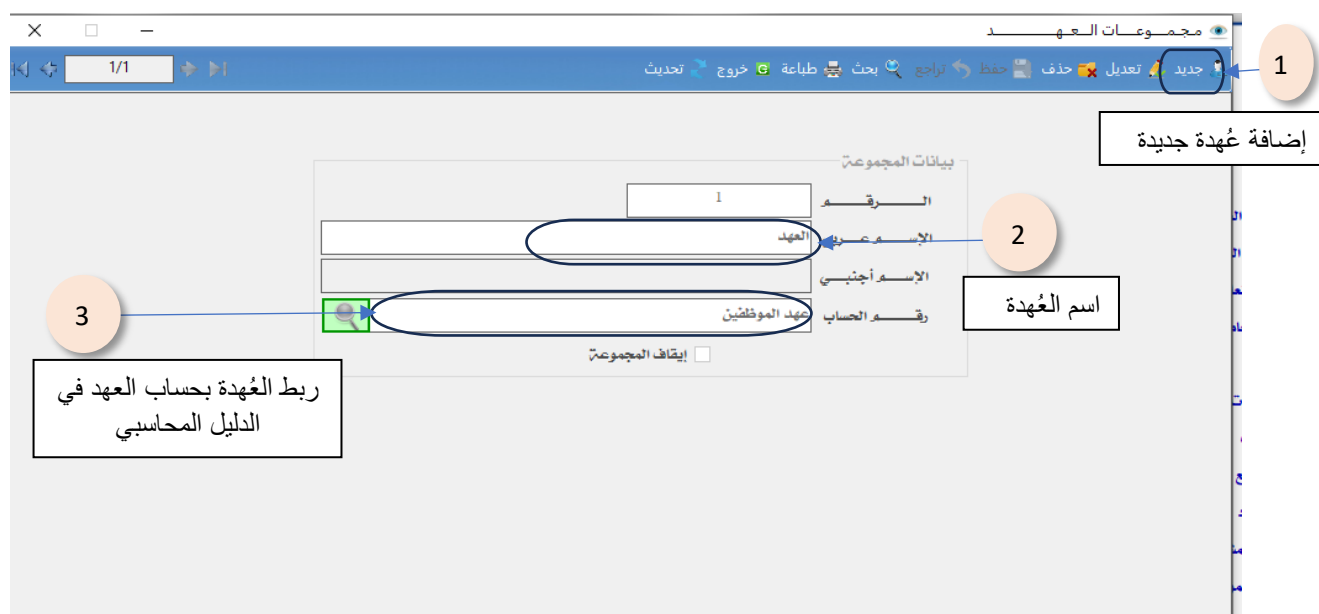
هي تصنيفات فرعية لتجميع العهد حسب طبيعتها أو الغرض منها أو الجهة المسؤولة عنها. مثل: عهد مشتريات، عهد تشغيل يومية، عهد موظفين إدارية..
يمكن ربط كل مجموعة عهد بحساب محاسبي مختلف.

1-4-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعة العهد



2-4-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات المصروفات

5-1-1 مجموعات المصروفات

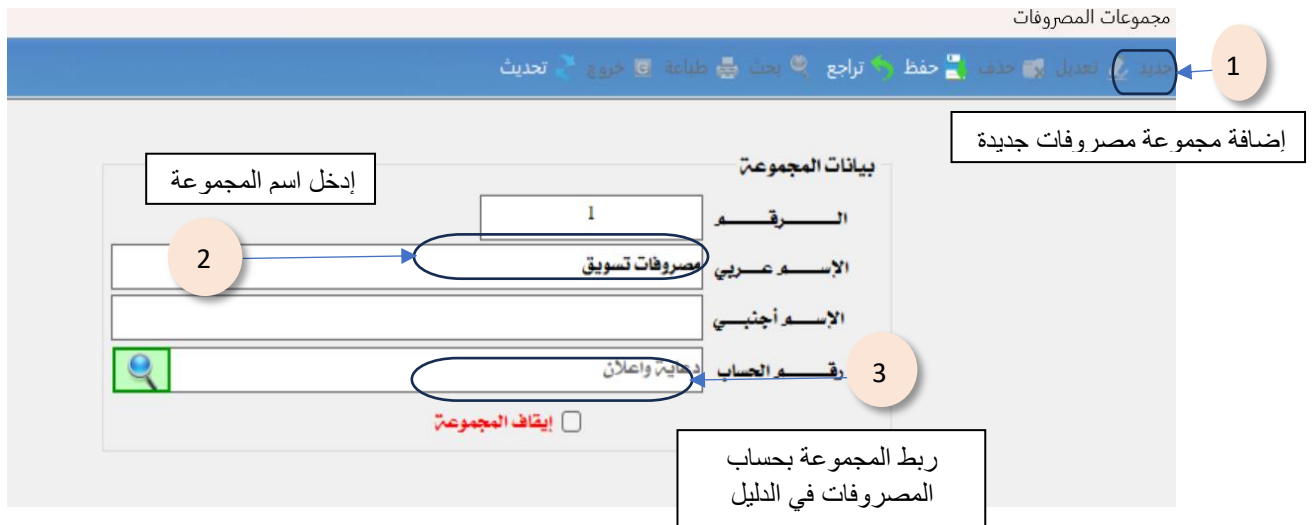
تصنيفات تُستخدم لتنظيم وترتيب المصروفات المختلفة التي تتحملها المنشأة، لتسهيل التقارير المالية، الرقابة، والتحليل. مثل: مصروفات إدارية، مصروفات تسويقية، مصروفات تشغيلية...

1-5-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات نظام الأستاذ العام ← مجموعات المصروفات



2-5-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات المدينين

6-1-1 مجموعات المدينين

تصنيفات تُستخدم لتنظيم العملاء أو الأشخاص/الجهات المدينة للمنشأة (الذين عليهم مستحقات مالية لم تُحَصَّل بعد)، مما يساعد على إدارتهم وتحليلهم بشكل أفضل.

1-6-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات المدينين



2-6-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات الدائنين

7-1-1 مجموعات الدائنين

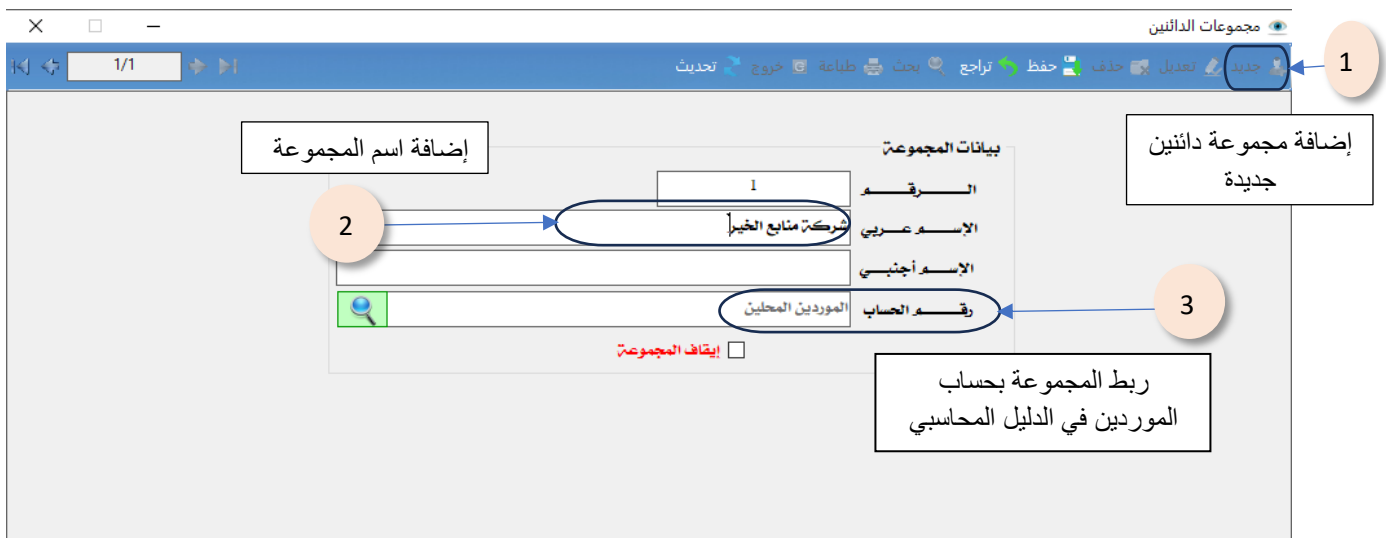
مجموعات الدائنين في النظام المحاسبي تُستخدم لتصنيف وتنظيم الجهات أو الأشخاص الذين للمنشأة التزامات مالية تجاههم، أي: الجهات الدائنة للمنشأة، مثل الموردين، مقاولين، موظفين مستحق لهم رواتب، وغيرها.

1-7-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات الدائنين



2-7-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعة الصناديق

8-1-1 مجموعات الصناديق

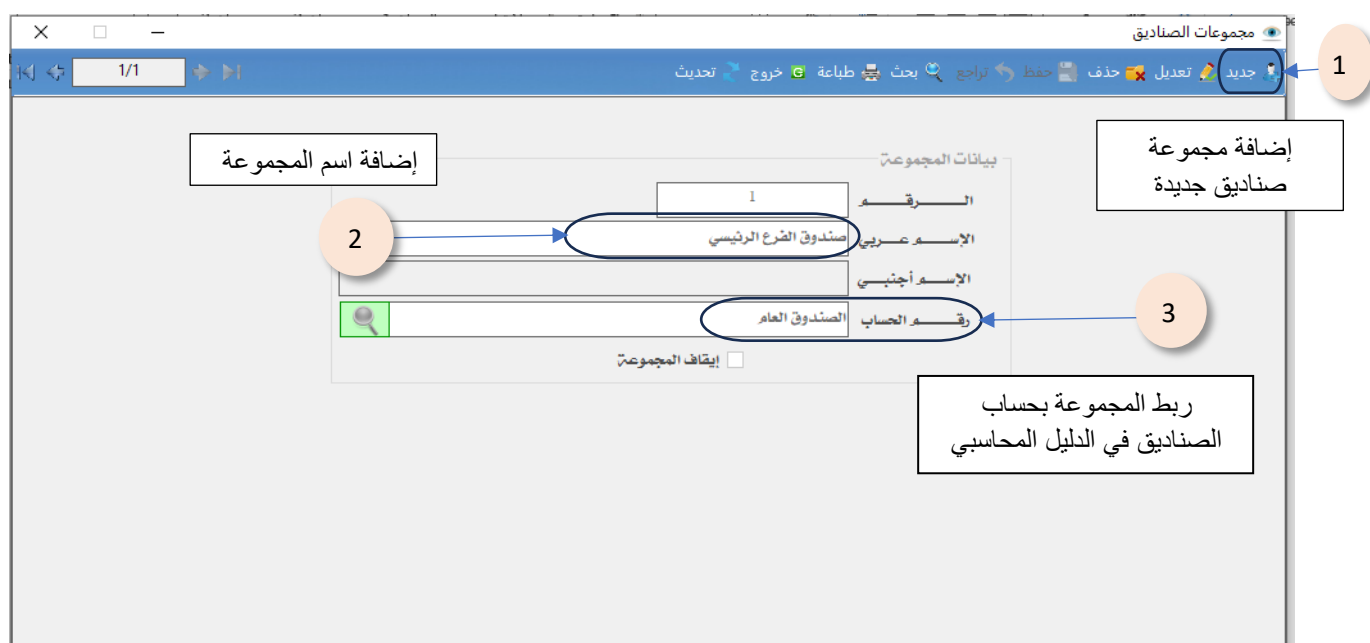
مجموعة الصناديق في النظام المحاسبي تُستخدم لتصنيف وتجميع الصناديق النقدية (Cash Boxes) داخل المنشأة، وذلك لتسهيل الإدارة والرقابة والتقارير، مثل صناديق الفروع، وصناديق المبيعات، وصناديق النثریات..

1-8-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات الصناديق



2-9-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات البنوك

9-1-1 مجموعات البنوك

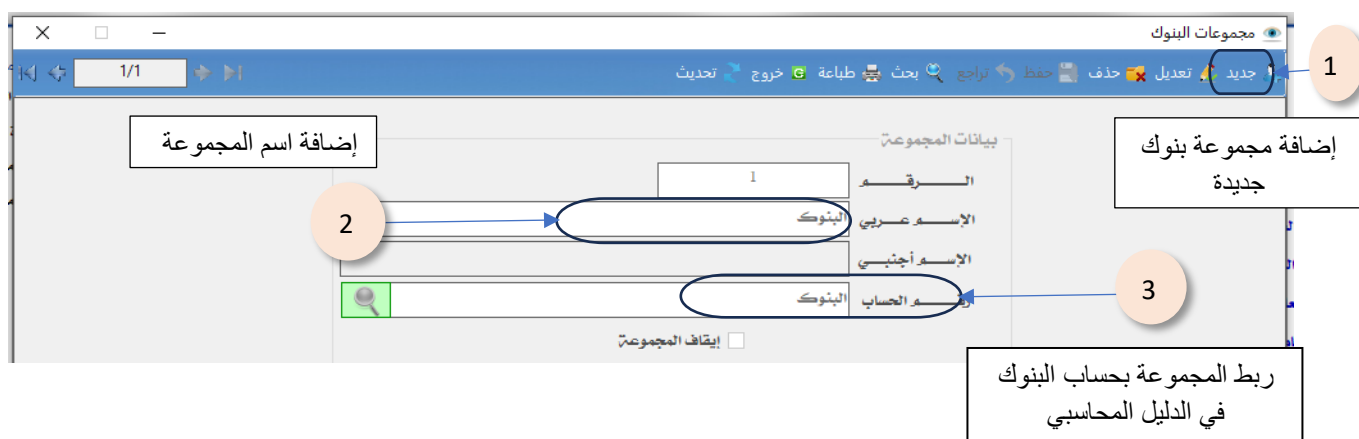
مجموعات البنوك في النظام المحاسبي هي تصنيفات تُستخدم لتنظيم حسابات البنوك المختلفة التي تتعامل معها المنشأة، لتسهيل الرقابة، التحليل، وربطها بالأنشطة المختلفة داخل النظام مثل الحسابات الجارية، حسابات خاصة بالرواتب، حساب خاص بالفروع...

1-9-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات نظام الأستاذ العام ← مجموعات البنوك



2-9-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات الموظفين

10-1-1 مجموعات الموظفين

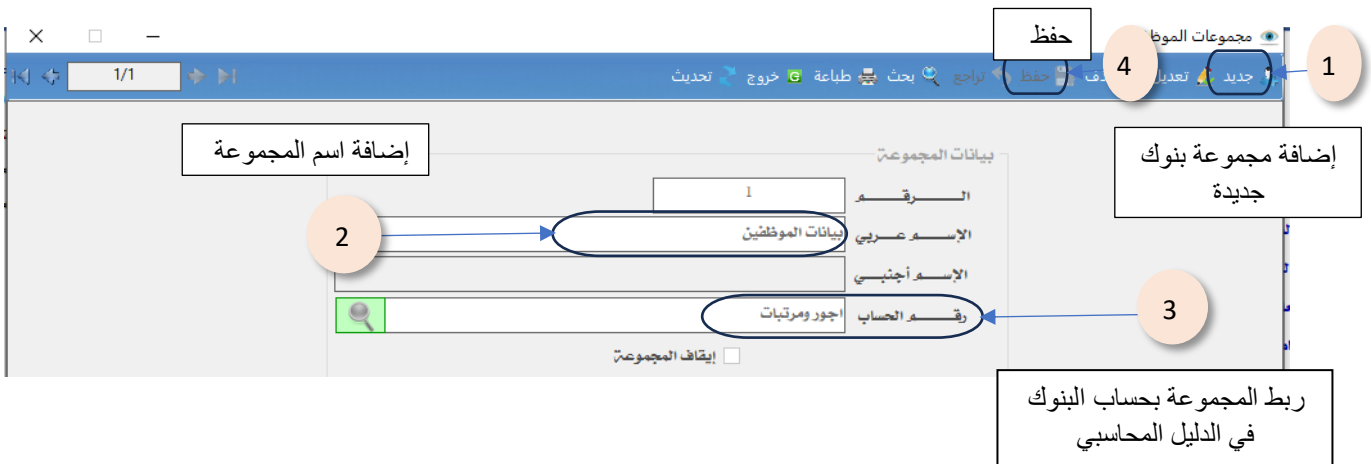
مجموعات الموظفين في النظام المحاسبي أو نظام الموارد البشرية (HR) هي تصنيفات تُستخدم لتجميع الموظفين حسب خصائص مشتركة، لتسهيل الإدارة والعمليات المحاسبية مثل الرواتب، البدلات، الاستحقاقات، والتقارير. مثال على مجموعات الموظفين: الإدارة العليا، موظفو المبيعات، الفنيون والعمال...

1-10-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات الموظفين



2-10-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



مجموعات حسابات أخرى

11-1-1 مجموعات حسابات أخرى

مجموعات الحسابات الأخرى في النظام المحاسبي تُشير إلى تصنيفات تُستخدم لتنظيم الحسابات التي لا تندرج تحت المجموعات التقليدية (مثل الأصول، الخصوم، المصروفات، الإيرادات، المدينين، الدائنين... إلخ)، لكنها تُستخدم في النظام لأغراض محاسبية أو تنظيمية. مثل الحسابات المؤقتة، حسابات التسويات، حسابات تبرعات... إلخ

1-11-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات حسابات أخرى



أنواع سند القبض

12-1-1 أنواع سند القبض

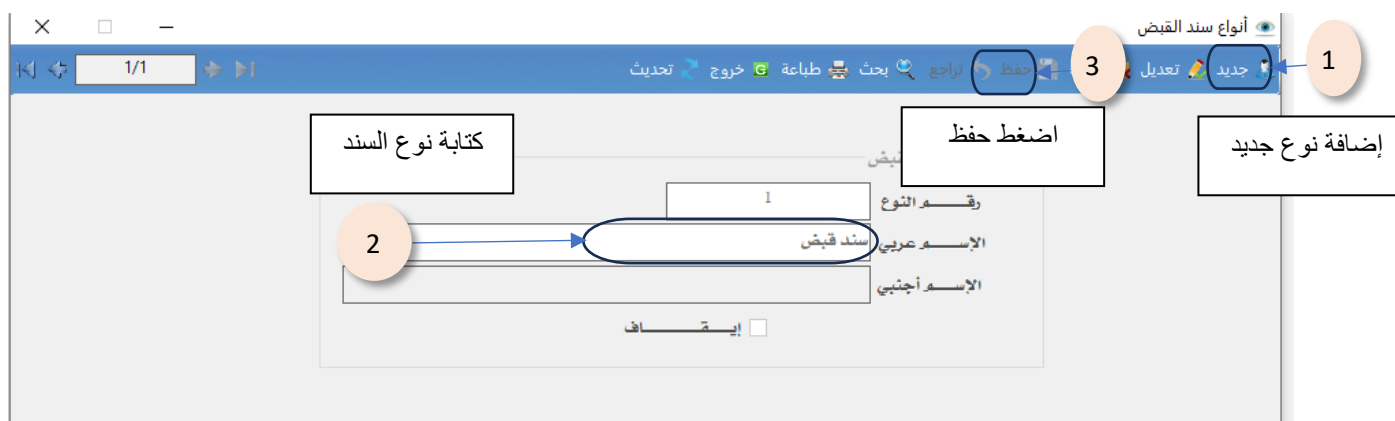
في الأنظمة المحاسبية، سندات القبض تُستخدم لتوثيق استلام مبالغ مالية من العملاء أو أي أطراف أخرى. ويتم تصنيف سندات القبض حسب مصدر المبلغ أو طريقة الدفع أو الجهة التي صدر منها. مثل: سند قبض نقدي، سند قبض بشيك، سند قبض إيجارات، سند قبض مقابل بيع أصل... الخ

1-12-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← أنواع سندات القبض



2-12-1-1 التعريف بمكونات الشاشة



أنواع سند الصرف

13-1-1 أنواع سند الصرف

في النظام المحاسبي، سند الصرف هو المستند الذي يُستخدم لتوثيق خروج مبالغ مالية من الصندوق أو البنك لأي غرض كان. ويتم تصنيف أنواع سندات الصرف حسب الجهة المصروفة لها أو سبب الصرف أو طريقة الدفع. مثل: سند صرف نقدي، سند صرف بشيك، سند صرف رواتب... الخ

1-13-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← أنواع سند الصرف



أنواع قيد اليومية

14-1-1 أنواع قيد اليومية

أنواع قيود اليومية في النظام المحاسبي تختلف بحسب نوع العملية المالية التي يتم تسجيلها، وتهدف إلى توثيق كل حركة مالية تؤثر على الحسابات. مثل: قيد اثبات، قيد تسوية، قيد اهلاك....

1-14-1-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← أنواع قيد اليومية



مجموعات مراكز التكلفة

1-1-15 مجموعات مراكز التكلفة

ما هو مركز التكلفة؟

هو وحدة محاسبية يتم تحميلها بجميع التكاليف المرتبطة بها، مثل: قسم معين (مثل قسم الإنتاج)، فرع جغرافي (مثل فرع جدة)، مشروع محدد (مثل بناء مستودع)، منتج أو خدمة.

مجموعات مراكز التكلفة هي تصنيفات تنظيمية تُستخدم لتجميع مراكز التكلفة المتشابهة أو المرتبطة ببعضها البعض. الهدف منها هو تحليل التكاليف والمصروفات بدقة حسب النشاط أو القسم أو المشروع.

ما هي فائدة مجموعات مراكز التكلفة؟

تُستخدم لتجميع مراكز التكلفة الفردية في فئات أكبر لتسهيل:

- إعداد تقارير تحليلية على مستوى الأنشطة أو الإدارات أو المشروعات
- ضبط التكاليف على مستوى الإدارات أو المشاريع
- المقارنة بين الفروع أو الأقسام
- توزيع التكاليف المشتركة (كالإيجار أو الكهرباء) على المجموعات

1-15-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات مراكز التكلفة



مجموعات المشاريع

16-1-1 مجموعات المشاريع

مجموعات المشاريع هي تصنيفات تُستخدم لتنظيم المشاريع داخل النظام المحاسبي أو نظام إدارة المشاريع، بحيث يُمكن تجميع المشاريع المتشابهة أو المرتبطة ببعضها في فئات واحدة. هذا يُسهّل على الإدارة تتبع الأداء، التكاليف، والإيرادات حسب نوع المشروع أو نشاطه أو موقعه.

أهمية مجموعات المشاريع:

- تنظيم المشاريع داخل النظام لتسهيل إدارتها.
- إعداد تقارير تحليلية ومقارنة حسب نوع أو فئة المشروع.
- توزيع الموارد والتكاليف حسب نوع المشروع.
- تتبع نتائج مجموعات محددة من المشاريع لأغراض تقييم الأداء أو التخطيط.

1-16-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← إعدادات الأستاذ العام ← مجموعات المشاريع



مدخلات الأستاذ العام

2-1 مدخلات الأستاذ العام

واجهة مدخلات الأستاذ العام في النظام المحاسبي Ultimate Pro تمثل نقطة الانطلاق الأساسية لإعداد النظام وتسجيل البيانات المحاسبية الأساسية التي تُبنى عليها العمليات لاحقاً. تحتوي هذه الواجهة على مجموعة من النماذج والبيانات التأسيسية التي تشمل الحسابات، العملات، الجهات ذات العلاقة (كالمعملاء والموردين والموظفين)، بالإضافة إلى بيانات مراكز التكلفة والمشاريع.

بشكل عام، تهدف هذه المدخلات إلى:

- تهيئة البيئة المحاسبية للنظام بما يشمل الدليل المحاسبي والعملات.
- تسجيل بيانات الأطراف المتعاملة مع المنشأة (مثل الدائنين والمدينين)
- ربط العمليات التشغيلية بالحسابات المالية من خلال بيانات مثل المصروفات، العهد، الصناديق والبنوك
- تمكين التحليل المالي عبر مراكز التكلفة والمشاريع.

بمعنى آخر، هذه المدخلات تُستخدم لتكوين الهيكل المالي والإداري للنظام بشكل متكامل قبل البدء في تسجيل القيود اليومية والمعاملات المالية.

محتويات مدخلات الأستاذ العام



العملات

1-2-1 العملات

العملات في النظام المحاسبي تشير إلى الوحدات النقدية التي تُستخدم لتسجيل المعاملات المالية. في النظام المحاسبي Ultimate Pro، يمكن التعامل بـ **عملة محلية** (عملة الدولة) مثلاً، و**عملات أجنبية** (إن وجدت)، لتسجيل المبيعات، المشتريات، القيود، والتحويلات.

أنواع العملات في النظام:

النوع	الوصف
عملة محلية	العملة الرئيسية التي تُعرض بها القوائم المالية (مثال: الريال السعودي).
عملة أجنبية	أي عملة أخرى يُمكن التعامل بها (مثال: الدولار، اليورو، الدرهم، إلخ)

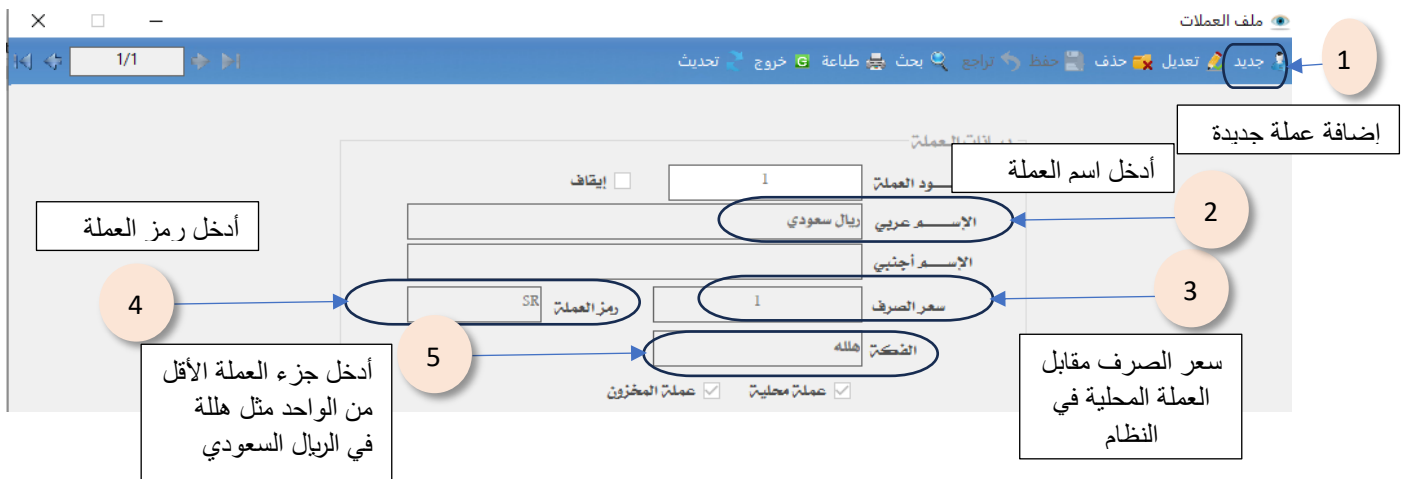
ملاحظة/ عادة ما يتم تقييم عملة المخزون بالعملة المحلية للنظام مثل الريال السعودي وذلك لضمان اتساق البيانات المالية

1-1-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← العملات



2-1-2-1 إضافة عملة جديدة



الدليل المحاسبي

2-2-1 الدليل المحاسبي

الدليل المحاسبي (Chart of Accounts) هو الهيكل الأساسي للنظام المحاسبي، ويتضمن قائمة منظمة بجميع الحسابات التي تُستخدم لتسجيل الحركات المالية في المنشأة.
(مثل: الصندوق، البنك، الإيرادات، الرواتب، المصروفات العامة...) مع أرقام وتصنيفات منظمة.

تصنيفات الدليل المحاسبي الأساسية:

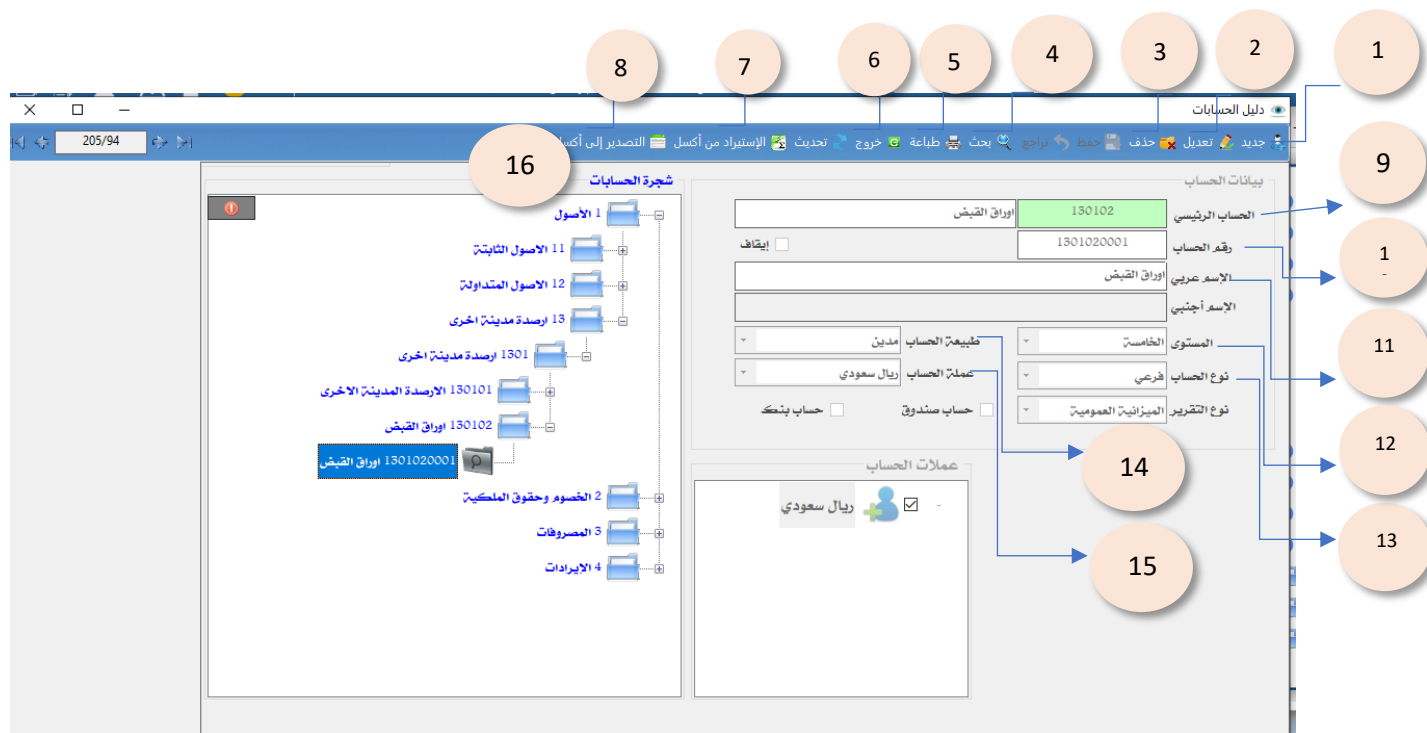
- الأصول (الأموال المملوكة)
 - أصول ثابتة (أرض، معدات)
 - أصول متداولة (الصندوق، البنك، العملاء)
- الخصوم (الالتزامات)
 - موردين، قروض، مصروفات مستحقة
- حقوق الملكية
 - رأس المال، المسحوبات، الأرباح المحتجزة
- الإيرادات
 - المبيعات، خدمات مقدمة، دخل إيجارات
- المصروفات
 - رواتب، إيجار، كهرباء، صيانة، تسويق

1-2-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات نظام الأستاذ العام ← الدليل المحاسبي



2-2-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



الرقم	الزر/الحقل	الوظيفة/ الوصف
1	جديد	إضافة حساب جديد في الدليل
2	تعديل	تعديل حساب مضاف في الدليل الحسابي
3	حذف	حذف حساب
4	بحث	استعراض الحسابات المضافة في الدليل المحاسبي
5	طباعة	طباعة الدليل المحاسبي
6	خروج	الخروج من النافذة الحالية
7	الاستيراد من أكسل	استيراد ملف أكسل جاهز من جهاز الكمبيوتر يحتوي على الدليل المحاسبي
8	التصدير إلى أكسل	تصدير ملف أكسل للدليل المحاسبي من النظام إلى جهاز الكمبيوتر
9	الحساب الرئيسي	المستوى الأعلى في هيكل الدليل المحاسبي، ويستخدم لتجميع الحسابات الفرعية والتفصيلية تحت تصنيف معين
10	رقم الحساب	الرقم المميز والفريد الذي يُستخدم لتمييز كل حساب في الدليل المحاسبي، ويساعد في تنظيم الحسابات وربطها بالحركات المحاسبية
11	الاسم العربي	اسم الحساب
12	المستوى	درجة الحساب في هيكل الدليل كلما زاد المستوى، أصبح الحساب أكثر تفصيلاً.
13	نوع الحساب	رئيسي: حساب تجميعي يُستخدم لتجميع حسابات فرعية تحته. لا تُسجل عليه حركات محاسبية مباشرة عادةً. فرعي: حساب تفصيلي يندرج تحت حساب رئيسي. يُستخدم في إدخال القيود المالية
14	طبيعة الحساب	الاتجاه الطبيعي الذي يزداد فيه رصيد الحساب: هل يزداد بالمدين أم بالدائن؟
15	عملة الحساب	العملة التي يتم بها تسجيل الحركات المالية لحساب معين في الدليل المحاسبي
16	شجرة الحسابات	البنية الهرمية المنظمة لجميع الحسابات التي تستخدمها الشركة لتسجيل وتصنيف العمليات المالية

3-2-2-1 إضافة حساب جديد

اذهب إلى نظام الأستاذ العام في شجرة الأنظمة، ثم مدخلات الأستاذ العام وانتقل إلى الدليل المحاسبي ثم قم بالضغط على جديد ملاحظة/ قبل الضغط على زر جديد نقوم أولاً بالذهاب إلى شجرة الحسابات في نافذة الدليل المحاسبي ونختار الحساب ذو الرتبة الأعلى من الحساب الذي نريد اضافته حتى يتم توليد رقم الحساب آلياً بعد ذلك نقوم بالضغط على جديد

The screenshot displays the 'دليل الحسابات' (Account Hierarchy) window. On the left, a tree structure shows various account categories like 'الاصول' (Assets), 'الخصوم وحقوق الملكية' (Liabilities and Equity), and 'الخصوم المتداولة' (Current Liabilities). The 'الموردون المحليين' (Local Suppliers) account is highlighted. On the right, the 'بيانات الحساب' (Account Data) form is visible. It includes fields for 'الحساب الرئيسي' (Main Account), 'رقم الحساب' (Account Number), 'الاسم عربي' (Arabic Name), and 'الاسم انجليزي' (English Name). There are also dropdown menus for 'المستوى' (Level), 'نوع الحساب' (Account Type), and 'نوع التقرير' (Report Type). A 'حفظ' (Save) button is at the top right. A 'حفظ' (Save) button is also present in the 'عمليات الحساب' (Account Operations) section. A 'ريال سعودي' (Saudi Riyal) currency symbol is shown. A 'أدخل اسم الحساب' (Enter account name) label points to the 'الاسم عربي' field. A 'اختر عملة الحساب' (Select account currency) label points to the 'ريال سعودي' field.

بيانات العهد

3-2-1 بيانات العهد

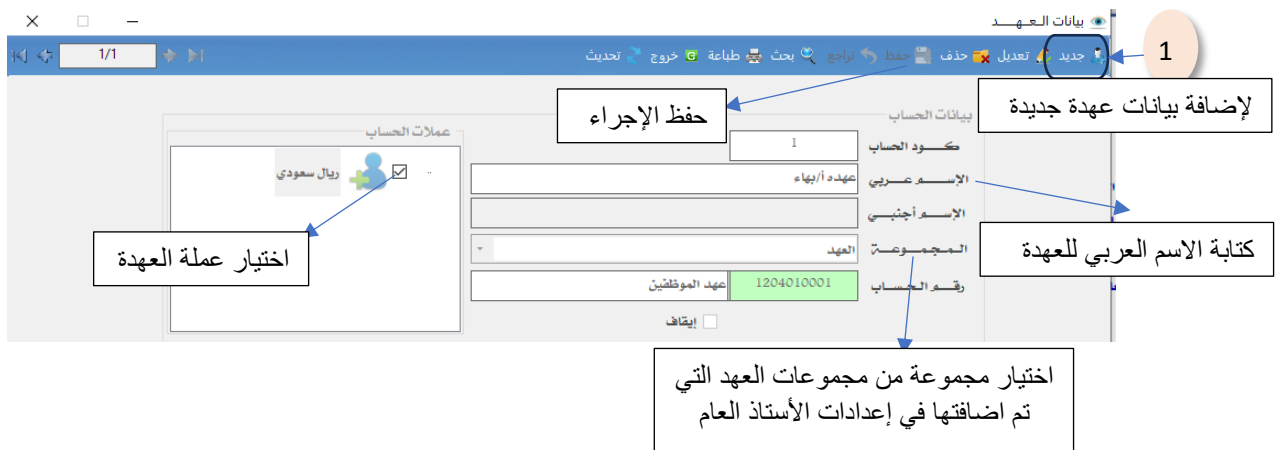
المبالغ المالية أو الممتلكات التي تُمنح لأحد الموظفين (أو جهة معينة داخل المنشأة) لاستخدامها في أغراض العمل، ويتم تسجيلها في النظام لمتابعة استخدامها وتسويتها لاحقاً.

1-3-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات العهد



2-3-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات المصروفات

4-2-1 بيانات المصروفات

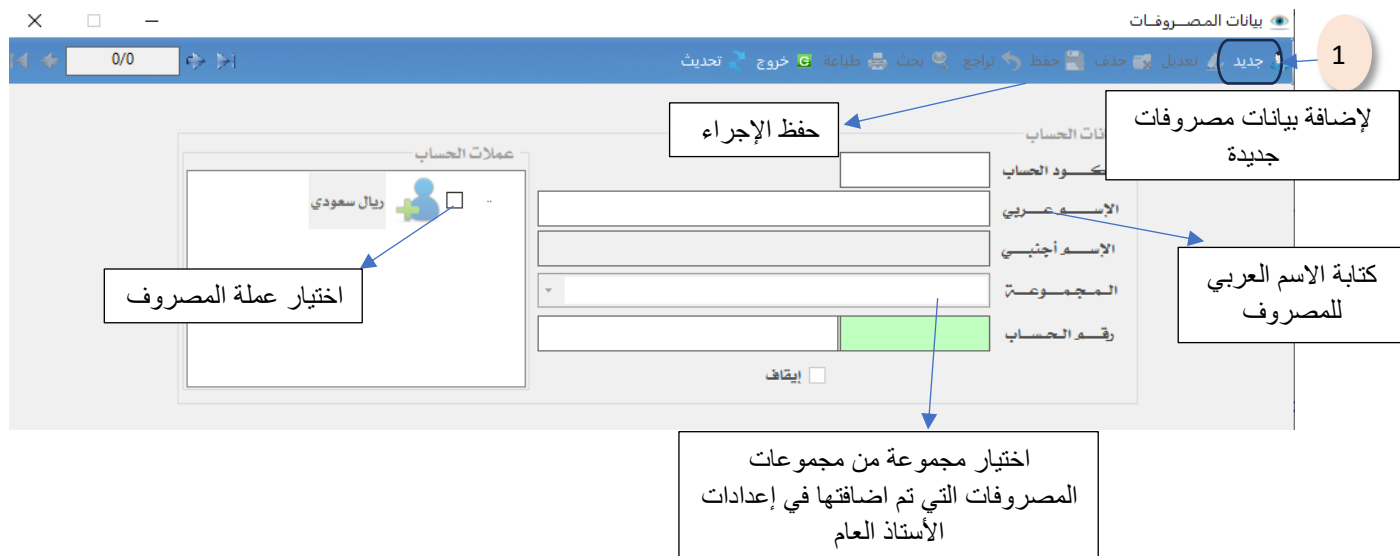
تمثل المعلومات التي تُسجل عند صرف أموال من الشركة مقابل خدمات أو مشتريات تُستهلك في التشغيل اليومي للنشاط. وهي تُعد جزءاً أساسياً في النظام المالي لتحديد تكاليف التشغيل والأرباح والخسائر. يتم إضافة بيانات المصروفات بعد ربطها بإحدى مجموعات المصروفات التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-4-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات المصروفات



2-4-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات المدينين

5-2-1 بيانات المدينين

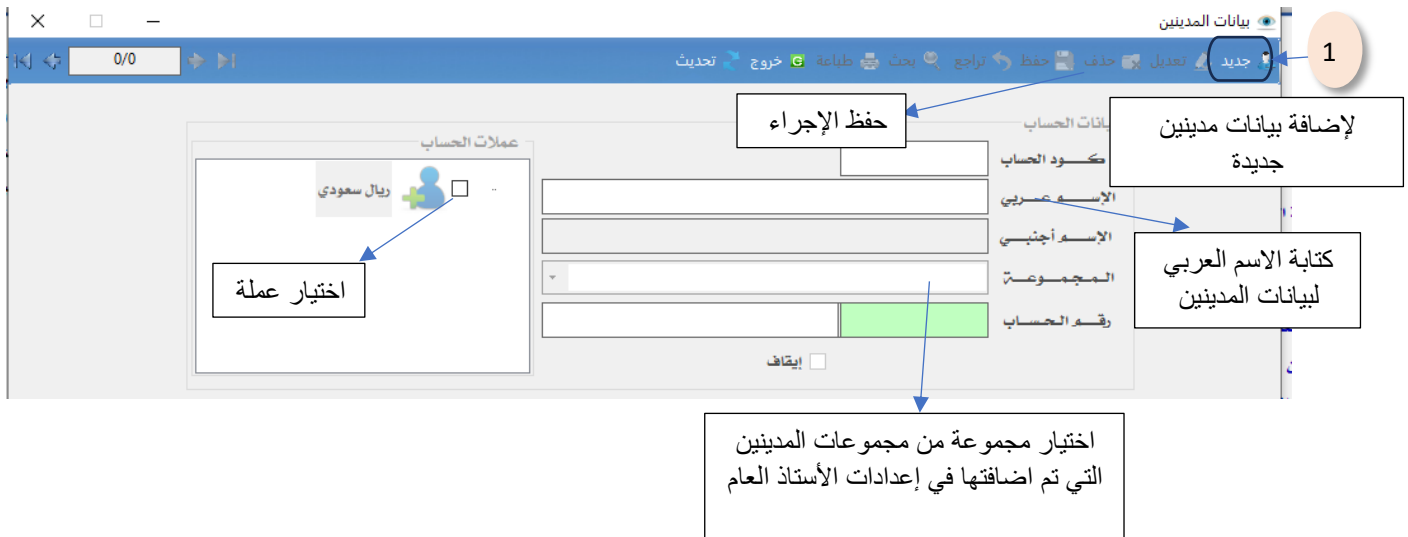
المدينون هم الأشخاص أو الجهات التي تدين للشركة بمبالغ مالية نتيجة مبيعات على حساب (أي تم البيع بالأجل)، أو خدمات لم تُدفع قيمتها بعد.
يتم إضافة بيانات المدينين (العملاء) بعد ربطها بإحدى مجموعات المدينين التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-5-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات المدينين



2-5-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات الدائنين

1-2-6 بيانات الدائنين

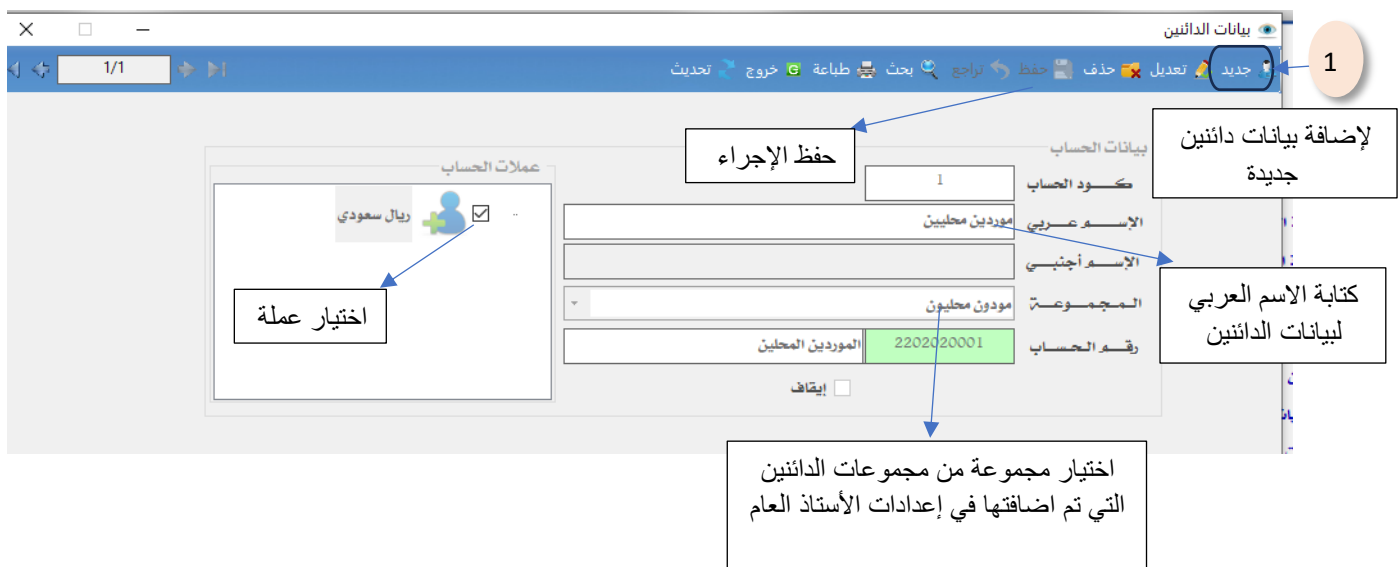
الدائنون هم الأشخاص أو الجهات (مثل الموردين) الذين تدين لهم الشركة بمبالغ مالية، نتيجة شراء بضاعة أو خدمات على الحساب (أي بالأجل)، ولم يتم سداد قيمتها بعد. يتم إضافة بيانات الدائنين (الموردين) بعد ربطها بإحدى مجموعات المدينين التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-6-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات الدائنين



1-2-6-2 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات الصناديق

7-2-1 بيانات الصناديق

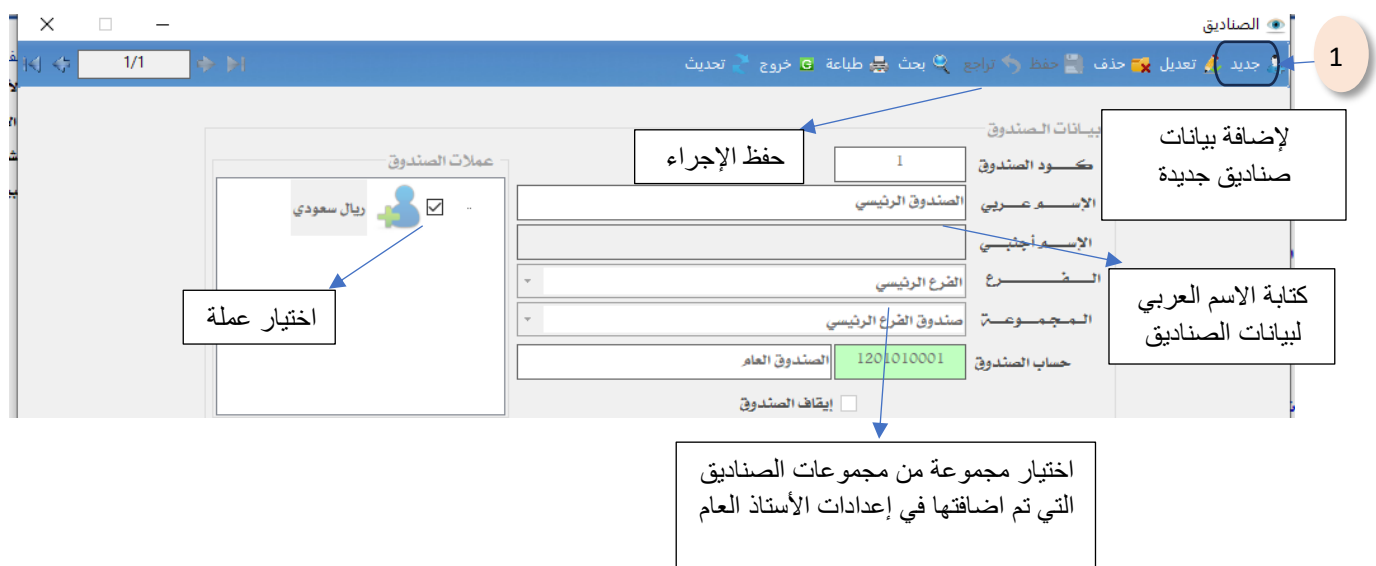
بيانات الصناديق في النظام المحاسبي تُستخدم لتصنيف وتجميع **الصناديق النقدية الفرعية** المنبثقة من مجموعة الصناديق، داخل المنشأة، وذلك لتسهيل الإدارة والرقابة والتقارير، مثل صناديق الفروع، وصناديق المبيعات، وصناديق النثریات..
يتم إضافة بيانات الصناديق بعد ربطها بإحدى مجموعات الصناديق التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-7-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات الصناديق



2-7-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات البنوك

8-2-1 بيانات البنوك

بيانات البنوك في النظام المحاسبي هي تصنيفات متفرعة من مجموعة البنوك تُستخدم لتنظيم حسابات البنوك المختلفة التي تتعامل معها المنشأة، لتسهيل الرقابة، التحليل، وربطها بالأنشطة المختلفة داخل النظام مثل الحسابات الجارية، حسابات خاصة بالرواتب، حساب خاص بالفروع...

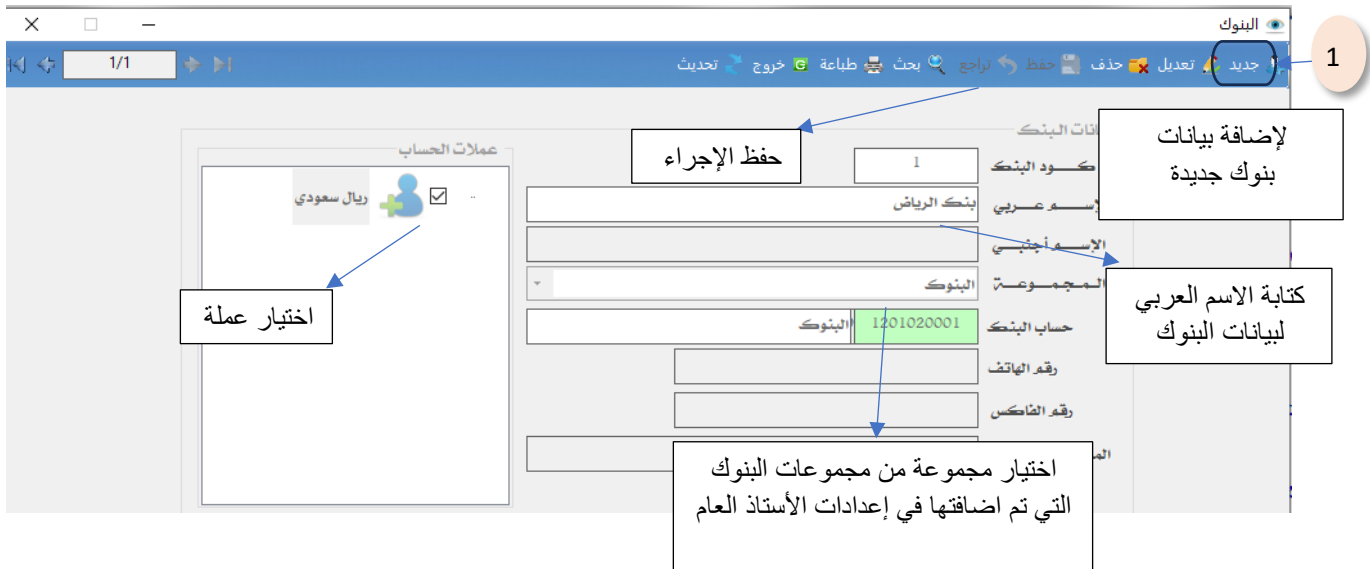
يتم إضافة بيانات البنوك بعد ربطها بإحدى مجموعات البنوك التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-8-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات البنوك



2-8-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات الموظفين

9-2-1 بيانات الموظفين

بيانات الموظفين في النظام المحاسبي أو نظام الموارد البشرية (HR) هي تصنيفات متفرعة من مجموعة الموظفين تُستخدم لتجميع الموظفين حسب خصائص مشتركة، لتسهيل الإدارة والعمليات المحاسبية مثل الرواتب، البدلات، الاستحقاقات، والتقارير. مثال على مجموعات الموظفين: الإدارة العليا، موظفو المبيعات، الفنيون والعمال... يتم إضافة بيانات الموظفين بعد ربطها بإحدى مجموعات الموظفين التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام

1-9-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات الموظفين



2-9-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات حسابات أخرى

10-2-1 بيانات حسابات أخرى

بيانات الحسابات الأخرى في النظام المحاسبي تُشير إلى تصنيفات تُستخدم لتنظيم الحسابات التي لا تندرج تحت بيانات المجموعات التقليدية (مثل الأصول، الخصوم، المصروفات، الإيرادات، المدينين، الدائنين... إلخ)، لكنها تُستخدم في النظام لأغراض محاسبية أو تنظيمية. مثل الحسابات المؤقتة، حسابات التسويات، حسابات تبرعات الخ..
يتم إضافة بيانات الموظفين بعد ربطها بإحدى مجموعات الموظفين التي تم إضافتها في إعدادات الأستاذ العام.

1-10-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات حسابات أخرى



2-10-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



بيانات مراكز التكلفة

11-2-1 بيانات مراكز التكلفة

بيانات مراكز التكلفة هي تصنيفات تنظيمية متفرعة من مجموعات مراكز التكلفة تُستخدم لتجميع مراكز التكلفة المتشابهة أو المرتبطة ببعضها البعض. الهدف منها هو تحليل التكاليف والمصروفات بدقة حسب النشاط أو القسم أو المشروع.

1-11-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات حسابات أخرى



2-11-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



ربط مركز التكلفة بالحسابات

هو تخصيص أكثر من حساب (مثل مصاريف، إيرادات، أصول...) إلى مركز تكلفة محدد مثل: مشروع، قسم، منتج، فرع... بهدف تتبع الأثر المالي الكامل لهذا المركز.

مثال على ذلك "مركز تكلفة: مشروع إنشاء فرع جديد" نقوم بربط الحسابات التالية به: (مصاريف مقاولات - مصاريف كهرباء- أثاث ومفروشات - معدات مكتبية)، مركز التكلفة: (مشروع فرع خميس مشيط).

جميع هذه الحسابات مرتبطة بمركز التكلفة نفسه حتى نستطيع استخراج تقرير شامل بتكاليف المشروع من مختلف الحسابات.

الفائدة من ربط الحسابات بمركز تكلفة محدد:

- معرفة تكلفة كل مركز بدقة
- اتخاذ قرارات مبنية على بيانات
- إعداد تقارير تفصيلية
- الرقابة على المصروفات

بيانات مراكز التكلفة					
ربط مركز التكلفة بالحسابات					
رقم المركز	اسم المركز	رقم الحساب	اسم الحساب	إيقاف الربط	
1				☐	
2				☐	
3				☐	
4				☐	
5				☐	
6				☐	
7				☐	
8				☐	
9				☐	
10				☐	
11				☐	
12				☐	
13				☐	
14				☐	
15				☐	
16				☐	

أنواع الحسابات التي يمكن ربطها بمراكز تكلفة:

- المصروفات: نعم يمكن ربطها
- الإيرادات: نعم يمكن ربطها
- الأصول: نعم يمكن ربطها (مثل معدات المشروع)
- الالتزامات: لا يمكن ربطها لأن الالتزامات تمثل التزامات عامة على الشركة (ديون، موردين، قروض...) وليست مرتبطة بنشاط تشغيلي مباشرة

بيانات المشاريع

13-2-1 بيانات المشاريع

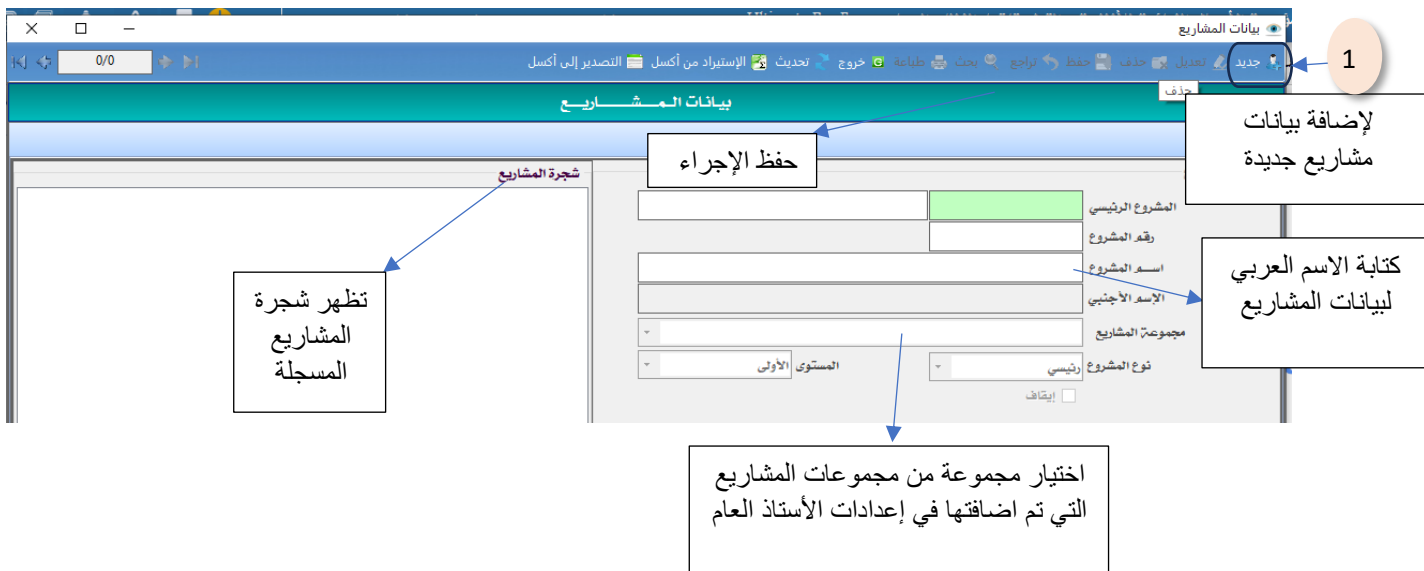
مجموعات المشاريع هي تصنيفات تُستخدم لتنظيم المشاريع داخل النظام المحاسبي أو نظام إدارة المشاريع، بحيث يُمكن تجميع المشاريع المتشابهة أو المرتبطة ببعضها في فئات واحدة. هذا يُسهّل على الإدارة تتبع الأداء، التكاليف، والإيرادات حسب نوع المشروع أو نشاطه أو موقعه.

1-13-2-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← مدخلات الأستاذ العام ← بيانات حسابات أخرى



2-13-2-1 التعريف بمكونات الشاشة



عمليات الأستاذ العام

3-1 عمليات الأستاذ العام

شاشة عمليات الأستاذ العام في نظام Ultimate Pro تُستخدم لتنفيذ ومعالجة العمليات المحاسبية المرتبطة بدفتر الأستاذ العام. تشمل هذه العمليات إدخال الأرصدة الافتتاحية، وتسجيل القيود اليومية، بالإضافة إلى إصدار سندات القبض والصرف. كما يتيح للمستخدم إنشاء طلبات لهذه العمليات (مثل طلب سند صرف أو قيد يومي) لتمر بمرحلة مراجعة أو موافقة قبل اعتمادها. هذه الوظائف تشكل جوهر العمل المحاسبي اليدوي وتُستخدم لضبط الحسابات وضمان صحة القيود المالية داخل النظام.



أرصدة الحسابات الافتتاحية

1-3-1 أرصدة الحسابات الافتتاحية

أرصدة الحسابات الافتتاحية (Opening Balances) هي من أهم خطوات إعداد النظام المحاسبي، لأنها تمثل الوضع المالي للشركة قبل بدء العمل بالنظام الجديد.

هي القيم المالية التي تُسجل في بداية السنة المالية أو عند البدء باستخدام النظام المحاسبي لأول مرة، وهي تمثل:

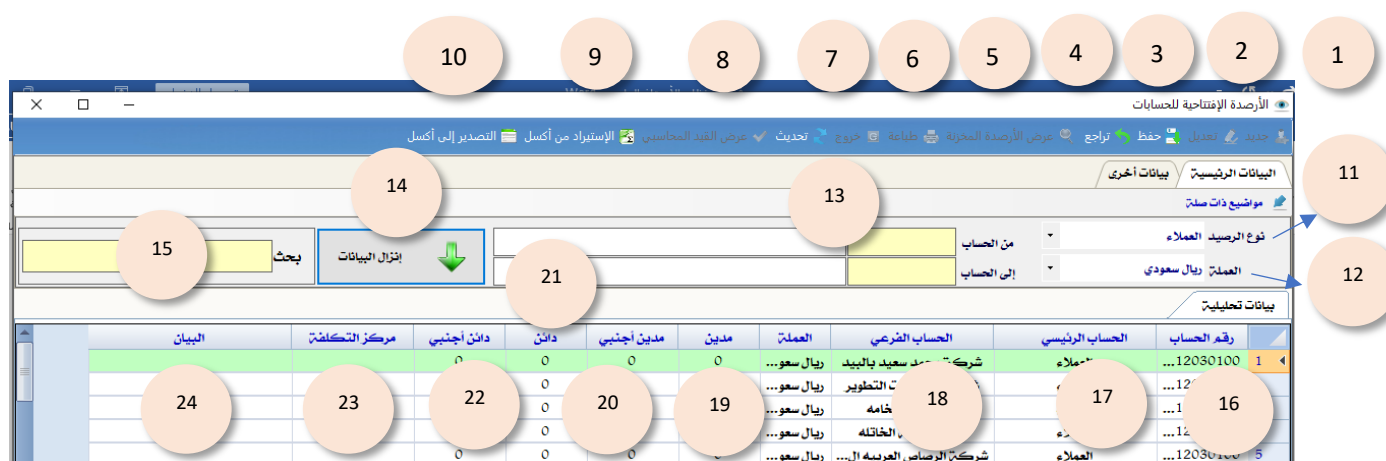
- أرصدة الأصول مثل: النقدية، المخزون، السيارات
- أرصدة الالتزامات مثل: الدائنين، القروض
- أرصدة حقوق الملكية مثل: رأس المال، الأرباح المحتجزة

1-1-3-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← عمليات الأستاذ العام ← أرصدة الحسابات افتتاحية

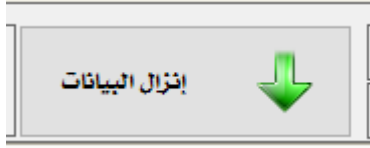


2-1-3-1 التعريف بمكونات الشاشة



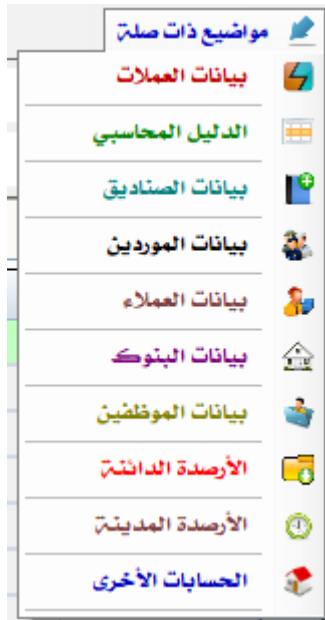
الرقم	الزر/الحقل	الوظيفة/الوصف
1	جديد	إضافة رصيد حساب افتتاحي جديد
2	تعديل	تعديل رصيد حساب افتتاحي مضاف (قبل إجراء أي حركة على الحساب)
3	حفظ	حفظ الإجراء
4	تراجع	التراجع عن القيام بالإجراء وتجاهل التغييرات
5	عرض الأرصدة المخزنة	استعراض أرصدة الحسابات الافتتاحية التي قد تم إدخالها
6	طباعة	طباعة الأرصدة الافتتاحية
7	خروج	الخروج من النافذة الحالية
8	عرض القيد المحاسبي	عرض تفاصيل القيود المحاسبية التي تم إدخالها أو توليدها آلياً
9	استيراد من أكسل	استيراد ملف أكسل جاهز من جهاز الكمبيوتر يحتوي على بيانات الأرصدة الافتتاحية
10	تصدير إلى أكسل	تصدير ملف أكسل لحسابات الأرصدة الافتتاحية من النظام إلى جهاز الكمبيوتر
11	نوع الرصيد	يمكن اختيار نوع الرصيد (عملاء، موردين، الصناديق، البنوك...)
12	العملة	عملة حساب الرصيد الافتتاحي
13	من حساب/إلى حساب	مجموعة من الحسابات تبدأ من رقم حساب معين إلى رقم حساب معين حسب الطلب
14	إنزال البيانات	القيام بإنزال البيانات التي تم تحديدها إلى الجدول في الأسفل
15	بحث عن	البحث عن حساب معين
16	رقم الحساب	ادخال رقم الحساب المراد إنزال رصيده الافتتاحي اذا رغبت بإنزال كل حساب على حدة
17	الحساب الرئيسي	الحساب التجميعي الذي يُستخدم لتجميع حسابات فرعية تحته. لا تُسجل عليه حركات محاسبية مباشرة عادةً.
18	الحساب الفرعي	حساب تفصيلي يندرج تحت حساب رئيسي
19	مدين	طبيعة الحساب/ مدین (بالعملة المحلية)
20	مدین أجنبي	طبيعة الحساب/ مدین (بالعملة الأجنبية)
21	دائن	طبيعة الحساب/ دائن (بالعملة المحلية)
22	دائن أجنبي	طبيعة الحساب/ دائن (بالعملة الأجنبية)
23	مركز التكلفة	إضافة مركز التكلفة للحساب (اختياري)
24	البيان	إضافة بيان له علاقة بالحساب

ملاحظات مهمة:



- هناك طريقتان لإنزال بيانات حسابات الأرصدة الافتتاحية
1- من خيار إنزال البيانات (الأرصدة التي تم تحديدها حسب النوع من نوع الرصيد)

2- إذا أردت إنزال حساب معين تقوم بالبحث في حقل رقم الحساب بالضغط على F7 لاستعراض الحسابات واختيار حساب ثم الذهاب إلى حقل الحساب الفرعي والضغط على F7 أيضا إذا كان الحساب الرئيسي لديه حسابات تحليلية مرتبطة به.



- في شاشة مواضيع ذات صلة المنبثقة من شاشات عمليات الأستاذ العام تتيح لك الوصول السريع والمختصر لمجموعة من الخيارات، مثل: العملات، والدليل المحاسبي، والعملاء، والبنوك، والصناديق وغيره... تستطيع من خلالها إضافة أو تعديل أو استعراض الشاشة التي تحتاج إليها

سند قبض

2-3-1 سند قبض

شاشة **سند القبض** في النظام المحاسبي تُستخدم لتوثيق عملية استلام مبالغ نقدية من العملاء أو أي جهة أخرى، سواء كانت نقدًا أو عن طريق البنك أو شيك، وغيرها من وسائل الدفع.

تخصيص شاشة مستقلة لإدخال سندات القبض يُساهم في تسهيل عملية التوثيق المحاسبي وتقليل نسبة الأخطاء البشرية أثناء إدخال البيانات.

فلا حاجة للمستخدم إلى تحديد الطرف المدين أو الدائن يدويًا، بل يقوم فقط بإدخال بيانات العملية وتحديد الجهة التي تم التحصيل منها. يقوم النظام بإنشاء القيد المحاسبي بشكل آلي، باعتبار سند القبض متعلقًا بالتدفقات النقدية الداخلة إلى المنشأة. ويتم حصر الطرف المستقبل للمبلغ (المدين) بحسابات الصناديق أو البنوك، مما يُمكن المستخدم من اختيار الحساب المتأثر فقط، ويتولى النظام توليد القيد المحاسبي بصورة دقيقة ومتوافقة مع الأسس المحاسبية.

1-2-3-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← عمليات الأستاذ العام ← سند قبض



1-2-3-2 مثال إدخال سند قبض بالعملة المحلية

استلمت الشركة مبلغ 5,000 ريال سعودي نقدًا من العميل محمد علي، مقابل سداد جزء من فاتورته رقم 5054

لإدخال بيانات العملية اتبع الخطوات التالية:

انتقل إلى شاشة سند قبض في عمليات المبيعات أو عمليات الأستاذ العام،

واضغط على زر جديد ، سيختار النظام طريقة الدفع افتراضيا اتبع الخطوات التالية:

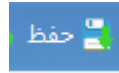
- 1- اختيار الصندوق الذي وصل المبلغ إليه، من السهم المنسدل بجانب حقل الصندوق وليكن الصندوق الرئيسي مثلا.
- 2- في حقل المبلغ أدخل المبلغ SAR 5000
- 3- في بيان الصندوق أدخل اسم العميل (محمد علي)



- 4- انقل المؤشر إلى جدول الحسابات المتأثرة بالسند، في حقل الحساب الرئيسي اختر حساب العملاء ثم في الحساب الفرعي اختر العميل محمد علي ثم اكتب في البيان سداد فاتورة
- 5- أدخل المبلغ SAR 5000 في حقل المبلغ

الرئيسي	الحساب الفرعي	العملة	سعر التحويل	المبلغ	المعدل	مركز التكلفة	البيان	رقم المرجع	المدينية	الرئيسي
1	العملاء	ريال سعودي	1	5000	0					
2	محمد علي									
3										
4										
5										

يظهر فيه مديونية العميل



- 6- اضغط حفظ بعد التأكد من المبالغ في السند

ملاحظة: عند ادخال حساب العميل أو المدين يظهر بشكل تلقائي المديونية لتي على الحساب في حقل المديونية.

سند صرف

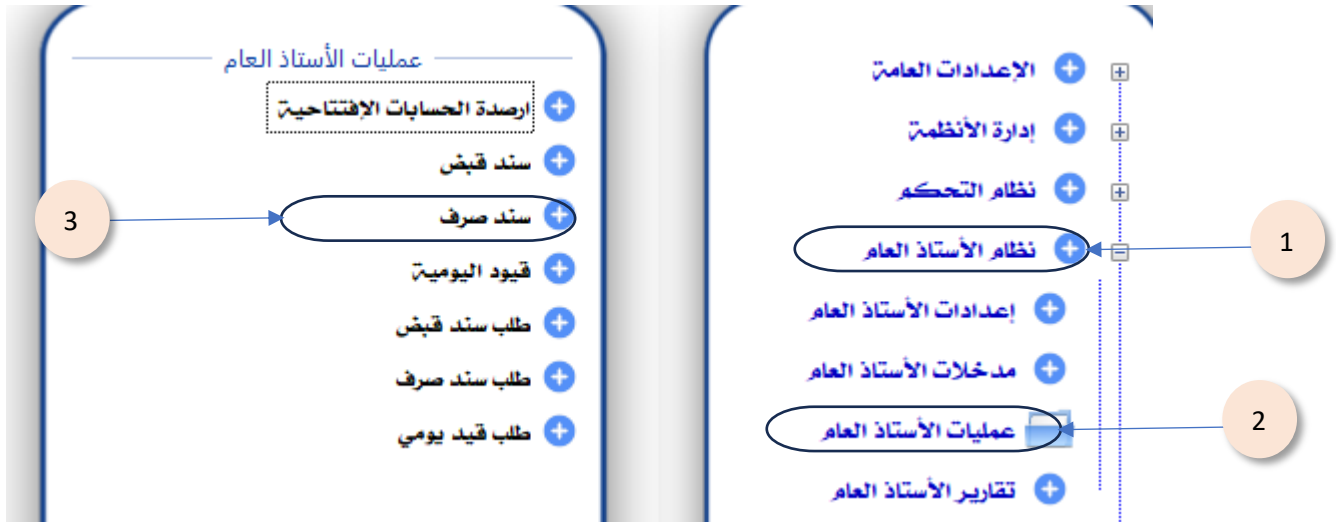
1-3-3 سند صرف

سند الصرف هو وثيقة محاسبية تُستخدم لإثبات عملية خروج نقدي من خزانة المنشأة أو من أحد حساباتها البنكية، سواء كان ذلك لغرض دفع مستحقات، أو منح عهدة، أو تغطية مصروفات، أو أي نوع آخر

تخصيص شاشة مستقلة لإدخال سندات الصرف يُسهل العملية المحاسبية ويُقلل من احتمالات الخطأ أثناء إدخال البيانات. حيث لا يُطلب من المستخدم تحديد الحساب المدين أو الدائن يدويًا، وإنما يكفي بإدخال بيانات المعاملة وتحديد الأطراف المتأثرة. يقوم النظام تلقائيًا بإنشاء القيد المحاسبي المرتبط بسند الصرف، نظرًا لارتباط هذا النوع من السندات بالتدفقات النقدية الخارجة. ويتم حصر الطرف الأول (المدفوع منه) في هذه المعاملة بحسابات الصناديق أو البنوك، مما يجعل دور المستخدم يقتصر على اختيار الصندوق أو الحساب النقدي المتأثر، ليقوم النظام بتوليد القيد بشكل آلي ودقيق.

1-3-3-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← عمليات الأستاذ العام ← سند صرف



1-3-3-2 مثال سند صرف تحويل بنكي

تم سداد جزء من مديونية المورد (شركة الميناء التجارية) مبلغ 2000 ريال سعودي عن طريق تحويل بنكي من حساب الشركة لدى بنك الرياض

لإدخال بيانات العملية اتبع الخطوات التالية:

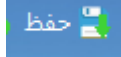
- انتقل إلى شاشة سند صرف في عمليات الأستاذ العام أو عمليات المشتريات واضغط على زر جديد  سيختار النظام طريقة الدفع افتراضيا < سند صرف نقد > قم بتغييره إلى تحويل بنكي ثم اتبع الخطوات التالية:
- اختيار البنك الذي تم تحويل المبلغ منه من السهم المنسدل بجانب حقل البنك
- في حقل المبلغ أدخل المبلغ SAR 2000
- في بيان البنك أدخل اسم المورد (شركة الميناء للتجارة)



- انقل المؤشر إلى جدول الحسابات المتأثرة بالسند، في حقل الحساب الرئيسي اختر حساب الموردين ثم في الحساب الفرعي اختر المورد (شركة الميناء للتجارة) ثم اكتب في البيان سداد جزء من المديونية.
- أدخل المبلغ SAR 2000 في حقل المبلغ.

بيانات تحصيلات	الحساب الرئيسي	الحساب التحصيلي	العملة	سعر التحويل	المبلغ مدين	المبلغ ائبني	مركز التكلفة	البيان	رقم المرجع	المديونية	ضريبي
1	الموردين المحليين	شركة الميناء للتجارة	ريال سعودي	1	2000	2000		سداد جزء من المديونية			
2											
3											
4											
5											
6											

يظهر فيه مديونية المورد

- اضغط حفظ بعد التأكد من المبالغ في السند 

ملاحظة: عند ادخال حساب المورد أو الدائن يظهر بشكل تلقائي المديونية لتي على الحساب في حقل المديونية.

قيود اليومية

1-3-4 قيود اليومية

قيود اليومية هو تسجيل محاسبي يتم فيه إثبات العمليات المالية التي تحدث داخل المنشأة وفقاً للمبادئ المحاسبية، ويُسجل أولاً في دفتر اليومية العامة (General Journal) قبل أن يتم ترحيله إلى الحسابات في دفتر الأستاذ.

تُستخدم شاشة قيود اليومية لتسجيل مختلف أنواع القيود المحاسبية التي تختلف من منشأة لأخرى بحسب طبيعة نشاطها. وغالباً ما تُوظف هذه الشاشة لتوثيق قيود الإثبات وقيود التسويات بين الحسابات، أي أنها مخصصة للعمليات التي تؤثر على الحسابات المحاسبية دون أن يكون لها علاقة مباشرة بالصناديق أو البنوك أو بحركات شراء وبيع البضائع.

1-4-3-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← عمليات الأستاذ العام ← قيود اليومية



1-3-4-2 التعريف بمكونات الشاشة

قيد يومي

إضافة من تحديث خروج طباعة بحث تراجع حفظ حذف تعديل

البيانات الرئيسية بيانات أخرى

مواضيع ذات صلة

الفرع الفرع الرئيسي نوع القيد قيد يومي رقم القيد 18 رقم الطلب

البيان

بيانات تحليلية

البيانات الرئيسية	الحساب الفرعي	العملة	سعر التحويل	مدين	مدين اجنبي	دائن	دائن اجنبي	مركز التكلفة	البيان	ضريبي	الضريبة
1			0	0		0				☐	
2										☐	
3										☐	
4										☐	
5										☐	
6										☐	
7										☐	
8										☐	
9										☐	

1-2-4-3-1 بيانات تعريف القيد

تُستخدم هذه المجموعة من الحقول لإدخال البيانات التعريفية الخاصة بالقيد المحاسبي، بهدف تنظيم عملية حفظ القيود وتسهيل الوصول إليها لاحقاً. بعض هذه الحقول اختيارية، مثل رقم المرجع والبيان، في حين أن بعضها إجباري ولا يمكن حفظ القيد دون تعبئتها، مثل رقم الفرع ونوع القيد.

اسم الحقل	اختياري / إجباري	الوصف
الفرع	إجباري	عرض في هذا الحقل اسم الفرع الذي سجل المستخدم الدخول من خلاله، وهو الفرع الذي سيتم إصدار قيد اليومية فيه بشكل افتراضي. ويمكن للمستخدم اختيار فرع آخر في حال كان لديه صلاحيات للعمل على أكثر من فرع.
نوع القيد	إجباري	يستخدم هذا الحقل لتحديد نوع قيد اليومية، ويتم تحديد النوع من بين القيد التي تم ترميزها في إعدادات الأستاذ العام
رقم القيد	إجباري	يستخدم هذا الحقل للتعامل مع الرقم التسلسلي لقيد اليومية، ويستخدم بحسب تهيئة تسلسل أرقام القيد اليومي الذي تم في شاشة تهيئة الأستاذ العام وما إذا كان تسلسل آلي يمكن تعديله أو تسلسل آلي لا يمكن تعديله أو إدخال يدوي
تاريخ القيد	إجباري	يستخدم هذا الحقل للتعامل مع تاريخ قيد اليومية، ويستخدم بحسب تهيئة تاريخ الوثيقة
رقم المرجع	اختياري	يتم في هذا الحقل تدوين رقم مرجع قيد اليومية مع إمكانية أن يكون رقماً أو حرفاً كأن يكون رقم المستند يدوي أو رقم ملف أو رقم قرار وغيرها من البيانات التي يستند لها المستخدم في إصدار العملية أو التي يستفاد منها في عملية البحث.
البيان	اختياري	توضيح القيد
رقم الطلب	اختياري	استدعاء قيد من القيود المسجلة في طلب قيد يومي

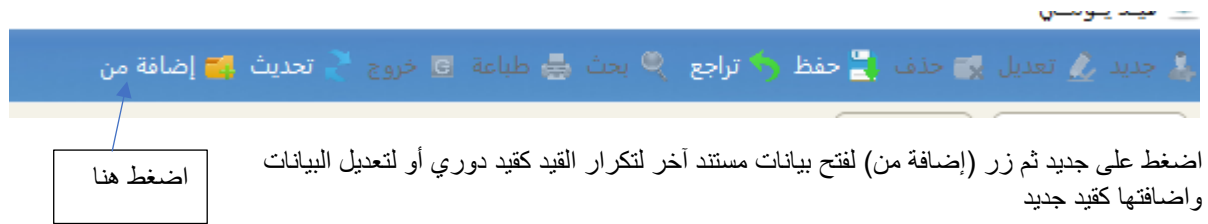
2-2-4-3-1 بيانات القيد

تستخدم الحقول في هذا الجزء من الشاشة لإدخال التفاصيل المتعلقة بالقيد المحاسبي، مثل رقم الحساب، البيان، العملة، وقيمة المبلغ المتأثر لكل حساب، بالإضافة إلى عناصر أخرى ذات صلة.

اسم الحقل	آلي / يدوي	اجباري / اختياري	الوصف
الحساب الرئيسي	يدوي	اجباري	اسم الحساب الرئيسي المتأثر بالقيد ويتم كتابته من قبل المستخدم بعد الضغط على F7 في الحقل
الحساب الفرعي	يدوي	اجباري	حساب تفصيلي يندرج تحت حساب رئيسي ويتم كتابته من قبل المستخدم بعد الضغط على F7 في الحقل
العملة	آلي	اجباري	إدخال عملة الحساب
سعر التحويل	آلي	اجباري	سعر تحويل العملة الأجنبية مقابل العملة المحلية (تظهر الحاجة له عند إضافة حساب بعملة أجنبية)
مدین	يدوي	إجباري في حالة أن المبلغ بعملة غير عملة النظام	مبلغ المدین بالعملة المحلية للنظام
مدین أجنبي	يدوي	إجباري في حالة أن المبلغ بعملة غير عملة النظام	مبلغ المدین بالعملة الأجنبية
دائن	يدوي	إجباري في حالة أن المبلغ بعملة غير عملة النظام	مبلغ الدائن بالعملة المحلية للنظام
دائن أجنبي	يدوي	إجباري في حالة أن المبلغ بعملة غير عملة النظام	مبلغ الدائن بالعملة الأجنبية
مركز التكلفة	يدوي	اختياري	ادخال مركز التكلفة الذي يؤثر عليه الحساب
البيان	يدوي	اختياري	ادخال توضيح القيد
ضريبي	يدوي	اختياري	هل الحساب خاضع للضريبة أم لا
الضريبة	آلي	اختياري	عرض مقدار الضريبة إذا تم تحديد الحساب (ضريبي)

1-3-4-2 استيراد بيانات من مستند آخر

تستخدم البيانات في هذا القسم من الشاشة عند إنشاء قيد اليومية بناء على بيانات من وثيقة أخرى. نحتاج لهذا الزر عندما نريد سحب بيانات قيد قد تم اضافته سابقا ونريد تكراره أو هناك تشابه في بياناته مع القيد الجديد الذي نريد إنشائه مثل قيد اثبات رواتب الموظفين.



1-3-4-2 صحة القيد

وظيفة البيانات في هذا الجزء من أسفل شاشة قيد اليومية هي مساعدة مُدخل البيانات على التأكد من تساوي طرفي المدين والدائن لإجمالي الحسابات المتأثرة بالقيد. يتكون هذا الجزء من الشاشة من ثلاث حقول، أول حقل من اليمين يظهر فيه إجمالي المدين والحقل الثاني هو لإجمالي الدائن أما الحقل الأخير هو لعرض للفرق بين المدين والدائن. تجدر الإشارة إلى أن المبالغ في الحقول الثلاث يتم احتسابها من النظام آليا ولا يستطيع المستخدم إدخالها أو التعديل عليها يدويا.

إجمالي المدين أجنبي	1000	إجمالي الدائن أجنبي	1000	الفرق بين المدين والدائن أجنبي	0
---------------------	------	---------------------	------	--------------------------------	---

إذا كان المبلغ في حقل الفرق رقم موجب، فهذا يعني بأن الطرف المدين أكثر من الدائن، وإذا كان الرقم سالب، فهذا يعني أن الطرف الدائن أكبر من المدين أما إذا كان المبلغ في حقل الفرق يساوي صفر، فهذا يعني تساوي طرفي المدين والدائن. الحالة الأخيرة هي التي تشير بأن القيد متزن. أما الحالتان الأولى والثانية، أي عندما يكون حقل الفرق إما موجب أو سالب، تعني أن هناك أخطاء في إدخال بيانات القيد، وبالتالي على المستخدم مراجعة البيانات وتصحيحها حتى يكون الفرق مساوياً للصفر.

الطلبات

1-3-5 طلب سند قبض، سند صرف، قيد يومية

الطلبات التي يتم إنشاؤها من خلال هذه الشاشات لا تُحدث أي أثر مالي أو محاسبي بشكل مباشر. كما أن كل طلب يمكن استخدامه مرة واحدة فقط لإنشاء مستند مرتبط، على سبيل المثال: عند إنشاء طلب سند صرف، يمكن استخدام هذا الطلب من خلال شاشة سند الصرف لإنشاء سند واحد فقط، ولا يمكن استخدامه مجددًا.

1-5-3-1 الوصول لشاشة الطلبات

نظام الأستاذ العام ← عمليات الأستاذ العام ← طلب سند قبض، طلب سند صرف، طلب قيد يومية



1-3-5-2 مثال: إنشاء طلب قيد يومية، ثم إنشاء قيد يومية بناء على الطلب

طلب قيد إهلاك سيارة، البيان: يرجى تسجيل قيد إهلاك لسيارة الإدارة عن شهر أبريل 2025، بقيمة 1,200 ريال سعودي.

المطلوب:

- إنشاء طلب قيد يومية
- إنشاء قيد يومية باستخدام الطلب الذي قمت بإنشائه

لتنفيذ المطلوب أولاً، اتبع ما يلي:

- 1- اذهب إلى شاشة طلب قيد يومية
- 2- أنشئ طلب جديد بالضغط على زر ( جديد)

3- ادخل بيانات الطلب بنفس الطريقة التي تقوم بإدخال البيانات فيها بشاشة قيد اليومية

طلب قيد يومي

حفظ | تعديل | حذف | تحقق | تراجع | بحث | طباعة | خروج | تحديث | إضافة من

البيانات الرئيسية | بيانات أخرى

مواضيع ذات صلة

الفرع الرئيسي: نوع الطلب: طلب قيد يومي

رقم الطلب: تاريخ الطلب: رقم المرجع:

البيان:

بيانات تحليلية

البيان	مركز التكلفة	دائن أجنبي	دائن	مدين أجنبي	مدين	سعر التحويل	العملة	الحساب الفرعي	الحساب الرئيسي
1		0	0	1200	1200	1	ريال سعودي...		اهلاك سيارات
2		1200	1200	0	0	1	ريال سعودي...		مجمع اهلاك السيارات

لتنفيذ المطلوب ثانياً، اتبع ما يلي:

- 1- اذهب إلى شاشة قيد اليومية
- 2- أنشئ قيد يومية جديد
- 3- اذهب إلى حقل رقم الطلب واضغط داخل الحقل على F7

رقم الطلب:

4- سيظهر الطلب الذي قمت بإنشائه على الشاشة، قم بالضغط عليه وانزله.

البحث في قيود اليومية

بحث عن:

نتائج البحث

الفرع	رقم القيد	تاريخ القيد	نوع القيد	البيان	رقم المرجع	المستخدم
الفرع الرئيسي	1	24/05/2025	طلب قيد يومي	قيد اهلاك شهر مايو لسيارة الادارة	0	admin

5- اضغط حفظ لإثبات القيد المحاسبي .

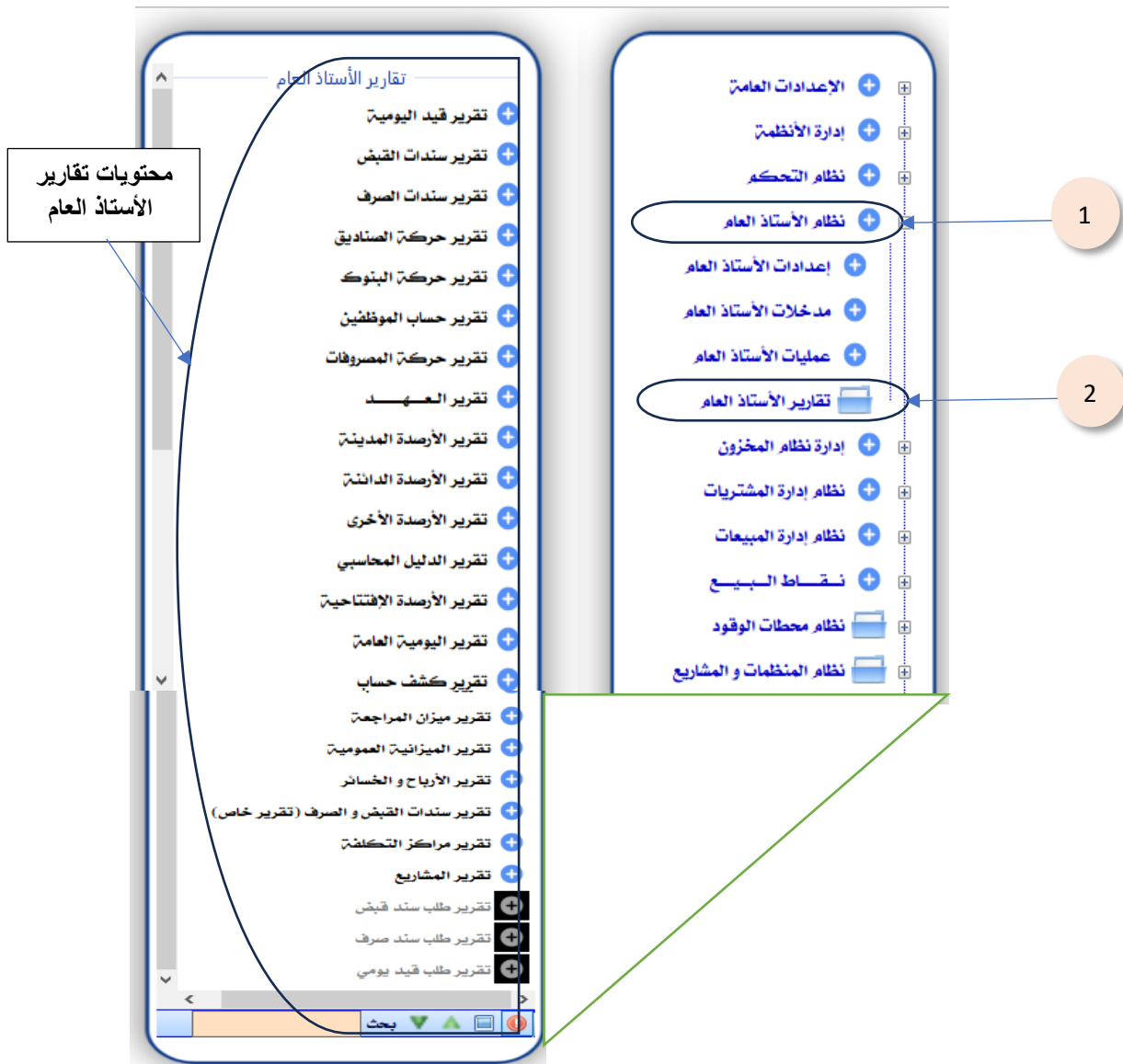
تقارير الأستاذ العام

4-1 تقارير الأستاذ العام

تقارير الأستاذ العام في نظام Ultimate Pro تُمكن المحاسب من متابعة كل ما يتعلق بالحسابات العامة من حيث تسجيل العمليات، تتبع الحركات المالية، مراجعة الأرصدة، وتحليل الأداء المالي. وتشمل التقارير:

- التقارير اليومية: لمراجعة القيود والسندات.
- تقارير الحركة: لمتابعة الصناديق، البنوك، المصروفات، والعهد.
- تقارير الأرصدة: لعرض الأرصدة المدينة، الدائنة، والافتتاحية.
- تقارير تحليلية: مثل الدليل المحاسبي، كشف الحساب، ميزان المراجعة، الأرباح والخسائر، ومركز التكلفة.

وهي تُعد أداة شاملة للرقابة المالية واتخاذ القرار المحاسبي داخل المنشأة.



1-4-1 مثال: تقرير الأرباح والخسائر

تقرير الأرباح والخسائر ويُعرف أيضًا بـ **قائمة الدخل** هو أحد أهم القوائم المالية التي تُصدرها المنشأة، ويهدف إلى عرض نتائج النشاط المالي خلال فترة زمنية محددة (مثل شهر، ربع سنة، أو سنة).

1-1-4-1 الوصول للشاشة

نظام الأستاذ العام ← تقارير الأستاذ العام ← تقرير الأرباح والخسائر

1-1-4-1 التعريف بمكونات الشاشة

تقرير الأرباح والخسائر

تقرير الأرباح والخسائر

عرض التقرير رجوع

البيانات الرئيسية الحسابات

عنوان التقرير

تذييل التقرير

إلى الفرع الرئيسي من الفرع الرئيسي

2025/05/24 إلى تاريخ 2025/01/01 من تاريخ

متعدد السنوات

إظهار الأرصدة الضريبية

نوع الأرصدة

من الحساب إلى الحساب البيان

اضغط هنا لعرض التقرير

نوع الأرصدة حسب طبيعة الحساب كلي/ مدين/ دائن

ادخال حسابات معينة

الاختيار الحساب أضغط F7