

کتابکار حسابداری مالی

www.ketab.ir

همکاران سیستم
SYSTEM GROUP



سرشناسه: فروزنده، ریحانه، ۱۳۶۳
عنوان و نام پدیدآور: کتاب کار حسابداری مالی / نویسندگان ریحانه فروزنده، حمید اسماعیلی
مشخصات نشر: تهران: نشر رستان، ۱۳۹۳.
مشخصات ظاهری: ۲۳۰ ص: جدول (رنگی)، نمودار (رنگی).
شابک: ۹۷۸-۶۰۰-۹۵۱۳۴-۰-۶
وضعیت فهرست نویسی: فیپا
موضوع: حسابداری — آموزش به کمک کامپیوتر
موضوع: حسابداری — داده پردازی
شناسه افزوده: اسماعیلی، حمید، - ۱۳۶۳
رده بندی کنگره: HF۵۶۷۹ ف۴۱۳۹۳۲
رده بندی دیویی: ۲۸۵۶۱۶/۴۵۷
شماره شابشناسی ملی: ۳۷۴۶۸۴۴



نشر رستان



شرکت همکاران سیستم

نویسندگان: ریحانه فروزنده، حمید اسماعیلی

ویراستار فنی: ریحانه فروزنده

ناشر: رستان

ویراستار ادبی: فائزه رنجبران

توبت چاپ: اول ۱۳۹۴

صفحه آرا: پانته‌ا حاجی جمشیدی

شمارگان: ۱۰۰۰ نسخه

قیمت: ۲۲۰۰۰۰ ریال

شابک: ۹۷۸-۶۰۰-۹۵۱۳۴-۰-۶

ISBN: 978-600-95134-0-6

نشانی: تهران، خیابان اسد آبادی، خیابان ابن سینا، خیابان ۱۵/۱، پلاک ۲۰

صندوق پستی: ۱۴۳۳۷۸۳۳۴۱

تلفن: ۰۲۱ - ۸۳۳۸۲۱۰۰

<http://education.systemgroup.net>

www.rastanbook.ir

همه‌ی حقوق برای موسسه پژوهش و آموزش همکاران سیستم محفوظ است.

ما معتقدیم، آموزش نقطه‌ی آغاز بهره‌وری است. سازمان‌های پیشرو همواره تلاش می‌کنند، ضمن جذب نیروهای شایسته، زمینه را برای ارتقای دانش، توانمندی و اثربخشی آنها فراهم آورند. بهره‌مندی از سرمایه‌های انسانی ماهر و آموزش دیده، مدیریت سازمان‌ها را قادر می‌سازد تا بیشترین بهره‌وری را در سازمان داشته باشند.

«موسسه پژوهش و آموزش همکاران سیستم» با بیش از یک دهه فعالیت تخصصی در حوزه آموزش نرم افزارهای مالی، اداری و بازرگانی، همواره تلاش نموده تا همراه با صاحبان صنایع به شناسایی نیازهای تخصصی آموزشی کارکنان پرداخته و نسبت به ارتقای دانش و مهارت آنها گام بردارد.

این موسسه در راستای مسئولیت اجتماعی خود و با بهره‌مندی از کادر هیات علمی مجرب تلاش می‌کند تا با برگزاری دوره‌های آموزش نرم افزار، اعطای گواهینامه‌های معتبر و تالیف کتب دانش محور، نسبت به ارتقای دانش فراگیران و پوشش دهی فاصله بین مفاهیم دانشگاهی و نیازمندی‌های صنایع گام برداشته و آنها را در تحقق اهداف خود یاری نماید.

کتاب حاضر ویژه کاربرانی است که علاقمند به آشنایی عمیق و کار با سیستم های اطلاعاتی مرتبط با فرآیندهای حسابداری مالی سازمان‌ها هستند. با مطالعه این کتاب، شما قادر خواهید بود مفاهیم و نحوه کاربرد نرم افزار حسابداری مالی همکاران سیستم را که حاصل سال‌ها تجربه عملی در حوزه پیاده‌سازی و اجرای راهکارهای مالی در بیش از ۸۰۰۰ سازمان، شرکت و موسسه در سطح کشور است را فرا گیرید.

این کتاب نتیجه تجربیات مدرسین این حوزه و اعضای هیات علمی موسسه به ویژه آقای حمید اسماعیلی (مدرس مالی) و خانم ریحانه فروزنده (مدرس و عضو هیات علمی موسسه) است که با نهایت دقت و صبوری تلاش نمودند تا مستندی علمی و درخور علاقمندان به کار با نرم افزار حسابداری همکاران سیستم آماده شود. ضمن تشکر فراوان از این دوستان، آرزو مندم نتیجه این تلاش مفید فایده قرار گیرد.

بهزاد عبدالخالقی
مدیر عامل

موسسه پژوهش و آموزش همکاران سیستم

مقدمه

نرم افزار حسابداری مالی، به عنوان بخشی از سیستم یکپارچه اطلاعات مدیریتی همکاران سیستم، وظیفه جمع آوری نتایج عملیات و فعالیت های اقتصادی و تهیه اطلاعات مالی منسجم و به روز سازمان ها و مؤسسات اقتصادی را بر عهده دارد. در حقیقت، این سیستم علاوه بر وظایف معمول سیستم های حسابداری مالی، وظیفه دریافت، طبقه بندی و جمع بندی اطلاعات سایر سیستم ها از جمله انبار و حسابداری انبار، دریافت و پرداخت، فروش، حقوق و دستمزد، دارایی های ثابت، بهای تمام شده و ... را بر عهده دارد. این گروه از اطلاعات، مجموعه ی عملیات سازمان ها و مؤسسات یاد شده را در قالب شاخص های کمی بیان می کند و زمینه های لازم را برای کنترل و برنامه ریزی مدیریت فراهم می سازد.

در این کتاب، نحوه به کارگیری امکانات متنوع سیستم حسابداری مالی همکاران سیستم از قبیل طبقه بندی و معرفی حساب ها تا سطح، ثبت و صدور اطلاعات اسناد حسابداری در وضعیت های مختلف (یادداشت، موقت، بررسی شده، دائم) و در نهایت، دریافت گزارشات متنوع قانونی و مدیریتی شرح داده شده است.

"کتابکار حسابداری مالی" همکاران سیستم، با هدف آشنایی و نحوه استفاده کاربردی از نرم افزار "حسابداری همکاران سیستم" طراحی شده و شامل مفاهیم حسابداری، نحوه کار با نرم افزار و تمرین های کاربردی برای یکسال مالی ۱۲ ماهه است. (در حل تمرین ها دقت شود که کلیه آن ها به ترتیب مشخص شده، حل شوند). با مطالعه این کتاب، ضمن آشنایی با امکانات نرم افزار حسابداری مالی همکاران سیستم، زمینه یادگیری سایر محصولات شرکت همکاران سیستم را نیز خواهید داشت.

به منظور آشنایی با دوره های آموزشی همکاران سیستم به سایت آموزش الکترونیکی موسسه به آدرس <http://eLearning.systemgroup.net> مراجعه فرمایید.

لطفا انتقادات و پیشنهادات خود را از طریق پست الکترونیک sgeducation@systemgroup.net مطرح نمایید.



۱	فصل اول : تنظیمات عمومی و استانداردها
۲	ورود به سیستم
۴	کلیدهای استاندارد
۵	معرفی کاربر
۸	معرفی میز کار
۹	حقوق دسترسی



۱۳	فصل دوم : اطلاعات پایه
۱۴	معرفی گروه
۱۸	معرفی کل
۲۱	معرفی معین
۳۱	معرفی تفصیلی
۳۴	تعریف تفصیلی در طبقه اشخاص
۳۵	تعریف تفصیلی در طبقه شرکت‌ها
۳۸	تعریف تفصیلی در طبقه سایر
۳۹	تعریف تفصیلی در طبقه مراکز هزینه
۴۰	تعریف تفصیلی در طبقه پروژه
۴۲	تعریف تفصیلی در طبقه اعتبارات اسنادی
۴۴	تعریف تفصیلی در طبقه حساب‌های جاری
۴۶	طبقه بندی تفصیلی
۴۸	گزارش مجموعه حساب‌ها
۴۸	گزارش بر اساس ارتباط حساب‌ها
۴۸	گزارش بر اساس گردش حساب‌ها
۴۸	گزارش بر اساس ریز ارتباط حساب‌ها - سطح چهارم

۴۸	گزارش بر اساس ریز ارتباط حساب‌ها - سطح پنجم
۴۸	گزارش بر اساس ریز ارتباط حساب‌ها - سطح ششم
۵۳	پاسخنامه



۷۳	فصل سوم : اسناد
۷۴	ایجاد انواع سند
۷۵	صدور سند حسابداری
۸۱	وضعیت‌های اسناد
۸۲	شماره گذاری اسناد
۹۴	بررسی اسناد
۹۶	قطعی کردن اسناد
۱۰۰	شماره گذاری اسناد
۱۰۰	صدور سند کل (خلاصه) برای ثبت دفاتر قانونی
۱۰۶	پاسخنامه



۱۲۲	فصل چهارم : گزارش
۱۴۴	مرور حساب‌ها و گزارش‌ها
۱۵۰	گردش حساب
۱۵۰	انالیز اسناد
۱۵۰	انالیز اتوماتیک
۱۵۰	انالیز دستی (تحقیق)
۱۵۲	نیمه گزارش سهم‌ری
۱۵۴	گزارش‌های حسابداری
۱۵۴	گزارش کل و ریز اسناد
۱۵۶	گزارش دفاتر قانونی
۱۵۷	گزارش خلاف ماهیت
۱۶۱	گزارش اعلامیه بدهکار و بستانکار

۱۶۲	گزارش اقلام تکراری در اعلامیه
۱۶۳	گزارش گسترلی اعلامیه‌های صادره
۱۶۴	گزارش اعلامیه‌های صادره
۱۶۵	گزارش‌های تحلیلی تنبلی سطحی
۱۶۹	پاسخنامه



۱۷۹	فصل پنجم : عملیات پایان سال مالی
۱۸۰	عملیات پایان سال مالی
۱۸۰	مرحل اول : صدور سند بستن حساب‌های موقت
۱۸۲	مرحل دوم: صدور سند تعدیل ماهیت
۱۸۵	مرحل سوم: صدور سند اختتامیه
۱۸۵	مرحل چهارم: صدور سند افتتاحیه
۱۹۰	پاسخنامه



۱۹۷	فصل ششم : گزارش‌های جامع
۱۹۸	گزارش‌های جامع
۱۰۲	گزارش تجزیه سنی
۲۰۲	گزارش حساب‌های راکد و فاقد گردش
۲۰۳	گزارش تراز مقایسه‌ای
۲۰۵	گزارش دفتر روزنامه
۲۰۸	پاسخنامه