

فاکتور موجودی اول دوره

ردیف	کد کالا	شرح کالا/خدمات	مقدار	واحد	قیمت واحد	قیمت کل
۱	۱۰۰۰۰۰۱ ۱	سرخ کن بدون روغن فیلپس ۴/۲ لیتر مدل NA322	۱۵	عدد	۷۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۹۵۰,۰۰۰
۲	۱۰۰۰۰۰۱ ۲	اتو بخار فیلپس مدل DST7510	۴۰	عدد	۱۰۷,۹۸۰,۰۰۰	۴,۳۱۹,۲۰۰,۰۰۰
۳	۱۰۰۰۰۰۱ ۳	قهوه ساز فیلپس مدل HD7462	۱۵	عدد	۵۲,۴۹۰,۰۰۰	۷۸۷,۴۵۰,۰۰۰
۴	۱۰۰۰۰۰۱ ۴	خرد کن فیلپس مدل HR1393	۲۰	عدد	۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۰۰۰۰۰۱ ۵	توستر فیلپس مدل HD2650	۲۰	عدد	۳۵,۳۳۰,۰۰۰	۷۰۶,۶۰۰,۰۰۰
۶	۱۰۰۰۰۰۲ ۱	مخلوط کن پانا سونیک مدل MX- CD 3121	۱۴	عدد	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	۱۰۰۰۰۰۲ ۲	آبمیوه گیر پانا سونیک مدل MJ - DJ 01	۱۰	عدد	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۸	۱۰۰۰۰۰۲ ۳	مخلوط کن پانا سونیک مدل MX - MG 5421	۲۰	عدد	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	۱۰۰۰۰۰۲ ۴	سرخ کن پانا سونیک مدل NF-CC 600	۸	عدد	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۰۰۰۰۰۲ ۵	کتری برقی پانا سونیک مدل NC - K 102	۵	عدد	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۰۰۰۰۰۲ ۶	جارو برقی پانا سونیک مدل MC - YL G 35	۲۴	عدد	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۰۰۰۰۰۲ ۷	ماکرو ویو پانا سونیک مدل NN - CD 67	۱۰	عدد	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۰۰۰۰۰۲ ۸	جارو برقی پانا سونیک مدل MC - CG 521	۱۶	عدد	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۰۰۰۰۰۲ ۹	اتو بخار پانا سونیک مدل NI - M 300 T	۲۲	عدد	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۰۰۰۰۰۲ ۱۰	اتو بخار پانا سونیک مدل NI - M 510 TDT	۳۰	عدد	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	۱۰۰۰۰۰۳ ۱	اتو بخار تفال مدل FV 9845	۱۶	عدد	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	۱۰۰۰۰۰۳ ۲	سرخ کن بدون روغن تفال ۶/۵ لیتر	۸	عدد	۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۲۰۰,۰۰۰
۱۸	۱۰۰۰۰۰۳ ۳	سرخ کن بدون روغن تفال ۶/۳ لیتر مدل EY905040	۱۰	عدد	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	۱۰۰۰۰۰۳ ۴	جارو شارژی تفال مدل TV 6838	۵	عدد	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	۱۰۰۰۰۰۳ ۵	زود پز برقی تفال مدل CY 75830	۵	عدد	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	۱۰۰۰۰۰۳ ۶	چای ساز تفال مدل BJ 5108 TR	۲۴	عدد	۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۱,۷۶۲,۵۶۷,۲۰۰
۲۲	۱۰۰۰۰۰۳ ۷	مولتی کوک تفال مدل PK 9018	۱۰	عدد	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰

درج اخلار پارسین

۲۷,۳۹۹,۸۶۷,۲۰۰

جمع کل:

مبلغ به حروف: بیست و هفت میلیارد و سیصد و نود و نه میلیون و هشتصد و شصت و هفت هزار و دویست ریال

موجودی حساب بانک ملت شعبه ی حافظ شماره حساب ۱۱۱۵۴۸۷۰۰۰۰۲

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۵ مبلغ ۶,۷۵۴,۳۵۰,۰۰۰ ریال می باشد.

لیست چکهای دریافتی

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

صفحه : ۱
۱۴۰۰/۰۹/۰۵
تاریخ : ۱۳۹۴/۰۵/۰۴

محدوده محاسبه : از تاریخ سررسید : ۱۴۰۰/۰۹/۲۵ تا تاریخ : ۱۴۰۰/۱۱/۱۵ - از ردیف: ۱ تا ردیف: ۳

ردیف	شماره	تاریخ صدور	سررسید	مبلغ	شماره حساب-حیاتی	صاحب چک	برات	بانک / شرح چک	سند
۱	۲۵۸۷۳	۱۴۰۰/۰۸/۰۲	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳-۲-۱۳	آقای علی کرباسی	ملی شعبه سعدی	۱
۳	۳۶۵۸۷	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲-۲-۱۳	آقای فرشاد خلیلی	صادرات شعبه قنّاج	۱
۲	۳۶۸۹۷۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵-۲-۱۳	آقای علی اکبر دهقان	سپه شعبه خیابان منتظری	۱
				جمع مبلغ :	۱۵۸۷۴۵۸۷۲۶۵۴۸۷۷۹				
				جمع تعداد :	۳				

لیست چکهای پرداختی

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

صفحه ۱ : ۱۴۰۰/۰۹/۰۵
تاریخ : ۱۴۰۴/۰۵/۰۴

محدوده محاسبه : از تاریخ سررسید : ۱۴۰۰/۰۹/۲۵ تا تاریخ : ۱۴۰۰/۱۱/۱۵

شماره چک	تاریخ صدور	سررسید	مبلغ	شماره حساب	گیرنده چک	بانک	سند
۱۲۳۴۵	۱۴۰۰/۰۶/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱۵۴۸۷۰۰۰۲	شرکت کیمیا اسپادان	بانک ملت شعبه حافظ	۱
۱۲۳۴۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱۵۴۸۷۰۰۰۲	فروشگاه احمد پور	بانک ملت شعبه حافظ	۱
۱۲۳۴۶	۱۴۰۰/۰۷/۱۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱۵۴۸۷۰۰۰۲	فروشگاه الماس شهر	بانک ملت شعبه حافظ	۱
جمع تعداد :	۳	جمع مبلغ :	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱: ۳۳۳

لیست بدهکاران فروشگاه لوازم خانگی نمونه

محدوده : از تاریخ : ۱۴۰۰/۰۹/۰۵ تا ۱۴۰۰/۰۹/۰۵

تاریخ چاپ : ۱۴۰۴/۰۵/۰۴

ردیف	کد حساب	نام حساب	مانده	موبایل / تلفن	آدرس	آخرین تاریخ بس	آخرین تاریخ بد
۱	۱-۲-۱۲	آقای محمد فاضل	۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۲	۲-۲-۱۲	آقای فرشاد خلیلی	۲۵,۸۳۶,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۳	۳-۲-۱۲	آقای علی کرباسی	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۴	۴-۲-۱۲	آقای متین محمدی	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
نرم افزار پارسیان			جمع مبلغ :	۳,۴۶۱,۸۳۶,۰۰۰			

۱: ۳۳۳

لیست بستانکاران فروشگاه لوازم خانگی نمونه

محدوده : از تاریخ : ۱۴۰۰/۰۹/۰۵ تا ۱۴۰۰/۰۹/۰۵

تاریخ چاپ : ۱۴۰۴/۰۵/۰۴

ردیف	کد حساب	نام حساب	مانده	موبایل / تلفن	آدرس	آخرین تاریخ بس	آخرین تاریخ بد
۱	۱-۱-۲۳	فروشگاه الماس شهر	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۲	۲-۱-۲۳	آقای رضا اکبرزاده	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۳	۳-۱-۲۳	شرکت کیمیا اسپادان	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
۴	۴-۱-۲۳	فروشگاه احمد پور	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۰/۰۹/۰۵	
نرم افزار پارسیان			جمع مبلغ :	۱۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

سند : ۲	فروشگاه لوازم خانگی نمونه فاکتور فروش فروش انواع لوازم خانگی ولوازم برقی	تاریخ : ۱۴۰۴/۰۹/۰۶ شماره فاکتور : ۱ ساعت : ۱۸:۱۳				
موبایل :		خریدار : اشخاص متفرقه آدرس : تلفن :				
ردیف	کد کالا	شرح کالا یا خدمات	مقدار	واحد	قیمت واحد	قیمت کل
۱	۱۰۰۰۰۰۲۱۰	اتو بخار پاناسونیک مدل NI - M 510 TDT	۱	عدد	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۰۰۰۰۰۲۸	جارو برقی پاناسونیک مدل MC -CG 521	۱	عدد	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
		جمع تعداد :	۲			
		اجناس فوق تا تسویه حساب کامل ، نزد خریدار به صورت امانت میماند				
		مبلغ به حروف : یکصد و پنجاه و دو میلیون				
		شماره انبار پارسیان				
		جمع کل به ریال :				
		۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰				
		خالص فاکتور :				
		۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰				

تاریخ : ۱۴۰۰/۰۹/۰۶ ساعت : ۰۶:۲۱ عصر	فروشگاه لوازم خانگی نمونه رسید وجه نقد و چک	سند حسابداری : ۴
و مبلغ : ۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰ از طریق کارت خوان		
°		مبلغ ۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال از صورت حساب اشخاص متفرقه
توضیحات : اشخاص متفرقه		
امضاء پرداخت کننده امضاء دریافت کننده نام کاربر : کاربر ارشد		

صورتحساب فروش کالا و خدمات

شماره سریال : ۲
تاریخ : ۱۳۹۵/۰۹/۱۵

مشخصات فروشنده		نام شخص حقیقی / حقوقی: شرکت کیمیا اسپادان	
شماره ثبت / شماره ملی :	نشانی کامل: استان:	نشانی دقیق فروشنده :	
شهر :	کد پستی ده رقمی فروشنده :		
شماره تلفن / موبایل :	مشخصات خریدار		
شماره ثبت / شماره ملی :		نام شخص حقیقی / حقوقی: شرکت نمونه	
شهر :	کد پستی ده رقمی خریدار :	نشانی کامل: استان:	
شماره تلفن / موبایل :	نشانی دقیق خریدار :		
کد شعبه :			

مشخصات کالا یا خدمات مورد معامله									
ردیف	کد کالا	شرح کالا / خدمات	تعداد یا مقدار	واحد اندازه گیری	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ کل (ریال)	مبلغ تخفیف	مبلغ کل پس از تخفیف (ریال)	جمع مبالغ و عوارض (ریال)
۱	۱۰۰۰۰۰۱۱	مخلوط کن پانا سونیک مدل MX-CD 3121	۱۰	عدد	۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۰۰۰۰۰۱۴	سرخ کن پاناسونیک مدل NF-CC 600	۱۵	عدد	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۰۰۰۰۰۲۵	کتری برقی پاناسونیک مدل NC-K 102	۵	عدد	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰		۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰
۴	۱۰۰۰۰۰۲۷	ماکرو ورو پاناسونیک مدل NN-CD 67	۱۰	عدد	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۰۰۰۰۰۲۹	اتو بخار پاناسونیک مدل NI-M 300 T	۱۶	عدد	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۲۰۰,۰۰۰		۴۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۲۰۰,۰۰۰
جمع کل:					۹۲۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۲۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۹۲۲۵,۷۰۰,۰۰۰

درم الزام بر استان

شرایط و نحوه فروش:	تقیدی ☐ غیر تقیدی ☒
توضیحات:	
مهر و امضاء فروشنده: کاربر ارشد	
مهر و امضاء خریدار:	

آنچه برای خود نمی پسندی بزرگواران میسند (حضرت علی (ع))

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

رسید وجه نقد و چک

سند حسابداری: ۶

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۹/۲۰

ساعت: ۰۶:۴۴ عصر

ردیف	شماره چک	تاریخ سررسید	نام بانک و شعبه	مبلغ (ریال)
۱	۱۲۳۴۸	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	بانک ملت شعبه حافظ	۱۴,۸۲۵,۷۰۰,۰۰۰

مبلغ

۱۴,۸۲۵,۷۰۰,۰۰۰

ریال از صورت حساب شرکت کیمیا اسپادان

به شرح بالا پرداخت شد

توضیحات:

راس چکها برابر ۴۰ روز معادل ۱ ماه و ۱۰ روز میباشد.

مانده حساب شما مبلغ ۴,۶۵۶,۲۹۷,۰۰۰ ریال بدهکار می باشد.

تعداد ۰ عدد چک وصول نشده جمعا به مبلغ ۰ ریال میباشد.

امضاء پرداخت کننده

امضاء دریافت کننده

نام کاربر: کاربر ارشد

نرم افزار پارسیان

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

شماره دفتر روزنامه : []

شماره سند: ۱۲						
----- سند حسابداری -----						
تاریخ سند: ۱۴۰۰/۰۹/۲۵						
شرح سند:						
تفصیلی	معین	کل	نام حساب	مبلغ جزء	بدهکار	بستانکار
°	۱	۲۲	<u>اسناد پرداختنی</u> اسناد پرداختنی پاس چك ۱۴۰۰/۰۹/۲۵-۱۲۳۴۵-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	°
°	۱	۱۱	<u>بانك ها</u> بانك ملت شعبه حافظ پاس چك ۱۴۰۰/۰۹/۲۵-۱۲۳۴۵-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	°	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				جمع سند:	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ به حروف: پانصد میلیون تنظیم کننده: کاربر ارشد						

۸

اسقفان-خیابان بزرگمهر (حد فاصل چهارراه هشت بهشت و بیمارستان
۳۲۱ - ۳۲۴ - ۳۲۶
طبق سند شماره ۰ سر حساب گذاشته شد.

۳

(تنظیم گردد)

۱۲۳۴۵۶۷۸۹۰ / ۰۰۰۱

۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰

۰

۱۴۰۰/۱۰/۱۰

۳۶۵۸۷

ملازات شعبه قنات

ریال ۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰

چهارصد و هشتاد میلیون ریال

نام منصب چک : آقای فرهاد خلیلی /



فروشگاه لوازم خانگی نمونه

شماره دفتر روزنامه : []

شماره سند : ۱۰			سند حسابداری -----		شرح سند :	
تفصیلی	معین	کل	نام حساب	مبلغ جزء	بدهکار	بستانکار
۰	۱	۱۱	بانک ملت شعبه حافظ وصول چك ۱-۲۵۸۷۳-۰۹/۳۰۰۱۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۱	۱۳	اسناد دریافتنی وصول چك ۱-۲۵۸۷۳-۰۹/۳۰۰۱۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع سند :				۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ به حروف : دویست میلیون تنظیم کننده : کاربر ارشد						

سند : ۹	فروشگاه لوازم خانگی لمونه فاکتور فروش فروش انواع لوازم خانگی و لوازم برقی	تاریخ : ۱۴۰۰/۰۵/۱۵ شماره فاکتور : ۴ ساعت : ۱۷:۴۲				
خریدار : آقای علی کرباسی آدرس : تلفن :						
موبایل :						
ردیف	کد کالا	شرح کالا یا خدمات	مقدار	واحد	قیمت واحد	قیمت کل
۱	۱۰۰۰۰۰۳۱	مولتی کوکرفال مدل PK 9018	۴	عدد	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۰۰۰۰۰۳۶	چای ساز تفال مدل BJ 5108 TR	۴	عدد	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۰۰۰۰۰۱۳	قهوه ساز فیلیپس مدل HD7462	۵	عدد	۶۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰
شرح اقلام و ملحقات						
جمع کل به ریال :		۱,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰				
خالص فاکتور :		۱,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰				
		جمع تعداد : ۱۳				
اجناس فوق تا تسویه حساب کامل ، نزد خریدار به صورت امانت میماند						
مبلغ به حروف : یک میلیارد و یکصد و چهل و هفت میلیون						
اگر دیدی کسی بی پروا به آبروی کسی می تازد ، سعی کن تو را نشناسد (امام حسین (ع)) مهر و امضاء فروشنده : کاربر ارشد امضاء خریدار :						

فروشگاه الماس شهر

۱۴۰۰/۱۰/۱۲

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۵/۲۳

ساعت: ۰۵:۴۹ عصر

رسید وجه نقد و چک

سند حسابداری: ۱۱

و مبلغ: ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ از طریق کارت خوان

°

°

به شرح بالا دریافت شد

ریال از صورت حساب آقای علی کرباسی

۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مبلغ

توضیحات: آقای علی کرباسی

نام کاربر: کاربر ارشد

امضاء دریافت کننده

امضاء پرداخت کننده

نرم افزار پارسیان

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

۱۴۰۰/۱۰/۱۲

تاریخ: ۱۳۹۵/۰۵/۱۲

ساعت: ۰۵:۵۳ عصر

رسید وجه نقد و چک

سند حسابداری: ۱۲

ردیف	شماره چک	تاریخ سررسید	نام بانک و شعبه	مبلغ (ریال)
۱	۲۵۴۸۷۳	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	صادرات شعبه خیام	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰

به شرح بالا دریافت شد

ریال از صورت حساب آقای علی کرباسی

۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰

مبلغ

توضیحات: آقای علی کرباسی

راس چکها برابر ۱۲۶۱ روز معادل ۴۲ ماه و ۱ روز میباشد.

نام کاربر: کاربر ارشد

امضاء دریافت کننده

امضاء پرداخت کننده

نرم افزار پارسیان

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ حساب آقای علی کرباسی تسویه شد

سند : ۱۴

فروشگاه کامپیوتر برتر
فاکتور فروش

تاریخ : ۱۴۰۰/۰۵/۲۵

شماره فاکتور : ۵

ساعت : ۱۸:۱۴

موبایل :

خریدار : شرکت نمونه

آدرس :

تلفن :

ردیف	کد کالا	شرح کالا یا خدمات	مقدار	واحد	قیمت واحد	قیمت کل
۱	۱۰۲۰۰۰۱	کامپیوتر ALL IN ONE - سایز ۲۴	۱	دستگاه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۰۲۰۰۰۲	موس بی سیم Genius	۱	عدد	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۳	۱۰۲۰۰۰۳	کیبورد مدل vi 1610	۱	عدد	۹,۸۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۰۰۰
۴	۱۰۲۰۰۰۴	کابل رابط ۳ متری	۱	عدد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۵	۱۰۲۰۰۰۵	پرینتر canoon lng مدل NV180	۱	عدد	۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۰۰,۰۰۰

نوع الفزار پارسیان

جمع تعداد : ۵

جمع کل به ریال : ۳۰۱,۰۵۰,۰۰۰

اجناس فوق تا تسویه حساب کامل ، نزد خریدار به صورت امانت میماند

مبلغ به حروف :

سیصد و یک میلیون و پنجاه هزار

اگر دیدی کسی بی پروا به آبروی کسی می تازد ، سعی کن تو را نشناسد (امام حسین (ع))

که امضاء خریدار :

که مهر و امضاء فروشنده : کاربر ارشد

فروشگاه لوازم خانگی نمونه

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

تاریخ: ۱۳۰۴/۰۵/۱۲

ساعت: ۰۶:۲۱ عصر

رسید وجه نقد و چک

سند حسابداری: ۱۷

و مبلغ: ۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰ از طریق کارت خوان

°				°
---	--	--	--	---

به شرح بالا پرداخت شد

ریال از صورت حساب شرکت کامپیوتر برتر

۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰

مبلغ

توضیحات: شرکت کامپیوتر برتر

°
°
°

نام کاربر: کاربر ارشد

امضاء دریافت کننده

امضاء پرداخت کننده

نرم افزار پارسین

بسمه تعالی

طراح: الهه ناصحی

آزمون رایانه کار حسابداری مالی

اطلاعات زیر از شرکت فیروز در دست می باشد:

اطلاعات اول دوره:

شرکت فیروز

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

دارایی ها:		بدهی ها:	
ریال		ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وام پرداختنی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی		سرمایه:
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی کالا	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه آقای فیروز
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی ها و سرمایه

یادداشت های توضیحی:

- صندوق ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- بانک تجارت شعبه بازار، شماره حساب ۲۵۴۱۰۹۶، موجودی ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
- چک ۶۳۲۵۸ اکبر مجیدی، بانک سپه شعبه مرکزی، شماره حساب ۲۵۲۳۸۰۱ به مبلغ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سررسید آن در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۵ می باشد.
- انبار کالا موجود می باشد، گروه اصلی مواد غذایی و گروه فرعی برنج می باشد.

نام کالا	مقدار	فی واحد (ریال)	واحد اول	واحد دوم	نسبت
برنج محسن	۴,۰۰۰ کیلوگرم	۵۰,۰۰۰	کیلو گرم	کیسه	۱۰

- مانده حساب علی جعفری ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.
- وام پرداختنی که مربوط به بانک تجارت می باشد، مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.

اطلاعات طی دوره:

۱۳۹۴/۰۶/۳۰ خرید ۶۰۰ کیلوگرم برنج محسن هر کیلو ۶۰,۰۰۰ ریال از علی جعفری که چک ۶۳۲۵۸ اکبر محمدی
خرج گردید و قرار شد مابقی حساب یک ماه دیگر تسویه گردد.

۱۳۹۴/۰۶/۳۰ فروش ۲۰ کیسه برنج محسن هر کیلو ۷۰,۰۰۰ ریال به آقای اکبر محمدی با تخفیف ۴ درصد که وجه آن
طی چک ۶۳۲۶۵ بانک سپه شعبه مرکزی به تاریخ ۱۳ روز آینده دریافت گردید.

۱۳۹۴/۰۶/۳۰ خرید یک دستگاه کامپیوتر از فروشگاه البرز جهت استفاده در شرکت به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که
وجه آن طی چک ۱۰۳۶۴۵ برای سه روز آینده پرداخت شد.

۱۳۹۴/۰۷/۰۲ پاس چک ۱۰۳۶۵ بانک تجارت.

۱۳۹۴/۰۷/۰۲ پرداخت یک قسط از وام پرداختنی بانک تجارت به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از صندوق.

توجه: لطفاً از نرم افزار نسخه پشتیبان تهیه کرده و در پوشه‌ای با نام خودتان ذخیره کنید.

تاریخ ۶۴/۰۶/۳۰ دریافت ۱۰۰ کیلوگرم برنج محسن هر کیلو ۶۰,۰۰۰ ریال از آقای اکبر محمدی
در تاریخ ۶۴/۰۶/۳۰ به آقای اکبر محمدی، شماره چک ۶۳۲۵۸
تاریخ ۶۴/۰۶/۳۰ از آقای علی، شماره چک ۶۳۲۶۵

تاریخ ۶۴/۰۶/۳۰ دریافت ۲۰ کیسه برنج محسن هر کیسه ۷۰,۰۰۰ ریال به آقای اکبر محمدی
تاریخ ۶۴/۰۶/۳۰ پرداخت یک قسط از وام پرداختنی بانک تجارت به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از صندوق

اطلاعات زیر از فروشگاه فریبرز در دست است:

• اطلاعات اول دوره (تاریخ سند افتتاحیه ۱۳۹۵/۱۰/۲۰ است.)

۱. صندوق ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
۲. بانک صادرات شعبه خیابان امام، شماره حساب ۱۰۹۶۴۵۱۱۴، موجودی ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
۳. تن خواه گردان احمد رحیمی ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
۴. حساب های دریافتی:

نام
محسن اصغری

مانده اول دوره
۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

۵. اسناد دریافتی:

- ✓ چک شماره ۵۴۸۷ احمد رحمانی، بانک ملت، شماره حساب ۸۷ ۵۸۸، مبلغ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سررسید ۲۵ روز بعد.
- ✓ چک شماره ۶۹۸۵ محسن اصغری، بانک ملی، شماره حساب ۵۸۸۵۹، مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سررسید ۱۹ روز بعد.
- ✓ چک ۲۸۷۹ حمید حمیدی، بانک سپه، شماره حساب ۴۸۷۶۷، مبلغ ۱۱,۲۵۰,۰۰۰ ریال و سررسید ۶ روز بعد نزد بانک صادرات.

۶. موجودی کالا: (انبار شرقی موجود است. گروه اصلی مواد غذایی و گروه فرعی تن ماهی و برنج است.)

نام کالا	قیمت خرید (ریال)	مقدار	واحد	واحد	نسبت
تن ماهی چینود	۴۵,۰۰۰	۲۰۰	عدد	بسته	۱۸
برنج خاطره	۵۰,۰۰۰	۱۰۰	کیلوگرم	کیسه	۱۰

۷. حساب های پرداختی:

نام
ابراهیم محمدی

مانده اول دوره
۴۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال

• اطلاعات طی دوره

- ۱۳۹۵/۱۰/۰۱ خرید ۶۰۰ کیلوگرم برنج محسن هر کیلو ۶۰,۰۰۰ ریال از آقای ابراهیم محمدی به صورت نسیه.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۲ پرداخت هزینه حمل کالای خریداری شده به مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال از صندوق.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۳ فروش ۹۰ کیلوگرم برنج خاطره هر کیلو ۵۵,۰۰۰ ریال به آقای محسن اصغری با ۴ درصد تخفیف و دریافت چک ۹۸۵۶ بانک پارسیان شعبه مرکزی شماره حساب ۹۸۲۱۲۴۰ به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سررسید دو ماه بعد و مابقی به صورت نسیه.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۴ تسویه حساب با آقای محمدی از طریق خرج چک ۹۸۵۶ اصغری و مابقی از حساب بانک صادرات با شماره پیگیری ۱۰۲۵۸ پرداخت گردید.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۵ تسویه حساب با آقای محسن اصغری از طریق دریافت چک شماره ۹۸۵۷ بانک پارسیان شماره حساب ۹۸۲۱۲۴۰ و سررسید ۵ روز بعد.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۶ وصول چک ۳۸۷۹ حمید حمیدی.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۷ به حساب خواباندن چک رحمانی.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۸ خرید یک دستگاه کامپیوتر جهت استفاده در فروشگاه به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از فروشگاه سینا به صورت نسیه.
- ۱۳۹۵/۱۰/۰۹ حقوق آقای غلام رحیمی به مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال محاسبه گردید و قرار شد ۱۰ روز آینده پرداخت گردد.
- ۱۳۹۵/۱۰/۱۰ پرداخت هزینه اجاره از صندوق فروشگاه. ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

اطلاعات اولیه: نام فروشگاه: لوازم بهداشتی البرز مدرسه فروشنده: آقای احمدی نفع فعالیت: بازار
 مدیر: سعید: خانم فروزنده (حسابدار) آدرس: کاشان بلوار دانش پلاک ۴۴
 ترازا افتتاحیه فروشگاه در ابتدای سال ۱۳۹۰ به شرح زیر است:

سایر اطلاعات:

نام حساب	مانده پیکهکار	مانده بقشاکار
بانک	۱۲۵۰۰۰۰۰	
هزینه	۳۷۰۰۰۰۰	
پیکهکاران	۱۵۰۰۰۰۰	
موجودی کالا	۲۵۱۰۰۰۰	
بستانکاران		۳۴۱۰۰۰۰
سرمایه		۱۶۸۰۰۰۰۰
جمع	۲۰۲۱۰۰۰۰	۲۰۲۱۰۰۰۰

۱) بانک فروشگاه صادرات شعبه دانش شماره حساب جاری ۲۲۸
 ۲) پیکهکاران مربوط به آقای علی انزلی ۷۰۰۰۰ ریال
 آقای سیح زارع به مبلغ ۸۰۰۰۰ ریال می باشد
 ۳) بستانکاران مربوط به شرکت مهر به مبلغ ۳۴۱۰۰۰۰ ریال
 نام کالا: تعداد: قیمت خرید: قیمت فروش:
 ۴) موجودی کالا: دستسوی گلزار ۴ ۲۰۰۰۰۰ ۲۰۰۰۰۰
 ظرف سونی اخوان ۳ ۵۷۰۰۰۰ ۵۷۰۰۰۰

۱) پرداخت ۵۰۰۰۰۰ ریال از صندوق به آقای عباسی بابت اجاره ۳ ماهه فروشگاه (دقیق)

۲) فروش عمده دستسوی گلزار و یک عدد ظرف سونی اخوان به آقای عباسی که ۵۰۰۰۰۰ ریال نقد پرداخت و بقیه تا دو ماه آینده دریافت خواهد شد.

۳) خرید اثاثیه اداری شامل یک عدد میز و یک عدد صندلی ۲۰۰۰۰۰ ریال و سایر اداری به مبلغ ۷۰۰۰۰۰ ریال طی چک شماره ۱۷۵ به سیزده

۴) پرداخت تسویه حساب آقای زارع و پرداخت حساب جاری شرکت طی حواله شماره ۱۷

تراز اختتامی فروشگاه ثامن در پایان سال ۱۳۸۴ به شرح زیر می باشد:

تراز اختتامی

نام حساب	مانده بدهکار	مانده پستانکار
بانک	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	
صندوق	۱,۴۰۰,۰۰۰	
بدهکاران	۲,۳۰۰,۰۰۰	
موجودی کالا	۲,۴۰۰,۰۰۰	
ساختمان فروشگاه	۸,۸۵۰,۰۰۰	
پستانکاران		۱۱,۵۵۰,۰۰۰
سرمایه آقای شکوهی		۲۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۳,۵۵۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۰,۰۰۰

باتوجه به تراز اختتامی فوق؛ حسابهای معین و تفصیلی برخی از حسابها به شرح زیر می باشد:

نام حساب کل	نام حساب معین	نام حساب تفصیلی	مانده ابتدای ۸۵
بانک	بانک ملی - شعبه مرکزی	جاری ۷۵۳۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰ ریال
بدهکاران	بدهکاران تجاری	مؤسسه مهر	۷۰۰,۰۰۰ ریال
بدهکاران	بدهکاران غیر تجاری	آقای احمدی	۶۰۰,۰۰۰ ریال
پستانکاران	پستانکاران تجاری	فروشگاه مهتاب	۱۱,۵۵۰,۰۰۰ ریال

باتوجه به مانده موجودی کالا در تراز اختتامی؛ مشخصات موجودی کالا به شرح زیر می باشد:

نام کالا	قیمت خرید هر واحد	قیمت فروش هر واحد	تعداد موجودی ابتدا
میز چوبی	۲۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۴
صندلی چوبی	۲۸۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۵

رخدادهای مالی فروشگاه در سال ۱۳۸۵ به شرح زیر می باشد:

- تاریخ ۸۵/۱/۲۸: دریافت $\frac{۲}{۵}$ مطالبات شرکت از آقای احمدی و واریز به حساب جاری فروشگاه.

- تاریخ ۸۵/۲/۲ فروش کالا به آقای صباچی به شرح زیر:

یک عدد میز چوبی طبق قیمت فروش — دو عدد صندلی به قیمت هر صندلی ۳۲۰,۰۰۰ ریال.

طریقه تسویه: کل مبلغ فاکتور به صورت نقدی دریافت و به حساب صندوق واریز گردید.

- تاریخ ۸۵/۳/۵ خرید کالا از فروشگاه کاوه با تخفیف تجاری ۱۰٪ به شرح زیر:

۲ عدد میز چوبی به قیمت هر میز ۲۶۰,۰۰۰ ریال — ۳ عدد کمد چوبی به قیمت هر کمد ۸۶۰,۰۰۰ ریال

طریقه تسویه: معادل ۲۰٪ مبلغ فاکتور به صورت نقد از حساب صندوق پرداخت شد و مابقی قرار شد ۳ ماه دیگر پرداخت گردد.

- تاریخ ۸۵/۳/۸ برداشت مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال از حساب جاری شرکت توسط آقای شکوهی جهت مصارف شخصی (چک

شماره ۱۲۶۷۰۴).

- تاریخ ۸۵/۶/۵: تسویه حساب با فروشگاه کاوه بابت معامله ۸۵/۳/۵ (چک شماره ۱۲۶۷۰۵).

۱- شرکت زاگرس تصمیم به استفاده از نرم افزار پارسیان جهت انجام عملیات مالی خود نموده است. در تاریخ ۱۳۹۶/۱/۱ مانده حساب های شرکت زاگرس به شرح زیر است :

عنوان حساب	مانده حساب
بانک ملی شعبه مرکزی شماره حساب ۴۰۹۲ ✓	ریال ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سپه شعبه ظفر شماره حساب ۱۰۲۰ ✓	ریال ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
✓ زمین کشاورزی	ریال ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
✓ موجودی صندوق شماره ۱	ریال ۲۰,۰۰۰,۰۰۰
✓ لایحه اداری (میز ۱,۰۰۰,۰۰۰ - کامپیوتر ۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۰۰,۰۰۰
چک پرداختی به آقای صفری از بانک ملی شعبه مرکزی شماره حساب ۴۰۹۲ و شماره چک ۳۰۱۸ و تاریخ سررسید ۹۶/۱/۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای مهدویان (بدهکار تجاری) ✓	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

→ ۱,۱-۴/۰۰۰/۰۰

۲- ✓ چک پرداختی به آقای صفری در تاریخ ۹۶/۱/۶ پاس شد.

۳- ✓ آقای مهدویان (بدهکار تجاری) در تاریخ ۹۶/۱/۷ مبلغ بدی خود را به صورت نصیبی واریز به صندوق شماره ۱ و نصیب واریز به بانک سپه شعبه ظفر شماره حساب ۱۰۲۰ پرداخت نمود.

۴- ✓ در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۰ شرکت آلفا پس انجام پارتیشن بندی شرکت زاگرس، صورتحسابی به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال ارائه کرد

۵- ✓ در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۲ مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال از بانک سپه شماره حساب ۱۰۲۰ بابت هزینه اجاره ۵ ماهه شرکت پرداخت شد

۶- ✓ در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۳ جمال اکبری به عنوان تنخواه گردان شرکت زاگرس انتخاب و مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان تنخواه از بانک سپه شماره حساب ۱۰۲۰ به ایشان تحویل داده شد. همچنین چک ضمانتی به ارزش مبلغ تنخواه از بانک مهر اقتصاد به عنوان تضمین از ایشان اخذ شد.

۷- ✓ در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۳ شرکت زاگرس یک عدد میز که جز دارایی های شرکت بوده و ارزش آن ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال بود به صورت نقد به فروش رسانده و وجه آن را به صندوق شماره ۱ واریز نمود. بابت دارایی در حساب بدهکار

۸- ✓ در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۴ شرکت زاگرس بمقدار ۵ دستگاه جاروبرقی ۲۰۰۰ وات ال جی به قیمت هر دستگاه ۶۵۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات ارزش افزوده و ۱۰ دستگاه گاز بدون فرال جی با قیمت هر دستگاه ۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب مالیات ارزش افزوده و شماره فاکتور ۳۰۰ از شرکت ال جی خریداری نمود. مقرر

مستند

۳۷,۲۵۱,۶۶۱/۱۰۰ = ۳۷۲,۵۱۶,۶۶۱/۱۰۰

گردید شرکت زاگرس یک سوم وجه را به صورت نقدی و الباقی آن را با پرداخت چکی از بانک سبه به شماره چک ۲۰۵۰ و سررسید ۱۶ روز دیگر تسویه نماید.

۹- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۶ آقای جمال اکبری هزینه های زیر را از تنخواه انجام داد:

هزینه تلفن دفتر شرکت ۷۰۰,۰۰۰ ریال، هزینه تبلیغات ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، هزینه ایاب و ذهاب ۳۰۰,۰۰۰ ریال
امور مالی پس از بررسی اسناد و مدارک هزینه ها و امضا مدیر عامل چکی معادل جمع مبلغ هزینه ها به شماره چک ۲۰۶۰ از بانک ملی به تاریخ سررسید ۱۳۹۶/۱/۱۷ به ایشان تحویل داد

۱۰- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۷ آقای جمال اکبری چک شرکت وصول نمود.

۱۱- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۱۸ شرکت زاگرس چکی به شماره ۲۰۴۹ و سررسید ۵ روز آتی از بانک سبه به ارزش

۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال در وجه شرکت آلفا (جهت پارتیشن بندی) صادر نمود.

۱۲- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۲۰ شرکت زاگرس تعداد ۲ دستگاه جاروبرقی ال جی به قیمت هر دستگاه ۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال با

احساب مالیات ارزش افزوده و ۱ دستگاه گاز بدون فرال جی را به قیمت هر دستگاه ۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال با احتساب

مالیات ارزش افزوده و شماره فاکتور ۵۰۰ به آقای محمد احمدی فروخت. شرکت زاگرس چکی به مبلغ جمع

فاکتور فروشی به شماره چک ۱۰ از بانک تجارت به سررسید ۱۳۹۶/۱/۲۵ دریافت نمود.

۱۳- در تاریخ ۱۳۹۶/۱/۲۱ چک آقای محمد احمدی به حساب بانک سبه گزیده شد.

۱۴- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۲۳ شرکت زاگرس چک پرداختی به شرکت آلفا را از ایشان پس گرفت.

۱۵- در مورخ ۱۳۹۶/۱/۲۵ چک آقای احمدی محمدی به دلیل کمبود موجودی ایشان برگشت خورد.

۱۶- در مورخ ۱۳۹۶/۲/۱۲ یک ماه از اجاره منقضی شده است. ثبت اصلاحی لازم را وارد نمایید.

مطلوبست انجام ثبت های لازم در نرم افزار پارسیان

۱/۵ ۲۵/۱۳۱۰۰۰

سوالیات عملی کاربرد نرم افزارهای کاربردی حسابداری تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۶ استاد مربوطه: وحید بخردی نسب

اطلاعات زیر مربوط به کفایش و خوش پاه در سال مالی ۱۳۹۸ می باشد:

نام فروشگاه: فروشگاه کفش خوش پا نام مدیر عامل: آقای خرمی نوع فعالیت: بازرگانی

نام مدیر سیستم: آقای صادقی آدرس: شاهین شهر - خیابان امام (ره) - کوچه نوحید - پلاک ۱۴۰

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۶: افتتاح حساب جاری ۶۰۳۰ نزد بانک صادرات - شعبه مرکزی و واریز مبلغ ۲۷.۰۰۰.۰۰۰ ریال و نیز موجودی ابتدای دوره حساب صندوق شماره یک معادل ۳.۰۰۰.۰۰۰ ریال می باشد.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۸: خرید اثاثیه فروشگاه معادل ۱۸۰۰.۰۰۰ ریال و صدور چک شماره ۹۶۳۵۲۰ به تاریخ رویداد.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۰: خرید تجهیزات فروشگاه معادل ۱.۲۰۰.۰۰۰ ریال از شرکت نوآوران به صورت نسیه.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۴: خرید یک دستگاه وانت پیکان به ارزش ۴۸۰۰.۰۰۰ ریال از بنگاه نوین که ۸۰۰.۰۰۰ ریال آن از حساب صندوق پرداخت گردید (حواله صندوق) و مابقی قرار شد ۳ ماه دیگر پرداخت گردد.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۰: خرید کالا از فروشگاه وین به صورت زیر:

۲۰ جفت کفش مردانه به ارزش هر جفت ۱۴.۰۰۰ ریال که قیمت فروش آن ۱۸.۵۰۰ ریال تعیین شد.

۲۵ جفت کفش زنانه به ارزش هر جفت ۱۲.۰۰۰ ریال که قیمت فروش آن ۱۴.۵۰۰ ریال می باشد.

طریقه تسویه: کل مبلغ فاکتور نسیه می باشد.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵: فروش ۵۰۰.۰۰۰ ریال از اثاثیه فروشگاه به آقای عالمی به صورت نسیه.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱: فروش کالا به آقای منصوری به صورت زیر:

۲ جفت کفش مردانه به قیمت فروش تعیین شده.

۱ جفت کفش زنانه به ارزش ۱۵.۰۰۰ ریال.

فاکتور فوق با ۵٪ تخفیف تجاری صادر شد.

طریقه تسویه: کل مبلغ فاکتور به صورت نقدی دریافت و به حساب صندوق واریز گردید.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۵: پرداخت ۱۵۰.۰۰۰ ریال بابت حقوق یکی از فروشندگان به صورت نقدی.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۰: خرید کالا از فروشگاه ملی به شرح زیر:

۱۰ جفت کفش بچه گانه به ارزش هر جفت ۱۶.۰۰۰ ریال

۴۰ قوطی واکس مشکی به ارزش هر قوطی ۱۲۰۰ ریال.

طریقه تسویه: کل مبلغ فاکتور چکی با شماره ۹۶۳۵۲۵ به سر رسید ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ از حساب جاری شرکت صادر شد.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۵: آقای عالمی به فروشگاه مراجعه و با پرداخت ۱۵۰.۰۰۰ ریال وجه نقد (رسید صندوق شماره ۶۰۱) و صدور

چکی با شماره ۶۹۸۲۰۰ از حساب جاری ۶۳۰۲۰ نزد بانک قوامین شعبه کمال الملک به سر رسید ۱۳۹۸/۰۳/۱۷ تسویه حساب

نمود (منوی دخل و خرج)

تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۵: پرداخت ۸۰۰.۰۰۰ ریال بابت بیمه یکساله وانت فروشگاه و صدور چکی به همین تاریخ در وجه بیمه معلم.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱: برگشت ۱ جفت از کفشهای بچه گانه به دلیل معیوب بودن و دریافت وجه آن و واریز به حساب صندوق فروشگاه.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۲: واگذاری چک دریافتی از آقای عالمی جهت وصول به بانک.

تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۰: فروش ۴۰۰.۰۰۰ ریال از تجهیزات فروشگاه به آقای مصلح که آن نقداً دریافت شد (رسید صندوق شماره

۶۰۲) و مابقی قرار شد یک ماه دیگر دریافت شود.

۱۳۹۸/۰۳/۱۳ تسویه حساب با بنگاه نوین بابت معامله ۱۳۹۸/۰۱/۱۴ به صورت زیر:

معادل ۵۰۰.۰۰۰ ریال به صورت نقد پرداخت (حواله صندوق) و مابقی چکی با شماره ۹۶۳۵۲۶ به سر رسید ۱۳۹۸/۰۳/۳۰ صادر شد.
تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۷: چک واگذاری در مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۲ به علت عدم موجودی برگشت خورد.
تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰: دریافت ۲۰۰.۰۰۰ ریال از آقای مصلح بابت معامله ۱۳۹۸/۰۳/۱۰ و سوخت مابقی مطالبات فروشگاه از وی.
تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۵: آقای عالمی طی تماس تلفنی با فروشگاه بدهی خود بابت برگشت چک مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۷ را طی یک حواله بانکی با شماره برگه ۶۳۵۲۰ به حساب جاری فروشگاه واریز نمود.
مطلوبت:

- ۱- ایجاد دفتر مالی و تکمیل مشخصات فروشگاه و ایجاد سال مالی مذکور. (۳ نمره)
 - ۲- ثبت رخدادهای مالی در برنامه حسابداری پارسیان. (۶۵ نمره)
 - ۳- پشتیبانی از کل اطلاعات ثبت شده در یکی از درایوهای کامپیوتر. (۷ نمره)
 - ۴- بررسی صورت حسابهای سود و زیان، ترازنامه و همچنین مانده هریک از حسابهای کل، معین و تفصیلی با توجه به حل مسله در برنامه حسابداری و همچنین مانده کالاها براساس کارت حسابداری کالا. (۲۵ نمره)
- (شعار حسابداری = توکل به خدا + برنامه ریزی + اراده همراه با اعتماد به نفس)

نرم افزار پارسیان - تولید

شرکت شفق تولید کننده کنسرو ماهی میباشد. رویدادهای زیر در تیر ماه سال ۱۳۹۴ اتفاق افتاده است آنها را وارد نرم افزار کنید:

۱۳۹۴/۴/۴ خرید مواد اولیه زیر:

۱۵۰۰

۵۰۰ کیلوگرم ماهی شیر به قیمت هر کیلو ۱۵۰۰۰ ریال از فروشگاه جنوب.

۱۰۰۰۰ عدد قوطی کنسرو از شرکت تولیدی سپیده به قیمت هر قوطی ۲۰۰۰ ریال.

۱۰۰۰ کیلوگرم روغن مایع لادن از شرکت تولیدی لادن به قیمت هر کیلوگرم ۵۰۰۰ ریال.

شرکت شفق در تاریخ ۱۳۹۴/۴/۴ مبلغ خرید خود را از فروشگاه جنوب طی چک شماره ۷۱۸۹ بانک صادرات جاری ۷۰۰ به سر رسید ۱۳۹۴/۰۵/۲۰ پرداخت کرد.

مبلغ خرید از شرکت سپیده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ پس از دریافت ۴٪ تخفیف از حساب جاری بانک صادرات پرداخت شد.

مبلغ خرید از شرکت لادن در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۵ طی چک شماره ۷۱۹۳ بانک صادرات جاری ۷۰۰ به سر رسید ۱۳۹۴/۰۵/۳۰ پرداخت شد.

۱۳۹۴/۰۵/۱۷ مواد اولیه زیر را مصرف کرد و ۴۰۰۰ عدد کنسرو ماهی شفق تولید نمود.

۴۰۰۰ قوطی کنسرو - ۸۰ کیلوگرم روغن مایع - ۴۰۰ کیلوگرم ماهی شیر

۱۳۹۴/۰۵/۲۰ چک شماره ۷۱۸۹ پاس شد.

۱۳۹۴/۰۵/۳۰ چک شماره ۷۱۹۳ برگشت شد.

۱۳۹۴/۰۵/۳۰ شرکت شفق ۱۰۰۰ عدد کنسرو ماهی به فروشگاه مهر فروخت و مبلغ فاکتور را طی چک نقدی به شماره ۱۳۴۹ از حساب جاری ۸۸۰

بیمت هر را ده
۳۵۱۳۰
ریال

بانک ملی دریافت کرد.

در شهریور ماه سال ۱۳۹۴ شرکت شفق فرمول ساخت زیر را تعریف کرد و از آن به بعد جهت تولیدات خود از این فرمول استفاده مینمود.

(فرمول ساخت یک عدد کنسرو ماهی شفق: ۱۰۰۰ گرم ماهی شیر - ۲۰ گرم روغن مایع لادن - ۱ عدد قوطی کنسرو)

۲۰۰۰

۱۰۰۰

۱۵۰۰۰

۱۳۹۴/۰۶/۵ شرکت شفق ۱۰۰ عدد کنسرو ماهی تولید کرد (با توجه به تعریف شدن فرمول ساخت فقط فاکتور تولید ثبت میشود).

فرم ابزار حسابداری الماس

اطلاعات اول دوره:

جهت ثبت اطلاعات اول دوره باید مراحل زیر را انجام دهیم:

۱. از منوی اطلاعات پایه حسابها را معرفی کنیم.
۲. از منوی ابزارها / عملیات ابتدای دوره مالی ، موجودیهای اولیه حسابها را ثبت کنیم.

۱- اطلاعات پایه:

۱-۱ اشخاص: جهت معرفی بدهکاران و بستانکاران

بعد از انتخاب این گزینه ، جدید را کلیک کرده ، سرفصل بدهکاران بستانکاران و... را انتخاب کرده سپس در قسمت نام، نام شخص را می نویسیم.

۱-۲ بانک / معرفی بانکها

۱-۳ معرفی کالا:

قبل از معرفی کالا باید از منوی ابزارها/ پیکر بندی سیستم ، کدینگ کالا را ۲ سطحی یا ۳ سطحی انتخاب کنیم.

با کدینگ ۲ سطحی فقط باید گروه اصلی و سپس از گروه مشخصات کالا ، کالاها را تعریف کنیم یعنی مجاز به تعریف گروه فرعی با کدینگ نخواهیم بود ولی با کدینگ ۳ سطحی گروه اصلی ، فرعی و سپس کالا باید تعریف شود.

نکته: همراه با تعریف کالا در قسمت مشخصات کالا باید موجودی ابتدای دوره و قیمت خرید ابتدای دوره را نیز ثبت کنیم و در نتیجه مبلغ موجودی اول دوره کالا محاسبه شده و در بالای فرم ابتدای دوره قرار میگیرد.

۱-۴ حساب

به غیر از اشخاص (بدهکاران و بستانکاران) ، بانک و کالا و سایر حسابهای موسسه باید در گزینه حساب (کدینگ الماس) موجود باشد. اگر وجود نداشت باید به شرح زیر ایجاد کنیم.

ایجاد حساب کل:

در لیست حسابها یک کد خالی که مربوط به گروه مورد نظر باشد را در نظر میگیریم مثلاً برای ایجاد حساب کل پیش پرداخت باید کدینگ داراییهای جاری را چک کنیم و یک کد خالی که بارقم ۱ شروع شود را در نظر بگیریم سپس گزینه جدید را کلیک کرده ، کد را در کادر کد کل ثبت کرده ، با زدن اینتر مکان نما در شرح حساب قرار میگیرد ، نام آن را نوشته ، ماهیت و گروه آن را مشخص کرده ثبت میکنیم.

ایجاد حساب معین:

باید کد کل مربوط به آن حساب را در کادر کد کل ثبت کنیم با زدن اینتر نام حساب کل نوشته شده و مکان نما در کادر معین قرار میگیرد. با ثبت یک کد معین غیر تکراری و زدن اینتر مکان نما در شرح حساب قرار میگیرد. نام حساب را مینویسیم. ثبت.

ایجاد حساب تفصیلی:

باید کد کل و معین مربوط به آن حساب را در کد کل و معین ثبت کنیم با زدن اینتر نام حساب کل و معین مربوطه نوشته میشود و مکان نما روی کد تفصیلی قرار میگیرد. با ثبت یک کد تفصیلی غیر تکراری و زدن اینتر مکان نما در شرح حساب قرار میگیرد. نام حساب معین را نوشته ثبت میکنیم.

۲- ابزارها / عملیات ابتدای دوره مالی

در بالای فرم باز شده مبلغ موجودی کالای ابتدای دوره با توجه به تعداد و قیمتی که در مشخصات کالا در منوی اطلاعات پایه ثبت کرده ایم محاسبه و ثبت شده است و حسابهای تعریف شده توسط ما و کدینگی که از قبل در برنامه طراحی شده به صورت یک لیست ظاهر میشود.

جهت ثبت مانده ی هر حساب ، آن حساب را انتخاب کرده با زدن اینتر در سطر پیشنویس قرار میگیرد. اگر دارایی است مبلغ آن را در کادر بدهکار و اگر بدهی است در کادر بستانکار مینویسیم. شرح هر حساب در موجودی ابتدای دوره میباشد. با زدن اینتر حساب به جایگاه خود برمیگردد. بعد از ثبت موجودی داراییها و بدهی ها اختلاف فرم را برای حساب سرمایه ثبت میکنیم و با صفر شدن اختلاف فرم را ثبت می کنیم.

نکته ۱) با انتخاب حساب اسناد دریافتی نزد صندوق (اسناد دریافتی) و زدن اینتر صفحه ی مشخصات چک باز میشود .

نکته ۲) اسناد پرداختی به اسم حسابهای بانکی موسسه در فرم ابتدای دوره ظاهر میشود (مثلا اگر بانک موسسه بانک ملی با حساب کاربری ۷۷۸۸ باشد حسابی به نام اسناد پرداختی ۷۷۸۸ بانک ملی در فرم ابتدای دوره ظاهر میشود)

اطلاعات طی دوره:

۱- فاکتورها

ابتدا نوع فاکتور را از بالای صفحه انتخاب میکنیم. سپس نام طرف حساب و تاریخ فاکتور و در صورتیکه فاکتور نسیه باشد مدت نسیه را باید به روز بنویسیم. سپس در سطر پیشنویس قرار گرفته ، با زدن اینتر لیست کالاها باز میشود. کالاها را انتخاب کرده ، مقدار و فی آن را نوشته ، با زدن اینتر باید سطر پیشنویس تکمیل شده و در بالا قرار گیرد. سایر کالاها نیز به همین ترتیب تخفیف، مالیات و نحوه ی تسویه حساب فاکتور در قسمت پایین فاکتور نشان داده میشود.

اگر کل یا مبلغی از فاکتور نسیه است در فاکتور ثبت نمیشود و در آخر فاکتور را ثبت میکنیم.

اصلاح یا حذف فاکتورها:

گزینه فاکتور را انتخاب کرده ، در قسمت شماره ، شماره فاکتور را ثبت کرده ، با زدن اینتر فاکتور باز میشود. برای اصلاح سطرهای فاکتور باید سطر مورد نظر را با زدن اینتر در قسمت پیش نویس قرار داده ، اصلاح کنیم. برای حذف سطرها، سطر را انتخاب کرده Delete میزنیم. گزینه حذف در پایین فاکتور کل فاکتور را حذف میکند.

۲- جامع مالی

از این گزینه برای عملیات مالی که در آن دریافت و پرداخت انجام شده استفاده میکنیم.

در فرم باز شده در سطر پیشنویس قرار گرفته با زدن اینتر انواع عملیات باز میشود. نوع عملیات را انتخاب میکنیم سپس با زدن اینتر لیست حسابها باز میشود باید حسابی را که عملیات انتخابی در مورد آن انجام شده انتخاب کنیم (مثلا برای پرداخت قبض برق از صندوق، نوع عملیات را پرداخت نقد و نام حساب را هزینه برق انتخاب میکنیم)

بعد از نوشتن مبلغ اگر نوع عملیات اسنادی بوده باید مشخصات چک را وارد کنیم و اگر اسنادی نبوده ، شرح عملیات را نوشته ، با زدن اینتر نهایی سطر پیشنویس باید در بالا قرار گیرد.

۳- چکها: ابتدا نوع عملیاتی که میخواهیم در مورد چک انجام دهیم را از بالای صفحه ی باز شده انتخاب کرده ، چک مورد نظر را انتخاب میکنیم سپس در پایین صفحه مجددا نوع عملیات را انتخاب میکنیم.

۴- مدیریت اسناد حسابداری: از این گزینه جهت ثبت سندهای حسابداری به صورت دستی استفاده میشود.

ذخیره و بازیابی اطلاعات: از منوی ابزارها گزینه تهیه کپی پشتیبان و یا بازیابی کپی پشتیبان.

تنظیمات برنامه:

ابزارها/ پیکر بندی سیستم

بستن حسابها:

ابزارها/ عملیات انتهای دوره مالی