



## فرایند الکترونیکی بستن سال مالی و افتتاحیه دوره مالی جدید

نام سامانه: فرایند الکترونیکی بستن سال مالی و افتتاحیه دوره مالی جدید

نام سامانه مرجع: سامانه‌های دانشگاه فردوسی مشهد (سدف)

متولی: معاونت برنامه‌ریزی و توسعه منابع دانشگاه

کاربران: کارشناسان مالی

تاریخ استقرار: مرداد ۱۴۰۲

تاریخ آخرین توسعه: مرداد ۱۴۰۲

تاریخ تهیه مستند: مرداد ۱۴۰۲

توسعه و پشتیبانی: اداره سامانه‌های کاربردی مرکز فناوری اطلاعات و ارتباطات

نسخه برنامه: ۱۴۰۲

مستندسازی کد: خیر

مستندسازی داده‌ها: بله

امکان اجرای مستقل سامانه (مستقل از سامانه‌های سدف): خیر

زبان برنامه‌نویسی: PHP

پایگاه داده: My SQL

فناوری: LAMP







## ۱- معرفی

این فرایند الکترونیکی، امکان بستن سال مالی و افتتاحیه سال مالی جدید برای کارشناسان مالی دانشگاه را فراهم می‌کند.

## ۲- ویژگی‌ها

- الکترونیکی شدن فرایند بستن سال مالی و افتتاحیه سال مالی جدید.





### ۳- فرایندها

#### ۳-۱ عملیات لازم برای شروع دوره مالی

کارشناس مالی، برای دسترسی به این فرایند باید در سامانه سدف، از طریق سامانه مالی، به منوی عملیات بستن حساب‌ها رفته و گزینه عملیات لازم برای شروع دوره مالی را انتخاب نماید (شکل ۱-۳).



شکل ۱-۳: عملیات لازم برای شروع دوره مالی

بستن دوره مالی در سیستم جامع مالی شامل ۳ مرحله می‌باشد:

- اسناد افتتاحیه در دوره مالی بعد ایجاد می‌شود.





- صدور شناسه مالی در دوره جاری را می‌بندد.
- صدور هرگونه سند در دوره جاری را می‌بندد.

**مرحله اول:** تولید سند افتتاحیه خالی در سال مالی، به منظور بدهی‌های سال جاری که در سال بعد تسویه

می‌شوند (شکل ۲-۳).

**توجه:** این عمل باید در تاریخ ۲۸ اسفند سال جاری انجام شود.



شکل ۲-۳: عملیات لازم جهت شروع دوره مالی - صدور اسناد افتتاحیه خالی جهت پرداخت سال جاری در سال بعد

### مرحله دوم و سوم: صدور اسناد بستن حسابها

قبل از صدور اسناد بستن حسابها باید از صدور شناسه مالی و صدور سند حسابداری جلوگیری شود. برای این

منظور باید انجام این دو عمل در سیستم قفل شوند (شکل ۳-۳).

۱. گام دوم - امکان بستن یا باز کردن تولید شناسه
۲. گام سوم - امکان بستن یا باز کردن دوره





شکل ۳-۳: عملیات لازم جهت شروع دوره مالی - امکان بستن یا باز کردن تولید شناسه و امکان و بستن یا باز کردن دوره

### ۲-۳ بستن حسابها:

کارشناس مالی، برای دسترسی به این فرایند باید در سامانه سدف، از طریق سامانه مالی، به منوی عملیات بستن حسابها برود و گزینه بستن حسابها را انتخاب نماید (شکل ۳-۴).



شکل ۳-۴: بستن حسابها در سامانه مالی





در این حالت، لیست اسناد مالی نمایش داده می‌شود (شکل ۳-۵). به منظور بستن حساب‌ها و صدور سند اختتامیه باید مراحل زیر به ترتیب انجام شود. برای این منظور گزینه عملیات را انتخاب نمایید (شکل ۳-۶).

عملیات	نوع سند	شماره سند	تاریخ سند
	سند اختتامیه	2637	1400/12/28
	سند بستن حسابهای موقت	2635	1400/12/28
	سند بستن حساب ارزش خالص	2636	1400/12/28

شکل ۳-۵: مراحل بستن حساب‌ها

**مراحل بستن حساب‌ها برای کارشناس مالی هر واحد:** فقط به بستن حساب‌ها و اختتامیه واحد خود دسترسی دارد.

- **بستن بودجه:** صدور سند بستن حساب‌های بودجه‌ای
- **بستن حساب موقت:** صدور سند بستن حساب موقت امور مالی
- **بستن حساب ارزش خالص:** صدور سند بستن حساب ارزش خالص امور مالی
- **اختتامیه:** صدور سند اختتامیه امور مالی

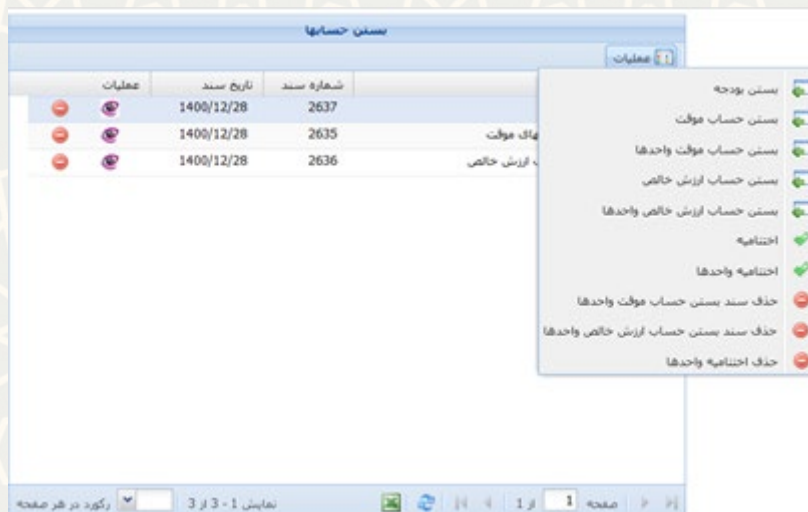
**مراحل بستن حساب‌ها برای کارشناس مالی سازمان مرکزی:** به بستن حساب‌ها و اختتامیه همه واحدها دسترسی دارد.

- **بستن بودجه:** صدور سند بستن حساب‌های بودجه‌ای
- **بستن حساب موقت و بستن حساب موقت واحدها:** صدور سند بستن حساب موقت امور مالی





- بستن حساب ارزش خالص و بستن حساب ارزش خالص واحدها: صدور سند بستن حساب ارزش خالص امور مالی و همه واحدها
- اختتامیه و اختتامیه واحدها: صدور سند اختتامیه امور مالی و همه واحدها



شکل ۶-۳: عملیات بستن حسابها

### ۳-۳ افتتاحیه حسابها

کارشناس مالی، برای دسترسی به این فرایند باید در سامانه سدف، از طریق سامانه مالی به منوی عملیات بستن حسابها رفته و گزینه افتتاحیه حسابها را انتخاب نماید (شکل ۷-۳).

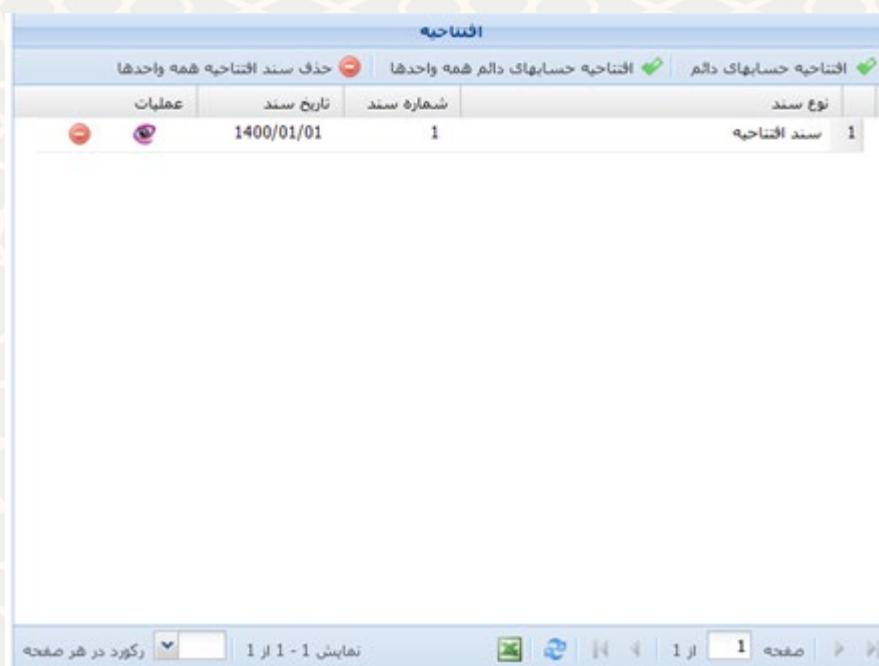




شکل ۷-۳: افتتاحیه حسابها در سامانه مالی

پس از صدور اختتامیه واحدها، امور مالی سازمان مرکزی می‌تواند برای دوره مالی جدید، صدور سند افتتاحیه انجام

دهد (شکل ۸-۳).



شکل ۸-۳: صدور سند افتتاحیه





### ۳-۴ روال کنترل اسناد بستن حسابها

برای بررسی درستی صادرشدن اسناد بستن حساب باید به گزارش تراز آزمایشی در بخش گزارشات تعهدی مراجعه نمود. بهتر است بعد از انجام هر مرحله از روال بستن حساب، خروجی گزارش تراز سیستم چک شود تا از صحت عملکرد سیستم اطمینان پیدا کنیم.

### ۳-۴-۱- بعد از صدور سند بستن بودجه

گزارش را مشابه تصویر زیر، دفتر همه واحدها و تیک مربوط به گزینه سند بستن حساب بودجه‌ای را در بخش گزارش تنظیم نموده و خروجی آن به این صورت که کل حساب‌هایی که کد گروه آنها ۹-بودجه می‌باشد، باید مانده حساب آنها صفر شود (شکل ۳-۹).

The screenshot shows the 'گزارش تراز آزمایشی' (Trial Balance Report) window. It features several filter sections:

- فیلتر سند (Document Filter):** Includes fields for 'شماره سند از:' (Document Number from), 'تا شماره سند:' (to document number), 'تاریخ ستاد:' (Head Office Date), 'تا تاریخ سند:' (to document date), 'دفتر:' (Office), 'همه واحدها' (All Units), and 'وضعیت سند:' (Document Status).
- فیلتر کدحساب (Account Code Filter):** Includes fields for 'کد گروه:' (Group Code), 'کد معین:' (Indicator Code), 'گروه تفصیلی:' (Detailed Group), 'نوع آئتم:' (Item Type), and 'کدحساب:' (Account Code). Below these is a note: 'نوع: شما می‌توانید تمام یا قسمتی از چندین کد حساب را به شوه زیر جستجو نمایید مثال: 115,97001,43001 43001و97001و115'.
- وضعیت امضا (Signature Status):** Options for 'امضا تمامی صفحات' (All pages signed) and 'امضا آخرین صفحه' (Last page signed).
- وضعیت کدکل (Total Code Status):** Options for 'تمامی کل های انتخابی' (All selected totals) and 'کل های بدهی واحد' (Unit liabilities).
- وضعیت تبت (Debit/Credit Status):** Options for 'موقت' (Temporary) and 'اسناد مشهود' (Visible documents).
- ماهیت ردیف (Account Nature):** Options for 'بدهکار' (Debtor) and 'بستانکار' (Creditor).
- وضعیت اعتباری (Credit Status):** Options for 'دارای اعتبار' (Has credit) and 'بدون اعتبار' (No credit).
- وضعیت حساب (Account Status):** Options for 'تمامی حسابها' (All accounts), 'حسابهای مانده دار' (Accounts with balance), 'مانده بدهکار' (Debtor balance), and 'مانده بستانکار' (Creditor balance).

At the bottom, there are buttons for 'مشاهده گزارش' (View report), 'خروجی EXCEL' (Excel output), and 'باز کردن فرم' (Open form).

شکل ۳-۹: گزارش صدور بستن بودجه







### ۳-۴-۲- بعد از صدور سند بستن حسابهای موقت

بعد از صدور این سند در واحدها و سازمان مرکزی علاوه بر گروه بودجه کدهای کل ۶۱۰ و ۷۱۰ و ... مانده حساب آنها نیز باید صفر باشد.

### ۳-۴-۳- بعد از صدور سند اختتامیه

در این مرحله عملاً عملیات بستن اتمام یافته به این معنی که در صورت گرفتن تمامی نوعهای سند، مانده حساب تراز برای تمامی حساب باید صفر شود. مشابه تصویر زیر دفتر همه واحدها و تیک مربوط به همه گزینهها انتخاب شده و خروجی کنترل شود (شکل ۱۰-۳).

گزارش تراز آزمایشی

**فیلتر سند**

شماره سنداز: تا شماره سند: تاریخ سنداز: تا تاریخ سند: همه واحدها: شناسه مالی:

**فیلتر کدحساب**

کد گروه: کد معین: گروه تفصیلی: نوع آئیم: کدحساب:

کد کل: جز معین: عنوان تفصیلی: شرح آئیم: عنوان حساب:

توجه: شما می توانید تمام یا قسمتی از چندین کد حساب را به شیوه زیر جستجو نمایید مثال: 115,97001,43001 43001و197001و115

**وضعیت امضا**

امضا تمامی صفحات: امضا آخرین صفحه

**وضعیت کدکل**

تمامی کل های انتخابی: کل های بدهی واحد

**وضعیت ثبت**

موقت: اسناد مشهود

**گزارش شامل**

سند افتتاحیه: سنداختتامیه: سند بستن حساب بودجه ای: سند بستن حساب موقت: سطح قبلی کد حساب: سند حسابهای رابطه ای: گروه تفصیلی

**تراز بر اساس**

همه سطوح: گروه: کل: معین: جز معین: گروه تفصیلی: تفصیلی

**تعداد ستون ها**

یک ستونی: دو ستونی: چهار ستونی: هشت ستونی: ده ستونی

**وضعیت اعتباری**

دارای اعتبار: بدون اعتبار: هردو

**ماهیت ردیف**

بدهکار: بستانکار: هردو

**وضعیت حساب**

تمامی حسابها: حسابهای مانده دار: مانده بدهکار: مانده بستانکار

تاریخ تهیه گزارش:

مشاهده گزارش: خروجی excel: پاک کردن فرم

شکل ۱۰-۳: صدور سند اختتامیه

