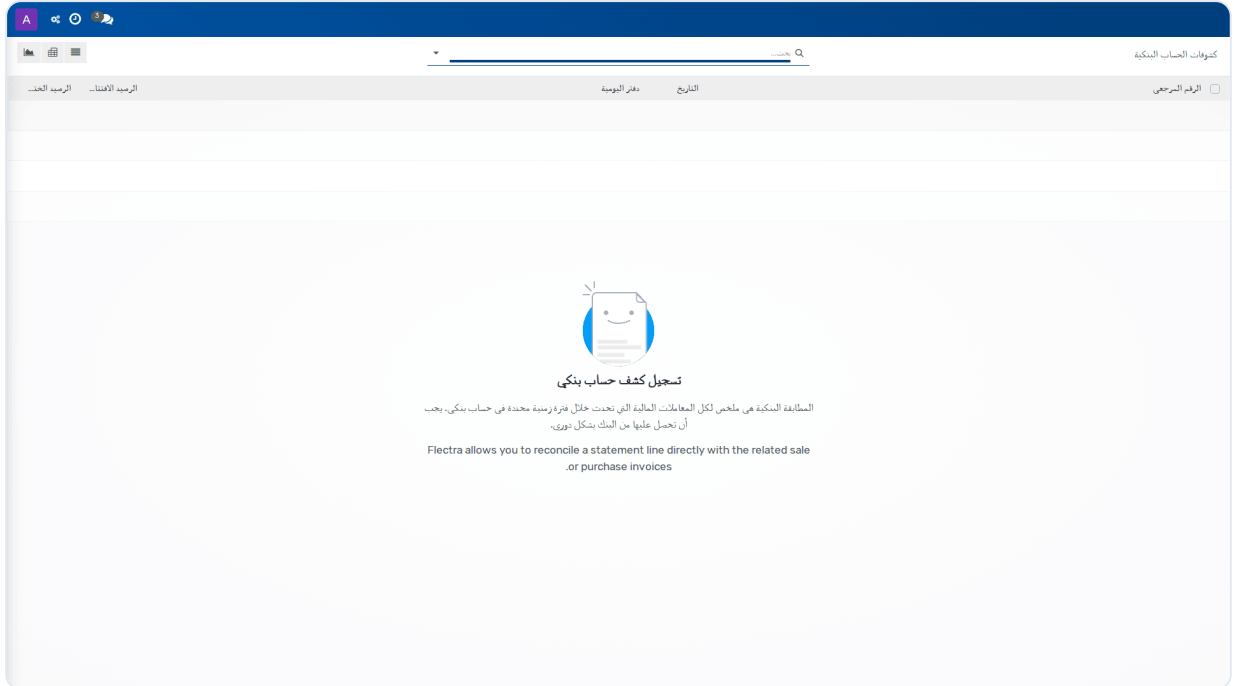


البيانات المصرفية

August 25, 2026

البيانات المصرفية

التطبيقات > محاسبة > المحاسبة



البيانات المصرفية — محاسبة > المحاسبة > البنك والنقد > البيانات المصرفية

نظرة عامة

تُستخدم صفحة **البيانات المصرفية** لعرض سجلات بيانات الحسابات البنكية أو النقدية ضمن قسم **البنك والنقد** في المحاسبة. يعتمد عليها المحاسب، والمدير المالي، ومسؤول الحسابات للاطلاع السريع على بنود كشف الحساب، والرقم المرجعي، والأرصدة الافتتاحية والختامية، والمراجع الخارجية، والمرفقات المرتبطة بكل سجل. هذه الصفحة مخصصة للاستخدام اليومي عند مراجعة البيانات الواردة من البنك أو النقد ومطابقتها مع المستندات الداعمة قبل الاعتماد عليها في التقارير المحاسبية ودفاتر الحسابات.

الإعدادات

لا تتضمن هذه الشاشة حقول تهيئة مستقلة أو خيارات إعداد ظاهرية؛ فهي شاشة قائمة لعرض السجلات فقط. لذلك لا يوجد ما يجب تمكينه أو ضبطه من داخل هذه الصفحة نفسها قبل الاستخدام.

ملاحظة: تظهر الصفحة نفسها بنمطين متقاربين في المسارين البيانات المصرفية والات المحاسبية، ويعرض كل منهما نفس أعمدة القائمة تقريباً، مع اختلاف اسم الشاشة ومسارها فقط.

سير العمل

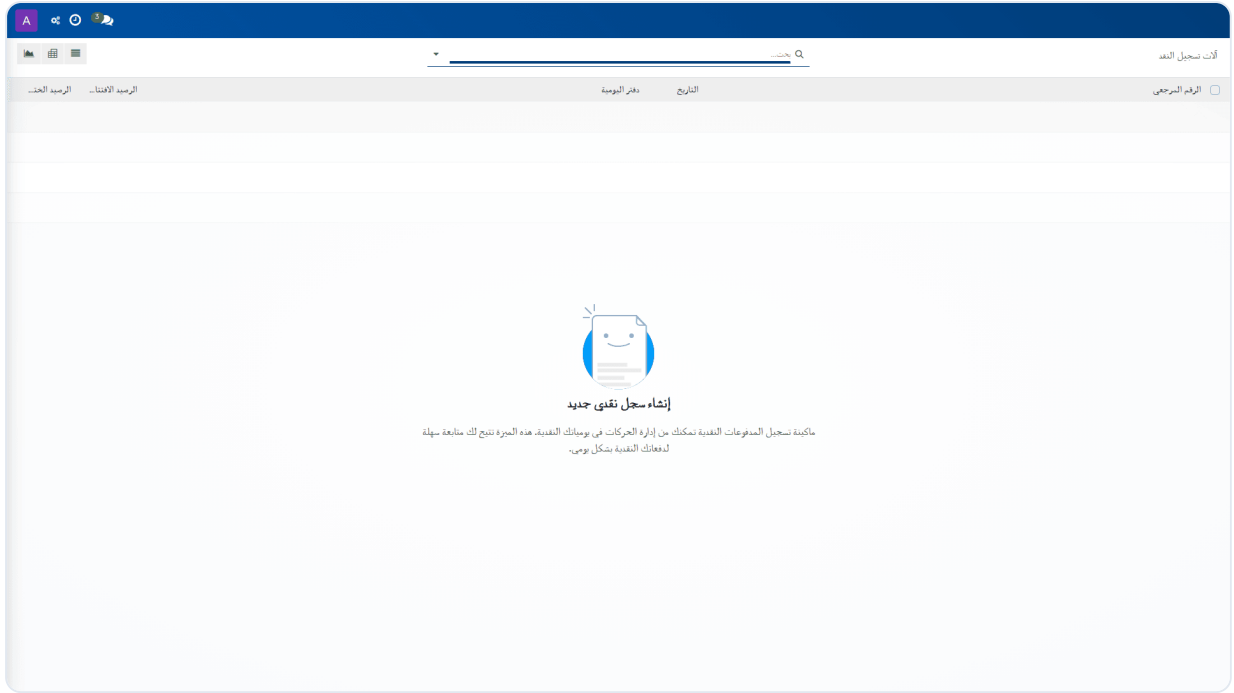
مراجعة البيانات المصرفية أو النقدية

1. انتقل إلى محاسبة < المحاسبة < البنك والنقد < البيانات المصرفية لعرض بيانات الحسابات البنكية، أو إلى محاسبة < المحاسبة < البنك والنقد < الات المحاسبية لعرض بيانات الحسابات النقدية.
2. راجع السطر المطلوب في القائمة. استخدم عمود بنود كشف الحساب لمعرفة السجل الأساسي الذي ترتبط به البيانات، وعمود الرقم المرجعي للتعرف على المرجع الداخلي أو المرجعي المرتبط بالسجل.
3. افحص الأرصدة الظاهرة قبل اعتماد أي مقارنة أو تسوية:
 - الرصيد الافتتاحي يوضح الرصيد في بداية الفترة.
 - الرصيد الختامي يوضح الرصيد في نهاية الفترة.
4. إذا كنت تتحقق من مصدر خارجي، راجع مرجع خارجي للتأكد من وجود إشارة مطابقة لمستند أو نظام آخر.
5. عند الحاجة إلى دعم المستندات، افتح عمود المرفقات للتحقق من وجود الملفات المرتبطة بالسجل قبل استخدامه في القيود أو المراجعة.

نصيحة: استخدم بنود كشف الحساب كمرجع أول، ثم طابقه مع الرقم المرجعي ومرجع خارجي لتقليل أخطاء المطابقة بين الدفاتر والمستندات الأصلية.

اختيار السجل المناسب للمراجعة

1. إذا كانت القائمة تحتوي على عدة سجلات، حدّد السطر الذي يطابق الفترة أو المستند الذي تريد مراجعته.
2. اعتمد على الرصيد الافتتاحي والرصيد الختامي لتحديد ما إذا كان السجل يمثل بداية فترة أو نهايتها.
3. إذا لم تجد ما يثبت السجل مباشرة، تحقق من المرفقات قبل اعتماد أي نتيجة مراجعة.



الات المحاسبية — محاسبة < المحاسبة < البنك والنقد < الات المحاسبية

تحذير: لا تعتمد على الرقم المرجعي وحده عند المراجعة؛ فقد تكون السجلات متقاربة في المرجع بينما يختلف مرجع خارجي أو المرفقات.

أمثلة

لنفترض أنك تراجع سجلًا في البيانات المصرفية لعميل أو حساب بنكي في نهاية الشهر:

1. تفتح محاسبة < المحاسبة < البنك والنقد < البيانات المصرفية.

2. تجد سطرًا يحتوي على:

- بنود كشف الحساب: كشف بنك شهر يونيو
- الرقم المرجعي: BNK-2026-06
- الرصيد الافتتاحي: 25,000
- الرصيد الختامي: 31,500
- BANK-JUN-26: مرجع خارجي
- المرفقات: موجود

3. تقارن الرصيد الافتتاحي والرصيد الختامي مع كشف البنك الورقي أو الملف المرسل من الجهة الخارجية.

4. تتحقق من مرجع خارجي للتأكد من أن السجل نفسه وارد من نفس المصدر.

5. تراجع المرفقات للتأكد من إرفاق المستند الداعم قبل مشاركة السجل مع مدير المالية أو استخدامه في المطابقة المحاسبية.

نصائح

نصيحة: إذا كان الهدف هو المراجعة السريعة، فابدأ دائماً من بنود كشف الحساب ثم انتقل إلى الرصيد الختامي، لأنهما الأكثر دلالة على هوية السجل وحالته.

ملاحظة: وجود المرفقات لا يعني تلقائياً صحة البيانات؛ بل يعني فقط أن هناك ملفاً مرتبطاً بالسجل ويجب مراجعته.

نصيحة: عند العمل على أكثر من فترة، استخدم الرقم المرجعي مع مرجع خارجي لتمييز السجلات المتشابهة.

تحذير: لا تُقارن بين الرصيد الافتتاحي والرصيد الختامي من دون التأكد من أن السجل نفسه يعود إلى نفس الفترة الزمنية.

استكشاف الأخطاء وإصلاحها

العَرَض: لا يظهر السجل المطلوب في القائمة.

السبب المرجح: قد تكون في الشاشة غير الصحيحة، إذ توجد قائمتان منفصلتان لـ البيانات المصرفية والأت المحاسبية.

الحل: انتقل إلى المسار الصحيح بحسب نوع الحساب الذي تراجعه.

العَرَض: لا تستطيع تمييز السجل الصحيح بين عدة صفوف متشابهة.

السبب المرجح: الاعتماد على بنود كشف الحساب فقط دون فحص الرقم المرجعي أو مرجع خارجي.

الحل: قارن الأعمدة الثلاثة معاً، ثم راجع المرفقات إن وُجدت.

العَرَض: يظهر السجل دون ملفات داعمة.

السبب المرجح: لا توجد مرفقات مرتبطة بهذا السجل.

الحل: اطلب المستند الداعم من الجهة المعنية قبل اعتماد السجل في المراجعة أو المطابقة.

روابط ذات صلة

- العناصر التحليلية
- أصول
- محاسبة — مسار التعلم
- محاسبة — نظرة عامة
- محاسبة
- فواتير العملاء
- الدفعات

- الأصناف
- العملاء
- الفواتير
- الدفعات
- الحسابات البنكية
- الأصناف
- الموردين
- نفقات الموظف