

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

پیش بینی درآمد اختصاصی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*		درآمد پیش بینی شده اختصاصی	درآمد پیش بینی شده اختصاصی	حساب های بودجه ای	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۰۹۰۰۱
					*		طرف حساب درآمد پیش بینی شده اختصاصی	طرف حساب درآمد پیش بینی شده اختصاصی	حساب های بودجه ای	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۰۹۱۰۱

دریافت ودیعه از بیماران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											
	***				*	*	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
تفصیل ۱: بیمار											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

تسویه با بیماران از محل ودیعه قبلی توسط صندوق

الف (مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار کمتر از ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافتها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
				تفصیل ۱: بیمار							
	***			*			ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***			*	*		صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
				تفصیل ۱: صندوق دار							

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(بث های درآمد - ویژه واحد متقل)

ب (مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار برابر با ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافتها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
				تفصیل ۱: بیمار							
	***				*		ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد متقل)

ج (مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار بیشتر از ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

کد حساب	گروه حساب	کل	سرفصل حساب		جزء معین	تفصیل			مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
			معین	جزء معین		۱	۲	۳				
۱۰۶۰۰۱	دارایی های جاری	موجودی نقد	موجودی صندوق	صندوق		*	*				***	
تفصیل ۱: صندوق دار												
۳۳۰۱۰۱	بدهی های جاری	پیش دریافتها	پیش دریافت ارائه خدمات	خدمات درمانی		*	*				***	
تفصیل ۱: بیمار												
۶۱۰۲۰۲	درآمدهای عملیاتی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمد ارائه خدمات درمانی	ویزیت پزشکان		*					***	

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
				تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد							
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
				تفصیل ۱: صندوق دار							

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(بابت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

دریافت وجوه نقد یا فیش واریزی به حساب بانک و نسخ از بیماران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
				تفصیل ۱: صندوق دار							
	***				*	*	حساب کنترل نسخ دریافتی ارسال نشده	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۹
				تفصیل ۱: منشی دریافت کننده نسخ							
	***				*		ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***				*		کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد ها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۲۰۱

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

کد حساب	گروه حساب	سرفصل حساب			جزء معین	تفصیل	مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
		کل	معین	معیین						
۱۱۰۱۰۱	دارایی های جاری	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	۱ *	۲ *	۳	***		
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد										
۱۰۶۰۰۱	دارایی های جاری	موجودی نقد	موجودی صندوق	صندوق	۱ *	۲ *		***		
تفصیل ۱: صندوق دار										

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ارسال صورتحساب به سازمان های بیمه ای طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	سازمان های بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											
	***				*	*	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد ها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۲۰۱
	***				*	*	ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***				*	*	حساب کنترل نسخ دریافتی ارسال نشده	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۹
تفصیل ۱: منشی دریافت کننده نسخ											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

اعلام کسور از طرف سازمان بیمه گر

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*		ویزیت پزشکان	برگشت از درآمد شبه تجاری بیمارستان ها	برگشت درآمد و تخفیفات	درآمدهای عملیاتی	۶۵۰۱۵۶
***					*	*	سازمان های بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

دریافت مطالبات از سازمان بیمه ای طرف قرارداد:

الف (دریافت مبلغ از سازمان طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب			کد حساب	
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل		گروه حساب
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	سازمان بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

ب) دریافت چک از سازمان طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: مسئول نگهداری اسناد											
	***				*	*	سازمان بیمه ای طرف قرارداد	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

Ⓢ واگذاری چک به بانک جهت وصول

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چک های در جریان وصول	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۸۰۰۲
					*	*	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: مسئول نگهداری اسناد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

© وصول چک واگذار شده

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب			کد حساب	
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل		گروه حساب
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چک های در جریان وصول	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۸۰۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

ارسال وجه درآمد اختصاصی از بانک غیر قابل برداشت به ستاد : (مثال مبلغ ۱۰۰ ریال)

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*		درآمد ارسالی به ستاد	کنترل درآمد ارسالی / وصولی	کنترل درآمدها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۱۰۱
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱ : حساب تمرکز وجوه درآمد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(بث های درآمد - ویژه واحد مستقل)

دریافت اعتبار (از محل درآمد اختصاصی وصولی) از ستاد پس از کسر سهم ستاد : (۵٪ سهم ستاد)
دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	۹۵				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت اعتبار											
	۵		*		*		کمک ارسالی به ستاد	وجوه ارسالی / وصولی گروه	سایر هزینه ها	هزینه های عملیاتی	۷۷۱۰۰۹
	۵				*		درآمد ارسالی به ستاد	کنترل درآمد ارسالی / وصولی	کنترل درآمدها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۱۰۱
	۹۵				*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از ستاد	کمکهای دریافتی/ اعتبارات	درآمدهای عملیاتی	۶۶۰۲۰۱

مصدومین ترافیکی

(۱) شناسایی درآمد مصدومین ترافیکی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۱
تفصیل ۱: مصدومین ترافیکی											
	***				*		***	***	درآمدهای شبه تجاری بیمارستانها	درآمدهای عملیاتی	۶۰****

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

۲) ارسال صورتحساب مصدومین ترافیکی به ستاد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*	*	حساب رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حسابهای رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											
	***			*	*	*	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۱
تفصیل ۱ : مصدومین ترافیکی											

الف) در صورتیکه دریافت وجه درآمد مصدومین در همان سال صورت گیرد:

۳) دریافت وجه درآمد مصدومین ترافیکی از ستاد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت درآمد مصدومین											
	***				*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از ستاد	کمک های دریافتی/اعتبارات	درآمدهای عملیاتی	۶۶۰۲۰۱
	***				*		برگشت درآمد مصدومین ترافیکی	کنترل درآمد ارسالی/وصولی	کنترل درآمدها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۱۰۴
	***				*	*	حساب رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(بث های درآمد - ویژه واحد مستقل)

(ب) در صورتیکه دریافت وجه درآمد مصدومین در سال بعد صورت گیرد:

(۴) ترازنامه در پایان سال

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											
	***			*			سایر اقلام	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها	۵۳۰۱۰۲

۵) افتتاح حساب در سال بعد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											
	***				*		سایر اقلام	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها	۵۳۰۱۰۲

۶) دریافت وجه درآمد مصدومین ترافیکی در سال بعد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	کد حساب
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت درآمد مصدومین											
	***				*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از ستاد	کمک های دریافتی/اعتبارات	درآمدهای عملیاتی	۶۶۰۲۰۱
	***				*		تعدیلات سنواتی (اصلاح اشتباهات)	خالص دارایی ها در ابتدای سال (شبه تجاری)	خالص دارایی ها در ابتدای سال	خالص دارایی ها	۵۰۰۱۰۲
	***				*	*	رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											

دریافت سپرده از شرکتهای طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و ودایع دریافتی	های دریافتی سپرده	بدهی های جاری	۳۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											

استرداد سپرده شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و ودایع دریافتی	های دریافتی سپرده	بدهی های جاری	۳۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
***					*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											

ضبط سپرده به نفع واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

کد حساب	گروه حساب	کل	معین	جزء معین	سرفصل حساب			مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
					۱	۲	۳				
۱۱۰۱۰۱	دارایی های جاری	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	*	*				***	
تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه درآمد											
۸۰۹۹۰۱	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	سایر درآمدها و هزینه ها	خالص درآمد حاصل از ضبط سپرده ها	*	*				***	
۳۴۰۱۰۱	بدهی های جاری	سپرده های دریافتی	سپرده و ودایع دریافتی	سپرده حسن انجام کار	*	*		*		***	
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
۱۰۰۱۰۵	دارایی های جاری	موجودی نقد	موجودی نزد بانک ها	بانک وجوه سپرده	*	*				***	
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

دریافت ضمانتنامه از شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۷۰۱۰۱
تفصیل ۱: خزانه دار نگهدارنده ضمانت نامه ها											
	***	*			*	*	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	اسناد تضمینی عهده دیگران	حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۶۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

آزادسازی ضمانتنامه شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***	*			*	*	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	اسناد تضمینی عهده دیگران	حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۶۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
***					*	*	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۷۰۱۰۱
تفصیل ۱: خزانه دار نگه دارنده ضمانت نامه ها											

ضبط ضمانتنامه به نفع واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

کد حساب	گروه حساب	کل	سرفصل حساب			جزء معین	تفصیل	مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
			معین	جزء معین	۱						
۱۱۰۱۰۱	دارایی های جاری	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	*	*			***		
تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه درآمد											
۸۰۹۹۰۹	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	سایر درآمدها و هزینه ها	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی متفرقه	*	*			***		
۹۶۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	حساب های انتظامی بستانکار	اسناد تضمینی عهده دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	*	*		*	***		
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
۹۷۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	طرف حساب های انتظامی بستانکار	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	*	*			***		
تفصیل ۱: خزانه دار نگه دارنده ضمانت نامه ها											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

دریافت کمک نقدی:

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		بانک هدایای خاص	موجودی نزد بانکها	موجودی نقدی	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۹
تفصیل ۱: حساب بانکی جهت جمع آوری کمک های مردمی											
***				*			هدایا و کمک های نقدی - سرمایه ای	کمک های نقدی	سایر کمک ها و هدایا	درآمدهای عملیاتی	۶۸۰۱۰۱

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت کمک غیر نقدی: (این ثبت به صورت خودکار و از قسمت مدیریت کالا و خدمات انجام می گیرد)

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	موجودی ملزومات اداری	سایر موجودی ها	موجودی کالا	دارایی های جاری	۱۶۰۲۰۱
تفصیل ۱: انبار ملزومات											
	***				*		هدایا و کمک های غیر نقدی - سرمایه ای	کمک های غیر نقدی	سایر کمک ها و هدایا	درآمدهای عملیاتی	۶۸۰۲۰۱