

@ پیش بینی در آمد اختصاصی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ت		عساب	سرفصل ح		کد حساب
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	Journe	*777%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	,
	***				*		درآمد پیش بینی شده اختصاصی	در آمد پیش بینی شده اختصاصی	حسابهای بودجهای	حسابهای بودجه ای و کنترلی	9.91
***					*		طرف حساب در آمد پیش بینی شده اختصاصی	طرف حساب در آمد پیش بینی شده اختصاصی	حسابهای بودجهای	حسابهای بودجه ای و کنترلی	9.91.1



🧶 دریافت ودیعه از بیماران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		<b>ص</b> اب	سرفصل ٠		کد حساب
Jeceni	,,,,,,	-737%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودي صندوق	موجودی نقد	داراییهای جاری	1.51
			ی دار	سندوق	ل ۱ : و	تفصي	ەررىيىھى جارى ھىدوق ھىدوق				, , ,
***					*	*	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهیهای جاری	<b>****</b>
	سیل ۱: بیمار						<b>U</b> 2	خدمات	C		



@ 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 .....

بستانكار	بدهكار		مركز		فصيل	ڗ		<i>ع</i> ساب	سرفصل -		کد حساب
	•	پروژه	هزينه	٣	٢	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	
	***			يمار	* ـل ۱ : بـ	* تفصی	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافتها	بدهیهای جاری	44.1.1
***					*		ويزيت پزشكان	در آمد ارائه خدمات درمانی	در آمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکههای شهری	در آمدهای عملیاتی	910707
***			ی دار	صندوق	* بل ۱: د	* تفصی	صندوق	موجودي صندوق	موجودی نقد	داراییهای جاری	1.51



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

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		حساب	سرفصل ٠		کد حساب
Jeessing	, ,	-777%	هزينه	٣	٢	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
	***			بيمار	* بل ۱ : ب	* تفصی	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافتها	بدهیهای جاری	<b>77.1.1</b>
***					*		ويزيت پزشكان	در آمد ارائه خدمات درمانی	در آمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکههای شهری	در آمدهای عملیاتی	91·T·T



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

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهکار		مرکز		فصيل	ت		حساب	سرفصل ٠		کد حساب
		پروژه	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودي صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	1.51
			، دار	سندوق	ل ۱ : م	تفصي	<u> </u>		<i>3</i> 7.7	C) . C G )	
	***			يمار	* ل ۱: ب	* تفصی	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافتها	بدهیهای جاری	<b>77-1-1</b>
***					*		ويزيت پزشكان	در آمد ارائه خدمات درمانی	در آمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکههای شهری	در آمدهای عملیاتی	\$1· <b>T</b> ·T



### @ واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		عساب	سرفصل ٠		کد حساب
<b>J</b>	<b>J</b> =	-7775	هزينه	٣	٢	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه در آمد	بانک تمرکز وجوه	وجوه بانکی غیر قابل		
		وه در آمد	تمركز وجر	عساب	ل ۱ : -	تفصي	داراییهای جاری برداشت در آمد اختصاصی اختصاصی			داراییهای جاری	11.1.1
***					*	*	:- \		\;;;	داراییهای جاری	1+5++1
			, دار	سندوق	ل ۱ : و	تفصي	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	داراییهای جاری	1 1 7 7 7 1



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

### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار		مرکز		فصيل	ڌ		حساب	سرفصل		کد حساب <u>ا</u>
		پروژه	هزينه	٣	٢	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	
	***				*	*		موجودي صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	1.51
			ی دار	سندوق	ل ۱ : م	تفصي	صندوق	هوجودی صندوق	موجودی تقد	دارایی های جاری	1*/**1
	***				*	*	حساب کنترل نسخ	حسابهای دریافتنی شبه	حساب ها و اسناد	داراییهای جاری	14.799
		نده نسخ	دريافت كن	نشى	ل ۱ : م	تفصي	دریافتی ارسال نشده	تجاری تجاری	دریافتنی شبه تجاری		
***					*		ويزيت پزشكان	در آمد ارائه خدمات درمانی	در آمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکههای شهری	در آمدهای عملیاتی	<i>\$1</i> • <b>٢</b> • <b>٢</b>
***					*		کنترل در آمد نسخ ارسال نشده	کنترل در آمد نسخ ارسال نشده	کنترل در آمد ها	در آمدهای عملیاتی	۶۷۰۲۰۱



### @ واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی ....

بستانكار	بدهكار	۵۵۰	مركز		فصيل	ڌ		عساب	سرفصل ح		کد حساب
	<i>.</i>	پروژه	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	·····
	***	هه در آمد	تمرکز وج	دساب	*	*	بانک تمرکز وجوه در آمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	داراییهای جاری	11+1+1
***				سندوق	*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	داراییهای جاری	1.51



# مرکز بودجه و پایش علکر دوزارت بهداشت

# (ثبت ہی درآمد- ویژه واحد متقل)

### 🐵 ارسال صور تحساب به سازمان های بیمه ای طرف قرارداد

### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانکار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		عساب	سرفصل ح		کد حساب
Jacam	بعصر	پروره	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	ته حساب
	***				*	*	سازمان های بیمه ای طرف	حسابهای دریافتنی شبه	حساب ها و اسناد	داراییهای جاری	14.7.1
	,	طرف قرارداد	، بیمه ای ه	سازمان	ل ۱ : س	تفصي	قرارداد	تجاری	دریافتنی شبه تجاری		
	***				*		کنترل در آمد نسخ ارسال نشده	کنترل در آمد نسخ ارسال نشده	کنترل در آمد ها	در آمدهای عملیاتی	8V•Y•1
***					*		ويزيت پزشكان	در آمد ارائه خدمات درمانی	در آمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکههای شهری	در آمدهای عملیاتی	91.7.7
***	á	کننده نسخ	در بافت		*	*	حساب کنترل نسخ دریافتی ارسال نشده	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	داراییهای جاری	14.799



### @ اعلام کسور از طرف سازمان بیمه گر

### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ï		حساب	سرفصل		کد حساب
<b>J</b>	<b>)</b>	- 777%	هزينه	٣	٢	١	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	·
	**				*		ويزيت پزشكان	برگشت از در آمد شبه تجاری بیمارستان ها	برگشت درآمد و تخفیفا ت	در آمدهای عملیاتی	१व•१व१
***	اد	لرف قرارد	، بیمه ای ص	سازمان	* ل ۱: س	* تفصی	سازمان های بیمه ای طرف قرارداد	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	داراییهای جاری	14.7.1



@ دریافت مطالبات از سازمان بیمه ای طرف قرارداد:

الف ) دریافت مبلغ از سازمان طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ت		ىساب	سرفصل ح		کد حساب
, , c c c c c	,,,,,,	چرور <i>د</i>	هزينه	٣	٢	١	جزء معین	معين	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درامد	بانک تمرکز وجوه	وجوه بانکی غیر قابل	(	
		وه در آمد	تمرکز وج	ىساب	ل ۱ : <	تفصيا	اختصاصی	درامد اختصاصی	برداشت	دارایی های جاری	11-1-1
***					*	*	سازمان بیمه ای طرف	حسابهای دریافتنی شبه	حسابها و اسناد	دا ای جام جاری	14.7.1
		لرف قرارداد	، بیمه ای م	ىازمان	ل ۱ : س	تفصيا	قرارداد	دریافننی سبه تجاری	دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	11*1*1



### ب) دریافت چک از سازمان طرف قرارداد

#### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		حساب	سرفصل ٠		کد حساب
<b>J</b>	<b>J</b> •	- 777%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	•
	***				*	*	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه	حسابها و اسناد	دارایی های جاری	14.1.1
		اسناد	, نگهداری	سئول	ل 1 : م	تفصي	استاد در یافتی فرد صندوق	تجاری	دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	
***					*	*	سازمان بیمه ای طرف	حسابهای دریافتنی شبه	حسابها و اسناد	دارایی های جاری	14.7.1
	ა	طرف قراردا	، بیمه ای م	سازمان	ل ۱ : س	تفصي	قرارداد	تجاری	دریافتنی شبه تجاری	فارایی های جاری	11 11 1



واگذاری چک به بانک جهت وصول

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی ..... واحد تابعه : .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ï		<i>ح</i> ساب	سرفصل -		کد حساب
Jeee	Jourse	-777%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	
	***				*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چکهای در جریان وصول	موجودی نقد	داراییهای جاری	10000
***		, اسناد	ل نگهداری	مسئور	* ل ۱: د	* تفصی	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	داراییهای جاری	14.1.1



👁 وصول چک واگذار شده

#### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار		مركز		فصيل	ï		عساب	سرفصل ح		کد حساب
<b>7</b> ,	<b>)</b>	پروژه	هزينه	٣	٢	١	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه در آمد	بانک تمرکز وجوه	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	داراییهای جاری	11-1-1
		وه در آمد	تمركز وجو	ساب	ل ۱ : ح	تفصي	اختصاصی	در امد ا <i>خ</i> تصاصی	برداشت		
***					*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چکهای در جریان وصول	موجودی نقد	داراییهای جاری	1.4
								جريان وصول			



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

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ï		حساب	سرفصل		کد حساب
	<i>J</i> .	))) <u></u>	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	•
	***				*		در آمد ارسالی به ستاد	کنترل در آمد ارسالی / وصولی	کنترل در آمدها	در آمدهای عملیاتی	84.1.1
***		عوه در آمد	، تمرکز وج	عساب	* ل ۱: <	* تفصی	بانک تمرکز وجوه در آمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه در آمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	داراییهای جاری	11-1-1



### @ دریافت اعتبار (از محل درآمد اختصاصی وصولی) ازستاد پس از کسر سهم ستاد: (۵٪ سهم ستاد)

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ï		حساب	سرفصل		کد حساب
,	Jea.	-777%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	
	٩۵				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	داراییهای جاری	1++1+1
نبار	جهت دريافت اعن	د استفاده	بانکی مور	ىساب	ل ۱ : <	تفصي	- J	, G , ., .		67 . 6 . 6 7	
	۵		*		*		کمک ارسالی به ستاد	وجوه ارسالی <i> </i> وصولی گروه	ساير هزينه ها	هزینه های عملیاتی	<b>٧٧١٠٠٩</b>
۵					*		در آمد ارسالی به ستاد	کنترل در آمد ارسالی / وصولی	کنترل در آمدها	در آمدهای عملیاتی	84.1.1
٩۵					*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از ستاد	کمکهای دریافتی/اعتبارات	در آمدهای عملیاتی	99.7.1



### @ مصدومین ترافیکی

۱) شناسایی در آمد مصدومین ترافیکی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی ....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		عساب	سرفصل ح		کد حساب
<i>J</i>	<b>J</b>	- 777,	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب دارایی های جاری در آمدهای عملیاتی	•
	***	٠	بن ترافیک	سدومي	* ص۱:مع	* تفصیا	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	14.791
***					*		***	***	در آمدهای شبه تجاری بیمارستانها	در آمدهای عملیاتی	9•***



### ۲) ارسال صور تحساب مصدومین ترافیکی به ستاد:

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		ىساب	سرفصل ح		کد حساب
<i>,</i>	, , .	777,	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	•
	***	د	مرکز ستاه	* نناسه	* : ۳ ر	* تفصیا	حساب رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط ساير	حسابهای رابط بدهکار	دارایی های جاری	1799+7
***		<u> </u>	ن ترافیکو	صدومي	* ص ۱: م	* تفصیل	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	14.791



### 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 .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	تا		<i>ع</i> ساب	سرفصل -		د حساب
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	Journe	-777%	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک	موجودی نقد	دارایی های جاری	100101
مصدومين	ہت دریافت در آمد	استف <b>اده ج</b> ه	نکی مورد ا	اب بان	سح:۱ر	تفصيل		ها	<i>C</i> 7.7	C7 . C G 7	
***					*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از	کمک های	در آمدهای عملیاتی	88.7.1
							اعتبارات	ستاد	دریافتی/اعتبارات	درامدهای عملیانی	77.1.1
	***	÷			*		برگشت در آمد مصدومین	کنترل در آمد	1 7		
							ترافیکی	ارسالی /وصولی	کنترل در آمدها	در آمدهای عملیاتی	۶۷۰۱۰۴
***				*	*		حساب رابط اسناد	1 1 1	حساب های رابط		1700.1
	تفصیل ۳ :شناسه مرکز ستاد				تفصيل		رابط ساير	بدهكار	دارایی های جاری	1799.1	



# مرکز بودجه و پایش علکر دوزارت بهداشت

### " (ثبت ہی درآمد- ویژه واحد متقل)

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

۴) ترازنامه در پایان سال

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		ىساب	سرفصل ح		کد حساب
)	jeus	چرور- پرور-	هزينه	٣	٢	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب دارایی های جاری خالص دارایی ها	
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط ساير	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	1799+2
		د	مرکز ستا	سناسه	ا. ل ۳ : ش	تفصيا	ترافیکی	J, J	بدهكار	G7-, G-, G., 7,-	
***					*		ساير اقلام	خالص دارایی ها در	خالص دارایی ها در پایان سال–انباشته	خالص دارایی ها	۵۳۰۱۰۲
							, 3	پایان سال–انباشته	پایان سال–انباشته	<u> </u>	



### ۵) افتتاح حساب در سال بعد

#### دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		عساب	سرفصل ح		کد حساب
	, ,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	هزينه	٣	۲	١	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	•
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط ساير	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
		د	مرکز ستا	ئناسە	ل ۳ : تا	تفصيا	ترافیکی		بدهکار		
***					*		ساير 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 .....

1-11			مركز		فصيل	ï		ل حساب	سرفص		
بستانكار	بدهكار	پروژه	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	د حساب
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	11.1
ُمد مصدومین	جهت دریافت در آ	رد استفاده	، بانکی مو	<u>-</u>	صیل۱:	تف		. , 0 , .,	<b>3</b> 7.7		
***					*		اعتبارات	اعتبارات دریافتی از	کمک های	در آمدهای عملیاتی	99.7.1
						1	اعتبارت	ستاد	دریافتی/اعتبارات	در اهدهای عملیاتی	//*/*/
	***				*		تعدیلات سنواتی (اصلاح	خالص دارایی ها در ابتدای سال (شبه	خالص دارایی ها در	خالص دارایی ها	۵۰۰۱۰۲
							اشتباهات)	ابندای شان رسبه تجاری)	ابتدای سال	حالص دارایی ها	ω**1*1
***					*		رابط اسناد مصدومين	·	حساب های رابط	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
		3	مرکز ستا	ئىناسە	ل ٣ : نا	تفصي	ترافیکی		بدهكار		113347



### 🐵 دریافت سپرده از شرکتهای طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ï		<i>ع</i> ساب	سرفصل -		کد حساب
jeeem	Jews	چرور <i>-</i>	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	,
	***				*	*		موجودی نزد بانک			
ده	جهت دريافت سپر	د استفاده	بانکی مور	عساب	ل ۱ : -	تفصي	بانک وجوه سپرده	ها ها	موجودی نقد	داراییهای جاری	100100
***		*			*	*		سپرده و ودایع			74.1.1
		داد	طرف قرار	نر کت	ىل 1 : ئا	تفصي	سپرده حسن انجام کار	دريافتى	های دریافتیسپرده	بدهی های جاری	1 [+1+1



### @ استرداد سپرده شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

1-1			مركز		تفصيل		ڌ	سرفصل حساب				
بستانکار	بدهكار	پروژه	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	کد حساب	
	***	*			*	*		سپرده و ودایع		1 1		
		داد	طرف قرار	شركت	ل 1 : ن	تفصي	سپرده حسن انجام کار	دریافتی	های دریافتیسپرده	بدهی های جاری	74.1.1	
***					*	*	! <!!-</td <td>المائك المائك</td> <td></td> <td></td> <td>100100</td>	المائك المائك			100100	
ده	جهت دريافت سپر	ِد استفاده	بانکی مور	حساب	ل ۱ : -	تفصي	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	داراییهای جاری	1**1*0	



@ ضبط سپرده به نفع واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	تا		حساب	سرفصل		کد حساب
	jeda	چرور <sup>د</sup>	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	ب س
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد	بانک تمرکز وجوه	وجوه بانكى غيرقابل	داراییهای جاری	11+1+1
	تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه در آمد						اختصاصی	در آمد اختصاصی	برداشت	دارایی کی . دری	
***					*		خالص در آمد حاصل از	ساير در آمدها و	در آمدها (هزینههای)	در آمدها و هزینههای غیر	۸٠٩٩٠١
							ضبط سپردهها	هزينهها	غیر عملیاتی	عملیاتی	
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و ودایع	سپردههای دریافتی	بدهیهای جاری	740101
	تفصیل ۱ : شرکت طرف قرارداد						سپرده حسن انجام کار	در یافتی	سپردههای دریافتی	بدهیهای جاری	1 [*1*]
***					*	*	· • · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده					ل ۱ : ح	تفصيا	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	داراییهای جاری	100100



### @ دریافت ضمانتنامه از شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی ..... واحد تابعه : ....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ت		حساب	سر فصل		کد حساب
		پرور-	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	Ç 30
	*** نامه ها	ده ضمانت	ار نگهدارن	عزانه د	* ل ۱: خ	* تفصیا	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حسابهای انتظامی بستانکار	حسابهای بودجهای و کنترلی	97-1-1
***		*	طرف قرار	لرکت	* ل ۱: ش	* تفصیا	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	اسناد تضمینی عهده دیگران	حسابهای انتظام <i>ی</i> بستانکار	حسابهای بودجهای و کنترلی	98+1+1



### @ آزادسازی ضمانتنامه شرکت های طرف قرارداد واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ	سرفصل حساب				
,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	- برورد ا	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	کد حساب
	***	*			*	*	اسناد تضمینی دیگران نزد	اسناد تضميني	حسابهای انتظامی	حسابهای بودجهای و کنترلی	98.1.1
		داد	طرف قرار	ئىر كت	ل ۱ : ش	تفصي	لم	عهده دیگران	بستانكار	كنترلى	
***					*	*	طرف حساب اسناد تضميني	طرف حساب اسناد تضمینی عهده	طرف حسابهای	حسابهای بودجهای و	94-1-1
	نامه ها	نده ضمانت	ار نگه دارن	عزانه د	ل ۱ : خ	تفصي	دیگران نزد ما	انتظامی بستانکار دیگران	كنترلى	** * * * * * * * * * * * * * * * * * *	



@ ضبط ضمانتنامه به نفع واحد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی .....

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ت		ىساب	سرفصل ح		کد حساب
,		چرور <sup>د</sup>	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معين	کل	گروه حساب	,
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه در آمد	بانک تمرکز وجوه	وجوه بانكى غير قابل	دا از داد دا د	11+1+1
	تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه درآمد						اختصاصی	در آمد ا <b>خ</b> تصاصی	برداشت	دارایی های جاری	11*1*1
***					*		در آمدها و هزینه های	سایر در آمدها و	در آمدها(هزینههای)غیر	در آمدها و هزینه های غیر	
							غيرعملياتي متفرقه	هزينهها	عملياتى	عملیاتی	۸٠٩٩٠٩
	***	*			*	*	اسناد تضمینی دیگران نزد	اسناد تضميني	حسابهای انتظامی	حسابهای بودجهای و	980101
		داد	طرف قراره	نىركت	ل ۱ : ش	تفصيا	ما	عهده دیگران	بستانكار	كنترلى	<b>(</b> ) .   .
***					*	*	طرف حساب اسناد	طرف حساب اسناد	ط ف حسابهای	حسابهای بودجهای و	
	نامه ها	نده ضمانت	ار نگه دارن	عزانه د	ل ۱ : خ	تفصيا	تضمینی دیگران نزد ما	تضمینی عهده دیگران	انتظامی بستانکار	کنترلی	97+1+1



### @ دریافت کمک نقدی:

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی ........

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	ڌ		حساب	سرفصل		کد حساب
) <u>-</u>		پر <b>ر</b> ور د	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	Ţ <b></b>
	***				*	*	بانک هدایای خاص	موجودی نزد بانکها	موجودی نقدی	داراییهای جاری	100109
ىي	ی کمک های مرده	ت جمع آور	بانکی جھ	عساب	ل ۱ : <	تفصي	-			_	
***					*		هدایا و کمکهای نقدی – سرمایهای	کمکهای نقدی	سایر کمکها و هدایا	در آمدهای عملیاتی	۶۸۰۱۰۱
							سرهايهاي				



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 ........

بستانكار	بدهكار	پروژه	مركز		فصيل	<u>ت</u>		<i>ع</i> ساب		کد حساب	
	•	777,	هزينه	٣	۲	١	جزء معين	معین	کل	گروه حساب	·
	***		ومات	بار ملز	* ل۱: ان	* تفصی	موجودی ملزومات اداری	ساير موجودىها	موجودی کالا	داراییهای جاری	180701
***					*		هدایا و کمکهای غیرنقدی-سرمایهای	کمکهای غیرنقدی	سایر کمکها و هدایا	در آمدهای عملیاتی	84.7.1