منظومة

"تصرّف محاسبة"

دليل الاستخدام العملي

دليل التنقل والإدخال واستغلال وظائف البرنامج

وثيقة تدريب ومذكرة مرجعية للمستخدم

تطوير ف.م.سوفت FMSoft

www.tassaruf.com

2026/2027

حول هذا الدليل

هذا الدليل مخصص لاستعمال برنامج TASSARUF MOUHASSABA. وهو لا يعوض دليل المحاسبة العامة، بل يوضح كيفية الوصول إلى وظائف البرنامج واستعمالها.

أسماء القوائم والأوامر الواردة في هذا الدليل هي أسماء القوائم والشاشات في البرنامج. وقد تختلف الشاشات بحسب النسخة المثبتة ولغة الواجهة.

تنبيه: يصف الدليل مسارات البرنامج وأوامره. ويجب التحقق من الإعدادات الخاصة بملفكم المحاسبي (الحسابات، الدفاتر، النسب) مع المحاسب. وبالنسبة إلى الاستيراد، استعملوا نماذج Excel المرفقة بالنسخة.

كيفية استعمال الدليل

- لتعلم وظيفة: اقرأ الهدف ومسار الوصول ثم اتبع الخطوات بالترتيب.
- للوصول السريع: راجع الفهرس وجدول المسارات المختصر.
- قبل العمليات غير القابلة للتراجع (الحذف، الإقفال، إلغاء التصريح)، تحقق من السنة والفترة وأنجز نسخة احتياطية وفق إجراءات المؤسسة.
- الأوامر «حفظ»، «تصريح»، «حذف»، «إلغاء التصريح» و«حفظ الجلسة» ليست مترادفة؛ لا تخلط بينها.

الفهرس

1. البدء وفهم الشاشة الرئيسية

2. الدخول والمستخدمون والصلاحيات

3. الإعدادات المحاسبية العامة

4. إدارة السنوات المحاسبية

5. المخطط المحاسبي

6. الحسابات المساعدة (الحرفاء والمزودون)

7. الإدخال اليدوي للقيود

8. استيراد القيود من Excel

9. استيراد المخطط المحاسبي

10. استيراد الحسابات المساعدة

11. استيراد أرصدة الافتتاح

12. استيراد التعديلات الجبائية

13. استعراض ميزان الحسابات

14. استعراض دفتر الأستاذ وحركات الحساب

15. المقابلة المحاسبية (Lettrage)

16. التصريح بالأداء على القيمة المضافة TVA

17. التحديد الجبائي

18. الميزانية المحاسبية

19. حساب النتائج

20. جدول تدفقات الخزينة

21. المطابقة البنكية

22. الميزانية التقديرية

23. الحزمة الجبائية والتصدير XML إلى TEJ

24. الطباعة والإصدارات

25. إجراءات الرقابة وحل الصعوبات

26. مسار مقترح لتدريب مدته ثلاث ساعات

27. بطاقة مختصرة لمسارات الوصول

1. البدء وفهم الشاشة الرئيسية

- بعد فتح البرنامج وتسجيل الدخول تظهر النافذة الرئيسية MDIMain، وتتضمن شريط القوائم وألسنة الاختصارات ومساحة العمل.
- البرنامج: الشركة، الإدارة، المستخدمون، الصلاحيات، سجل الاستعمال والخروج.
- الإعدادات: المخطط المحاسبي، الحسابات المساعدة، الإعدادات المحاسبية، إدارة السنوات والاستيراد.
- العمليات: القيود المحاسبية، الميزان، دفتر الأستاذ والمقابلة.
- الجباية: TVA، التحديد الجبائي، الميزانية، حساب النتائج، التدفقات والحزمة الجبائية.
- الخزينة: المطابقة البنكية والميزانية التقديرية.
- تتيح ألسنة الاختصارات فتح النماذج نفسها الموجودة في القوائم.

2. الدخول والمستخدمون والصلاحيات

- يتم الدخول بحساب المستخدم المخصص.
- تُدار الحسابات والصلاحيات من وظائف الإدارة المخصصة.
- قد يكون تعذر الوصول مرتبطًا بصلاحيات المستخدم أو بقيود النسخة.
- عند رفض الوصول، اتصل بالمسؤول ولا تحاول تجاوز الصلاحيات.

3. الإعدادات المحاسبية العامة

- المسار: Paramétrage > Paramètres comptables.
- تتيح الوظيفة تعديل الإعدادات المحاسبية وفق صلاحيات المستخدم.
- تحقق من المعطيات قبل حفظ التغييرات.

4. إدارة السنوات المحاسبية

- المسار: Paramétrage > Gestion des exercices.
- يمكن إنشاء السنة وتعديلها وإقفالها وإعادة فتحها وفق الصلاحيات.
- لا يمكن إدخال قيود في سنة مقفلة حسب قواعد البرنامج.
- تحقق من السنة الحالية قبل أي إدخال.

5. المخطط المحاسبي

- المسار: Paramétrage > Plan comptable.

- يمكن استعراض الحسابات وإضافتها أو تعديلها أو حذفها وفق الصلاحيات.
- يتضمن المخطط أصناف الحسابات من 1 إلى 7 حسب مخطط SCE.

6. الحسابات المساعدة (الحرفاء والمزودون)

- المسار: Paramétrage > Tiers comptables.
- تدار حسابات الحرفاء والمزودين وربطها بالحساب المحاسبي.
- يمكن ضبط نسبة الخصم من المورد والخضوع للأداء على القيمة المضافة حسب الطرف.
- تحقق من العمليات المرتبطة قبل حذف طرف.

7. الإدخال اليدوي للقيود

- المسار: Opérations > Écritures comptables.
- أنشئ القيد وحدد التاريخ والدفتر والحسابات والمبالغ.
- أدخل مبالغ المدين أو الدائن في السطور المناسبة.
- تحقق من توازن مجموع المدين والدائن ثم احفظ وفق إجراء الشاشة.

8. استيراد القيود من Excel

- المسار: Paramétrage > Import écritures Excel.
- حدد ملف Excel والورقة المناسبة (قد يظهر اسم F1 افتراضيًا).
- يجب احترام بنية الأعمدة التي يتطلبها النموذج المعتمد.
- بعد الاستيراد، راجع القيود في وحدة الإدخال.

9. استيراد المخطط المحاسبي

- المسار: Paramétrage > Import plan comptable Excel.
- اختر الملف المطابق للنموذج.
- راجع الحسابات المستوردة بعد العملية.

10. استيراد الحسابات المساعدة

- المسار: Paramétrage > Import tiers Excel.
- حدد نوع الطرف والملف المطابق للنموذج.

- تحقق من الربط بالحسابات المحاسبية.

11. استيراد أرصدة الافتتاح

- المسار: Paramétrage > Import soldes initiaux Excel.
- حدد ملف أرصدة الافتتاح المطابق.
- راقب التوازن ومطابقة الحسابات بعد الاستيراد.

12. استيراد التعديلات الجبائية

- المسار: Paramétrage > Import ajustements fiscaux Excel.
- هذه الوظيفة متاحة بحسب نسخة البرنامج (CABINET).
- استعمل ملف النموذج المعتمد ثم تحقق من التعديلات.

13. استعراض ميزان الحسابات

- المسار: Opérations > Balance.
- حدد السنة والفلاتر المتاحة ثم اعرض الميزان.
- راجع مجموع المدين والدائن والأرصدة.

14. استعراض دفتر الأستاذ وحركات الحساب

- المسار: Opérations > Grand Livre.
- حدد الحساب والسنة أو الدفتر وفق خيارات الشاشة.
- افحص الحركات ومصدر كل مبلغ عند تحليل رصيد.

15. المقابلة المحاسبية (Lettrage)

- المسار: Opérations > Lettrage.
- تتيح الوظيفة مقابلة حركات الحسابات المساعدة.
- تتوفر آلية رقم تلقائي للمقابلة وعرضها في دفتر الأستاذ بحسب النسخة.

16. التصريح بالأداء على القيمة المضافة TVA

- المسار: Fiscalité > Déclaration TVA.

- حدد السنة والفترة ثم راجع بيانات التصريح.
- التصريح المؤرخ وإمكانية إلغائه متاحان بحسب النسخة.
- التحقق من المعطيات قبل التصريح أو إلغائه.

17. التحديد الجبائي

- المسار: Fiscalité > Décompte fiscal.
- تتيح الوظيفة معالجة إعادة الإدماج والخصم والنتيجة الجبائية F6005 في النسخ المؤهلة.
- راجع البيانات والنتيجة قبل اعتمادها.

18. الميزانية المحاسبية

- المسار: Fiscalité > Bilan.
- اعرض ميزانية الأصول F6001 والخصوم F6002.
- حدد السنة وتحقق من الأرصدة قبل الطباعة.

19. حساب النتائج

- المسار: Fiscalité > Compte de résultat.
- يعرض حساب النتائج F6003 في النسخ PROFESSIONNELLE وCABINET.
- راجع الحسابات المكونة للنتيجة.

20. جدول تدفقات الخزينة

- المسار: Fiscalité > État des flux de trésorerie.
- يعرض F6004 في النسخ المؤهلة.
- تحقق من السنة ومخرجات الجدول.

21. المطابقة البنكية

- المسار: Trésorerie > Rapprochement bancaire.
- استورد كشف البنك Excel للحساب المعني (مثل حسابات 532).
- قارن حركات الكشف بالحركات المحاسبية وحدد الفوارق.
- لا تحفظ الجلسة قبل فهم الفوارق.

22. الميزانية التقديرية

- المسار: Trésorerie > Budget prévisionnel.
- يمكن إعداد ميزانية شهرية أو ثلاثية أو سنوية بحسب الوظائف المتاحة.
- تتيح الوظيفة تقرير مقارنة Budget / Réel والاستيراد من Excel في النسخ المؤهلة.

23. الحزمة الجبائية والتصدير XML إلى TEJ

- المسار: Fiscalité > Liasse fiscale.
- تتعلق الحزمة بالتصريحات F6001 إلى F6006 وفق النسخة والصلاحيات.
- تصدير XML الكامل الموجه إلى TEJ وظيفة خاصة بنسخة CABINET.
- تأكد من أن النسخة تتيح الوظيفة قبل بدء الإجراء.

24. الطباعة والإصدارات

- تتوفر إصدارات PDF وExcel بحسب التقرير والنسخة.
- اختر التقرير والفترة ثم راجع المعاينة قبل الطباعة أو التصدير.
- احفظ الملفات في المسار المعتمد للمؤسسة.

25. إجراءات الرقابة وحل الصعوبات

- وظيفة غير متاحة: تحقق من المستخدم والصلاحيات وقيود النسخة.
- تعذر حفظ قيد: تحقق من السنة والتاريخ والدفتر والحسابات وتوازن المدين والدائن.
- نتيجة استيراد غير سليمة: راجع الملف والورقة والأعمدة والسنة ونوع الطرف.
- ميزان أو تقرير غير متناسق: تحقق من الفلاتر ودفتر الأستاذ والقيود والأرصدة الافتتاحية والتكرار.
- فارق في المطابقة البنكية: راجع الحساب والفترة والتواريخ والمبالغ والعمليات الناقصة أو المكررة.
- قبل الاستيراد الكبير أو الحذف أو الإلغاء أو الإقفال، أنجز نسخة احتياطية وفق إجراء مسؤول النظام.

26. مسار مقترح لتدريب مدته ثلاث ساعات

- 00:00–00:15 | التعرف إلى البرنامج: فتح التطبيق، الشاشة الرئيسية، القوائم والألسنة والصلاحيات.
- 00:15–00:35 | الإعدادات: السنة المحاسبية، الإعدادات، المخطط والحسابات المساعدة.
- 00:35–01:15 | الإدخال: إنشاء قيد، سطور المدين والدائن، التوازن، التعديل والطباعة.
- 01:15–01:35 | الاستيراد: المخطط، الأطراف، الأرصدة الافتتاحية والقيود من Excel.

- 01:35–02:00 | الاستعراض: الميزان، دفتر الأستاذ، حركات الحساب والمقابلة.
- 02:00–02:25 | الجباية: TVA، التحديد الجبائي والتقارير المالية.
- 02:25–02:45 | الخزينة: المطابقة البنكية والميزانية التقديرية.
- 02:45–03:00 | الحزمة الجبائية، XML TEJ، الطباعة والاحتياطات.

27. بطاقة مختصرة لمسارات الوصول

- إنشاء/تعديل حساب: Paramétrage > Plan comptable
- إنشاء/تعديل حرفاء أو مزودين: Paramétrage > Tiers comptables
- إدخال قيد: Opérations > Écritures comptables
- استعراض الميزان: Opérations > Balance
- استعراض دفتر الأستاذ: Opérations > Grand Livre
- المقابلة: Opérations > Lettrage
- التصريح TVA: Fiscalité > Déclaration TVA
- التحديد الجبائي: Fiscalité > Décompte fiscal
- الميزانية: Fiscalité > Bilan
- حساب النتائج: Fiscalité > Compte de résultat
- التدفقات: Fiscalité > État des flux de trésorerie
- المطابقة البنكية: Trésorerie > Rapprochement bancaire
- الميزانية التقديرية: Trésorerie > Budget prévisionnel
- الحزمة الجبائية: Fiscalité > Liasse fiscale

نهاية الدليل

هذا الدليل وثيقة عملية للتدريب ومساعدة المستخدم. ينبغي تحديثه عند تغيير القوائم أو النماذج أو ملفات Excel أو قواعد عمل TASSARUF MOUHASSABA.