

شرکت ثبات رایان کار گیل

نمونه سند سپرده

شماره سند	کد حساب	عنوان حساب کل	عنوان حساب معین	تفصیلی	بدهکار	بستانکار
			افتتاح حساب در ابتدای سال مالی			
سند ۱	۱۱۰۰۵	موجودی نقد	بانک دریافت وجوه سپرده	حساب شماره ...	**	
	۱۱۰۰۶	موجودی نقد	بانک رد وجوه سپرده	حساب شماره ...	**	
	۱۱۰۲۳	موجودی نقد	تنخواه گردان رد وجوه سپرده عاملین ذیحساب	به تفکیک سال و اشخاص	**	
	۱۱۵۱۲	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	وجوه سپرده نزد خزانه	به تفکیک سال	**	
	۱۱۵۱۳	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	دریافتی بابت تنخواه رد وجوه سپرده	به تفکیک سال	**	
	۲۱۰۰۷	حساب ها و اسناد پرداختی حاصل از عملیات مبادله ای	سپرده های پرداختی	ماهیت، نوع، مشخصات، سال، اشخاص	**	
		ارسال وجوه سپرده اشخاص به حساب مربوط (بانک دریافت وجوه سپرده)				
سند ۲	۱۱۰۰۶	موجودی نقد	بانک دریافت وجوه سپرده	حساب شماره ...	**	
	**	موجودی نقد	بانک پرداخت هزینه یا ...	حساب شماره ...	**	
		انتقال سپرده های دریافتی به حساب خزانه پس از اخذ تاییدیه از خزانه				
سند ۳	۱۱۵۱۲	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	وجوه سپرده نزد خزانه	به تفکیک سال	**	
	۱۱۰۰۵	موجودی نقد	بانک دریافت وجوه سپرده	حساب شماره ...	**	
سند ۴		دریافت وجه از خزانه بابت تنخواه گردان رد وجوه سپرده				

	**	حساب شماره ...	بانک رد وجوه سپرده	موجودی نقد	۱۱۰۰۷	
	**	به تفکیک سال	دریافتی بابت تنخواه رد وجوه سپرده	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	۱۱۵۱۳	
			دریافت وجه از خزانه بابت رد وجوه سپرده			
	**	حساب شماره ...	بانک رد وجوه سپرده	موجودی نقد	۱۱۰۰۷	سند ۵
	**	به تفکیک سال	وجوه سپرده نزد خزانه	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	۱۱۵۱۲	
			واگذاری تنخواه گردان رد سپرده به عاملین ذیحساب			
	**	به تفکیک سال و اشخاص	تنخواه گردان رد وجوه سپرده عاملین ذیحساب	موجودی نقد	۱۱۰۲۳	سند ۶
	**	حساب شماره ...	بانک رد وجوه سپرده	موجودی نقد	۱۱۰۰۷	
			استرداد سپرده توسط ذیحساب و یا عامل ذیحساب به ذینفع			
	**	ماهیت، نوع، مشخصات، سال، اشخاص	سپرده های پرداختنی	حساب ها و اسناد پرداختنی حاصل از عملیات مبادله ای	۲۱۰۰۷	سند ۷
	**	حساب شماره ...	بانک رد وجوه سپرده	موجودی نقد	۱۱۰۰۷	
	**	به تفکیک سال و اشخاص	تنخواه گردان رد وجوه سپرده عاملین ذیحساب	موجودی نقد	۱۱۰۲۳	
			در صورتی که استرداد سپرده های دریافتی از محل تنخواه گردان رد وجوه سپرده انجام شود ثبت ذیل به همراه ثبت سند ۷ شناسایی می شود			
	**		دریافتی بابت تنخواه رد وجوه سپرده	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	۱۱۵۱۳	سند ۷-۲
	**		وجوه سپرده نزد خزانه	حساب ها و اسناد دریافتی حاصل از عملیات مبادله ای	۱۱۵۱۲	

نکته: در ثبت شماره ۲ در صورتی که سپرده ها به صورت نقدی توسط اشخاص به حساب بانک دریافت وجوه سپرده واریز گردد در قسمت بستانکار سند، حساب سپرده های پرداختنی با کد حساب ۲۱۰۰۶ جایگزین بانک پرداخت میگردد.