

دائن (+)	مدين (-)	ح/المؤسسة لدى البنك	دائن (-)	مدين (+)	ح/البنك لدى المؤسسة
مبلغ	مبلغ	رصيد دائن (جيبوه من المعلومات الجردية)	مبلغ	مبلغ	رصيد مدين (جيبوه من ميزان المراجعة)
مبلغ	مبلغ	شك من المورد لم يقدم بعد للتحصيل (ح/401)	مبلغ	مبلغ	خدمات مصرفية (ح/627)
مبلغ	مبلغ	نسيان تسجيل أن الزبون سدد للمؤسسة	مبلغ	مبلغ	فوائد بنكية لصالح البنك (ح/661)
			مبلغ	مبلغ	فوائد بنكية لصالح المؤسسة (ح/768)
			مبلغ	مبلغ	تحويل من الزبون دون إشعار المؤسسة (ح/411)
			مبلغ	مبلغ	نسيان تسجيل دين المورد (ح/401)
	ر.دائن	رصيد نهاية المدة	ر.مدين		رصيد نهاية المدة
مح الدائن	مح الدائن	المجموع	مح المدين	مح المدين	المجموع

العمليات التي لم يعلم بها البنك

العمليات التي لم تعلم بها المؤسسة

✓ رصيد نهاية المدة في ح/البنك لدى المؤسسة = مح المدين - مح الدائن

✓ رصيد نهاية المدة في ح/المؤسسة لدى البنك = مح الدائن - مح المدين



العمليات التي لم يعلم بها البنك

✓ لم يقدم للسحب

✓ لم يرسل للتحصيل

✓ لم يظهر على الكشف

✓ شيك قدم للمورد دايم

جي في المدين (-)

✓ نسيان زبون دايم جي

في الدائن (+)

العمليات التي لم تعلم بها المؤسسة

✓ دون إشعارها

✓ خدمات مصرفية أو مصاريف مسك

الحساب

✓ فوائد بنكية

✓ ورد في الكشف المرسل

✓ تحويل من الزبون دايم جي في

المدين (+)

✓ نسيان دين مورد دايم جي في

الدائن (-)



azize_azix



Az Compta

قيود التسوية

N/12/31

		البنك		512
		الزبائن	411	
		نواتج مالية	768	

N/12/31

		خدمات مصرفية و ما شبهها		627
		الموردون		401
		أعباء الفوائد		661
		البنك	512	



azize_azix



Az Compta

ملاحظة:

✓ نسجل جانب حساب البنك لدى المؤسسة فقط

✓ الأرصدة لا تسجل

✓ المبالغ لي تكون في جدول التقارب البنكي في جانب المدين نسجلوهم في الدائن مع ح/512 في المدين

✓ المبالغ لي تكون في جدول التقارب البنكي في جانب الدائن نسجلوهم في المدين مع ح/512 في الدائن