

دیوان محاسبات کشور

سامانه نظارت الکترونیکی
(طرح سنا)

پروتکل دریافت الکترونیکی اطلاعات

سیستم حسابداری

(هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، شرکتها)

نسخه شماره 3

(تغییرات نسبت به نسخه 2 با رنگ آبی نمایش داده شده است)

مرکز آموزش و برنامه‌ریزی

تیر ماه 1392

مقدمه:

در راستای پیشرفتهای فراوان موجود جهت استفاده از فناوری اطلاعات در کلیه امور مالی و حسابرسی، دیوان محاسبات کشور تصمیم دارد تا به تدریج دریافت الکترونیکی کلیه اطلاعات مورد نیاز خود را جایگزین روشهای سنتی دریافت اطلاعات نماید. بدیهی است که این روش دارای مزایای فراوانی بوده و موجب تسهیل و تسریع کلیه امور مربوط در دستگاههای اجرایی و همچنین واحدهای حسابرسی خواهد شد.

بدین منظور و برای دریافت هر نوع از اطلاعات مورد نیاز، ابتدائاً پروتکلی تعریف شده و این پروتکل که در واقع ساختار اطلاعاتی مورد نیاز در واحدهای حسابرسی می باشد تحویل دستگاههای اجرایی می گردد تا این دستگاهها بتوانند اطلاعات موجود خود را در قالب این ساختار تحویل حسابرسان نمایند.

در ادامه، پروتکل دریافت اطلاعات حسابداری از دستگاههای اجرایی تبیین و تشریح گردیده است. به منظور جلوگیری از تعدد پروتکل‌های مورد نیاز و به دلیل شباهتهای فراوان در ساختار اطلاعاتی سیستم‌های:

- حسابداری هزینه‌ای (AccH)

- حسابداری تملک داراییهای سرمایه‌ای (AccT)

- حسابداری شرکتها (AccSH)

پروتکل مربوط به این سه سیستم به صورت واحد ارایه شده است.

برای تولید اطلاعات پروتکل حاضر لازم است تا برنامه‌ای کامپیوتری نوشته شده و به عنوان یک گزارش به سیستم حسابداری دستگاهها اضافه شود تا هر وقت که نیاز بود بتوان بلافاصله اطلاعات مورد نیاز را تولید و ارسال نمود.

نکات:

- امکان دریافت اطلاعات به فرمت‌های مختلف از قبیل XML، Text، Excle و... وجود دارد ولی پیشنهاد می‌شود

حتی‌المقدور فایلها به صورت Excel تولید و ارایه شوند. برای این منظور:

- یک فایل Excel تولید شده و به تعداد موجودیتهای Sheet برای آن ایجاد گردد.

- اسامی شیتها (Sheets) به نام انگلیسی جداول (موجودیتهای) انتخاب گردد.

- سطر اول هر شیت باید نام انگلیسی فیلدها باشد.

- نام فایل Excel به شکل زیر انتخاب شود:

Sana.XLSX ساعت تهیه گزارش_تاریخ تهیه گزارش_شماره طبقه‌بندی دستگاه_ورژن پروتکل_نام پروتکل

مثال: Sana_AccH_3_127500_920307_17.XLSX

توضیحات بیشتر در ارتباط با اجزاء استفاده شده در نام فایل در جدول شناسنامه ارایه شده است.

- کلیه ارقام باید به ریال باشد.

- کلیه تاریخها به صورت شمسی و کامل (10 کارکتر) ارایه شود. مثال 1383/05/02

- کلیه زمانها باید به صورت کامل، 5 رقمی و بر مبنای 24 ساعته ارایه شود. مثال 07:09

- کلیه داده‌ها باید به صورت Unicode ارایه شوند.

- برای هیچ یک از اقلام اطلاعاتی اعم از عدد یا کاراکتر از "" یا "" استفاده نشود.

- برای دریافت جدیدترین نسخه پروتکل به آدرس www.dmk.ir مراجعه فرمایید.

جدول شناسنامه (AccPotocol_ID)

برنامه‌های کامپیوتری که جهت تولید اطلاعات پروتکل حاضر نوشته شده و به عنوان یک گزارش به سیستم‌های حسابداری دستگاهها اضافه می‌گردد باید به نحوی نوشته شوند که برخی از اطلاعات جدول ذیل را (از قبیل تهیه کننده گزارش و از تاریخ و...) از کاربر دریافت داشته و در حد امکان اطلاعات دیگر را به صورت اتوماتیک تولید نماید تا احتمال ثبت خطا توسط کاربر به حداقل ممکن برسد. ذخیره این اطلاعات برای استفاده‌های بعدی و کاهش خطا در ثبت مکرر آنها ضروری به نظر می‌رسد. (فیلد سال مالی از این جدول حذف و به جدول اسناد حسابداری اضافه شد)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	نام پروتکل		ProtocolName	*	10	در این ستون یکی از اقلام زیر استفاده شود: AccH برای حسابداری هزینه‌ای AccT برای حسابداری تملک دارایی‌های سرمایه‌ای AccSH برای حسابداری شرکتی
2	نسخه پروتکل	Char	Version	*	5	نسخه پروتکل در این فیلد درج می‌گردد. نسخه پروتکل حاضر 3 می‌باشد.
3	شماره طبقه‌بندی دستگاه طبق قانون بودجه	Char	OrgCode	*	10	شماره طبقه بندی دستگاه، کدی است که هر سال در قانون بودجه آن سال، برای هر دستگاه در نظر گرفته می‌شود. در حال حاضر کدهای پیش بینی شده در قانون بودجه حداکثر 8 رقمی هستند. برای پوشش تغییرات این فیلد ده رقم در نظر گرفته شده است.
4	کد دستگاه اعلام شده توسط دیوان	Char	DivanOrgCode	*	8	برای هر دستگاه کد مشخصی توسط دیوان محاسبات کشور تعیین می‌گردد و به دستگاهها اعلام می‌شود تا به هنگام ارسال اطلاعات خود، کد دستگاه را نیز تعیین نمایند.
5	نام دستگاه	Char	OrgTitle	*	150	عنوان دقیق دستگاه که در قانون بودجه ذکر شده است.
6	نام استان	Char	ProvinceName	*	30	نام دقیق استان محل استقرار دستگاه مربوط می‌باشد.
7	از تاریخ	Char	StartDate	*	10	این فیلد برای داده‌هایی که دارای محدوده‌ی تاریخی هستند، از قبیل اطلاعات اسناد حسابداری و ترازها بیان کننده تاریخ شروع گزارش می‌باشد. در کلیه فیلدهای تاریخ: تاریخ به صورت شمسی و به شکل روز/ماه/سال و ده رقمی کامل در نظر گرفته شود. مثال: 1392/03/09 (در این پروتکل فقط جداول اسناد حسابداری، ترازها و گردش حساب تحت تاثیر تاریخ بوده و اطلاعات بقیه جداول باید به طور کامل ارایه شوند)
8	تا تاریخ	Char	EndDate	*	10	این فیلد برای داده‌هایی که دارای محدوده‌ی تاریخی هستند، از قبیل اطلاعات اسناد حسابداری و ترازها بیان کننده تاریخ پایان گزارش می‌باشد.
9	تاریخ تهیه گزارش	Char	RepDate	*	10	تاریخ تهیه اطلاعات موجود در این گزارش (تاریخ کامل شمسی)
10	زمان تهیه گزارش	Char	RepTime	*	5	تاریخ تهیه اطلاعات موجود در این گزارش (زمان به صورت کامل)
11	نام و نام خانوادگی تهیه کننده گزارش	Char	ProducerName	*	50	نام و نام خانوادگی شخصی که این گزارش را تهیه می‌کند.
12	مسئولیت تهیه کننده گزارش	Char	ProducerRole	*	50	سمت شخصی که این گزارش را تهیه می‌کند.
13	توضیحات	Char	Description_		250	هر گونه توضیحی که در ارتباط با این گزارش لازم است در این قسمت ذکر می‌شود.

جدول اسناد حسابداری (AccVoucher)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره سند	Number	VoucherNum	*	10	منظور شماره مسلسلی می باشد که در واحد حسابداری برای مشخص نمودن اسناد حسابداری به صورت دستی یا سیستمی تولید می گردد.
1	سال مالی	Number	FiscalYear		4	تعریف سال مالی مطابق با ماده 6 قانون محاسبات عمومی می باشد. (به صورت چهار رقمی ثبت می گردد. مثال 1391) این فیلد در ورژن قبلی در جدول شناسنامه پیش بینی شده بود از آنجا حذف و به این جدول منتقل گردید.
3	تاریخ سند	Char	VoucherDate	*	10	منظور تاریخ ثبت سند حسابداری می باشد.
4	شرح کلی سند	Char	VoucherDesc	*	150	شرحی که پیرامون محتوای کلی سند حسابداری ذکر می گردد.
5	شماره عطف	Number	AtfNum		10	در صورتی سند فعلی به سندی در زمان گذشته عطف گردد شماره سند مزبور به عنوان شماره عطف ذکر می گردد. به طور مثال در صورتی که سند فعلی اصلاحیه سند دیگری باشد شماره آن سند به عنوان شماره عطف لحاظ می گردد. به عنوان مثال دیگر، سندی که برای قطعی کردن پرداختهای غیرقطعی گذشته صادر می شود، از طریق این شماره به سند قبلی عطف می شود.
6	نوع سند	Number	VoucherType		1	حسب مورد یکی از اقلام 1_ برای "سند افتتاحیه" 2_ برای "سند اختتامیه" 3_ برای "اسناد عادی و سایر اسناد احتمالی" مورد استفاده قرار گیرد.
7	وضعیت سند	Number	VoucherStatus	*	1	حسب مورد یکی از اقلام 1_ برای "سند پیش نویس" 2_ برای "سند قطعی و نهایی" مورد استفاده قرار گیرد.
8	تعداد برگ ضمام سند	Number	AttachmentNum		6	تعداد برگ های پیوست سند
9	تایید کنندگان سند	Char	Seconder		150	اسامی فرد یا افرادی می باشد که سند حسابداری مزبور را تایید نموده اند.
10	شماره ردیف سند	Number	voucherRowNum	*	5	شماره آرکیکل سند حسابداری می باشد.
11	کد حساب کل	Char	GnrlAccCode	*	20	کد حساب های کل مورد استفاده در دستگاهها می باشد که به طور معمول می بایست مطابق با سرفصل های حساب پیشنهادی وزارت دارایی باشند.
12	کد حساب کل یکپارچه دیوان محاسبات	Char	DivanGnrlAccCode	*	10	منظور کد حساب کلی است که توسط دیوان محاسبات کشور (با استفاده از سرفصلهای ابلاغی توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی) برای کلیه حسابهای کل در نظر گرفته شده است. این کدها در قالب جداول مشخصی به پیوست پروتکل حاضر، به همه شرکتهای تولید کننده نرم افزار و دستگاههای دولتی ارائه شده است. * این جداول برای حساب های "هزینه ای"، "تملک داراییهای سرمایه ای" و "شرکت ها" به صورت جداگانه، به پیوست ارائه شده اند.
13	کد حساب معین	Char	LedgerAccCode	*	20	کد حساب های معین مورد استفاده در دستگاهها که به طور معمول می بایست سرفصلهای حساب پیشنهادی وزارت دارایی باشند.

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
14	کد حساب تفصیلی 1	Char	DetailedAccCode1		20	حساب های تفصیلی نشان دهنده جزئیات حساب معین بوده و هر حساب معین حسب مورد می تواند از یک تا چند حساب تفصیلی تشکیل شود. حساب های تفصیلی فقط در مورد آن دسته از حساب های معین که نیاز به جزئیات بیشتری دارند، ایجاد می گردد و از این نظر کلیه حساب های معین دارای حساب تفصیلی نخواهند بود. مبانی تنظیم حساب های تفصیلی در مورد هر یک از حساب های معین بر حسب مواردی از قبیل مراکز هزینه قابل تنظیم و ارائه است و امور مالی و حسابداری هر دستگاه، حسب ضرورت، نسبت به تهیه و تنظیم و یا تکمیل آن اقدام می کند. کد تفصیلی 1، اولین سطح پس از حساب معین می باشد.
15	کد حساب تفصیلی 2	Char	DetailedAccCode2		20	کد تفصیلی 2، دومین سطح پس از حساب معین می باشد
16	کد حساب تفصیلی 3	Char	DetailedAccCode3		20	کد تفصیلی 3، سومین سطح پس از حساب معین می باشد.
17	کد حساب تفصیلی 4	Char	DetailedAccCode4		20	کد تفصیلی 4، چهارمین سطح پس از حساب معین می باشد.
18	کد حساب تفصیلی 5	Char	DetailedAccCode5		20	کد تفصیلی 5، پنجمین سطح پس از حساب معین می باشد.
19	شرح آرتیکل	Char	ArticleDesc		150	شرح مختصری می باشد که در سند حسابداری برای هر ردیف سند و تراکنش مالی ردیف مربوطه ثبت می گردد.
20	بدهکار (ریال)	Number	Debtor	*	20	منظور مبلغ بدهکار سرفصل حسابداری ردیف مربوطه می باشد. هر ردیف در سند حسابداری در آن واحد می تواند فقط بدهکار و یا بستانکار گردد.
21	بستانکار (ریال)	Number	Creditor	*	20	منظور مبلغ بستانکار سرفصل حسابداری ردیف مربوطه می باشد. هر ردیف در سند حسابداری در آن واحد می تواند فقط بستانکار و یا بدهکار گردد.
22	کد مرکز هزینه	Char	CostCenterCode		10	به منظور کنترل هزینه ها می توان بخشهای مختلف یک دستگاه و واحدهای زیر مجموعه آن را به مراکز هزینه متعدد تفکیک نمود. در صورتی که این اقدام در دستگاه مربوط انجام پذیرفته کد مراکز هزینه در این فیلد درج می شود.
23	خارج شمول / داخل شمول	Char	Inclusion		20	اعتباراتی که به موجب قانون از رعایت قانون محاسبات عمومی و سایر مقررات عمومی دولت مستثنی هستند اعتبارات خارج از شمول می باشند. برای سرفصل حساب هایی که مرتبط می باشند، صرفا از اقلام 1 برای "داخل شمول" 2 برای "خارج شمول" استفاده شود.
24	کد حساب بانکی	Char	BankAccCode		20	در صورتی که آرتیکل های سند حسابداری مربوط به دریافت و پرداخت های انجام شده از بانک ها باشد "کد حساب بانکی" مربوطه که در جدول کدینگ حسابهای بانکی تعریف شده در این فیلد ذکر می گردد.
25	شماره چک	Char	ChequeNum		20	در صورتی که آرتیکل های سند حسابداری مربوط به دریافت و پرداخت های انجام شده از بانک ها و از طریق چک باشد شماره چک مربوطه در این فیلد ذکر می گردد.
26	تاریخ چک	Char	ChequeDate		10	در صورتی که آرتیکل های سند حسابداری مربوط به دریافت و پرداخت های انجام شده از بانک ها و از طریق چک باشد تاریخ چک مربوطه در

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
						این فیلد ذکر می گردد.
27	شماره حواله /فیش بانکی	Char	DraftNum		20	در صورتی که آرتیکل های سند حسابداری مربوط به دریافت و پرداخت های انجام شده از طریق حواله باشد شماره حواله در این فیلد ذکر می گردد.
28	تاریخ حواله /فیش بانکی	Char	DraftDate		10	در صورتی که آرتیکل های سند حسابداری مربوط به دریافت و پرداخت های انجام شده از طریق حواله باشد تاریخ حواله در این فیلد ذکر می - گردد.
29	کد ملی شخص گیرنده وجه	Char	NationalID		20	در خصوص کلیه سرفصل های مربوط به مبالغ پرداختی به افراد حقیقی، کد ملی شخص گیرنده وجه می بایست در این فیلد ذکر گردد.
30	کد شخصیت حقوقی	Char	CoCode		20	در خصوص کلیه سرفصل های مربوط به مبالغ پرداختی به شخصیت های حقوقی (از قبیل شرکتهای)، کد استاندارد شخصیت حقوقی گیرنده وجه می بایست در این فیلد ذکر گردد.
31	نام کامل شخص حقیقی یا حقوقی گیرنده وجه	Char	RecipientName		50	در خصوص کلیه سرفصل های مربوط به مبالغ پرداخت به افراد حقیقی یا حقوقی، نام شخص حقیقی یا حقوقی گیرنده وجه در این فیلد ذکر می گردد.
32	شماره قرارداد	Char	ContractNum		20	در کلیه آرتیکل های مربوط به قراردادی معین، شماره قرارداد مربوطه باید در این فیلد درج گردد.
33	عنوان قرارداد	Char	ContractTitle		150	در کلیه آرتیکل های مربوط به دریافت یا پرداخت از محل قراردادی معین، عنوان قرارداد مربوطه باید در این فیلد درج گردد.
34	شماره طبقه بندی برنامه	Char	ProgCode		10	در کلیه آرتیکل های مربوط به پرداخت از محل برنامه ای معین، این فیلد می بایست با کد برنامه تکمیل شود. شماره طبقه بندی برنامه کد استاندارد است که در قانون بودجه هر سال، برای برنامه مزبور در نظر گرفته شده است.
35	شماره طبقه بندی طرح	Char	PlanCode		10	در کلیه آرتیکل های مربوط به پرداخت از محل طرحی معین، این فیلد می بایست با کد طرح تکمیل شود. شماره طبقه بندی طرح کد استاندارد است که در قانون بودجه هر سال، برای طرح تملک دارایی سرمایه ای مزبور در نظر گرفته شده است.
36	شماره پروژه	Char	ProjectCode		5	در کلیه آرتیکل های مربوط به پروژه ای معین، شماره پروژه مربوطه باید در این فیلد درج گردد. هر طرح در قانون بودجه، مطابق موافقتنامه مربوط به یک یا چند پروژه که دارای شماره ای مشخصی است تقسیم می گردد.
37	شماره ردیف متفرقه	Char	RowCode		10	در مورد کلیه عملیات حسابداری انجام شده مرتبط با ردیف های متفرقه بودجه، می بایست شماره ردیف متفرقه مربوطه در این فیلد درج گردد. (ردیف های مربوط به طرح های تملک دارایی های مالی نیز در این فیلد درج شوند)
38	کد ردیف درآمدی	Char	IncomeCode		10	در مورد کلیه عملیات حسابداری انجام شده مرتبط با ردیف درآمدی بودجه، شماره ردیف درآمدی مربوطه، اعم از عمومی یا اختصاصی مطابق با کنه های اعلام شده در قانون بودجه هر سال، در این فیلد درج می گردد. کد مربوط به کلیه واگذاریها اعم از واگذاری دارایی مالی و واگذاری دارایی سرمایه ای نیز در این فیلد درج می شود.

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
39	منبع تامین اعتبار	Number	CrdSource		1	برای منبع تامین اعتبار صرفاً از یکی از اقلام زیر استفاده شود: 1_ برای "عمومی" 2_ برای "اختصاصی" 3_ برای "وجوه مصرف نشده" 4_ برای "منابع داخلی" 5_ برای "سایر منابع"
40	شماره طبقه بندی دستگاه اعتبار دهنده	Char	CrdOrgCode		10	در صورتیکه اعتباراتی از دستگاه مشخصی به دستگاه متبوع ابلاغ شده یا به هر طریق به آن دستگاه منتقل گردد، در کلیه عملیات حسابداری مرتبط با این وجوه این فیلد با کد بودجه ای دستگاه اعتبار دهنده پر می شود. در این صورت باید بتوان با استفاده از این فیلد اسناد کلیه هزینه هایی را که از محل اعتبارات ابلاغی دستگاه انجام می شود استخراج نمود .
41	شماره طبقه بندی دستگاه اعتبار گیرنده	Char	CrdRecipOrgCode		10	در صورتی که دستگاه اجرایی از طریق ابلاغ یا به هر نحو دیگری تمام یا بخشی از اعتبار خود را به دستگاه دیگری منتقل نماید می بایست در تمام عملیات حسابداری مربوط این فیلد با کد بودجه ای دستگاه اعتبار گیرنده پر شود.
42	شماره فصل هزینه یا فصل تملک	Number	ChapterNum		2	در مورد کلیه عملیات حسابداری انجام شده مرتبط با فصول اعتبارات هزینه یا اعتبارات تملک دارایی های سرمایه ای ، می بایست شماره فصل مربوطه، در این فیلد درج گردد. فصول اعتبارات هزینه یا جاری مشتمل بر 7 فصل زیر می باشد : فصل اول -جبران خدمت فصل دوم-استفاده از کالاها و خدمات کارکنان فصل سوم - هزینه های اموال و دارائی فصل چهارم -یارانه فصل پنجم -کمکهای بلاعوض فصل ششم -رفاه اجتماعی فصل هفتم-سایر هزینه ها اعتبارات تملک داراییهای سرمایه ای شامل 7 فصل زیر می باشد : فصل اول - ساختمان و مستحقات فصل دوم -ماشین آلات و تجهیزات فصل سوم - سایر داراییهای ثابت فصل چهارم - تغییر در موجودی انبار فصل پنجم - اقلام گرانبها فصل ششم - زمین فصل هفتم - سایر داراییهای تولید نشده
43	شماره ماده هزینه / شماره ماده تملک	Number	Madde		2	در صورتی که عملیات حسابداری انجام پذیرفته به تفکیک مواد هزینه می باشد، شماره ماده ی مربوط در این فیلد قرار می گیرد.

جدول کدینگ گروه حساب‌ها (AccGroupsCode)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	کد گروه حساب	Char	AccGroupsCode		20	کد گروه حسابهای مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد.
2	عنوان گروه حساب	Char	AccGroupsTitle		150	عنوان گروه حساب مورد استفاده در دستگاه اجرایی می باشد. به طور مثال : حساب‌های سنواتی
3	کد گروه حساب یکپارچه دیوان محاسبات	Char	DivanAccGroupsCode		10	این کدها در قالب جداول پیوست ارائه گردیده است. کلیه گروههای حساب مورد استفاده توسط دستگاه، باید با یک کد از جداول پیوست معادل سازی گردد. به عنوان مثال با توجه به جدول پیوست در ارتباط با حسابهای هزینه‌ای، کد گروه حساب یکپارچه دیوان محاسبات برای گروه حساب "حساب های سنواتی" عبارتست از "۱۰۳"

جدول کدینگ حساب‌های کل (GeneralAccCode)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	کد حساب کل	Char	GnrlAccCode	*	20	کد حساب های کل مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد.
2	عنوان حساب کل	Char	GnrlAccTitle	*	150	عنوان حساب کل مورد استفاده در دستگاه اجرایی می باشد. به طور مثال : تنخواه گردان پرداخت
3	کد حساب کل یکپارچه دیوان محاسبات	Char	DivanGnrlAccCode	*	10	این کدها در قالب جداول پیوست ارائه گردیده است. کلیه حساب‌های کل مورد استفاده توسط دستگاه‌ها، باید با یک کد از جداول پیوست معادل سازی گردد. به عنوان مثال با توجه به جدول پیوست در ارتباط با حسابهای هزینه‌ای، کد حساب کل یکپارچه دیوان محاسبات برای حساب "تنخواه گردان پرداخت" عبارتست از "10112"

جدول کدینگ حساب‌های معین (LedgerAccCode)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	کد حساب معین	Char	LedgerAccCode	*	20	کد حساب های معین مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد که به طور معمول می بایست سرفصل های حساب پیشنهادی وزارت دارایی باشند.
2	عنوان حساب معین	Char	LedgerAccTitle	*	150	عنوان حساب معین تعریف شده در دستگاه اجرایی می باشد به طور مثال : حساب معین اسنادپرداختی - چک های صادره
3	کد حساب کل	Char	GnrlAccCode	*	20	کد حساب های کل مربوط به حساب معین حاضر می باشد. معمولاً حسابهای معین در سیستمهای حسابداری به طور وابسته به حساب کل تعریف می‌شوند که در این صورت تعیین حساب کل مربوط در این فیلد خواهد بود. ولی در صورتیکه در یک سیستم حسابداری

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
						حساب معین مستقل از حساب کل تعریف شده باشد این فیلد می تواند خالی باشد.

جدول کدینگ حساب های تفصیلی سطح 1 (DetailedAccCode1)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب تفصیلی	Char	DetailedAccCode	*	20	کد حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
2	عنوان حساب تفصیلی	Char	DetailedAccTitle	*	150	عنوان حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
3	کد حساب معین مربوط	Char	LedgerAccCode		20	در برخی از سیستمهای حسابداری، حسابهای تفصیلی ایجاد شده در سطح اول وابسته به یک حساب معین خاص هستند. در این صورت باید کد حساب معین مربوط در این ستون درج شود. برای مواردی که حسابهای تفصیلی مربوط به سطوح بالاتر خود نبوده و به طور مستقل طراحی شده اند نیازی به تکمیل این فیلد نخواهد بود.

جدول کدینگ حساب های تفصیلی سطح 2 (DetailedAccCode2)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب تفصیلی	Char	DetailedAccCode	*	20	کد حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
2	عنوان حساب تفصیلی	Char	DetailedAccTitle	*	150	عنوان حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
3	کد حساب تفصیلی سطح بالاتر مربوط	Char	LedgerAccCode		20	در برخی از سیستمهای حسابداری، حسابهای تفصیلی ایجاد شده در هر سطح به صورت درختواره وابسته به حساب تفصیلی سطح بالاتر خود هستند. در این صورت باید کد حساب تفصیلی سطح بالاتر مربوط در این ستون درج شود. برای مواردی که حسابهای تفصیلی مربوط به سطوح بالاتر خود نبوده و به طور مستقل طراحی شده اند نیازی به تکمیل این فیلد نخواهد بود.

جدول کدینگ حساب های تفصیلی سطح 3 (DetailedAccCode3)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب تفصیلی	Char	DetailedAccCode	*	20	کد حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
2	عنوان حساب تفصیلی	Char	DetailedAccTitle	*	150	عنوان حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.
3	کد حساب تفصیلی سطح بالاتر مربوط	Char	LedgerAccCode		20	همان توضیحات ارایه شده در سطح قبلی

جدول کدینگ حساب های تفصیلی سطح 4 (DetailedAccCode4)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب تفصیلی	Char	DetailedAccCode	*	20	کد حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاهها می باشد.

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
2	عنوان حساب تفصیلی	Char	DetailedAccTitle	*	150	عنوان حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد.
3	کد حساب تفصیلی سطح بالاتر مربوط	Char	LedgerAccCode		20	همان توضیحات ارایه شده در سطح قبلی

جدول کدینگ حساب‌های تفصیلی سطح 5 (DetailedAccCode5)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب تفصیلی	Char	DetailedAccCode	*	20	کد حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد.
2	عنوان حساب تفصیلی	Char	DetailedAccTitle	*	150	عنوان حساب تفصیلی مورد استفاده در دستگاه‌ها می باشد.
3	کد حساب تفصیلی سطح بالاتر مربوط	Char	LedgerAccCode		20	همان توضیحات ارایه شده در سطح قبلی

جدول کدینگ مراکز هزینه (CostCenter)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد مرکز هزینه	Char	CostCenterCode	*	10	کد مرکز هزینه تعریف شده و مورد استفاده در سازمان می باشد.
2	عنوان مرکز هزینه	Char	CostCenterName	*	150	عنوان مرکز هزینه مورد استفاده در سازمان می باشد.
3	نوع مرکز	Char	CostCenterType		150	اگر مراکز هزینه به گروه‌های خاصی طبقه بندی گردیده است، عنوان گروه مربوط در این قسمت ذکر شود.
4	توضیحات	Char	Description_		250	هرگونه توضیحی که در ارتباط با مرکز هزینه وجود دارد، در این قسمت ذکر می‌شود.

جدول کدینگ دستگاه‌ها (Organization)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره طبقه بندی دستگاه	Char	OrgCode	*	10	کدینگ دستگاه‌هایی که به هر نحوی در سیستم حسابداری دستگاه متبوع مورد استفاده واقع شده‌اند (اعم از خود دستگاه و همچنین دستگاه‌های ابلاغ اعتبار کننده و یا دستگاه‌هایی که توسط دستگاه متبوع به آنها ابلاغ اعتبار شده است) باید در این جدول تعریف شوند. حتما از کد استاندارد که در قانون بودجه برای دستگاه‌ها در نظر گرفته شده، استفاده شود.
2	عنوان دستگاه	Char	OrgTitle	*	150	حتما از عنوان استاندارد که در قانون بودجه برای دستگاه مزبور در نظر گرفته شده است استفاده شود.

جدول کدینگ برنامه‌ها (Program_)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
	شماره طبقه بندی برنامه	Char	ProgCode	*	10	کد برنامه‌های مورد استفاده در دستگاهها می‌باشد. حتما از کدی که در قانون بودجه برای برنامه مزبور در نظر گرفته شده استفاده شود.
	عنوان برنامه	Char	ProgTitle	*	150	حتما از عنوان استاندارد که در قانون بودجه برای برنامه مزبور در نظر گرفته شده است استفاده شود.

جدول طرحهای تملک دارایی های سرمایه‌ای (plan)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره طبقه بندی طرح	Char	Plancode	*	10	این فیلد بیانگر کد طرحهای تملک دارایی های سرمایه‌ای تعریف شده در دستگاه اجرایی مربوطه می باشد.
2	عنوان طرح	Char	PlanTitle	*	150	عنوان طرحهای تملک دارایی های سرمایه‌ای تعریف شده در دستگاه اجرایی در این فیلد درج می گردد.
3	تاریخ شروع	Char	StartDate		10	تاریخ شروع طرح مربوطه می باشد.
4	تاریخ پایان	Char	EndDate		10	تاریخ پایان طرح مربوطه می باشد.
5	کل اعتبار پیش بینی شده	Number	PredictedTotalCrd		20	کل اعتبار پیش بینی شده توسط دولت جهت عملیاتی نمودن طرح مربوطه می باشد.

جدول کدینگ پروژه‌ها (project_)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره پروژه	Char	ProjectCode	*	5	شماره پروژه های تعریف شده در دستگاه اجرایی می باشد .
2	عنوان پروژه	Char	ProjectTitle	*	150	عنوان پروژه تعریف شده در دستگاه اجرایی می باشد .
3	شماره طبقه بندی طرح مربوط	Char	PlanCode	*	10	شماره طبقه بندی طرحی که این پروژه متعلق به آن است.
4	تاریخ شروع	Char	StartDate		10	تاریخ شروع پروژه می باشد.
5	تاریخ پایان	Char	EndDate		10	تاریخ پایان پروژه تعریف شده می باشد.
6	کل اعتبار پیش بینی شده	Number	PredictedTotalCrd		20	کل اعتبار پیش بینی شده در موافقتنامه جهت اجرای پروژه

جدول کدینگ دریافتها (اعم از درآمدها، واگذاریهای دارایی سرمایه‌ای و مالی) (Income)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره طبقه بندی دریافتها	Char	IncomeCode	*	10	کد ردیفهای درآمدی اعم از عمومی یا اختصاصی و همچنین کد واگذاریهای داراییهای مالی یا سرمایه‌ای که مربوط به عملکرد دستگاه متبوع می‌باشد در این ستون قرار می‌گیرد. حتما از کدینگ مندرج در قانون بودجه همان سال استفاده شود.
2	عنوان دریافتی	Char	IncomeTitle	*	150	حتما از عنوان استاندارد که در قانون بودجه در نظر گرفته شده استفاده شود.

جدول حسابهای بانکی (BankAccount)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	کد حساب بانکی	Char	BankAccCode	*	20	برای هر شماره حساب باید یک کد در نظر گرفته شود. مناسبتر است در صورت امکان از خود شماره حساب به عنوان کد استفاده شود.
2	نام بانک	Char	BankName	*	50	نام بانک در این فیلد ذکر می گردد به طور مثال : ملی ، صادرات ، ملت ، تجارت و...
3	شماره شعبه بانک	Char	BankBranchNum	*	20	شماره شعبه بانک در این فیلد ذکر می گردد. منظور از شماره شعبه، کد یا شماره ای می باشد که هر بانک به شعب خود برای شناسایی آن اختصاص می دهد. به طور مثال کد 137 بانک ملی که مربوط به شعبه فردوسی این بانک می باشد.
4	شماره حساب بانکی	Char	BankAccNum	*	20	شماره حساب بانکی مربوط به طور کامل و دقیق در این فیلد ذکر می گردد.
5	شماره شبا	Char	Shaba	*	20	شماره شبا بانک در این ستون درج شود

جدول گردش حساب بانک (کارت بانک) (AccountFlow)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	نام بانک	Char	BankName	*	50	نام دقیق بانک در این ستون ذکر می شود.
2	شماره شعبه بانک	Char	BankBranchNum	*	20	شماره شعبه بانک به طور دقیق در این ستون ذکر می شود.
3	شماره حساب بانکی	Char	BankAccNum	*	20	شماره حساب بانکی مربوط در این فیلد ذکر می شود.
4	شماره چک /حواله /فیش...	Char	ItemNum	*	20	شماره چک یا حواله یا فیش یا هر شماره دیگر مربوط به این تراکنش در این ستون درج می شود.
5	تاریخ چک /حواله /فیش...	Char	ItemDate	*	10	تاریخ چک یا حواله یا فیش یا هر شماره دیگر مربوط به این تراکنش در این ستون درج می شود.
6	نام واریز یا برداشت کننده	Char	ActorName		50	عنوان فرد حقیقی یا حقوقی واریز کننده وجه به حساب بانکی یا برداشت کننده از آن در این ستون درج می شود.
7	توضیحات	Char	Description_		150	هر توضیحی که در فایلهای گردش حساب ارایه شده توسط بانکها وجود دارد در این ستون درج می شود.
8	بدهکار	Number	Debtor	*	20	مبلغ بدهکار در این ستون درج می شود توجه شود که صرفاً یکی از اقلام بدهکار یا بستانکار می تواند دارای رقم باشد.
9	بستانکار	Number	Creditor	*	20	مبلغ بستانکار در این ستون درج می شود. توجه شود که صرفاً یکی از اقلام بدهکار یا بستانکار می تواند دارای رقم باشد.
10	مانده حساب بانکی	Number	Remaind	*	2	مانده حساب بانکی پس از انجام تراکنش

جدول تراز گروه حسابها (Acc_Groups_Balance)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سایز	توضیحات
1	کد گروه حساب	Char	AccGroupsCode		20	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ گروه حسابها
2	کد گروه حساب یکپارچه دیوان محاسبات	Char	DivanAccGroupsCode		10	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ گروه حسابها
3	عنوان گروه حساب	Char	AccGroupsTitle		150	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ گروه حسابها

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
4	گردش عملیات تا اول دوره - بدهکار	Number	PreTerm-Deb		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
5	گردش عملیات تا اول دوره - بستانکار	Number	PreTerm-crd		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
6	گردش عملیات طی دوره - بدهکار	Number	InTerm-Deb		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
7	گردش عملیات طی دوره - بستانکار	Number	InTerm-Crd		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
8	جمع کل عملیات - بدهکار	Number	TotalSum-Deb		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
9	جمع کل عملیات بستانکار	Number	TotalSum-Crd		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
10	مانده آخر دوره - بدهکار	Number	RemAmount-Deb		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها
11	مانده آخر دوره - بستانکار	Number	RemAmount-Crd		20	مطابق تعریف تراز گروه حسابها

جدول تراز کل (GnrIBalance)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب کل	Char	GnrIAccCode	*	20	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ حسابهای کل
2	کد حساب کل یکپارچه دیوان محاسبات	Char	DivanGnrIAccCode	*	10	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ حسابهای کل
3	عنوان حساب کل	Char	GnrIAccTitle	*	150	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ حسابهای کل
4	گردش عملیات تا اول دوره - بدهکار	Number	PreTerm-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز کل
5	گردش عملیات تا اول دوره - بستانکار	Number	PreTerm-crd	*	20	مطابق تعریف تراز کل
6	گردش عملیات طی دوره - بدهکار	Number	InTerm-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز کل
7	گردش عملیات طی دوره - بستانکار	Number	InTerm-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز کل
8	جمع کل عملیات - بدهکار	Number	TotalSum-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز کل
9	جمع کل عملیات - بستانکار	Number	TotalSum-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز کل
10	مانده آخر دوره - بدهکار	Number	RemAmount-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز کل
11	مانده آخر دوره - بستانکار	Number	RemAmount-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز کل

جدول تراز معین (MoeenBalance)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	کد حساب معین	Char	LedgerAccCode	*	20	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ حسابهای معین
2	عنوان حساب معین	Char	LedgerAccTitle	*	150	همان توضیحات ارایه شده در جدول کدینگ حسابهای معین
3	کد حساب کل	Char	GnrIAccCode	*	20	کد حساب کل مربوط به حساب معین حاضر

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
4	گردش عملیات تا اول دوره - بدهکار	Number	PreTerm-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز معین
5	گردش عملیات تا اول دوره - بستانکار	Number	PreTerm-crd	*	20	مطابق تعریف تراز معین
6	گردش عملیات طی دوره - بدهکار	Number	InTerm-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز معین
7	گردش عملیات طی دوره - بستانکار	Number	InTerm-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز معین
8	جمع کل عملیات-بدهکار	Number	TotalSum-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز معین
9	جمع کل عملیات-بستانکار	Number	TotalSum-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز معین
10	مانده آخر دوره-بدهکار	Number	RemAmount-Deb	*	20	مطابق تعریف تراز معین
11	مانده آخر دوره-بستانکار	Number	RemAmount-Crd	*	20	مطابق تعریف تراز معین

جدول یادداشتهای صورت مالی (NoteStatement)

ردیف	نام فیلد	نوع داده	نام انگلیسی فیلد	فیلد ضروری	حداکثر سائز	توضیحات
1	شماره یادداشت	Char	NoteNum	*	20	با توجه به تعریف یادداشتهای صورتهای مالی
2	عنوان یادداشت	Char	NoteTitle	*	150	با توجه به تعریف یادداشتهای صورتهای مالی
3	محل مربوط به یادداشت	Number	NoteLocation		1	با توجه به اینکه یادداشت ثبت شده مربوط به کدامیک از محللهای زیر می باشد در این فیلد از عدد تعیین شده استفاده شود: ۱- یادداشت مربوط به ترازنامه ۲- یادداشت مربوط به تراز کل ۳- یادداشت مربوط به تراز معین ۴- یادداشت مربوط به صورت سود و زیان ۵- یادداشت مربوط به گردش وجوه نقد ۶- سایر یادداشتهای
4	مبلغ بدهکار	Number	Amount-Deb		20	با توجه به تعریف یادداشتهای صورتهای مالی
5	مبلغ بستانکار	Number	Amount-Crd		20	با توجه به تعریف یادداشتهای صورتهای مالی
6	توضیحات	Char	Desc	*	250	با توجه به تعریف یادداشتهای صورتهای مالی