

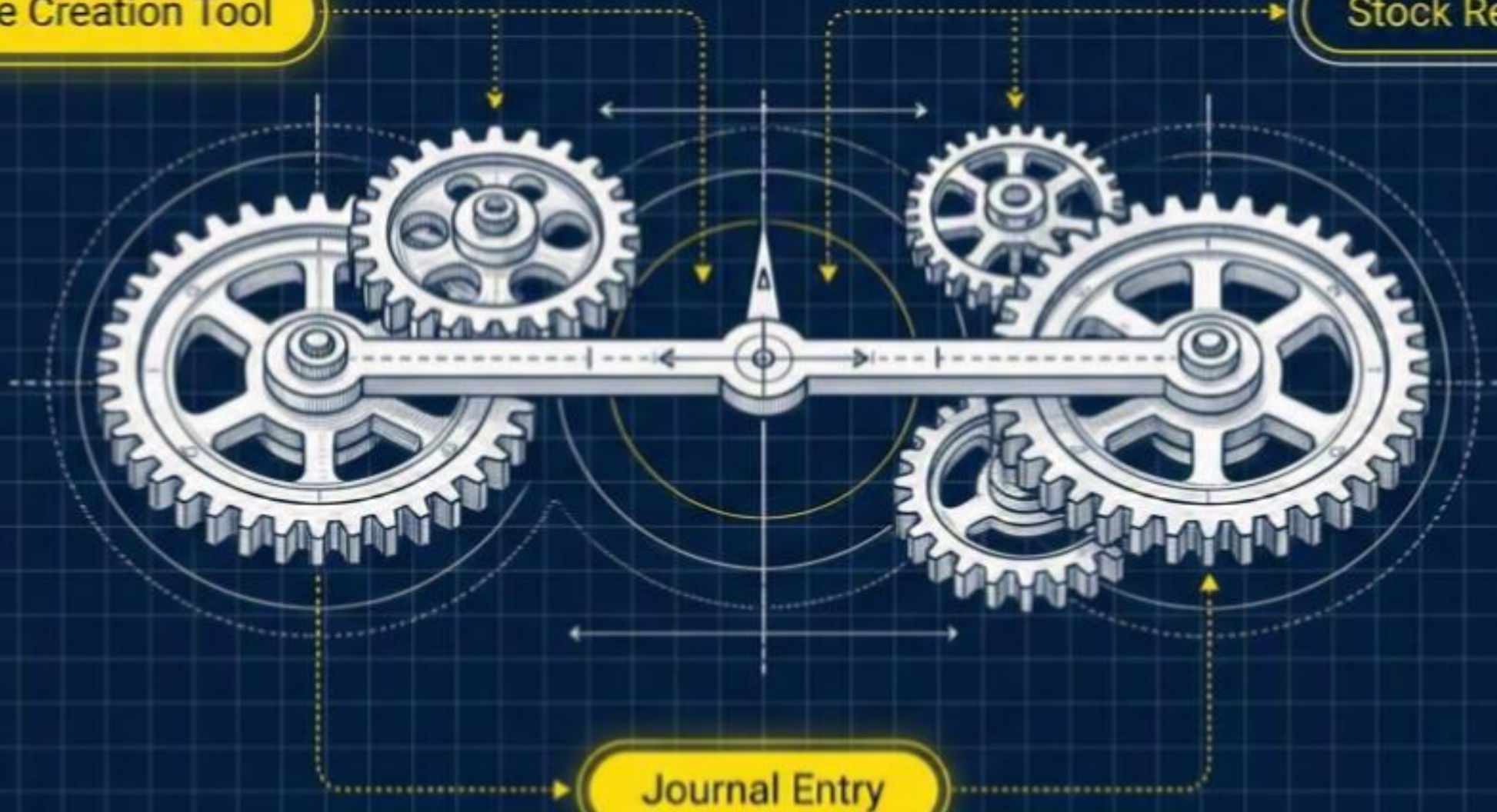
الدليل الهندسي لإعداد الأرصدة الافتتاحية في ERPNext

دليل مرئي شامل (Playbook) لنقل البيانات المالية والمطابقة خطوة بخطوة.

Opening Invoice Creation Tool

Stock Reconciliation

Journal Entry



الأساس

بناء شجرة الحسابات
Chart of Accounts

التجهيز

إغلاق الدفاتر القديمة
وتحديد الـ

Cut-over date

الإدخال

المخزون، ثم الذمم،
ثم القيود العامة.

المطابقة

مراجعة الـ **Trial Balance**
للوصول إلى التوازن التام.

الترتيب الإلزامي هو الضمان الوحيد لنجاح عملية التهيئة **(Go-Live)** كل مرحلة تبني على ما قبلها.

نقطة الانطلاق: تجميد الزمن عند الـ **Cut-over date**

Freeze Line (تجميد)



ERPNext



Export



Legacy System / Excel

الـ **Cut-over date** هو تاريخ محدد (مثل 31 ديسمبر) تتوقف فيه العمليات في النظام القديم.

يجب إغلاق الدفاتر السابقة تمامًا واستخراج ميزان المراجعة الختامي.

أي عمليات تحدث بعد هذا التاريخ يجب تسجيلها مباشرة في ERPNext كعمليات حية، وليس كأرصدة افتتاحية.

التأسيس: جاهزية الـ Chart of Accounts

قبل إدخال أي رقم، يجب أن تكون شجرة الحسابات ((Chart of Accounts)) مكتملة.

تأكد من وجود:

- حسابات البنوك
- الصناديق
- الأصول الثابتة
- الضرائب

النظام لن يقبل أي قيد افتتاحي إذا كان الحساب الوجهة غير معرف مسبقاً. يمكن استخدام أداة الاستيراد لرفع الشجرة دفعة واحدة.

شجرة الحسابات
COA Root

الأصول

الخصوم

حقوق الملكية

الإيرادات

الأصول المتداولة
النقدية وما في حكمها

الأصول غير المتداولة
الأصول الثابتة

الخصوم المتداولة
الدائنون

رأس المال

الأرباح المحتجزة

الالتزامات الضريبية

الخصوم غير المتداولة

المدينون

الاستثمارات

القلب النابض للعملية: آلية الـ Temporary Opening Account



لأن ERPNext يعتمد القيد المزدوج، كل إدخال يحتاج إلى طرف مقابل. النظام يستخدم الـ Temporary Opening Account كحساب وسيط تتراكم فيه الفروقات مؤقتاً حتى تكتمل جميع الإدخالات.

مصفوفة أدوات الإدخال (Input Tools Matrix)



الخطوة الأولى: الأصول المخزنية

الانتقال إلى أداة

Stock Reconciliation

1

تحديد الغرض كـ Opening Stock

2

إدخال كود الصنف والمستودع.

3

Opening Stock

مخزون افتتاحي

كود الصنف

ITEM-001

المستودع

MAIN-WH

الغرض



تأكد من تفعيل خيار **is_opening = Yes** لضمان تسجيل التكلفة دون التأثير على حسابات الأرباح والخسائر.



تشرح المخزون: التقييم والتتبع

① **الكمية والقيمة معاً:** لا تقتصر على إدخال العدد فقط.

يجب تحديد الـ **Valuation Rate**

الدقيق لكل صنف في تاريخ الـ **Cut-over date**

② **الأرقام التسلسلية (Serial/Batch):**

إذا كان الصنف يتطلب تتبعاً، يجب إدخال أرقام
الدفعة والتسلسل أثناء التسوية.

ⓘ ملاحظة: هذه الخطوة ترفع الكمية وتُحدث قيمة المخزون في الحسابات العامة تلقائياً.

الخطوة الثانية: ذمم العملاء والموردين (AR/AP)

العملاء (AR)



اختر Invoice Type = Sales ▼

الموردين (AP)



اختر Invoice Type = Purchase ▼



لا تستخدم القيود اليدوية للذمم!
استخدم الأداة المخصصة:

Opening Invoice Creation Tool

يتطلب الإدخال:

اسم الطرف | المبلغ المتبقي | رقم الفاتورة المرجعية | تاريخ الاستحقاق

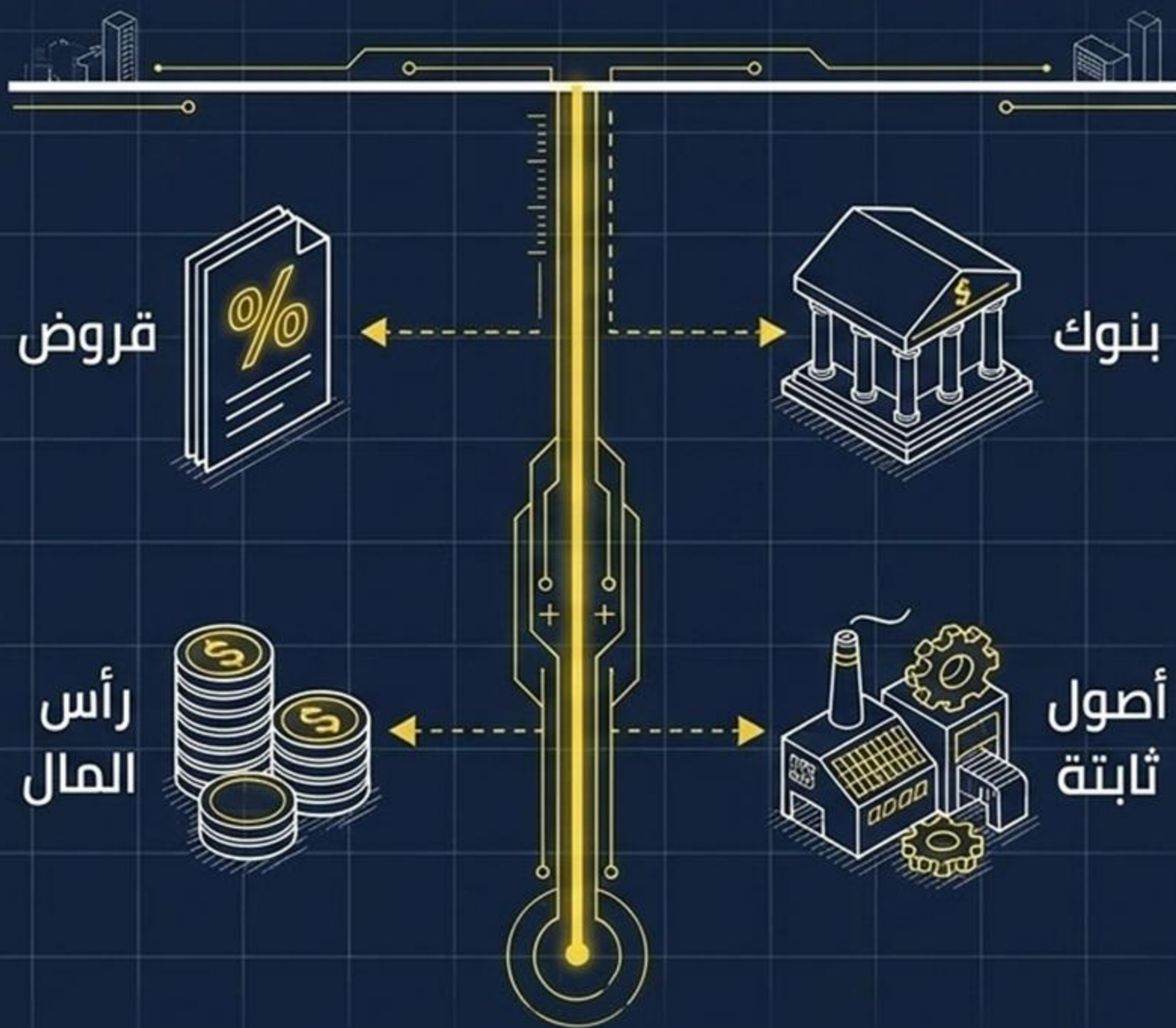
تقنية الفواتير الافتتاحية: لماذا لا نستخدم قيداً بسيطاً؟

الهدف: إنشاء فواتير وهمية يحافظ على تقارير أعمار
أعمار الديون (Ageing) دقيقة لتتبع المتأخرات.

الدرع الواقي: الأداة تقوم بوضع علامة (is_opening
'Yes' =) على الفاتورة.

الأثر المحاسبي: هذا الخيار يمنع الفاتورة من احتساب
إيرادات أو ضرائب مزدوجة، ويوجه القيد المحاسبي
مباشرة ليقابل الـ (Temporary Opening Account)
بدلاً من حساب المبيعات.

الخطوة الثالثة: الأرصدة العامة (General Ledger)



لإدخال الكاش، الأرصدة البنكية،
الأصول الثابتة، ورأس المال، نستخدم

Journal Entry

يجب ضبط نوع القيد (Journal Entry Type)
إلى **Opening Entry**.

هندسة القيود: توجيه الـ (Debit/Credit)

Debit المدين

تسجيل الأصول
(النقد، البنوك، الأصول
الثابتة) كـ **Debit**.

Credit الدائن

تسجيل الخصوم
(القروض، رأس المال)
كـ **Credit**.



لحظة الحقيقة: مطابقة (ميزان المراجعة)

ERPNext



النظام القديم Excel

	A	B	C	D	E
1	Account				
2	Assets				
3	Liabilities				
4	Equity				
5	Income Statement				
6	Balance Sheet				
7	Profit and Loss				
8	Statement of Financial Position				
9	Statement of Cash Flows				
10	Statement of Comprehensive Income				
11	Statement of Financial Performance				
12	Statement of Financial Position				
13	Statement of Cash Flows				
14	Statement of Comprehensive Income				
15	Statement of Financial Performance				
16	Statement of Financial Position				
17	Statement of Cash Flows				
18	Statement of Comprehensive Income				
19	Statement of Financial Performance				
20	Statement of Financial Position				
21	Statement of Cash Flows				
22	Statement of Comprehensive Income				
23	Statement of Financial Performance				
24	Statement of Financial Position				
25	Statement of Cash Flows				
26	Statement of Comprehensive Income				
27	Statement of Financial Performance				
28	Statement of Financial Position				
29	Statement of Cash Flows				
30	Statement of Comprehensive Income				
31	Statement of Financial Performance				



قم بتوليد تقرير الـ **Trial Balance**
باستخدام الـ **Cut-over date**.

طابق إجمالي الأصول والخصوم
مع ميزان المراجعة الختامي.

تأكد من تطابق تفاصيل
المخزون وأرصدة الأطراف
(AR/AP).

دليل النجاح النهائي: تصفير الحساب المؤقت



المؤشر الأسرع على نجاح العملية هو أن يصبح
رصيد الـ **Temporary Opening Account**
صفرًا تمامًا.

إذا كان هناك رصيد متبقي، فهذا بمثابة إنذار
بأن هناك حسابًا مفقودًا، تم إدخاله مرتين،
أو أن الـ **Debit/Credit** لم يتوازنا بشكل
صحيح في النظام القديم.

قائمة التحقق النهائية قبل الإطلاق (Go-Live Checklist)

- ✓ إغلاق الحسابات القديمة وتجميدها عند الـ **Cut-over date**
- ✓ جاهزية شجرة الحسابات (**Chart of Accounts**)
- ✓ إدخال المخزون الافتتاحي مع الـ **Valuation Rate** الصحيح.
- ✓ ترحيل ذمم العملاء والموردين (**AR/AP**) عبر أداة الفواتير للحفاظ على الأعمار.
- ✓ إدخال باقي الأرصدة عبر **Journal Entry** مخصص كافتتاحي.
- ✓ تطابق الـ **Trial Balance** وتصفير حساب الـ **Temporary Opening Account**.

جاهزون لبدء العمليات
الحية في ERPNext بنجاح!