

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

پیش بینی درآمد اختصاصی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*		درآمد پیش بینی شده اختصاصی	درآمد پیش بینی شده اختصاصی	حساب های بودجه ای	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۰۹۰۰۱
					*		طرف حساب درآمد پیش بینی شده اختصاصی	طرف حساب درآمد پیش بینی شده اختصاصی	حساب های بودجه ای	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۰۹۱۰۱

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

@ دریافت ودیعه از بیماران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											
	***				*	*	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
تفصیل ۱: بیمار											

تسویه با بیماران از محل ودیعه قبلی توسط صندوق

الف (مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار کمتر از ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
تفصیل ۱: بیمار											
	***			*			ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***			*	*		صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ب (مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار برابر با ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
تفصیل ۱: بیمار											
	***			*			ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (بست های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ج) مبلغ خدمات ارائه شده به بیمار بیشتر از ودیعه پرداختی باشد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار					*	*					
	***				*	*	خدمات درمانی	پیش دریافت ارائه خدمات	پیش دریافت ها	بدهی های جاری	۳۳۰۱۰۱
تفصیل ۱: بیمار					*	*					
	***				*	*	ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت وجوه نقد یا فیش واریزی به حساب بانک و نسخ از بیماران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											
	***				*	*	حساب کنترل نسخ دریافتی ارسال نشده	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۹
تفصیل ۱: منشی دریافت کننده نسخ											
	***				*	*	ویزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***				*	*	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد ها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۲۰۱

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

واریز وجه از صندوق به بانک غیر قابل برداشت

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	صندوق	موجودی صندوق	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۶۰۰۱
تفصیل ۱: صندوق دار											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ارسال صورتحساب به سازمان های بیمه ای طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب			کد حساب	
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل		گروه حساب
	***				*	*	سازمان های بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											
	***				*		کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد نسخ ارسال نشده	کنترل درآمد ها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۲۰۱
	***				*		وبزیت پزشکان	درآمد ارائه خدمات درمانی	درآمدهای شبه تجاری مرکز بهداشت و شبکه های شهری	درآمدهای عملیاتی	۶۱۰۲۰۲
	***				*	*	حساب کنترل نسخ دریافتی ارسال نشده	حساب های دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۹
تفصیل ۱: منشی دریافت کننده نسخ											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

اعلام کسور از طرف سازمان بیمه گر (بخشی از صورتحساب ارسالی که توسط سازمان بیمه گر تایید نمیشود).

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*		جزء معین	معین	کل	گروه حساب	کد حساب
							ویزیت پزشکان	برگشت از درآمد شبهه تجاری بیمارستان ها	برگشت درآمد و تخفیفات	درآمدهای عملیاتی	۶۵۰۱۵۶
							سازمان های بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبهه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبهه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
					*	*	تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد				

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت مطالبات از سازمان بیمه ای طرف قرارداد:

الف (دریافت مبلغ از سازمان طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	سازمان بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

ب) دریافت چک از سازمان طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: مسئول نگهداری اسناد											
	***				*	*	سازمان بیمه ای طرف قرارداد	حسابهای دریافتنی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱: سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

© واگذاری چک به بانک جهت وصول

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چک های در جریان وصول	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۸۰۰۲
					*	*	اسناد دریافتی نزد صندوق	اسناد دریافتی شبه تجاری	حساب ها و اسناد دریافتنی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: مسئول نگهداری اسناد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

وصول چک واگذار شده

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱ : حساب تمرکز وجوه درآمد											
	***				*	*	چک در جریان وصول	اسناد و چک های در جریان وصول	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۸۰۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

ج) واریز وجه مطالبات به خزانه (توسط سازمان بیمه ای طرف قرارداد) :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		حساب رابط درآمد	رابط درآمد	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۰۲۰۱
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											
	***			*	*		سازمان بیمه ای طرف قرارداد	حساب های دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۰۱
تفصیل ۱ : سازمان بیمه ای طرف قرارداد											

❖ برخی از سازمان ها مانند تامین اجتماعی و ... وجوه مربوط به مطالبات را مستقیماً به حساب خزانه تمرکز وجوه درآمد اختصاصی نزد ستاد واریز می نمایند.

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت (ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ارسال وجه درآمد اختصاصی از بانک غیر قابل برداشت به ستاد: (مثال مبلغ ۱۰۰ ریال)

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		حساب رابط درآمد	رابط درآمد	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۰۲۰۱
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											
***				*	*		بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب تمرکز وجوه درآمد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت اعتبار (از محل درآمد اختصاصی وصولی) از ستاد پس از کسر سهم ستاد : (۵٪ سهم ستاد)
دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	۹۵				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱ : حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت اعتبار											
	۵				*		درآمد ارسالی به ستاد	کنترل درآمد ارسالی / وصولی	کنترل درآمدها	درآمدهای عملیاتی	۶۷۰۱۰۱
	۵				*	*	حساب رابط درآمد	رابط درآمد	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۰۲۰۱
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											
	۹۵				*	*	حساب رابط اعتبارات	رابط اعتبارات	حساب های رابط بستانکار	بدهی های جاری	۳۲۰۱۰۱
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											

مصدومین ترافیکی

(۱) شناسایی درآمد مصدومین ترافیکی

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۱
تفصیل ۱: مصدومین ترافیکی											
	***				*		***	***	درآمدهای شبه تجاری بیمارستانها	درآمدهای عملیاتی	۶۰***

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

(۲) ارسال صورتحساب مصدومین ترافیکی به ستاد :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		حساب رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حسابهای رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد											
	***				*	*	بدهکاران هزینه های مصدومین ترافیکی	حسابهای دریافتی شبه تجاری	حسابها و اسناد دریافتی شبه تجاری	دارایی های جاری	۱۴۰۲۹۱
تفصیل ۱ : مصدومین ترافیکی											

الف) در صورتیکه دریافت وجه در آمد مصدومین در همان سال صورت گیرد:

۳) دریافت وجه در آمد مصدومین ترافیکی از ستاد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت درآمد مصدومین											
	***			*	*		حساب رابط اعتبارات	رابط اعتبارات	حساب های رابط بستانکار	بدهی های جاری	۳۲۰۱۰۱
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

ب) در صورتیکه دریافت وجه درآمد مصدومین در سال بعد صورت گیرد:

۳) ترازنامه در پایان سال

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											
	***				*		سایر اقلام	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها	۵۳۰۱۰۲

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

۴) افتتاح حساب در سال بعد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											
	***				*		سایر اقلام	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها در پایان سال-انباشته	خالص دارایی ها	۵۳۰۱۰۲

۵) دریافت وجه درآمد اسناد مصدومین ترافیکی ارسال شده در سال قبل :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک اعتبارات	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت درآمد مصدومین											
	***			*	*		حساب رابط اعتبارات	رابط اعتبارات	حساب های رابط بستانکار	بدهی های جاری	۳۲۰۱۰۱
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											
	***				*		تعدیلات سنواتی (اصلاح اشتباهات)	خالص دارایی ها در ابتدای سال (شبه تجاری)	خالص دارایی ها در ابتدای سال	خالص دارایی ها	۵۰۰۱۰۲
	***			*	*		رابط اسناد مصدومین ترافیکی	رابط سایر	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۹۹۰۸
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت سپرده از شرکت های طرف قرارداد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و ودایع دریافتی	سپرده های دریافتی	بدهی های جاری	۳۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

ارسال سپرده دریافتی به ستاد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی

واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***	*		*	*	*	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	کد حساب
							حساب رابط سپرده حسن انجام کار	رابط سپرده	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۳۰۰۱
تفصیل ۱: شناسه مرکز ستاد											
	***				*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											

دریافت سپرده از ستاد جهت استرداد به پیمانکاران :

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											
***		*		*	*	*	حساب رابط سپرده حسن انجام کار	رابط سپرده	حساب های رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۳۰۰۱
تفصیل ۱: شناسه مرکز ستاد											
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و دایع دریافتی	سپرده های دریافتی	بدهی های جاری	۳۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
***					*	*	بانک وجوه سپرده	موجودی نزد بانک ها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۵
تفصیل ۱: حساب بانکی مورد استفاده جهت دریافت سپرده											

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب			کد حساب	
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل		گروه حساب
	***				*	*	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	دارایی های جاری	۱۱۰۱۰۱
تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه درآمد											
	***				*		خالص درآمد حاصل از ضبط سپرده	سایر درآمدها و هزینه ها	درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸۰۹۹۰۱
	***	*			*	*	سپرده حسن انجام کار	سپرده و ودایع دریافتی	سپرده های دریافتی	بدهی های جاری	۳۴۰۱۰۱
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد											
	***	*		*	*	*	رابط بدهکار سپرده	رابط سپرده	حساب رابط بدهکار	دارایی های جاری	۱۲۳۰۰۱
تفصیل ۱: شناسه مرکز ستاد											

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

دریافت ضمانت نامه از پیمانکاران

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۷۰۱۰۱
				تفصیل ۱: خزانه دار نگهدارنده ضمانت نامه ها							
	***	*			*	*	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	اسناد تضمینی عهده دیگران	حساب های انتظامی بستانکار	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۶۰۱۰۱
				تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد							

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

ارسال ضمانت نامه به ستاد

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***			*		*	رابط اسناد تضمین دیگران نزد ما	حساب رابط اسناد تضمینی	حساب های رابط انتظامی	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۸۰۱۰۲
				تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد							
	***			*		*	رابط اسناد تضمین دیگران نزد ما	طرف حساب رابط اسناد تضمینی	حساب های رابط انتظامی	حساب های بودجه ای و کنترلی	۹۸۰۲۰۲
				تفصیل ۳ : شناسه مرکز ستاد							

دریافت ضمانت نامه از ستاد جهت استرداد به پیمانکار

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

کد حساب	سرفصل حساب				جزء معین	تفصیل	مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
	گروه حساب	کل	معین	جزء معین						
۹۸۰۲۰۲	حساب های بودجه ای و کنترلی	حساب های رابط انتظامی	طرف حساب رابط اسناد تضمینی	رابط اسناد تضمین دیگران نزد ما	*	*		***		
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد										
۹۸۰۱۰۲	حساب های بودجه ای و کنترلی	حساب های رابط انتظامی	حساب رابط اسناد تضمینی	رابط اسناد تضمین دیگران نزد ما	*	*		***		
تفصیل ۳: شناسه مرکز ستاد										
۹۶۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	حساب های انتظامی بستانکار	اسناد تضمینی عهده دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	*	*	*	***		
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد										
۹۷۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	طرف حساب های انتظامی بستانکار	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	*	*		***		
تفصیل ۱: خزانه دار نگهدارنده ضمانت نامه ها										

ضبط ضمانت نامه به نفع واحد غیر مستقل

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

کد حساب	سرفصل حساب				تفصیل	مرکز هزینه	پروژه	بدهکار	بستانکار
	گروه حساب	کل	معین	جزء معین					
۱۱۰۱۰۱	دارایی های جاری	وجوه بانکی غیر قابل برداشت	بانک تمرکز وجوه درآمد اختصاصی	بانک تمرکز وجوه درآمد	۱ *	۲ *		***	
تفصیل ۱: حساب بانکی تمرکز وجوه درآمد									
۸۰۹۹۰۹	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	سایر درآمدها و هزینه ها	درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی متفرقه	۱ *	۲ *		***	
۹۶۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	حساب های انتظامی بستانکار	اسناد تضمینی عهده دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	۱ *	۲ *	*	***	
تفصیل ۱: شرکت طرف قرارداد									
۹۷۰۱۰۱	حساب های بودجه ای و کنترلی	طرف حساب های انتظامی بستانکار	طرف حساب اسناد تضمینی عهده دیگران	طرف حساب اسناد تضمینی دیگران نزد ما	۱ *	۲ *		***	
تفصیل ۱: خزانه دار نگه دارنده ضمانت نامه ها									

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت
(ثبت های درآمد- ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت کمک نقدی:

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۳	۲	۱	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	بانک هدایای خاص	موجودی نزد بانکها	موجودی نقد	دارایی های جاری	۱۰۰۱۰۹
تفصیل ۱: حساب بانکی جهت جمع آوری کمک های مردمی											
	***				*		هدایا و کمک های نقدی - سرمایه ای	کمک های نقدی	سایر کمک ها و هدایا	درآمدهای عملیاتی	۶۸۰۱۰۱

مرکز بودجه و پایش عملکرد وزارت بهداشت

(ثبت های درآمد - ویژه واحد غیر مستقل)

ویرایش اول
خرداد ماه ۱۳۹۰

دریافت کمک غیر نقدی: (این ثبت به صورت خودکار و از قسمت مدیریت کالا و خدمات انجام می گیرد)

دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی
واحد تابعه :

بستانکار	بدهکار	پروژه	مرکز هزینه	تفصیل			سرفصل حساب				کد حساب
				۱	۲	۳	جزء معین	معین	کل	گروه حساب	
	***				*	*	موجودی ملزومات اداری	سایر موجودی ها	موجودی کالا	دارایی های جاری	۱۶۰۲۰۱
تفصیل ۱: انبار ملزومات											
	***				*		هدایا و کمک های غیر نقدی - سرمایه ای	کمک های غیر نقدی	سایر کمک ها و هدایا	درآمدهای عملیاتی	۶۸۰۲۰۱