

Zatvaranje klasa

Program je namenjen zatvaranju konta čiji se saldo krajem godine ne prenosi u početno stanje nove godine. To su konta klase 5 i 6.

Pre pokretanja automatskog zatvaranja klase potrebno je definisati konta zatvaranja na kontima klase 5 i 6. Na glavnom meniju kliknemo na **Šifarnici** i izaberemo **Šifarnici DK/Konta**. Otvori se **Kontni plan** u kojem proverimo imaju li sva konta klase 5 i klase 6 upisan konto zatvaranja.

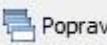
Šifra	Naziv	Vrsta	Prenos u novu godinu	Konto zatvaranja	Strana knjiženja	Strana
51340	Utrošena para	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
514	Troškovi rezervnih delova	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
51410	Utrošeni rez.delovi za tekuće održavanje	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RAS	S	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
520	Troškovi zarada i naknada zarade	S	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
52000	Troškovi zarada i naknada zarade	S	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
521	Troškovi poreza i doprinosa na zarade	S	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
52100	Troškovi poreza i doprinosa na zarade	S	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
522	Troškovi naknada po ug.o delu	S	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
52200	Troškovi naknada po ug.o delu	S	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
524	Troškovi naknada po ug. omladinski servis	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
52400	Troškovi naknada po ug. omladinski servis	S	<input type="checkbox"/>	59900	B	N

Ako konto zatvaranja nije upisano treba ga uneti u polje **Konto zatvaranja** kako prikazuje sledeća slika. Na taj konto će se preneti saldo konta kojeg zatvaramo u obradi Zatvaranje klasa koja je opisana u nastavku. Konto koji se krajem godine zatvara ne sme imati označen status (znak potvrde odnosno „kvačice“) **Prenos u novu godinu**, jer nam se saldo toga konta ne prenosi u početno stanje nove obračunske godine.

Konto

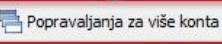
Šifra <input type="text" value="51410"/>	Vrsta knjige PDV <input type="text" value="ne unosi se"/>
Naziv <input type="text" value="Utrošeni rez.dełovi za tekuće održavanje"/>	Strani nazivi <input type="text"/>
Vrsta <input type="text" value="dobavljač"/>	<input type="checkbox"/> Devizni konto
Strana knj. knj. <input type="text" value="duguje"/>	Šifra kursne liste - duguje <input type="text"/>
Strana knj. računa <input type="text" value="nema računa"/>	<input type="checkbox"/> Vrsta kursa duguje
<input type="checkbox"/> Konto avansa	
Podrazumevana analitika:	
<input type="checkbox"/> Oznaka MT <input type="text"/>	Šifra kursne liste - potražuje <input type="text"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka NT <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Vrsta kursa potražuje
<input type="checkbox"/> Oznaka referenta <input type="text"/>	Strana kursn. razlika uplata <input type="text"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka RN <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Konto pozitivnih razlika
<input type="checkbox"/> Prenos u novu godinu <input type="checkbox"/>	
Konto zatvaranja <input type="text" value="59900"/>	<input type="checkbox"/> Konto negativnih razlika
<input type="checkbox"/> Poresko nepriznati <input type="checkbox"/> Vanbilansni <input type="checkbox"/> Konto poreza <input type="checkbox"/> Deljenje po ključu	
<input type="checkbox"/> Novi list <input type="checkbox"/> Podebljana štampa	
Otkazi Potvrdi	
Skrbnik <input type="text" value="002"/>	

Kako ne bismo za svaki pojedinačni konto ručno unosili konto zatvaranja preporučujemo korišćenje alata **Popravljanja za više konta**. Navedena ikona se nalazi na dnu ekrana

pregleda **Kont nog plana** .

Kontni plan

Šifra	Naziv	Vrsta	Prenos u novu godinu	Konto zatvaranja	Strana knj. knj.	Strana
5	RASHODI	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
50	Nabavna vrednost prodate robe	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
500	Nabavka robe	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
50100	Nabavna vrednost prodate robe na malo	F	<input type="checkbox"/>	59900	O	N
51	TROŠKOVI MATERIALA	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
512	Troškovi ostalog materijala	F	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
51200	Troškovi ostalog materijala za tekuće održavanje	D	<input type="checkbox"/>	59900	O	N
51240	Utrošak sitnog materijala	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	D
51260	Utroškovi kancelarijskog materijala	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
51280	Utrošeni ostali materijal-režijski	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	N
513	Troškovi goriva i energije	S	<input type="checkbox"/>	59900	N	N
51300	Utrošeni naftni derivati	D	<input type="checkbox"/>	59900	B	N



Klikom na tu ikonu se otvoriti prozor kako prikazuje sledeća slika.

SAOP Šifranici - promena - TESTNO PODUZEĆE d.o.o.

Popravljanje za više konta

Konta od <input type="text" value="51"/>	<input type="button" value="..."/>	do <input type="text" value="589"/>	<input type="button" value="..."/>	Izabrani konti
Popravi na	Izvedi			
Vrsta <input type="button" value="..."/>	<input type="checkbox"/>			
Strana knjiženja <input type="button" value="..."/>	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Oznaka MT	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Oznaka NT	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Oznaka referenta	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Oznaka RN	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Prenos u novu godinu	<input checked="" type="checkbox"/>			
Konto zatvaranja <input type="text" value="59900"/>	<input type="button" value="..."/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/> Poresko nepriznati	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Vanbilansni	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Evidencijski konto	<input type="checkbox"/>			
Šifra evidencijonalnog konta <input type="button" value="..."/>	<input type="checkbox"/>			
Šifra evid. protivkonta <input type="button" value="..."/>	<input type="checkbox"/>			
Oznaka opisa evid. knj. <input type="button" value="..."/>	<input type="checkbox"/>			
<input type="checkbox"/> Neposredni korisnici	<input type="checkbox"/>			
<input type="button" value="X Otkazi"/> <input checked="" type="button" value="Potvrdi"/>				
Skrbnik <input type="text" value="002"/>				

Upišemo raspon **Konta od... do...** kod kojih želimo izmenu. Ukoliko je na kontima klase 5 ili 6 greškom označen *Prenos u novu godinu* polje ostavimo prazno (bez znaka potvrde). Kako je prikazano na prethodnoj slici, označili smo status da se odabrana konta neće preneti u novu godinu. Potom, upišemo **Konto zatvaranja** i kliknemo **Potvrdi**.

Program će svakom kontu u zadanim rasponu upisati konto zatvaranja. U primeru je opisana izmena na kontima klase 5, pa istu aktivnost ponovimo i za klasu 6.

Kada je kontni plan uređen možemo nastaviti sa obradom Zatvaranje klasa, koja se nalazi na glavnom meniju modula **Dvojno knjigovodstvo / Godišnje obrade / Zatvaranje razreda**. Otvori se prozor prikazan na sledećoj slici:

SAOP Dvojno knjigovodstvo - TESTNO PODUZEĆE d.o.o.

Zatvaranje razreda

Godina	2016				
Od perioda	001	...	do	012	...
Konto od	5	...	do	59	...
Zatvaramo po analitici	Pojedinačno po analitikam:	<input type="button" value="▼"/>			
Stranka	<input type="button" value="..."/>				
Mesto troška	<input type="button" value="..."/>				
Nosilac troška	<input type="button" value="..."/>				
Referent	<input type="button" value="..."/>				
Nalog	<input type="button" value="..."/>				
Projekat 1	<input type="button" value="..."/>				
Projekat 2	<input type="button" value="..."/>				
Projekat 3	<input type="button" value="..."/>				
Zatvaranje po	<input checked="" type="radio"/> SALDO <input type="radio"/> Promet				

Podešavanja knjiženja

Period	012	...	Decembar
Temeljnica	ZAT	...	Zatvaranje razreda
Događaj	5	...	Ostala knjiženja
Datum knjiženja	31.12.2016	▼	
Opis knjiženja	zatvaranje klase 5		

Skrbnik: 002

- **Godina** – predlaže se godina iz postavki programa FIN.
- **Period od...do...** – upišemo period za koji želimo izvršiti zatvaranje klasa. Ako klase zatvaramo jednom godišnje upišemo period od 001 – 012.
- **Konto od...do...** – upišemo raspon konta koja želimo zatvoriti. Obično se prvo zatvori klasa 5 i potom se celi postupak zatvaranja ponovi i za klasu 6.
- Konta možemo zatvarati **Pojedinačno po analitici** ili **Zbirno po kontu**. Ukoliko zatvaramo pojedinačno po analitici program za jedan konto pripremi toliko stavki zatvaranja konta koliko je različitih kombinacija analitika MT, NT,.... knjiženo na kontu. Ukoliko biramo drugu opciju tj. zbirno po kontu, program će pripremiti samo jednu zbirnu stavku s kojom zatvaramo konto. Kod zbirnog zatvaranja konta moramo definisati zajedničku analitiku na koju će program zatvoriti konto jednom stavkom.

Zatvaramo po analitici **Zbirno po kontu**

Stranka	0000001	...	TESTNO PREDUZECE DOO
Mesto troška	0009999	...	Opste mesto troška
Nosilac troška	0000003	...	Opšti nosilac troška
Referent	...		
Nalog			
Projekat 1	...		
Projekat 2	...		
Projekat 3	...		
Zatvaranje po <input checked="" type="radio"/> SALDO <input type="radio"/> Promet			

- Konta zatvaramo **Po saldu**.

Postavke knjiženja

- Period** – upišemo period u koji će nam se pripremiti knjiženja. Ako zatvaramo klase krajem godine to je 12 mesec.
- Temeljница** – izaberemo temeljnici na koju će program pripremiti knjiženja. To je proizvoljna šifra koju korisnik definiše sam.
- Događaj** – odaberemo događaj za knjiženje tipa – „O“.
- Datum knjiženja** – upišemo datum knjiženja. Obično je to 31.12.yyyy.
- Opis knjiženja** – unesemo proizvoljan tekst.

Kada kliknemo *Potvrdi* program pripremi temeljnici u **Posredno knjiženje**.

Posredno knjiženje

Operator SKRBNIK Skrbnik

Red.br. [Dat.dok.] [Dat.dok.] [Dat.dok.]

Red.br.	Per.	Temeljnica	Dogadjaj	Konto	Naziv konta	Stranka	Duguje	Potražuje	Nje.	Iznc
1 012	Z			5 51200	Troškovi ostalog materijala za tekuće održavanje	0000001	0,00	6.194,62		
2 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		6.194,62	0,00		
3 012	Z			5 51300	Utrošeni naftni derivati	0000001	0,00	7.500,00		
4 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		7.500,00	0,00		
5 012	Z			5 51330	Utrošena električna energija	0000001	0,00	48.168,33		
6 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		48.168,33	0,00		
7 012	Z			5 53100	Troškovi transportnih usluga	0000001	0,00	2.545,45		
8 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		2.545,45	0,00		
9 012	Z			5 53150	Troskovi PTT usluga	0000001	0,00	8.233,34		
10 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		8.233,34	0,00		
11 012	Z			5 53910	Troškovi za usluge u prometu proizv. i usluga	0000001	0,00	12.000,00		
12 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		12.000,00	0,00		
13 012	Z			5 55020	Troškovi - usluge implementacije	0000001	0,00	7.000,00		
14 012	Z			5 59900	Prenos rashoda		7.000,00	0,00		
15 012	Z			5 55091	Troškovi spoljnih saradnika-projektovanje	0000001	0,00	5.416,67		
							99.959,36	99.959,36		

Saldo: 0,00

22 / 22 Brisi Razgraničenja Knjiži Zatvori

Skrbnik 002

U posrednom knjiženju obično proverimo ispravnost temeljnica na **Kontrolnom bruto bilansu**, koja se nalazi u ispisima u posrednom knjiženju – ikona **Štampač** u gornjem desnom uglu. Ispis bilansa ograničimo samo na konta 5 – 59900. Ukoliko nam je kod svih konta klase 5 saldo 0, temeljnica se može proslediti u knjiženje. Primetimo li bilo kakvu grešku, temeljnici možemo slobodno izbrisati iz posrednog knjiženja i ponoviti postupak zatvaranja klasa.

Kontro	Naziv	Otvarenje Duguje / Potražuje	Promet Duguje	Promet Potražuje	Kumulativne Duguje	Kumulativne Potražuje	SALDO Duguje / Potražuje
51200	Troškovi ostalog materijala za tekuće održavanje	6.194,62	6.194,62		6.194,62		6.194,62
51300	Utrošeni naftni derivati	7.500,00	7.500,00		7.500,00		7.500,00
51330	Utrošena električna energija	48.168,33	48.168,33		48.168,33		48.168,33
51	TROŠKOVITI MATERIJALI	61.862,95	61.862,95		61.862,95		61.862,95
53100	Troškovi transportnih usluga	2.545,45	2.545,45		2.545,45		2.545,45
53150	Troskovi PTT usluga	8.233,34	8.233,34		8.233,34		8.233,34
53910	Troškovi za usluge u prometu proizv. i usluga	12.000,00	12.000,00		12.000,00		12.000,00
53	TROŠKOVITI PROIZVODNE USLUGA	22.778,79	22.778,79		22.778,79		22.778,79
55020	Troškovi - usluge implementacije	7.000,00	7.000,00		7.000,00		7.000,00
55091	Troškovi spoljnih saradnika-projektovanje	5.416,67	5.416,67		5.416,67		5.416,67
55200	Troškovi premda osiguranja	2.875,00	2.875,00		2.875,00		2.875,00
55900	Ostali nematerijalni troškovi	150,00	150,00		150,00		150,00
55	NEMATERIALNI TROŠKOVITI	15.441,67	15.441,67		15.441,67		15.441,67
56100	Finansijski rashodi iz odnosa sa povratak na licu	0,00	0,00		0,00		0,00

Sledi zatvaranje klase 6 po istom postupku kao što je opisano za klasu 5.

Na kraju je potrebno pripremiti zaključnu temeljnicu s kojom zatvaramo konta rasporeda troškova i prihoda; 59 i 69 na odgovarajuća konta klase 7.