

Zapiranje razredov za gospodarstvo

V tem prispevku

Zadnja sprememba 29/12/2023 2:53 pm CET | Objavljeno 23/12/2020

Kontrola kontov za avtomatsko zapiranje razredov in prenos v novo leto

Vsi konti, katerih saldo se prenaša v novo leto morajo imeti s kljukico označeno polje **Prenos v novo leto**. To so konti razredov 0, 1, 2, 3, 6 in 9.

Konti razredov 4, 7 se konec obračunskega leta saldirajo, stanja se preko razreda 8 prenesejo na konte razreda 9, zato ti konti **ne smejo imeti kljukice**. Zaradi avtomatskega zapiranja razredov, ki nam ga ponuja modul Dvostavno knjigovodstvo, je potrebno imeti na teh kontih vpisan **konto zapiranja**.

Saop Širanti - sprememba - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Konto

Šifra: 41500
 Naziv: STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA

Vrsta: dobavitelji
 Stran knjiženja: breme
 Stran knjiženja rač.: ni računov

Privzeta analitika:
 Oznaka SM
 Oznaka SN
 Oznaka referenta
 Oznaka DN

Prenos v novo leto
 Konto zapiranja 49100

Davčno nepriznani
 Izven bilančni
 Konto davka
 Delitev po ključu

Nova stran Poudarjen izpis

Opusti Potrdi

Skrbnik: 006

Enako vpišemo in označimo za konte odhodkov in prihodkov.

Saop Širanti - sprememba - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Konto

Šifra: 76000
 Naziv: PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV - DOMAČI TRG

Vrsta: kupci
 Stran knjiženja: dobro
 Stran knjiženja rač.: ni računov

Privzeta analitika:
 Oznaka SM
 Oznaka SN
 Oznaka referenta
 Oznaka DN

Prenos v novo leto
 Konto zapiranja 80000

Davčno nepriznani
 Izven bilančni
 Konto davka
 Delitev po ključu

Nova stran Poudarjen izpis

Opusti Potrdi

Skrbnik: 006

V kontnem planu preverimo, če imajo vsi konti pravilne nastavitve. To najlažje storimo tako, da si iz desne strani preglednice kontnega plana na začetek postavimo stolpca: **Prenos v novo leto** in **Konto zapiranja**. Konto zapiranja nastavimo samo pred prvim avtomatskim zapiranjem kontov v Dvostavnem knjigovodstvu. Naslednja leta nam teh kontov ne bo potrebno ponovno nastavljati, razen pri novo odprtih kontih.

Saop Šifranti - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Kontni plan

Prenos v novo leto Vsi

Prenos v novo leto d Šifra

Šifra	Naziv	Prenos v novo leto
000	Dobro ime	<input checked="" type="checkbox"/>
001	Dolgoročno vračunljivi stroški	<input checked="" type="checkbox"/>
0010	Dolgoročno vračunljivi stroški	<input checked="" type="checkbox"/>
0011	Dolgoročno vračunljivi stroški N&B	<input checked="" type="checkbox"/>
002	Odloženi stroški razvijanja	<input checked="" type="checkbox"/>
00300	PREMOŽENJSKE PRAVICE	<input checked="" type="checkbox"/>
0040	POLOGI LEASING	<input checked="" type="checkbox"/>

Saop Šifranti - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Kontni plan

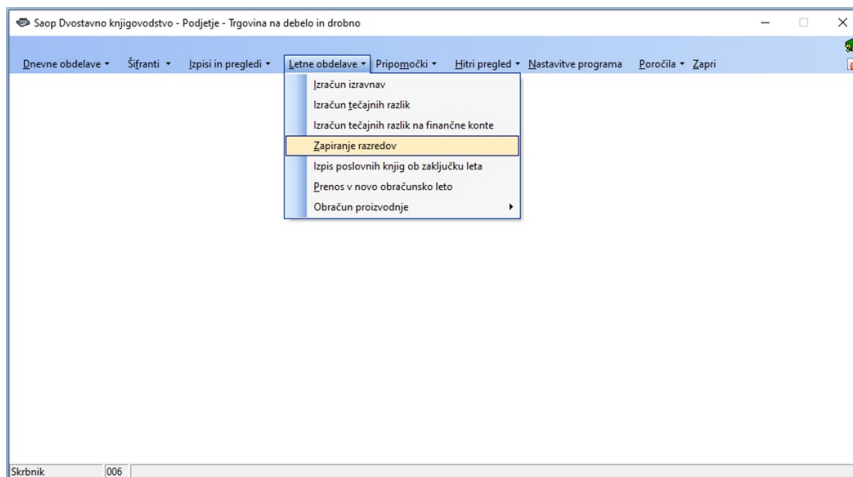
Šifra 40

Konto zapiranja Šifra

Šifra	Naziv	Konto zapiranja
4099	RAZL. PRI PREJ. MATERIALA	4900
4091	Material za prototipe	4910
4090	Drugi stroški materiala	4900
409	Drugi stroški materiala	

Zapiranje razredov

Ko imamo urejene nastavitve na vseh kontih, lahko preidemo na obdelavo zapiranje razredov, ki jo najdemo v meniju **Letne obdelave / Zapiranje razredov**.



- **Leto** – predlaga se nam leto, za katero bomo izvajali zapiranje razredov.
- **Obdobja od..do** - vpišemo obdobja, za katerega zapiramo razrede (od 001 do 012).
- **Konto od..do** - vpišemo konte, ki jih bomo zapirali (za vsak razred posebej).
- **Zapiramo po analitiki** – iz spustnega seznama izberemo

ali zapiramo **Zbirno po kontu** ali **Posamezno po analitikah**.

Izbiro Zbirno po kontu uporabimo, ko stroške ali prihodke, ki smo jih med letom knjižili analitično, želimo zapreti z zbirno vknjižbo na eno skupno analitiko. Pri tej izbiri je potrebno določiti skupne analitike za zapiranje.

Program nam odpre polja za

vnos Stranke, Stroškovnega mesta, Stroškovnega nosilca, Referenta, Delovnega naloga, Analitike 1, 2 in / ali 3 glede na kombinacije nastavitve kontov v kontnem planu.

Izbiro Posamezno po analitikah uporabimo takrat, ko želimo, da ima vsaka kombinacija analitik svojo vknjižbo zapiranja. Pri tej izbiri bomo imeli večje število vknjižb zapiranja, saj bo program za vsak posamezen konto izračunal zapiranje za vsako kombinacijo analitik na kontu. Ta način zapiranja se priporoča pri uporabnikih, ki izpisujejo analitične bilance npr. bilanco stroškovnega mesta.

- **Zapiranje po saldu** uporabimo v primeru, ko želimo konto zapreti samo z eno protivknjižbo za posamezno analitiko.
- **Zapiranje po prometu** uporabimo v primeru, ko smo na konte R4 in R7 knjižili tako v breme kot v dobro in želimo, da nam program tako tudi zapira.

V spodnjem delu okna vpišemo še nastavitve za knjiženje temeljnice zapiranja razredov.

- **Obdobje**, v katero bomo poknjižili zapiranje. Saldiramo na zadnje obdobje poslovnega leta (obdobje 12).
- Vpišemo **Temeljnico** za zapiranje. Svetujemo, da je to ločena temeljnica s poljubno oznako.
- Izberemo **Dogodek** za knjiženje splošnih temeljnic.
- Vpišemo **Datum vknjižbe**. V kolikor je koledarsko leto enako poslovnemu letu je to **31.12.XXXX**.
- V **Opis vknjižbe** vpišemo poljubno besedilo ter potrdimo.

Svetujemo, da se zapiranje izvede v dveh korakih. Najprej naredimo zapiranje razreda 4 in potem ponovimo zapiranje še razreda 7.

Saop Dvostavno knjigovodstvo - Podjetje - Trgovina na debel...

Zapiranje razredov

Leto 2023
 Od obdobja 001 do 012
 Konto od 4 do 5

Zapiramo po analitiki Posamezno po analitiki

Stranka
 Stroškovno mesto
 Stroškovni nosilec
 Referent
 Nalog
 Analitika 1
 Analitika 2
 Analitika 3

Zapiranje po
 Saldo
 Promet

Nastavitve knjiženja

Obdobje 012 December
 Temeljnica ZR Zapiranje razredov
 Dogodek 11 Zapiranje razredov
 Datum vknjižbe 31.12.2023
 Opis vknjižbe Zapiranje razredov
 Dokument Zapiranje razredov

Skrbnik 006

Ko potrdimo, nam program javi, da je zapiranje končano, v posrednem knjiženju pa nas čakajo vknjižbe zapiranja razredov.

Saop Dvostavno knjigovodstvo - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Posredno knjiženje


Operator: DRSBNDK
 Zap.štev.:
 Temeljnica: Zap.štev.: Dat.dok.:

Zap.štev.	Obd.	Temeljnica	Dokument	Dogodek	Konto	Naziv konta	Opis	Dat.dok.	Znesek v dobro	Znesek v breme	Šifra	Referent	Stranka	N
1 012	DR	Zapiranje razredov	11 4005	Parabljen material razno	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	45,19	0,00	0000010	0000012				
2 012	DR	Zapiranje razredov	11 4005	Parabljen material razno	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	100,15	0,00	0000011	0000012				
3 012	DR	Zapiranje razredov	11 4005	Parabljen material razno	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	513,35	0,00	0000012	0000012				
4 012	DR	Zapiranje razredov	11 40130	Petrolni material: ostla, baterije, napajal	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	696,21	0,00	0000002					
5 012	DR	Zapiranje razredov	11 40130	Petrolni material: ostla, baterije, napajal	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	2.690,72	0,00	0000004					
6 012	DR	Zapiranje razredov	11 40130	Petrolni material: ostla, baterije, napajal	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	262,30	0,00	0000005					
7 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	635,24	0,00	0000002					
8 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	3.176,23	0,00	0000003					
9 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	7.500,00	0,00	0000004					
10 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	2.500,00	0,00	0000005					
11 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	1.311,48	0,00	0000009					
12 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	50,55	0,00	0000010					
13 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	175,13	0,00	0000011					
14 012	DR	Zapiranje razredov	11 4020	Stroški energije-elektrika	Zapiranje razredov 4	31.12.2023	1.270,50	0,00	0001001					
									173.011,32	173.011,32				

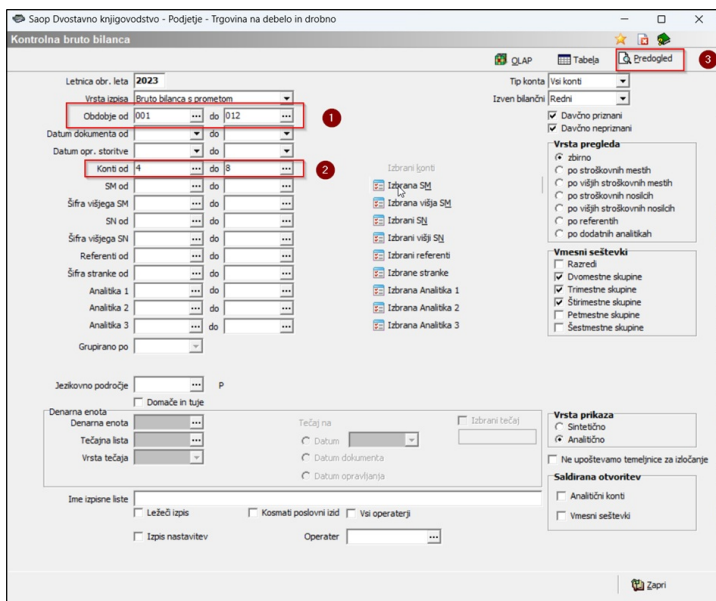
Evidenčni saldo: 0,00 Saldo dobro: 0,00

206 / 206

Skrbnik 006

V posrednem knjiženju lahko s klikom na ikono  v zgornjem desnem delu zaslona izpišemo **Kontrolno bruto bilanco**. To je bruto bilanca, ki upošteva tudi tiste vknjižbe, ki se nahajajo v posrednem knjiženju.

- Kontrolni dnevnik
- Kontrolna bruto bilanca**
- Združeni promet
- Pregled kartic >



Z izpisom kontrolne bruto bilance preverimo ali so vsi konti razreda 4 in 7 saldirani.

Konto	Naziv	Otvoritev Breme / Dobro	Promet Breme	Promet Dobro	Kumulativa Breme	Kumulativa Dobro	Saldo Breme / Dobro
400001	BRUTO PLAČA - REDNO DELO		853.348,45	853.348,45	853.348,45	853.348,45	
400002	MINULO DELO		192.847,90	192.847,90	192.847,90	192.847,90	
400003	BRUTO PLAČA - USPEŠNOST		77.197,48	77.197,48	77.197,48	77.197,48	
400006	PREVOZ NA IN Z DELA		8.589,71	8.589,71	8.589,71	8.589,71	
400007	REGRESIRANA PREHRANA DELAVCA		9.804,48	9.804,48	9.804,48	9.804,48	
400008	DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE		11.780,28	11.780,28	11.780,28	11.780,28	
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM		951.168,28	951.168,28	951.168,28	951.168,28	
401001	PRISPEVEK ZA ZDRAVSTVENO ZAV. NA PLAČO 6,56%		60.561,56	60.561,56	60.561,56	60.561,56	
401002	PRISPEVKI ZA ZPIZ NAPLAČO 8,85%		74.839,77	74.839,77	74.839,77	74.839,77	
401003	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE NA PLAČO 0,06%		668,08	668,08	668,08	668,08	
401004	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VAR. NA PLAČE 0,1%		923,07	923,07	923,07	923,07	
401005	PRISPEVEK ZA POŠK. PRI DELU NA PLAČO 0,53%		4.892,95	4.892,95	4.892,95	4.892,95	
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST		141.886,21	141.886,21	141.886,21	141.886,21	
402000	ŽIVILA ZA KUHNJO		7.823,19	7.823,19	7.823,19	7.823,19	
402009	SANITETNI MATERIAL IN ZDRAVILA		982,94	982,94	982,94	982,94	
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA		15.514,83	15.514,83	15.514,83	15.514,83	
402501	UČILA IN UČNI PRIPOMOČKI		834,55	834,55	834,55	834,55	
402800	PISARNIŠKI MATERIAL		1.426,81	1.426,81	1.426,81	1.426,81	
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE						

Postopek **Zapiranje razredov** je ponovljiv postopek. Če npr. s pregledom kontrolne bruto bilance ugotovimo, da nek konto ni zaprt, lahko v posrednem knjiženju vse knjižbe izbrišemo, kontu nastavimo manjkajoči konto zapiranja in celoten postopek ponovimo.

Če je vse v redu, lahko vknjižbe prenesemo v glavno knjigo, tako da kliknemo



Tako zapremo vse stroške oz. odhodke in prihodke. V posredno

knjiženje ročno doknjižimo še končne vknjižbe.

Preden pa naredimo prenos v novo leto, moramo obvezno narediti **Usklajevanje kumulative in Usklajevanje Zaprtih zneskov**.