

FINANSIJSKO

KNJIGOVODSTVO

glavna knjiga



Registri komitenata i kontni plan

Osnovni registri podataka u programu za finansijsko knjigovodstvo su **registar komitenata i registar konta**.

Šifra	Naziv	Adresa
1	EUROMETAL 065-123-456	VOJVODE PUTNIKA 12
2	FOND DVECIJE ZASTITE R. S.	BUELJINA
3	ORAO VAZDUHOPLOVNI ZAVOD	BUELJINA
4	BOSKOVIC GORAN	RAJE BANJICA B18
5	S TANGUJEVIC PERICA	

Komitenti

Za početak je potrebno evidentirati podatke kupaca i dobavljača. Obrazac se nalazi u meniju **Registar** i podmeni **Komitenti**. Pored osnovnih podataka poput naziva, adrese, potrebno je da odredimo entitet i da li je komitent pdv obveznik ili ne.

Kontni plan

Početna instalacija programa sadrži kontni plan.

Nova konta ili izmjenu postojećih vršite pomoću obrasca za **registraciju konta**.

Obrazac se nalazi u meniju **Registar** i podmeni **Konta**.

Šifra	Naziv	Oznaka	Broj kućni	Kući
000	ZEMLJIŠTA	N	0	0
0008	ZEMLJIŠTE APOTEKE 2	N	0	0
00080	ZEMLJIŠTE OKONACIJE	N	0	0
00081	ZEMLJIŠTE VELEPRODAJE	N	0	0
021	GRATEVINSKI OBJEKTI	N	0	0
0210	GR.OB.U UL. SRPSKE VOJSKE - AP-2	N	0	0
02100	GR.OB.U UL. SRPSKE VOJSKE - ORDIN.	N	0	0
02101	GR.OB. VELEPRODAJE	N	0	0
02102	GARAŽA U ZG. VELEPRODAJE	N	0	0
02103	GR.OB.U KRUGU BOKALICE	N	0	0
02104	STAN U ZGRADU VELEPR.	N	0	0
02105	NAŠTRESAL. UZ ZGRADU VELEPR.	N	0	0

Obavezni podaci koje trebamo evidentirati su šifra i naziv konta.

U polje oznaka možemo upisati D, ako prilikom knjiženja želimo dobiti upozorenje da je uz navedeno konto obavezna šifra komitenta.

Knjiženje naloga

Glavni obrazac za finansijsku evidenciju dugovanja i potraživanja pokrećete preko meni opcije: **promet** i pod opcije **nalog**.

U zaglavlju obrasca unosite broj naloga. Broj naloga predstavlja grupu knjiženja i periodično ga mijenja sam korisnik. Datum naloga predstavlja početak knjiženja u određeni nalog.

Nalog: 83 **Datum naloga:** 16.01.2015

Red naloga sadrži informacije za knjiženje koje ćemo svaku pojedinačno pomenuti. U polje **VK** unesite šifru za vrstu knjiženja. Izbor vrsta knjiženja ćete dobiti izborom tastera **TAB**. (početno stanje, izvodi, računi...)

Knjiženje naloga

U polje **datum dok** prepisujemo datum sa dokumenta za knjiženje. Polje Komitent sadrži **šifru komitenta** koji se povezuje sa dokumentom. Šifra komitenta nije obavezna za sva knjiženja.

Red: VK:	Datum dok:	Komitent:	Opis:	Konto:	Org:	Rj:	Duguje:	Potražuje:
1	2 18.01.2020	1004						

Opis polje sadrži kratak opis koji vezujemo za dokument. U polje **konto** upisujemo šifu konta. Šifra konta je obavezan podatak. Po želji možemo knjiženja da vežemo za određene **organizacione i radne jedinice**.

Red: VK:	Datum dok:	Komitent:	Opis:	Konto:	Org:	Rj:	Duguje:	Potražuje:
1	2 18.01.2020	1004	RACUN BR: 1-230	2010				

Polja **duguje i potražuje** sadrže finansijske iznose koji su vezani za sam dokument koji knjižimo.

Red: VK:	Datum dok:	Komitent:	Opis:	Konto:	Org:	Rj:	Duguje:	Potražuje:
1	2 18.01.2020	1004	RACUN BR: 1-230	2010			1000.00	

Ako imamo potrebu za automatskim knjiženjem podataka iz finasija u knjigu kufa i kifa popunite polja **UF/IF** i **Mjesec**.

Polja **Valuta** i **Račun** popunjavamo ako želimo da vršimo povezivanje izvoda sa računima.

UIPdv_ne:	0.0	UF/IF:	UF PDV D:	Mjesec:	9 SEPTEMBA	Valuta:	18.02.2020	Račun:	1-230
-----------	-----	--------	-----------	---------	------------	---------	------------	--------	-------

Prilikom knjiženja dokumenata platnog prometa (izvoda banke, kompenzacija, cesija i sl). moguće je, nakon upisa konta i šifre komitenta za koje se knjiži plaćanje, otvoriti tablicu **otvorenih stavki**.

Red: VK:	Datum dok:	Komitent:	Opis:	Konto:	Org:	Rj:	Duguje:	Potražuje:
1	2 18.01.2020	1004	IZVOD BR: 16 N.BANK	2010				1000.00

Zatvaranje otvorenih stavki

4

Obrazac otvorenih stavki

U tablici pored stavke izvoda prikazane su stavke koje predstavljaju račune za zatvaranje od određenog komitenta.

PRETRAGA

1 - IMPERIJUM SM D.O.O. - 2019

ZATVARANJE RAČUNA: 3-COMPUTERS

Nalog: 11 Red: 1 Opis: IZVOD BR: 16 N.BANKA Iznos: 1000,0

☒ Sve stavke ☐ Otvorene stavke ☐ Od prve stavke

Datum	Valuta	Opis	Racun	Duguje	Potrazuje	Ozn	Razlika
Jan 20, 2019	Jan 20, 2019	RAČUN BR: 1-245	1-245	500	0,0		500
Jan 18, 2019	Feb 18, 2019	RAČUN BR: 1-230	1-230	1,000	0,0		1,000
Jan 21, 2019	Jan 21, 2019	IZVOD BR: 16 N.BANKA		0	1,000,0		-1,000

☐ Otvaranje Saldo:

U zaglavlju obrasca prikazana je stavka izvoda kojom vršimo zatvaranje.

Nalog: 11 Red: 1 Opis: IZVOD BR: 16 N.BANKA Iznos: 1000.0

U koloni **Ozn** prikazan je status stavke koji može biti:

O - otvoren, **D** - djelimično zatvoren **Z** - zatvoren.

Zatvarati možemo stavke koje imaju status O - otvoren ili D - djelimično zatvoren.

Dupli klik miša na dugovnu stavku računa vrši zatvaranje stavke. Ako je stavka uspješno zatvorena status stavke se mijenja iz O - otvoren u Z - zatvoren.

Duguje	Ozn	
0,0	O	
0,0	D	
100,0	Z	

Jan 20, 2019	Jan 20, 2019	RAČUN BR: 1-245	1-245	500	0 Z	0
--------------	--------------	-----------------	-------	-----	-----	---

Ako stavka izvoda nema iznos koji je dovoljan za zatvaranje iznosa računa onda će oznaka biti D - djelimično zatvoren dok u koloni razlika će biti iznos koji je preostao za zatvaranje.

Obrazac otvorenih stavki

Ako postoji potreba da poništite neko prethodno zatvaranje na obrascu isključite opciju **Otvaranje** i ponovite dupli klik na stavku računa za koju želimo poništiti zatvaranje.

☐ Otvaranje

Naknadno zatvaranje otvorenih stavki

Imamo knjižene izvode a nismo izvršili zatvaranje računa, zatvaranje možemo izvršiti naknadno. Otvoriti meni **Izvještaji** i podmeni **Analitika po komitentima i kontima**.

1 - D.O.O. - 2019 ~Analitika po komit. - otvoreno~

☒ Dat. dok. ☐ Dat. nal. ☒ KM ☐ EUR

☐ Naziv ☒ Šifra

☐ M1 ☐ Bez ☒ Svi

☐ Ug ☐ Bez ☒ Svi

☐ M2 ☐ Bez ☒ Svi

☐ Mo ☐ Bez ☒ Svi

Komitent: 3 BJE D.O.O.

Putnik:

Konto: 2010 POTRAZIVANJA OD KUPACA I

Datum od: 01.01.2019 Do: 31.12.2019

Iznos od: Do:

Analitika po komitentima

Analitika po kontima

Analitika po komit. - otvoreno

Analitika po komit. (račun)

Analitika po komit. (dat.nal)

Total po komitentima

Total po komit. bez nula

Total po komit. negativan

Analitika po kontima

Analitika po komit. bez nula

Total po kontima

Analitika po putniku

Analitika po putniku bez nula

Total po putniku

Total po komit. -za zatvaranje

KONTA	KOMI	NAL...	DATN	RED	VR...	DATD	VALUTA	RACUN	OPIS	DUGUJE	POTRAZ	SALDO
2010	3		01.01.2019	2	1	01.01.2019		1b	- 8 - RAČUN BR: 1-23	200.00	0.00	200.00 0
2010	3		01.01.2019	1	3	01.01.2019		1-230	- 9 - Izvod br: 16 N.BANKA	0.00	1,000.00	-800.00 0
2010	3		10.18.01.2019	1	2	18.01.2019	18.02.2019	1-230	- 10 - RAČUN BR: 1-230	1,000.00	0.00	200.00 0
2010	3		10.18.01.2019	2	2	20.01.2019		1-245	- 10 - RAČUN BR: 1-245	500.00	0.00	700.00 0
2010	3		11.21.01.2019	1	3	21.01.2019			- 11 - IZVOD BR: 16 N.BANKA	0.00	900.00	-200.00 0
4320	3		30.04.2019	10	6	22.03.2019			- 3 - IZVOD BR: 3	2,772.90	0.00	2,572.90 0
4320	3		13.04.2019	14	2	11.04.2019		414	- 1 - KUF 5 RN 414	0.00	536.41	2,036.49 0
4320	3		4.31.05.2019	309	2	10.05.2019		523	- 4 - KUF 100 RN 523	0.00	58.50	1,977.99 0
4320	3		4.31.05.2019	332	2	15.05.2019		543	- 4 - KUF 105 RN 543	0.00	2,772.90	-794.91 0

Štampač Zatvaranje

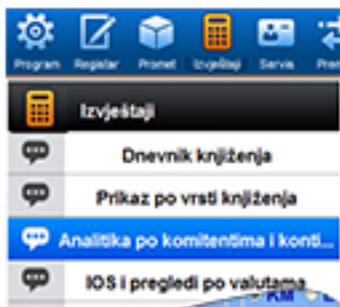
Ukupno: 4.472.90 5.267.81 -794.91

Upisati šifru komitenta i konto kupca ili dobavljača i izabrati dugme **1. Analitika po komitentima**. Dobićemo karticu komitenta sa prikazom otvorenih i zatvorenih stavki.

Izborom dugmeta **2. Zatvaranje** otvoriće se ranije opisani obrazac za zatvaranje otvorenih stavki.

Analitika po komitentima i kontima

Program za finansijsko knjigovodstvo nam nudi veći broj finansijskih izvještaja. Jedan od izvještaja je **Analitika po komitentima i kontima**.



Navedeni izvještaj pokrećemo preko meni opcije **Izvještaji** i pod opcije **Analitika po komitentima i kontima**.

KOMITENT	KOMI	NALOG	DATUM	RED	VRS...	DATD	VALUTA	RACUN	OPIS	DUGUJE	POTRAZ	SALDO
2010	51	8	31.01.2014	6068	3	31.01.2014		1-1	- 8 - RN 01/01/14	3,631.37	0.00	3,631.37 O
2010	51	21	28.02.2014	320	7	07.02.2014			- 21 - DEV NB 20	0.00	3,631.37	0.00 O
2010	51	31	31.03.2014	1624	7	24.03.2014			- 31 - DEV NB 45	0.00	625.54	-625.54 O
2010	51	31	31.03.2014	1625	7	24.03.2014			- 31 - DEV NB 45	0.00	2,835.66	-3,461.20 O
2010	51	56	30.06.2014	44	8	01.06.2014		2	- 56 - RN 02/02/14	1,431.81	0.00	-2,029.39 O
2010	51	56	30.06.2014	47	8	01.06.2014		2	- 56 - RN 02/03/14	1,403.86	0.00	-625.53 O
2010	51	56	30.06.2014	50	8	01.06.2014		2	- 56 - RN 03/03/14	625.53	0.00	0.00 O
Ukupno:										6,992.57	6,992.57	0.00

Na osnovu navedenog izvještaja imamo uvid u iznos dugovanja i podtraživanja prema kupcima i dobavljačima.

Na osnovu polja Komitent, Konto i Datum od: možemo vršiti selekciju podataka za određenog komitenta ili konto. Možemo vršiti i prikaz podataka za određeni vremenski period.

IOS i pregledi po valutama

Pregled ios-a po valutama dobijamo pomoću meni opcije **Izvještaji**
IOS i pregledi po valutama.

Pored prikaza IOS-a imamo mogućnost pregleda većeg broja izvještaja koji prikazuju račune kupaca i dobavljača sa isteklim valutama.

Izvještaji

- Dnevnik knjiženja
- Prikaz po vrsti knjiženja
- Analitika po komitentima i kontima
- IOS i pregledi po valutama**
- Kartica po kontima

IOS i pregledi po valutama

☐ Sa M
 ☐ Bez M
 ☐ Svi
 ☐ Sa Ug
 ☐ Bez Ug
 ☐ Svi

☐ Po datumu dokumenta
 ☐ Poredano po nazivu komitenta
 ☐ Po datumu naloga
 ☐ Poredano po šifri komitenta

Komitent:
 Trg. Putnik:
 Konto:
 Datum od: 01.01.2014 Do: 31.12.2014
 Br. dana od: Do: Iznos od: Do:

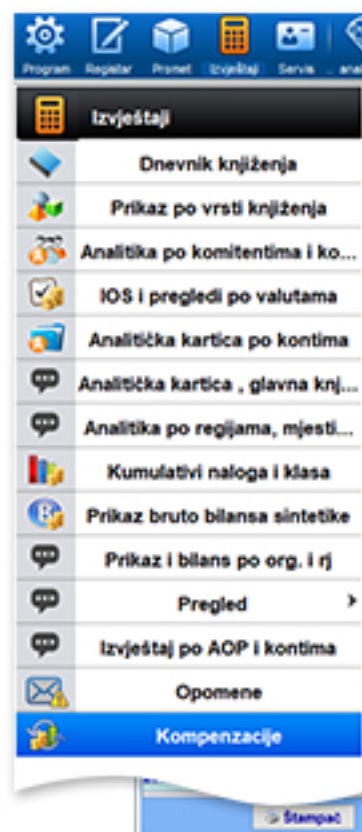
Naziv	Sifra	Dospjelo	Nedospjelo	Saldo
		-3,801,435.20	8,707.05	-3,792,728.15
	1	-10,920.00	0.00	-10,920.00
	5	-1,299.56	0.00	-1,299.56
	8	94,667.64	0.00	94,667.64
	9	90,162.25	0.00	90,162.25
	16	-1,259.12	0.00	-1,259.12
	17	-1,504.10	0.00	-1,504.10
	37	-240.00	0.00	-240.00
	47	0.00	0.00	0.00
	51	0.00	0.00	0.00
	53	-197.77	0.00	-197.77
	57	0.57	0.00	0.57
	63	0.00	0.00	0.00

Analitika po kontima i komitentima Poc. stanje

- Računi po komitentima i kontima
- I O S-
- I O S- (sint)
- I O S- (sa nulama)
- I O S- (otvorene stavke)
- Usaglašavanje potraživanja i obaveza
- Pregled dospjelih valuta
- Neplaćeni računi-istekla Valuta-dob.
- Neplaćeni računi po Valuti/Putnik-datum
- Neplaćeni računi po Valuti/Putnik-kont
- Neplaćeni računi po Valuti/Putnik-kont-TOTAL
- Neplaćeni računi po Valuti-TOTAL

Prijedlog za kompenzaciju

Izveštaj kompenzacija pronalazimo u meniju **Izveštaji** i podmeni **Kompenzacije**.



Potrebno je prvo utvrditi sa kojim komitentima imamo mogućnost kompenzacije.

Komiteti za kompenzaciju - dobavljači/kupci

Komitet :

Trg. Putnik:

Konto Dobavljača:

Konto Kupca:

Datum od: 01.01.2019 Do: 31.12.2019 Oznaka valute: odnos:

	DUGUJE	POTRAZ	SALDO	DUGUJE1	POTRAZ1	SALDO1	UKUPNO
...	222.32	210.54	11.78	21,738.30	18,826.10	3,112.20	3,123.98
...	17.00	0.00	17.00	0.00	117.00	-117.00	-100.00
...	2,406.84	3,836.03	-1,429.19	3,814.36	2,444.36	1,170.00	-269.19
...	1.70	0.00	1.70	0.00	11.70	-11.70	-10.00
...	5.10	0.00	5.10	421.20	456.30	-35.10	-30.00
...	5.10	0.00	5.10	0.00	35.10	-35.10	-30.00
...	117.00	89.21	27.79	7,558.70	6,435.00	1,123.70	1,151.49
...	3.40	0.00	3.40	304.20	327.60	-23.40	-20.00
...	6.19	0.00	6.19	0.00	42.80	-42.80	-36.41
...	8.50	0.00	8.50	292.50	175.50	117.00	125.50
...	8.50	0.00	8.50	702.00	643.50	58.50	67.00
...	8.46	0.00	8.46	0.00	58.20	-58.20	-49.74
...	32.06	0.00	32.06	234.00	117.00	117.00	149.06

Štampaj

Opciono unijeti šifru komitenta ili ostaviti prazno. Ako nije unesena šifra komitenta onda dobijamo prijedlog kompenzacije za sve komitente.

Izabrati dugme **Komitenti za kompenzaciju - dobavljači/kupci**

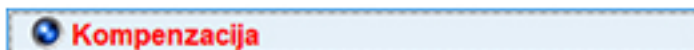
Komitenti za kompenzaciju - dobavljači/kupci

U mreži su prikazani samo komitenti sa kojim je moguća kompenzacija. Pored kartice komitenta prikazana je i Vaša kartica. Kao poslednja kolona prikazan je ukupan iznos za kompenzaciju.

KONTO	KOMI	NAZIV	DUGUJE	POTRAZ	SALDO	DUGUJE1	POTRAZ1	SALDO1	UKUPNO
2010	34	...	222.32	210.54	11.78	21,738.30	18,826.10	3,112.20	3,123.98
2010	146	...	17.00	0.00	17.00	0.00	117.00	-117.00	-100.00
2010	327	...	117.00	89.21	27.79	7,558.70	6,435.00	1,123.70	1,151.49

Prijedlog za kompenzaciju

Da bi smo komitentu dali prijedlog za kompenzaciju potrebno je na prethodno pomenutom obrascu kompenzacije unijeti šifru komitenta i izabrati dugme kompenzacija.



U mreži se prikazuju računi od komitenta. Osim datuma računa prikazan je broj računa i iznos. Pored računa komitenta prikazani su i Vaši računi.

RBR	DATD	VALUTA	RACUN	IZNOS	DATD1	VALUTA1	RACUN1	IZNOS1
1	01.01.2019	01.01.2019		1,186.60	01.01.2019	01.01.2019		710.34
2	17.01.2019		15/19	382.85	01.01.2019	01.01.2019		18.76
3	07.02.2019		134/19	270.06	11.01.2019			18.76
4	11.02.2019		54/19	72.80	18.01.2019	31.01.2019	170	234.00
5	05.03.2019		178/19	70.01	18.02.2019	28.02.2019	473	234.00
6	05.03.2019		252/19	202.23	18.03.2019	31.03.2019	727	234.00

Klikom na dugme Štampač štampamo prijedlog kompenzaciju za slanje komitentu.

PRIJEDLOG ZA MEĐUSOBNO PODMIRENJE OBAVEZA I POTRAŽIVANJA

Kompenzacija

NAŠE OBAVEZE			
RAČUN	DAT.DOK	VALUTA	IZNOS
	01/01/2019	01/01/2019	1,186.60
15/19	17/01/2019	01/01/0001	382.85
134/19	07/02/2019	01/01/0001	270.06
54/19	11/02/2019	01/01/0001	72.80
178/19	05/03/2019	01/01/0001	70.01
UKUPNO:			3,836.03

VAŠE OBAVEZE			
RAČUN	DAT.DOK	VALUTA	IZNOS
	01/01/2019	01/01/2019	710.34
	01/01/2019	01/01/2019	18.76
	11/01/2019		18.76
170	18/01/2019	31/01/2019	234.00
473	18/02/2019	28/02/2019	234.00
UKUPNO:			3,614.36

Kompenzira se iznos: **3,614.36 KM**

Razlika u iznosu za uplatu: **221.67 KM**

Prihvatanje prijedloga molimo da potvrdite ovjerom i vraćanjem jednog primjerka ovog prijedloga. Dolje potpisani izjavljuju pod punom krivičnom i materijalnom odgovornošću da u trenutku zaključenja kompenzacije račun nije blokiran.