

INTEGRALNI KNJIGOVODSTVENI SISTEM

Verzija 3.1.

SofTek

www.softek.co.yu

INTEGRALNI KNJIGOVODSTVENI SISTEM	1
UVOD	3
Karakteristike programa	3
Podešavanje računara	4
Instalacija programa	5
ELEMENTI PROGRAMA	10
Forma za unos podataka	10
Pretraživanje unetih podataka	12
Forma za pregled podataka	13
Pretraživanje kontnog plana	14
1. Pretraživanje preko početnog dela šifre	14
2. Pretraživanje preko dela naziva šifre	15
3. Pretraživanje preko početnog dela šifre i dela naziva	16
Štampa	16
KONTNI PLAN I ŠIFARNICI	17
Grupe	17
Osnovni računi	19
Sintetička konta	20
Finansijska konta	21
Šifranik artikala (roba, materijal, proizvodi)	22
Grupe artikala	22
Podgrupe proizvoda	23
Artikli	23
Šifarnik poslovnih partnera	25
Šifarnik dokumenata	26
FINANSIJSKO KNJIGOVODSTVO	27
Otvaranje finansijske kartice	27
Spisak finansijskih kartica	27
Knjiženje naloga	28
Stanje kartice	31
Promet finansijskih kartica	32
Knjiga računa	33
Godišnja knjiženja	33
Zaključni list	35
Bilansi	36

UVOD

Karakteristike programa

Aplikacija se može koristiti u svim preduzećima bez obzira na vrstu delatnosti kojom se bave i obimom posla koji imaju a postoji verzija i za knjigovodstvene agencije. Zahvaljujući tzv. hijerarhijskom kontnom planu, koji praktično predstavlja samo nastavak propisanog kontnog okvira, sva knjiženja bez obzira na vrstu kartica (finansijske kartice, kartice robe, materijala, gotovih proizvoda, osnovnih sredstava i njihove amortizacija ili kartice obezvređivanja osnovnih sredstava, kartice kupaca i dobavljača i sl.) sprovode se samo jednim stavom i automatski su vidljive i u finansijskom knjigovodstvu i robno-materijalnom knjigovodstvu.

Na ovaj način pošteđeni ste komplikovanog knjiženja prvo u materijalnom knjigovodstvu, zatim pregleda dnevnika knjiženja da bi dobili podatke potrebne za finansijsko knjigovodstvo i ponovnog knjiženja u finansijsko.

Pogram se isporučuje sa kompletnim kontnim okvirom propisanim zakonom, ali i sa još oko 3000 dodatnih sintetičkih i analitičkih konta koja se najčešće koriste u svim preduzećima, zadrugama ili u knjigovodstvu preduzetnika (analitike svih poreza i akciza, obaveza za zarade i troškova zarada i ostalo).

Praktično posao knjigovodstva preko ovog programa može se podeliti na tri dela:

- Prvi deo je otvaranje odgovarajuće analitičke kartice (već pomenute finansijske kartice ako je to konto troška, prihoda, kapitala, razlike u ceni i sl.; kartice kupca ili dobavljača, primljenih i datih avansa i sl. ako se radi o poslovnim partnerima; kartice robe/materija/gotovih proizvoda; kartice osnovnog sredstva, i njegove ispravke vrednosti i kartice obezvređivanja sredstva; devizne kartice itd.)

- Drugog dela koje predstavlja knjiženje prispele dokumentacije (dinarskih ili deviznih izvoda iz poslovnih banaka, ulazni račni troškova, materijala, robe, računi za osnovna sredstva i slično; izlazni računi za usluge, robu, gotove proizvode, prodati materijal ili rashodovana osnovna sredstva i slično; prijemni list gotovih proizvoda ili poluproizvoda; trebovanje osnovnog materijala, pomoćnog materijala, sitnog inventara i slično; poreskih prijavi PPFT i ostalih, kamatnog lista, poreskog zaduženja i sl.). Ovo je sa stanovništva knjigovodje najodgovorniji deo posla a sa stanovništva programa najkopleksniji modul u okviru koga možete u trenutku knjiženja otvoriti analitike koje prvi put prometuju, videti stanje kartice i sve dotadašnje promene, a program će sam prema vrsti konta dozvoliti samo dugovne ili potražne strane, ponuditi prosečene nabavne, prodajne ili planske cene kada se radi o artiklima u zavisnosti kako ste opredeli da vodete magacin, obavestiti vas da kartica sa stavkom koju knjižite ide u minus, ili kada se radi o deviznim karticama zahtevati da unesete trenutni devizni kur, itd.

- I trećeg dela koji predstavlja pregled i štampu svih potrebnih izveštaja: Šifarnika, Cenovnika, Pregleda kartica, Promet finansijski i količinski po različitim odabranim kriterijuma i za celu glavnu knjigu ili samo odabrane klase, grupe, osnovne račune, sintetike, grupe ili podgrupe proizvoda i sl. sa kolonama početnog stanja, prometa i salda.

Zaključni list na nivou klasa ili osnovnih računa, Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o pregledu promena na kapitalu, Dugovanja kupaca ili potraživanja dobavljača, Otvorene stavke, Izveštaj o procentu obrta roba u magacinima, Izveštaj o dostignutim kritičnim zalihama itd.

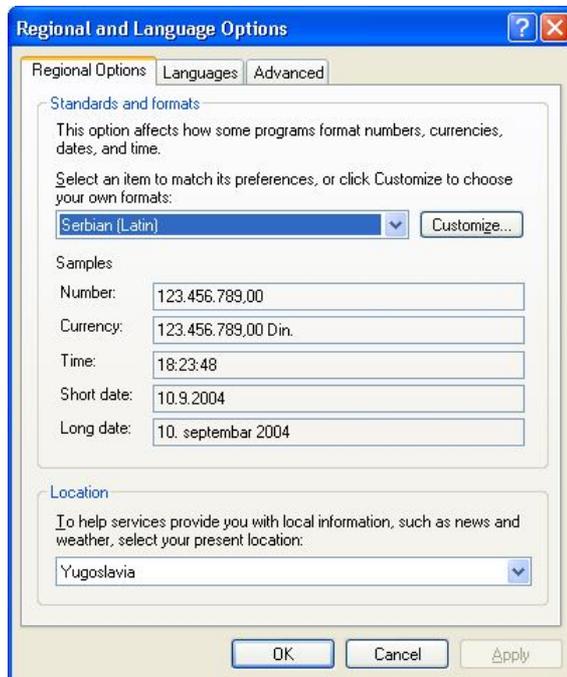
Program poseduje većinu najčešće korišćenih automatskih knjiženja: Zatvaranje knjiga rashoda i prihoda, Prepis početnog stanja u narednu godinu, Automatsko knjiženje kursnih

razlika, manjkova i viškova, Automatske nivelacije cena, Medjuskладиšnice sl. Možete se opredeliti da robno, materijalno, proizvodnju, osnovna sredstva, maloprodaju, devizno poslovanje vodite kroz posebne module. U tom slučaju obezbedjena su sva automatska knjuženja. Ovo je posebno ako vodite maloprodaju kako bi imali ažurno maloprodajnu kalkulaciju a takodje ako se bavite veleprodajom ovo je neophodno ako magacin vodite po prodajnim cenama.

Podešavanje računara

Za korišćenje programa IksWin 3.1 potreban je PC kompatibilan računar sa jednim od operativnih sistema Windows 95/98/NT/2000/XP/2003 sa minimalnom radnom memoriojm 16 MB. Mada rezolucija monitora nije važna jer se sve forme mogu podesiti prema monitoru, preporučljivo je da ona ipak bude minimalno 800x600.

Program ne zahteva ni jedno od regionalnih podešavanja ali za konformnost rada pri unosu numeričkih i datumskih vrednosti na koja smo svi praktično navikli a i za mogućnost korišćenja latiničnog fonta najbolje je da regionalne postavke budu podešene na Serbian (Latin). Regionalne postavke podešavate preko Start/Settings/Control Panel/Regional and language Options.



Takođe na tabu Advanced treba u okviru Language for non-Unicode programs podesiti na Serbian (Latin).

U slučaju da decimalni simbol nije podešen na “,” program će vas po pokretanju upozoriti na to. Istu poruku dobićete ako format datum nije podešen na “dd.mm.yyy”

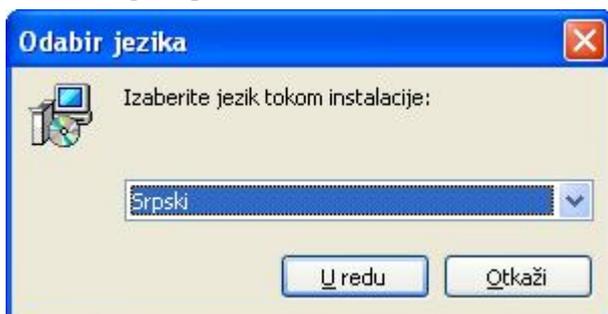
Instalacija programa

Instalacija programa je vrlo jednostavna i odvija se u samo par koraka.

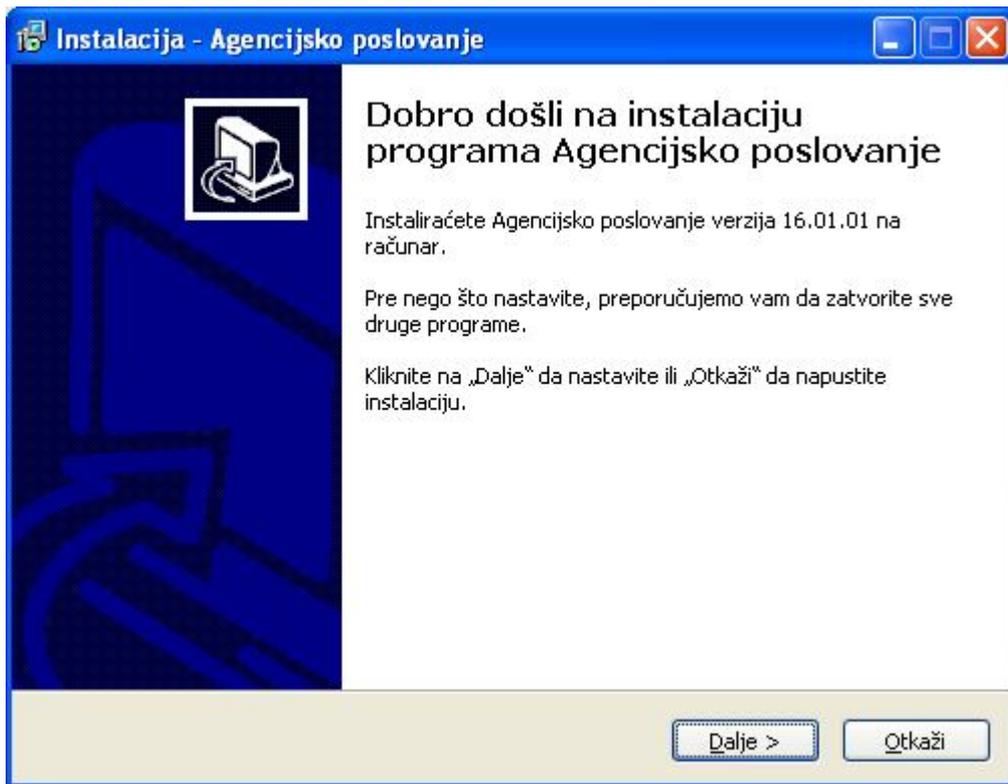
1. Dobićete prvi uvodni prozor. Pritisnite jednom na dugme RUN



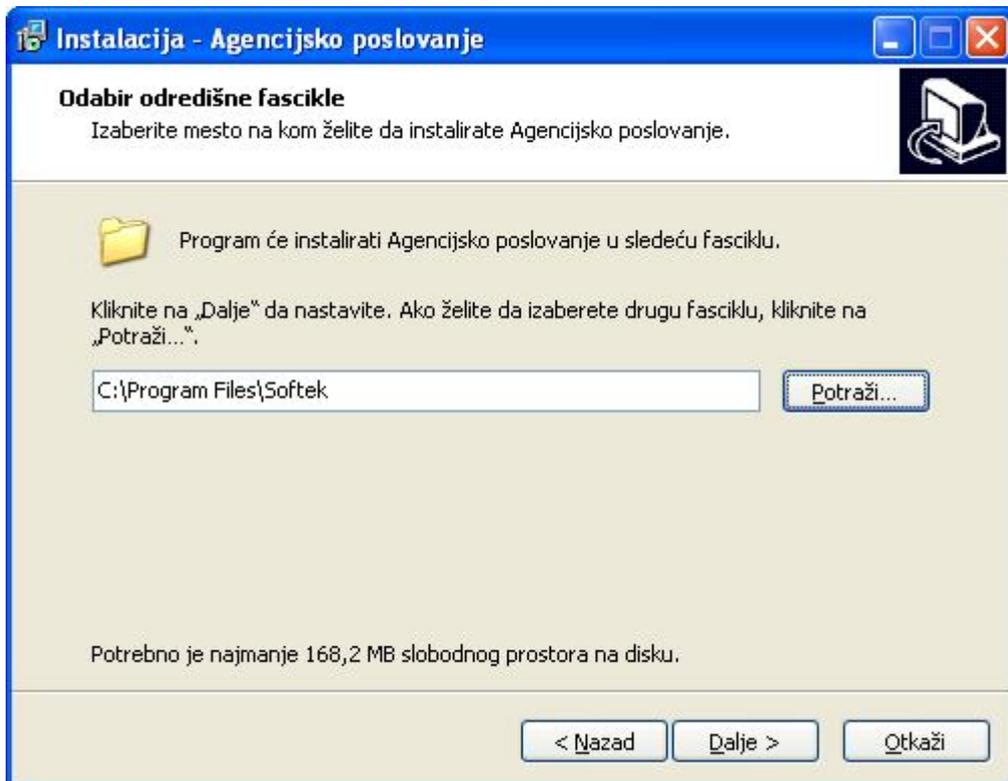
2. Na drugom prozoru klikente na U redu



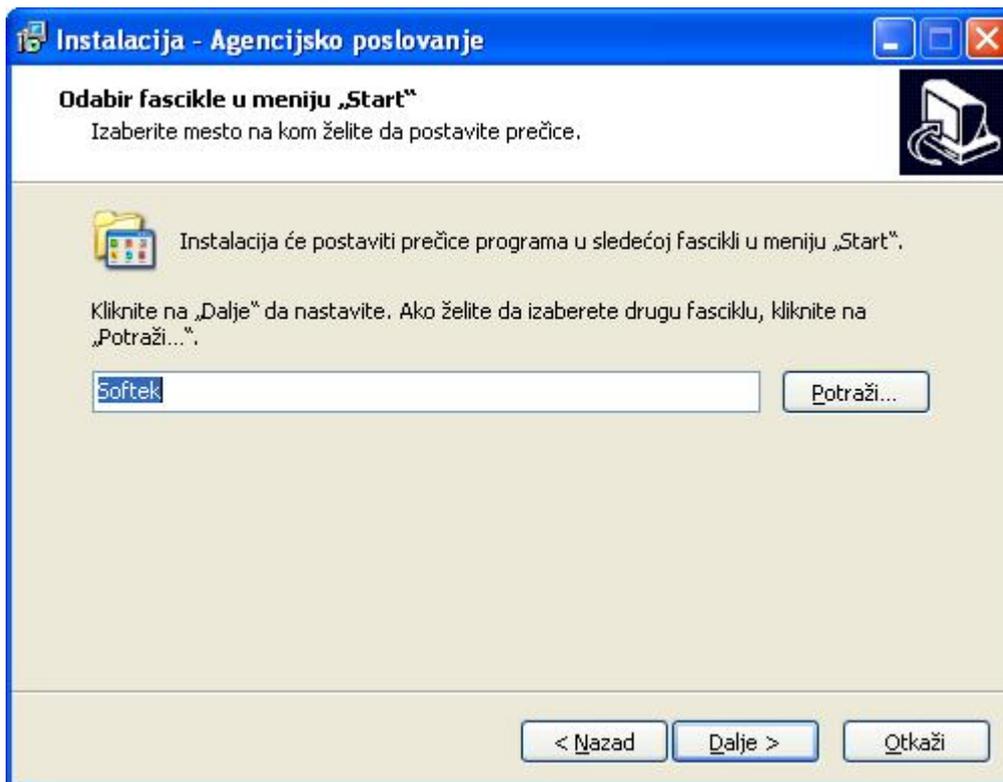
3. Na trećem prozoru pritisnite na dugme Dalje



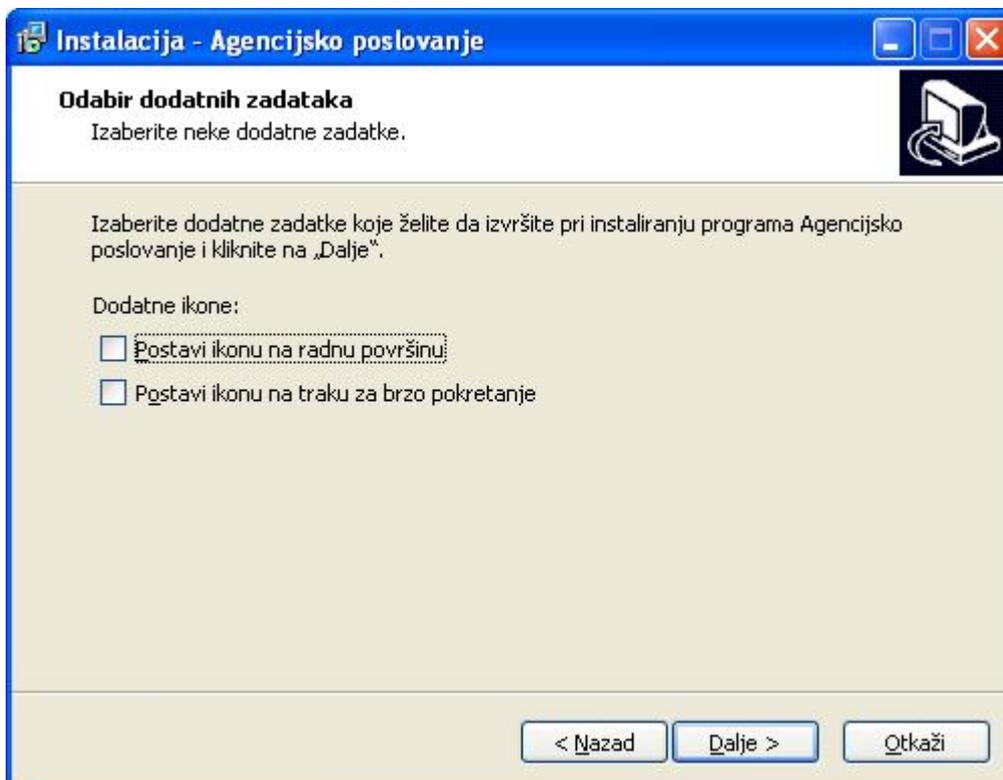
4. Na sledećoj slici kliknite na dugme Dalje



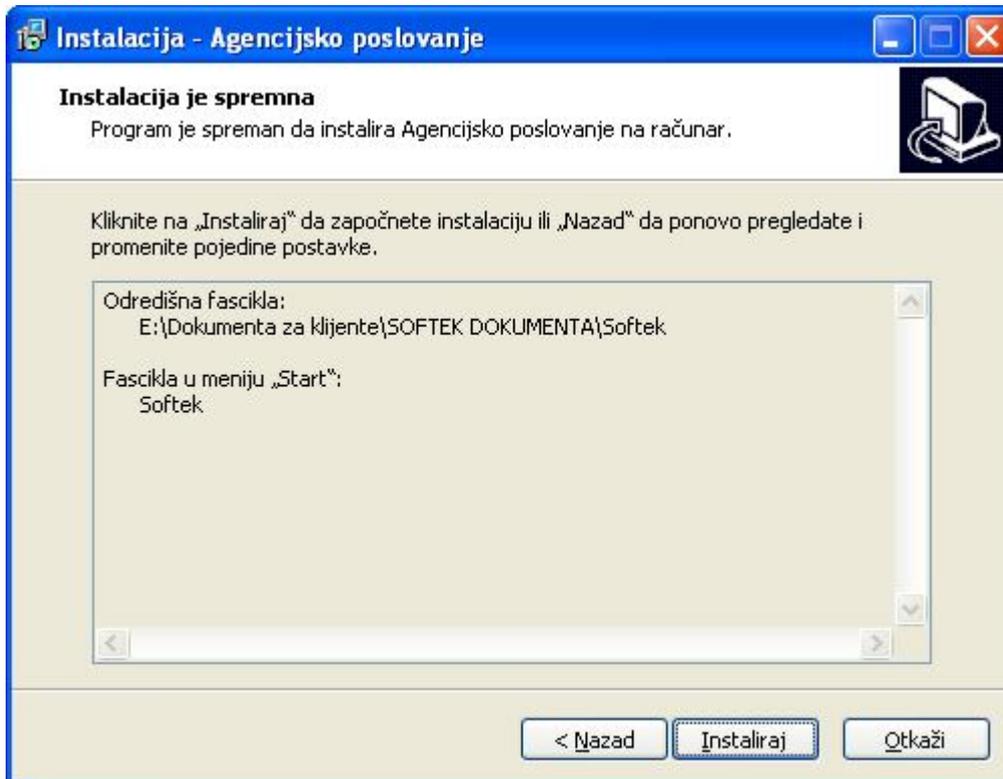
5. Na sledećem prozoru ponovo kliknite na dugme Dalje



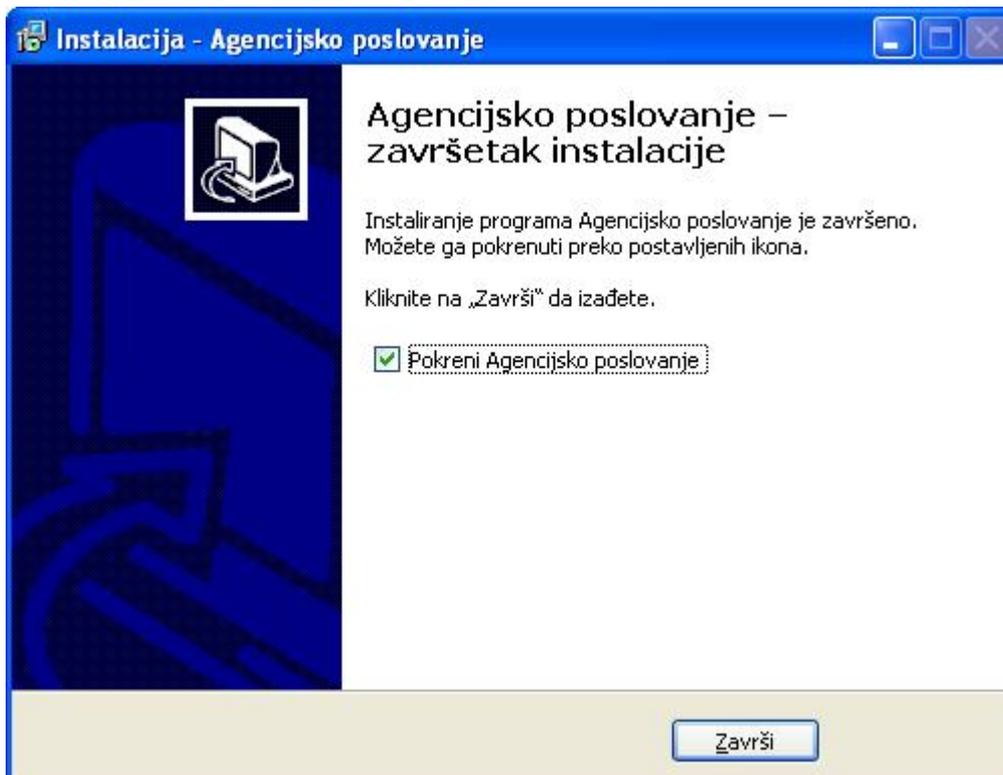
6. Na novom prozoru možete izabrati opciju da se postavi ikonica na radnoj površini i takođe potvrditi na dugme Dalje



7. Na ovom prozoru kliknite na dugme Instaliraj



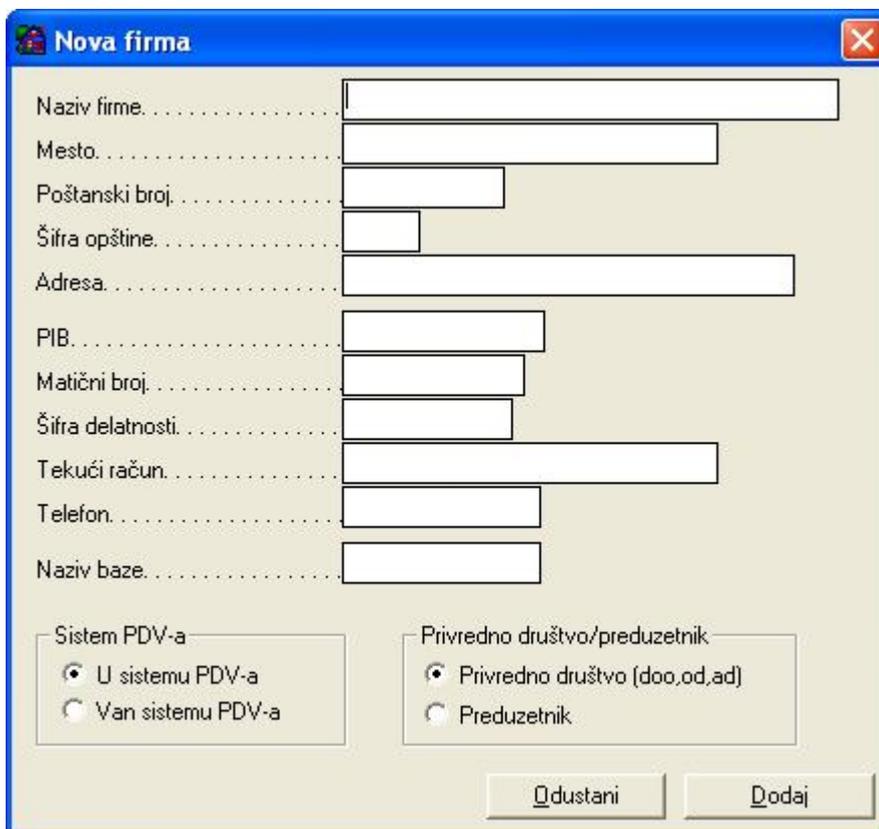
8. Na kraju kliknite na dugme Završi



9. Na sledećem prozoru vas program pita da li želite da dodate podatke za vašu firmu klikom na dugem Yes otvara se prozor za unos podataka



10. U ovom prozoru dodajete podatke za vašu firmu a ukoliko nešto od podataka nemate polje možete ostaviti prazno, obavezno je uneti polje Naziv baze tu se upisuje isto naziv firme.



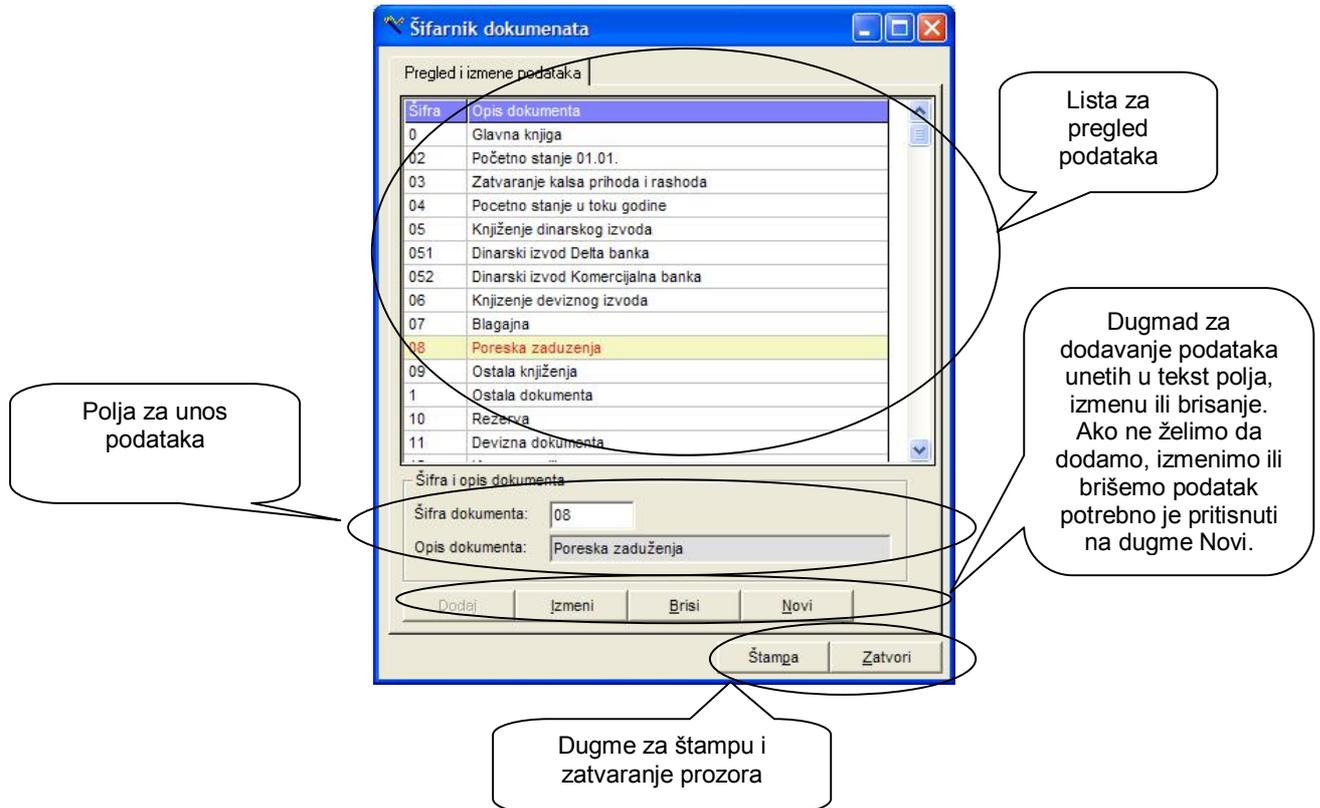
Klikom na dugme dodaj otvoriće se prozor za pokretanje programa.

ELEMENTI PROGRAMA

Program je Windows aplikacija i sadrži sve standardne elemente tipične ovoj vrsti programa. Jedina razlika je u načinu kretanja između tekst polja. Pored standardnog načina kretanja iz polja u polje pritiskom na taster Tab, takođe je i programski dodata mogućnost pritiskom na taster Enter. Pritiskom na taster Enter onda kada se nalazite na zadnjem tekst polju preći ćete na sledeći element forme. Najčešće je to dugme Dodaj, Izmeni ili Izdvoj. Pritisak na taster Enter u ovom trenutku izvešće odgovarajuću akciju, odnosno dodavanje u tabelu, izmene ili izdvajanje podataka. Napominjemo da je prelazak na sledeću kontrolu, a obično je to neko od dugmadi, neophodno izvesti pritiskom na taster Tab ili željenu akciju izvršiti pritiskom na taster miša. Pozicioniranje na prethodnu kontrolu moguće je izvesti pritiskom na kombinaciju tastera Shift+Tab.

Forma za unos podataka.

Tipična minimalna forma za unos podataka data je na primeru šifarnika dokumenata. Šifarnik dokumenata je tabela koja sadrži samo dva polja: Šifru dokumenta i Opis dokumenta. Svrha ove tabele je da razvrsta dokumentaciju koja dolazi u knjigovodstvo tako da je lako vršiti pretraživanje.



Prilikom otvaranja forme fokus se nalazi na prvom polju za unos podataka. U tom trenutku nisu dostupna dugmad Dodaj, Izmeni i Briši. Kada unesemo odgovarajući podatak i predjemo na sledeće tekst polje pritiskom na taster Enter, Tab ili mišem dugme Dodaj postaće aktivno a fokus se nalazi na drugom polju za unos podataka. Unesemo podatak u drugo tekst polje i pritisnemo taster Enter. Foksu se prebacuje na dugme Dodaj.

U slučaju da smo u prvo tekst polje uneli podatak koji već postoji u bazi (u ovom slučaju šifru dokumenta) i pritisnuli taster Enter postaće aktivna dugmad Izmeni i Briši. Sada možemo izmeniti podatke u tekst poljima i pritisnuti dugme Izmeni. Ovom akcim biće izmenjeni podaci u tabeli. Možemo takođe pritisnuti i dugme Briši. U tom slučaju biće

izbrisana šifra ali samo ako podatak nije u vezi sa ostalim podacima. U konkretnom slučaju šifarnika dokumenata brisanje neće biti dozvoljeno ako postoje knjiženi nalozi sa izabranom šifrom. Dobijamo sledeću poruku.



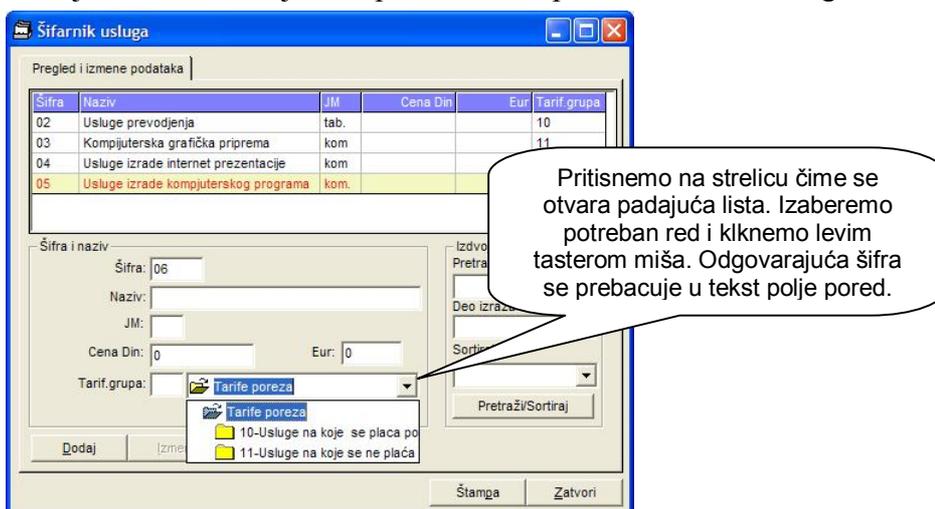
Drugi način da izmenite podatke ili ih izbrišete je da u listi pronađete potreban red i pritisnete na njega levim tasterom miša. U tom slučaju u tekst poljima ispisaće se podaci a dugmad Izmeni i Briši biće aktivni. Fokus se prebacuje na prvo tekst polje. Izmenite podatke u odgovarajućim tekst poljima i pritisnite dugme Izmeni. Ako želite da izbrišete podatke pritisnite dugme Briši.

Ako ne želite da izvedete ni jednu od ove dve akcije već da predjete na dodavanje novih podataka pritisnite dugme Novi (negde se nazivaju Nova stavka, Nova šifra) i sva tekst polja za unos biće izbrisana. Fokus se prebacuje na prvo tekst polje i program automatski nudi novu šifru.

U tekst polja moramo uneti odgovarajuće podatke a naročito paziti u slučaju datumskih i numeričkih vrednosti. Ako nismo uneli korektno podatke ili uopšte nismo uneli numeričke vrednosti dobićemo sledeću poruku.



Tamo gde je potrebno uneti već definisanu šifru ponuđena je padajuća lista sa mogućim podacima. To nam olakšava i ubrzava rad tako da je prethodno šifrovanje dokumentacije u većini slučajeva nepotrebno. Na primeru šifrnika usluga imamo ovaj primer.



U polje Tarif.grupa potrebno je uneti šifru tarifne grupe usluga. Ako ne znamo šifru potražićemo je iz padajuće liste.

Pretraživanje unetih podataka

Mada se sve šifre mogu grupisati u sintetike radi lakšeg pretraživanja ipak se dešava da se broj šifara poveća tako da se mora vršiti dodatno pretraživanje i sortiranje. Vidimo primer na šifarniku proizvoda.

Šifra	Naziv	JM	Cena Din	Eur	Pl. cena
1007	Hemijaska olovka 008/A Ar. 0094	kom.			
1008	Hemijaska olovka 004/E Ar. 0095	kom.			
1009	Hemijaska olovka 060/E Ar. 0097	kom.			
1010	Hemijaska olovka Maestro Ar. 0104	kom.			
1013	Hemijaska olovka Pikolo Ar. 0031	gros			
1040	Hemijaska olovka 008/A	kom.			
1056	Hemijaska olovka 4 S metalna	kom.			
1058	Hemijaska olovka 100	kom.			
1060	Hemijaska olovka 104	kom.			
1061	Hemijaska olovka 103	kom.			

Izaberemo iz padajuće liste kolonu po kojoj pretražujemo, unesemo deo izraza a možemo izabrati i kolonu po kojoj nam je potrebno sortiranje. Na kraju pritisnemo na dugme Pretraži/Sortiraj

Forma za pregled podataka

Na sledećoj slici data je na primeru pregleda knjiženih naloga tipična forma za pregled podataka

The screenshot shows a software window titled "Pregled naloga" (View Invoice) with a sub-tab "Pregled podataka" (View Data). The main area contains a table with the following data:

Rb	Dok	Broj	Opis promene	Duguje	Potrazuje	Razlika
1	08	002	Poreska zaduzenja	563,11	563,11	
2	08	003	Poreska zaduzenja	333,12	333,12	
3	08	004	Poreska zaduzenja	754,15	754,15	
4	08	005	Poreska zaduzenja	167,92	167,92	
5	08	006	Poreska zaduzenja	189,64	189,64	
6	08	007	Poreska zaduzenja	16,18	4,18	12,00
7	08	008	Poreska zaduzenja	1.311,35	1.311,35	
8	08	009	Poreska zaduzenja	215,07	215,07	
9	08	010	Poreska zaduzenja	-1,33	-1,33	
10	08	011	Poreska zaduzenja	174,09	174,09	
11	08	012	Poreska zaduzenja	6.562,15	6.562,15	
12	08	014	Poreska zaduzenja	150,00	150,00	

Below the table, there is a section titled "Sifra i opis dokumenta" (Document number and description) with the following fields:

- Sifra dokumenta: 08
- 08-Poreska zaduzenja
- Od datuma: 1.1.2004
- Do datuma: 10.9.2004

At the bottom of the window, there are three buttons: "Izdvoj" (Extract), "Štampa" (Print), and "Zatvori" (Close).

Ova forma sastoji se iz četiri celine: Liste za pregled podataka, Tekst polja za odabir kriterijuma koji treba izdvojiti, dugmeta Izdvoj koji služi za pokretanje akcije i iz dugmadi za zatvaranje forme i dugmeta za štampu.

2. Pretraživanje preko dela naziva šifre

Potrebno je pogledati stanje rezervnih delova, tačnije stanje burgija od 1,5mm. Pretraživanje na način opisan prethodno ne bi nam pomogao mnogo jer se u magacinu rezervnih delova tj. na sintetici 1030 nalazi mnogo šifara. Zato ćemo pretraživanje pokušati sa delom naziva kartice koja nam je potrebna.

Stanje kartice 10309014 Burgija spiralan fi 1,5 u periodu od 1.1.2004 do 8.9.2004

Kartica

Rb	Dokum	Broj	Datum	Temeljica	Dod.opis	Ulaz	Izlaz	Stanje	Cena	Duguje	Potrazuje	Saldo
1	02	103	1.1.2004	Početno stanje 01.01.	Početno stanje	40,00		40,00	0,10	4,00		4,00
2	82	54	30.1.2004	Trebovanje materijala	Trebovanje 54		40,00		0,10		4,00	
3	32	36	4.3.2004	Ulazni raoun za materijal	205/10-101	100,00		100,00	53,00	5.300,00		5.300,00
					PROMET	140,00	40,00			5.304,00	4,00	
					SALDO	100,00				5.300,00		

Saldo

	140,00	40,00	5.304,00	4,00
	100,00		5.300,00	

Izbor kartice i datuma

Sifra: burg

Od datuma: 1.1.2004

Do datuma: 8.9.2004

Izdvoj podatke

- 10309014-Burgija spiralan fi 1,5
- 10309015-Burgija spiralna fi 6,1
- 10309016-Burgija spiralna fi 8
- 10309017-Burgija urezna fi 1,5
- 10309019-Burgija spiralna fi 6,8
- 10309024-Burgija navojna masinska M...

Štampa Zatvori

Unećemo deo naziva kartice i pritisnuti na dugme >>.

Iz padajuće liste izabraćemo potrebnu karticu

3. Pretraživanje preko početnog dela šifre i dela naziva

Potrebno je knjižiti uplatu kupca Terazije prispelu na dinarskom izvodu broj 60.

Nalog za knjiženje Dinarski izvod 05 001

Pregled i izmene podataka |
Vrsta Dokumenta | Broj naloga za knjiženje
Dokument: 05 05-Dinarski izvod Broj: 060 Stavke>>

Rb	Sifra	Naziv konta	Datum	Dod.opis	Cena	Ulaz	Duguje	Cena	Izlaz	Potražuje
1	4320007	TELEKOM SRBUA	1.4.2004	rn. 44455			9.345,56			
2	2010042	STYLOS	1.4.2004							5.345,00

Saldo: 9.345,56 5.345,00
4.000,56

Stavke naloga za knjiženje
Šifra analitike: 2 ter Datum stavke: 1.4.2004 Opis stavke: Duguje: 0 Potražuje: 5345

2010011-TERMOVOD
2010036-TERAZIJE
2010123-INTERJUG AS

Unećemo početni deo šifre 2 i deo naziva kupca Ter i pritisnuti dugme >>>

Iz padajuće liste izabraćemo potrebnu šifru

Štampa Zatvori

Štampa

Svi podaci koji se vide na ekranu mogu se odštampati. Za tu svrhu koristi digme Štampa koje se nalazi na svakoj formi bilo za unos ili pregled podataka. Klikom na ovo dugme prikazuje se sledeći okvir za dijalog.

Štampa

Štampa na laserskom stampacu
Orijentacija papira: Uspravno
Velicina fonta: 8

Štampa na matricnom stampacu
Velicina papira:

Export u tekst datoteku
 Notepad
 Word

Štampa na podrazumevanom štampaču u grafičkom modu. Mogu se podesiti orijentacija papira i velicina fonta

Direktna štampa na matricnom štampaču. Može se podesiti A4 papir ili tzv. tabuler 210mm x 12"

Eksport podataka u tekst fajl

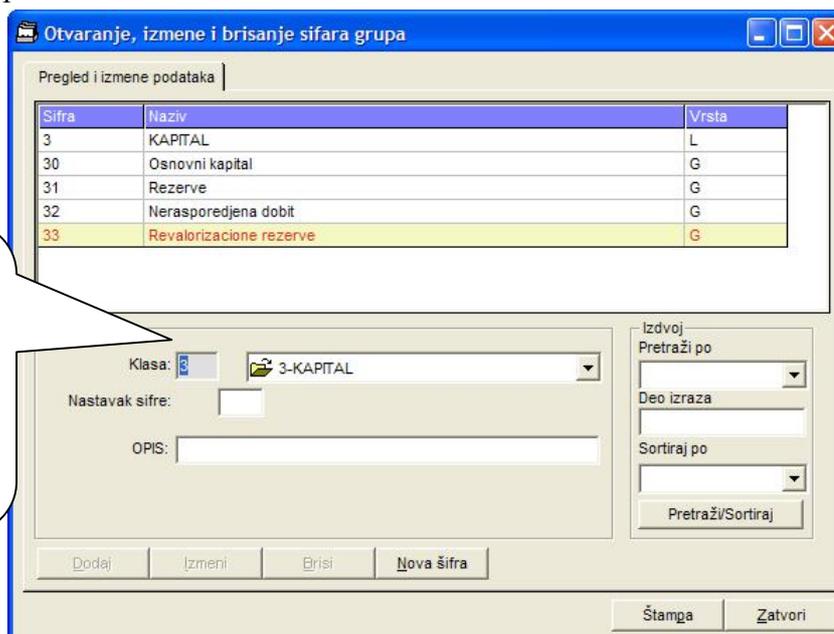
Za korisnike koji koriste matrice štampače ostavljena je mogućnost direktne štampe. Nažalost, ovu štampu ne možete koristiti u mrežnom radu.

KONTNI PLAN I ŠIFARNICI

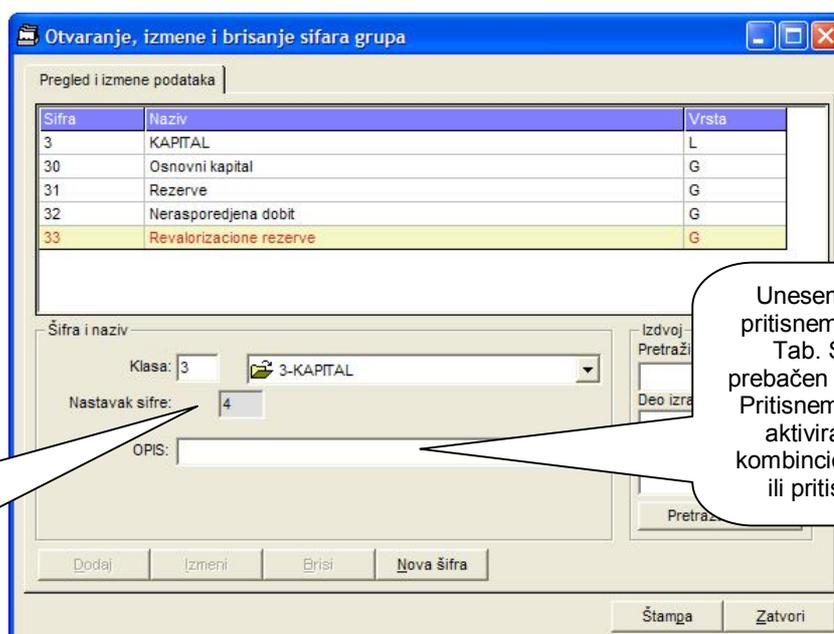
Grupe

Ceo kontni plan predviđen zakonom distribuira sa instalaciom programa ali je ostavljena mogućnost da se mogu dodati, menjati opisi ili brisati grupe i osnovni računi. Ta mogućnos jedino nije predviđena za šifre klasa.

Na sledećoj slici dat je prozor u kome možemo dodavati, menjati opise ili brisati grupe u kontnom planu.



Unesemo klasu u kojoj je grupa koju dodajemo ili menjamo i pritisnemo taster Enter ili Tab. U listi iznad dobićemo pregled svih grupe koje se nalaze u izabranoj klasi



U tekst polje pored oznake Nastavak šifre unesemo nastavak grupe i pređemo u polje pored oznake Opis

Unesemo opis grupe i pritisnemo taster Enter ili Tab. Sada je fokus prebačen na dugme Dodaj. Pritisnemo taster Enter ili aktiviramo komandu kombinacijom tastera Alt+D ili pritisnemo mišem

Otvaranje, izmene i brisanje sifara grupa

Pregled i izmene podataka

Sifra	Naziv	Vrsta
3	KAPITAL	L
30	Osnovni kapital	G
31	Rezerve	G
32	Nerasporedjena dobit	G
33	Revalorizacione rezerve	G
34	Nova grupa	G

Šifra i naziv

Klasa: 3 3-KAPITAL

Nastavak sifre:

OPIS:

Izdvoj

Pretraži po

Deo izraza

Sortiraj po

Pretraži/Sortiraj

Dodaj Izmeni Brisi Nova šifra

Štampa Zatvori

U listi iznad prikazana je grupa koju smo dodali

Osnovni računi

Za razliku od grupa, gde je to vrlo retko, može se desiti da se moraju dodati ili brisati osnovni računi (trocifreni). Na sledećoj slici dat je prozor kroz koji dodajemo, menjamo opise ili brišemo osnovne račune. Naravno, brisanje neće biti moguće ako osnovni računi sadrže sintetike a one pak analitička konta. U tom slučaju potrebno je prethodno izbrisati sva podređena konta jedan po jedan pa tek na kraju osnovni račun. (Grupu konta možemo brisati odjednom na liniji menija Kontni okvir i šifarnici/Brisanje cele sintetike).

Kretanje kroz formu i izvođenje akcija potpuno je identično formi za grupe.

Šifra	Naziv	Vrsta
232	Kratkoroeni krediti u inostranstvu	Z
233	Deo dugoroenog kredita koji dospeva do jedne godin	Z
234	Hartije od vrednosti namenjene prodaji	Z
235	Depo-raeun hartija od vrednosti kod banke	Z
236	Menice	Z
237	Otkupljene sopstvene akcije	Z
	Ostali kratkoroeni plasmani	Z

Šifra i naziv

Grupa: 23 23-Kratkorocini finansijski plasmani

Nastavak šifre: 3

OPIS: Menice

Izdvoj
Pretraži po
Deo izraza
Sortiraj po

Dodaj Izmeni Brisi Nova šifra

Unesemo grupi ili izaberemo iz padajuće liste

Unesemo nastavak šifre

Ako osnovni račun postoji (kao što je slučaj u našem primeru konto 236) postaće aktivna dugmed Izmeni i Briši. U tekst polje OPIS pojavice se opis konta. Sada možemo izmeniti opis i potvrditi promenu pritiskom na taster Izmeni

Sintetička konta

Kao što iz klase proizilazi grupa, iz grupe osnovni računi (trocifreni ili zakonski) tako i iz osnovnih računa mogu proizilaziti sintetička konta. Kako im samo ime kaže, oni imaju ulogu da sintetišu više sličnih analitičkih računa koji u osnovi pripadaju jednom osnovnom računu. Primera ima mnogo. Kupce u inostranstvu možemo podeliti po valutama, kupce u zemlji možemo podeliti po regionima ili gradovima na taj način možemo pogledati izveštaj o dugovanjima samo po jednom regionu ili mestu i slično. Ako se u magacinu nalazi mnogo artikala, jasno da bi ih trebali razvrstati u grupe/podgrupe odnosno sintetike.

Na sledećoj slici dat je prozor u kojoj su prikazana sintetička konta kupaca u inostranstvu. Način kretanja u formi i akcije potpuno su identične svim do sada opisanim.

Šifra	Naziv	S/A	Vrsta
202	Kupci u inostranstvu	Sinetika	Z
2020	Kupci u inostranstvu EUR	Sinetika	S
202009	TOZ PENKALA DD	Analitika	V
2021	Kupci u inostranstvu USD	Sinetika	S
2022	Kupci u inostranstvu u GBP	Sinetika	S
202208	HEINENKO	Analitika	V

Sintetička konta ne moraju samo da prizilaze iz osnovnog računa (trocifrenog/zakonskog) već mogu da im prethode i sintetike. Na primer kupce možemo podeliti na regione, a regione na mesta ili robu u magacinu na grupe a grupe na podgrupe.

Na sintetička konta nije dozvoljeno knjiženje. Po prethodnoj analogiji ako smo kupce podelili na 20101 - Kupci iz Beograda 20102 - Kupci iz Kragujevca itd. proizilazi da bi mogli napraviti račun na šifru 20101 odnosno zadužiti šifru 20101. To u zaključnom listu i bilansima ne bi imalo negativne posledice ali nama ipak treba podatak konkretno koju kupac iz Beograda duguje. Zato sintetička konta dalje delimo na analitička konta odnosno ona na koja možemo sprovesti knjiženja.

U principu program možemo podesiti da nam dozvoli knjiženje i na sintetička konta počev od osnovnog (trocifrenog) računa.

Analitička konta mogu biti: Finansijaka konta, Konta kupaca i dobavaljača, Količinska konta (roba, materijal, gotovi proizvodi), Devizna konta i Konta osnovnih sredstava i ispravke vrednosti.

Finansijska konta

Za razliku od konta kupaca i dobavljača, konta robe, deviznih konta ili konta osnovnih sredstava Finansijska konta su većinom ista u svakom preduzeću. To su sva konta iz klase 5, 6, 7, zatim konta obaveza za poreze, konta obaveza za zarade, konto tekućih računa i blagajni i sl. odnosno sva ona konta kojima je potrebna samo šifra, opis i dugovna i potražna strana. Program se isporučuje sa većinom potrebnih finansijski konta a nova možemo dodati na linije menija Kontni okvir i šifarnici/Šifarnik finansijskih kartica. Takođe novi konto ili pak izmenu opisa postojećeg možemo dodati i na linije Finansijsko knjigovodstvo/Otvaranje finansijske kartice.

Primer je dat za konto 556.

Unesemo osnovni račun ili sintetku ako smo vršili dalje raščlanavnje osnovnog računa

Šifra	Naziv	Namena	Vrsta
5560	Porez na imovinu	Analitika	Finansijski
5561	Porez na fond zarada	Analitika	Finansijski
5562	Porez na finansijske transakcije	Analitika	Finansijski
5564	Naknade za eksploataciju	Analitika	Finansijski
5565	Naknada za korišćenje građevinskog zemljišta-	Analitika	Finansijski
5566	Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa	Analitika	Finansijski
5567	Naknada za puteve pri registraciji vozila	Analitika	Finansijski
5568	Akciza plaćena puštanjem u promet - van fab.kruga	Analitika	Finansijski

Opis vrste šifre (u konkretnom slučaju se radi o finansijskim kontima) i namene konta odnosno da li je na kontima dozvoljeno knjiženje - Analitike ili nije - Sintetike

Pređemo u sledeće tekst polje. U listi iznad dobićemo pregled svih analitičkih konta.

Otvaranje, izmena opisa već unetih finansijskih kartica, pregled ili štampa je pored knjiženja naloga najčešći deo posla u knjigovodstvu IksWin. Zato je ovaj modu dobio i svoju ikonicu na glavnom prozoru programa.

BIART Integralni knjigovodstveni sistem - poslovna godina 2004

Datoteka Kontni okvir i šifarnici Finansijsko knjigovodstvo Roba Materijal Proizvodi

Kontni okvir Dokumenta Šifarnici

- 4 - DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE
- 5 - RASHODI
 - 50 - Nabavna vrednost prodane robe
 - 51 - Troškovi materijala
 - 52 - Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični ras
 - 53 - Troškovi proizvodnih usluga
 - 54 - Troškovi amortizacije i revalorizacije
 - 540 - Troškovi amortizacije
 - 541 - Troškovi rezervisanja za materijalne troškove
 - 55 - Nematerijalni troškovi
 - 550 - Troškovi naknada
 - 5500 - Naknade troškova službenog puta
 - 5503 - Obračun troškova prevoza na posao

Šifranik artikala (roba, materijal, proizvodi)

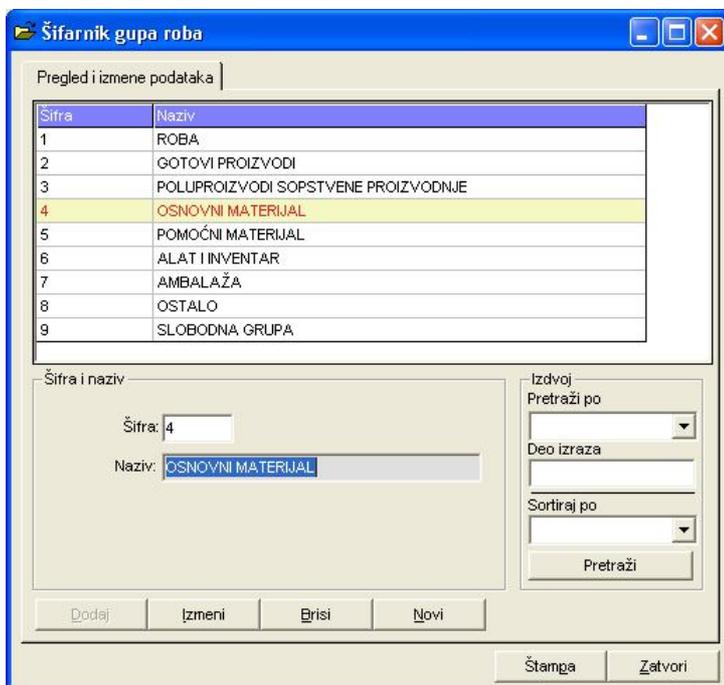
Dodavanje, menjanje podataka i brisanje šifara artikala nalazi se na liniji menija Kontni okvir i šifarnici/Šifarnik robe-materijala. Šifre artikala možemo podeliti na grupe i podgrupe što će se u kontnom okviru odraziti kao sintetike. Na taj način možemo doći do preciznijih izveštaja.



Grupe artikala

Artikle minimalno moramo podeliti na grupe. U instalacionoj verziji programa artikli su podeljeni u najčeće grupe sa po jednom numeričkom oznakom. Ako želite da artikle podelite na više od deset grupa morate krenuti sa dve cifre itd.

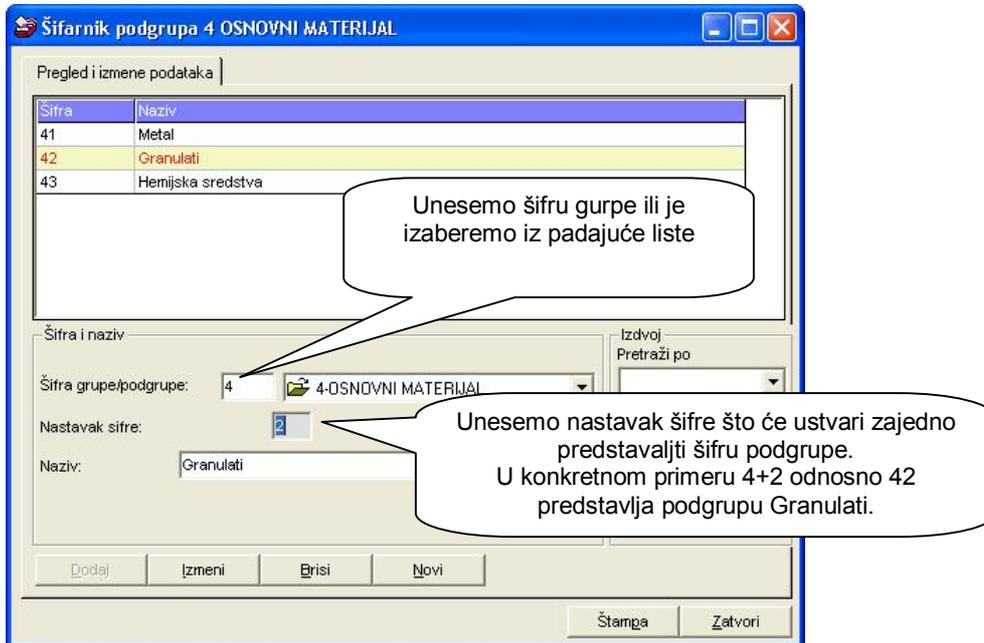
Na sledećoj slici date je prozor preko koga dodajemo i editujemo šifre grupa.



Ovde na već opisane načine možemo dodavati nove grupe, menjati njihove opise ili ih brisati.

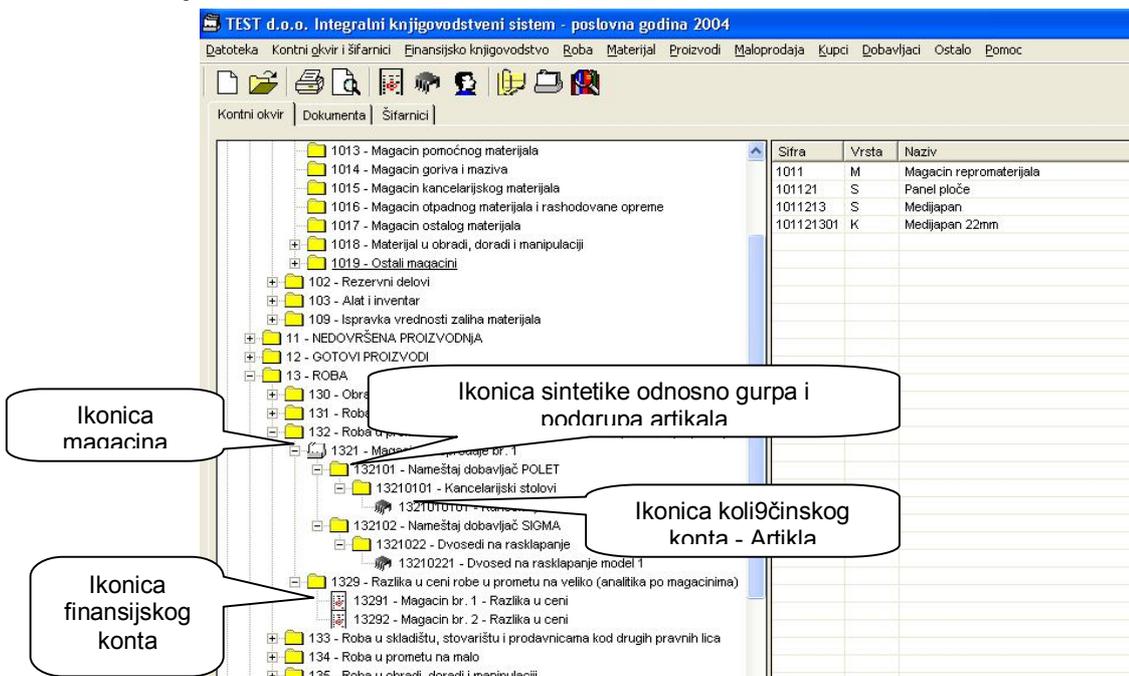
Podgrupe proizvoda

Kao nastavak grupe možemo otvoriti i podgrupe. Otvaranje podgrupa za razliku od grupa nije obavezno ali ako se radi o lageru u kome ima dosta artikala, treba iskoristiti i ovu mogućnost.



Artikli

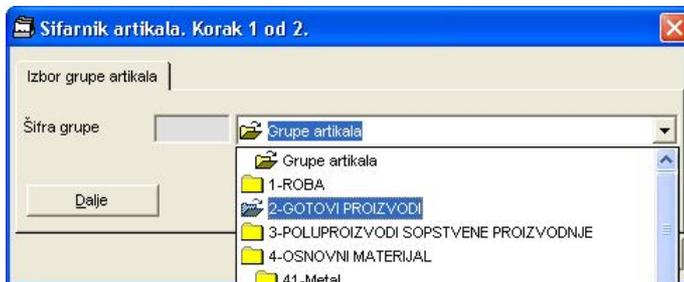
Grupe i podgrupe u finansijskom knjigovodstvu predstavljaju sintetike dodate na sintetiku magacina odnosno na osnovne račune 101 materijal, 102 rezervni delovi, 103 alat i inventar, 131 roba u magacinu, 132 roba u stovarišut, 960 gotovi proizvodi u magacinu ili 958 poluproizvodi sopstvene proizvodnje ili na kontima grupe 88 tj. 880 tuđa roba, 881 tuđi materijal itd.



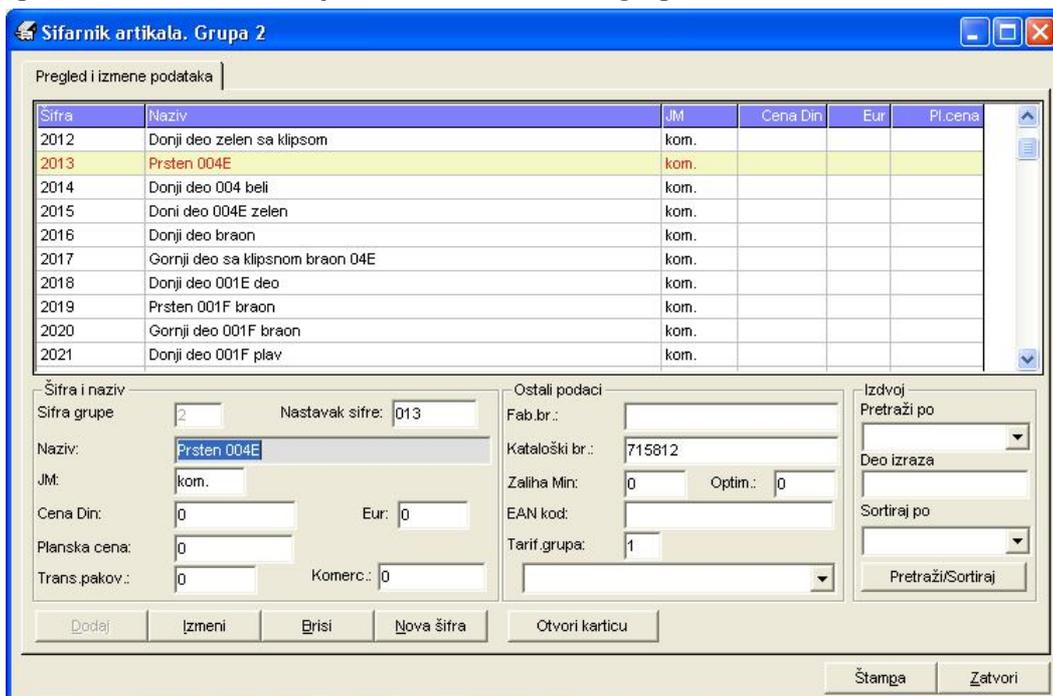
Artikli u finansijskom knjigovodstvu, odnosno glavnoj knjizi, predstavljaju analitiku i to tzv. količinska konta. Ova vrsta analitike je daleko složenije od finansijske i pored opisa,

dugovne i potražne strane ima i ulaznu i izlaznu količinu, prosečnu nabavnu, prodajnu ili plansku cenu u zavisnosti od vrste magacina u kome se nalazi. Takođe artikl pripada nekoj od tarifnih grupa: Opšti režim poreza 20%, Kafa, alkohol, duvan ili Roba oslobođena poreza. (Po uvođenju PDV opšta i posebna stopa).

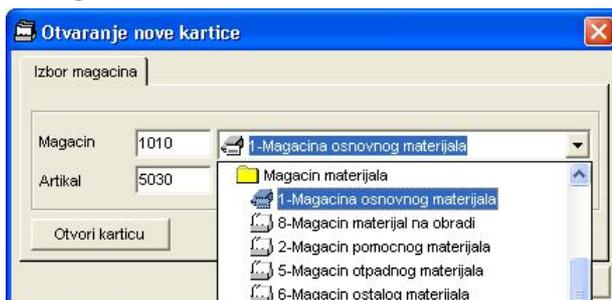
Kod otvaranja nove šife artikla prolazimo kroz dve forme: U prvoj biramo grupu kojoj će pripadati budući artikl.



U drugoj formi dodajemo redni broj (ili pak neku drugu oznaku) artikla i unosimo ostale podatke. Pre svega jedinicu mere, kataloške cene u Din i Eur, ako se radi o gotovom proizvodu moramo uneti plansku cenu, transportna i komercijalna pakovanje, originalni broj dobavljača (kataloški ili fabrički broj), minimalne i optimalne zalihe i na kraju tarifnu grupu kojoj pripada artikl. Obavezan je samo naziv i tarfina grupa.



U trećoj formi povezujemo šifru artikla sa magacinom pri čemu praktično otvaramo karticu artikla u magacinu. Kartica artikla tada dobija jedinstvenu šifru u glavnoj knjizi kao zbir šifre magacina i šifre artikla. Na tu šifru onda možemo knjižiti.



Šifarnik poslovnih partnera

Na sličan način kao što smo dodavali šifre artikala i otvarali kartice artikala vršimo i dodavanje šifara poslovnih partnera.

Šifra	Naziv	Mesto	Adresa	Pos broj	Telefon	Fax	Osb za kon	Racun
088	MAXI PLAST	Leskovac	ul.Branka Krstanović	16000				
089	AS IMPEX	Smederevo	ul.Branka Radicevića	11000	026/230-240,61	026/229-049		170-10E
090	POX OD	CACAK	MILETA CURCICA	32000				
091	EKOM	Backa Palanka	Ul.JUGOS.A. 2	21400				310-00C
092	AGAVA	UZICE	Ul.Dimitrija Tucovića	31000				
093	SAVREMENA TKP	BEOGRAD	UL.ZIVKA DAVIDOVI	11000				
094	TRGO PROMET	Nova Varos	Ul.Milije Kikovića 7/8	31320				225-00C
095	PINK PRINT	UZICE	UL.Save Jovčanovića	31000				
096	KADINJACA STR	Uzice	Dimitrije Tucovic 88	31000				
097	ERA MBR	CAJETINA	A Jovanovića	31310				
098	BIO-HEM	CAJETINA	Zlatiborska 41	31310				
099	SANEX			31000				
100	GUMITEX			31000				
101	T-DIZAJN			31000	031/801-005	031/801-005		155-627
102	LJUBIS ZZ			31000				160-332
103	LOPLAST			11000				
104	SMESKO DOO			21000				

Firma i adresa
Šifra: 169
Naziv: OMEGAŠPED
Mesto: Beograd Pos broj: 11020
Adresa: Braće Limijer 8
PIB: 102103225
Matični br.: 1234561

Ostali podaci
Telefon: 011/233-656
Fax: 011/234-655
E-mail: omegas@eunte.yu
Web:
Osb za kon.: Milan
Racun: 160-2356-69

Izdvoj
Pretraži po
Deo izraza
Sortiraj po
Pretraži

Dodaj Izmeni Brisi Novi Otvori karticu Štampa Zatvori

Novi poslovni partner će biti dodat u bazu a program nas obaveštava da li želimo da automatski bude otvorena kartica kupca i dobavljača na sintetičkim kontima 2020 i 4330.

IksWin

Da li želite da ovaj poslovni partner istovremeno bude dodat kao kupac u sintetiku i dobavljač u sintetiku u glavnoj knjizi ili želite da sami izaberete sintetiku?

Yes No

Ako izaberemo da želimo sami ručno da otvorimo karticu pojaviće se sledeći prozor u kome biramo sintetiku u kojoj otvaramo karticu poslovnog partnera. To mogu biti primljeni avanisi, dati avanisi, pozajmice i sl.

Otvaranje kartice kupca

Izbor šifre

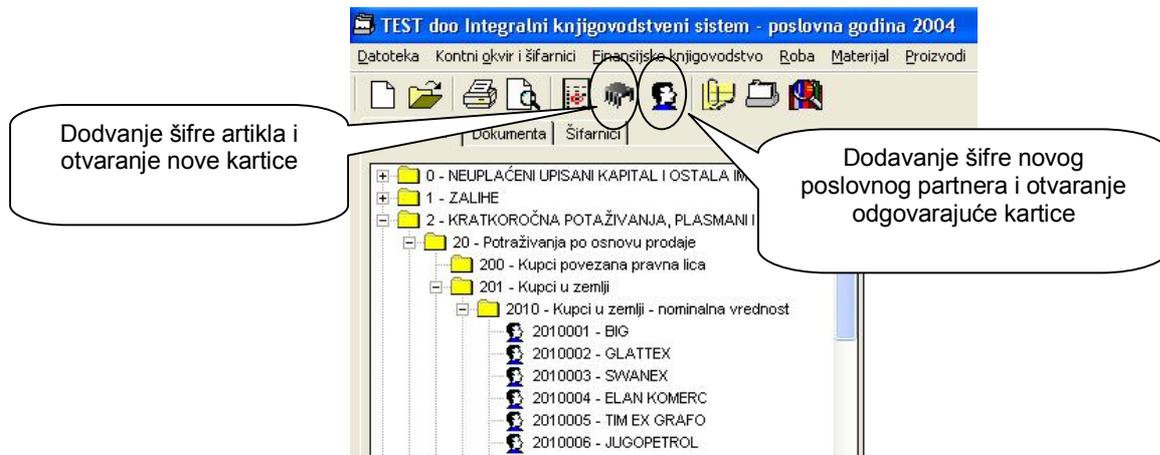
Šifra sintetike: 150

Šifra poslovnog partnera: 169 169-OMEGAŠPED

Otvori karticu

Zatvori

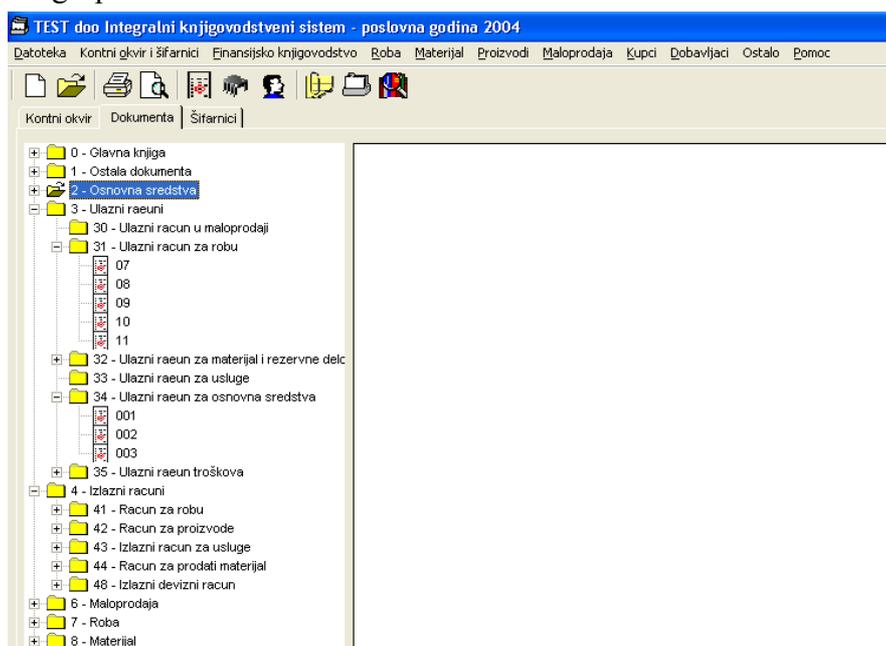
Pored otvaranja finansijskih kartica, kartica artikala (količinskih kartica) i otvaranje kartica poslovnih partnera odnosno kupaca i dobavljača predstavlja najčešći posao. Zato je na formi glavnog prozora ovo predstavljeno ikonicama.



Šifarnik dokumenata

Sva dokumenta koja knjižimo moramo svrstati u jedan od šifara dokumenata. Šifra dokumenta ima dve bročane oznake a ako nam je u interesu da dokumentaciju još više raščalnim o šifra može imati i više oznaka. Na primer sa bazom koja se distribuira uz instalaciju programa predviđena je šifra 05 za knjiženja dinarskog izvoda iz banke. Međutim čest je slučaj da preduzeća imaju otvorene račune u više banaka. Onda je jedna od mogućnosti da šifra dinarskog izvoda iz prve banke bude 051, iz druge 052 itd.

Jedina programski predviđena šifra je 02 i predstavlja naloge početnog stanja pod 1.1. poslovne godine. Šifre svih ostalih knjiženja se slobodno formiraju. Međutim da bi imali pregled ulaznih i izlaznih računa (odnosno knjigu ulaznih i izlaznih računa koja bi se automatski formirala sa knjiženjem računa) morate šifre ulaznih računa predvideti u grupi 3 a izlaznih u grupi 4.



FINANSIJSKO KNJIGOVODSTVO

Otvaranje finansijske kartice

Ovo je potpuno identičan modu Šifarnik finansijskih kartica koji smo obradili u prethodnom poglavlju.

Spisak finansijskih kartica

Ovaj moduo nam služi za pregled i štampu celog kontnog okvira. Na slici je dat primer za grupu 52. Crveno su sintetike, plavo analitička konta.

The screenshot shows a window titled "Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni ras". It contains a table with the following data:

Rb	Sifra	Naziv	Sint/Anal.	Vrsta konta
1	52	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni ras	Sintetika	Grupa
2	520	Troškovi neto zarada	Sintetika	Zakonski
3	5200	Troškovi neto zarada	Analitika	Finansijski
4	5209	Ostale neto zarade	Analitika	Finansijski
5	521	Troškovi neto naknada zarada	Sintetika	Zakonski
6	5210	Naknade neto zarada za vreme bolovanja do 30 dana	Analitika	Finansijski
7	5211	Naknade neto zarada za dane državnih i verskih pra	Analitika	Finansijski
8	5212	Naknade neto zarada za vreme struenog osposobljava	Analitika	Finansijski
9	5213	Naknade neto zarada za vreme plaenog odsustva	Analitika	Finansijski

Below the table, there are controls for "Izbor sintetike" (Sintetika: 52), "Izbor nacina prikaza" (Prometna/Sva, Sortiranje: Rastuci, Opadajuci, Prikaz: Samo analitika, Sintetika i analitika, Samo sintetika), and buttons for "Izdvoj podatke", "Štampa", and "Zatvori".

Mogli smo pregled još više suziti. Na primer samo za račune 521.

The screenshot shows a window titled "Troškovi neto naknada zarada". It contains a table with the following data:

Rb	Sifra	Naziv	Sint/Anal.	Vrsta konta
1	521	Troškovi neto naknada zarada	Sintetika	Zakonski
2	5210	Naknade neto zarada za vreme bolovanja do 30 dana	Analitika	Finansijski
3	5211	Naknade neto zarada za dane državnih i verskih pra	Analitika	Finansijski
4	5212	Naknade neto zarada za vreme struenog osposobljava	Analitika	Finansijski
5	5213	Naknade neto zarada za vreme plaenog odsustva	Analitika	Finansijski
6	5214	Naknade neto zarada za vreme prekida rada bez kriv	Analitika	Finansijski
7	5215	Naknade neto naknada za vreme suspenzije i pritvor	Analitika	Finansijski
8	5216	Naknade neto naknada za vreme vršenja javnih funkc	Analitika	Finansijski
9	5217	Naknade zbog odsustva po vojnom pozivu	Analitika	Finansijski

Below the table, there are controls for "Izbor sintetike" (Sintetika: 521), "Izbor nacina prikaza" (Prometna/Sva, Sortiranje: Rastuci, Opadajuci, Prikaz: Samo analitika, Sintetika i analitika, Samo sintetika), and buttons for "Izdvoj podatke", "Štampa", and "Zatvori".

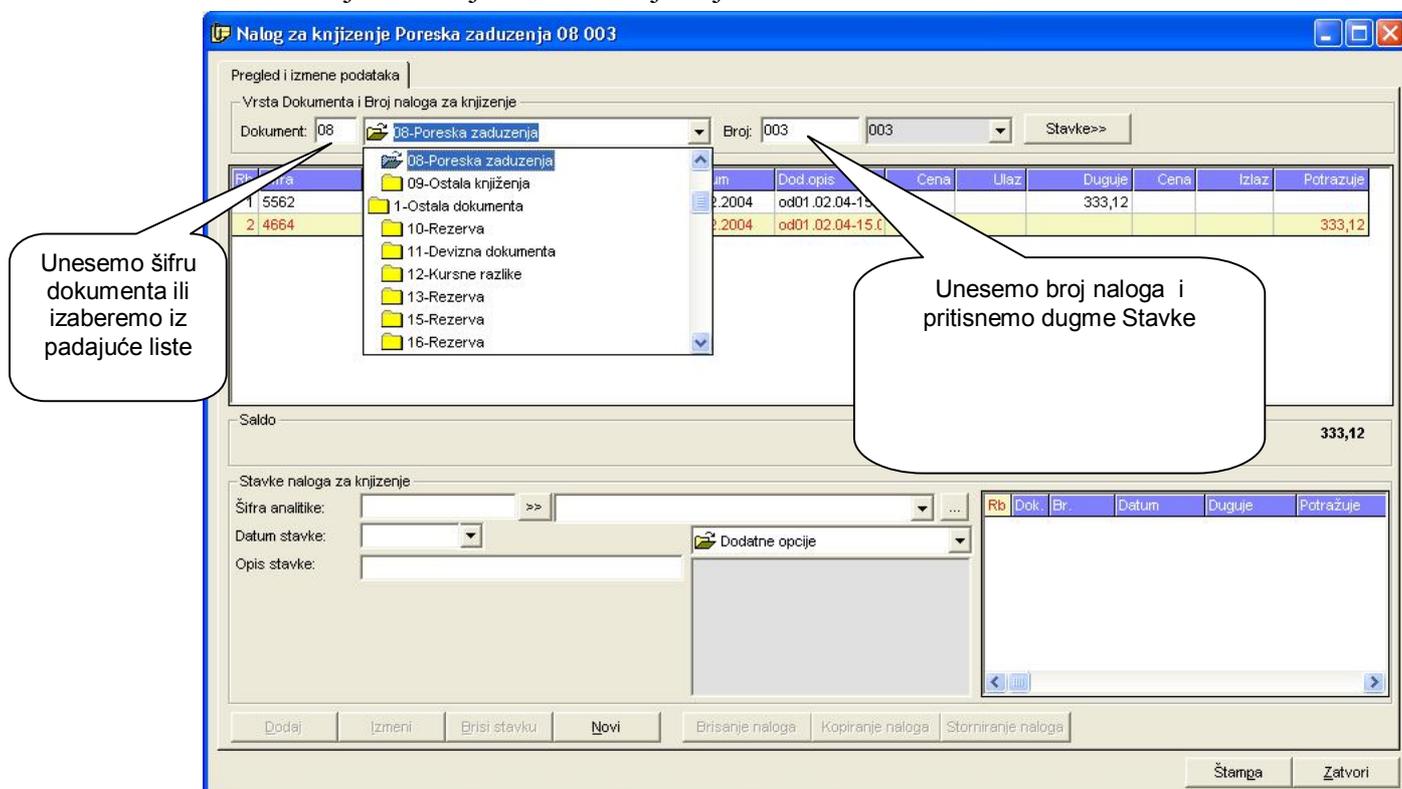
Knjiženje naloga

Ovo je glavni moduo u celom programu. Praktično sve promene koje se evidentiraju moraju proći kroz ovaj modu. Čak i ako vršimo automatska knjiženja, a njih je veliki broj, (knjiženje izlaznih računa, knjiženje kalkulacija, amortizacija i ravalorizacija, zatvaranje knjiga, prenos početnog stanja i sl) moramo pregledati i odobriti automatski nalog.

Nalog je određen šifrom dokumenta i brojem samog naloga. O šifri dokumenta već smo govorili a njegova uloga je da nam grupiše iste vrste naloga. Broj naloga je redni broj naloga iz vrste dokumenta pod kojom se knjiži, ali to može biti i sasvim druga oznaka. Najočigledniji slučaj je kod knjižena izvoda iz poslovne banke. Logično je da je to broj izvoda, mada ako istovremeno knjižite kroz jedan nalog više izvoda, onda to može biti i neki sasvim drugi broj.

Kada automatski knjižite izlazne račune, kalkulacije cena i sl. to mora biti broj izlaznog računa, kalkulacije itd.

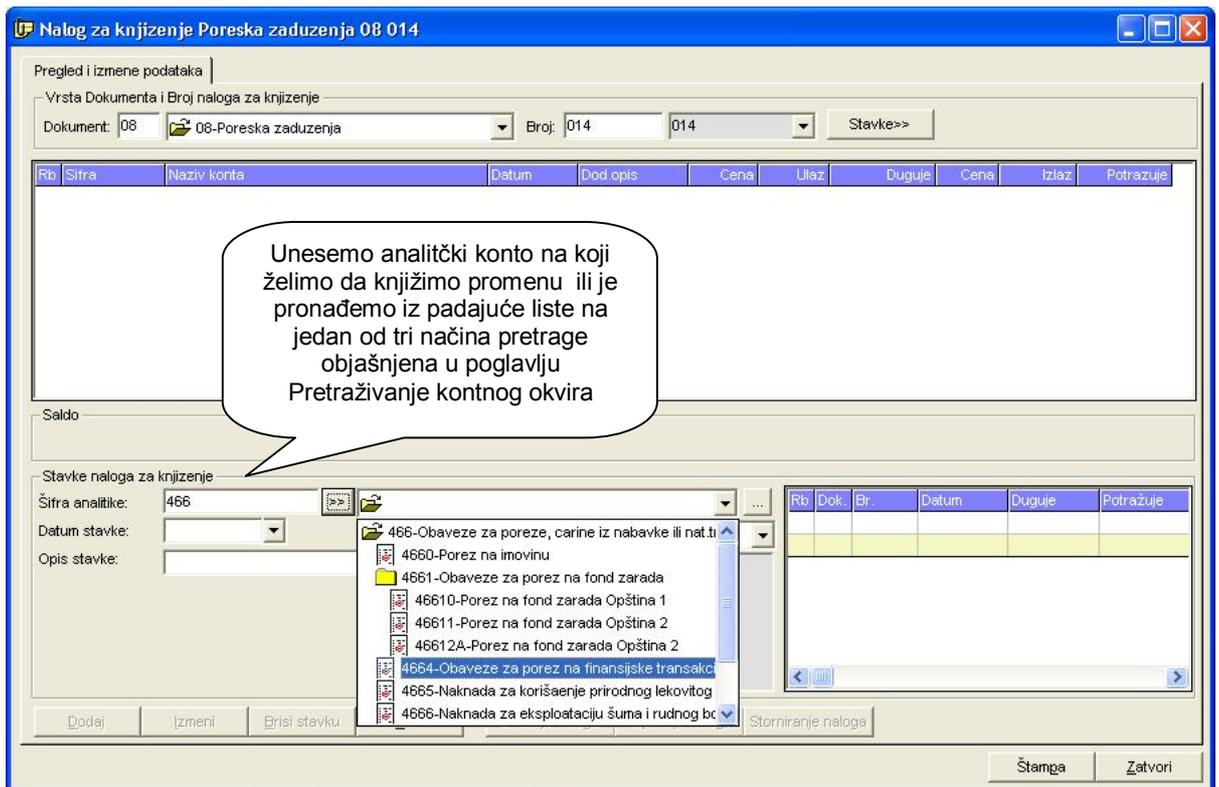
Na sledećoj slici dat je modu za knjiženje.



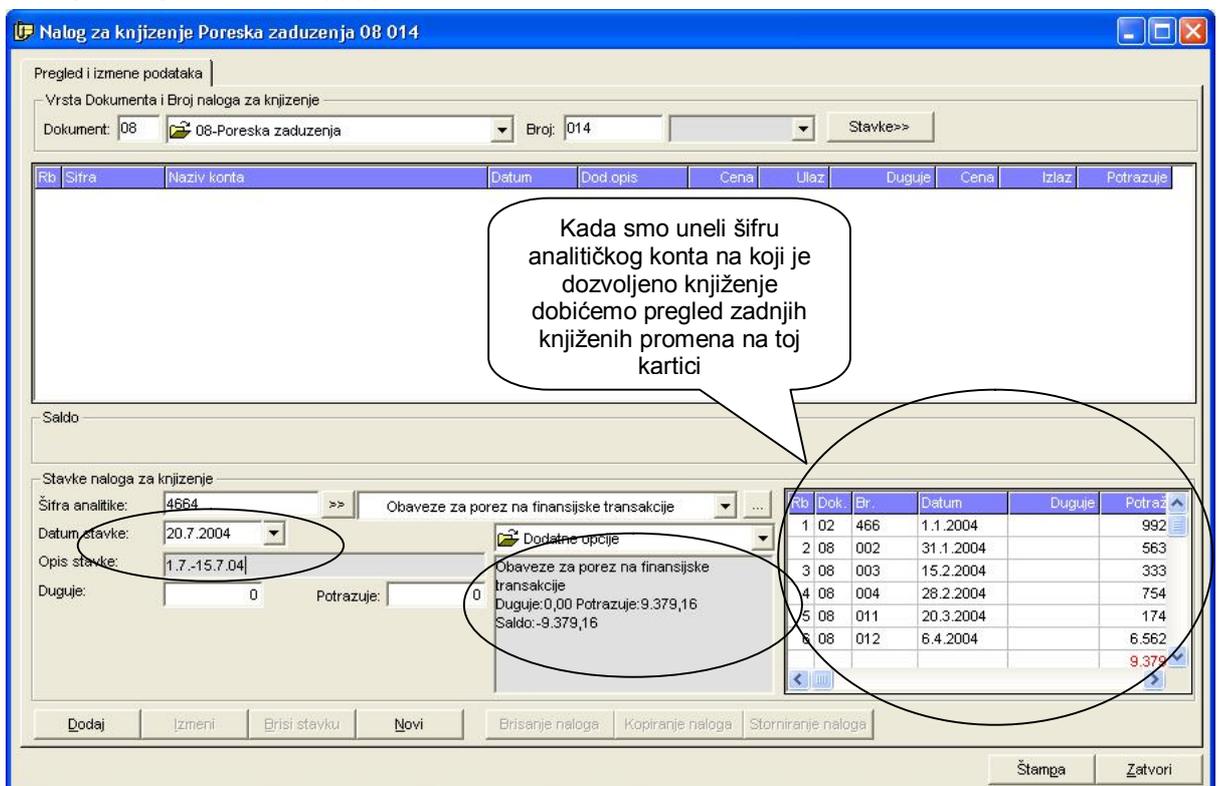
Ako u polje Broj unesemo broj pod kojim je već izvršeno knjiženje, program će nam ponuditi sve stavke iz tog naloga. U primeru sa slike uneli smo Dokument 08 (Poreska zaduženja) i Broj 003. Istovremeno u listi smo dobili stavke naloga.

Kada unesemo broj pod kojim nije izvršeno knjiženje lista će biti prazna a kursor se nalazi u tekst polju Šifra analitike i možemo početi sa uništenjem prve stavke. Kada sa tastature unesemo broj dokumenta i pritisnemo taster Enter ili Tab program nam sam nudi novi broj naloga. Ako nam taj broj odgovara pritisnemo taster Enter. Fokus se nalazi na dugmetu Stavke. Pritisnemo još jednom taster Enter kako bi prešli na unošenje stavki.

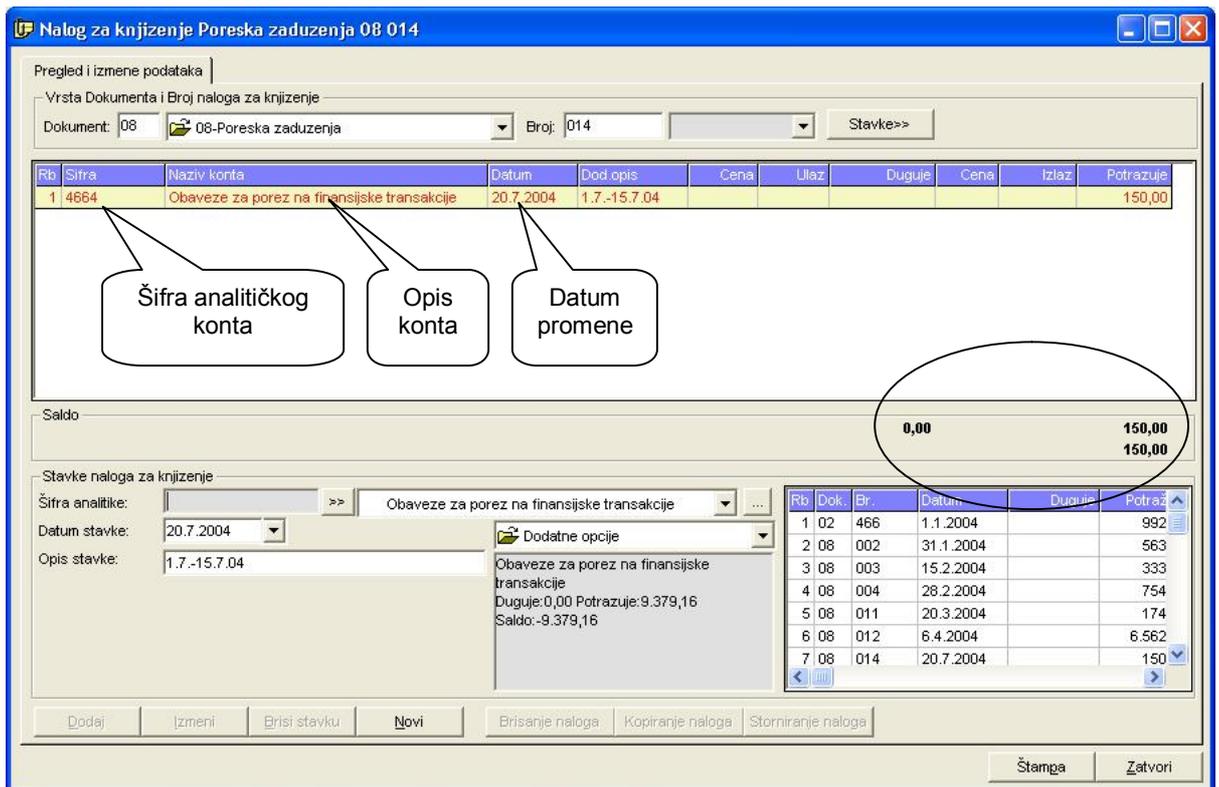
Na sledećoj slici upravo dat je novi nalog koji knjižimo. Konkretno to je nalog 08 014 zaduženje za porez na finansijske transakcije za prvih petnaest dana jula. Dobili smo sa izvodom iz banke obaveze na 150 dinara.



Pređemo u sledeće polje i unesemo datum kada nastupa obaveza. Datum možemo izabrati i iz padajuće liste pored. Format datuma mora biti isti lokalnom podešavanju na računaru. Najčešće je to dd.mm.yyyy znači maksimalno 10 karaktera.

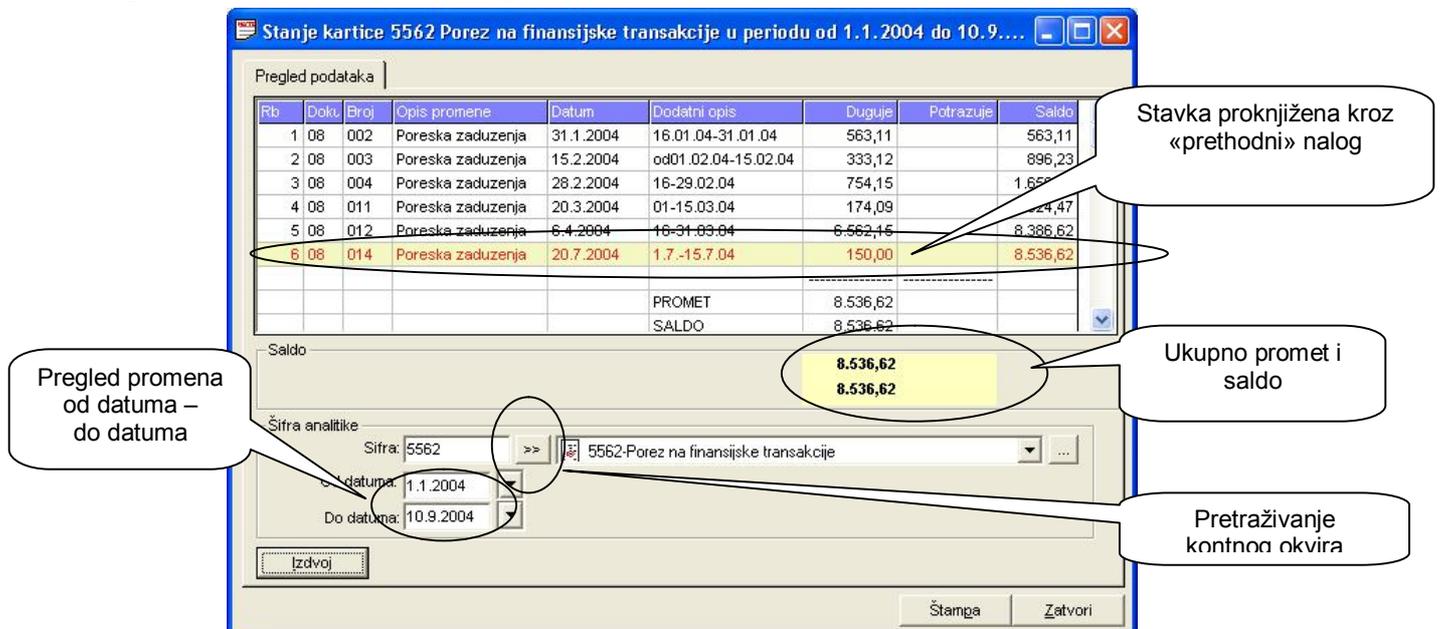


Polje Opis stavke nije obavezan a njegova uloga je da bliže označi stavku. U ovom slučaju napisali smo 1.7.-15.7.04 što treba da asocira na obavezu za taj period. Kada se radi o knjiženju ulaznih računa to može biti originalni broj računa, kad je izlazni račun to je broj otpremnice i sl.



Stanje kartice

Stanje kartice predstavlja sve promene knjižene na jednoj analitičkoj šifri. Kartica se može pogledati za određeni period a po otvaranju forme ponuđen je prvi datum poslovne godine i trenutni datum. Ako je početni datum mlađi od prvog datuma poslovne godine biće podvučen saldo kartice do tog datuma.



Promet finansijskih kartica

Promet predstavlja zbir dugovne i potražne strane početnog stanja i prometa (u kome je sadržano i početno stanje) kao i ukupni saldo. Možemo zadati promet za celu klasu, grupu, osnovni račun ili pak samo za određenu sintetiku.

Na slici je dat promet cele klase 5 za zadati period

Promet (specifikacija) - 5 - RASHODI (Za period 1.1.2016 do 22.7.2016)

Promet - finansijski

Rb	Sifra	O P I S	Početno Duguje	Početno Potražuje	Promet Duguje	Promet Potražuje	Ukupno Duguje	Ukupno Potražuje	Saldo Duguje	Saldo Potražuje
1	5	RASHODI			237.569,08		237.569,08		237.569,08	
2	51	TROŠKOVI MATERIJALA			168.499,43		168.499,43		168.499,43	
3	511	Troškovi materijala za izradu			41.687,24		41.687,24		41.687,24	
4	5111	Troškovi pomoćnog materijala za izradu			32.055,05		32.055,05		32.055,05	
5	5112	Troškovi ambalaže			8.240,00		8.240,00		8.240,00	
6	5114	Utrošeni ostali materijal za izradu			1.392,19		1.392,19		1.392,19	
7	512	Troškovi ostalog materijala (režij)			28.695,66		28.695,66		28.695,66	
8	5120	Utrošeni materijal za održavanje osno			10.950,00		10.950,00		10.950,00	
9	5122	Utrošeni materijal i rezervni delovi za c			17.454,00		17.454,00		17.454,00	
10	5128	Utrošeni kancelarijski materijal			291,67		291,67		291,67	
11	513	Troškovi goriva i energije			98.116,52		98.116,52		98.116,52	
12	5130	Utrošeni goriva i maziva (analitika po c			65.696,50		65.696,50		65.696,50	
13	5133	Utrošena električna energija (analitika			32.420,02		32.420,02		32.420,02	
14	53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA			26.040,34		26.040,34		26.040,34	
15	531	Troškovi transportnih usluga			15.504,74		15.504,74		15.504,74	
16	5310	Troškovi prevoza			3.816,67		3.816,67		3.816,67	
17	5311	Troškovi PTT usluga			11.688,07		11.688,07		11.688,07	
18	539	Troškovi ostalih usluga			10.535,60		10.535,60		10.535,60	
19	5390	Troškovi ostalih usluga			1.134,00		1.134,00		1.134,00	
20	5392	Trošak špediterske usluge			3.000,00		3.000,00		3.000,00	
21	5393	Troškovi komunalnih usluga			6.401,60		6.401,60		6.401,60	
22	55	HEMATERIJALNI TROŠKOVI			42.440,00		42.440,00		42.440,00	
23	550	Troškovi neproizvodnih usluga			42.440,00		42.440,00		42.440,00	
24	5500	Troškovi vođenja poslovnih knjiga i re			42.440,00		42.440,00		42.440,00	
25	56	FINANSIJSKI RASHODI			13,31		13,31		13,31	
26	562	Rashodi kamata			13,31		13,31		13,31	
27	5623	Zatezne kamate			13,31		13,31		13,31	
28	57	OSTALI RASHODI			576,00		576,00		576,00	

Izbor sintetičkog konta i datuma prometa
 Konto: 5 >>
 Od datuma: 1.1.2016 Mesece
 Do datuma: 22.7.2016 Kvartal
 Klasifikacija: /-/
 [Izdvoj podatke] Štampa kartice Štampa svih kartica Štampa IOS-a Virman

Izbor načina prikaza
 Prometna/Sva: Prometna Sva
 Sortiranje: Rastuci Opadajući ABC Grupisano
 Prikaz: Samo analitika Sintetika i analitika Samo sintetika Osnovne račune i analitike Klase i osnovni računi Klase i analitike
 Saldo veći od: Dugovni Potražni
 Kolone: Sve kolone Samo saldo Promet i saldo

[Izdvoj podatke] Štampa kartice Štampa svih kartica Štampa IOS-a Virman Grafik Štampa Zatvori

Možemo zadati promet svih konta ili samo onih koja su prometovala u poslovnoj godini, sortirati šifre rastući ili opadajući. Takođe možemo pogledati promet samo za analitička konta, analitička konta i zbirove po sintetikama ili samo zbirove po sintetikama.

Knjiga računa

Ako smo se držali pravila da nam šifre dokumenata ulaznih računa počinju cifrom 3 a izlaznih računa 4 možemo dobiti pregled svih računa. Na slici dole je Knjiga primljenih računa

Brojevi naloga pod kojim je
vrišeno knjiženje

Rb	Nalog za knjiženje	Datum knjiženja	Broj računa	Datum računa	Dobavljač	PIB ili JMBG	Ukupna naknada sa PDV	Nabavke na koje se ne obrač. PDV	Nabavke od lica van PDV	Uvoz. bez. PDV	Osnovica PDV za obitak	Ukupani iz. preth. obrač. PDV	PDV koji se može odbiti	PDV koji se ne može odbiti
1	2	3	4	5	6	7	8	9/1	9/2	10	11	12	13	14
18	33/018	15.02.16	76342	15.02.16	NIS ad	104052135	4.992,17				4.160,14	832,03		832,03
19	33/019	19.02.16	4001054546	19.02.16	AKS EXPRESS KURIR	103575976	540,00				450,00	90,00		90,00
20	33/020	29.02.16	2/2016	29.02.16	BIOKTOŠ JKP	101501733	703,91				639,92	63,99		63,99
21	33/021	10.03.16	2/2016	10.03.16	EPS SNABDEVANJE	108057105	8.514,42	150,00			7.120,35	1.394,07		1.394,07
22	33/022	10.03.16	2/2016	10.03.16	TELEKOM SRBIJA ad	100002887	2.336,60		130,00		1.968,83	367,77		367,77
23	33/023	10.03.16	269	29.02.16	SOFTEK	102833410	7.110,00			7.110,00	7.110,00			
24	33/024	10.03.16	2/2016	29.02.16	JKP DUBOKO	104384299	352,40				320,36	32,04		32,04
25	33/025	11.03.16	4001067649	11.03.16	AKS EXPRESS KURIR	103575976	220,00				183,33	36,67		36,67
26	33/026	21.03.16	221	21.03.16	INPRINT ogr	102598569	25.452,00				21.210,00	4.242,00		4.242,00
27	33/027	21.03.16	517-2016	01.03.16	SZTR AUTO DISK	106710534	5.460,00				4.550,00	910,00		910,00
28	33/028	21.03.16	518-2016	21.03.16	SZTR AUTO DISK	106710534	10.950,00				9.125,00	1.825,00		1.825,00
29	33/029	21.03.16	4001057318	26.02.16	AKS EXPRESS KURIR	103575976	760,00				633,33	126,67		126,67
30	33/030	21.03.16	81251	01.03.16	NIS ad	104052135	5.002,12				4.168,43	833,69		833,69
31	33/031	21.03.16	323681	17.03.16	NIS ad	104052135	5.001,03				4.167,53	833,51		833,51
32	33/032	21.03.16	14007	21.03.16	EL-AN MD	108808904	2.185,00				1.820,83	364,17		364,17
33	33/033	29.03.16	653	29.03.16	JUGOFRIGO-COOP	101072638	32.270,20				26.891,83	5.378,37		5.378,37
34	33/034	31.03.16	3/2016	31.03.16	BIOKTOŠ JKP	101501733	703,91				639,92	63,99		63,99
35	33/035	31.03.16	467	31.03.16	SOFTEK	102833410	7.110,00			7.110,00	7.110,00			
							188.945	484	22.730		161.616	27.328	16.205	11.123

Podaci o primljenom računu ili drugom dokumentu:

Broj naloga za knjiženje: Datum naloga: 22.7.2016

Datum plaćanja pri uvozu i plaćanje poljoprivredniku:

Broj računa: 4 Datum računa: 22.7.2016

Šifra dobavljača: 6 >> 435-Dobavljači u zemlji

Ukupna naknada sa PDV: 0 8

Oslobodjene nabavke - usluge osiguranja i sl.: 0 9/1

Nabavke od lica koja nisu obveznici PDV: 0 9/2

Naknade za uvezena dobra na koje se ne plaća PDV: 0 10

Nak bez PDV na koju je obrač. pdv koji se može odbiti: 0 11

Ukupani iznos obracunatog prethodnog PDV: 0 12

Iznos prethodnog PDV koji se može odbiti: 0 13

Iznos prethodnog PDV koji se ne može odbiti: 0 14

Uvozna vrednost bez PDV: 0 15 Iznos PDV: 0 16

Naknada dobara primljenih od poljoprivrednika: 0 17 PDV poljopriv.: 0 18

Pretraži po:

Deo izraza:

Sortiraj po:

Pretraži/Sortiraj:

Uključiti i datum

Izdvajanje po datumu: Od 1.1.2016 Do 31.3.2016

Knjiženja Plaćanja

Mesece Kvartal

Izdvajanje po datumu:

Sortiraj po:

Dok. i broju naloga Datum knjiženja

Prikaži kolone: Sve kolone Bez kol. poljopriv. Bez kol. uvoz Bez kol. uvoz/polj.

Broj decimala:

Bez decimla Sa decimalnim iz.

Ujedi Izmeni Briši Isprazni polja Opcije >>

Štampa Zetvori

Godišnja knjiženja

Jednim nalogom možete preneti celo početno stanje, mada je bolje početne nalog napraviti po klasama. U formu unosimo broj naloga pod kojim će biti izvršeno knjiženje. Šifra dokumenta je programski zadata i ona je 02. Zatim unosimo klasu, grupu ili osnovne račune za koji želimo da prenesemo početna stanja. I na kraju analitički konto otvaranja glavne knjige. Najčešće je to konot 7000.

Prenos početnog stanja iz 2015 u 2016

Parametri početnog stanja

Šifra dokumenta (zadata programski)	<input type="text" value="02"/>	Način prenošenja početnog stanja
Broj naloga za knjiženje	<input type="text" value="001"/>	
Datum knjiženja	<input type="text" value="1.1.2016"/>	Filter za iznose
Sintetika čija konta želimo da prenesemo	<input type="text"/>	
Konto Računa otvaranja glavne knjige	<input type="text" value="7000"/>	

Zaključni list

Zaključni list je promet za osnovne račune (trocifrene) za određeni period. Prilikom otvaranje forme program će izlistati zaključni list za sve klase od prvog datuma poslovne godine do trenutnog datuma.

Bruto bilans za period od 1.1.2016 do 31.12.2016

Pregled podataka

Sifra	Opis	Početno Duguje	Početno Potražuje	Ukupno Duguje	Ukupno Potražuje	Saldo Duguje	Saldo Potražuje
0	NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL I STALNA IMOVINA	367.176.969,33	53.315.914,06	438.175.190,39	53.469.202,19	384.705.988,20	
020	Zemljišta	1.374.944,45		1.374.944,45		1.374.944,45	
022	Građevinski objekti	73.957.456,62		74.490.440,97		74.490.440,97	
023	Postrojenja i oprema	291.844.568,26	48.186.172,43	362.309.804,97	48.339.460,56	313.970.344,41	
1	ZALIHJE	96.021.605,16	5.798.231,38	205.120.818,33	100.388.231,20	104.732.587,14	
101	Materijal	87.107.844,18		146.630.878,44	50.227.870,78	96.403.007,66	
102	Rezervni delovi	3.924.513,07		6.835.957,06	976.725,40	5.859.231,66	
103	Alat i inventar	3.673.815,45		3.673.815,45		3.673.815,45	
109	Ispravka vrednosti zalihja materijala		5.788.433,92		5.788.433,92		5.788.433,92
132	Roba u prometu na veliko u skladištu i stovarištu (sintetika po	1.279.850,81		47.944.585,74	43.385.403,63	4.559.182,10	
134	Roba u prometu na malo	35.581,65	9.797,46	35.581,65	9.797,46	25.784,19	
2	KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	77.268.845,19	25.663.835,60	1.217.716.994,98	1.193.496.512,83	24.220.482,15	
204	Kupci u zemlji	31.273.622,94	1.000.305,88	132.019.500,70	53.178.799,86	78.840.700,84	
205	Kupci u inostranstvu	4.318.164,57	516.840,39	163.278.830,97	203.122.138,92		39.843.307,95
209	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca		24.146.689,33		24.146.689,33		24.146.689,33
221	Potraživanja od zaposlenih			359.248,00	359.248,00		
222	Potraživanja od državnih organa i organizacija	257.296,35		1.243.866,35	1.131.222,59	112.443,76	
223	Potraživanja za više plaćeni porez na dobit	167.455,43		167.455,43		167.455,43	
241	Tekući (postovni) računi	27.943.365,36		480.117.482,65	477.147.171,36	2.970.311,49	
244	Devizni račun	717.727,52		343.813.554,72	343.755.430,63	58.124,09	
270	PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih	1.381.655,44		25.003.049,78	22.627.995,27	2.375.054,51	
271	PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih	2.994,84		89.609,07	32.045,65	57.563,42	
274	PDV plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi			26.664.661,52	24.629.140,00	2.035.521,52	
279	Potraživanja za više plaćeni porez na dodatu vrednost	9.970.933,12		42.870.391,22	42.340.973,00	529.418,22	
3	KAPITAL		196.016.045,00		196.016.045,00		196.016.045,00
301	Udeli društva sa ograničenom odgovornošću		35.843.947,00		35.843.947,00		35.843.947,00
302	Ulozi		33.226.434,14		33.226.434,14		33.226.434,14
309	Ostali kapital		2.567.752,79		2.567.752,79		2.567.752,79
340	Neraspoređena dobit ranijih godina		83.268.178,98		83.268.178,98		83.268.178,98
341	Neraspoređena dobit tekuće godine		41.109.732,09		41.109.732,09		41.109.732,09

Izbor klase i datuma
 Klasa/sintetika:
 Od datuma: 1.1.2016
 Do datuma: 31.12.2016

Nivo izdvajanja
 Klase
 Grupe
 Klase i grupe
 Klase i osnovni računi
 Klase, grupe i osnovni računi
 Klase, grupe, osnovni računi, analitike

Kolone
 Početno, ukupno, saldo
 Ukupno, saldo
 Saldo

Izdvoj

Štampa Zatvori

Bilansi

Iz zaključnog lista možemo popuniti obrazce Bilansa stanja, Bilansa uspeha ili Izveštaja o promenama na kapitalu ali program daje i tu mogućnost.

Na slici je dat pregled podataka za obrazac Bilans uspeha.

Rb	Grupa racuna	POZICIJA	AOP	Tekuca	Prethodna
1					
2	60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4.444	
3	60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE	1002		
4	61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1009	4.444	
5	64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		
6	65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		
7		RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
8		B. POSLOVNI RASHODI	1018	481	
9	50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
10	62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
11	630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH	1021		
12	631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH	1022		
13	51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	247	
14	513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGJE	1024	148	
15	52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	898	
16	53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	648	
17	540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027		
18	541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
19	55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	86	
20		V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1018) ? 0	1030	3.963	
21		G. POSLOVNI GUBITAK (1018 - 1001) ? 0	1031		
22	66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
23	66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1033		
24	662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
25	663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM	1039		
26	56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	7	
27	56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI	1041	7	
28	562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	7	
29	563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM	1047		
30		E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1040)	1048		
31		Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 - 1032)	1049	7	

Izbor datuma: Od datuma: 1.1.2016 Do datuma: 31.12.2016

Računska kontrola

U dinarima U hiljadama dinara

Onemogućite ručno ažuriranje tabele

Novi obračun Interni zbrojevi XML- APR Preuzmi bilans preth. godine Dodatne opcije >>

Štampa Završi