# Godišnje obrade – postupak prijenosa u novu obračunsku 2025. godinu

1.0

Prije početka obrade prijenosa u novu obračunsku godinu potrebno je napraviti određene aktivnosti:

* Kontrola usklađenosti analitičkih evidencija s glavnom knjigom
* Zatvaranje sitnih razlika
* Obračun tečajnih razlika
* Kontrola kontnog plana
* Zatvaranje klasa
* Usklađivanje kumulative
* Usklađivanje zatvorenih stavaka
* Kontrola usklađenosti otvorenih stavaka s bilancom
* Izrada rezervne kopije podataka (arhiviranje podataka i šifrarnika)
* Prijenos u novu obračunsku godinu

Sadržaj upute

[Godišnje obrade – postupak prijenosa u novu obračunsku 2025. godinu 1](#_Toc188341609)

[Zatvaranje sitnih razlika 2](#_Toc188341610)

[Obračun tečajnih razlika na saldakontna konta 5](#_Toc188341611)

[Obračun tečajnih razlika na financijska konta 12](#_Toc188341612)

[Kontrola kontnog plana 15](#_Toc188341613)

[Zatvaranje klasa 21](#_Toc188341614)

[Usklađivanje kumulative 25](#_Toc188341615)

[Usklađivanje zatvorenih stavaka 26](#_Toc188341616)

[Kontrola ispravnosti salda otvorenih stavki 27](#_Toc188341617)

[Ispis poslovnih knjiga krajem godine 30](#_Toc188341618)

[Kontrola posrednog knjiženja 32](#_Toc188341619)

[Kontrola neproknjiženih izvoda 33](#_Toc188341620)

[Izrada rezervne kopije podataka 34](#_Toc188341621)

[Prijenos u novu obračunsku godinu 36](#_Toc188341622)

[Potrebne radnje odmah nakon prijenosa u novu godinu 39](#_Toc188341623)

## 

## Zatvaranje sitnih razlika

Prilikom plaćanja računa može doći do odstupanja između vrijednosti računa i plaćanja koje se odnosi na taj račun. Za iznos tog odstupanja ostaju potraživanja i obveze otvoreni kao što prikazuje idući primjer:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Alat za zatvaranje sitnih razlika nalazi se na kartici **Godišnje obrade** - **Zatvaranje sitnih razlika** unutar modula Financijsko knjigovodtsvo. Može se koristiti za zatvaranje sitnih razlika tijekom godine. Preporučuje se da se to napravi barem jednom godišnje i to na 31.12.yyyy., odnosno u godini u kojoj su stavke bile zatvorene kako se razlike ne bi prenosile u početno stanje nove godine.

Prilikom pokretanja programa otvara se idući prozor u koji se unesu postavke za izračun, kako je prikazano u nastavku:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

U dijelu ekrana **Odabir za izračun** upišu se podaci koje se žele obuhvatiti obračunom:

* **Godina** – predlaže se godina iz postavki programa
* **Razdoblje od ... do**  – određuje se razdoblje koje se želi uzeti u obzir
* **Konto od ... do** – određuju se konta na kojima se žele zatvoriti sitne razlike. U ovom primjeru je to konto 2200 i svi dokumenti u razdoblju od 1-12.

U dijelu ekrana **Postavke knjiženja** definira se **Razdoblje** u koje se želi proknjižiti temeljnica sitnih razlika, odabere se **Temeljnica**, **Događaj**, **Datum razlike** i upiše proizvoljni opis u polje **Opis sitne razlike**.

Događaj za knjiženje može biti tipa **O - račun i plaćanje.**

**A screenshot of a computer

Description automatically generated**

U polje **Najviši dozvoljeni iznos** upiše se maksimalni iznos koji se može zatvoriti kao sitna razlika. Program će pregledati sve otvorene dokumente na odabranom kontu i ako je iznos otvorene stavke jednak ili manji iznosu upisanom u ovom polju, iznos će knjižiti na konto sitnih razlika.

U polje **Pozitivne/negativne sitne razlike** unesu se konta na koja se žele knjižiti pozitivne/ negativne sitne razlike. Unos šifre konta je obvezan. Konto se unese kod prvog izračuna, a za dalje program „pamti“ konto iz prethodnog izračuna. Ako se konto sitnih razlika vodi analitički tada je potrebno unijeti analitike na koje će biti proknjižene sitne razlike.

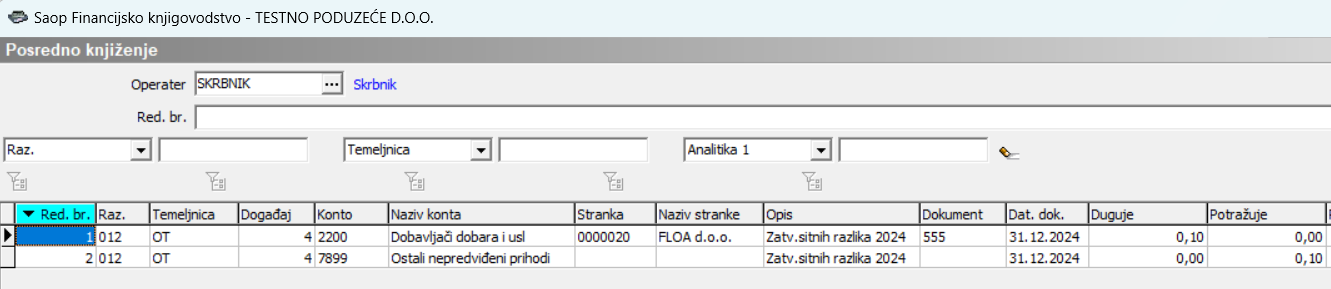
U polje **Opis** upiše se proizvoljan tekst.

Klikom na ikonu **Potvrdi** aktivira se izračun. Program pripremi izvještaj izračunanih sitnih razlika.

A screenshot of a document

Description automatically generated

U Posrednom knjiženju se pripremi temeljnica.



Pripremljena temeljnica može se provjeriti i ako je korisnik u bilo kojem koraku pogriješio, temeljnicu može izbrisati i ponoviti cijeli postupak. Klikom na ikonu **Knjiži** temeljnica će se proknjižiti u Glavnu knjigu.

## Obračun tečajnih razlika na saldakontna konta

Prije završnih knjiženja i sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja potrebno je svesti potraživanja i obveze u stranim valutama na srednji tečaj Hrvatske narodne banke s datumom bilanciranja. Na dan bilanciranja mogu se pojaviti tečajne razlike vezane za otvorena potraživanja prema ino kupcima, otvorene obveze prema ino dobavljačima, te na stanje novčanih sredstava na deviznom računu, kao i potraživanja i obveze s osnove kreditiranja u stranoj valuti.

Tečajne razlike na dan bilance mogu biti pozitivne ili negativne. Pozitivne tečajne razlike knjižit će se kao prihod, a negativne kao trošak odnosno rashod na dan 31.12.yyyy. i izvršit će se korekcija odnosno usklađenje otvorene stavke na kontu potraživanja ili obveza za koji se vrši obračun.

**Važno!**

**Sve dok obračun tečajnih razlika za 2024. godinu nije napravljen ne smiju se zatvarati devizne stavke koje su otvorene na dan 31. prosinca 2024., a koje su plaćene nakon 1. siječnja 2025. godine. Naime, obračun tečajnih razlika se izračunava na trenutno otvorene stavke, a ne na otvorene na 31. prosinca 2024. godine. Korisnici mogu ne zatvarati plaćanja u novoj godini dok se ne odradi obračun ili odraditi obračun tečajnih razlika što prije, a za račune koji su naknadno proknjiženi, a odnose se na 2024. godinu pokretati periodični obračun tečajnih razlika.**

Prije pokretanja Obračuna tečajnih razlika potrebno je napraviti **kontrolu otvorenih stavki** i zatvoriti sve devizne stavke za koje postoje plaćanja u 2024. godini, a koja nisu povezana s otvorenim stavkama. Pri tome se preporučuje korištenje funkcionalnosti **Alati – Zatvaranje stavki**. Stavke koje nisu zatvorene, odnosno, za koje postoji potražno i dugovno saldo biraju se klikom na **Pregled zatvaranja**:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ne popunjavaju se šifre stranke već se klikne na **Potvrdi:**

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Prikažu se stranke koje na odabranom kontu imaju otvoren i potražni i dugovni saldo:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Zatvori se okvir, vrati se korak nazad i unese se šifra stranke te se odradi zatvaranje stavka prema uputama za zatvaranje stavaka.

Ispis otvorenih stavaka se može provjeriti i kroz karticu **Ispisi i pregledi** **– Otvorene stavke:**

A screenshot of a computer

Description automatically generated

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Za ispravan obračun tečajnih razlika potrebno je ažurirati sve tečajnice koje se koriste prilikom knjiženja i unijeti tečaj za sve ino novčane jedinice kod kojih postoje otvorena stanja na dan 31.12.. Za provjeru stanja u tečajnici na glavnom izborniku Financijsko knjigovodstvo odaberemo **Šifrarnici - Ostali šifrarnici - Tečajne liste**. Odaberemo odgovarajuću tečajnu listu i klikom na ikonu *Tečajevi* otvori se tablica sa svim unesenim tečajevima.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Većina korisnika koristi uslugu *ePoštara* kojom se tečaj svakodnevno automatski unosi u Tečajnu listu, no i u tom slučaju savjetuje se provjera iste. Za korisnike koji nemaju tu mogućnost tečaj se može unijeti ručno.

Kada su otvorene stavke provjerene i zatvorene su stavke koje nisu bile zatvorene, te tečajnica ažurirana može se pristupiti obračunu tečajnih razlika. Alat za obračun tečajnih na saldakontna konta nalazi se u modulu **Financijsko knjigovodstvo – Godišnje obrade**  **– Obračun tečajnih razlika**.

**Prije pokretanja obrade preporučuje se arhiviranje podataka!**

**A screenshot of a computer

Description automatically generated**

U dijelu ekrana **Odabir za izračun** upišu se podaci koje se žele obuhvatiti obračunom:

**Godina** – predlaže se godina iz postavki programa.

**Razdoblje do** – upiše se razdoblje za koje se želi izračunati tečajna razlika.

**Konto** – upiše se konto za koje se želi izračunati tečajna razlika.

**Sva dev.konta** – ako se ovdje označi kvačica, program obračunava tečajne razlike za sva devizna konta.

***Napomena*:** Opciju obračuna za ***sva devizna konta*** odjednom koristi se samo u slučaju ako su na deviznim kontima evidentirane isključivo stavke za koje je prema propisima obvezno obračunati tečajne razlike. Ukoliko se na deviznim salda kontima pojavljuju i stavke, kod kojih se obračun tečajnih razlika ne izračunava, ne smije se izvršiti obračun za sva konta od jednom, već pojedinačno.

**Šifra stranke** – ovdje se unosi šifra stranke ako se želi obračunati tečajna razlika pojedinačno za tu stranku. Ako se polje ostavi prazno, tečajne razlike se obračunavaju za sve stranke s obzirom na upisani konto.

**Na dan** – upiše se datum izračuna.

U dijelu ekrana **Postavke knjiženja protustavki** definira se:

**Razdoblje** – odabere se razdoblje u koje će se knjižiti obračunane tečajne razlike.

**Datum knjiženja** – upiše se datum knjiženja tečajnih razlika

**Šifra temeljnice** – odabere se temeljnica na koju će se evidentirati obračunane tečajne razlike. Predlaže se da se otvori šifra temeljnice samo za tečajne razlike.

**Događaj** – odabrani Događaj za knjiženje tečajnih razlika mora biti tipa T – tečajna razlika.

**A screenshot of a computer

Description automatically generated**

U polje **Protustavka** **pozitivnih/negativnih tečajnih razlika** unesu se konta na koja se žele knjižiti pozitivne/ negativne tečajne razlike. Unos šifre konta je obvezan. Konto se unese kod prvog izračuna, a za dalje program „pamti“ konto iz prethodnog izračuna. Ako se konto tečajnih razlika vodi analitički tada je potrebno unijeti analitike na koje će biti proknjižene tečajne razlike.

U polje **Opis stavke** upiše se proizvoljan tekst.

Nakon unosa svih postavki za obračun, klikne se na ikonu *Izračunaj.* Prikaže se izvještaj o izračunanim tečajnim razlikama. Obračun kojeg dobijemo na ekranu potrebno je provjeriti i prema potrebi se ispiše. Obračun se može pokrenuti više puta.

A screenshot of a document

Description automatically generated

Klikom na ikonu *Knjiži* obračun će se proknjižiti u Posredno knjiženje. Prije samog knjiženja program upozori:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Tako pripremljeni obračun se nalazi u Posrednom knjiženju. Pripremljena temeljnica može se provjeriti i ako je korisnik u bilo kojem koraku pogriješio, temeljnica se može izbrisati i ponoviti cijeli postupak.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Klikom na ikonu *Knjiži* obračun se dalje knjiži u Glavnu knjigu. Tek kada je obračun proknjižen u glavnu knjigu stanje na salda-kontima će biti ažurirano na 31.12. po tečajnici koja je unesena u tečajnu listu.

## Obračun tečajnih razlika na financijska konta

Za obračun tečajnih razlika na financijska konta, odnosno na saldo deviznog konta, koristi se **alat za obračun tečajnih razlika na financijska konta** koji se nalazi na kartici **Godišnje obrade** **– Izračun tečajnih razlika na financijska konta**.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

U dijelu ekrana **Odabir za izračun** upišu se podaci koje se žele obuhvatiti obračunom:

**Godina** – predlaže se godina iz postavki programa.

**Do razdoblja** – upiše se razdoblje za koje se želi izračunati tečajna razlika.

**Konta aktive/konta pasive** – odabire se financijski konto za koji se želi izračunati tečajna razlika. Klikom na gumb **Odabrana konta** može se odabrati više deviznih konta.

**Na dan** – upiše se datum tečaja.

**Vrsta tečaja** – iz padajućeg menija odabere se vrsta tečaja i definira se **tečajna lista**.

U dijelu ekrana **Postavke knjiženja protustavki** definira se:

**Razdoblje** – odabere se razdoblje u koje će se knjižiti obračunane tečajne razlike.

**Datum knjiženja** – upiše se datum knjiženja tečajnih razlika.

**Šifra temeljnice** – odabere se temeljnica na koju će se evidentirati obračunane tečajne razlike. Predlaže se da se otvori šifra temeljnice samo za tečajne razlike.

**Događaj** – odabrani Događaj za knjiženje tečajnih razlika mora biti tipa T – tečajna razlika.

Ako je odabrana postavka **Analitike protuknjiženja najprije iz obračunane stavke** tada se pri knjiženju tečajnih razlika najprije uzimaju analitike iz obračunane stavke, a ako ih nema, onda analitike iz postavki.

Kada se definiraju svi parametri, klikom na gumb **Izračunaj**, program izračunava i prikazuje tečajne razlike. Prikazane tečajne razlike još nisu knjižene. Po potrebi se mogu pregledati i ispisati. Izračun tečajnih razlika može se pokrenuti nekoliko puta s različitim kombinacijama postavki.

A screenshot of a computer screen

Description automatically generated

Klikom na ikonu *Knjiži* obračun se proknjiži u Posredno knjiženje. Prije samog knjiženja program upozori:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Tako pripremljeni obračun se nalazi u Posrednom knjiženju. Pripremljena temeljnica može se provjeriti i ako je korisnik u bilo kojem koraku pogriješio može izbrisati temeljnicu i ponoviti cijeli postupak.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Klikom na ikonu *Knjiži* obračun se knjiži u Glavnu knjigu i tek kada je obračun proknjižen saldo na financijskim deviznim kontima bit će ažurirano na 31.12. po tečajnici koja je unesena u tečajnu listu.

## Kontrola kontnog plana

Do kontnog plana može se doći preko kartice **Prečaci – Šifrarnici – Kontni plan** ili putem kartice **Moduli – Knjigovodstvo – Financijsko knjigovodstvo – Šifrarnici – Šifrarnici FIN – Konta.**

U kontnom planu trebaju se provjeriti jesu li postavke konta ispravne. Konta čiji se saldo prenosi u novu godinu moraju imati označenu kvačicu na postavku ***Prijenos u novu godinu.*** To su konta klase 0, 1, 2, 3, 6 i 9.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Konta čiji se saldo ne prenosi u novu godinu **ne smiju** imati označenu postavku ***Prijenos u novu godinu.*** To su konta klase 4 i 7 koja se krajem godine zatvaraju i prenose preko klase 8 na rezultat, odnosno na klasu 9.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ispravnost kontnog plana najlakše je provjeriti tako da se u tablici kontnog plana filtrira klasa 4 i provjeri imaju li sva konta upisan ***Konto zatvaranja.*** Kod kontroliranja postavki preporučuje se korištenje dodatnih filtera kako je prikazano na idućoj slici:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Zatim se na isti način napravi kontrola klase 7.

Ako konto zatvaranja nije upisano treba ga unijeti u polje Konto zatvaranja kako prikazuje iduća slika. Na to konto će se prenijeti saldo konta kojeg zatvaramo u obradi *Zatvaranje klasa.*

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Sva ostala konta (klase 0,1, 2, 3, 6 i 9) čiji se saldo prenosi u novu godinu moraju imati označenu postavku ***Prijenos u novu godinu*** te ne smiju imati unesen ***Konto zatvaranja.***

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Za masovnu izmjenu postavki konta preporučuje se korištenje funkcionalnosti ***Izmjena postavki konta*** koja se nalazi na dnu ekrana *Kontni plan*. Klikom na tu ikonu otvori se prozor kako prikazuje iduća slika:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Definira se raspon ***Konta od…do*** koja se žele ispraviti. Ako su navedene postavke kao na prethodnoj slici, program će uzeti u obzir konta klase 0, 1, 2 i 3 na kojima će dodati postavku ***Prijenos u novu godinu*** i ukloniti ***Konto zatvaranja***.

Nakon što je uređen kontni plan, može se krenuti u zatvaranje klasa 4 i 7.

## Zatvaranje klasa

Zatvaranje klasa se nalazi na kartici **Godišnje obrade – Zatvaranje klasa** unutar modula **Financijsko knjigovodstvo.**

**A screenshot of a computer

Description automatically generated**

Otvori se prozor prikazan na idućoj slici:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

• **Godina** – predlaže se godina iz postavki programa FIN.

• **Razdoblje od…do…** – upiše se razdoblje za koje se želi izvršiti zatvaranje klasa. Ako se klase zatvaraju jednom godišnje upišu se razdoblja od 001 – 012.

• **Konto od…do…** – upiše se raspon konta koja se žele zatvoriti. Obično se prvo zatvori klasa 4 i potom se cijeli postupak zatvaranja ponovi i za klasu 7.

• Konta se mogu zatvarati **Pojedinačno po analitici** ili **Zbirno po kontu**. Ukoliko se zatvaraju pojedinačno po analitici, program za jedan konto pripremi toliko stavki zatvaranja konta koliko je različitih kombinacija analitika MT, NT,…. knjiženo na kontu.

Ukoliko se bira druga opcija tj. **zbirno po kontu**, program će pripremiti samo jednu zbirnu stavku s kojom se zatvara konto. Kod zbirnog zatvaranja konta mora se definirati zajednička analitika na koju će program zatvoriti konto jednom stavkom.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

• Konta se zatvaraju po **saldu**.

**Postavke knjiženja**

• **Razdoblje** – upiše se razdoblje u koje će se pripremiti knjiženja. Ako se zatvaraju klase krajem godine to je 12 mjesec.

• **Temeljnica** – odabere se temeljnica na koju će program pripremiti knjiženja. To je proizvoljna šifra koju korisnik definira sam.

• **Događaj** – odabere se događaj za knjiženje tipa – „O“.

• **Datum knjiženja** – upiše se datum knjiženja. Obično je to 31.12.yyyy.

• **Opis knjiženja** – unese se proizvoljan tekst.

Kada se klikne na *Potvrdi* program pripremi temeljnicu u ***Posredno knjiženje***.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

U posrednom knjiženju obično se provjeri ispravnost temeljnice na **Kontrolnoj bruto bilanci**, koja se nalazi među ispisima u posrednom knjiženju – ikona **Printer** u gornjem desnom kutu. Ispis bilance ograniči se samo na konta 4 – 4999. Ukoliko je kod svih konta razreda 4 saldo nula, temeljnica se može proslijediti u knjiženje. Primijeti li se bilo kakva greška, temeljnicu se može slobodno izbrisati iz posrednog knjiženja te ponoviti postupak zatvaranja klasa.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

A screenshot of a computer screen

Description automatically generated

Slijedi zatvaranje klase 7 po istom postupku kao što je opisano za klasu 4.

Na kraju je potrebno pripremiti zaključnu temeljnicu s kojom se zatvaraju konta rasporeda troškova i prihoda; 49 i 79 na odgovarajuća konta klase 8 i dalje na konta klase 9.

## Usklađivanje kumulative

Ova obrada se nalazi na kartici ***Alati*  –  *Usklađivanje kumulative*** unutar modula Financijsko knjigovodstvo.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Usklađivanje kumulative se odradi za sva razdoblja. Potrebno je pritisnuti gumb *Potvrdi.*

A screenshot of a computer

Description automatically generated

## Usklađivanje zatvorenih stavaka

Ova obrada se nalazi na kartici ***Alati*  –  *Usklađivanje zatvorenih stavaka*** unutar modula Financijsko knjigovodstvo.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Prije pokretanja ove obrade program upozorava da se treba izraditi rezervna kopija podataka:

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

U nastavku se otvori prozor u koji se upisuje godina za koju se vrši usklađenje. U ovom primjeru to je 2024. godina i klikne se na *Potvrdi.*

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ako u Posrednom knjiženju postoje stavke sa zatvaranjem, program obavijesti i usklađenje se neće izvršiti. Prvo je potrebno takve stavke proknjižiti iz Posrednog knjiženja u Glavnu knjigu i zatim ponovno pokrenuti obradu *Usklađenje zatvorenih stavaka.*

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

## Kontrola ispravnosti salda otvorenih stavki

Prije prijenosa u novu obračunsku godinu potrebno je obavezno napraviti kontrolu salda otvorenih stavki sa saldom u bilanci.

Na glavnom izborniku modula FIN odabere se kartica ***Ispisi i pregledi – Bilance – Bruto bilanca*** za razdoblje 000 - 012 za sva saldakontna konta. Na idućoj slici prikazan je primjer konta skupine 12. Isti postupak ponovi se za konta skupine 22, konta predujmova, kredita itd… ako se vode kao saldakonti.

A table with numbers and letters

Description automatically generated

Stavke bruto bilance uspoređuju se sa stanjem otvorenih stavaka na dan 31.12.. Na glavnom izborniku ***modula FIN – Ispisi i pregledi – Otvorene stavke***. Upiše se ***Razdoblje do..*** 012 i za svaki pojedinačni konto provjerava saldo te se uspoređuje sa saldom u bruto bilanci. U donjem primjeru provjerava se saldo konta 1200 koji u pregledu bilance ima dugovni saldo u iznosu 1.402.572,20 eura.

Saldo otvorenih stavki mora odgovarati saldu u bilanci. Ako ne odgovara, tada se treba pronaći greška.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

A screenshot of a document

Description automatically generated

Ako se saldo razlikuje program ispiše listu stranaka i konta kod kojih postoje razlike. Sve dok se greške ne uklone prijenos u novu obračunsku godinu nije moguć.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

## Ispis poslovnih knjiga krajem godine

Obrada se nalazi unutar modula ***Financijsko knjigovodstvo – Godišnje obrade – Ispis poslovnih knjiga krajem godine:***

A screenshot of a computer

Description automatically generated

A screenshot of a computer

Description automatically generated

U polju Poslovne knjige može se odabrati koje se poslovne knjige žele ispisati dodavanjem/uklanjanjem kvačice. Također, na padajućem izborniku može se odabrati format ispisa.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

U polje *Tekst u zaključku* proizvoljno se upiše tekst. Na kraju potrebno je definirati mapu u koju će se poslovne knjige pohraniti i kliknuti *Potvrdi.*

Klikom na Potvrdi program javlja:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Klikom na *Da* ponudit će se pregled poslovnih knjiga u pdf formatu:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Klikom na *Ne* pripreme se datoteke u odabranoj mapi u pdf formatu:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

## Kontrola posrednog knjiženja

U Posrednom knjiženju svih operatera potrebno je provjeriti postoje li knjiženja te ako postoje, potrebno ih je proknjižiti dalje u glavnu knjigu ili obrisati. Obrada ***Prijenos u novu obračunsku godinu*** neće se izvršiti ako u posrednom knjiženju postoje knjiženja.

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

Provjera postoje li knjiženja drugog operatera u posrednom knjiženju provjerava se na način da se klikne na tri točkice pored šifre operatera. Ako postoje knjiženja otvorit će se tablica posrednog knjiženja drugog operatera.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

**Bitno!**

Tijekom obrade *Prijenosa u novu godinu* ostali operateri moraju zatvoriti modul Financijsko knjigovodstvo. Ne smiju se vršiti nikakva knjiženja ili prijenosi u posredno knjiženje iz drugih modula. Tek kada je obrada gotova i izvršene sve potrebne kontrole može se nastaviti s knjiženjem.

## Kontrola neproknjiženih izvoda

U **Dnevnim obradama – Plaćanje** potrebno je provjeriti jesu li svi uvezeni izvodi proknjiženi.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ako postoje izvodi koji nisu proknjiženi, program javlja upozorenje prilikom pokretanja obrade *Prijenos u novu obračunsku godinu.*

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

## Izrada rezervne kopije podataka

Kada su napravljeni svi prethodno navedeni koraci, potrebno je prije pokretanja obrade napraviti rezervnu kopiju podataka.

**Bitno!**

U slučaju da se tijekom obrade *Prijenos u novu obračunsku godinu* pojavi bilo kakav problem, stanje prije obrade može se vratiti samo iz sigurnosne kopije podataka!

Zatvore se svi moduli i na glavnom meniju programa odabere se kartica **Administracija – Alati – Izrada rezervne kopije.**

**A screenshot of a computer

Description automatically generated**

Otvori se ekran u kojem se prvo odabere baza korisnika koju je potrebno arhivirati. Klikne se na  kako bi se otvorila lista modula koji su na raspolaganju. Sigurnosna kopija obavezna je za DK Dvojno knjigovodstvo (Fin modul) i ostale module koje korisnik koristi (BP Blagajničko poslovanje, DDVN Porez na dodanu vrijednost, PP Platni promet, PRAC Primljeni računi….) i označe se kvačicom.

Na kraju se klikne na *Izrada rezervne kopije.*

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Nakon izrade sigurnosne kopije podataka, na kartici "Osvježi" dobro je provjeriti je li sigurnosna kopija podataka uspješno napravljena.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

## Prijenos u novu obračunsku godinu

Alat za obradu nalazi se unutar glavnog izbornika modula ***FIN knjigovodstvo – Godišnje obrade – Prijenos u novu obračunsku godinu:***

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Kada se pokrene obrada program upozorava na izradu rezervne kopije podataka koja je objašnjena u prethodnom koraku. Ako je ista napravljena, može se kliknuti ***Da*** i nastaviti dalje s obradom.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Podatak **Nova poslovna godina** program uzima iz postavki programa FIN i uvećava ga za +1. **Razdoblje saldiranja** je u redovnom poslovanju 012, što znači da će program na dan 31.12.yyyy. izračunati saldo i prenijeti ga u početno stanje nove godine. Sva knjiženja koja su knjižena u razdobljima 013, 014, 015… program će automatski kod prijenosa prešifrirati. Razdoblje 013 postat će razdoblje 01 nove poslovne godine, razdoblje 014 postat će razdoblje 002 nove poslovne godine itd.

**Postavke knjiženja početnog stanja**

**Temeljnica** – upiše se temeljnica za početno stanje. Šifra je proizvoljna.

**Događaj** – iz šifrarnika se odabere događaj koji je namjenjen knjiženju početnog stanja.

Postavke na događaju su slijedeće:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Vrsta knjiženja mora biti ***O – račun i plaćanje***

**Datum početnog stanja –** program predlaže datum početnog stanja 01.01.2025 i u pravilu se ne mijenja.

**Opis početnog stanja –** program predlaže tekst kako stoji u primjeru i može se izmijeniti.

Kada su postavke unesene klikne se na ***Potvrdi.***

Program prvo provjerava *Posredno knjiženje*. Ako u *Posrednom knjiženju* postoje neproknjižene stavke javlja upozorenje. Prijenos u novu obračunsku godinu neće biti moguć sve dok u *Posrednom knjiženju* postoje neproknjižene stavke!

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

Provjerava postoje li izvodi koji nisu proknjiženi. Svi uvezeni izvodi moraju biti proknjiženi.

A screenshot of a computer error

Description automatically generated

Program će još jednom izvršiti usklađivanje zatvorenih stavaka i kumulative:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Zatim provjerava jesu li klase zatvorene. Bez obzira na to što klase nisu zatvorene prijenos se može izvršiti. Zatvaranje klasa nakon prijenosa u novu godinu za prethodnu godinu više neće biti moguće, zato je zatvaranje klasa potrebno izvršiti prije prijenosa u novu godinu.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

I nakon toga, program još jedanput pita želi li se napraviti prijenos u novu obračunsku godinu:

A screenshot of a computer error message

Description automatically generated

Kada se upit potvrdi s ***Da*** program započne s izvođenjem prijenosa koji se **ne smije prekinuti!** Kod manjih korisnika obrada može potrajati nekoliko minuta, a kod većih korisnika do dva sata. Program obavještava kada je prijenos završen u novu obračunsku godinu:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Kada je program gotov sa prijenosom i prije nego što se nastavi s radom obvezna je kontrola podataka kako je opisano u nastavku ovih uputa.

## Potrebne radnje odmah nakon prijenosa u novu godinu

Kada je prijenos u novu godinu završen potrebno je odmah izvršiti kontrolu ispravnosti prenesenih podataka:

• ispravnost stanja u bruto bilanci i otvorenim stavkama (gleda se samo razdoblje 000!).

• U postavkama programa FIN potrebno je provjeriti je li obračunska godina ispravna – u

ovom primjeru je to 2025. godina.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

• Na kartici *Šifrarnici - Šifrarnici FIN - Razdoblja* potrebno je urediti/dodati datumske granice za ona razdoblja koja nisu unesena.

A screenshot of a computer

Description automatically generated