

# 1. 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**.

Saop Financijsko knjigovodstvo - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

### Izračun tečajnih razlika na financijska konta

**Odabir za izračun**

Godina: 2024 Do razdoblja: 012 Prosinac

Konta aktive: 1030 Odabrana konta  
Devizni račun u domaćoj banci 840

Konta pasive: Odabrana konta

Na dan: 31.12.2024

Vrsta tečaja: Srednji tečaj Tečajna lista: 1 HNB

**Postavke knjiženja protu stavki**

Razdoblje: 012 Prosinac Datum knjiženja: 31.12.2024

Šifra temeljnice: TR  Analitike protuknjiženja najprije iz obračunane stavke

Događaj: 9

**Protu stavka pozitivnih tečajnih razlika**

Konto: 7720 Pozitivne tečajne razlike iz tražbina i sta Referent: ...

Šifra MT: ... Radni nalog: ...

Šifra NT: ... Opis stavke: poz.teč.razlike

**Protu stavka negativnih tečajnih razlika**

Konto: 4710 Tečajne razlike iz odnosa s poduzetnicir Referent: ...

Šifra MT: ... Radni nalog: ...

Šifra NT: ... Opis stavke: neg.teč.razlike

Odustani Knjiži Izračunaj

Skrbnik 002

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.

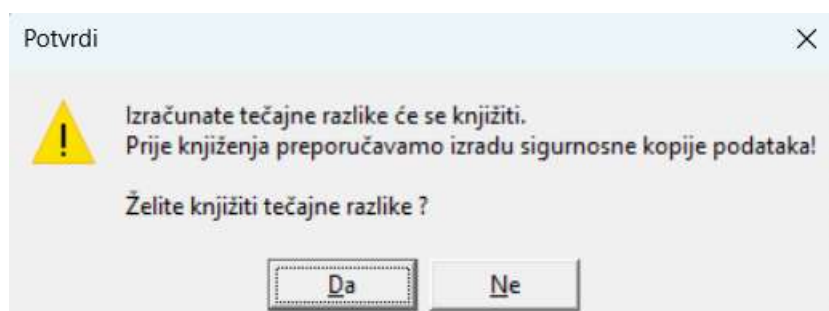
Ako je odabrana postavka **Analitike protuknjiženja najprije iz obračunane stavke** tada se pri knjiženju tečajnih razlika najprije uzimaju analitike iz obračunane stavke, a ako ih nema, onda analitike iz postavki.

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.

### Izračun tečajnih razlika na financijska konta

Šifra/naziv konta			Datum	Duguje	Potražuje	
Stranka	MT	NT	Referent	Radni nalogAN1	AN2	AN2
VAL840 USD Američki dolar						
1030			Devizni račun u domaćoj	31.12.2024	322,81-	0,00
4710			Tečajne razlike iz	31.12.2024	322,81	0,00
Ukupno valuta					0,00	0,00
<b>Ukupno :</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



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.

Saop Financijsko knjigovodstvo - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

Posredno knjiženje

Operater: SKRBNIK  
Red. br.:

Raz. Temeljnica Analitika 1

▼ Red. br.	Raz.	Temeljnica	Događaj	Konto	Naziv konta	Stranka	Naziv stranke	Opis	Dokument	Dat. dok.	Duguje	Potražuje	VAL	Du
3 012	TR			9 1030	Devizni račun u domaćoj banci 840			TEČAJNA RAZLIKA		31.12.2024	-322,81		0,00	840
4 012	TR			9 4710	Tečajne razlike iz odnosa s poduzetnicima unutar g			neg.teč.razlike		31.12.2024	322,81		0,00	

Saldo: 0,00

2 / 2  
Skrbnik 002

Brisanje Legenda Bezgraničenja Knjiži Zetvori

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.