

Prijenos u novu godinu u programu Financijsko knjigovodstvo

Prije početka obrade prijenosa u novu godinu potrebno je napraviti sljedeće:

- Kontrola kontnog plana
- Zatvaranje klasa
- Usklađivanje kumulative
- Usklađivanje zatvorenih stavki
- Kontrola usklađenosti otvorenih stavki sa bilancom
- Arhiviranje podataka i šifrnika
- Prijenos u novu godinu

Kontrola kontnog plana

Pokrenemo aplikaciju **FIN / Šifrnici / Šifrnici FIN / Konta** te provjerimo ispravnost postavki konta.

Konta čiji se saldo prenosi u novu godinu moraju imati označen status **Prijenos u novu godinu**. Riječ je o kontima klase 0, 1, 2, 3, 6 i 9.

SAOP Šifranici – izmjena - Testno poduzeće

Konto

Šifra: 3100
 Naziv: Zalihe sirovina i materijala Štrani nazivi

Vrsta rač. - PDV: ne unosi se
 Strana otvaranja:

Vrsta: analitički
 Strana knjiženja: oboje
 Strana knjiženja rač.: nema računa Konto preduj

Zadana analitika:
 Oznaka MT
 Oznaka NT
 Oznaka referenta
 Oznaka RN
 Prijenos u novu godinu

Konto zatvaranja: Porezno nepriznati
 Izvanbilančni
 Konto poreza
 Podjela po ključu

Devizni konto
 Šifra dug. tečajne liste
 Vrsta dugovnog tečaja
 Šifra potraž. tečajne liste
 Vrsta potražnog tečaja
 Strana teč. razlika plaćanja
 Konto pozitivnih razlika
 Konto negativnih razlika

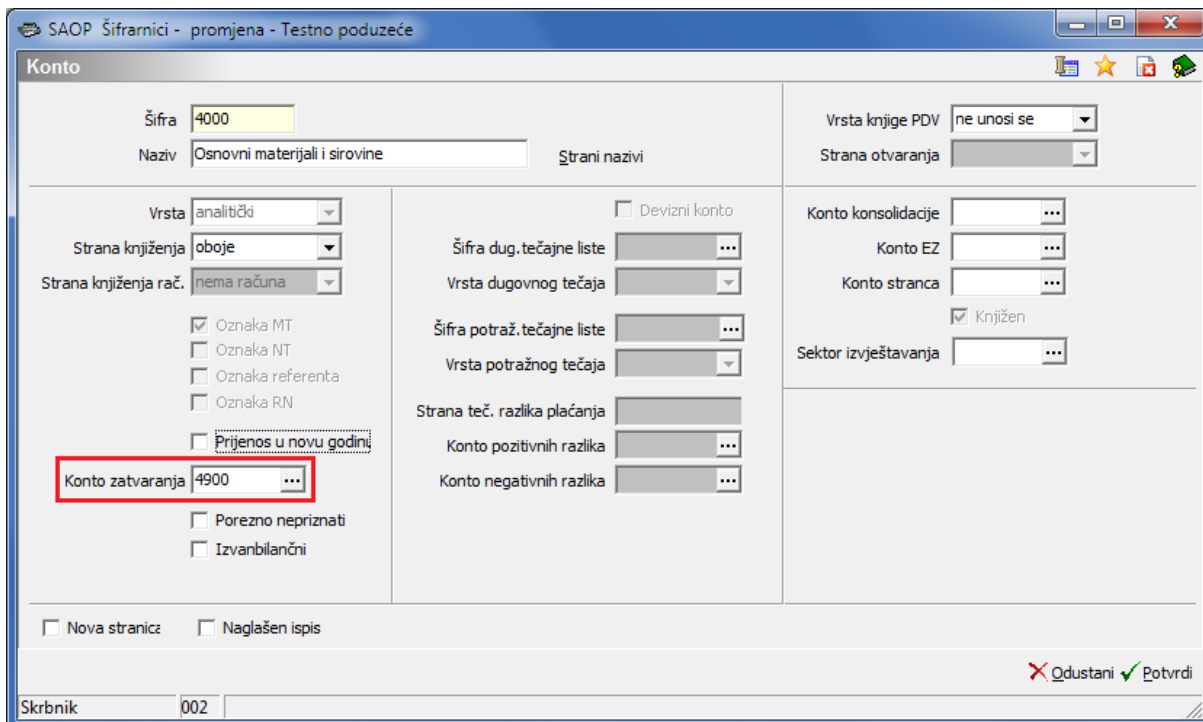
Konto konsolidacije
 Konto EU
 Konto stranca
 Knjižen
 Sektor izvještavanja

Nova stranica Naglašeni ispis

Skrbnik: 002 Dodatne analitike

Qdustani Potvrdi

Konta čiji se saldo ne prenosi u novu godinu ne smiju imati označen status **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.



Najlakše ćemo provjeriti ispravnost kontnog plana tako da u tablici prvo filtriramo klasu 4 i provjerimo imaju li sva konta upisan Konto zatvaranja. Kod kontroliranja postavki preporučujemo korištenje dodatnih filtera kako je prikazano na idućoj slici. Potom na isti način provjerimo postavke za klasu 7.

SAOP Šifarnici - Testno poduzeće

Kontni plan

Šifra: 4

Devizni: Devizni

Šifra	Naziv	Vrsta	MT	NT	Referent	RN	Knjižen	Prijenos u novu godinu	Konto zatvaranja	Str
4	TROŠKOVI PO VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RAS	D								N
40	MATERIJALNI TROŠKOVI	D								N
400	Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dob	D								N
4000	Osnovni materijali i sirovine	S	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>		4900	O
40000	Osnovni materijali i sirovine	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4001	Dijelovi i sklopovi	D	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					4900	O
4002	Poluproizvodi za ugradnju	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4003	Pomoćni materijali (mazivo, ljepila, svrdla, pile,	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4004	Potrošni materijal za čišćenje i održavanje	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna i zaštitna odjeća	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4006	Materijal pogonske administracije i menadžmenta (u	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4007	Troškovi oblikovanja proizvoda za posebne kupce	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4008	Materijali u pomoćnoj djelatnosti (za restoran i d	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
4009	Ostali izravni i opći troškovi pogona - uslužne je	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4900	O
401	Materijalni troškovi administracije, uprave i prod	D								N
4010	Uredski materijal (papir, registratori, olovke, ti	S	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>		4910	O
40100	Uredski materijal (papir, registratori, olovke, ti	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	O
4011	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	D	<input checked="" type="checkbox"/>						4910	O

474 Izmjena postavki konta

Skrbnik 002

Zatvori

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*.

SAOP Šiframnici - izmjena - Testno poduzeće

Konto

Šifra: 4000
 Naziv: Osnovni materijali i sirovine

Vrsta rač. - PDV: ne unosi se
 Strana otvaranja: []

Vrsta: analitički
 Strana knjiženja: oboje
 Strana knjiženja rač.: nema računa

Zadana analitika:
 Oznaka MT
 Oznaka NT
 Oznaka referenta
 Oznaka RN

Prijenos u novu godinu

Konto zatvaranja: 4900

Porezno nepriznati
 Izvanbilančni
 Konto poreza
 Podjela po klijentu

Nova stranica
 Naglašeni ispis

Devizni konto
 Šifra dug. tečajne liste
 Vrsta dugovnog tečaja
 Šifra potraž. tečajne liste
 Vrsta potražnog tečaja
 Strana teč. razlika plaćanja
 Konto pozitivnih razlika
 Konto negativnih razlika

Konto konsolidacije
 Konto EU
 Konto stranca
 Knjižen
 Sektor izvještavanja

Odustani Potvrdi

Skrbnik: 002

Sva ostala konta, čiji se saldo prenosi u novu godinu moraju imati oznaku statusa **Prijenos u novu godinu**, a ne smiju imati unesen **Konto zatvaranja**.

SAOP Šiframnici - Testno poduzeće

Kontni plan

Šifra: 9999

Akrivne Neaktivna Svi zapisi

Šifra	Naziv	Vrsta	MT	NT	Referent	RN	Knjižen	Prijenos u novu godinu	Konto zatvaranja	Str
6510	Troškovi transporta	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6511	Troškovi ukrcaja i iskrcaja (fakturirani)	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6512	Transportno osiguranje	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6513	Troškovi posebnog pakiranja - ambalaže	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6514	Troškovi vlastitog transporta (ne više od tarife j	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6515	Troškovi oblikovanja za posebne kupce	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6516	Troškovi čuvanja i rukovanja (u fazi nabave)	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6517	Špediterski i bankarski troškovi	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6518	Nadoknada uvozniku za uslugu uvoza	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
6519	Ostali troškovi kupnje (pregledi, atesti i dr. tro	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
652	Carina i druge uvozne pristojbe za robu	F						<input checked="" type="checkbox"/>		N
6520	Carina i druge uvozne pristojbe za robu	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
653	Posebni porezi (trošarine)	F						<input checked="" type="checkbox"/>		N
6530	Posebni porezi (trošarine)	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
659	Obračun nabave - trošak kupnje	F						<input checked="" type="checkbox"/>		N
6590	Obračun nabave - trošak kupnje	F						<input checked="" type="checkbox"/>		O
66	ROBA	F						<input checked="" type="checkbox"/>		N
660	Roba u skladištu	F						<input checked="" type="checkbox"/>		N

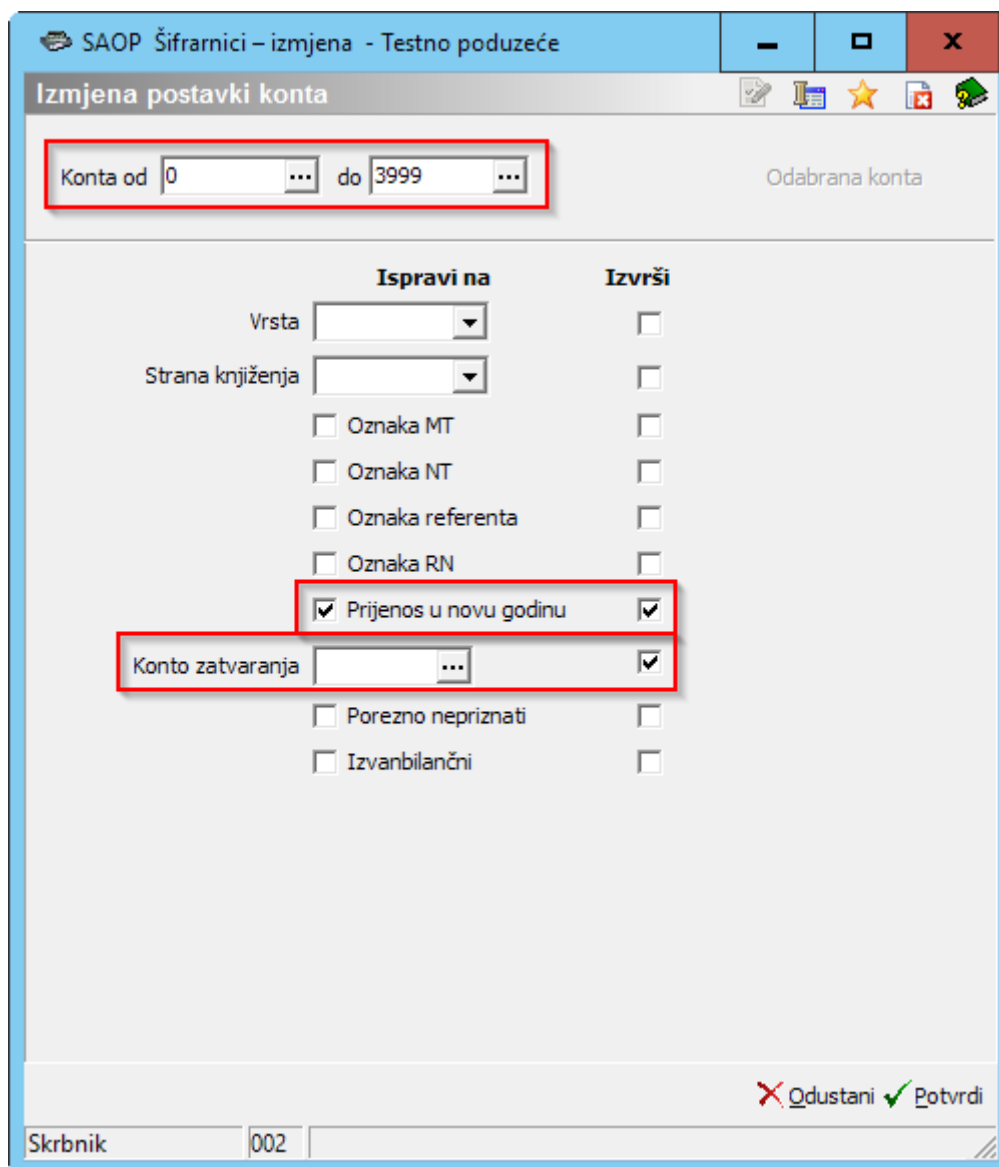
2406

Izmjena postavki konta

Skrbnik: 002

Zatvori

Kako ne bismo za svaki pojedinačni konto ručno unosili konto zatvaranja preporučujemo korištenje alata **Izmjena postavki konta** koja se nalazi na dnu ekrana **Kontni plan**. Klikom na tu ikonu se otvori prozor kako prikazuje iduća slika.



Zadamo raspon **Konta od... do...** koja želimo ispraviti. Ako potvrdimo postavke kako prikazuje prethodna slika znači, da će program kod svih konta klasa 0, 1, 2 i 3 nadodati status **Prijenos u novu godinu** i maknuti **Konto zatvaranja**.

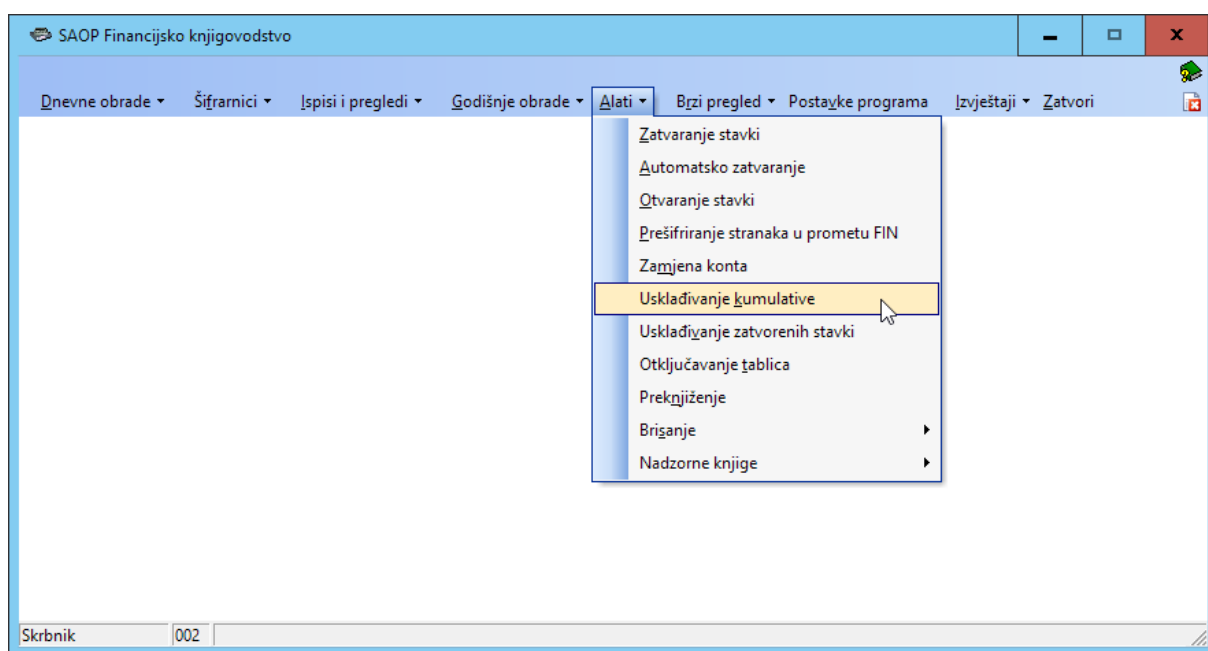
Kada je kontni plan uređen možemo zatvoriti konta klase 4 i 7.

Za detaljnije informacije o zatvaranju klasa molim pogledajte upute [Zatvaranje klasa](#).

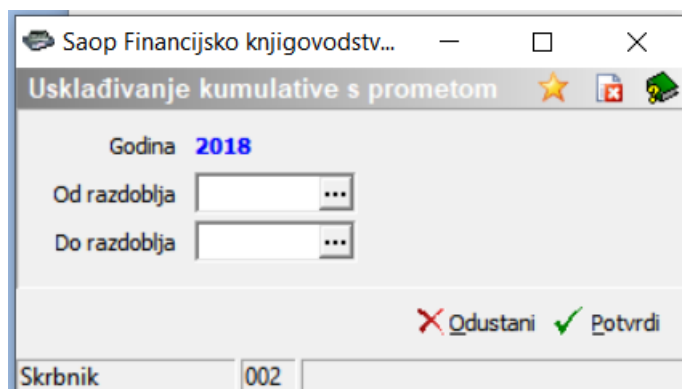
Kada su klase zatvorene, te kada je pripremljena završna temeljnica kojom je utvrđen rezultat i preko klase 8 prenesen na klasu 9, možemo nastaviti sa obradom usklađivanje kumulative.

Usklađivanje kumulative

Ova obrada se nalazi među **Alatima / Usklađivanje kumulative**.

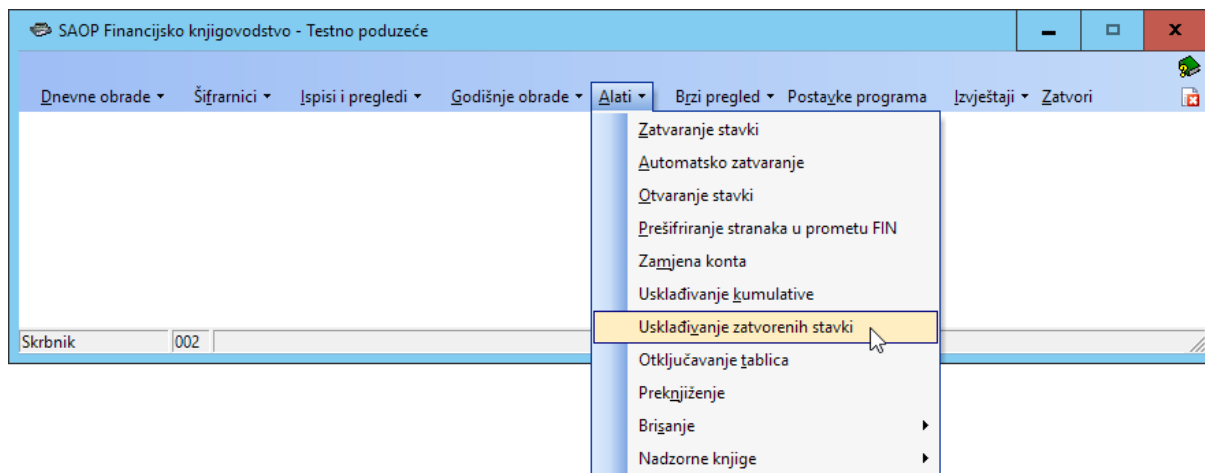


Otvori se prozor u kojemu možemo zadati razdoblje za usklađenje. Kod prijenosa u novu godinu razdoblja ne upisujemo već pokrenemo obradu za cijelu godinu.

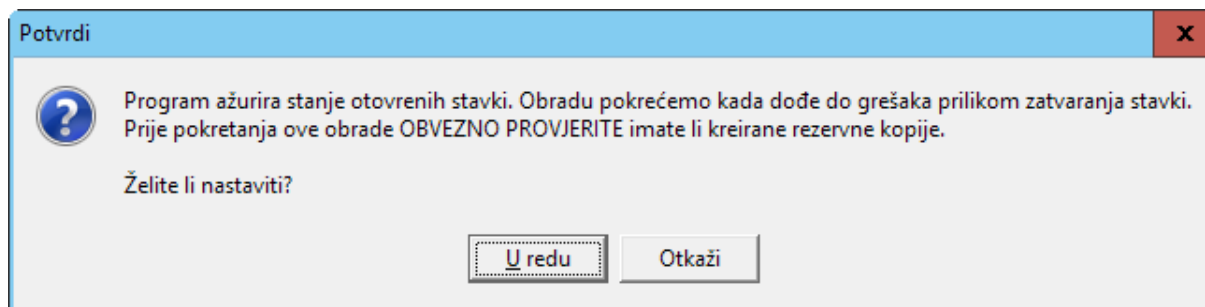


Usklađivanje zatvorenih stavki

Ova obrada nalazi se među **Alatima / Usklađivanje zatvorenih stavki**.

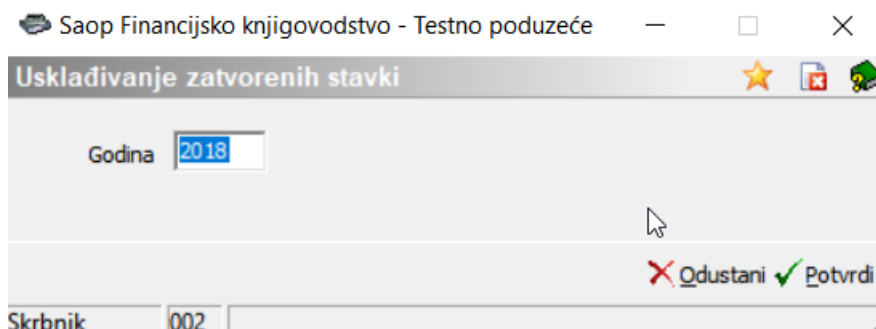


Program upozorava da se prije izvođenja ove obrade treba izraditi rezervna kopija podataka.



U nastavku se otvori prozor u kojem upisujemo godinu za koju vršimo usklađenje.

U našem primjeru to je 2018. godina.



Nakon uspješno završene obrade *Usklađivanje kumulative* i *Usklađivanje zatvorenih stavki* provjerimo usklađenost stanja otvorenih stavki sa saldom u bilanci.

Kontrola ispravnosti salda otvorenih stavki

Prije prijenosa u novu godinu obavezno obavljamo kontrolu salda otvorenih stavki i uspoređujemo ga s saldom u bilanci.

Ispišemo bruto bilancu. Na glavnom izborniku **modula FIN** odaberemo **Ispisi i pregledi / Bilanca / Bruto bilanca** za razdoblje od 000 – 012 za sve saldakonte. Na idućoj slici prikazan je primjer konta skupine 12. Isto napravimo i za konta skupine 22, te konta predujmova, kredita i sl. ako ih vodimo kao saldakonte.

Testno poduzeće

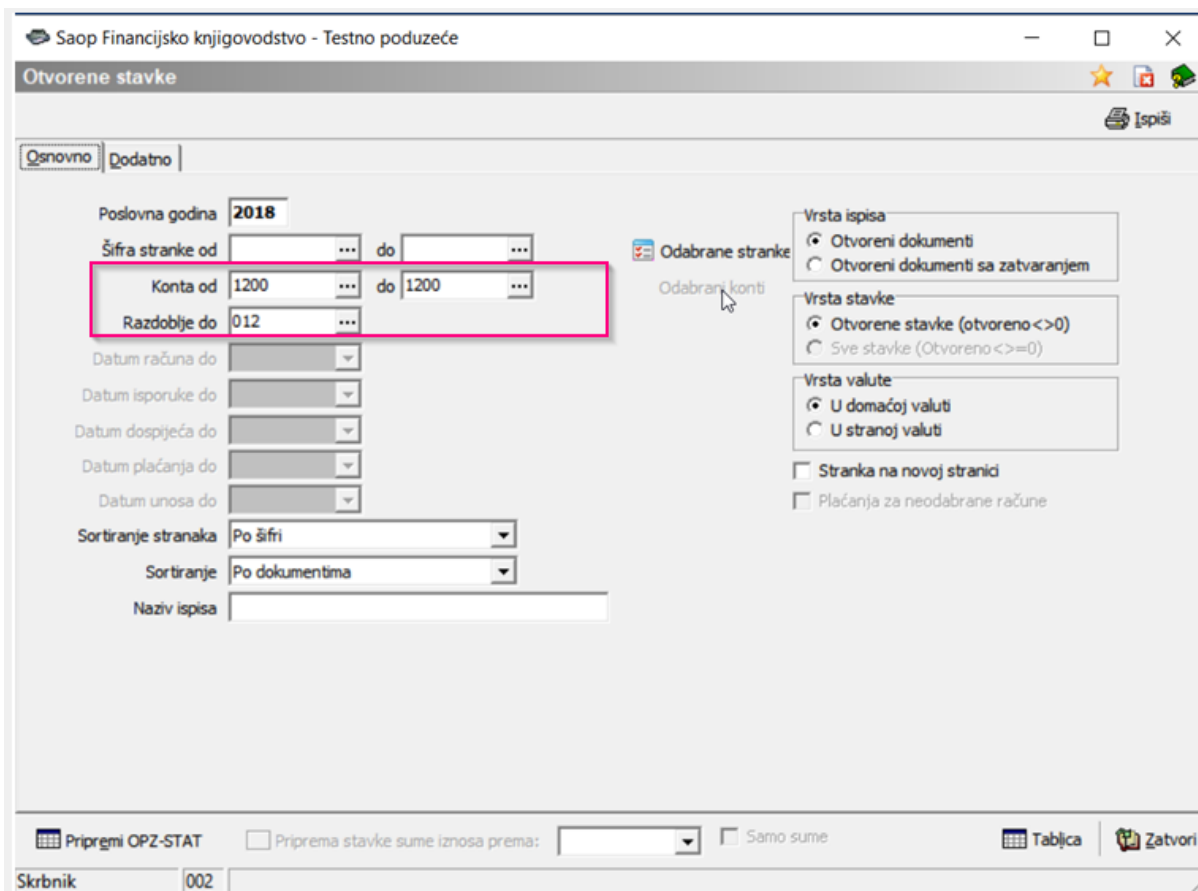
Datum: 07.03.2019
Stranica: 1

Bilanca za godinu: 2018 Razdoblje od 000 do 012

Konto	Naziv	Početno stanje Duguje / Potražuje	Promet Duguje	Promet Potražuje	Kumulativa Duguje	Kumulativa Potražuje	Saldo Duguje / Potražuje	
1200	Potraživanja od kupaca dobara	875.223,98	941.446,62	19.405,36	938.709,12	16.667,86	922.041,26	D.
1201	Potraživanja od kupaca usluga (servisne, najmovi,	4.850,00	4.850,00	0,00	4.850,00	0,00	4.850,00	D.
1208	Potraživanja od ostalih prodaja	1.062,50	1.062,50	0,00	1.062,50	0,00	1.062,50	D.
1210	Kupci u inozemstvu	72,63	72,63	0,00	72,63	0,00	72,63	D.
1211	Kupci u inozemstvu	1.263.854,64	1.323.504,56	28.153,04	1.302.733,52	7.382,00	1.295.351,52	D.
1250	Potraživanja za predujmove za usluge (koje nisu u	6.000,00	8.000,00	2.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	D.
12	POTRAŽIVANJA (KRATKOTRAJNA)	2.151.063,75	2.278.936,31	49.558,40	2.253.427,77	24.049,86	2.229.377,91	D.
1	NOVAC, KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA, KRATKOTRA	2.151.063,75	2.278.936,31	49.558,40	2.253.427,77	24.049,86	2.229.377,91	D.
		2.151.063,75	2.278.936,31	49.558,40	2.253.427,77	24.049,86	2.229.377,91	D.

Stavke bruto bilance usporedimo sa stanjem otvorenih stavki na dan 31.12. Na glavnom izborniku **modula FIN** odaberemo **Ispisi i pregledi / Otvorene stavke**. Upišemo **Razdoblje do** 012 i za svaki pojedinačni konto provjerimo saldo i usporedimo ga sa saldom u bilanci.

U donjem primjeru provjeravamo saldo konta 1200 koji u pregledu bilance ima dugovni saldo 922.041,26 Kn.



Saldo otvorenih stavki mora odgovarati saldu u bilanci. Ako ne odgovara treba pronaći grešku.

Testno poduzeće

Datum: 07.03.2019

Stranica: 2

Otvorene stavke za godinu: 2018

Do razdoblja: 012

Do datuma dokumenta:

Do datuma plaćanja:

Do datuma DVO:

Do datuma unosa:

Do datuma dospjeća:

Dokument	Dat.dok.	Dat.dosp.	Konto	Temeljnica	Dugovni iznos	Potražni iznos	Opis
					1.547,29	1.547,29	D
9502293							
1-2-16	15.02.2016	15.02.2016	1200	PS	1.500,00		1-2-16
9502293 PRIVATNIK					1.500,00	1.500,00	D
9502294							
12	31.07.2017	31.07.2017	1200	PS	0,50		test
15	31.07.2017	31.07.2017	1200	PS	0,20		test
21	31.07.2017	31.07.2017	1200	PS	1.200,00		test
9502294					1.200,70	1.200,70	D
UKUPNO:					922.041,26	922.041,26	D

Kontrola posrednog knjižena

U posrednim knjiženjima svih operatera provjerimo da li postoje knjiženja, ako ona postoje potrebno ih je knjižiti dalje u neposredno ili brisati. Obrada prijenos u novu godinu neće se izvršiti ako u posrednom knjiženju postoje bilo kakva knjiženja.

Da li postoje knjiženja u posrednom knjiženju drugog operatera provjerimo tako, da u posrednom knjiženju kliknemo na tri točkice pored šifre operatera. Ako knjiženja postoje otvorit će se tablica posrednog knjiženja drugog operatera.

SAOP Financijsko knjigovodstvo - Testno poduzeće

Posredno knjiženje

Operator: SKRBNIK ... Skrbnik

Red. br. []

Temeljnica [] Konto [] Dokument []

Red. br.	Raz.	Temeljnica	Događaj	Konto	Naziv konta	Stranka	Naziv stranke	Dat. dok.	Duguje	Potražuje
1	012	ZK		6 4000	Osnovni materijali i sirovine			31.12.2016	0,00	152.228,80
2	012	ZK		6 4900	Raspored troškova za obračun proizvc			31.12.2016	152.228,80	0,00
3	012	ZK		6 4010						3.123,00
4	012	ZK		6 4910						0,00
5	012	ZK		6 4101						32.123,00
6	012	ZK		6 4900						0,00
7	012	ZK		6 4750						48,12
8	012	ZK		6 4900						0,00
										187.522,92

8 / 8 Brisanje X Odustani ✓ Odaberi

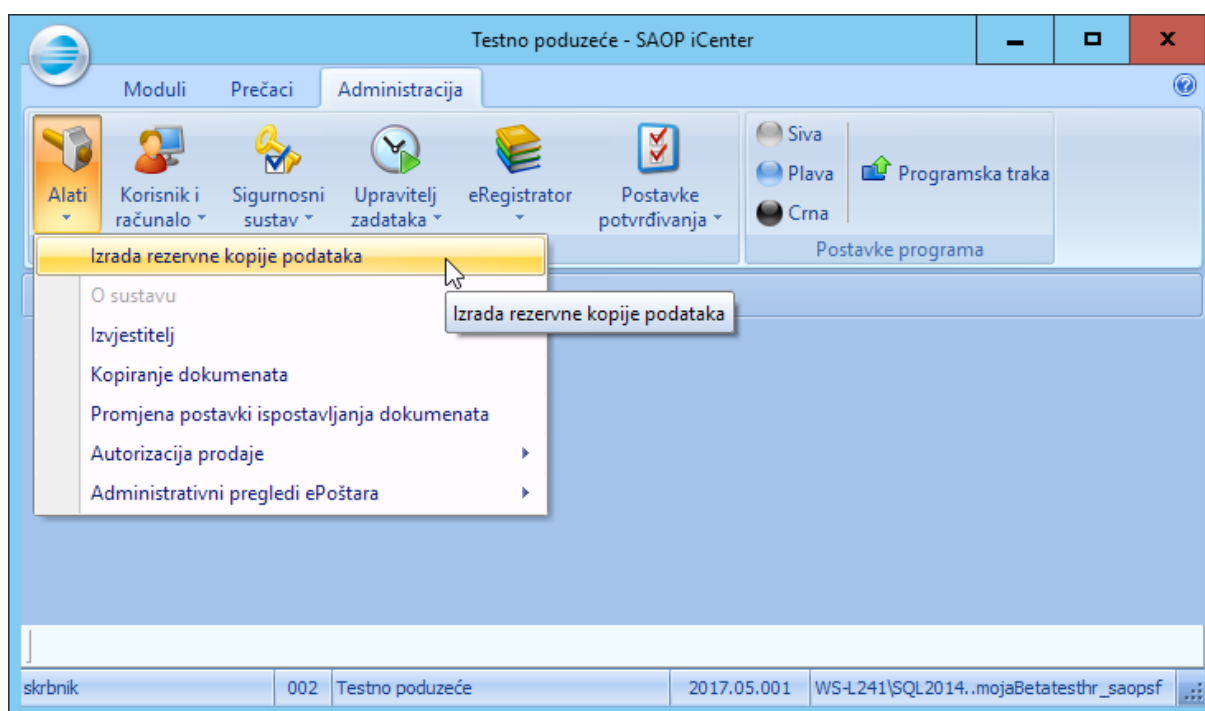
Skrbnik 002


BITNA NAPOMENA:

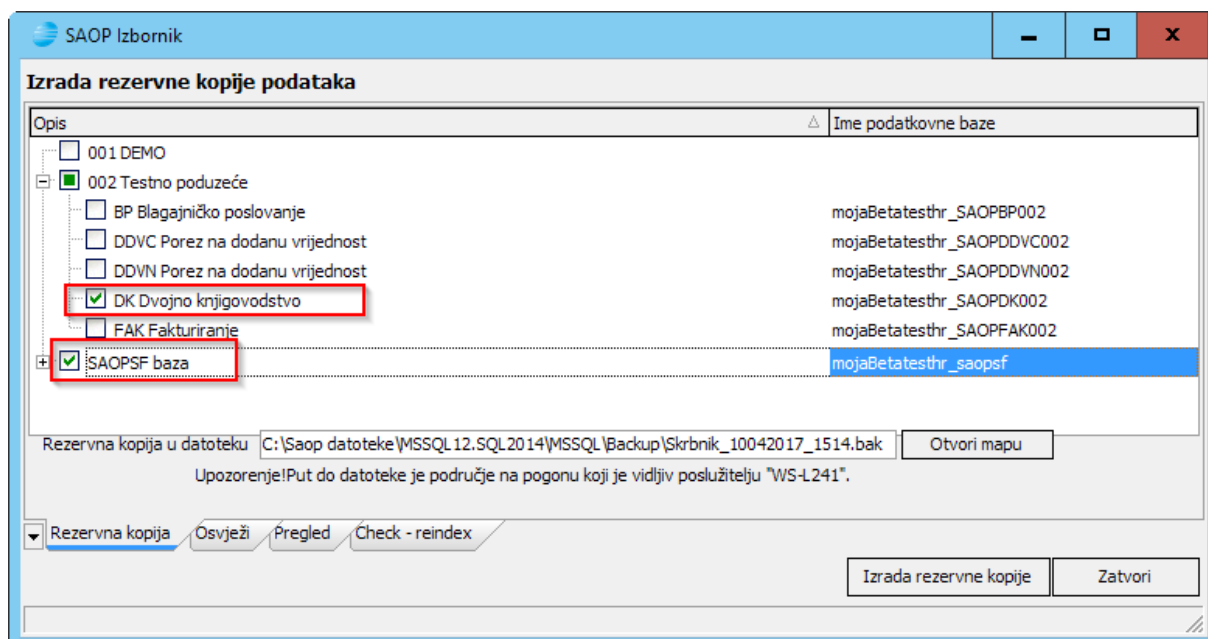
Tijekom izvođenja prijenosa u novu godinu ostali operateri moraju zatvoriti modul Financijsko knjigovodstvo, ne smiju vršiti nikakva knjiženja ili prijenose u posredno knjiženje iz drugih modula. Tek kada je obrada gotova i kada su izvršene sve potrebne kontrole može se nastaviti sa knjiženjem.

Izrada rezervne kopije podataka

Kada smo napravili sve prethodno navedene korake moramo prije same obrade Prijenos u novu godinu napraviti rezervu kopiju podataka. Zatvorimo sve module i na glavnom meniju iCentra kliknemo **Administracija / Alati / Izrada rezervne kopije podataka**.



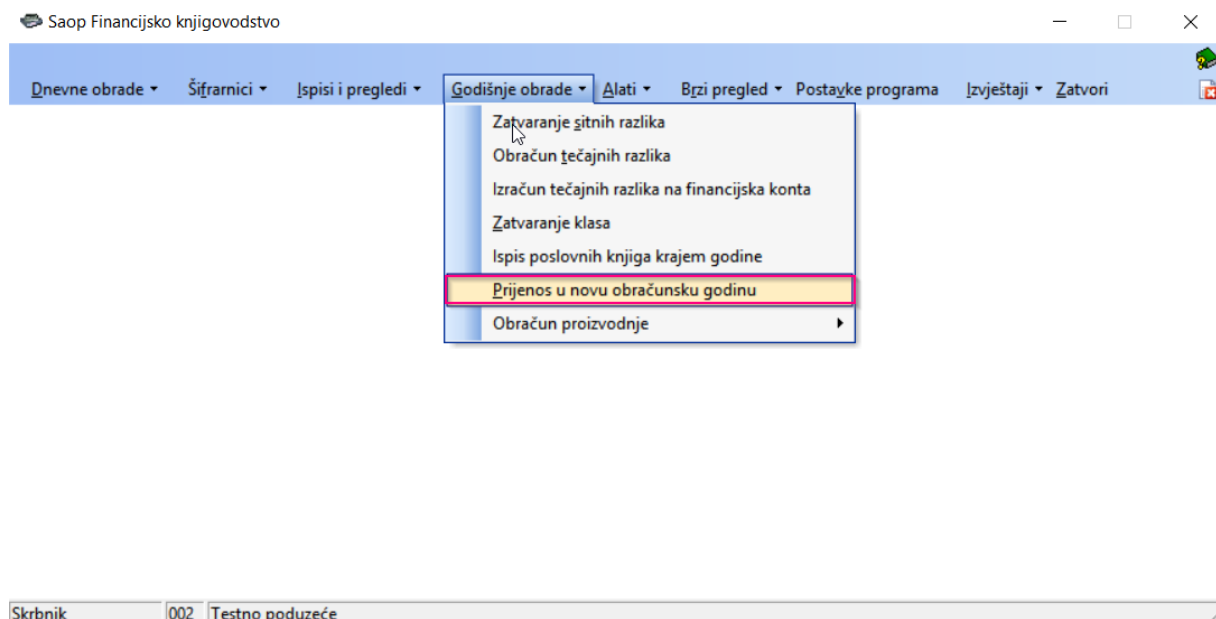
Otvori se idući ekran, gdje prvo kliknemo na  da nam se otvori lista modula koje imamo na raspolaganju i odaberemo bazu koju ćemo arhivirati. Uz bazu FIN (DK) koju arhiviramo, obavezno arhiviramo i bazu šifrnika saopsf. Kliknemo **Izrada rezervne kopije**.



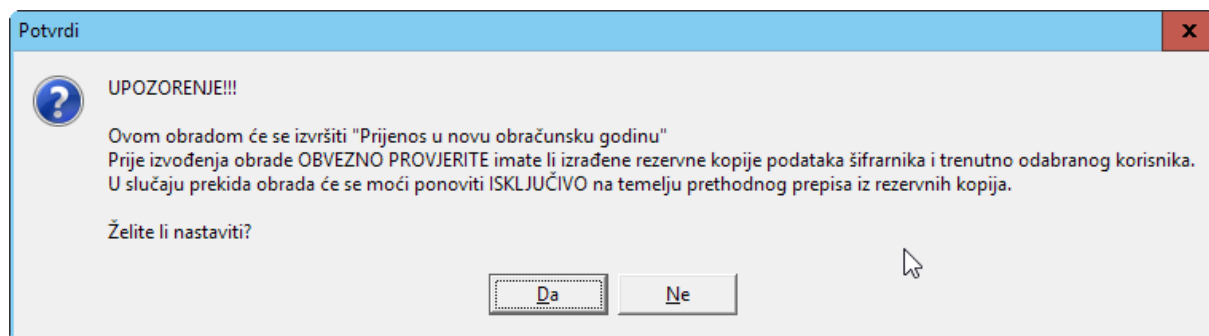
**TEK KADA IMAMO NAPRAVLJENU REZERVNU KOPIJU PODATAKA MOŽEMO
POKRENUTI OBRADU PRIENOS U NOVU GODINU !!!**

Prijenos u novu godinu

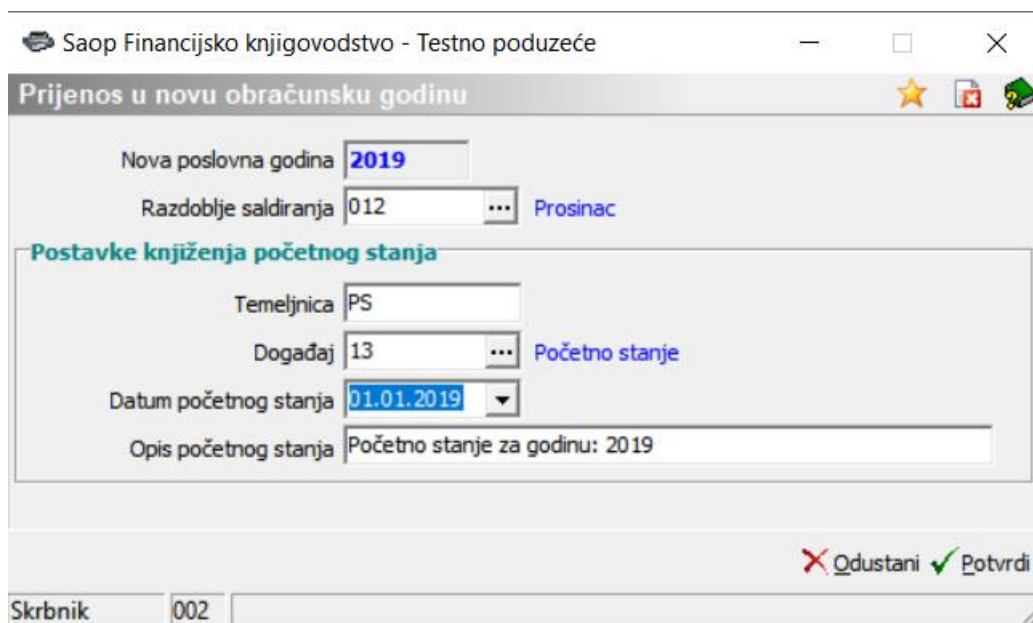
Na glavnom izborniku modula FIN odaberemo **Godišnje obrade / Prijenos u novu obračunsku godinu**.



Kada pokrenemo obradu program nas upozori da moramo arhivirati podatke.



Rezervnu kopiju podataka smo već napravili u prethodnom koraku zato možemo kliknuti **Da** i program će nam otvoriti idući ekran za unos postavki za prijenos.

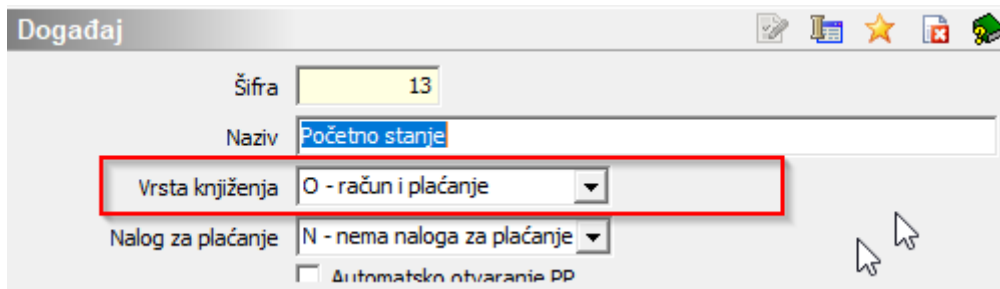


Podatak **Nova poslovna godina** program uzima iz postavki programa FIN i uvećava ga za +1. **Razdoblje saldiranja** je u redovnom poslovanju 012, što znači, da će program na dan 31.12.yyyy. izračunati saldo i prenijeti ga u početno stanje nove godine. Sva knjiženja koja smo vršili u razdoblja 013, 014,... program će kod prijenosa prešifrirati. Razdoblje 013 postat će razdoblje 001 nove poslovne godine, razdoblje 014 postat će razdoblje 002 nove poslovne godine,....

Postavke knjiženja početnog stanja

- **Temeljnica** – upišemo temeljnicu za početno stanje. Šifra je proizvoljna.
- **Događaj** – iz šifrnika odaberemo događaj koji je namijenjen knjiženju početnog stanja.

Postavke na događaju su slijedeće:

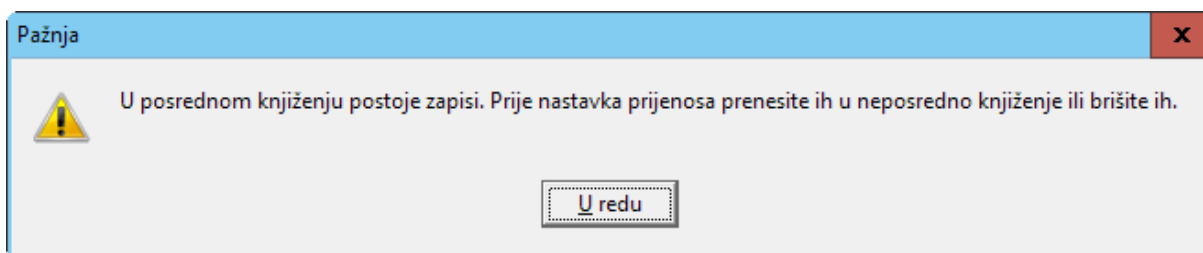


Vrsta knjiženja mora biti **O – račun i plaćanje**.

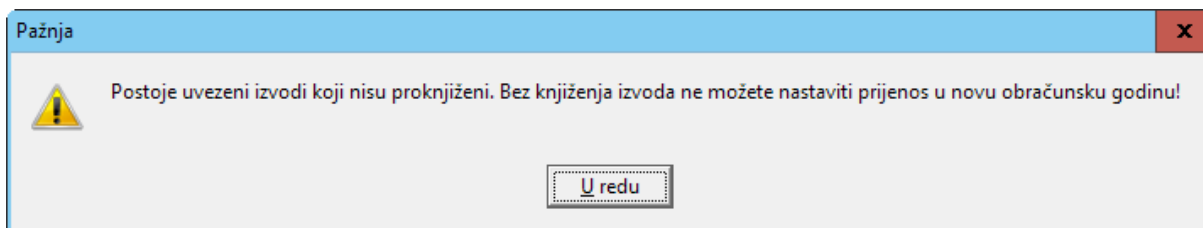
- **Datum početnog stanja** – program predlaže datum početnog stanja 1.1.yyyy, u pravilu ga ne mijenjamo.
- **Opis početnog stanja** – program predlaže tekst kako stoji u primjeru. Ako želimo, možemo ga izmijeniti.

Kada su postavke unesene kliknemo **Potvrdi**.

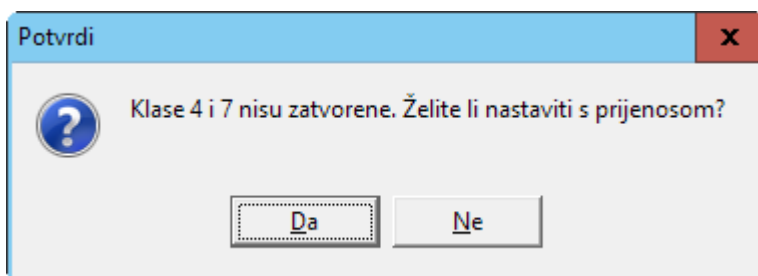
Program prvo provjerava *Posredno knjiženje*. Ako u *Posrednom knjiženju* postoje neproknjižene stavke javlja upozorenje. Prijenos u novu godinu neće biti moguć sve dok u *Posrednom knjiženju* postoje neproknjižene stavke.



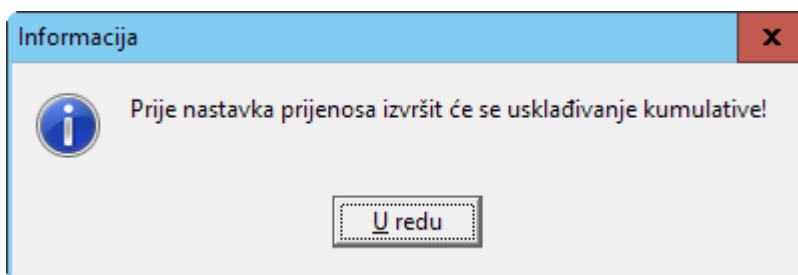
Potom se provjerava da li postoje izvodi koji nisu proknjiženi. Svi učitani izvodi moraju biti proknjiženi.



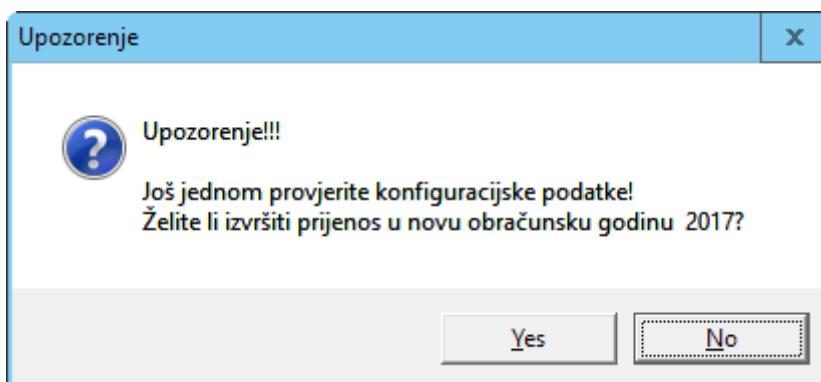
U nastavku program provjerava da li su klase zatvorene. Bez obzira na to što klase nisu zatvorene prijenos se može izvršiti. Zatvaranje klasa nakon prijenosa u novu godinu za prethodnu godinu više neće biti moguće, zato je zatvaranje klasa potrebno izvršiti prije prijenosa u novu godinu.



Program još jedanput vrši usklađivanje kumulative.



i nakon toga nas još jedanput pita da li zaista želimo napraviti prijenos u novu godinu.



Kada potvrdimo s **Da** program započne s izvođenjem prijenosa koji **ne smijemo prekinuti**. Kod manjih korisnika obrada može potrajati nekoliko minuta, a kod većih korisnika do dva sata. Kada je program gotov sa prijenosom i prije nego što nastavimo s radom obvezno izvršimo kontrolu 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 (pazi gledamo samo razdoblje 000 !!!).
- U postavkama programa DK provjerimo da li je obračunska godina ispravna – u našem primjeru je to 2019. godina.
- U **Šifranicima / Šifranicima FIN / Razdoblja** upišemo datumske granice razdoblja yyyy. godine. Pri tome se preporučuje korištenje alata **Datumske granice razdoblja** na dnu tablice, koja upiše datume razdoblja od... do... .

Saop Šifranici - Testno poduzeće

Razdoblja

Šifra [] 50 [] Svi zapisi []

Šifra	Naziv	Datum donje granice	Datum gornje granice	Knjiženje dozvoljeno
000	Početno stanje	01.01.2019	01.01.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
001	Siječanj	01.01.2019	31.01.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
002	Veljača	01.02.2019	28.02.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
003	Ožujak	01.03.2019	31.03.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
004	Travanj	01.04.2019	30.04.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
005	Svibanj	01.05.2019	31.05.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
006	Lipanj	01.06.2019	30.06.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
007	Srpanj	01.07.2019	31.07.2019	<input checked="" type="checkbox"/>
008	Kolovoz			<input checked="" type="checkbox"/>
009	Rujan			<input checked="" type="checkbox"/>
010	Listopad			<input checked="" type="checkbox"/>
011	Studeni			<input checked="" type="checkbox"/>
012	Prosinac			<input checked="" type="checkbox"/>
013	Siječanj nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
014	Veljača nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
015	Ožujak nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
016	Travanj nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
017	Svibanj nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
018	Lipanj nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>
019	Srpanj nove godine			<input checked="" type="checkbox"/>

20 [] Datumske granice razdoblja [] Zatvori

Skrbnik 002

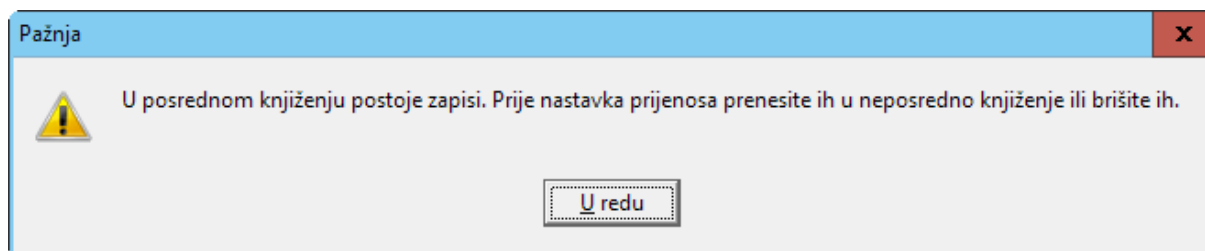
Upozorenja, koja program može javiti prije obrade Prijenos u novu godinu

Prije prijenosa u novu obračunsku godinu program provjerava:

- da li u posrednom knjiženju postoje bilo kakva knjiženja,
- ispravnost salda otvorenih stavki,
- da li su razredi 4 i 7 zatvoreni.

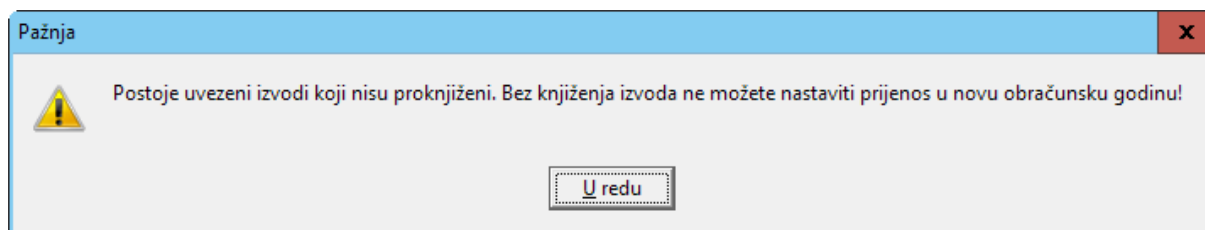
i javlja slijedeća upozorenja:

1) Postojanje knjiženja u Posrednom knjiženju



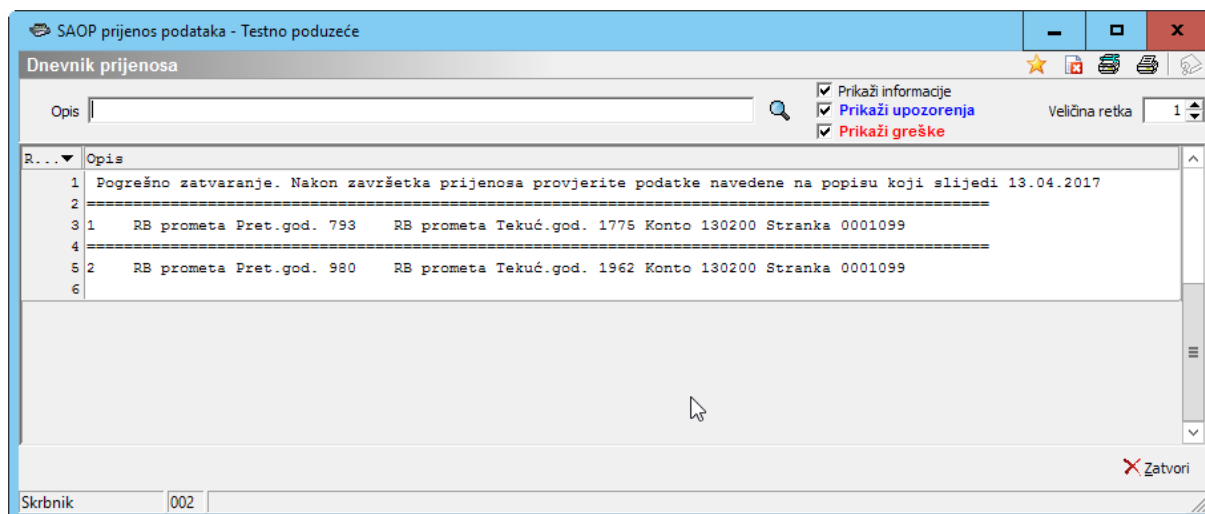
Ako program javi ovo upozorenje, znači da u Posrednom knjiženju postoje knjiženja. Provjerimo posredna knjiženja svih operatera i knjižimo ih dalje u Neposredno knjiženje ili ih brišemo. Dok postoji bilo kakav zapis u Posrednom knjiženju bilo kojeg operatera prijenos u novu godinu neće se izvršiti.

2) Postojanje neproknjiženih izvoda



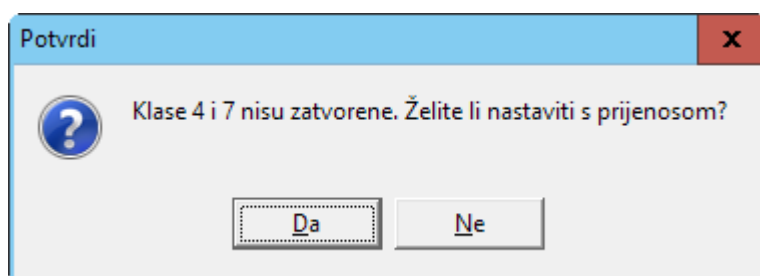
Program provjerava da li postoje izvodi koji nisu proknjiženi. Svi učitani izvodi moraju biti proknjiženi.

3) Ispravnost salda otvorenih stavki



Prije prijena u novu godinu program provjerava ispravnost otvorenih stavki s prometom Glavne knjige. Ako se saldo razlikuje program ispiše listu stranka i konta kod kojih postoje razlike. Sve dok se greške ne uklone prijenos u novu godinu nije moguć.

4) Klase 4 i 7 nisu zatvorene



Ako klase 4 i 7 nisu zatvorene program nas upozori. Bez obzira na to da li su klase zatvorene ili ne program može nastaviti sa prijenosom u novu godinu. Svakako se savjetuje, da se klase zatvore prije prijena. Naknadno zatvaranje klasa za proteklu godinu više neće biti moguće.

*** Upute pripremljene s verzijom iCentra 2019.04.001. Daljnjim dopunama modula upute se mogu promijeniti u skladu s novostima objavljenima na internetskoj stranici: <http://help.icenter.si/hr/>. ***

Split, 07. ožujak 2019.