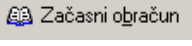
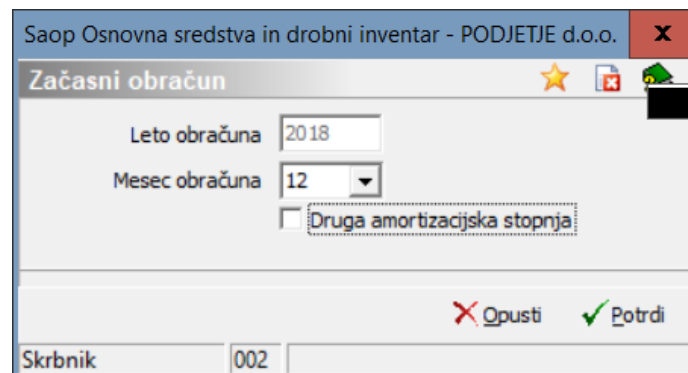



OBRAČUN AMORTIZACIJE

1. Začasni obračun amortizacije

Začasni obračun amortizacije sprožimo s pomočjo gumba , ki se nahaja na spodnjem delu preglednice osnovnih sredstev. S klikom na ta gumb, nas program vpraša po mesecu obračuna. Izračuna se kumulativna amortizacija. Zapiše se tako, da jo lahko pregledujemo po mesecih.



Ta obračun je viden le na **izpisu Obračun amortizacije**, ki ga najdemo pod gumbom  v zgornjem desnem kotu prej omenjene preglednice. Če želimo kumulativen izpis obračuna za leto 2018 se omejimo od 01.01.2018 do 31.12.2018, obračun samo za deseti mesec pa od 01.10.2018 do 31.10.2018.

Opozorilo: Nastavitve / Nastavitve programa / Zavihek Povezave / Amortizacija analitik po dnevih: če ni kljukice bo program spremembo upošteval s prvim dnevom naslednjega meseca od meseca v katerem je bila narejena sprememba. Če pa je kljukica bo program računal amortizacijo po dnevih v mesecu. Program kljukice ne ponudi.

O B R A Č U N A M O R T I Z A C I J E

		Amortizacija	Amort. okrepitve	Amort.oslabitve
02000	Zemljišča	0,00	0,00	0,00
040	Oprema	5.039,68	121,65	0,00
0400	Oprema za opravljanje	833,25	0,00	0,00
0402	Oprema za transport in zveze	169,34	0,00	0,00
04020	Oprema razno	2.200,00	0,00	333,33
0404	Pohišstvo	200,00	0,00	0,00
0409	Druga oprema	274,93	0,00	0,00
0410	Drobni inventar	0,00	0,00	0,00
4010	Stroški pomožnega material	150,00	0,00	0,00
SKUPAJ		8.867,20	121,65	333,33

2. Dokončni obračun amortizacije

Dokončni obračun amortizacije izvedemo na glavnem meniju **Obračuni in Inventura / Obračun**. Ta obračun izvajamo konec leta. Ko sprožimo dokončni obračun, se nam poveča letnica v nastavitvah, v registru osnovnih sredstev in na samih karticah pa je zabeležena amortizacija. Izpis obračuna amortizacije ter registra osnovnih sredstev in drobnega inventarja najdemo pod gumbom za tiskanje v preglednici osnovnih sredstev.

KARTICA OSNOVNEGA SREDSTVA

Osnovno sredstvo: 0000068 omara
 Datum pridobitve: 14.12.2015
 Številka knjigovodske listine: 78
 Dobavitelj: MAJA D.O.O.
 Amortizacijska skupina: 1 POHIŠTVO
 Stopnja amortizacije: 20
 Neodpisljivi del: 0%
 Nahajališče: 0000002 Pritličje, Soba 1
 Konto: 0400 Oprema
 Datum izločitve:

SM: 0000001 PE Maribor
 Referent:
 SN:
 DN:

A1:
 A2:
 A3:

Datum	Sprememba / Opis spremembe	Nahajališče/Opomba	% Am	SM	Količina	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti
14.12.2015	NA nabava	0000001		0000001	1,00	1.253,00	
31.12.2016	AM amortizacija	0000001		0000001	0,00		250,60
	Amortizacija						
31.12.2017	AM amortizacija	0000001		0000001	0,00		250,60
	Amortizacija						
15.10.2018	NH spr. nah.	0000002					
	Sprememba nahajališča						
SKUPAJ:					1,00	1.253,00	501,20
Neodpisana vrednost						751,80	

V primeru, da nam program javi: **'Obstajajo knjižbe z višjim datumom, kot je obračun. Obračun ni dovoljen'**, je potrebno te knjižbe pobrisati in ponovno sprožiti obračun. Te knjižbe dobimo na izpisu Dnevnik / Tip spremembe VSE z datumskimi omejitvami od 1.1.2019 do 31.12.9999.

2.1. Dokončni obračun med letom

Končni obračun amortizacije lahko naredimo tudi med letom. Pri vnosu podatkov za obračun vpišemo mesec, do vključno katerega želimo obračunati amortizacijo. Po obračunu, se letnica za osnovna sredstva v nastavitvah programa poveča za ena. Po medletnem končnem obračunu amortizacije, preden nadaljujemo z delom v programu je potrebno obračun amortizacije brisati. Brisanje obračuna najdemo v meniju ***Obračuni in inventura / Brisanje obračuna.***

2.2. Brisanje dokončnega obračuna

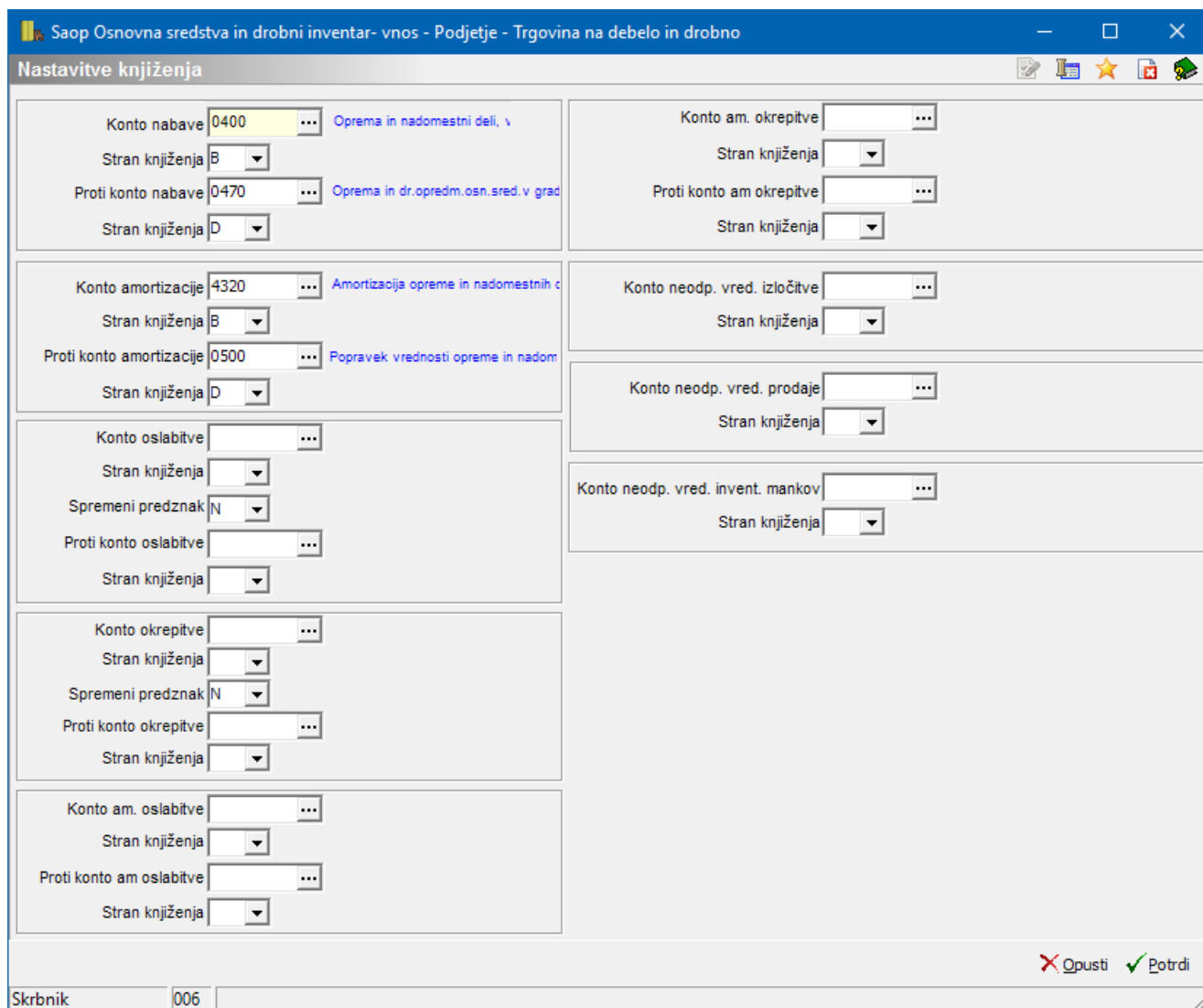
Brisanje obračuna naredimo v meniju Obračuni in inventura / Brisanje obračuna. Program nas opozori: **"Želiš izvajati brisanje obračuna za 2018."** S potrditvijo program vrne stanje pred obračunom.

V primeru, da program javi: **'Obstajajo knjižbe z višjo letnico, kot je obračun. Brisanje ni dovoljeno'**, je potrebno te knjižbe pobrisati in ponovno sprožiti brisanje obračuna. Te knjižbe dobimo na izpisu Dnevnik, kjer izberemo tip spremembe VSE z datumskimi omejitvami od 1.1.2019 do 31.12.9999.

3. Knjiženje amortizacije

Na glavnem meniju modula Osnovna sredstva izberemo **Nastavitve programa / Nastavitve knjiženja** kjer vnesemo konte za vse spremembe pri OS. Nastavitve imamo toliko, kolikor imamo kontov za osnovna sredstva.

Primer vnosa kontov je prikazan na naslednji sliki:

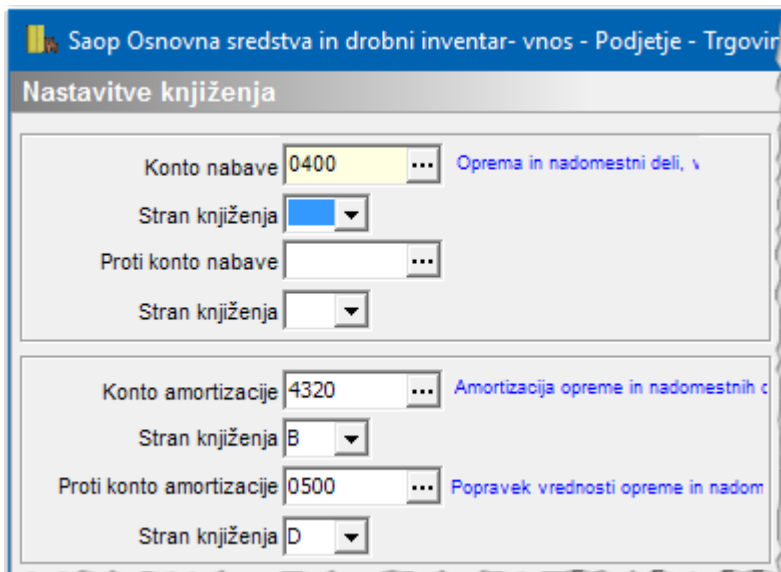


The screenshot shows the 'Nastavitve knjiženja' (Accounting Settings) window. It contains several sections for setting up accounting accounts, each with fields for account number, side, and counterparty account.


Account Name	Account Number	Side	Counterparty Account
Konto nabave	0400	B	0470
Konto am. okrepitve			
Konto amortizacije	4320	B	0500
Konto oslabitve			
Konto okrepitve			
Konto am. oslabitve			
Konto neodp. vred. izločitve			
Konto neodp. vred. prodaje			
Konto neodp. vred. invent. mankov			

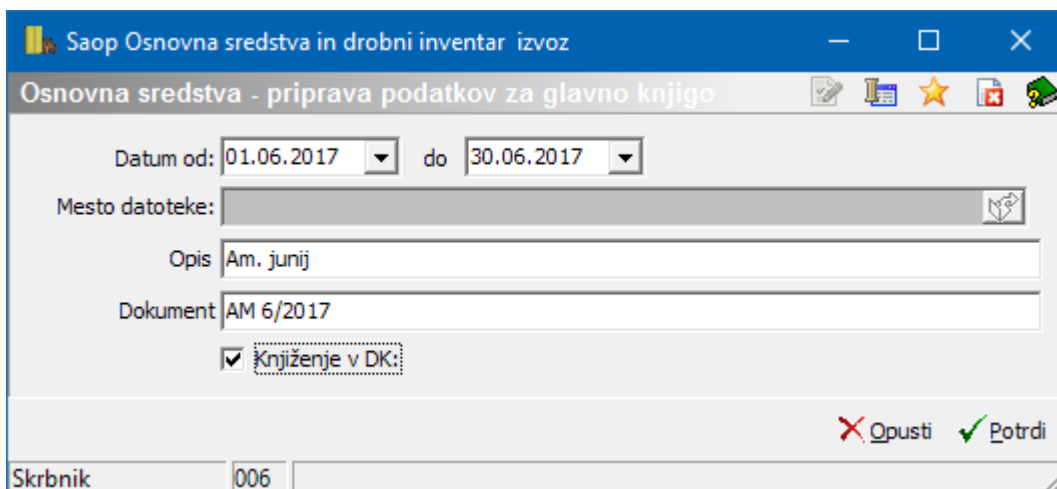
At the bottom right, there are buttons for 'Opusti' (Cancel) and 'Potrdi' (Confirm). At the bottom left, there is a field for 'Skrbnik' (User) with the value '006'.

V primeru, da pri knjiženju prejetih računov za osnovna sredstva v glavni knjigi ne uporabljamo kontov »pridobivanja« zadostujejo naslednje nastavitve knjiženja:

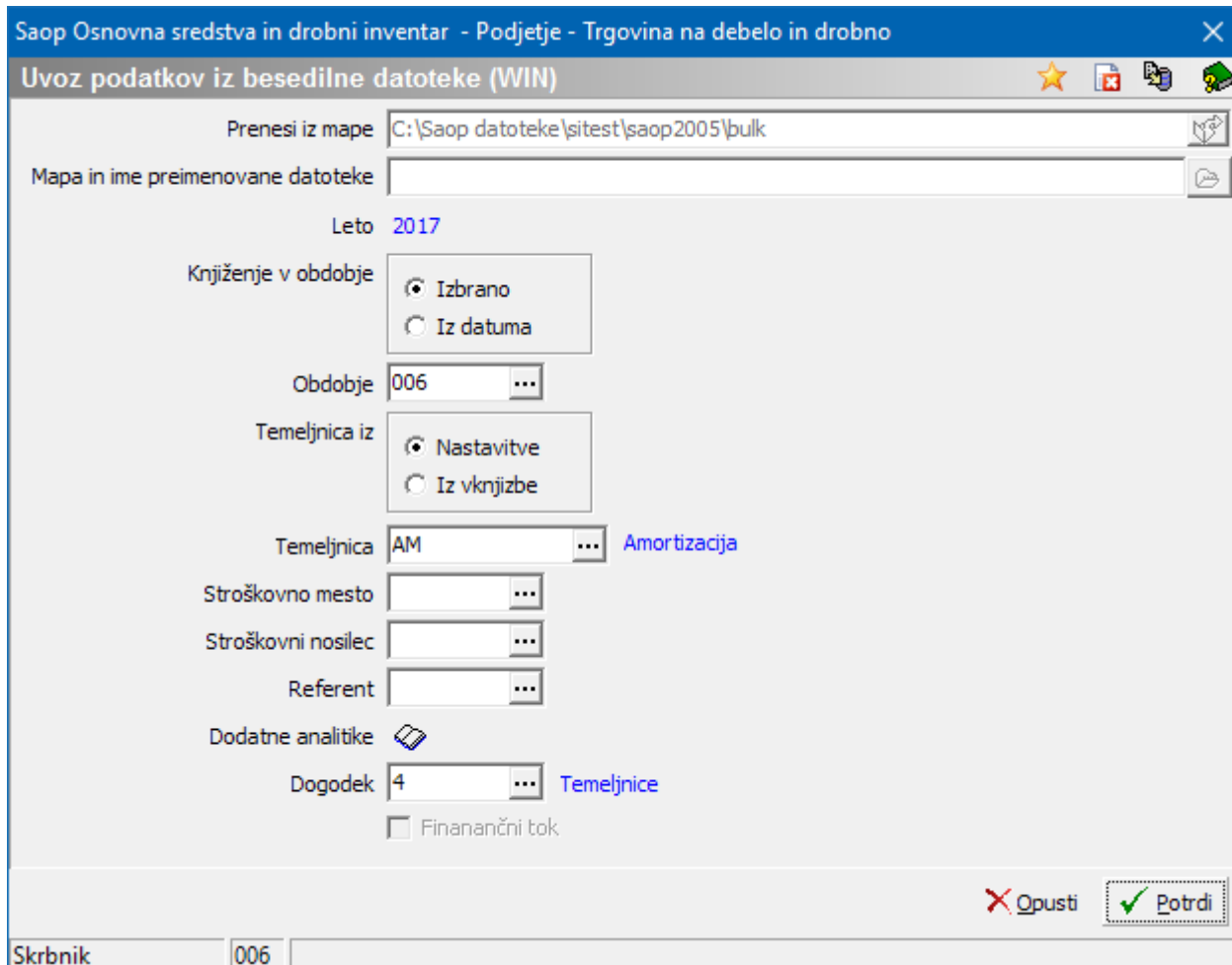


4. Prenos temeljnice

Ko imamo urejene nastavitve za knjiženje lahko pripravimo temeljnico amortizacije in jo prenesemo v glavno knjigo. Za knjiženje mesečne amortizacije zadostuje že začasni obračun amortizacije, ob koncu obračunskega leta pa ne smemo pozabiti obračunati dokončne amortizacije, ki se zabeleži tudi na kartice. Obračunano amortizacijo dobimo pod gumbom **Tiskalnik / Obračun amortizacije**. Omejimo se na želeno obdobje in v primeru, da osnovna sredstva vodimo ločeno po SM, si izpišemo obračun kjer izberemo Zaporedje podatkov Konto, SM, saj bo na tak način pripravljena tudi temeljnica v posrednem knjiženju. Za prenos temeljnice v posredno knjiženje kliknemo na gumb  **Izvoz podatkov** v desnem zgornjem kotu na preglednici OS, kjer izberemo izvoz v DK in se nam odpre spodnje okno.



Vpišemo **Obdobje** za katero želimo knjižiti amortizacijo, **Opis, Dokument** in damo kljukico **Knjiženje v DK**. Ob potrditvi se nam odpre okno za Uvoz podatkov iz besedilne datoteke, kjer nastavimo **Obdobje**, **Temeljnico** in **Dogodek** (dogodek naj bo nastavljen kot druge vknjižbe), kot prikazuje slika spodaj.



Ob potrditvi nam program prenese obračunano amortizacijo v posredno knjiženje in izpiše dnevnik prenosa.

Na temeljnici imamo pripravljene vknjižbe s katerimi zapiramo konte pridobivanja za nove nabave v izbranem obdobju in obračunano amortizacijo ločeno po SM.

Saop Dvostavno knjigovodstvo - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Posredno knjiženje

Operator: SKRBNIK

Zap.štev.:

Temeljnica: Konto: Dokument:

Zap.št...	Obd.	Temeljnica	Dogodek	Stranka	Naziv stranke	Dokument	Opis	Konta	Naziv konta	Znesek v breme	Znesek v dobro	Znes
13	006	AM	4			AM 6/2017	Nabava	0400	Oprema in nadomestni deli	375,00	0,00	
14	006	AM	4			AM 6/2017	Nabava	0470	Oprema in dr.opredm.osn.	0,00	375,00	
15	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4310	Amortizacija zgradb	8.925,00	0,00	
16	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4310	Amortizacija zgradb	3.500,00	0,00	
17	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4320	Amortizacija opreme in nad	296,07	0,00	
18	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4320	Amortizacija opreme in nad	558,11	0,00	
19	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4320	Amortizacija opreme in nad	2.131,36	0,00	
20	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4320	Amortizacija opreme in nad	357,35	0,00	
21	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	4320	Amortizacija opreme in nad	23,31	0,00	
22	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0350	Popravek vrednosti zgradb	0,00	8.925,00	
23	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0350	Popravek vrednosti zgradb	0,00	3.500,00	
24	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0500	Popravek vrednosti opreme	0,00	296,07	
25	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0500	Popravek vrednosti opreme	0,00	558,11	
26	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0500	Popravek vrednosti opreme	0,00	2.131,36	
27	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0500	Popravek vrednosti opreme	0,00	357,35	
28	006	AM	4			AM 6/2017	Am. junij	0500	Popravek vrednosti opreme	0,00	23,31	

16.166,20 16.166,20

Saldo: 0,00

16 / 16 Briši Razmejitev Evidenčno Knjiži Zapri

Skrbnik 006

V posrednem knjiženju lahko na izpisu kontrolne bruto bilance preverimo stanje na kontih pridobivanja. Če je evidenca v glavni knjigi in osnovnih sredstvih usklajena, bodo konti pridobivanja zaprti.