

# 1. Zatvaranje klasa

Program je namijenjen zatvaranju konta čiji se saldo krajem godine ne prenosi u početno stanje nove godine. To su konta klase 4 i 7.

Prije pokretanja automatskog zatvaranja klasa potrebno je definirati konta zatvaranja na kontima klase 4 i 7. Na glavnom izborniku kliknemo na **Šifrnici** i odaberemo **Šifrnici FIN - Konta**. Otvori se **Kontni plan** u kojem provjerimo imaju li sva konta klase 4 i klase 7 upisan konto zatvaranja.

Šifra	Naziv	Vrsta	MT	NT	Referent	RN	Knjižen	Prijenos u novu godinu	Konto zatvaranja
4	TROŠKOVI PREMA VRSTAMA, FINANCISKI I OSTALI RASHO	S							
40	MATERIJALNI TROŠKOVI	S							
400	Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dob	S							
4000	Osnovni materijali i sirovine	S	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4001	Dijelovi i sklopovi	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4002	Poluproizvodi za ugradnju	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4003	Pomoćni materijali (mazivo, ljeplja, svrdla, pile,	S							4910
4004	Potrošni materijal za čišćenje i održavanje	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna i zaštitna odjeća	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4006	Materijal pogonske administracije i menadžmenta (u	S							4910
4007	Troškovi oblikovanja proizvoda za posebne kupce	S							4910
4008	Materijali u pomoćnoj djelatnosti (za restoran i d	S							4910
4009	Ostali izravni i opći troškovi pogona - uslužne je	S							4910
401	Materijalni troškovi administracije, uprave i prod	S							4910
4010	Uredski materijal (papir, registri, olovke, ti	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4011	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4012	Troškovi otpisa sitnog inventara	S							4910
4013	Ambalažni materijal, vrpce za blagajne, blokovi pa	S							4910
4014	Voda (izvorska) za piće	S							4910
4015	Uniformirana radna odjeća i obuća	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4016	Troškovi opomena	S							4910
4017	Troškovi ukrasnog bilja	S							4910
4019	Ostali materijalni troškovi trgovine	S		<input checked="" type="checkbox"/>					4910
402	Troškovi istraživanja i razvoja	S							4910
4020	Troškovi projekta za temeljna istraživanja proizvo	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910
4021	Troškovi razvoja prototipova	S							4910
403	Troškovi ambalaže	F							4910
4030	Troškovi neodvojive ambalaže u proizvodnji (boce,	S							4910
4031	Troškovi paleta, gajbi i sl.	S							4910
404	Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	S							4910
4040	Troškovi sitnog inventara,	S	<input checked="" type="checkbox"/>						4910
4041	Troškovi ambalaže (povratne, posebne) - otpis	S							4910
4042	Troškovi autoguma (za kamione, autobuse, teretna v	S							4910
4044	Trošk. auto guma (neto + PDV) za slučaj plaće u na	S							4910
4045	70% troška autoguma za osobne automobile i dr. sre	S							4910
4046	30% troška autoguma za osobne automobile i dr. sre	S							4910

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** koja je opisana u nastavku. Konto koji se krajem godine zatvara ne smije imati označen status (znak potvrde odnosno „kvačice“) *Prijenos u novu godinu*, jer se saldo toga konta ne prenosi u početno stanje nove obračunske godine.

Saop Šifrnarici – izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

**Konto**

Šifra: 4000  
Naziv: Osnovni materijali i sirovine Strani nazivi

Vrsta rač. - PDV: ne unosi se  
Strana otvaranja:   
 Otvori datum primitka

Vrsta: analitički  
Strana knjiženja: duguje  
Strana knjiženja rač.: nema računa  Konto predujma  
Aktivan/Pasivan:   
 Oznaka MT  Oznaka NT  Oznaka referenta  Oznaka RN

Zadana analitika:  
 Prijenos u novu godinu

Konto zatvaranja: 4910   
 Porezno nepriznati  Izvanbilančni  Konto poreza  Podjela po kjuču

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

Odustani  Potvrdi

Skrbnik 002

Kako ne bismo za svaki pojedinačni konto ručno unosili konto zatvaranja preporučujemo korištenje funkcionalnosti **Izmjena postavki konta**. Navedena ikona se nalazi na dnu ekrana pregleda Kontnog plana.

Saop Šifranici - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

Kontni plan

Šifra: 4 Naziv: Aktivan/Pasivan: Svi zapisi

Kontni plan za poslovnu godinu: 2024

Šifra	Naziv	Vrsta	MT	NT	Referent	RN	Knjižen	Prijenos u novu godinu	Konto zatvaranja	Prijenos u GK	Str
4	TROŠKOVI PREMA VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RASHO	S								P	N
40	MATERIJALNI TROŠKOVI	S								P	N
400	Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dob	S								P	N
4000	Osnovni materijali i sirovine	S	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4001	Djelovi i sklopovi	S							4910	P	B
4002	Poluproizvodi za ugradnju	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4003	Pomoćni materijali (mazivo, ljepila, svrdla, pile,	S							4910	P	B
4004	Potrošni materijal za čišćenje i održavanje	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna i zaštitna odjeća	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4006	Materijal pogonske administracije i menadžmenta (u	S							4910	P	B
4007	Troškovi oblikovanja proizvoda za posebne kupce	S							4910	P	B
4008	Materijali u pomoćnoj djelatnosti (za restoran i d	S							4910	P	B
4009	Ostali izravni i opći troškovi pogona - uslužne je	S							4910	P	B
401	Materijalni troškovi administracije, uprave i prod	S								P	N
4010	Uredski materijal (papir, registratori, olovke, ti	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4011	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4012	Troškovi otpisa sitnog inventara	S							4910	P	B
4013	Ambalažni materijal, vrpce za blagajne, blokovi pa	S							4910	P	B
4014	Voda (izvorska) za piće	S							4910	P	B
4015	Uniformirana radna odjeća i obuća	S					<input checked="" type="checkbox"/>		4910	P	B
4016	Troškovi opomena	S							4910	P	B
4017	Troškovi ukrasnog bilja	S							4910	P	B
4019	Ostali materijalni troškovi trgovine	S		<input checked="" type="checkbox"/>					4910	P	B
402	Troškovi istraživanja i razvoja	S								P	N

Izmjena postavki konta

Skrbnik: 002

Klikom na tu ikonu otvori se prozor kako prikazuje iduća slika:

Saop Šifranici - izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

Izmjena postavki konta

Konta od 4 do 4899 Ođabrani konti

Ispravi na	Izvrši
Vrsta	<input type="checkbox"/>
Strana knjiženja	<input type="checkbox"/>
Aktivan/Pasivan	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka MT	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka NT	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka referenta	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Oznaka RN	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Prijenos u novu godinu	<input checked="" type="checkbox"/>
Konto zatvaranja 4910	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Porezno nepriznati	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Izvanbilančni	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Otvori datum primitka	<input type="checkbox"/>

Odustani Potvrdi

Skrbnik: 002

Upišemo raspon Konta od... do... kod kojih želimo izmjenu. Ukoliko je na kontima klase 4 ili 7 greškom označen *Prijenos u novu godinu* polje ostavimo prazno (bez znaka potvrde) kako je prikazano na prethodnoj slici, označili smo status da se odabrana konta neće prenijeti u novu godinu. Nadalje, upišemo **Konto zatvaranja** i kliknemo **Potvrdi**.

Program će svakom kontu u zadanom rasponu upisati konto zatvaranja. U primjeru je opisana izmjena na kontima klase 4, no istu aktivnost ponovimo i za klasu 7.

Kada je kontni plan uređen možemo nastaviti sa obradom Zatvaranje klasa, koja se nalazi u padajućem izborniku **Godišnje obrade** (na glavnom izborniku modula **Financijsko knjigovodstvo** kliknemo na **Godišnje obrade** i iz padajućeg izbornika odaberemo **Zatvaranje klasa**).

Otvori se prozor prikazan na idućoj slici:

Godina 2024

Razdoblje od 001 ... do 012 ...

Konto od 4 ... do 5 ...

Zatvaramo po analitici Pojedinačno po analitici

Stranka ...

Mjesto troška ...

Nositelj troška ...

Referent ...

Radni nalog ...

Stroj ...

Proizvod ...

Analitika 3 ...

Zatvaranje po

Saldo

Promet

**Postavke knjiženja**

Razdoblje 012 ... Prosinac

Temeljnica ZK ... Zatvaranje klasa

Događaj 8 ... Putni nalozi

Datum knjiženja 31. 12. 2024

Opis stavke Zatvaranje klase 4

Dokument Zatvaranje klase 4

Prekid Odustani Potvrdi

Skrbnik 002

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

- **Razdoblje od...do...** – upišemo razdoblje za koje želimo izvršiti zatvaranje klasa. Ako klase zatvaramo jednom godišnje upišemo razdoblja od 001 – 012.
- **Konto od...do...** – upišemo raspon konta koja želimo zatvoriti. Obično se prvo zatvori klasa 4 i potom se cijeli postupak zatvaranja ponovi i za klasu 7.
- Konta možemo zatvarati **Pojedinačno po analitici** ili **Zbirno po kontu**. Ukoliko zatvaramo pojedinačno po analitici program za jedan konto pripremi toliko stavki zatvaranja konta koliko je različitih kombinacija analitika MT, NT,... knjiženo na kontu.

Ukoliko biramo drugu opciju tj. **zbirno po kontu**, program će pripremiti samo jednu zbirnu stavku s kojom zatvaramo konto. Kod zbirnog zatvaranja konta moramo definirati zajedničku analitiku na koju će program zatvoriti konto jednom stavkom.

Zatvaramo po analitici	Zbirno po kontu	
Stranka	0000001	Seyfor Hrvatska d.o.o.
Mjesto troška	0000027	Opće mjesto troška
Nositelj troška	0000006	Opći nositelj troška

- Konta zatvaramo **Po saldu**.

### Postavke knjiženja

- **Razdoblje** – upišemo razdoblje u koje će nam se pripremiti knjiženja. Ako zatvaramo klase krajem godine to je 12 mjesec.
- **Temeljnica** – odaberemo temeljnicu na koju će program pripremiti knjiženja. To je proizvoljna šifra koju korisnik definira sam.
- **Događaj** – odaberemo događaj za knjiženje tipa – „O“.
- **Datum knjiženja** – upišemo datum knjiženja. Obično je to 31.12.yyyy.
- **Opis knjiženja** – unesemo proizvoljan tekst.

Kada kliknemo potvrdi program pripremi temeljnicu u **Posredno knjiženje**.

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

Posredno knjiženje

Operator SKRBNIK 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
1	012	ZK		8 4000	Osnovni materijali i sirovine			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	17.827,95	
2	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	17.827,95	0,00	
3	012	ZK		8 4000	Osnovni materijali i sirovine			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	54.740,00	
4	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	54.740,00	0,00	
5	012	ZK		8 4000	Osnovni materijali i sirovine			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	16,13	
6	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	16,13	0,00	
7	012	ZK		8 4000	Osnovni materijali i sirovine			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	5,37	
8	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	5,37	0,00	
9	012	ZK		8 4001	Djelovi i sklopovi			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	22.480,70	
10	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	22.480,70	0,00	
11	012	ZK		8 4002	Poluproizvodi za ugradnju			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	720,00	
12	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	720,00	0,00	
13	012	ZK		8 4004	Potrošni materijal za čišćenje i			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	322,00	
14	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	322,00	0,00	
15	012	ZK		8 4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	61.699,84	
16	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	61.699,84	0,00	
17	012	ZK		8 4010	Uredski materijal (papir, registri			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	6.350,00	
18	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	6.350,00	0,00	
19	012	ZK		8 4011	Materijal i sredstva za čišćenje			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	9.400,00	
20	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	9.400,00	0,00	
21	012	ZK		8 4015	Uniformirana radna odjeća i ob			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	50.840,00	
22	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	50.840,00	0,00	
23	012	ZK		8 4020	Troškovi projekta za temeljna i			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	1.860,00	
24	012	ZK		8 4910	Raspored troškova za pokrće			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	1.860,00	0,00	
25	012	ZK		8 4040	Troškovi sitnog inventara,			Zatvaranje klase 4	Zatvaranje klase 4	31.12.2024	0,00	200,00	
											1.068.438,21	1.068.438,21	

Saldo: 0,00

256 / 256 [ ] Brisanje [ ] Legenda [ ] Razgraničenja [ ] Knjiži [ ] Zatvori

Skrbnik 002

U posrednom knjiženju obično provjerimo ispravnost temeljnica na **Kontrolnoj bruto bilanci**, koja se nalazi među ispisima u posrednom knjiženju – ikona **Printer** u gornjem desnom kutu. Ispis bilance ograničimo samo na konta 4 – 4999. Ukoliko nam je kod svih konta razreda 4 saldo 0, temeljnica se može proslijediti u knjiženje. Primijetimo li bilo kakvu grešku, temeljnicu možemo slobodno izbrisati iz posrednog knjiženja te ponoviti postupak zatvaranja klasa.

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

### Kontrolna bruto bilanca

Poslovna godina: **2024**

Vrsta ispisa: Bruto bilanca s prometom

Razdoblje od: 001 do 012

Datum dokumenta od: do

Datum isporuke: do

Konta od: 4 do 499

MT od: do

Šifra višeg MT: do

NT od: do

Šifra višeg NT: do

Referenti od: do

Šifra stranke od: do

Stroj: do

Proizvod: do

Analitika 3: do

Grupirano po: do

Izvanbilančni: Redovni

Porezno priznati

Porezno nepriznati

**Vrsta pregleda**

zbirno

po mjestima troška

po višim mjestima troška

po nositeljima troška

po višim nositeljima troška

po referentima

po dodatnim analitikama

**Međusume**

Klase

Dvoznamenkaste grupe

Troznamenkaste grupe

Četveroznamenkaste grupe

Peteroznamenkaste grupe

Šesteroznamenkaste grupe

**Vrsta prikaza**

Sintetički

Analitički

Bez temeljnice za isključivanje

**Saldirano otvorenje**

Konta analitike

Međusume

Odabrana konta

- Odabrana MT
- Odabrano više MT
- Odabrani NT
- Odabrani viši NT
- Odabrani referenti
- Odabrane stranke
- Odabrana Stroj
- Odabrana Proizvod
- Odabrana Analitika 3

Valuta: Valuta: Tečajna lista: Vrsta tečaja:

Tečaj na:  Izabrani tečaj

Datum

Datum dokumenta

Datum isporuke

Naziv ispisa:  Položeni ispis  Bruto dobit  Svi operateri

Ispis postavki

Operator: ...

Zatvori

Skrbnik: 002

### KONTROLNA BILANCA ZA GODINU 2024

Datum ispisa: 11.11.2024 u 10:39:26

Razdoblje od 001 do 012

Testno poduzeće d.

Konto	NAZIV	POČETNO STANJE DUGUJE	POČETNO STANJE POTRAŽUJE	PROMET DUGUJE	PROMET POTRAŽUJE	KUMULATIVNA DUGUJE	KUMULATIVNA POTRAŽUJE	SALDO DUGUJE	SALDO POTRAŽUJE
4690	Troškovi obrazovanja i izobrazbe	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
46900	Opće obrazovanje	0,00	0,00	880,00	880,00	880,00	880,00		
46901	Posebno obrazovanje	0,00	0,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00	16.850,00		
4691	Troškovi za priručnike, časopise i	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00		
<b>46</b>	<b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.850,48</b>	<b>65.850,48</b>	<b>65.850,48</b>	<b>65.850,48</b>		
4700	Ugovorene kamate unutar grupe	0,00	0,00	286,94	286,94	286,94	286,94		
4754	Negativne tečajne razlike nastale na	0,00	0,00	819,71	819,71	819,71	819,71		
4772	Ostali troškovi	0,00	0,00	50.070,00	50.070,00	50.070,00	50.070,00		
<b>47</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.176,65</b>	<b>51.176,65</b>	<b>51.176,65</b>	<b>51.176,65</b>		
4810	Otpisi nenaplaćenih jamstava i drugih	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4812	Troškovi ostalih otpisa	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20		
4820	Neamortizirana vrijednost	0,00	0,00	364,16	364,16	364,16	364,16		
<b>48</b>	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>364,36</b>	<b>364,36</b>	<b>364,36</b>	<b>364,36</b>		
4910	Raspored troškova za pokriće	0,00	0,00	1.068.438,21	0,00	1.068.438,21	0,00	1.068.438,21	
<b>49</b>	<b>RASPORED TROŠKOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1.068.438,21</b>	
<b>4</b>	<b>TROŠKOVI PREMA VRSTAMA,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.136.876,42</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>2.136.876,42</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>1.068.438,21</b>	
<b>UKUPNO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.136.876,42</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>2.136.876,42</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>1.068.438,21</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO</b>								<b>1.068.438,21</b>	

Ispis pripremio/la: Skrbnik  
ID obrasca: Bruto bilanca s prometom / Na dan - položeni/10001

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

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