

Zatvaranje sitnih razlika

U ovom članku

Zadnja promjena 07/04/2026 3:37 pm CEST | Objavljeno 24/03/2026

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:

| Dokument | Dat.dok. | Dat.doap. | Konto | Temeljica | Dugovni iznos | Potražni iznos | Opis |
|-----------|--------------|------------|-------|-----------|---------------|----------------|----------------------|
| 0000016 | TRGOVINA xxx | | | | | | |
| 1234 | 21.08.2025 | 20.09.2025 | 1200 | IR-1234 | 107,50 | | račun |
| 2017#8 | 19.06.2017 | | 1200 | PS | | 0,72 | minMAX-Licenca-MIKRO |
| 36-RA | 05.11.2018 | 05.12.2018 | 1200 | PS | 233,50 | | 36-RA-0000016 |
| 4564 | 20.12.2025 | 19.01.2026 | 1200 | IRA-23 | 1.019.596,06 | | m |
| 4564564 | 11.06.2019 | 11.07.2019 | 1200 | PS | 159,27 | | RACUN |
| 458 | 01.03.2019 | 31.03.2019 | 1200 | PS | 6.183,37 | | račun |
| 45-RA | 24.07.2019 | 23.08.2019 | 1200 | PS | 647,02 | | 45-RA-0000016 |
| 48779 | 05.02.2025 | 07.03.2025 | 1200 | IRA-9 | 1.000,00 | | račun |
| 50-RA | 17.10.2019 | 16.11.2019 | 1200 | PS | 164,58 | | 50-RA-0000016 |
| 74564 | 12.06.2019 | 12.07.2019 | 1200 | PS | 199,08 | | FJDASČLFJKL |
| 9-RA | 07.10.2021 | 06.11.2021 | 1200 | PS | 13,27 | | 9-RA-0000016 |
| R-0000008 | 02.03.2026 | 01.05.2026 | 1200 | URA | 100,00 | | 1599 |
| R-0000057 | 05.11.2024 | | 1200 | PS | 80,00 | | 4454585 |
| 0000016 | TRGOVINA xxx | | | | 1.028.465,65 | 0,72 | 1.028.464,93 |
| UKUPNO: | | | | | 1.028.465,65 | 0,72 | 1.028.464,93 |

Alat za zatvaranje sitnih razlika nalazi se na kartici Godišnje obrade / Zatvaranje sitnih razlika unutar modula Financijsko knjigovodstvo. 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:

Zatvaranje sitnih razlika

Godina: 2025

Razdoblje od: [012] do: [012]

Konto od: [] do: []

Postavke knjiženja

Razdoblje: [012] Prosinac Datum razlike: [31.12.2025]

Temeljica: [TEM] Temeljica za knjiženje Dokument: [Sitne razlike 2025]

Događaj: [4] Opće temeljnice Opis vknjižb: [Sitne razlike]

Najviši dozvoljeni iznos: 1,00

Protustavka pozitivne razlike

Konto: [7745] Ostali prihodi Referent: []

Mjesto troška: [] Radni nalog: []

Nositelj troška: [] Dodatne analitike: []

Protustavka negativne razlike

Konto: [4772] Troškovi usklađenja Referent: []

Mjesto troška: [] Radni nalog: []

Nositelj troška: [] Dodatne analitike: []

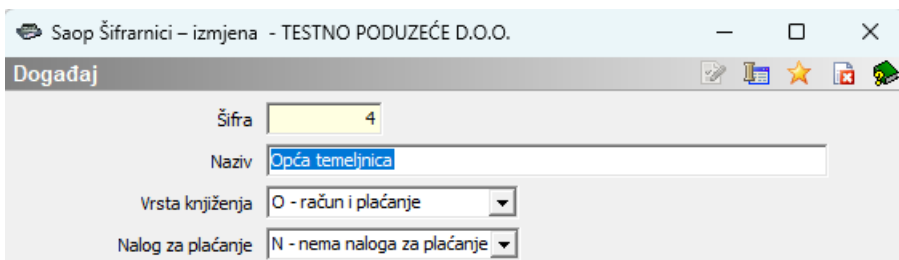
U dijelu ekrana Odabir za izračun upišu se podaci koje se žele obuhvatiti

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.



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 obavezan. 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.

Testno poduzeće

Datum: 07.04.2026
Stranica:1

Zatvaranje sitnih razlika za razdoblje od 01.01.2025 do 31.12.2025

| Konto | Stranka | Dokument | Veza | Datum | Duguje | Potražuje |
|---------|---------|----------|--------|------------|--------|-----------|
| 2250 | 0000005 | 12-2025 | 3-P | 31.12.2025 | 0,00 | 0,50 |
| 1200 | 0000016 | 12-2025 | 2017#8 | 31.12.2025 | 0,00 | -0,72 |
| 4772 | 0000005 | 12-2025 | | 31.12.2025 | 0,50 | 0,00 |
| 7745 | | 12-2025 | | 31.12.2025 | 0,00 | 0,72 |
| Ukupno: | | | | | 0,50 | 0,50 |

Postavke programa :
Odabir za izračun
Razdoblje od do 012
Konto od do

Postavke knjiženja
Datum 31.12.2025
Opis izravnave: Sitne razlike
Najviši dozvoljeni iznos 1,00

U Posrednom knjiženju se pripremi temeljnica.

Saop Financijsko knjigovodstvo - Testno poduzeće

Posredno knjiženje

Operator: SKRBNIK | Strbnik

Red. br.: |

Konto: | Raz.: | Temelnica: TBM

| Red. br. | Raz. | Temelnica | Događaj | Konto | Naziv konta | Stranka | Naziv stranke | Dokument | Opis | Dat. dok. | Duguje | Potražuje |
|----------|------|-----------|---------|-------|-----------------------|---------|---------------|----------|---------------|------------|--------|-----------|
| 12 | 012 | TBM | 4 | 2250 | Prihvati predjnovi | 0000005 | Mornar | 12-2025 | Sitne razlike | 31.12.2025 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 012 | TBM | 4 | 1200 | Potraživanja od kupci | 0000016 | TRIGOVINA | 12-2025 | Sitne razlike | 31.12.2025 | 0,00 | - |
| 14 | 012 | TBM | 4 | 4772 | Troškovi usklađenja | 0000005 | Mornar | 12-2025 | Sitne razlike | 31.12.2025 | 0,50 | 0,50 |
| 15 | 012 | TBM | 4 | 7745 | Ostali prihodi | | | 12-2025 | Sitne razlike | 31.12.2025 | 0,00 | 0,00 |

Saldo: 0,00

4 / 6 | Brisanje | Legenda | Spograničenja | Bra ugus | Knjiži | Zatvori

Skrbnik | 002

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.