

Table of Contents


Operāciju kontu slēgšana 1

Operāciju kontu slēgšana

Lai finanšu gada beigās noslēgtu grāmatvedības operāciju kontus, "Directo" ir jāizveido vidustransakcija.

Vidustransakcija nebūs redzams virsgrāmatā kā atsevišķs grāmatojums, taču ietekmēs virsgrāmatu – piemēram, ja pēc 2021. gada operāciju kontu slēgšanas tiks skatīta virsgrāmata par periodu, sākot no 2022. gada 1. janvāra, tad virsgrāmatā būs redzams, ka 2021. gada 1. janvārī ieņēmumu un izdevumu kontu sākuma atlikumi ir 0.00€.

Vidustransakcijas dokuments ietekmē virsgrāmatu arī tad, ja tas nav apstiprināts.

 Pirms vidustransakcijas veidošanas jāpārliedzinās, ka grāmatvedības kontu kartītēs ir norādītas pareizas kontu klases:

- Ieņēmumu kontu kartītēs jābūt norādītai klasei *Ieņēmumi*,
- Izdevumu kontu kartītēs jābūt norādītai klasei *Izdevumi*.

Grāmatvedības kontu kartītes var apskatīt un rediģēt finanšu uzstādījumu sadaļā Finanšu konti.

Lai izveidotu vidustransakciju:

1) No galvenās izvēlnes jādodas uz kolonnu FINANCES → DOKUMENTI → Vidustransakcijas → jānospiež poga Pievienot jaunu. Tad tiks atvērts vidustransakcijas dokuments, kurā var slēgt operāciju kontus.

2) Dokumenta laukā **Numurs** jānorāda finanšu intervāls, kurš noteiks dokumenta numuru un laukā **Datums** jānorāda 01.01.2022 (ja slēdz 2021. gadu).

3) Jānospiež poga Saglabāt.

4) Laukā pie **Iekopēt kontu klasi** ir jānorāda opcija **3 (Ieņēmumi)** un jānospiež poga Bilances.

5) Tad tiks atvērts jauns logs, kurā norādīti konti, kuru kartītēs ir norādīts, ka tie ir ieņēmumu konti, un šo kontu atlikumi.

Logā jānospiež poga Aizpildīt dokumentu.

Tad dokuments tiks aizpildīts ar iepriekšējā logā norādītajiem datiem.

6) Pēc tam aukā pie **Iekopēt kontu klasi** ir jānorāda opcija **4 (Izdevumi)** un jānospiež poga Bilances.

7) Tad tiks atvērts jauns logs, kurā norādīti konti, kuru kartītēs ir norādīts, ka tie ir izdevumu konti, un šo kontu atlikumi.

Logā jānospiež poga Aizpildīt dokumentu.

Tad dokuments tiks aizpildīts ar iepriekšējā logā norādītajiem datiem.

8) Tad vidustransakcijas dokumenta laukā **Bilance** būs redzama starpība starp dokumentā norādītajām debeta un kredīta summām. To jāieraksta tukšā rindā aiz visām dokumenta aizpildītajām rindām tai atbilstošajā kontā debeta vai kredīta pusē, lai rezultātā dokumenta laukos **Debets** un **Kredīts** būtu vienādas summas un laukā **Bilance** norādītā summa būtu 0.

Piemēram: **kopējā debeta** (ieņēmumu) summa un kopējā **kredīta** (izdevumu) summa ir redzamas augšējā transakcijas daļā, kā visās Directo transakcijās. Lauks **Balance** uzrāda starpību, kas šajā gadījumā ir debeta summa, jo ieņēmumi ir lielāki par izdevumiem.

Aizvērt

Jauns

Kopēt

Statuss: Apstiprināts

Numurs100001

Datums01.01.2017

Objekts

Debets383210.089

Kredīts378973.22

Komentārs2016.gada operāciju kontu slēgšana

Balance4236.87

Iekopēt Recepti

Total

Iekopēt kontu klasi

Konts

Balances

Pēdējo reizi mainījis:

Nr.	Konts	Apraksts	Debets	Kredīts	Objekts	Projekts	Klients	Piegādātājs
1	6110	Operating revenues LR ieņēmumi no preču pār	353607.57					
2	6111	3112 Operating revenues EU (EE) ieņēmumi no	28838.67					
3	8190	Citi ieņēmumi	763.85					
4	7110	4110 Material costs Materiāli		212263.08				
5	7111	4110 Material and delivery costs Izejvielu un ma		55165.34				
6	7121	41111 Delivery costs (incoming goods) Preču ie		42.25				
7	7171	4112 Payment for work on outsourcing Samaks		4573.79				
8	7211	4121 Salaries Strādnieku algas		8343.5				
9	7221	4121 Salaries (administration) Pārvaldes person		1668.7				
10	7241	Other personal expenses Pārējās personāla izr		184.43				
11	7311	Darba devēja sociālais nodoklis		2361.84				
12	7331	Uznēmējdarbības riska nodeva		8.64				
13	7551	41129 Saimnieciskās darbības parējās izmaksa		600.21				
14	7552	41117 Sales expenses (discount, bonuses) Pre		67014.47				
15	7651	41133 Other sales expenses, advertising Citi pā		22127.4				
16	7711	41126 Sakaru izdevumi (tel., mob.tel.)		110.72				
17	7731	41160 Legal costs Juristu pakalpojumu apmaks		199.2				
18	7751	41190 Bank expences Naudas apgrozījuma bla		109.86				
19	7771	41161 Accounting fees Grāmatvedības pakalpo		3770.56				
20	8260	Samaksātās soda naudas un līgumsodi		30.37				
21	8290	Citi izdevumi		398.86				
22								

Pēc datu (ieņēmumu un izdevumu kontu balances uz transakcijas datumu) ielasīšanas transakcijas dokumentā, transakcija ir jāpapildina ar ierakstu peļņas/zaudējumu kontā. Šajā gadījumā ar 4236.87 kredītā, piemēram:

Aizvērt
Jauns
Kopēt
Dzēst
Saglabāt
Apstiprināt

Statuss: Saglabāts

Numurs 100001
Datums 01.01.2017
Objekts
Debets 383210.089
Kredīts 383210.089

Komentārs 2016.gada operāciju kontu slēgšana
Balance 0

Iekopēt Recepti
Total
Iekopēt kontu klasi
Konts
Balances

Pēdējo reizi mainījis: AIM 12.01.2021 14:09:50

Nr. Konts	Apraksts	Debets	Kredīts	Objekts	Projekts	Klients	Piegādāt
1 6110	Operating revenues LR Ieņēmumi no preču pār	353607.57					
2 6111	3112 Operating revenues EU (EE) Ieņēmumi no	28838.67					
3 8190	Citi ieņēmumi	763.85					
4 7110	4110 Material costs Materiāli		212263.08				
5 7111	4110 Material and delivery costs Izejvielu un ma		55165.34				
6 7121	41111 Delivery costs (incoming goods) Preču ie		42.25				
7 7171	4112 Payment for work on outsourcing Samaks		4573.79				
8 7211	4121 Salaries Strādnieku algas		8343.5				
9 7221	4121 Salaries (administration) Pārvaldes perso		1668.7				
10 7241	Other personal expenses Pārējās personāla izr		184.43				
11 7311	Darba devēja sociālais nodoklis		2361.84				
12 7331	Uzņēmējdarbības riska nodeva		8.64				
13 7551	41129 Saimnieciskās darbības parējās izmaksa		600.21				
14 7552	41117 Sales expenses (discount, bonuses) Pre		67014.47				
15 7651	41133 Other sales expenses, advertising Citi pē		22127.4				
16 7711	41126 Sakaru izdevumi (tel., mob.tel.)		110.72				
17 7731	41160 Legal costs Juristu pakalpojumu apmaks		199.2				
18 7751	41190 Bank expences Naudas apgrozījuma bla		109.86				
19 7771	41161 Accounting fees Grāmatvedības pakalpo		3770.56				
20 8260	Samaksātās soda naudas un līgumsodi		30.37				
21 8280	Citi ieņēmumi		200.00				
22 8610	Peļņa vai zaudējumi		4236.87				

VAI

95 9992	Noapaļošana	0.41
96 8811	Ienākuma nodoklis no uzņēmuma no tekošā gada	37675
97 3420	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	343250.92
98	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	
99		
100		

Šajā transakcijā tiek izmantots 8610 vai 3410, ir kas lieto vienu, ir kas otru, ir kas uzreiz abus, papildinot transakciju nevis ar vienu rindiņu, bet daudzām. Jebkurā gadījumā, ja ir nepieciešami vēl papildus grāmatojumi peļņas/zaudējumu tālākai sadalīšanai, tos var pievienot arī parastā transakcijā (Transakcijas→Pievienot jaunu).

Lai grāmatojuma rindā ielasītos starpības summa, kredīta vai attiecīgi debeta puses laukā jāiespiež dubultklikšķis – tā ir pieejamā opcija, lai nebūtu jāraksta cipari manuāli.

Piem.: kad pievienoju kontu 8610, veicu dubultklikšķi kredīta lauciņā tam pretī, lai summa ielasītos.

9) Lai saglabātu dokumentu, tajā jānospiež poga Saglabāt. Lai padarītu dokumentu nemaināmu, tajā jānospiež pogas Apstiprināt un Saglabāt.

Piezīmes: ja virsgrāmatā norāda datumu, ar kuru tika veidota vidustransakcija, tad parādās šis konts piem. 8610 Peļņa vai zaudējumi ar summu, kas redzama pēdējā rindiņā Vidustransakcijā. Summām jāsakrīt.

Savukārt tie konti, kas tika noslēgti, tā pati kopsumma ir redzama Virsgrāmatā līdz vidustransakcijas dokumentā norādītajam datumam.

From:

<https://wiki.directo.ee/> - **Directo Help**

Permanent link:

https://wiki.directo.ee/lv/fin_algsaldo?rev=1659706673

Last update: **2022/08/05 16:37**