Table of Contents

Operāciju kontu slēgšana		. 3
--------------------------	--	-----

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 jāpārliecinās, ka grāmatvedības kontu kartītēs ir norādītas pareizas kontu klases:

• leņēmumu kontu kartītēs jābūt norādītai klasei leņēmumi),

• Izdevumu kontu kartītēs jābūt norādītai klasei Izdevumi).

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

Lai izveidotu vidustransakciju:

 No galvenās izvēlnes jādodas uz kolonnu FINANSES → 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 **lekopēt kontu klasi** ir jānorāda opcija **3 (leņēmumi)** 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 **lekopēt 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 **Bilance** uzrāda starpību, kas šajā gadījumā ir debeta summa, jo ieņēmumi ir lielāki par izdevumiem.

Aizvērt Jauns Kopēt Statuss: Apstiprināts									
Numurs 10	100001 Datums 01.01.2017 Objekts					Debets 383210.089: Kredīts 378973.22			
Komentārs 2016.gada operāciju kontu slēgšana Bilance 4236.87									
lekopēt Recepti Total V lekopēt kontu klasi V Konts Bilances									
Pēdējo reizi mainījis:									
			\bigcirc \bigcirc						
Nr. Konts	Apraksts	Debets	Kredīts	Objek	ts P	rojekts	Klients	Piegādātājs	
1 6110	Operating revenues LR lenëmumi no preču pär	353607.57							
2 6111	3112 Operating revenues EU (EE) lenêmumi 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 Strädnieku algas		8343.5						
9 7221	4121 Salaries (administration) Pārvaldes persor		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 pa		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 bilances uz transakcijas datumu) ielasīšanas transakcijas dokumentā, transakcija ir jāpapildina ar ierakstu peļņas/zaudējumu kontā. Šajā gadījumā ar 4236.87 kredītā, piemēram:

2025/08/19 08:56

Kopēt Dzēst Saglabāt Apstiprināt Statuss: Saglabāts Objekts Numurs 100001 Datums 01.01.2017 Debets 383210.089! Kredits 383210.089! Komentārs 2016.gada operāciju kontu slēgšana Bilance 0 × lekopēt kontu klasi Konts Bilances Total Pēdējo reizi mainījis: AIM 12.01.2021 14:09:50 \odot Nr. Konts Debets Kredīts Objekts Projekts Klients Piegādāt Apraksts 353607.57 1 6110 Operating revenues LR lenēmumi no preču pār 2 6111 3112 Operating revenues EU (EE) Ienémumi no 28838.67 3 8190 763.85 Citi ienēmumi 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 4573.79 4112 Payment for work on outsourcing Samaks 8 7211 4121 Salaries Strädnieku algas 8343.5 9 7221 4121 Salaries (administration) Pārvaldes persor 1668.7 10 7241 Other personal expenses Pārējās personāla izr 184.43 Darba devēja sociālais nodoklis 2361.84 11 7311 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 pa 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 22 8610 Peļņa vai zaudējumi 4236.87

VAI

95 9992	Noapaļošana	0.41
96 8811	lenākuma nodoklis no uzņēmuma no tekošā gada	37675
97 <mark>3420</mark>	lepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	343250.92
98	lenriekščie godu popodelitě polpo	
99	Tepneksejo gadu nesadama pejņa	

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 dubultkliksķi 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