

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 m | | 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**