

Sisukord

Rozliczanie wyniku finansowego	3
1. Rozliczania wyniku finansowego	3
2. Przyciski rozliczania wyniku finansowego	4
2.1. Przyciski nagłówka	4
2.2. Przyciski wierszy	4
3. Pola rozliczania wyniku finansowego	5
3.1. Pola nagłówka	5
3.2. Pola wierszy	5
4. Instrukcja zamknięcia okresu rocznego	6
5. Notes	7
6. Examples	7
6.1 Example - middle transaction by object	7
6.2 Example - posting of VAT accounts	8



Ta strona nie jest jeszcze kompletnie przetłumaczona. Pomoc mile widziana.

(po skompletowaniu usuń ten komentarz)

Rozliczanie wyniku finansowego

Rozliczanie wyniku finansowego służy do zamykania kont na koniec okresu finansowego, tj. resetowania sald początkowych. Można zamknąć zarówno konta rachunku zysków i strat, jak i konta bilansu. Transakcja zamknięcia jest tworzona z datą rozpoczęcia następnego okresu. Przykładowo: zamykając rok 2024 data dokumentu ma być 01.01.2025. Transakcja zmienia saldo początkowe kont na dany dzień (okres).

Dzięki rozliczeniu wyniku finansowego możesz:

- zamknąć salda kont rachunku zysków i strat za zakończony rok obrotowy i przenieść zysk/stratę na konto zysków zatrzymanych
- zamknąć bilanse za zakończony rok obrotowy, np. salda kont VAT (patrz także przykład 6.2)
- dodać salda początkowe kont według klienta, dostawcy lub obiektu
- transakcje rozliczania wyniku finansowego nie są uwzględniane w raporcie księgi głównej
- transakcja rozliczania wyniku finansowego to transakcja finansowa, która nie jest uwzględniana w kalkulacji obrotu, lecz zmienia saldo



Należy pamiętać, że jeśli transakcja jest dokonywana na przykład w czerwcu, a cały roczny obrót jest oglądany - to nie jest brany pod uwagę. Jeśli jednak patrzysz od lipca do końca roku, to jest brany pod uwagę przy ustalaniu salda początkowego.

Zamknięcie kont rachunku zysków i strat

Jeżeli wszystkie operacje roku obrotowego zostały zakończone, to aby zysk roku sprawozdawczego wyniósł 0 na początku kolejnego roku obrotowego w dniu 01.01.xx, należy zamknąć konta przychodów i wydatków w transakcji rozliczania wyniku finansowego, a zysk roku sprawozdawczego poprzedniego roku obrotowego przenieść do rachunku zysków i strat poprzednich okresów.

Reorganizacja danych na kontach bilansowych

Aby uporządkować dane, można je przenosić pomiędzy różnymi metrykami na kontach

- obiekty
- dostawcy
- klienci


1. Rozliczania wyniku finansowego

2. Przyciski rozliczania wyniku finansowego


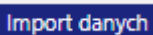



2.1. Przyciski nagłówek

- **Nowy** - otwiera nowy, pusty dokument. Wstępnie sprawdza, czy poprzedni dokument zawiera niezapisane zmiany.
- **Zapisz** - zapisuje dokument
- **Potwierdź** - potwierdza dokument
- **Kopiuje** - tworzy kopię dokumentu. Oznacza to, że otwiera nowy dokument z większością pól wypełnionych tak jak w dokumencie bazowym. Data jest ustawiona na datę kopiowania. Zakres liczb jest powiązany z osobą wykonującą kopię.
- **Odrzuć** - anuluje wykonywanie dokumentu bez zapisywania.
- **Usuń** - umożliwia usunięcie niepotwierzonego dokumentu.
- **E-mail** - wysyła wydruk e-mailem. Jeśli skonfigurowano różne formaty wydruku, należy kliknąć przycisk Mail prawym przyciskiem myszy, co otwiera menu rozwijane, z którego można wybrać różne wzory wiadomości e-mail. Jeśli wybierzesz formę wydruku, najpierw zostaniesz poproszony o podanie adresu e-mail, a dopiero potem możesz wybrać formę wydruku.
- **Drukuj** - drukuje dokument. Po kliknięciu Drukuj, podgląd dokumentu jest wyświetlany krótko i otwiera się okno wyboru drukarki.
- **Załączniki** - umożliwia powiązanie plików z dokumentem, tj. dołączenie powiązanego dokumentu.

2.2. Przyciski wierszy

-  - kopiuje wybrane wiersze. Aby wybrać wiersze, kliknij na numer wiersza. Przycisk jest nieaktywny, jeśli nie wybrano żadnego wiersza. Skopiowane wiersze można wkleić pod menu kontekstowym wiersza (otwiera się po kliknięciu prawym przyciskiem myszy na numerze wiersza) za pomocą opcji „Dodaj wiersz powyżej” lub „Dodaj wiersz poniżej”.



-  - usuwa wybrane wiersze. Aby wybrać wiersze, kliknij numer wiersza. Przycisk jest nieaktywny, jeśli nie wybrano żadnego wiersza.
-  - umożliwia wypełnianie/wstawianie wierszy na podstawie tabeli (głównie Excel).
-  - gęstość tabeli.
-  - aby wyeksportować tabelę lub wybrane wiersze.
-  - można wybrać, które kolumny mają być wyświetlane w wierszach, a które nie.

3. Pola rozliczania wyniku finansowego

3.1. Pola nagłówka

- **Numer** - numer transakcji według wybranego przedziału finansowego
- **Data** - godzina
- **Obiekt** - obiekt wybieralny
- **Komentarz** - pole na dodatkowe komentarze
- **Firma** - określenie wyboru firmy (tylko na podstawie grupy)
- **Debet** - obrót debetowy
- **Kredyt** - obrót kredytowy
 - **Saldo** - różnica między transakcjami debetowymi i kredytowymi

3.2. Pola wierszy

- **Nr** - numer wiersza

- **Konto** - rachunek finansowy
- **Opis** - nazwa konta (można ją nadpisać) i/lub pole komentarza
- **Debet** - obrót debetowy
- **Kredyt** - obrót kredytowy
- **Obiekt** - obiekty wybieralne
- **Projekt** - projekt wybieralny
- **Klient** - kod klienta
- **Dostawca** - kod dostawcy
- **Waluta** - waluta wiersza
- **Cur. Debit** - waluta debetowa
- **Cur. Credit** - waluta kredytowa
- **Kurs** - kurs waluty wiersza. Umieszczany automatycznie podczas umieszczania waluty (jeśli waluta i kurs są dostępne w bazie). Pozwala ustawić „specjalny kurs” i oblicza księgę rachunkową po danym kursie. Np. 1 EUR = 2 USD.

4. Instrukcja zamknięcia okresu rocznego

Finanse i księgowość ⇒ Dokumenty ⇒ Rozliczanie wyniku finan ⇒ F2 Nowy.

Rozliczanie wyniku finan. Nowy

Numer: F2024 | Data: 16.12.2024 | Obiekt: | Komentarz: |

Debet: | Kredyt: | Saldo: |

WYPEŁNIENIE DOKUMENTU

wg obiektu wg projektu Klient wg dostawcy

Dodaj grupę konta: | Konto: | Wybierz filtry Wypełnij dokument

Import danych

Nr.	Konto	Nazwa	Debet	Kredyt	Obiekt	Projekt	Klient	Dostawca	Waluta	Debet w walucie	Kredyt w walucie	Kurs walut
1												
2												

1. W nowym dokumencie wybierz odpowiednią datę tj. 01.01. następnego roku (data 1.1.2025 dla zamknięcia roku 2024).
2. Zapisz dokument.
3. Następnie umieść konta na transakcji.
 1. Pierwszy krok wybieramy **grupę konta (przychód)**
 2. Wciskamy **Wypełnij dokument**
 3. Następnie wybieramy **grupę konta (koszty)**
 4. Wciskamy **Wypełnij dokument**

Rozliczanie wyniku finan. Nowy

Numer: F2024 Data: 16.12.2024 Obiekt: Komentarz:

Debet: Kredyt: Saldo:

WYPEŁNIENIE DOKUMENTU

wg obiektu
 wg projektu
 Klient
 wg dostawcy
 1. Dodaj grupę konta: Przychód
 Konto:
 2. Wybierz filtry:
 Wypełnij dokument

W razie potrzeby można również użyć innych filtrów. Można umieścić jedno konkretne konto, którego saldo chcesz umieścić w dokumencie – w tym celu wybierz odpowiednie konto w polu **Konto**, a w polu **Dodaj grupę konta** wybierz klasę konta tego konta lub wszystko. Następnie **Wypełnij dokument**.

Dodaj grupę konta: Wszystkie
 Konto: 010-4
 Wybierz filtry
 Wypełnij dokument

Po dodaniu wszystkich kont odpowiedniej klasy, należy zrównoważyć transakcje ($Winien=Ma$). kliknij dwukrotnie, aby zbilansować całą transakcję. W ten sposób całkowita kwota zysku zostanie przeniesiona do wiersza zysku poprzedniego okresu w bilansie. W wolnym wierszu, ręcznie dodaj konto wyniku finansowego i kliknij dwa razy na polu kredyt.

5. Notes

- The middle transaction can also be saved as not in balance, but you have to make sure that all the middle transactions in one period are in balance, otherwise the balance will be out of place. See also example 6.2 (closing VAT accounts)
- Middle transactions can be made by several different account groups to make it easier to check.
- It must be ensured that all middle transactions for one period are in balance, otherwise the balance will be out of place.
- The middle transaction is valid immediately and does not need to be confirmed.
- If the middle transaction has been made, it is recommended to mark Settings > System settings > Finance closed till the date from which transactions in an earlier period cannot be added/changed.
- A middle transaction can be created without mandatory object-level completion, i.e. it is possible to create a middle transaction without objects even if the mandatory object levels are marked on the account.

6. Examples

6.1 Example - middle transaction by object

New design

Middle Transaction New

Number: FIN Date: 01.01.2022 Object: Comment: Company:

DEBIT: Credit: Balance:

by object by project Customer by Supplier

Paste account class: Income Account:

No.	Account	Description	Debit	Credit	Object	Project	Customer	Supplier	Currency	Cur. Debit	Cur. Credit	Rate
...	1											
...	2											
...	3											
...	4											

 Status: Changed

Number: FIN Date: 25.06.2024 Object: Debit: 0 Credit: 0


Comment: Balance: 0

Total: by object Paste account class: 3 (Income) Account: Balances

NO	Account	Description	Debit	Credit	Object	Project	Customer	Supplier
1								
2								
3								
4								
5								

6.2 Example - posting of VAT accounts

At the end of the year, all VAT account balances are reset with a middle transaction, except for the amount that remains to be paid to the tax board for December 20.01, for which the financial transaction is made on 20.01. The amount must be left in the „VAT Paid to the Tax Office“ account. However, if at the turn of the year VAT remains to be paid in advance, then make the „Prepayments to the Tax Office - prepaid VAT“ account and transfer the prepayment to that account. See also the guide in the accountant manual with the subtitle “Posting of VAT accounts”, how to post VAT accounts monthly https://wiki.directo.ee/en/raamatupidaja_nipinurk#posting_of_vat_accounts

 After making middle transactions, be sure to check whether the balance sheet matches. If the row “Kontroll - Aktiva - Passiva (peab olema null)”, appears at the end of the balance sheet, then the balance sheet does not match and you need to check the middle transactions!

Aruandeaasta kasum (kahjum)	196.19
Omakapital kokku	-599.52
KOHUSTIUSED JA OMAKAPITAL KOKKUI	174 446.05
Kontroll - Aktiva - Passiva (peab olema null)	2 201.27

An example of making a middle transaction, where as of 31.12.XX there is a sum of VAT prepayment of 29 309.87.

Balance on 31.12.XX before making the middle transaction and preparation of the middle transaction:

Middle Transaction 100001 Saved

Number: 100001 Date: 01.01.2023 Object: Comment:

DEBIT: 29445.54 Credit: 29445.54 Balance: 0

DOCUMENT FILLMENT

by object by project Customer by Supplier

No.	Account	Description	Debit	Credit	Object	Project
1	212351	VAT from Purchased Goods and Services 20%		2201.27		
2	212354	VAT Payable from Tangible Assets		27166.67		
3	212368	Reverse VAT from Purchases		77.60		
4	212371	VAT from Sales 20%		58.07		
5	212378	Reverse VAT credit account		77.60		
6	212381	VAT Paid to the Tax Office	29309.87			

With a middle transaction, the VAT balances are reset

The closing balances of the nominal ledger as of 31.12.XX

Finance Report - Nominal Ledger

Time start: 01.01.2022 end: 31.12.2022 Account start: 212351+212354 end: Project: (DataField)

Corr.Account: show corr. acc. Object: Type: Language: English (DataField)

Change: is bigger than Description: Reference: Customer: (DataField)

Sort1: Time Sort2: unsorted Transaction: Supplier: (DataField)

VAT code: (all) w/o level(s) Currency: Subtotal: only wi

row desc only sum mixed accounts with change unbalanced levels more info Print R

Account	Description	Beginning balance	Debit	Credit	Change	Closing balance
212351	VAT from Purchased Goods and Services 20%	0.00	2 201.27	0.00	2 201.27	2 201.27
212354	VAT Payable from Tangible Assets	0.00	27 166.67	0.00	27 166.67	27 166.67
212368	Reverse VAT from Purchases	0.00	77.60	0.00	77.60	77.60
212371	VAT from Sales 20%	-20.22	0.00	37.85	-37.85	-58.07
212378	Reverse VAT credit account	0.00	0.00	77.60	-77.60	-77.60
212381	VAT Paid to the Tax Office	0.00	0.00	29 309.87	-29 309.87	-29 309.87
Account Sum		-20.22	29 445.54	29 425.32	20.22	0.00

In the nominal ledger, beginning balances of the next period are reset as of 1.1.XX

Finance Report - Nominal Ledger

Time start: 01.01.2023 end: 31.12.2023 Account start: 212351+212354 end: Project: (Dat

Corr.Account: show corr. acc. Object: Type: Language: English (Dat

Change: is bigger than Description: Reference: Customer: (Dat

Sort1: Time Sort2: unsorted Transaction: Supplier: (Dat

VAT code: (all) w/o level(s) Currency: Subtotal: o

row desc only sum mixed accounts with change unbalanced levels more info Print

Account	Description	Beginning balance	Debit	Credit	Change	Closing balance
212351	VAT from Purchased Goods and Services 20%	0.00	8 421.16	0.00	8 421.16	8 421.16
212368	Reverse VAT from Purchases	0.00	3 809.53	0.00	3 809.53	3 809.53
212371	VAT from Sales 20%	0.00	0.00	80.00	-80.00	-80.00
212378	Reverse VAT credit account	0.00	0.00	3 809.53	-3 809.53	-3 809.53
Account Sum		0.00	12 230.69	3 889.53	8 341.16	8 341.16

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

Permanent link: https://wiki.directo.ee/pl/fin_algsaldo?rev=1734352691

Last update: 2024/12/16 14:38



