

UPUTA ZA PRIENOS POČETNOG STANJA

**APLIKACIJA 117 – PROFITNA
GLAVNA KNJIGA**

Zaključak godine – profitna glavna knjiga

Nakon što su provedena sva knjiženja unutar poslovne godine potrebno je napraviti zaključak glavne knjige i zatvaranje bilance, odnosno saldiranje. Zaključak glavne knjige se radi unutar obrade u dijelu „Završetak godine“.

Kako bi se zaključna knjiženja mogla provesti automatikom u glavnoj knjizi potrebno je u **Parametrima aplikacije** popuniti konta za zaključak klasa 4 i 7 te konto klase 8 za prijenos salda (parametri za zaključak godine se podese jednom, nije ih potrebno svake godine mijenjati).

Glavna knjiga - Profitno > Parametri aplikacije

U redu Odustani

Osnovni parametri

Poslovna godina 2024

Ispis kumulativa na konto karticama

Isključi ispis OIB na konto karticama

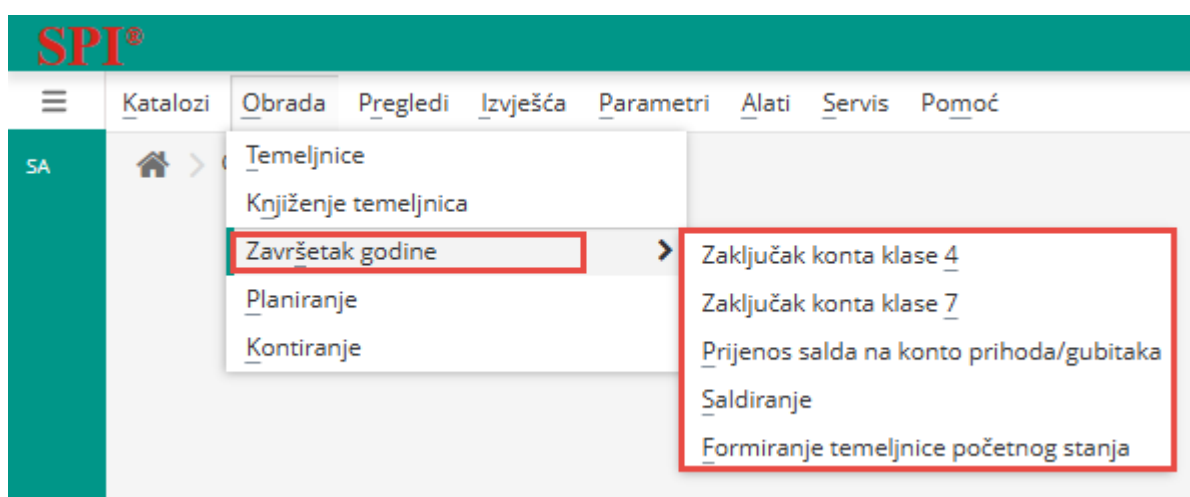
Konta zaključka godine na koje se zaključuje

Konto zaključka klase 4	4910	***	Raspored troškova neposredno na teret ukupnog prihoda
Konto zaključka klase 7	7900	***	Razlika prihoda i rashoda iz redovnog poslovanja
Konto zaključka klase 7	7900	***	Razlika prihoda i rashoda iz redovnog poslovanja
Konto prihoda/gubitka	8200	***	Dobit ili gubitak iz redovnog poslovanja

Razina mjesta troška za zaključak razine 7 i 8 0

Zaključak godine provodi se u nekoliko koraka i pokreću se redosljedom kako je prikazano na ekranu. Zadnji korak nakon što su sve akcije provedene je prijenos početnog stanja.

- Zaključak konta klase 4
- Zaključak konta klase 7
- Prijenos salda na konta prihod/gubitaka
- Saldiranje
- Formiranje temeljnice početnog stanja za iduću poslovnu godinu



Obrada > Završetak godine > Zaključak konta klase 4

U aplikaciji u dijelu **Obrada – Zaključak godine – Zaključak konta klase 4** potrebno je povući oznaku (ZAK) za zaključnu temeljnicu klase 4 i kliknuti na „**Formiranje temeljnice**“.

Zaključak konta klase 4

Temeljnica nije formirana.
Temeljnica nije proknjižena.

Oznaka zaključnih knjiženja ZAK ...

Datum knjiženja 31.12.2024. 📅

Zaključna knjiženja po

Mjesta troška Org. nivoi

Ažuriranje glavne knjige

Formiranje temeljnice Poništenje

Zaključak konta klase 4

Temeljnica je formirana. Broj temeljnice je 1391.
Temeljnica nije proknjižena.

Kad je temeljnica zaključka klase 4 kreirana program javlja poruku koji je broj temeljnice formiran. Knjiženje temeljnice se radi u dijelu **Obrada – Temeljnice**. Tek nakon što je temeljnica za klasu 4 proknjižena može se pokrenuti zaključivanje klase 7.

Katalozi Obrada Pregledi Izveštaja Parametri Alati Servis Pomoć

Glavna knjiga - Profitno > Temeljnice

Novi Promjena Brisanje Uvid Osvježi Spremi pretragu Preuzmi u Excel-u Prijepi Knjiženje Ispis

Rb.	Dok.	Rb. dok.	Datum	Opis	Saldo	Bzstavki	K	Formiranje
1384	TEM	95	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	6	✓	
1385	ČLA	9	30.09.2024.	Članarine i	0,00	6	✓	
1386	TEM	96	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	12	✓	
1387	TEM	97	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	2	✓	
1388	TEM	98	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	2	✓	
1389	KAR	11	30.11.2024.	Kartično - C	0,00	117	✓	
1390	IZV	737	30.09.2024.	Knjiženje iz	0,00	2	✓	Automatska obrada
1391	ZAK	1	31.12.2024.	Zaključak konta klase 4	0,00	126		Automatska obrada

Obrada > Završetak godine > Zaključak konta klase 7

U aplikaciji u dijelu **Obrada – Zaključak godine – Zaključak konta klase 7** potrebno je povući oznaku (ZAK) za zaključnu temeljnicu klase 7 i kliknuti na „**Formiranje temeljnice**“, kad je temeljnica kreirana program javlja poruku.

Zaključak konta klase 7

Temeljnica nije formirana.

Oznaka zaključnih knjiženja ZAK ...

Datum knjiženja 31.12.2024. 📅

Zaključna knjiženja po

Mjesta troška Org. nivoi

Formiranje temeljnice Poništenje

Zaključak konta klase 7

Temeljnica je formirana. Broj temeljnice je 1392.
Temeljnica nije proknjižena.

Kad je temeljnica zaključka klase 7 formirana, program javlja poruku koji je broj temeljnice zaključka. Knjiženje temeljnice se radi u dijelu **Obrada – Temeljnice**. Tek nakon što je temeljnica za klasu 7 proknjižena može se pokrenuti prijenos salda na konto prihoda/rashoda.

Rb.	Dok.	Rb. dok.	Datum	Opis	Saldo	Brstavki	K	Formiranje
1384	TEM	95	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	6	✓	
1385	ČLA	9	30.09.2024.	Članarine i	0,00	6	✓	
1386	TEM	96	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	12	✓	
1387	TEM	97	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	2	✓	
1388	TEM	98	30.09.2024.	Temeljnice	0,00	2	✓	
1389	KAR	11	30.11.2024.	Kartično -	0,00	117	✓	
1390	IZV	737	30.09.2024.	Knjiženje i	0,00	2	✓	Automatska obrada
1391	ZAK	1	31.12.2024.	Zaključak konta klase 4	0,00	126	✓	Automatska obrada
1392	ZAK	2	31.12.2024.	Zaključak konta klase 7	0,00	68	✓	Automatska obrada

Obrada > Završetak godine > Prijenos salda na konto prihoda / gubitka

U aplikaciji u dijelu **Obrada – Zaključak godine – Prijenos salda na konto prihoda/gubitka** potrebno je povući oznaku (ZAK) za zaključnu temeljnicu Prijenos salda i kliknuti na „**Formiranje temeljnice**“, kad je temeljnica formirana program javlja poruku koji je broj temeljnice Prijenosa.

Prijenos salda na konto prihoda/gubitaka

Temeljnica nije formirana.

Oznaka zaključnih knjiženja ...

Datum knjiženja 📅

Zaključna knjiženja po

Mjesta troška Org. nivoi

Formiranje temeljnice Poništenje

Prijenos salda na konto prihoda/gubitaka

Temeljnica je formirana. Broj temeljnice je 1393.

Temeljnica nije proknjižena.

Nakon što je temeljnica prijenosa formirana **prenesen je saldo s konta skupine 7910 na konto skupine 8200**. Šifre konta za klasu 7 i 8 mogu biti drugačije od korisnika do korisnika, ovisno što je popunjeno u parametrima za zaključak godine, pa ako su tamo povučene druge šifre konta npr. 7900 i 8000 tako će i prijenos/raspored raditi preko tih šifri.

Sljedeći korak nakon prijenosa salda **potrebno je napraviti raspored dobiti/gubitka**, raspored se može napraviti na istoj temeljnici koja je automatski formirana tako da se klikne na gumb „Novi“ i dodaju konta preko kojih se radi raspored, a kad je raspored završen na klasi 8 ne bi smjelo biti nikakvih salda.

SPP KORISNIK d. o. o. (01) - 2024.

Katalozi Obrada Pregledi Izveštja Parametri Alati Servis Pomoć

SA > Glavna knjiga - Profitno > Temeljnice

Rb.	Dok.	Rb dok.	Datum	Opis	Saldo	Br.stavki	K	Formiranje
1385	ČLA	9	30.09.2024.	Članarine	0,00	6	✓	
1386	TEM	96	30.09.2024.	Temeljnik	0,00	12	✓	
1387	TEM	97	30.09.2024.	Temeljnik	0,00	2	✓	
1388	TEM	98	30.09.2024.	Temeljnik	0,00	2	✓	
1389	KAR	11	30.11.2024.	Kartično	0,00	117	✓	
1390	IZV	737	30.09.2024.	Knjiženje	0,00	2	✓	Automatska obra
1391	ZAK	1	31.12.2024.	Zaključak konta klase 4	0,00	126	✓	Automatska obra
1392	ZAK	2	31.12.2024.	Zaključak konta klase 7	0,00	68	✓	Automatska obra
1393	ZAK	3	31.12.2024.	Konto dobitka/gubitka	0,00	2		Automatska obr

Rb.	Konto	Opis	Duguje	Potražuje	Datum stavke
1	7900	Razlika prihoda i rashoda iz redovnog poslovanja	539.112,24	0,00	31.12.2024.
2	8200	Dobit ili gubitak iz redovnog poslovanja	0,00	539.112,24	31.12.2024.

Primjer na slici ispod– raspored na istoj temeljnici:

Prve dvije stavke su donos sa konta 7900 na 8200, a ostale se odnose na raspored, obračun poreza na dobit i prijenosa na klasu 9 na dobit tekuće godine.

SPP KORISNIK d. o. o. (01) - 2024.

Katalozi Obrada Pregledi Izveštja Parametri Alati Servis Pomoć

SA > Glavna knjiga - Profitno > Temeljnice

Rb.	Dok.	Rb dok.	Datum	Opis	Saldo	Br.stavki	K
1388	TEM	98	30.09.2024.	Temeljnik	0,00	2	✓
1389	KAR	11	30.11.2024.	Kartično	0,00	117	✓
1390	IZV	737	30.09.2024.	Knjiženje	0,00	2	✓
1391	ZAK	1	31.12.2024.	Zaključak konta klase 4	0,00	126	✓
1392	ZAK	2	31.12.2024.	Zaključak konta klase 7	0,00	68	✓
1393	ZAK	3	31.12.2024.	Konto dobitka/gubitka	0,00	7	

Rb.	Konto	Opis	Duguje	Potražuje	Datum stavke
1	7900	Razlika prihoda i rashoda iz redovnog poslovanja	539.112,24	0,00	31.12.2024.
2	8200	Dobit ili gubitak iz redovnog poslovanja	0,00	539.112,24	31.12.2024.
3	8200	Dobit	539.112,24	0,00	31.12.2024.
4	8310	Porez	0,00	230.100,00	31.12.2024.
5	9360	Porez	0,00	309.012,24	31.12.2024.
6	8310	Porez	230.100,00	0,00	31.12.2024.
7	2610	Porez	0,00	230.100,00	31.12.2024.

Obrada > Završetak godine > Saldiranje

U aplikaciji u dijelu **Obrada – Zaključak godine – Saldiranje** potrebno je povući oznaku (ZAK) za zaključnu temeljnicu Saldiranja i kliknuti na „**Formiranje temeljnice**“. Kad je temeljnica formirana program javlja poruku koji je broj temeljnice Saldiranja.

SA > Glavna knjiga - Profitno > Saldiranje

Izlaz

Temeljnica nije formirana.

Oznaka zaključnih knjiženja:

Datum knjiženja:

Zaključna knjiženja po

Mjesta troška Org. nivoi

Temeljnica je formirana. Broj temeljnice je: 1394
Temeljnica nije proknjižena.

Temeljnicu saldiranja je potrebno proknjižiti kao i prethodne temeljnice zaključka godine i kao zadnji korak na kraju se pokreće prijenos početnog stanja u sljedeću poslovnu godinu.

Rb.	Dok.	Rb. dok.	Datum	Opis	Saldo	Br. stavki	K	Formiranje
1389	KAR	11	30.11.2024.	Kartično - CVJEČARNA - GROBLJE - 11/2024	0,00	117	✓	
1390	IZV	737	30.09.2024.	Knjiženje Izvoda 24%07243	0,00	2	✓	Automatska obrada
1391	ZAK	1	31.12.2024.	Zaključak konta klase 4	0,00	126	✓	Automatska obrada
1392	ZAK	2	31.12.2024.	Zaključak konta klase 7	0,00	68	✓	Automatska obrada
1393	ZAK	3	31.12.2024.	Konto dobitka/gubitka	0,00	7	✓	Automatska obrada
1394	ZAK	4	31.12.2024.	Saldiranje	0,00	250		Automatska obrada

Napomena: Ako postoji potreba za ispisom bruto bilance potrebno ju je ispisati prije saldiranja glavne knjige, budući da će se saldiranjem sva konta u bruto bilanci svesti na nulu.

Obrada > Završetak godine > Formiranje temeljnice početnog stanja

Zadnji korak u zaključku poslovne godine je formiranje temeljnice početnog stanja koje će u sljedećoj poslovnoj godini formirati temeljnicu i prepisati završna salda iz bilance (temeljnicu saldiranja)

U aplikaciji u dijelu **Obrada – Zaključak godine – Formiranje temeljnice početnog stanja** potrebno je povući oznaku za početno stanje (*POČ, POS, PS ovisno kako je oznaka unesena*) i kliknuti na „**Formiranje temeljnice**“, kad je temeljnica formirana program javlja poruku da je početno stanje preneseno.

Formiranje temeljnice početnog stanja

Oznaka dokumenta početnog stanja **POČ** početno stanje

Datum knjiženja 01.01.2025.

Formiranje temeljnice

Na kraju je potrebno otvoriti sljedeću poslovnu godinu i proknjižiti temeljnicu početnog stanja kako bi se napunila početna stanja bilance.

Rb.	Dok.	Rb. dok.	Datum	Opis	Saldo	Br. stavki	K
0	POČ	1	01.01.2025.	Temeljnica početnog stanja	0,00	250	

Rb.	Konto	Opis	Duguje	Potražuje	Datum stavke
1	003590	Početno stanje	105.684,50	0,00	01.01.2025.
2	003591	Početno stanje	9.484,37	0,00	01.01.2025.
3	003592	Početno stanje	11.200,97	0,00	01.01.2025.
4	003593	Početno stanje	58.190,32	0,00	01.01.2025.



Remetinečka cesta 7a, 10 020 ZAGREB
tel: 01/65 99 555, fax: 01/65 99 511
info@spi.hr

Poslovni centar:
LC Dalmacija
Lička 4
21 000 SPLIT
tel: 021/314-264

Poslovni centar:
LC Istra
Ulica Murvi 9
52 466 NOVIGRAD
tel: 052/757-021

Poslovni centar:
LC Primorje
Radmile Matejčić 10
51 000 RIJEKA
tel: 051/614-040

Poslovni centar:
LC Slavonija
IT park Osijek 9 (Gacka ulica)
31 000 OSIJEK
tel: 031/636-730