## 16. Finansinių metų uždarymas

**Finansinių metų uždarymas.** Pasibaigus finansiniams metams, užregistravus visas tų metų apskaitos operacijas, atliekamas finansinių metų arba dar kitaip vadinamas sąnaudų ir pajamų uždarymas. Metų uždarymo metu, pajamų ir sąnaudų sąskaitų likučiai uždaromi su *3901 Pajamų ir sąnaudų suvestinė* sąskaita. Sistemoje šis sąskaitų uždarymas atliekamas automatiškai.

1. Prieš pradedant metinį sąskaitų uždarymą būtina įsitikinti ar visi apskaitos įrašai užregistruoti. Jei vėliau po sąskaitų uždarymo koreguosite uždarytų metų likučius – turėsite atšaukti sąskaitų uždarymą ir atlikti jį iš naujo. Tik būdami tikri, kad pokyčių nebebus – atlikite sąskaitų uždarymą taip kaip aprašyta sekančiuose punktuose.

2. Sąskaitų uždarymas atliekamas modulyje Masiniai procesai -> Masiniai procesai.

2.1. Masinių procesų paieškoje pažymėkite masinį procesą *Sąskaitų balansų sulyginimas* ir spauskite **[Pradėti** masinį procesą]

· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			-
Navigacija	<b>4 х</b>	🔄 Pradinis puslapis 🛛 🔀	🖥 Apskaitos konfigūracija 🛛 🔣 🔣 Masiniai procesai 🔝
Greitasis vykdymas	▶ -		
Masiniai procesai		Viasinių proces	зų ратезка
🚹 Masiniai procesai		Pradėti masinį procesą	
🚻 Masinių procesų vykd	lymas		
		Norédami sugrupuoti pagal st	ulpelį, užtempkite jo antraštę čia.
		Verslo sritis	Masinis procesas 🛛 🛆
		Apskaita: Apskaitos žurnalo	Sąskaitų balansų sulyginimas
		Priežiūros žiniaraščiai	Tėvų įnašų pardavimo sąskaitų automatinis patv
		Dokumentai: Sutartis	Kaštų centrų priskyrimas sutartims.
		Paskirstymo šablonai	ERP.DB.Configuration.TXT.BatchNames.AssignS
		Sąskaita	Sąskaitų tvirtinimas
		Dokumentai: Sutartis	Objekto (resurso) projekto pakeitimas.
		Dokumentai: Sutartis	Sutarties eilučių kainos koeficiento indeksavima
		Dokumentai: Sutartis	Priskaitymų pagal skaitiklius generavimas
		Sutarčių priskaitymai	Skaičiuoti sutarčių delspinigius
		Dokumentai: Sutartis	Komunalinių mokėsčių išlaidų paskirstimas

2.2. Sistemoje bus pateikiami apskaitos periodų uždarymo parametrai, kuriuose nurodykite:

Periodas iki – paskutinė uždaromųjų metų data (šia data bus užregistruoti uždarymo įrašai apskaitoje bei vertinami likučiai būtent šiai datai)

*Apskaitos konfigūravimo grupė* – pasirinkite iš sąrašo Sąskaitų uždarymas 2017 Užpildę reikšmes spauskite **[Gerai]**.

骎 Apskaitos periodų uždarymo parametrai	×
Periodas iki	2017-12-31
Apskaitos konfiguravimo grupė	Sąskaitų uždarymas 2017 🛛 🖉 🔍
	Gerai Atšaukti

2.3. Sistemoje bus pateikiamas pranešimas apie tai, kad ne visų kaupiamųjų sąskaitų balansas lygus 0. Pranešime spauskite **[Gerai]**. Sistemoje taip bus pateiktas informacinis pranešimas apie pradėtą masinį procesą, kuriame taip pat spauskite **[Gerai]** 

2.4. Pereikite į skiltį *Masinių procesų vykdymas* ir paspauskite lupo simbolį *Vykdytų masinių procesų paieškoje*. Matysite visų vykdytų masinių procesų sąrašą. Raskite masinį procesą, kurio *Proceso pavadinimas Sąskaitų balansų sulyginimas* ir atverkite jį.

Greitasis vykdymas 🕨 🔻 Masiniai procesai	🔍 Vykdytų masinių procesų	paieška					x p F	Filtrai				
Masiniai procesai	Proceso pavadini 🔹 Sąskaitų balansų sulygi	2										
	Crindeli kriteriju * issaugota. Di Vykrijiti paleska atuarusi singa Atidaryti rel Atidaryti relange  Spausdinti * @ Veksmai *											
	Norėdami sugrupuoti pagal stulpelį, užtempki	e jo antraštę čia.										
	Masinio proceso v Sritis	Proceso pavadinimas	Pradžios data	Pabaigos data	Statusas	Sékmingas	Apdorotų sk.	Nepavykusių sk.				
	1192 Apskaita: Apskaitos žuma	lo Sąskaitų balansų sulyginimas	2018-02-26 16:24:06	2018-02-26 16:24:09	Sekmingai pabaigtas	V	1	0				

2.5. Skiltyje *Detalės* bus sukurtas uždarymo apskaitos kvitas. Atverkite jį paspaudę ant mėlyno įrašo, pažymėto paveiksle.

Masinio proceso vykdymas: Sąskaitų balansų sulyginimas (2018-02-26 16:24:06)										
🚹 Pagrindinė informacija	Q	Masir	nių procesų vykdymo žurnalo įrašų paieška	1						
🚹 Detalės	1	Detalu	s pranešimas							
*	N	orėdami	sugrupuoti pagal stulpelį, užtempkite jo antraši	tę čia.						
		Tipas	Pranešimas	Apdorotas objektas	Sukurtas objektas	Sukūrimo data 🛛 🛆				
	F	0	Starting batch AccountingTransactionJournalEnt			2018-02-26 16:24:06				
		0	Disabling database triggers of Batch = Accounti			2018-02-26 16:24:06				
		0	Passing startup parameters			2018-02-26 16:24:06				
		0	Parameters passed.			2018-02-26 16:24:07				
		0	Initializing batch			2018-02-26 16:24:07				
		0	Initialization finished.			2018-02-26 16:24:07				
		0	Starting batch execution			2018-02-26 16:24:07				
		0	Execution of 'Revenue expenditure account closi			2018-02-26 16:24:07				
		<ul> <li>Image: A start of the start of</li></ul>	Created new accounting transaction	<u>00010321</u>		2018-02-26 16:24:09				
		0	Execution of 'Revenue expenditure account' bat			2018-02-26 16:24:09				
		0	Enabling database trigger of Batch AccountingTr			2018-02-26 16:24:09				
		0	Triggers enabled.			2018-02-26 16:24:09				
		0	Batch execution finished.			2018-02-26 16:24:09				
		0	Great success!			2018-02-26 16:24:09				

2.6. Sistemoje bus atvertas sąskaitų uždarymo korespondencijų, užregistruotų apskaitoje, langas. Čia galite pasitikrinti kokie uždaromi įrašai buvo atlikti apskaitoje. Atkreipiame dėmesį, kad pajamų ir sąnaudų likučiai

		•		,		, ,	L L	. ,		
🗄 🛃 <u>S</u> augoti 🛃 Sau	goti ir <u>u</u> ždaryti 🛛	🦻 <u>A</u> tnaujinti 🛛 🍪 Spausdin	ti 🔹 🎲 Veiksmai 🔹	🗐 Dengti						
🕴 😮 Stornuoti										
Apskaitos žurnalo	kvitas: 00010	)321 2017 Sąskaitų už	darymas							
💖 Pagrindinė informacij	Pagrindinė info	rmacija								
📄 Susiję objektai		macija								
Pastabos	Turinys	2017 Sąskaitų uždarymas			Apskaitos žurnalas	BZ Bendrasis Žurnala	35			
Dokumentai					Operacijos data	2018-02-26	Operacijos tipas	Uždarymo		
Veiklos/Laiškai					Dokumento data	2017-12-31	Statusas	Perkelta		
Se Istorija	Korespondencij	а			Dokumento storno data					
«	Dokumento tipa	s	Dokumento numeris							
		okumento informacija								
	Prideti in	ača 🏟 Pridėti saskaita 🤹	lkelti korespondenc	iia 🗙 Pačalinti 🖓 🖽	Sugrupuoti paga	I DK saskaita				
	, in Hocarp	numoris Korosnondonsii	as is keedas	Korospondensijos ir pa	vadinimas	Saskaitas pumaris	Each	aitos pavadinimas	Debetas	Venditas
		1	03 [1. KOUU3	Korespondencijos ji: pa	1vuummus	5000	Parduotu prekiu paja	nos	1.01	in curtus
		1				3901	Pajamų ir sąnaudų su	/estinė		1,01
		2				3901	Pajamų ir sąnaudų su	/estinė	906,68	
	÷.	2				6306	Ilgalaikio materialiojo	turto nusidėvėjimo sąnau	idos	906,68
	±	3				3901	Pajamų ir sąnaudų su	vestinė	600,00	600.00
		4				3901	Paiamu ir sanaudu su	sąnaudos vestinė	103	600,00
		4				6000	Parduotų prekių savik	aina	1,00	1,03
		1							Σ = 1 508,72	<b>Σ</b> = 1 508,72

uždaromi tuo pačiu apskaitos kvitu, todėl atskirai pajamų ar sąnaudų uždarymo atlikti nereikia.

## 3. Pasitikrinkite.

3.1. Pasitikrinti galite ataskaitų pagalba:

FA1\_4 DK detalūs apyvartos žiniaraščiai nurodžius datą, DK sąskaitą 3901 ir būtinai filtre Slėpti uždarymo operacijas pažymėti Ne.

3.2. Taip pat tiesiai sistemoje Apskaita -> Didžioji knyga filtruose nusirodžius Sąskaitos numerį 3901.

## 4. Klaidų taisymas

4.1. Jei reikia atšaukti sąskaitų uždarymo operaciją, tai galite padaryti masinių procesų vykdymo paieškoje radę masinį procesą ir atvėrę jį bei atvertę Detalių skiltį atidaryti sukurtą apskaitos kvitą ir paspaudę viršuje esantį mygtuką **[Stornuoti]** 

V					ma	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	······ ··· ··· ··· ··· ··· ··· ··· ···	······	
🗄 🛃 Saugoti 🔂 Saugo	oti ir <u>u</u> ždaryti 🛛 🎅	Atnaujinti 🛛 🍪 Spausdinti 👻 🍈 Veiks	imai 👻 📗 Dengti						
Stornuoti									
Apskaitos žurnalo k	vitas: 000103	21 2017 Sąskaitų uždarymas							
😵 Pagrindinė informacija	Pagrindinė inform	nacija							
Susije objektaj	☆ Bendra inform	acija							
Pastahos	Turinys	2017 Sąskaitų uždarymas		Apskaitos žurnalas	BZ Bendrasis Žurnala	as			
D Dokumentai				Operacijos data	2018-02-26	Operacijos tipas	Uždarymo		
Weiklos/Laičkai				Dokumento data	2017-12-31	Statusas	Perkelta		
	Korespondencija			Dokumento storno data					
S istorija	Dekumente tieze	Dokumente r	umorio.						
**	Dokumento upas	Dokumento	unens						
	Pagrindo dok	umento informacija							
	Pridėti įraša	ą 🌸 Pridėti sąskaitą 👶 Įkelti korespi	ondencija 🗙 <u>P</u> ašalinti 🖺 🖺	🔲 Sugrupuoti pagal	DK sąskaitą				
	Irašo nu	meris Korespondencijos jr. kodas	Korespondencijos jr. pa	wadinimas	Sąskaitos numeris	Sąsk	aitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
	⊕-	1			5000	Parduotų prekių pajar	nos	1,01	
	<b>B</b> -	1			3901	Pajamų ir sąnaudų suv	estiné		1,01
	•	2			3901	Pajamų ir sąnaudų su	estinė	906,68	
	<b>e</b> -	2			6306	Ilgalaikio materialiojo	turto nusidėvėjimo sąnaudo:	s	906,68
	<b>•</b>	3			3901	Pajamų ir sąnaudų suv	estiné	600,00	
	<b>•</b>	3		1	63002	Automobilio nuomos	sąnaudos		600,00
	<b>•</b>	4			3901	Pajamų ir sąnaudų suv	estinė	1,03	
	•	4		1	5000	Parduotų prekių savik	aina		1,03
	L							Σ = 1 508,72	Σ = 1 508,72

Šį apskaitos kvitą galite pasiekti ir Apskaita -> Didžioji knyga atidarę bet kurią detalę uždarymo eilutę

Didžiosios knygos analitinis vaizdas Didžiosios knygo	s sintetinis vaizdas								
🔍 Didžiosios knygos įrašų paieš	ka							× 🔎 Filtrai	۶
Apskaitos žurnalas 🔻 🗸 🗸	<ul> <li>Operacijos Data</li> </ul>	•		Turinys	•	Sąskaitos numeris 🝷	3901		
Partneris •									
💐 Pridėti kriterijų 👻 Išsaugoti 🔲 Vykdyti pale	iką atidarius langą								
🧔 Atidaryti 🥵 Atidaryti naujame lange 🗟 S	Spausdinimo peržiūr	a 🛛 🤏 Importuoti	🗄 Dengimas						
Norėdami sugrupuoti pagal stulpelį, užtempkite jo a	ntraštę čia.								
Sąskaitos pavadinimas	Apskaitos žurnalo p	Ūkinės operacijos N	Operacijos Data	Turinys	Sąskaitos numeris	Koresponduojanti sąskaita	Debetas	Kreditas	Saldo
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užda	3901	5000	0,00	1,01	-1,01
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užda	3901	6306	906,68	0,00	906,68
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užda	3901	63002	600,00	0,00	600,00
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užda	3901	6000	1,03	0,00	1,03
							Σ = 1 507,71	Σ = 1,01	Σ = 1 506,70

4.2. Jei po uždarymo koregavote uždarytų metų pajamų ir sąnaudų likučius – būtina stornuoti užregistruotą metų uždarymo operaciją kaip aprašyta 4.1. punkte ir po koregavimų atlikti ją iš naujo.