

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 pradėdant 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**]

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 mokėsių išlaidų paskirstimas

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

Periodas iki – paskutinė uždarymųjų 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**].

Apskaitos periodų uždarymo parametrai

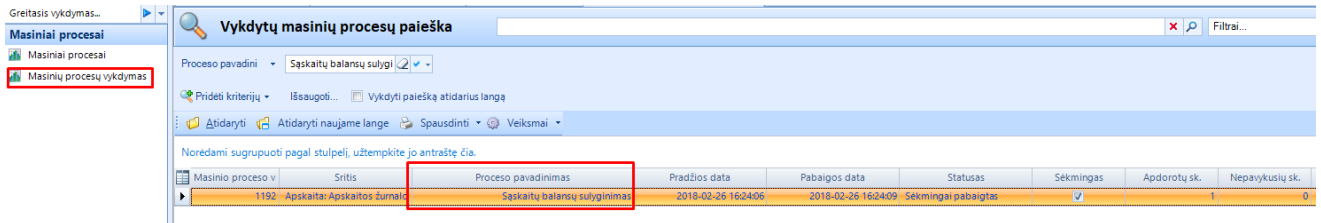
Periodas iki: 2017-12-31

Apskaitos konfigūravimo grupė: Sąskaitų uždarymas 2017

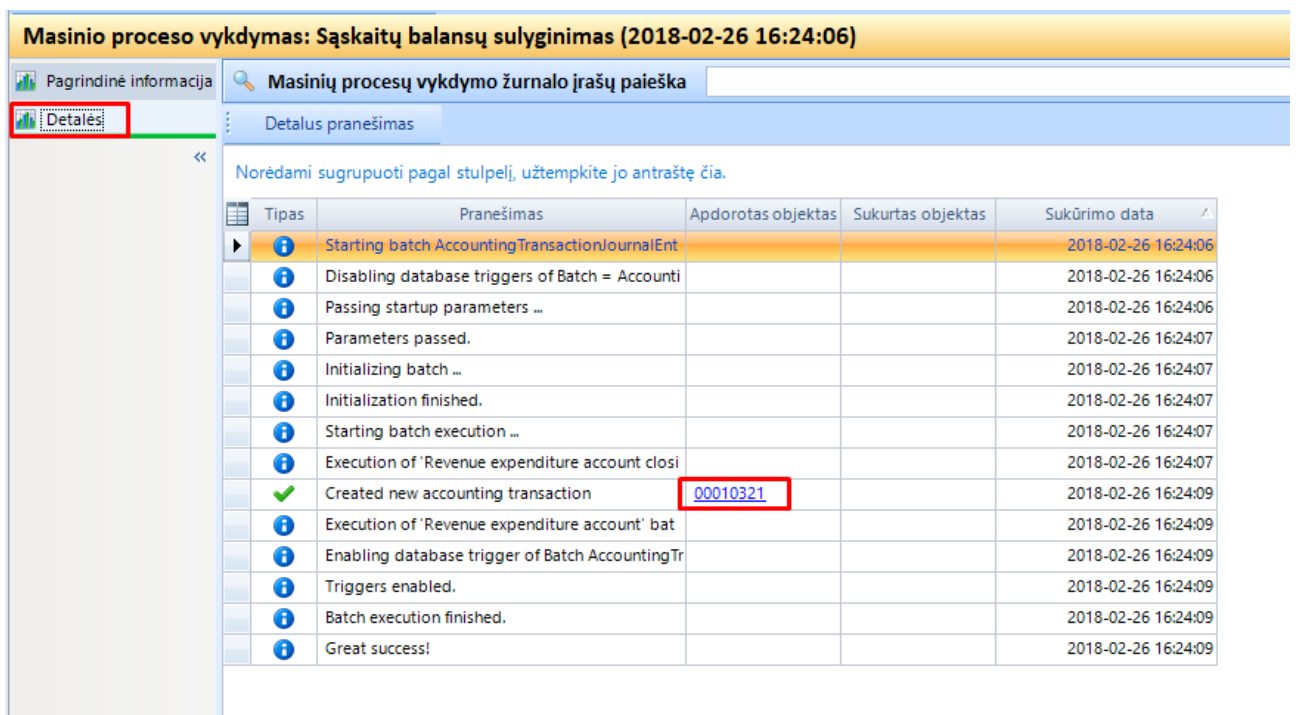
Gerai Atšaukti

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.



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



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

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

Irašo numeris	Korespondencijos jr. kodas	Korespondencijos jr. pavadinimas	Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
1			5000	Parduotų prekių pajamos	1,01	
1			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė		1,01
2			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	906,68	
2			6306	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos		906,68
3			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	600,00	
3			63002	Automobilio nuomos sąnaudos		600,00
4			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	1,03	
4			6000	Parduotų prekių savikaina		1,03
					Σ = 1 508,72	Σ = 1 508,72

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 nusirodužius 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]**

Irašo numeris	Korespondencijos jr. kodas	Korespondencijos jr. pavadinimas	Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
1			5000	Parduotų prekių pajamos	1,01	
1			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė		1,01
2			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	906,68	
2			6306	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos		906,68
3			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	600,00	
3			63002	Automobilio nuomos sąnaudos		600,00
4			3901	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	1,03	
4			6000	Parduotų prekių savikaina		1,03
					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 knygos sintetinis vaizdas

Didžiosios knygos įrašų paieška

Apskaitos žurnalas: [] Operacijos Data: [] Turinys: [] Sąskaitos numeris: 3901

Partneris: []

Pridėti kriterijų | Išsaugoti... | Vykdyti paiešką atidarius langą

Atidaryti | Atidaryti naujame lange | Spausdinimo peržiūra | Importuoti | Dengimas

Norėdami sugrupuoti pagal stulpelį, užtempkite jį antraštę 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 užd	3901	5000	0,00	1,01	-1,01
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užd	3901	6306	906,68	0,00	906,68
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užd	3901	63002	600,00	0,00	600,00
Pajamų ir sąnaudų suvestinė	BZ Bendrasis Žurna	00010321	2018-02-26	2017 Sąskaitų užd	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.