

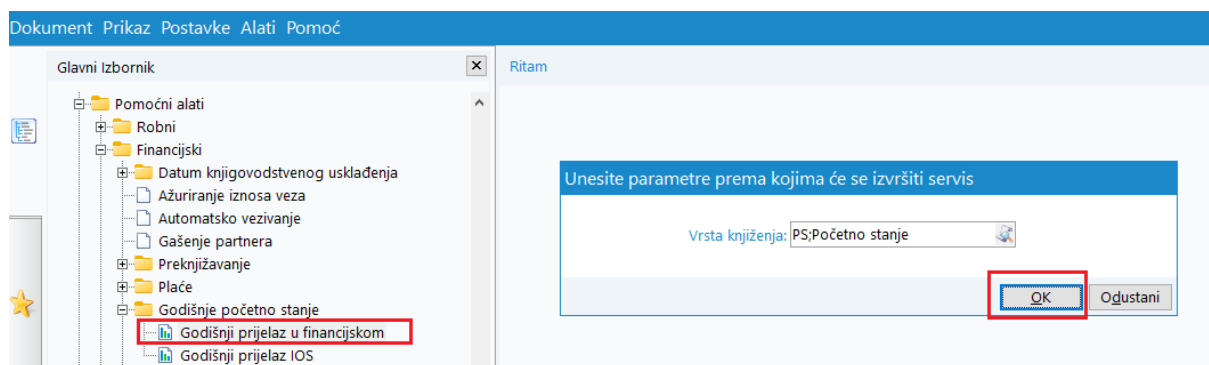
Godišnji prijelaz u financijskom za 2023. godinu

Kao što vam je poznato, program Ritam osigurava konzistentnost i kontinuitet vaših podataka od početka rada u programu. Godišnji prijelazi ne stvaraju prekid u podacima, što nam omogućava brzo i jednostavno praćenje podataka za bilo koje razdoblje.

Ni sada, prilikom prijelaza na euro nismo htjeli odstupiti od tog pravila, iako je ta odluka od nas zahtijevala značajan dodatni rad. Umjesto prekida u kontinuitetu podataka i izrade arhiva za prethodne godine, stvorili smo mehanizme preračuna postojećih podataka u eure, čime smo i nadalje zadržali kontinuitet u podacima.

Zbog toga je godišnji prijelaz u modulu financijskog knjigovodstva, gotovo isti kao i prethodnih godina. Jedina razlika je što smo na kraju dodali akciju kojom se početno stanje konvertira iz kuna u euro.

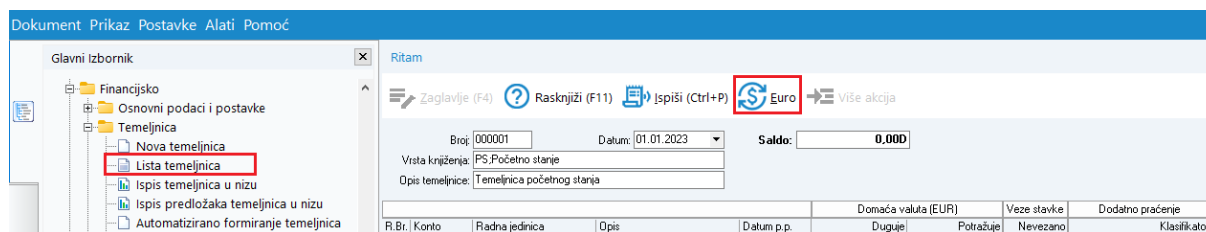
Kao i do sada za zaključiti financijsku godinu, odnosno napraviti godišnji prijelaz, potrebno je u modulu: Pomoćni alati\Financijski\Godišnje početno stanje pokrenuti Godišnji prijelaz u financijskom. Za vrstu knjiženja odaberite Početno stanje. Ukoliko je nemate u tražilici, istu je potrebno dodati u vrste knjiženja (Financijsko\Osnovni podaci i postavke\Kontni plan: Vrste knjiženja).



Tom akcijom kreirali ste Temeljnicu početnog stanja s datumom 01.01.2023. godine, međutim, iznosi temeljnica su u kunama.

Za konverziju kuna u eure potrebno je s liste temeljnica (Financijsko\Temeljnica\Lista temeljnica) otvoriti temeljnicu početnog stanja za 2023. i pokrenuti akciju Konverzija u euro koja se nalazi na alatnoj traci iznad zaglavlja temeljnica:

RITAM – FINANCIJSKO – GODIŠNJI PRIJELAZ



Time ja završen godišnji prijelaz u financijskom za 2023. godinu.

Nakon toga potrebno je s datumom 01.01.2023. usporediti i korigirati razlike nastale zaokruživanjem prilikom preračunavanja kuna u eure*.

* Isto proizlazi iz UPUTA O PROCESU PRILAGODBE POSLOVNIH PROCESA SUBJEKATA OPĆE DRŽAVE ZA POSLOVANJE U EURU str.39: „Ako zbog pravila zaokruživanja kod preračunavanja zaključnih stanja u kunama na dan 31.12.2022. u početna stanja u eurima na dan 1.1.2023. nastane razlika između ukupne vrijednosti imovine (aktive) te ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora (pasive) na dan 1.1.2023. ta će se razlika iskazati na teret ili u korist vlastitih izvora (kapital) u bilanci na dan 1.1.2023. U bilješkama uz financijske izvještaje za 2023. godinu potrebno je naznačiti koliki je iznos razlike između ukupne vrijednosti imovine te ukupne vrijednosti obveza i vlastitih izvora (kapital) u bilanci na dan 1.1.2023. nastao uslijed preračunavanja kuna u euro kod uvođenja eura kao službene valute u RH iskazan na teret ili u korist vlastitih izvora (kapitala).“ [Microsoft Word - Uputa nakon usvajanja KONA NO bez TC. docx.docx \(gov.hr\)](#)

NAPOMENA: Ukoliko ste prije izrade Godišnjeg prijelaza u financijskom u svrhu financijskih usklađenja pojedinih konta u 2023. već radili korekcije knjiženja za konta npr. žiro račune, konta blagajne, i sl., nakon formiranja Temeljnice Početnog stanja u financijskom, provjerite je li potrebno ponovno korigirati (ukloniti) ta knjiženja.

U nastavku podsjećamo na korake koje je potrebno napraviti prije godišnjeg prijelaza u financijskom:

1. Napraviti servise Ažuriranje nabavnih cijena (Pomoćni alati\Robni\Nabavne cijene: Ažuriranje nabavnih cijena i Rekonstrukcije podataka za sve robne radne jedinice: Pomoćni alati\Robni: Rekonstrukcija podataka (lagera) -> radi se pojedinačno za svaku robnu radnu jedinicu.
2. Formirati sve temeljnice s automatskim knjiženjima (Financijsko\temeljnica: Automatizirano formiranje temeljnica).
3. Provjeriti postoje li temeljnice u neravnoteži. Ukoliko postoje potrebno ih je dovesti u ravnotežu.
4. Za sve radne jedinice (robne i financijske) postaviti Datum Knjigovodstvenog usklađenja na zadnji dan prethodne godine (31.12.2022.): Pomoćni alati\Financijski\Datum knjigovodstvenog usklađenja.
5. Proknjižiti sve temeljnice za 2022. godinu. Napomena: ukoliko niste postavili Datum knjigovodstvenog usklađenja nećete moći knjižiti robne temeljnice.
6. Zatvoriti klase 4 i 7 za 2022. godinu.

Upozoravamo i na moguće poteškoće na koje možete naići prilikom zatvaranja klasa 4 i 7, odnosno na dva često postavljana pitanja:

1. Kako zatvoriti klase 4 i 7?

Prije zatvaranja klasa 4 i 7 potrebno je proknjižiti sve temeljnice za tu godinu. Zatvaranje klasa 4 i 7 radimo kroz novu temeljnicu.

Otvorite novu temeljnicu: modul Financijsko\Temeljnica -> Nova temeljnica. Bilo bi dobro u vrsti knjiženja odabrati „Završna knjiženja“, koja je prethodno potrebno dodati u vrste knjiženja (Financijsko\Osnovni podaci i postavke\Kontni plan: Vrste knjiženja). Nakon što formirate temeljnicu na listi iznad zaglavlja temeljnice odaberite pod Više akcija -> Zatvaranje klasa 4 i 7.

Program će upozoriti: „Temeljnica nije prazna. Automatsko zatvaranje će izbrisati sve unijete stavke. Želite li nastaviti sa automatskim zatvaranjem?“ Ova poruka se odnosi samo na stavke u toj, novootvorenoj temeljnici. U slučaju da ste u nju unijeli neke stavke one bi bile obrisane. Kako niste, ništa se neće dogoditi. Nakon potvrdnog odgovora na zadana pitanja formirate temeljnicu.

Na kraju je potrebno ručno doknjižiti knjiženja dobiti i gubitka.

2. Zašto ne možemo zatvoriti klase 4 i 7?

Klase 4 i 7 zatvaraju se zasebno za svaku postojeću radnu jedinicu, a ne na nivou cijelog poduzeća. Zatvaraju se samo stavke proknjiženih temeljnica. Samo za njih program provjerava jesu li dugovni saldo i potražni saldo veći od nule za svaku radnu jedinicu i za svaki konto.

Ako ste dobili poruku tipa „Konto 7xxx ima negativan iznos po radnoj jedinici ...“ vjerojatno je konto knjižen na pogrešnu radnu jedinicu, te je potrebno promijeniti radnu jedinicu na kojoj je knjižen taj konto.

Nadamo se da će Vam ove upute koristiti.