

FINANCE 1**KNJIŽNE SKUPINE****POGLAVJE 1**

Verzija	Datum	Komentar
1.1	26.10.2006	Oblikovanje dokumenta
1.2	16.11.2006	Posodobitev navodil in slik

KAZALO

1	PREGLED	3
2	POSEBNE KNJIŽNE SKUPINE	3
2.1	NASTAVITEV POSEBNE KNJIŽNE SKUPINE	4
2.1.1	Knjižna skupina Kupca	4
2.1.2	Knjižna skupina Dobavitelja	6
2.1.3	Knjižna skupina Zaloge	7
3	SPLOŠNE KNJIŽNE SKUPINE	10
3.1	SPLOŠNA KNJIŽNA SKUPINA TRŽIŠČA	11
3.2	SPLOŠNE KNJIŽNE SKUPINE IZDELKA	13
3.3	DOLOČANJE SPLOŠNE KNJIŽNE SKUPINE	13
4	NASTAVITEV SPLOŠNEGA KNJIŽENJA	14
4.1	KOPIRANJE VRSTIC NASTAVITEV KNJIŽENJA	15
4.2	KREIRANJE NASTAVITVENIH VRSTIC ZA DOLOČENO KNJIŽNO SKUPINO IZDELKA ALI TRŽIŠČA	15
5	KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV	16
5.1	VRSTA IZRAČUNA DDV	20
5.2	PORAČUN ZA KASASKONTO	20
5.3	ZNESEK ZAOKROŽENJA ZA DDV V DOKUMENTIH	20
5.4	REVERZNI DDV ZA TRGOVANJE MED DRŽAVAMI EU	21
5.4.1	Nabavljanje iz držav EU	21
5.4.2	Prodaja v države EU	21
6	DEMONSTRACIJA - DOLOČANJE KNJIŽNIH SKUPIN	22
6.1	KNJIŽENJE TRANSAKCIJ V GLAVNO KNJIGO Z UPORABO KNJIŽNIH SKUPIN	22

1 PREGLED

Če uporabljate druga aplikacijska okolja poleg Glavne knjige Microsoft® Business Solutions-Navision®-a in knjižite na račune kot so Kupci, Dobavitelji, Artikli ali Viri, je potrebno nastaviti povezavo med temi računi in računi GK. Če uporabljate samo aplikacijsko okolje Glavne knjige, ni potrebno nastavljanje knjižnih skupin.

Knjižne skupine se uporabljajo za kreiranje povezav med različnimi aplikacijskimi področji in aplikacijskim okoljem Glavne knjige. Kot rezultat tega je potrebno nastaviti Kontni načrt preden lahko kreirate Knjižne skupine. Ko se beležijo in knjižijo prodaja, nabava in druge transakcije kjer ni določen specifičen račun GK, vam Knjižne skupine omogočajo zemljevid do pravih računov. Na primer, pri prodaji artikla Kupcu preko Prodajnega naloga, kjer ni točno določen račun GK. Vendar pa se po zaključku funkcije Navigate, pri pregledu knjiženih računov pokažejo postavke, ki so bile knjižene v GK. To je posledica kupcev in artiklov, pripisanih knjižni skupini za lažje prepoznavanje računov GK.

Poznamo tri glavne vrste Knjižnih skupin, ki se ukvarjajo s prodajo zaloge in virov kupcem, in nabavo zaloge od dobaviteljev:

- Posebne knjižne skupine
- Splošne knjižne skupine
- Knjižne skupine za DDV

Tečaj analizira predvsem Specifične knjižne skupine, si ogleda Splošne knjižne skupine in Knjižne skupine za DDV, na koncu pa sledi še pregled kako vse knjižne skupine delujejo skupaj s pogledom v knjižene prodajne račune.

2 POSEBNE KNJIŽNE SKUPINE

Glavni namen Posebnih knjižnih skupin je identifikacija primarnega konta salda za vsak podporni konto. Na primer, seštevke salda neplačanih terjatev vseh strank se mora ujemati s celotnim saldov na kontu Terjatev v bilanci. Zato so posebne knjižne skupine pripisane Kupcem, Dobaviteljem, Artiklom, Bančnim kontom in Osnovnim sredstvom. Te knjižne skupine kreirajo neposredno povezavo z osnovno bilanco za vsak Glavni artikel.

Posebne knjižne skupine, ki jih je potrebno nastaviti so sledeče:

Posebne knjižne skupine	Opis
Knjižna skupina Kupca	Knjižna skupina označuje konto terjatev, kasaskonto, račune in konte za zaokroževanje, konte obresti in honorarjev ki se nanašajo na kupce.
Knjižna skupina Dobavitelja	Knjižna skupina označuje konto obveznosti, kasaskonto, račune in konte za zaokroževanje, konte obresti in honorarjev povezane z dobavitelji.
Knjižne skupine Osnovnih sredstev	Knjižna skupina določa konte, na katere program knjiži transakcije, ki zajemajo Osnovna sredstva.
Knjižne skupine Bančnih kontov	Knjižna skupina povezuje bančni konto GK z bančnim računom v programu.
Knjižna skupina Zaloge / Nastavitev knjiženja Zaloge	Knjižna skupina določa zalogo. Vsaka Knjižna skupina Zaloge je združena s Šifro lokacije, v oknu Nastavitev knjiženja Zaloge. Za vsako kombinacijo lahko določite konte zaloge, PVT konto in druge konte, ki se navezujejo na zalogo v Kontnem načrtu.

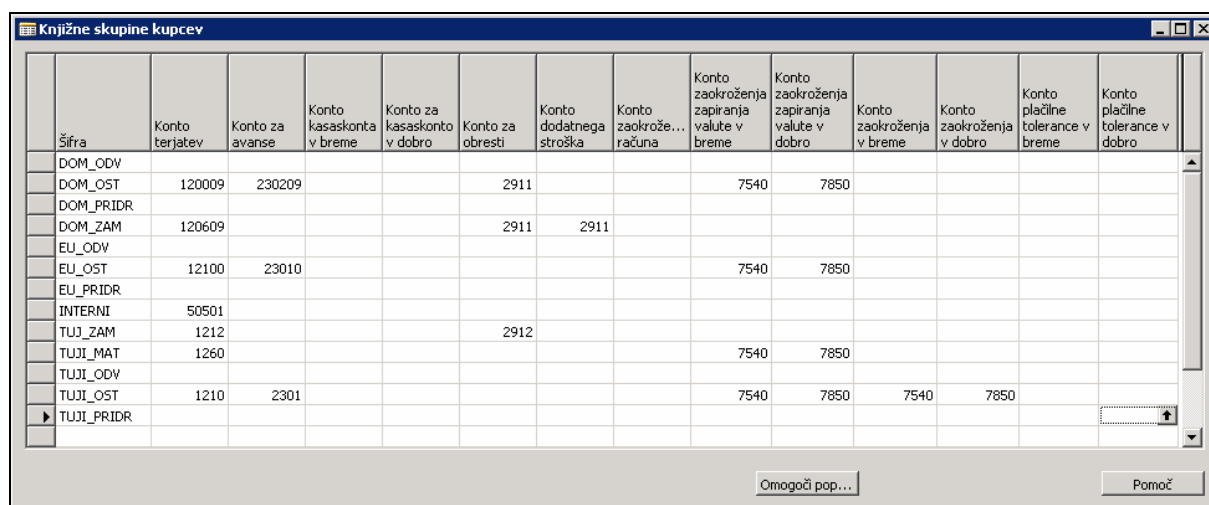
Tabela 1: Posebne knjižne skupine

2.1 Nastavitev Posebne knjižne skupine

Zdaj je potrebno nastaviti Knjižne skupine Kupca, Dobavitelja in Zaloge. Preden začnete, je pomembno opozoriti, da je vsaka Knjižna skupina neposredno povezana s Kontrnim načrtom Glavne knjige. Zato je potrebno nastaviti Kontrni načrt pred nastavljanjem Knjižnih skupin.

2.1.1 Knjižna skupina Kupca

Za nastavitev Knjižne skupina Kupca v meniju Vodenje financ kliknite NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → KUPEC. Odpre se okno Knjižna skupina Kupca. To tabelo uporabite za določitev šifre za vsako Knjižno skupino Kupca.



Šifra	Konto terjatev	Konto za avanse	Konto kasaskonta v breme	Konto za kasaskonto v dobro	Konto za obresti	Konto dodatnega stroška	Konto zaokroženja računa	Konto zaokroženja zapiranja valute v breme	Konto zaokroženja zapiranja valute v dobro	Konto zaokroženja v breme	Konto zaokroženja v dobro	Konto plačilne tolerance v breme	Konto plačilne tolerance v dobro
DOM_ODV													
DOM_OST	120009	230209			2911			7540	7850				
DOM_PRIDR													
DOM_ZAM	120609				2911	2911							
EU_ODV													
EU_OST	12100	23010						7540	7850				
EU_PRIDR													
INTERNI	50501												
TUJ_ZAM	1212				2912								
TUJI_MAT	1260							7540	7850				
TUJI_ODV													
TUJI_OST	1210	2301						7540	7850	7540	7850		
TUJI_PRIDR													

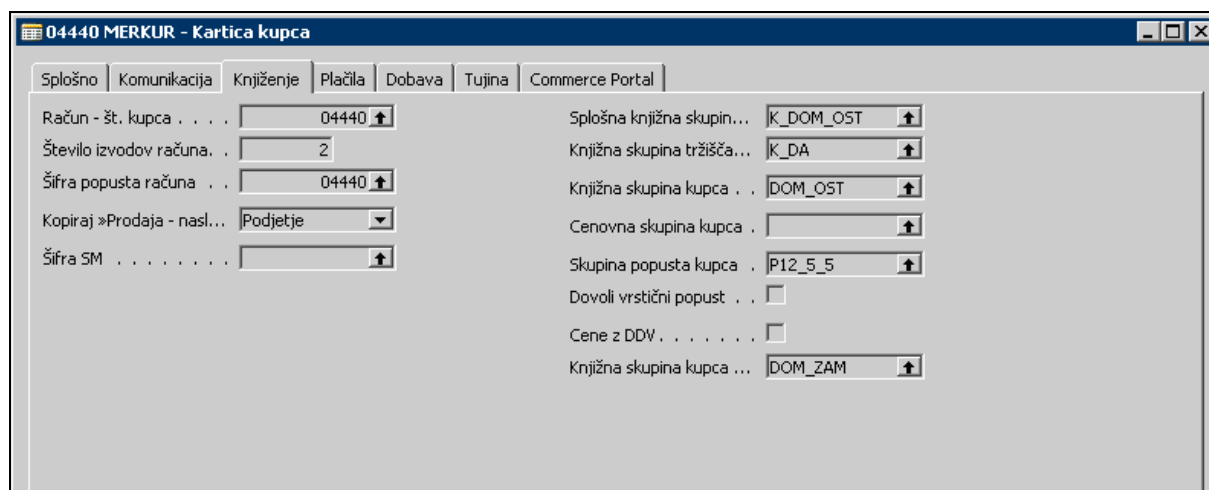
Slika 1: Knjižne skupine kupcev

1. Vnesite ime Knjižne skupine v polje **Šifra**. Vnesete lahko največ 10 znakov, črk in števil.

Pomnite, da ne morete uporabiti isto šifro dvakrat v eni preglednici; vsaka šifra mora biti edinstvena. Vendar pa lahko nastavite kolikor šifer želite. Polje **Opis** dovoljuje daljše opise artikla; šifra naj bo kratka in pomenska.

2. Določite konte, kamor naj Microsoft Navision knjiži transakcije, ki vključujejo kupce v vsaki knjižni skupini. Določite lahko konte za:
 - terjatve
 - stroške storitev
 - kasaskonte
 - dodatne stroške
 - obresti
 - zaokrožitve računov

Za določitev Knjižne skupine Kupca v Kartici kupca, v meniju Vodenje financ kliknite TERJATVE → KUPCI.



Slika 2: Kartica kupca

1. V kartici kupca kliknite zavihek **Knjiženje**.
2. Kliknite v polje **Knjižna skupina kupca**.
3. Kliknite **gumb za pomoč** in izberite **Knjižno skupino kupca**.

Potem, ko ste knjižili naloge, račune, dobropise, plačila, itd. Microsoft Navision uporabi informacije predstavljene s šifro Knjižne skupine Kupca za knjiženje na konte, ki ste jih določili.

2.1.2 Knjižna skupina Dobavitelja

Za nastavitve Knjižne skupine Dobavitelja, v meniju Vodenje financ kliknite NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → DOBAVITELJ. Odpre se okno Knjižna skupina Dobavitelja. To preglednico uporabite za določitev šifre vsaki Knjižni skupini Dobavitelja.

Šifra	Konto obveznosti	Konto za avanse	Konto servisnih stroškov	Konto kasaskonta v breme	Konto za kasaskonto v dobro	Konto zaokroženja v breme	Konto zaokroženja v dobro	Konto plačilne tolerance v breme	Konto plačilne tolerance v dobro
DOM_ODV									
DOM_OST	2201	1320				7540	7850		
DOM_PRIDR									
ECL	2620								
EU_ODV									
EU_OST	22110	13210				7540	7850		
EU_PRIDR									
OTV	XZALOG								
TUJI_MAT	2260					7540	7850		
TUJI_ODV									
TUJI_OST	2211	1321				7540	7850		
TUJI_PRIDR									
ZAPOSLENI	2552	1630				7540	7850		

Slika 3: Knjižne skupine dobaviteljev

V oknu Knjižna skupina Dobavitelja lahko določite konte, na katere naj Microsoft Navision knjiži transakcije, ki zajemajo dobavitelje v vsaki knjižni skupini. Določite lahko sledeče konte:

- obveznosti
- stroški servisa
- kasaskonti
- zaokroževanje računa

Uporabite to okno za nastavitve šifre vsaki Knjižni skupini Dobavitelja. Šifro lahko vnesete v vsaki kartici Dobavitelja, v polje Knjižna skupina Dobavitelja. Ko knjižite naloge, račune, dobropise, plačila, itd., Microsoft Navision uporablja informacije predstavljene s šifro za knjiženje na konte, ki ste jih določili.

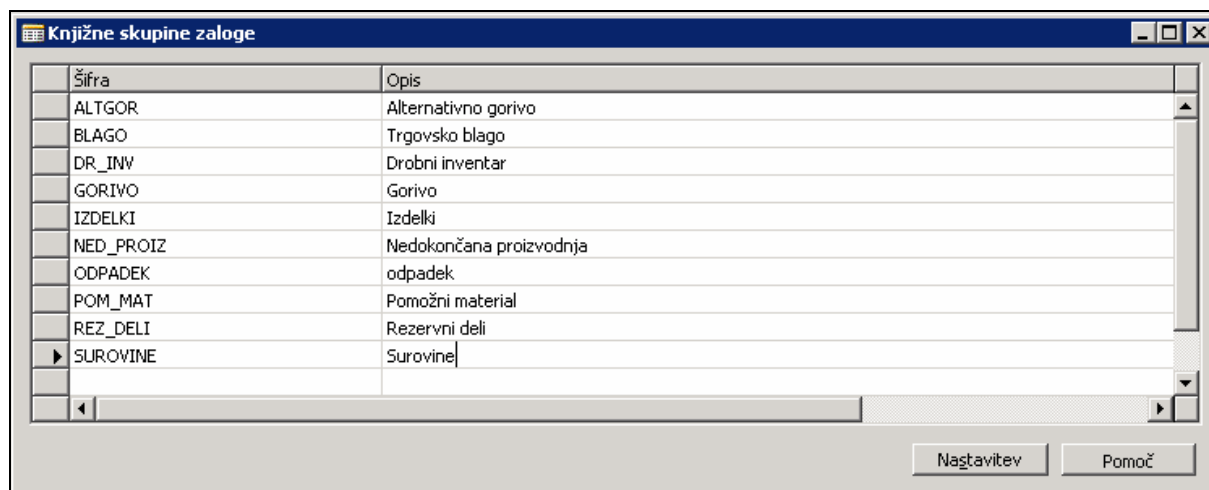
Za določitev Knjižne skupine Dobavitelja v Kartici dobavitelja, kliknite VODENJE FINANC → OBVEZNOSTI → DOBAVITELJI.

Slika 4: Kartica dobavitelja

1. Poiščite iskano kartico, na kateri želite vnesli Šifro Knjižne skupine.
2. Kliknite na zavihek **Knjiženje**.
3. V polju **Knjižna skupina Dobavitelja** kliknite **gumb za pomoč**.
4. Izberite vrstico z želeno Knjižno skupino, nato kliknite **V redu**, da boste dodali to šifro kartici.

2.1.3 Knjižna skupina Zaloge

Za nastavitve Knjižne skupine Zaloge, kliknite VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → ZALOGA. Odpre se okno Knjižne skupine Zaloge.

Slika 5: Knjižne skupine zaloge

V oknu Knjižne skupine Zaloge nastavite šifre in informacije povezane z vsako Knjižno skupino Zaloge. Nato lahko vnesete šifro v polju Knjižna skupina Zaloge na vsaki kartici. Ko knjižite naloge, račune, dobropise, itd., ki

vsebujejo artikel, Microsoft Navision uporabi knjižno skupino zaloge za določitev konta, na katerega poknjiži transakcijo.

Knjižne skupine Zalog prav tako dovoljujejo skupine artiklov za statistične namene. Bodite pozorni in uporabite opisne šifre, ki si jih lahko zapomnite, na primer:

- dokončan
- surovine
- nadprodaja

Potem, ko ste nastavili Knjižne skupine Zaloge, kliknite na gumb **Nastavitev**. Odpre se okno Nastavitev knjiženja zaloge.

Šifra lokacije	Šifra knjižne skupine zaloge	Konto zaloge	Konto zaloge (prehodni)	Konto PVT	Konto porabe	Konto obračuna porabe	
	51	BLAGO	310001	3100010	60020	4001	4900
	51	DR_INV	32001	320010	60020	4041	4900
	51	GORIVO	310003	3100030	60020	4011	4900
	51	IZDELKI	63020	63020	60020	4001	49001
	51	NED_PROIZ	6020	60200	60020	49001	49001
	51	POM_MAT	310002	3100020	60020	4012	4900
	51	REZ_DELI	310004	3100040	60020	4031	4900
	51	SUROVINE	310001	3100010	60020	4001	4900
	52	NED_PROIZ	6020	60200	60020	49001	49001
	53	IZDELKI	63020	630200	60020	4001	49001
	54	ALTGOR	50101				
	54	BLAGO	660001	6600010	60020	49001	49001
	54	DR_INV	660001	6600010		49001	49001
	54	IZDELKI	63020	630200	60020	4001	49001
	54	NED_PROIZ	6020	60200	60020	49001	49001
	54	POM_MAT	310002	3100020	60020	4012	4900
	54	REZ_DELI	310004	3100040	60020	4031	4900
	54	SUROVINE	310001	3100010	60020	4001	4900
	56	BLAGO	660001	6600010			
	56	IZDELKI	63020	630200	60020	4001	49001
	LOG	BLAGO	6600011	6600011			
	LOG	DR_INV	320011	320011			
	LOG	GORIVO	3100031	3100031			
	LOG	IZDELKI	630201	630201			
	LOG	NED_PROIZ	60201	60201			
	LOG	POM_MAT	3100021	3100021			
	LOG	REZ_DELI	3100031	3100031			
	LOG	SUROVINE	3100011	3100011			
	MODRO	ALTGOR	50101				
	MODRO	ODPADEK	50001				
	MODRO	REZ_DELI	3100031				
	TRANZIT	BLAGO	660001	6600010			

Slika 6: Nastavitev knjiženja zaloge

Tabela vsebuje informacije o nastavitvi knjiženja zaloge v Glavno knjigo.

Opomba

Edina dva konta potrebna v začetku, sta Konto zaloge in Konto zaloge (prehodni). Ostali konti pripadajo določenim granulam, ki jih ali pa jih ne uporabljate.

V tej tabeli lahko kreirate povezave med Knjižnimi skupinami Zaloge, Lokacijami zaloge in konti GK. Ko knjižite postavke za določene artikle, Microsoft Navision knjiži na konto GK, nastavljen za kombinacije Knjižnih skupin Zaloge in Lokacije, povezane z artiklom.

Ko vnašate šifro Knjižne skupine Zaloge v polje **Knjižna skupina Zaloge** v vsaki kartici artikla, se informacije o knjižbi izpolnijo same. Te informacije so zasnovane na kombinacijah, ki ste jih nastavili v tej preglednici.

Uporabljate lahko enake ali različne številke konta GK za vsako kombinacijo knjižne skupine in lokacije.

Za določitev Knjižne skupine Zaloge Artiklu, kliknite **PRODAJA & TRŽENJE → ZALOGA & CENOVNA POLITIKA → ARTIKLI**.

Slika 7: Kartica artikla

1. Poiščite kartico Artikla, na kateri želite vnesti šifro knjižne skupine.
2. Kliknite na zavihek **Knjiženje**.
3. V polju **Knjižna skupina Zaloge** kliknite **gumb za pomoč**.
4. V oknu Knjižna skupina Zaloge izberite vrstico z želeno knjižno skupino.
5. Kliknite **V redu** in tako dodajte šifro kartici.

3 SPLOŠNE KNJIŽNE SKUPINE

Poznamo dve različni Splošni knjižni skupini:

Splošna knjižna skupina	Opis
Splošna knjižna skupina Tržišča	Določi 'komu prodamo' (Kupci) in 'od koga kupimo' (Dobavitelji).
Splošna knjižna skupina Izdelka	Določi 'kaj prodamo' (Artikli in Viri) ali 'kaj kupimo' (Artikli).

Tabela 2: Splošni knjižni skupini

3.1 Splošna knjižna skupina Tržišča

Knjižne skupine tržišča določate kupcem in dobaviteljem. V oknu splošna knjižna skupina Tržišča vnesete šifro in opis za knjižno skupino.

Kliknite VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → SPLOŠNO → TRŽIŠČE. Odpre se okno Splošna knjižna skupina Tržišča:

Šifra	Opis	Privzeta knjižna skupina tržišča za DDV	Privzeto samodejno vstavljanje
D_DOM_OST	Domači dobavitelji		
D_DOM_POV	Domači dobavitelji - povezane osebe		
D_DOM_PRID	Domači dobavitelji - pridružene osebe		
D_TUJ_MAT	Tuji dobavitelji - matična družba		
D_TUJ_OST	Tuji dobavitelji		
D_TUJ_POV	Tuji dobavitelji - povezane osebe		
D_TUJ_PRID	Tuji dobavitelji - pridružene osebe		
INT_PROJEK	Interno fakturiranje		✓
IZDAJA	Izdaja materiala in dr.inventarja		
IZMET	Knjiženje izmeta		
K_DOM_OST	Domači kupci		
K_DOM_POV	Domači kupci - povezane osebe		
K_DOM_PRID	Domači kupci - pridružene osebe		
K_NN	Domači kupci - NEPOSLOVNI NAMEN		
K_TUJ_MAT	Tuji kupci - matična družba		
K_TUJ_OST	Tuji kupci		
K_TUJ_POV	Tuji kupci - povezane osebe		
K_TUJ_PRID	Tuji kupci - pridružene osebe		
KLAS	Knjiženje preklasifikacije zalog		
LR	ZA KNJIŽENJE LASTNE RABE V TEMLEJNICI		
OTV		OTV	
POPIS	POPIS ZALOG		
PRENOS	Prenos		
PROIZVOD	Knjiženje proizvodnje v teku		
PROJEKT	Poraba na projektih		✓
REK_ODD	ZA KNJIŽENJE REKLAMCIJ - ODDAJA		
REK_PREJ	ZA KNJIŽENJE REKLAMCIJ - PREJEMI		
REVAL	PREVREDENOTENJE ZALOG		
REZ_DELI	KNJIŽENJE PORABE REZERVNIH DELOV		↑
SUR	Knjiženje razlike porabe surovin po popisu		
VZORCI	Izdaja vzorcev kupcem		✓

Slika 8: Splošne knjižne skupine tržišča

Ko določate knjižne skupine, je potrebno upoštevati koliko skupin potrebujete za delitev prodaje po kupcih in koliko skupin potrebujete za razdelitev nabave po dobaviteljih. Knjižne skupine za skupine kupcev ali dobaviteljev se lahko nastavijo glede na geografsko področje (domači, EU, ne-EU,...), glede na vrsto poslovanja (maloprodaja, industrijsko, prodaja na debelo, storitve) ali po razlikovanju med privatnimi entitetami in vladnimi ustanovami. Prav tako je mogoče NE nastaviti Splošne knjižne skupine Tržišča, če ne želite razlikovati prodaje in nabave po lokaciji. Število skupin je neposredno povezano s Kontnim načrtom.

V oknu Splošne knjižne skupine Tržišča lahko vnesete naslednje informacije:

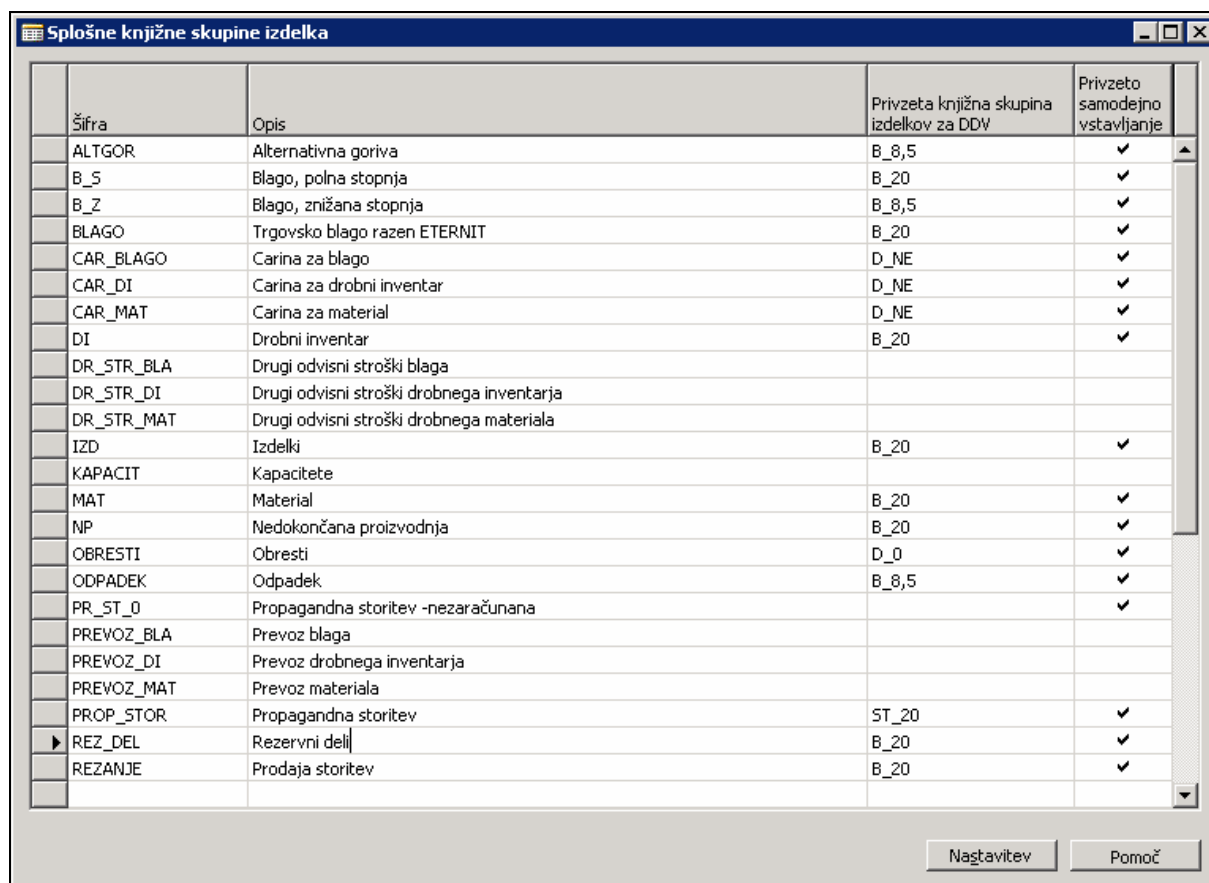
Polje	Opis
Šifra	Šifra, določena kupcem, dobaviteljem in kontom GK v tem programu.
Opis	Opis splošne knjižne skupine tržišča.
Privzeta knjižna skupina tržišča za DDV	Izberite knjižno skupino tržišča za DDV, privzeto za transakcije, ki vključujejo Splošne knjižne skupine Tržišča. Če spremenite vsebino tega polja, ste vprašani, če želite posodobiti konte GK, kupce ali dobavitelje s to spremembo.
Privzeto samodejno vstavljanje	Če izberete to polje, vsakokrat ko določate Splošno knjižno skupino Tržišča kupcu, dobavitelju ali kontu GK, program samodejno izpolni Knjižno skupino tržišča za DDV za kupca, dobavitelja ali konto GK s Privzeto knjižno skupino tržišča za DDV .

Tabela 3: Polja v oknu Splošne knjižne skupine

3.2 Splošne knjižne skupine izdelka

Tu določate knjižne skupine izdelka artiklom in virom. V oknu Knjižna skupina Izdelka vnesete šifro in opis za knjižno skupino.

Kliknite VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → SPLOŠNO → IZDELEK. Odpre se okno Splošne knjižne skupine Izdelka.



Šifra	Opis	Privzeta knjižna skupina izdelkov za DDV	Privzeto samodejno vstavljanje
ALTGOR	Alternativna goriva	B_8,5	✓
B_S	Blago, polna stopnja	B_20	✓
B_Z	Blago, znižana stopnja	B_8,5	✓
BLAGO	Trgovsko blago razen ETERNIT	B_20	✓
CAR_BLAGO	Carina za blago	D_NE	✓
CAR_DI	Carina za drobni inventar	D_NE	✓
CAR_MAT	Carina za material	D_NE	✓
DI	Drobni inventar	B_20	✓
DR_STR_BLA	Drugi odvisni stroški blaga		
DR_STR_DI	Drugi odvisni stroški drobnega inventarja		
DR_STR_MAT	Drugi odvisni stroški drobnega materiala		
IZD	Izdelki	B_20	✓
KAPACIT	Kapacitete		
MAT	Material	B_20	✓
NP	Nedokončana proizvodnja	B_20	✓
OBRESTI	Obresti	D_0	✓
ODPADEK	Odpadek	B_8,5	✓
PR_ST_0	Propagandna storitev -nezaračunana		✓
PREVOZ_BLA	Prevoz blaga		
PREVOZ_DI	Prevoz drobnega inventarja		
PREVOZ_MAT	Prevoz materiala		
PROP_STOR	Propagandna storitev	ST_20	✓
REZ_DEL	Rezervni deli	B_20	✓
REZANJE	Prodaja storitev	B_20	✓

Slika 9: Splošne knjižne skupine izdelka

Ko nastavljate skupine izdelkov, upoštevajte:

- Koliko skupin potrebujete za razdelitev prodaje po izdelkih (artiklih in virih).
- Koliko skupin potrebujete za razdelitev nabave na artikle.

Knjižne skupine Izdelka so razdeljene na Surovine, Trgovina, Viri, Kapacitete, Drugo z DDV in Drugo brez DDV. Knjižna skupina Izdelka prikazuje glavne skupine izdelkov v Kontnem načrtu. Vsakemu nastavljenemu Artiklu zaloge in Viru je določena Knjižna skupina Izdelka.

3.3 Določanje Splošne knjižne skupine

Šifre Splošnih knjižnih skupin so določene kontom kupca in dobavitelja. Prav tako morajo biti določene artiklom in virom, kar zagotavlja, da so transakcije s tem kupci, artikli dobaviteljev in viri knjiženi na pravilne konte GK.

Da določite Splošno knjižno skupino kupcu, dobavitelju, artiklu ali viru pojdite na primerno kartico. V zavihku **Knjiženje** vnesite želeno Splošno knjižno skupino.

4 NASTAVITEV SPLOŠNEGA KNJIŽENJA

Okno Nastavitev splošnega knjiženja je matrica, ki združuje knjižne skupine tržišča in izdelka. Z vsako kombinacijo lahko uporabnik določi, na kateri konto naj program knjiži:

- Prodaja & Nabava
- Dobropisi prodaje in nabave
- Kasakonti in popusti plačil za prodajo in nabavo
- Stroški prodanega blaga in Popravki zaloge
- Neposredni stroški in pavšali
- Neskladnosti nabave

Kliknite VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → SPLOŠNO → NASTAVITEV KNJIŽENJA. Odpre se okno Nastavitev splošnega knjiženja.

Splošna knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Konto prodaje	Konto prodajnih dobropisov	Konto prodajnega vrstičnega popusta	Konto prodajnega popusta računa	Konto prodajnega kasaskonta v breme	Konto prodajnega kasaskonta v dobro	Konto prodajne plačilne tolerance v breme	Konto prodajne plačilne tolerance v dobro	Konto nabave	Konto nabavnih dobropisov	Konto nabavnega vrstičnega popusta	Konto nabavnega popusta računa
	BLAGO												
	DR_STR_BLA												
	KAPACIT												
	REZ_DEL												
	REZANJE												
D_DOM_OST	ALTGOR									50011			
D_DOM_OST	B_S									6500	6500	6500	6500
D_DOM_OST	BLAGO									6500	6500	6500	6500
D_DOM_OST	CAR_BLAGO									6510	6510	6510	6510
D_DOM_OST	CAR_DI									3020	3020	3020	3020
D_DOM_OST	CAR_MAT									3020	3020	3020	3020
D_DOM_OST	CARINA												
D_DOM_OST	DI									3001	3001	3001	3001
D_DOM_OST	DR_STR_BLA									6510	6510	6510	6510
D_DOM_OST	DR_STR_DI									3011	3011	3011	3011
D_DOM_OST	DR_STR_MAT									3011	3011	3011	3011
D_DOM_OST	ETERNIT									6500	6500		
D_DOM_OST	MAT									3000	3000	3000	3000
D_DOM_OST	NP									3000	3000		
D_DOM_OST	OBRESTI												
D_DOM_OST	ODPADEK									50003			
D_DOM_OST	PREVOZ_BLA									6510	6510		
D_DOM_OST	PREVOZ_DI									3010	3010		
D_DOM_OST	PREVOZ_MAT									3010	3010		
D_DOM_OST	REZ_DEL									3000	3000	3000	3000
D_DOM_OST	ŠTR									4110			
D_DOM_OST	VREDNOTENJ	7600	7600										
D_TUJ_MAT	BLAGO									6500	6500	6500	6500
D_TUJ_MAT	DR_STR_BLA									6510	6510	6510	6510
D_TUJ_MAT	DR_STR_MAT									3010		6510	6510
D_TUJ_MAT	ETERNIT									6500	6500	6500	6500
D_TUJ_MAT	MAT									3000	3000	3000	3000
D_TUJ_MAT	PREVOZ_BLA									6510	6510		
D_TUJ_MAT	PREVOZ_DI									3010	3010		
D_TUJ_MAT	PREVOZ_MAT									3010	3010		
D_TUJ_OST	BLAGO									6500	6500	6500	6500
D_TUJ_OST	DI									3001	3001	3001	3001
D_TUJ_OST	DR_STR_BLA									6510	6510	6510	6510

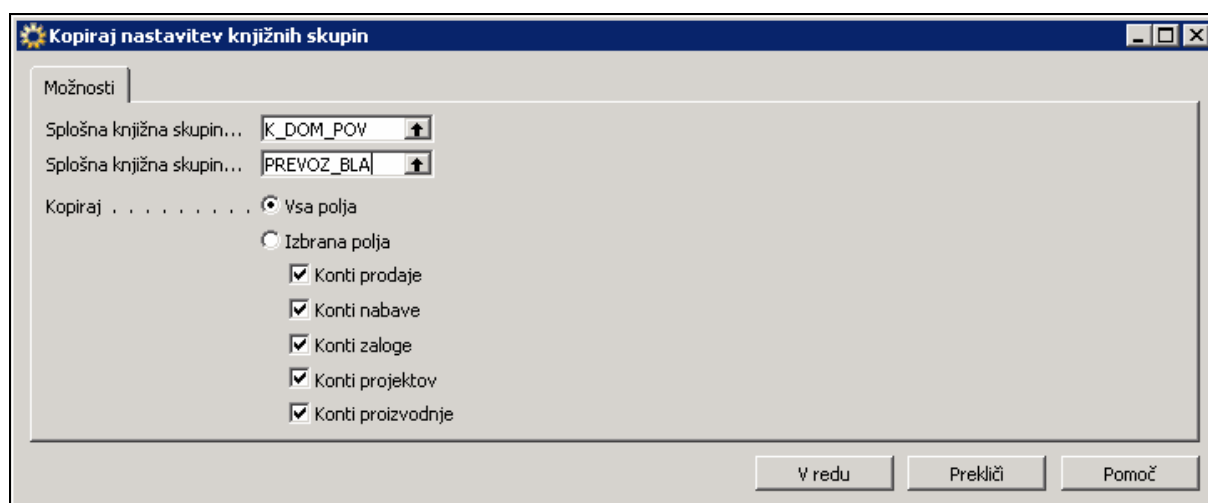
Slika 10: Nastavitev splošnega knjiženja

Za vsako kombinacijo knjižne skupine tržišča in izdelka lahko določite različen set kontov GK. Knjižite lahko prodajo istega artikla na različne prodajne konte v GK, glede na različne knjižne skupine tržišča pripisane kupcem.

4.1 Kopiranje vrstic nastavitve knjiženja

Več ko imate knjižnih skupin izdelkov in tržišč, več vrstic vidite v oknu Nastavitve splošnega knjiženja. To lahko pomeni veliko vnosov podatkov za nastavitve splošnega knjiženja za podjetje. Med tem ko gre lahko za različne kombinacije knjižnih skupin tržišč in izdelkov, se le-te lahko knjižijo na iste konte GK. Za omejitev obsega ročnih vnosov, preprosto kopirajte konte GK iz obstoječih vrstic v oknu Nastavitve splošnega knjiženja.

1. Najprej je potrebno vnesti Splošno knjižno skupino Tržišča in Splošno knjižno skupino Izdelka vrstice, ki jo želite kopirati.
2. V oknu Nastavitve splošnega knjiženja izberite vrstico, v katero želite kopirati in kliknite Kopiraj – odpre se okno Kopiraj nastavitve splošnega knjiženja:



Slika 11: Kopiraj nastavitve knjižnih skupin

V paketu Kopiraj nastavitve splošnega knjiženja določite vrstica **Splošna knjižna skupina tržišča** in **Splošna knjižna skupina izdelka**, iz katere želite kopirati. Ko kliknete **V redu**, bo program kopiral vse konte iz izbrane nastavitve knjižne skupine ali samo določeno kontno skupino, ki ste jo izbrali za kopiranje.

4.2 Kreiranje nastavitvenih vrstic za določeno Knjižno skupino Izdelka ali Tržišča

Nastavitve knjiženja lahko prav tako kreirate z uporabo gumba Nastavitve, v oknu Splošna knjižna skupina Tržišča ali Splošna knjižna skupina Izdelka. Če izberete vrstico v oknu Splošna knjižna skupina Izdelka, in kliknete gumb Nastavitve, se vam odpre okno Splošne nastavitve knjiženja.

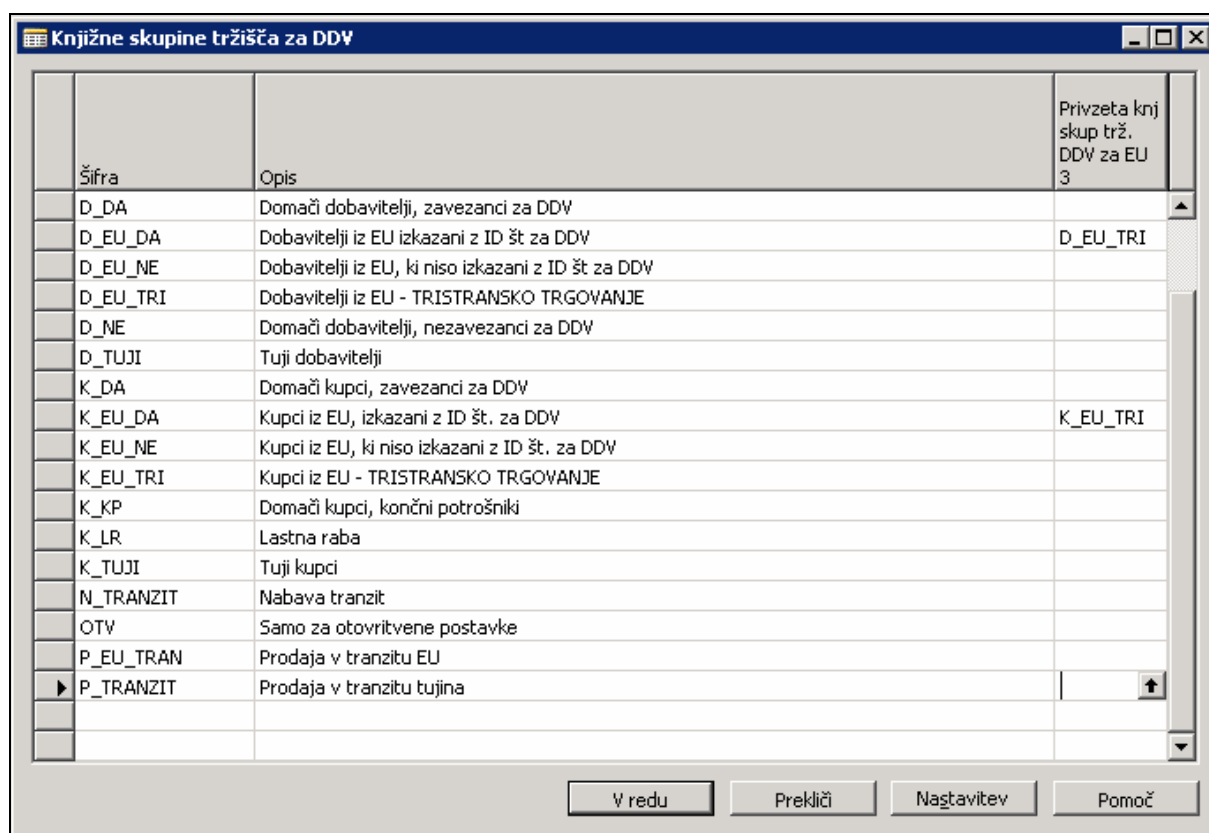
Vrstice nastavitve knjiženja so filtrirane tako, da prikazujejo samo tiste vrstice s splošno knjižno skupino izdelka iz vrstice, ki ste jo izbrali v oknu Splošna knjižna skupina Izdelka. Če niste vnesli nobenih vrstic, bo program izpolnil polje **Splošna knjižna skupina izdelka** v prvo prazno vrstico glede na vrstico, ki ste jo izbrali v oknu Splošna knjižna skupina Izdelka. Ta proces je enak v oknu Splošna knjižna skupina Tržišča.

5 KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV

Davek na dodano vrednost (DDV) je transakcijski davek. DDV plača končni uporabnik, vključujoč podjetja. Potrebno je nastaviti Knjižno skupino za DDV za določitev odstotka DDV-ja, ki ga mora program izračunati glede na to, 'komu prodajamo' ali 'od koga kupujemo' in 'kaj prodajamo' ali 'kaj kupujemo'.

Osnove za nastavitvev Knjižne skupine za DDV, tako za Tržišče kot za Izdelek, so podobne kot pri nastavitvah za Splošne knjižne skupine. Za nastavitvev DDV-ja je najprej potrebno kreirati šifre knjižne skupine tržišča za DDV za kupce in dobavitelje, nato pa še šifre knjižne skupine izdelka za DDV za artikle in vire.

Okno Knjižne skupine Tržišča za DDV odprete s klikom na VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV → TRŽIŠČE. Odpre se okno Knjižne skupine Tržišča za DDV.



Šifra	Opis	Privzeta knj. skup. trž. DDV za EU
D_DA	Domači dobavitelji, zavezanci za DDV	
D_EU_DA	Dobavitelji iz EU izkazani z ID št. za DDV	D_EU_TRI
D_EU_NE	Dobavitelji iz EU, ki niso izkazani z ID št. za DDV	
D_EU_TRI	Dobavitelji iz EU - TRISTRANSKO TRGOVANJE	
D_NE	Domači dobavitelji, nezavezanci za DDV	
D_TUJI	Tuji dobavitelji	
K_DA	Domači kupci, zavezanci za DDV	
K_EU_DA	Kupci iz EU, izkazani z ID št. za DDV	K_EU_TRI
K_EU_NE	Kupci iz EU, ki niso izkazani z ID št. za DDV	
K_EU_TRI	Kupci iz EU - TRISTRANSKO TRGOVANJE	
K_KP	Domači kupci, končni potrošniki	
K_LR	Lastna raba	
K_TUJI	Tuji kupci	
N_TRANZIT	Nabava tranzit	
OTV	Samo za otovritvene postavke	
P_EU_TRAN	Prodaja v tranzitu EU	
P_TRANZIT	Prodaja v tranzitu tujina	

Slika 12: Knjižne skupine tržišča za DDV

Šifre za knjižne skupine tržišča za DDV vnesete v okno Knjižne skupine Tržišča za DDV. Vnesete lahko maksimalno 10 znakov števil in črk. Šifre knjižne skupine tržišča za DDV v Cronosu so nameščene tako, da je DDV izračunan in knjižen glede na lokacijo (država) kupca ali dobavitelja vključenega v transakciji.

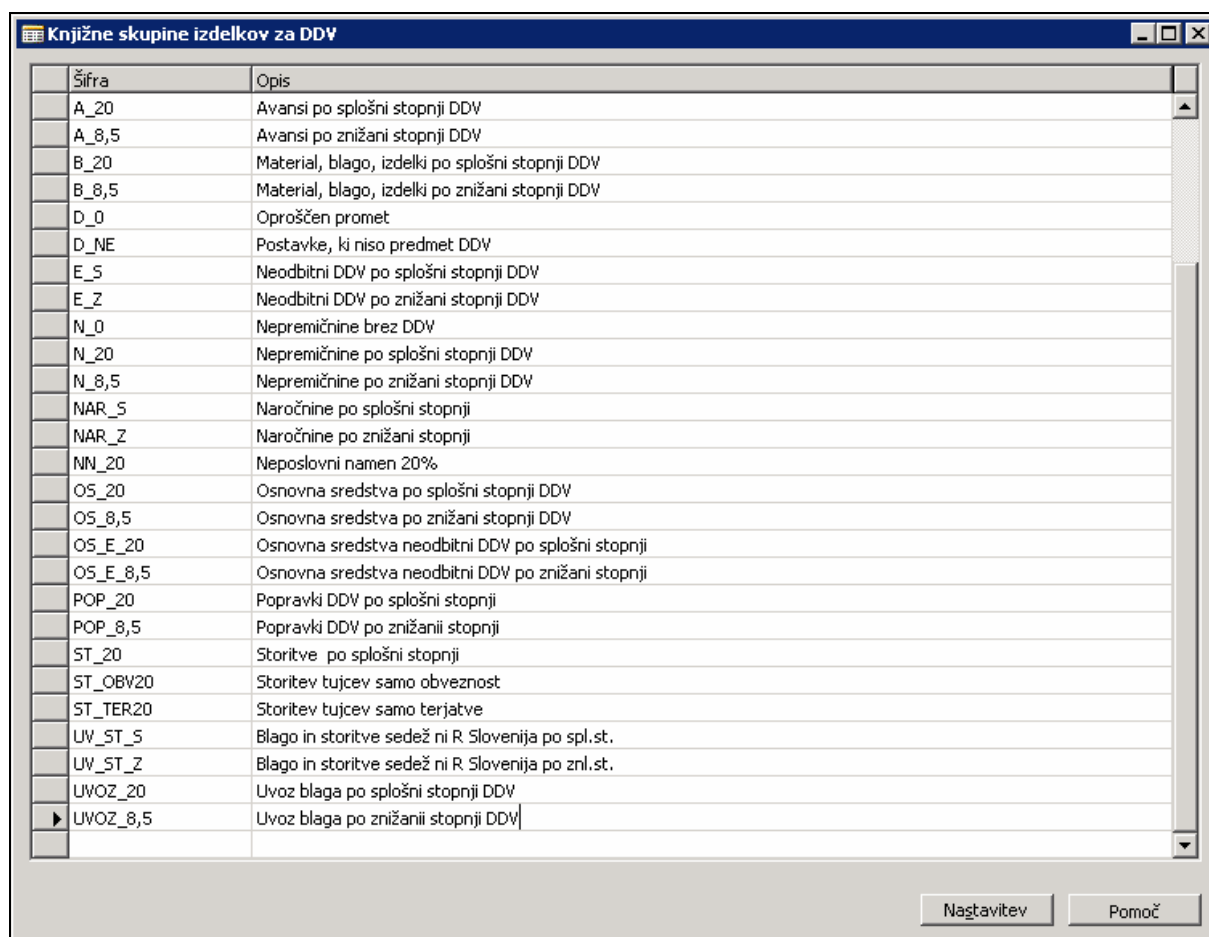
Uporabite šifre, ki si jih je enostavno zapomniti, in opisujejo skupino tržišča; na primer, EU ali IZVOZ. Šifra mora biti edinstvena - ne morete imeti iste šifre dvakrat v eni tabeli. Nastavite lahko kolikor šifer želite.

Pritisnite ESC in zaprite okno.

Opomba

Knjižne skupine tržišča za DDV v Cronosu so priporočene kot minimalno število Knjižnih skupin tržišča za DDV. V nekaterih primerih se pokaže potreba po bolj podrobnih skupinah. Na primer, različna stopnja DDV-ja znotraj Nacionalnih kupcev za isti artikel, glede na to ali je kupec posameznik ali podjetje.

Okno Knjižna skupina Izdelka za DDV odprete s klikom na VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV → IZDELKI. Odpre se vam okno Knjižna skupina Izdelka za DDV.



Šifra	Opis
A_20	Avansi po splošni stopnji DDV
A_8,5	Avansi po znižani stopnji DDV
B_20	Material, blago, izdelki po splošni stopnji DDV
B_8,5	Material, blago, izdelki po znižani stopnji DDV
D_0	Oproščen promet
D_NE	Postavke, ki niso predmet DDV
E_5	Neodbitni DDV po splošni stopnji DDV
E_Z	Neodbitni DDV po znižani stopnji DDV
N_0	Nepremičnine brez DDV
N_20	Nepremičnine po splošni stopnji DDV
N_8,5	Nepremičnine po znižani stopnji DDV
NAR_5	Naročnine po splošni stopnji
NAR_Z	Naročnine po znižani stopnji
NN_20	Neposlovni namen 20%
OS_20	Osnovna sredstva po splošni stopnji DDV
OS_8,5	Osnovna sredstva po znižani stopnji DDV
OS_E_20	Osnovna sredstva neodbitni DDV po splošni stopnji
OS_E_8,5	Osnovna sredstva neodbitni DDV po znižani stopnji
POP_20	Popravki DDV po splošni stopnji
POP_8,5	Popravki DDV po znižani stopnji
ST_20	Storitve po splošni stopnji
ST_OBV20	Storitev tujcev samo obveznost
ST_TER20	Storitev tujcev samo terjatve
UV_ST_5	Blago in storitve sedež ni R. Slovenija po spl.st.
UV_ST_Z	Blago in storitve sedež ni R. Slovenija po znl.st.
UWOZ_20	Uvoz blaga po splošni stopnji DDV
UWOZ_8,5	Uvoz blaga po znižani stopnji DDV

Slika 13: Knjižne skupine izdelkov za DDV

Šifre za knjižne skupine izdelka za DDV vnesete v okno Knjižne skupine Izdelka za DDV. Potek je enak kot pri vnosu šifer za Knjižne skupine tržišča za DDV. Šifre knjižne skupine izdelka za DDV določajo izračun in knjiženje DDV-ja glede na vrsto kupljenega artikla ali glede na vrsto prodanega artikla ali vira.

Uporabite šifre, ki si jih je enostavno zapomniti, in opisujejo skupino izdelkov; na primer, BREZ DDV za izdelke, brez DDV-ja, DDV20 za izdelke, z 20 odstotno davčno stopnjo in DDV8,5 za izdelke, z 8,5 odstotno davčno stopnjo.

Prav tako je potrebno nastaviti kombinacije knjižnih skupin tržišča za DDV in knjižnih skupin izdelkov za DDV v oknu Nastavitev knjižnih skupin za DDV.

Okno Nastavitev knjižnih skupin za DDV odprete s klikom na VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV → NASTAVITEV KNJIŽENJA. Odpre se vam okno Nastavitev knjiženja za DDV:

Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Identifikator DDV	Identifikator odbitni DDV	DDV %	Vrsta izračuna DDV	DDV % (retrogradni)	Prodaja - konto za DDV	Nabava - konto za DDV	Prodaja - konto DDV za avans	Konto za reverzni DDV
D_DA	A_20	112		100	Samo DDV	20		160010		
D_DA	A_8,5	111		100	Samo DDV	8,5		160011		
D_DA	B_20	12		20	Redni DDV	0		160000		
D_DA	B_8,5	11		8,5	Redni DDV	0		160001		
D_DA	D_0	8		0	Redni DDV	0	160000	160000		
D_DA	D_NE	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_DA	E_5	10		0	Redni DDV	20		160000		
D_DA	E_Z	10		0	Redni DDV	8,5		160000		
D_DA	N_0	8		0	Redni DDV	0		160000		
D_DA	N_20	12		20	Redni DDV	0		160000		
D_DA	N_8,5	11		8,5	Redni DDV	0		160001		
D_DA	NAR_5	12		20	Redni DDV	0		160000		
D_DA	NAR_Z	11		8,5	Redni DDV	0		160001		
D_DA	OS_20	12		20	Redni DDV	0		160000		
D_DA	OS_8,5	11		8,5	Redni DDV	0		160001		
D_DA	OS_E_20	10		0	Redni DDV	20		160000		
D_DA	OS_E_8,5	10		0	Redni DDV	8,5		160000		
D_DA	ST_20	12		20	Redni DDV	0		160000		
D_DA	UVOZ_20	23		100	Samo DDV	20		160030		
D_DA	UVOZ_8,5	13		100	Samo DDV	8,5		160031		
D_EU_DA	A_20	99		100	Samo DDV	0		160040		
D_EU_DA	B_20	312	414	20	Reverzni DDV	0		160040		260090
D_EU_DA	B_8,5	311	413	8,5	Reverzni DDV	0				
D_EU_DA	D_NE	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_DA	ST_20	26	16	20	Reverzni DDV	0		160000		260091
D_EU_DA	ST_OBV20	99		100	Samo DDV	0		260020		
D_EU_DA	ST_TER20	16		100	Samo DDV	20		160042		
D_EU_DA	UW_ST_5	26	16	20	Reverzni DDV	0		160042		260090
D_EU_NE	B_20	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_NE	B_8,5	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_NE	D_NE	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_NE	UW_ST_5	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_TRI	B_20	310		0	Redni DDV	0		160000		
D_EU_TRI	B_8,5	310		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	B_20	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	B_8,5	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	D_0	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	D_NE	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	E_5	99		0	Redni DDV	0		160000		
D_NE	E_Z	99		0	Redni DDV	0		160000		

Knjižna skupi... Knjižna skupi... Ime konta
D_DA A_20

Nastavitev Kopiraj... Pomoč

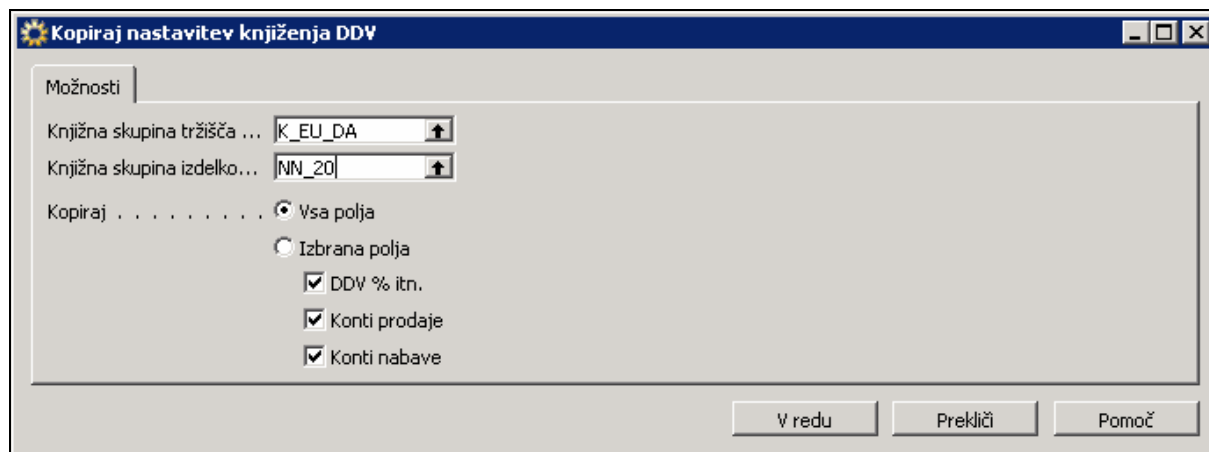
Slika 14: Nastavitev knjiženja DDV

Izpolnite vrstico za vsako kombinacijo Knjižne skupine tržišča za DDV in Knjižne skupine izdelka za DDV. Za vsako kombinacijo lahko izpolnite davčno stopnjo, vrsto izračuna DDV-ja in številko konta GK za knjiženje DDV-ja, povezanega s prodajo, nabavo ali reverzni DDV. Prav tako je mogoče za vsako kombinacijo določiti ali se DDV izračunava ko je kasaskonto odobren ali prejet.

Vnesete lahko kolikor kombinacij želite. Če želite združiti Nastavitve knjiženja za DDV s podobnimi atributi, lahko določite Identifikator DDV za vsako skupino in ga določite članom skupine. Po navadi se združuje nastavitve skupin s podoben davčno stopnjo. V Cronusu do bili Identifikatorji DDV-ja kreirani glede na davčno stopnjo.

Za poenostavitev vnosa lahko tudi kopirate informacije iz obstoječih vrstic v oknu Nastavitve knjiženja za DDV. Ta postopek je podoben kopiranju vrstic v nastavitvi splošnega knjiženja.

1. Najprej morate vnesti vrstice **Knjižna skupina Tržišča za DDV**, **Knjižna skupina Izdelka za DDV** in **Identifikator DDV**, v katero želite kopirati.
2. V oknu Nastavitve knjiženja za DDV izberite vrstico, ki jo želite kopirati in kliknite **Kopiraj**. Odpre se vam okno Kopiraj Nastavitev knjiženja za DDV.

Slika 15: Kopiraj nastavitve knjiženja DDV

V paketu Kopiraj - nastavitve knjiženja določite **Knjižno skupino Tržišča za DDV** in **Knjižno skupino Izdelka za DDV** vrstice, iz katere želite kopirati. Program bo nato kopiral vse informacije iz te vrstice, ali pa samo informacije, ki ste jih označili za kopiranje.

Možnosti	Opis
DDV % itd.	Kopira nastavitve DDV %, Vrsta izračuna DDV-ja, Nerealiziran DDV in Proračun za kasaskonto.
Prodaja - konti	Kopira vse informacije prodajnih kontov.
Nabava - konti	Kopira vse informacije nabavnih kontov in kontov za reverzni DDV

Tabela 4: Možnosti

Podobno kot pri splošnih knjižnih skupinah lahko kreirate tudi nove vrstice nastavitve knjiženja za DDV s klikom na gumb **Nastavitev**, v oknu Knjižna skupina Tržišča za DDV ali Knjižna skupina Izdelka za DDV.

5.1 Vrsta izračuna DDV

V **Nastavitvi knjiženja za DDV** program zajema 4 načine za izračun DDV-ja:

Možnosti	Opis
Redni DDV	To možnost uporabite, da vam program izračuna DDV za artikle, ki ste jih prodali ali kupili s to kombinacijo šifre knjižne skupine tržišča in šifre knjižne skupine izdelka. V tem primeru je prodajalec artikla izračuna in odbije (zadrži) DDV.
Reverzni DDV	To možnost uporabite, ko trgujete z drugimi državami znotraj EU, kjer mora kupec izračunati in poravnati DDV z davčnim uradom. Izpolniti morate polje konto za reverzni DDV. Ko prodajate blago z reverznim DDV, ne izračunavate niti ne odbijate DDV. Ko kupujete blago, bo program izračunal znesek DDV-ja, bremenil Nabava – konto za DDV in knjižil v dobro Konto za reverzni DDV.
Samo DDV	To možnost uporabite, ko je znesek, ki ga želite knjižiti, s to določeno kombinacijo knjižne skupine tržišča za DDV in knjižne skupine izdelka za DDV, v celoti sestavljen iz DDV-ja. Ta možnost je uporabna, če, na primer, želite zabeležiti uvozni DDV ali narediti postavke popravkov, da boste popravili napako izračuna DDV-ja. Več o transakcijah Samo DDV se boste poučili v gradivu za Vodenje financ. Bodite pozorni, da če naredite popravek z uporabo Samo DDV, se le-ta ne bo nanašal na prvotne postavke DDV-ja. To lahko oteži pripravo poročila za DDV.
Prodajni davek	Ta možnost se uporablja samo, če mora program uporabljati prodajni davek ZDA namesto DDV.

Tabela 5: Načini za izračun DDV

5.2 Poračun za kasaskonto

V stolpcu **Poračun za kasaskonto** v **Nastavitvah knjiženja za DDV** kliknite v to polje, če želite izbrati program za preračun zneskov DDV-ja, ko knjižite plačila, ki sprožijo kasaskonte.

Na primer, če kupec prejme kasaskonto za časovno odplačevanje program preračuna znesek DDV-ja z uporabo iste stopnje DDV-ja kot ste jo prvotno poknjižili pri prodajnem računu za tega kupca. Obnovljena kalkulacija je zasnovana na znesku računa brez kasaskonta. Vaš Prodaja – konto za DDV je zmanjšan za razliko med prvotnim in novim zneskom DDV-ja.

Preden lahko uporabite to možnost jo je potrebno aktivirati z izbiro polja **Poračun za kasaskonto** v oknu Nastavitve Glavne knjige.

5.3 Znesek zaokroženja za DDV v dokumentih

Zneski v listinah, ki še niso poknjižene so zaokroženi in prikazani tako, da se ujemajo s končnim zaokroženjem zneskov, ki so potem dejansko knjiženi. DDV je izračunan za celotno listino. To pomeni, da je DDV, izračunan v listini zasnovan na seštevku vseh vrstic v listini z istim Identifikatorjem DDV-ja.

5.4 Reverzni DDV za trgovanje med državami EU

Podjetja v EU morajo uporabljati reverzni DDV za trgovanje z drugimi podjetji v EU.

Opomba

To pravilo se nanaša SAMO na trgovanje s podjetji, ki so davčni zavezanci v drugih državah EU. Če poslužete neposredno z uporabniki v drugih EU članicah, se je potrebno obrniti na davčne urade v teh državah za podrobne informacije o pravilih DDV-ja.

5.4.1 Nabavljanje iz držav EU

Ko knjižite nabavo od dobavitelja v drugi državi članici EU, je potrebno DDV izračunavati z uporabo stopnje v vaši državi. Na izjavi DDV-ja je znesek DDV-ja dodana DDV-ju za prodajo doma in DDV-ju nabave doma. to pomeni, da izračunan DDV ne vpliva na plačilo DDV-ja. Vrednost nabave iz držav EU (osnovni znesek za izračun nabavnega DDV-ja) je potrebno poročati posebej na vašem davčnem poročilu.

Da boste pravilno obravnavali DDV pri nabavah iz držav EU v programu, morate:

- nastaviti kombinacije **Knjižne skupine Tržišča za DDV** in **Knjižne skupine Izdelka za DDV z Reverznim DDV**, v polju **Vrsta izračuna DDV**. Konto GK, na katerega je knjižen reverzni DDV je prav tako potrebno vnesti v polje **Konto za reverzni DDV**;
- dodeliti Knjižne skupine tržišča za DDV v polju **Knjižna skupina tržišča za DDV** na kartici Dobavitelja za vsakega Dobavitelja EU. Prav tako je potrebno vnesti davčno številko dobavitelja v polje **Davčna številka**, na zavihku **Tujina**.

Ko knjižite nabavo dobavitelja iz druge države EU, program izračuna znesek DDV-ja in bremeni Nabava – konto za DDV in knjiži v dobro Konto za reverzni DDV. Potemtakem knjiženje DDV-ja ne vpliva na finančni izkaz podjetja. Program prav tako kreira postavko DDV-ja, ki vsebuje osnovni znesek DDV-ja (nabavna cena pred DDV) in določi, da je znesek reverzni DDV znesek.

5.4.2 Prodaja v države EU

DDV ni vključen v prodajo podjetjem, zavezancem za DDV, v drugih članicah EU. Vrednost tovrstnih prodaj v državah članicah EU je potrebno poročati posebej na vašem izkazu za DDV.

Da boste pravilno obravnavali DDV pri prodaji v države EU v programu, morate:

- če ste že nastavili vrstice v oknu Nastavitve knjiženj za DDV za nabave iz držav EU, lahko te uporabite tudi za prodajo. Potrebno je nastaviti vrstice s popolnoma enakimi informacijami, opisanimi pri nabavah.
- dodeliti **Knjižne skupine tržišča za DDV** v polju **Knjižna skupina tržišča za DDV** v zavihku Knjiženje, na kartici Kupca vsakega EU kupca. Prav tako je potrebno vnesti davčno številko dobavitelja v polje **Davčna številka** na zavihku **Tujina**.

Ko knjižite prodajo kupcu v drugi državi EU, vam program izračuna znesek DDV-ja in kreira postavko DDV-ja z informacijami o reverznem DDV in osnovi za DDV (znesku uporabljenem za izračun zneska DDV-ja). Nobena postavka ni knjižena na konte za DDV v glavni knjigi.

6 DEMONSTRACIJA - DOLOČANJE KNJIŽNIH SKUPIN

Govorili smo že o Splošnih knjižnih skupinah tržišča in Splošnih Knjižnih skupinah Izdelka. Toda kako določimo kako bomo razvrstili te knjižne skupine?

Kontni načrt je služil kot vodilo za ustanovitev teh skupin. Poglejmo si Kontni načrt. Glede na to, da govorimo o Splošnih knjižnih skupinah, se bomo osredotočili na Izkaz uspeha, ker se Splošne knjižne skupine ukvarjajo posebej s temi vrstami kontov.

Kontni načrt se nahaja na VODENJE FINANC → GLAVNA KNJIGA → KONTNI NAČRT

Osnovna razvrstitev Prodajnih kontov je Sredstva, Surovine in Trgovsko blago. Ta razdelitev predstavlja izdelke, ki jih Cronus prodaja. Če se pomaknete dalje po Kontnem načrtu, vidite da so lahko tudi Nabavni konti za Trgovino in Surovine. Te delitve predstavljajo izdelke, ki jih Cronus kupuje. Zato informacije iz Splošne knjižne skupine Izdelka neposredno podpirajo nastavitve Kontnega načrta za Cronus.

Konti so potem razdeljeni na Domači, EU in Izvoz za konte Prodaja in za konte Nabava. To so klasifikacije kupcev in dobaviteljev, s katerimi posluje Cronus. Informacije iz kontnega načrta podpirajo Cronusovo nastavitve Splošnih knjižnih skupin tržišča.

6.1 Knjiženje transakcij v Glavno knjigo z uporabo Knjižnih skupin

Zdaj bomo analizirali učinek na Kontni načrt in učinek nastavitve knjiženja preko analiz že knjiženih transakcij. Oglejmo si preprosto prodajno transakcijo. Transakcija zajema prodajo dveh različnih vrst artikla kupcu 10000.

Pričakovane postavke pri tovrstni prodaji, so sledeče:

Konto	V breme	V dobro
Terjatve	Znesek prodaje + DDV	
Konto – Prodaja		Znesek prodaje
Konto – Prodaja z DDV		DDV
Konto – Strošek prodanega blaga	Strošek prodanih artiklov	
Zaloga		Strošek prodanih artiklov

Tabela 6: Postavke

1. Kliknite PRODAJA & TRŽENJE → ZGODOVINA → KNJIŽENI RAČUNI.
2. Pritisnite **F5** za odprtje seznama Knjiženih izdanih računov.
3. Izberite 103032 (Cannon Slovenija) v polju števil in kliknite **V redu**.

103032 Cannon Slovenija d.o.o. - Knjiženi izdani račun

Splošno | Knjiženje | Dobava | Tujina | BizTalk | Plačilni promet

Št. 103032

Prodaja - št. kupca . . . 10000

Prodaja - št. stika . . . PS000001

Prodaja - ime kupca . . . Cannon Slovenija d.o.o.

Prodaja - naslov . . . Lepa pot 128

Prodaja - naslov 2.

Prodaja - poštna št./m. . . 4000 Kranj

Prodaja - stik g. Lojze Dolenc

Datum knjiženja 31.08.06

Datum dokumenta 31.08.06

Datum DDV 31.08.06

Št. naloga 1006

Izvirna številka

Št. zunanjega dokumenta

Šifra prodajalca RP

Center odgovornosti . . . KLANJ

Številno natisov 0

	Vrsta	Št.	Opis	Količina	Šifra merske enote	Cena enote Brez DDV	Znesek vrstice Brez DDV	Vrstični popust %
▶	Artikel	L5-MAN-10	Navodila za zvočnike	10	KOS	500,00	5.000,00	

Račun | Vrstica | Funkcije | Naštisni | Navigiraj | Pomoč

Slika 16: Knjiženi izdani račun

4. Da bi videli vse listine in postavke povezane s tem izdanim računom, kliknite gumb **Navigiraj** v oknu Knjiženi izdani računi.

Vidite lahko, da ko je bil izdani račun poknjižen, je program hkrati kreiral in knjižil postavke GK, postavke DDV-ja, postavke Kupca in postavke vrednosti za artikle.

5. Izberite vrstico postavka GK in kliknite **Pokaži**. Odpre se vam okno Postavke glavne knjige.

762010 Prodaja TB in materiala doma - Postavke glavne knjige

	Datum knjiženja	Datum DDV	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. ECL	Št. GK konta	Opis	Znesek v breme	Znesek v dobro	Št. postavke	Št. protikonta	Vrsta splošnega knjiženja
▶	31.08.06	31.08.06	Račun	103032		762010	Nalog 1006		5.000,00	109		Prodaja
	31.08.06	31.08.06	Račun	103032		260110	Nalog 1006		1.000,00	110		
	31.08.06	31.08.06	Račun	103032		120010	Nalog 1006	6.000,00		111		

Postavka | Funkcije | Navigiraj | Pomoč

Slika 17: Postavke glavne knjige

Program je poknjžil sledeče:

Konto	V breme	V dobro
120010 Kupci, doma	Znesek prodaje (6.000,00)	
762010 Prodaja TB in materiala doma		Znesek prodaje (5.000,00)
260110 Obveznosti za obračunani DDV v računih zavezancev 20%		DDV (1.000,00)

Tabela 7: Knjižbe

Postavka GK za prenos prodanih artiklov iz zaloge v stroški prodanega blaga še ni bila poknjžena. To je zato, ker samodejno knjiženje stroškov ni aktivirano. Kot rezultat, so knjižbe zaloge v GK izvedene ločeno s Knjiži stroške zaloge v Glavno knjigo.

Kako je program kreiral postavke GK iz izdanih računov? Odgovor se nahaja v analizi knjižnih skupin pripisanih kupcu 10000 in artiklu LS-MAN-10

1. Kliknite PRODAJA & TRŽENJE → PRODAJA → KUPCI.
2. Pritisnite **F5** za prikaz seznama kupcev, izberite kupca 10000 in kliknite **V redu**.
3. Na Kartici kupca za kupca 10000 pojdite na zavihek **Knjiženje**.

Slika 18: Kartica kupca

Kupcu je bila pripisana sledeča splošna knjižna skupina in knjižna skupina za DDV:

- Splošna knjižna skupina tržišča = K_DA
- Knjižna skupina tržišča za DDV = K_DA

Če kliknete na **gumb za pomoč** v polju **Knjižna skupina Kupca**, lahko vidite, da ima Knjižna skupina kupca DOMAČI vnesen konto 120010, v polju Konto terjatev. To je konto, na katerega je program knjižil znesek terjatve 6.000.

4. Zaprite okno Knjižna skupina Kupca s pritiskom na ESC.

5. Zaprite okno Kartica kupca s pritiskom na ESC.

Zdaj si oglejmo kartico artikla.

1. Kliknite PRODAJA & TRŽENJE → ZALOGA & CENOVNA POLITIKA → ARTIKLI.

2. Pritisnite **F5**, izberite artikel LS-MAN-10 s Seznama artiklov in kliknite **V redu**.

3. Na Kartici artikla, izberite zavihek **Knjiženje**.

Slika 19: Kartica artikla

Artiklu LS-MAN-10 sta pripisani sledeči splošna knjižna skupina in knjižna skupina za DDV:

- Splošna knjižna skupina Izdelka = B_S
- Knjižna skupina Izdelka za DDV = B_S

Artiklu je prav tako dodeljena skupina BLAGO v polju knjižna skupina zaloge. Ko se izvaja paket Knjiži v stroške zaloge v GK, bo program združil to skupino s šifro lokacije na računu za izbiro konta zaloge v oknu Nastavitve knjiženja zaloge.

4. Zaprite kartico Artikla.

Zdaj imamo sledeče informacije o Splošni knjižni skupini in Knjižni skupini za DDV za kupce in artikle v tej prodaji:

	Splošna knjižna skupina Tržišča	Splošna knjižna skupina Izdelka	Knjižna skupina Tržišča za DDV	Knjižna skupina Izdelka za DDV
Prodaja artikla LS-MAN-10	K_DA	B_S	K_DA	B_S

Tabela 8: Informacije o Splošni knjižni skupini in Knjižni skupini za DDV

1. Kliknite na VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → SPLOŠNO → NASTAVITEV KNJIŽENJA.

Slika 20: Nastavitev splošnega knjiženja

Če pogledate vrstico s kombinacijo K_EU_DA in B_S, lahko vidite konto 762010 vnesen v polje Konto prodaje. V knjiženi izdani računi, je znesek za artikel LS-MAN-10 4.000. Z združitvijo knjižnih skupin kupca in artikla, je program določil konto prodaje in poknjžil 4.000 na konto 762010.

2. Zaprite okno Nastavitev splošnega knjiženja.

3. Kliknite VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNA SKUPINA ZA DDV → NASTAVITEV KNJIŽENJA.

Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Prodaja - konto za DDV	Identifikator DDV	DDV %	DDV klavzula	Vrsta izračuna DDV	Identifikator odbitni DDV	DDV % (retrogradni)	Nabava - konto za DDV	Prodaja - konto DDV za avans	Konto za reverzni DDV	Klav DDV
EU	B_Z	500010		0		Reverzni DDV		0	500010			
EU	DDV20	500010	DDV20	25		Reverzni DDV		0	500050		500050	
EU	ST_BREZ			0		Redni DDV		0				
K_DA	A_5	260210	114	100		Samo DDV		20				
K_DA	A_Z	260220	112	100		Samo DDV		8,5				
▶ K_DA	B_5	260110	14	20		Redni DDV		0		260210		
K_DA	B_Z	260120	12	8,5		Redni DDV		0		260220		
K_DA	D_0	260110	8	0		Redni DDV		0				
K_DA	D_NE	260110	99	0		Redni DDV		0				
K_DA	D_OPR	260110	10	0		Redni DDV		0				
K_EU_DA	B_5	260130	37	0	31AČL	Redni DDV		0				
K_EU_DA	B_Z	260120	37	0	31AČL	Redni DDV		0				
K_EU_DA	D_0	260130	37	0		Redni DDV		0				
K_EU_DA	D_NE	260110	99	0		Redni DDV		0				
K_EU_DA	D_OPR	260110	37	0		Redni DDV		0				
K_EU_NE	B_5	260130	18	20		Redni DDV		0				
K_EU_NE	B_Z	260140	16	8,5		Redni DDV		0				
K_EU_NE	D_NE	260110	99	0		Redni DDV		0				
K_EU_TRI	B_5	260110	39	0		Redni DDV		0				
K_EU_TRI	B_Z	260110	39	0		Redni DDV		0				
K_KP	A_5	260210	18	100		Samo DDV		20		260210		
K_KP	A_Z	260220	16	100		Samo DDV		8,5				
K_KP	B_5	260130	18	20		Redni DDV		0		260210		
K_KP	B_Z	260140	16	8,5		Redni DDV		0		260220		
K_KP	D_0	260130	8	0		Redni DDV		0				
K_KP	D_NE	260110	99	0		Redni DDV		0				
K_KP	D_OPR	260110	10	0		Redni DDV		0				
K_LR	B_5	260110	18	20		Redni DDV		0				
K_LR	B_Z	260120	16	8,5		Redni DDV		0				
K_LR	D_0	260110	8	0		Redni DDV		0				
K_NN	B_5	260110	214	100		Redni DDV		0				
K_NN	B_Z	260120	212	8,5		Redni DDV		0				
K_NN	NN_5	260330	214	100		Samo DDV		20				
K_NN	NN_Z	260340	212	100		Samo DDV		8,5				
K_TUJI	B_5	260130	9	0	31ČL	Redni DDV		0				
K_TUJI	B_Z	260120	9	0	31ČL	Redni DDV		0				

Knjižna skupi... Knjižna skupi... Ime konta
K_DA B_5 v računih zavezancem 20%

Nastavitev Kopiraj... Pomoč

Slika 21: Nastavitev knjiženja za DDV

Če pogledate vrstico s kombinacijo K_DA in B_5, lahko vidite, da je konto 260110 vnesen v polje Prodaja – konto za DDV. Polje DDV% vsebuje 20, zato je DDV za prodajo artikla tak:

20% x osnova za artikel LS-MAN-10

Z združitvijo knjižnih skupin kupca in artiklov, je program določil Prodaja – konto za DDV in DDV%, izračunal DDV na prodajo in poknjižil na konto 260110