



hiša poslovnih rešitev

OSNOVNA SREDSTVA

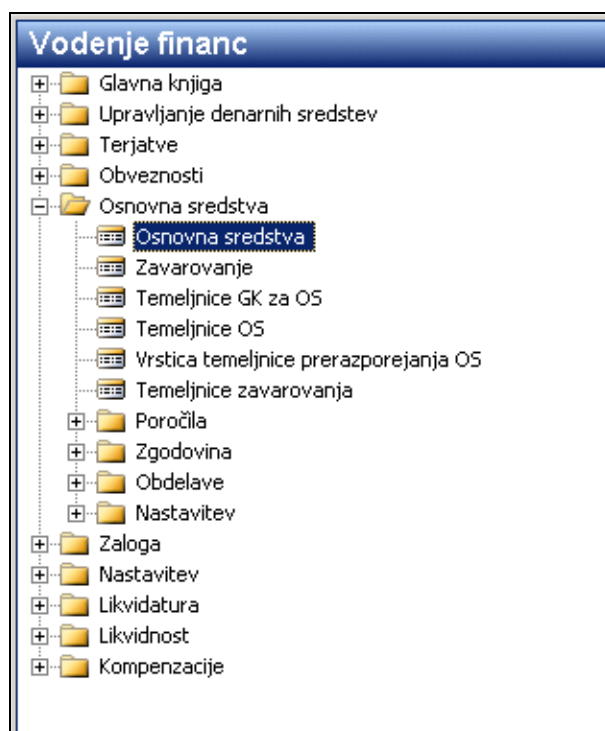
NAVODILA

Verzija	Datum	Komentar
1.5	27.12.2006	Oblikovanje in posodobitev navodil in slik

KAZALO

1	MODUL OSNOVNO SREDSTVO	3
1.1	KARTICA OSNOVNEGA SREDSTVA	4
2	NASTAVITVE	5
2.1	NASTAVITEV OSNOVNIH SREDSTEV	5
3	KNJIŽNE SKUPINE OSNOVNIH SREDSTEV	6
4	NASTAVITEV KNJIGE AMORTIZACIJE	7
4.1	KARTICA KNJIGE AMORTIZACIJE	7
4.2	INTEGRACIJA	9
4.3	NASTAVITEV TEMELJNIC	10
4.3.1	Temeljnica Osnovnih sredstev (ni integrirana)	11
4.3.2	Temeljnica GK, ki je integrirana z OS	12
5	DODAJ – TVORI KNJIGO AMORTIZACIJE OS	13
6	NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV	14
6.1	MODUL NABAVA	14
6.2	NABAVA- S TEMELJNICO (INTEGRACIJA Z GK)	17
7	KNJIŽENJE POVEČANJA OSNOVNIH SREDSTEV	17
8	PRODAJA OSNOVNEGA SREDSTVA	17
8.1	MODUL PRODAJA	17
9	OBDELAVE	20
9.1	AMORTIZACIJA	20
10	POPRAVEK KNJIŽB	21

1 MODUL OSNOVNO SREDSTVO



Slika 1: Osnovna sredstva

1.1 Kartica osnovnega sredstva

Vsako osnovno sredstvo ima svojo kartico s podatki. Najdemo jih pod **Osnovna sredstva/Osnovna sredstva**.

Slika 2: Kartica osnovnega sredstva

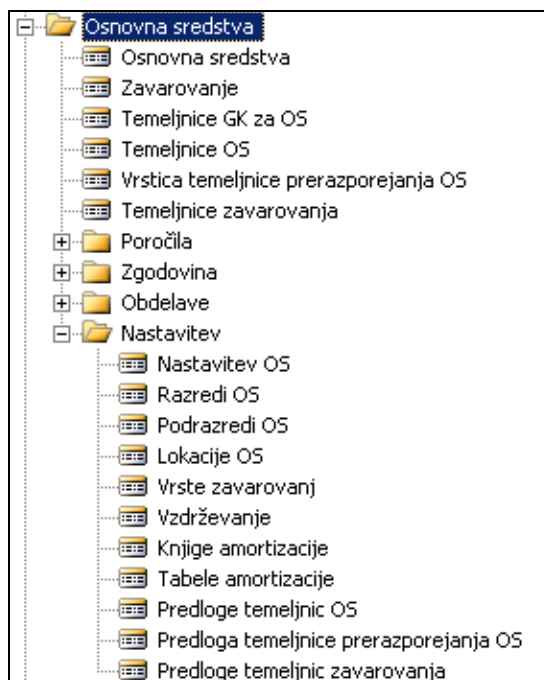
Na kartici osnovnega sredstva moramo izpolniti naslednja polja:

Številka (inventarna številka)	Uporabljajo se lahko številčne serije ali ročno številčenje. Lahko imamo različne številčne serije: <ul style="list-style-type: none"> ▪ po skupinah OS ▪ po lokacijah.
Opis	
Polja za razvrščanje	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Oddelek šifra – Nabava, Prodaja, IT, Skladišče, Finance ... ▪ Odgovorni delavec ▪ Šifra lokacije OS ▪ Skupine artiklov
Grupiranje:	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Šifra razreda OS ▪ Šifra podrazreda OS ▪ Šifra lokacije OS ▪ Skupine artiklov

Tabela 1: Polja na kartici osnovnih sredstev

2 NASTAVITVE

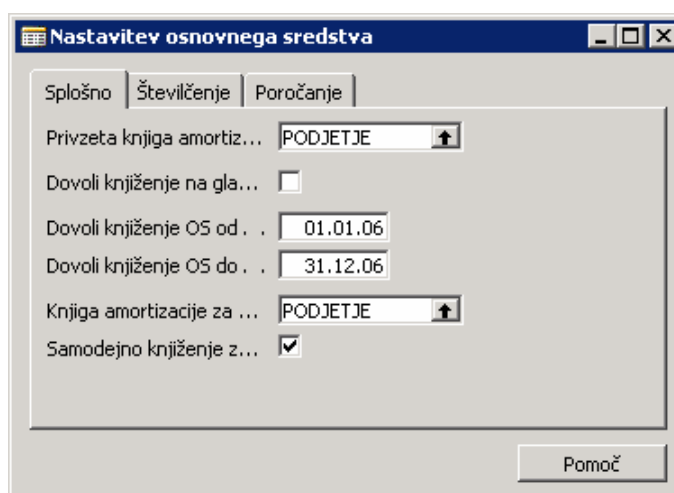
Vse nastavitve za osnovna sredstva najdemo pod **Osnovna sredstva/Nastavitvev**.



Slika 3: Nastavitvev

2.1 Nastavitvev Osnovnih sredstev

Splošne nastavitve za osnovna sredstva najdemo pod **Nastavitvev OS**.



Slika 4: Zavihek Splošno

Za nastavitve osnovnih sredstev so pomembna naslednja polja:

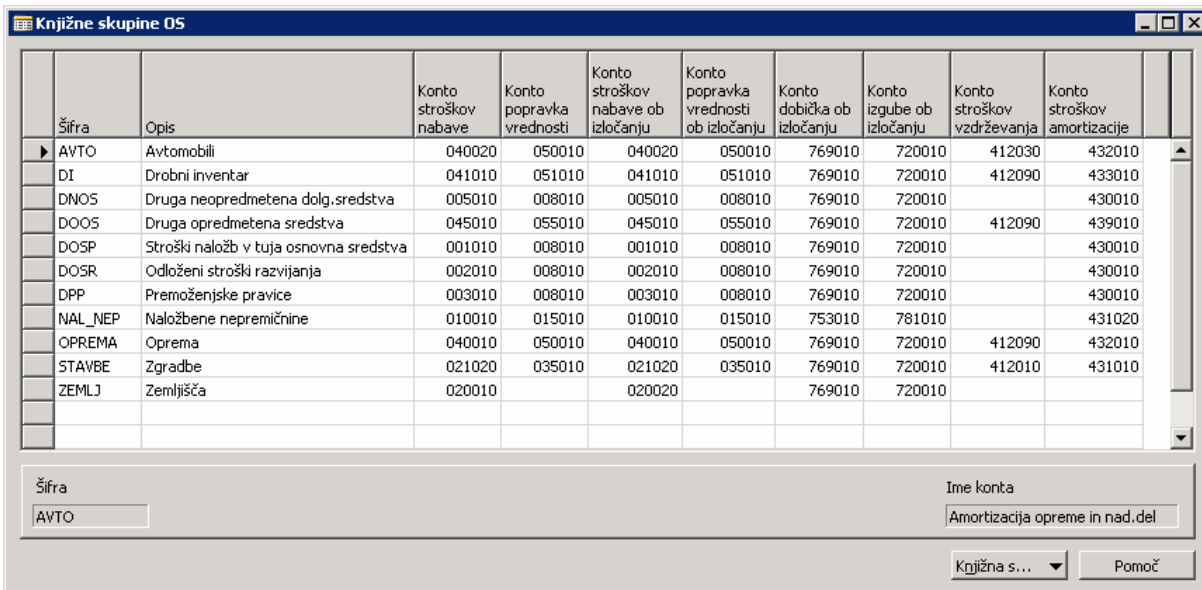
Privzeta knjiga amortizacije	Izberemo knjigo amortizacije iz seznama knjig amortizacije.
Dovoli Knjiženje OS od	Datum od katerega je dovoljeno knjiženje za OS.
Dovoli Knjiženje OS do	Datum do katerega je dovoljeno knjiženje za OS.
Številčenje serije OS	Izberemo številčno serijo za osnovna sredstva
Številčna serija zavarovanja	Izberemo številčno serijo zavarovanja.

Tabela 2: Polja za nastavitve OS

3 KNJIŽNE SKUPINE OSNOVNIH SREDSTEV

Knjižna skupina OS določa konte za knjiženje OS. Ne določa metode amortizacije in % amortizacije.

Knjižne skupine nastavimo v **Vodenje Financ/Nastavitve/Knjižne skupine/Osnovno sredstvo**.



Šifra	Opis	Konto stroškov nabave	Konto popravka vrednosti	Konto stroškov nabave ob izločanju	Konto popravka vrednosti ob izločanju	Konto dobička ob izločanju	Konto izgube ob izločanju	Konto stroškov vzdrževanja	Konto stroškov amortizacije
▶ AVTO	Avtomobili	040020	050010	040020	050010	769010	720010	412030	432010
DI	Drobni inventar	041010	051010	041010	051010	769010	720010	412090	433010
DNOS	Druga neopredmetena dolg. sredstva	005010	008010	005010	008010	769010	720010		430010
DOOS	Druga opredmetena sredstva	045010	055010	045010	055010	769010	720010	412090	439010
DOSP	Stroški naložb v tuja osnovna sredstva	001010	008010	001010	008010	769010	720010		430010
DOSR	Odloženi stroški razvijanja	002010	008010	002010	008010	769010	720010		430010
DPP	Premoženjske pravice	003010	008010	003010	008010	769010	720010		430010
NAL_NEP	Naložbene nepremičnine	010010	015010	010010	015010	753010	781010		431020
OPREMA	Oprema	040010	050010	040010	050010	769010	720010	412090	432010
STAVBE	Zgradbe	021020	035010	021020	035010	769010	720010	412010	431010
ZEMLJ	Zemljišča	020010		020020		769010	720010		

Šifra: AVTO Ime konta: Amortizacija opreme in nad.del

Knjižna s... Pomoč

Slika 5: Knjižne skupine OS

4 NASTAVITEV KNJIGE AMORTIZACIJE

4.1 Kartica knjige amortizacije

Prav tako ima tudi vsaka knjiga amortizacije svojo kartico, najdemo jo pod **Osnovna sredstva/Nastavitev/Knjige amortizacije**.

PODJETJE Knjiga podjetja - Kartica knjige amortizacije

Splošno Integracija Kopiranje Poročanje

Šifra PODJETJE

Opis Knjiga podjetja

Privzeto končno zaokr... 10,00

Privzeta končna knjižn... 0,00

Način izračuna izločanja . Neto

Odštej popust v prejet...

Dovoli spremembe v p...

Dovoli amortizacijo po...

Dovoli popravek izločanja

Dovoli indeksacijo

Uporabi preizkus posta...

Zaokroži amortizacijo o...

Uporabi iste datume k...

Dovoli več kot 360 dni ...

Knjiga am... Funkcije Pomoč

Slika 6: Kartica knjige amortizacije

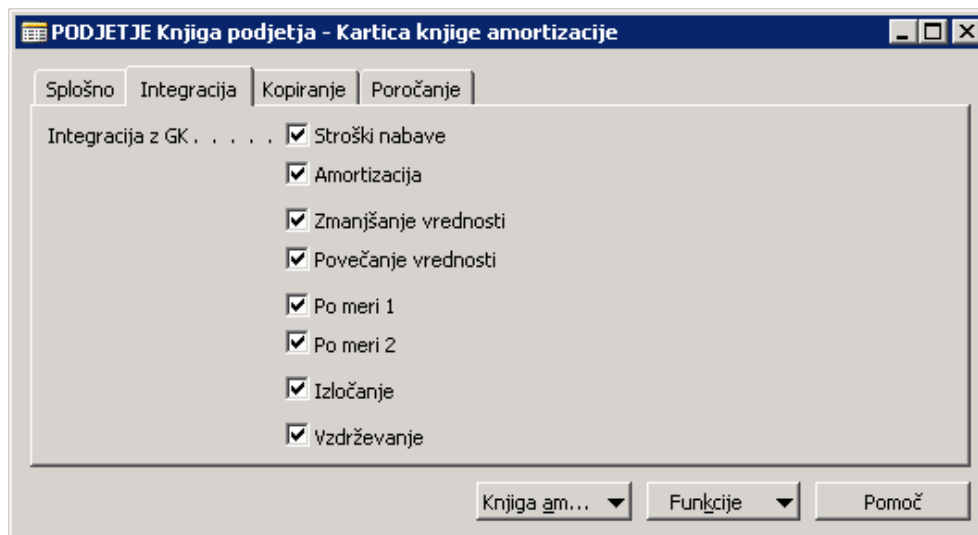
Tu nastavljamo pogoje za amortizacijo. Nastaviti je potrebno:

Polje	Vrednost
Privzeto končno zaokroževanje zneska	10
Če bi po obračunu zadnje amortizacije vrednost OS bila manjša od navedene bi se avtomatično pripisala k zadnjemu znesku obračuna amortizacije.	
Privzeta končna knjižna vrednost	0
Na koncu amortizacijske dobe OS ne sme imeti vrednost 0 pač pa neko minimalno vrednost..	
Način izračuna izločanja	Neto
Pred izločanjem se izračuna dokončna AM in revalorizacija OS zato se izločanje knjiži po neto vrednosti.	
Dovoli spremembe v poljih amortizacije	Ne
Kontrola – Če imamo knjigo amortizacije OS v kateri bi želeli spremeniti stopnjo ali neki drugi podatek pa ta knjiga že ima postavke –spreminjanje postavk ni dopustno razen z brisanjem postavk..	
Dovoli amortizacijo pod ničlo	Ne
Že amortizirana OS se ne morejo ponovno aktivirati.	
Uporabi preizkus postavke OS	Da
Preizkus pravilnosti knjiženja OS.	
Zaokroži amortizacijo obdobja	Da
Zaokroži amortizacijo na cela števila.	
Uporabi iste datume knjiženja	Da
Kljub integritetnosti GK in OS bi lahko v GK knjižili z drugim datumom.	

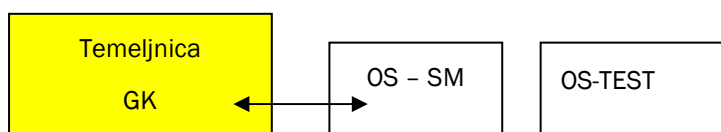
Tabela 3: Polja na kartici amortizacije

4.2 Integracija

Na zavihku Integracija lahko določimo kaj se bo integrirano knjižilo z GK.



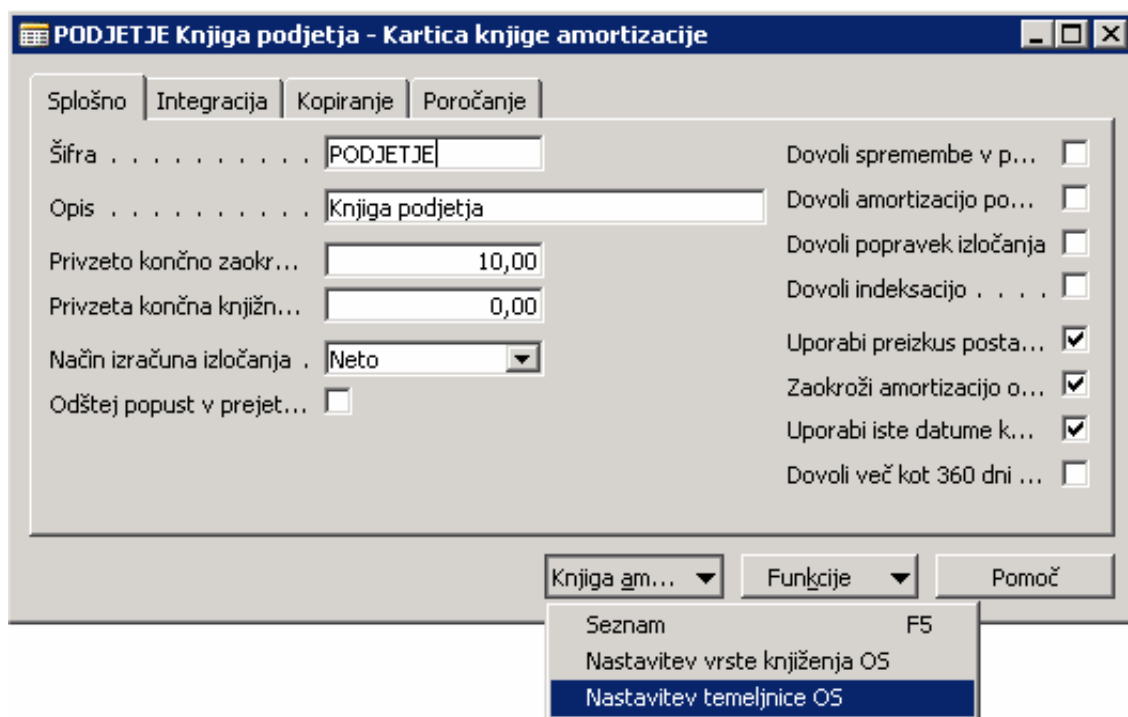
Slika 7: Zavihek Integracija



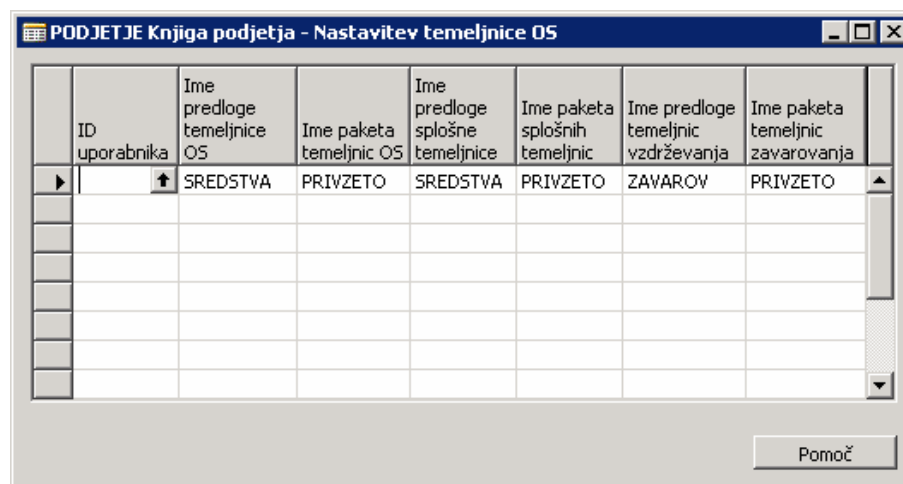
Slika 8: Slika integracije v programu

4.3 Nastavitev temeljnic

Temeljnice lahko nastavimo na gumbu **Knjiga amortizacije/Nastavi temeljnice OS**. Nastaviti moramo, katere temeljnice se bodo uporabljale ob določeni vrsti knjiženja.



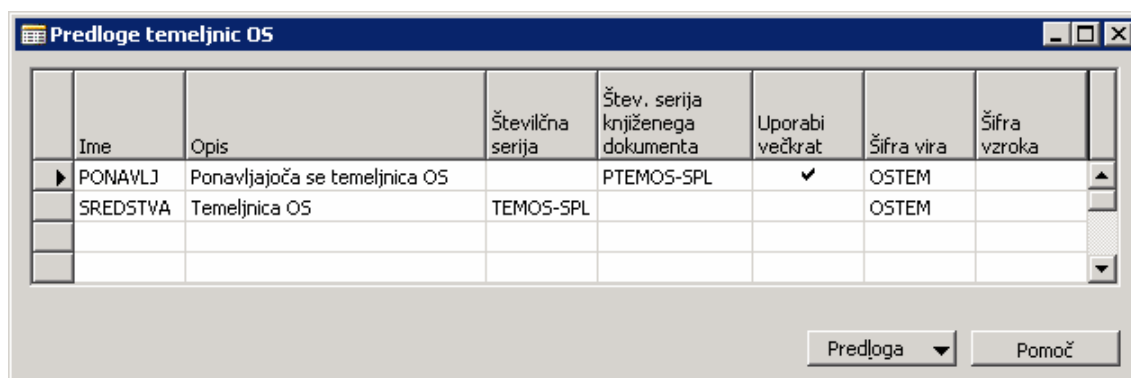
Slika 9: Nastavitev Temeljnic



Slika 10: Nastavitev temeljnice OS

4.3.1 Temeljnica Osnovnih sredstev (ni integrirana)

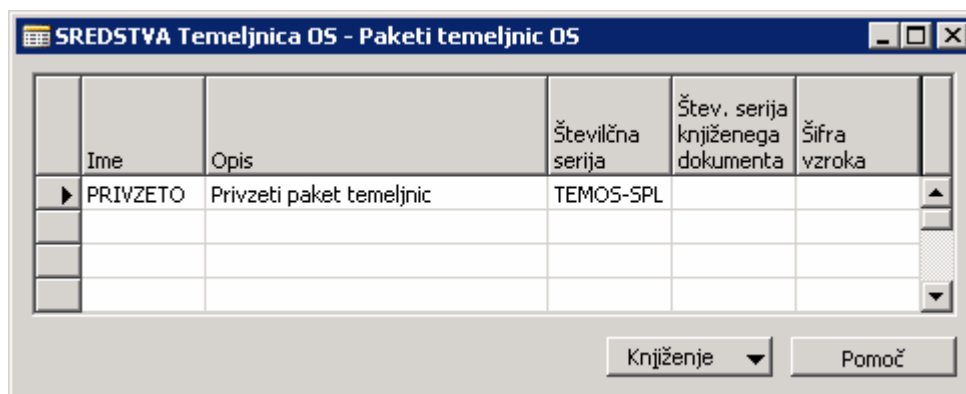
Ustvarimo predloge temeljnice OS, ki jih največkrat potrebujemo.



Ime	Opis	Številčna serija	Štev. serija knjiženega dokumenta	Uporabi večkrat	Šifra vira	Šifra vzroka
PONAVLJ	Ponavljajoča se temeljnica OS		PTEMOS-SPL	✓	OSTEM	
SREDSTVA	Temeljnica OS	TEMOS-SPL			OSTEM	

Slika 11: Predloge temeljnice

Ta vsako predlogo temeljnice lahko ustvarimo tudi pakete temeljnic.



Ime	Opis	Številčna serija	Štev. serija knjiženega dokumenta	Šifra vzroka
PRIVZETO	Privzeti paket temeljnic	TEMOS-SPL		

Slika 12: Paketi Temeljnic OS

4.3.2 Temeljnica GK, ki je integrirana z OS

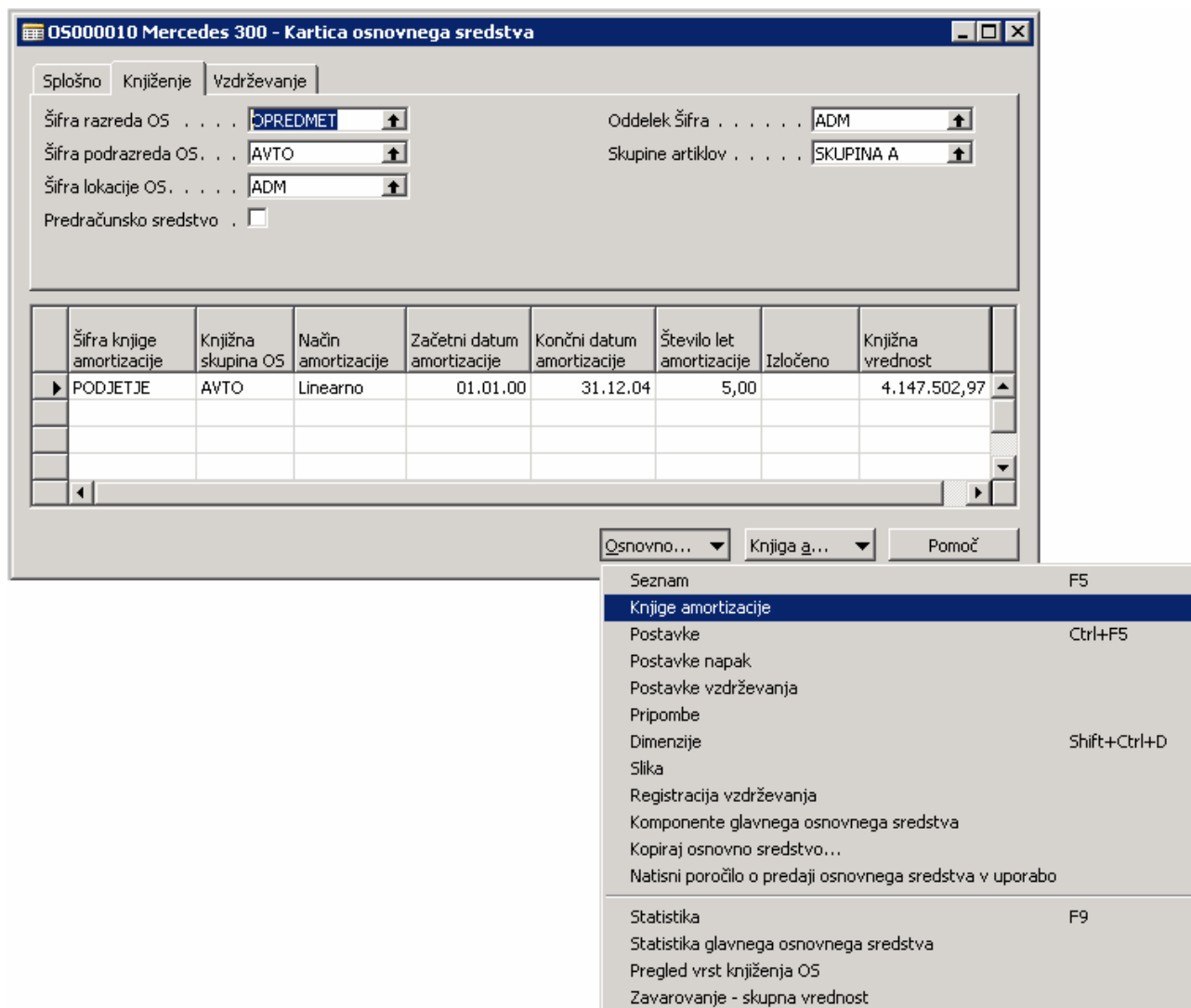
Predlogo temeljnice GK za OS najdemo v **Vodenje financ/Nastavitvev/Splošno/Predloge temeljnic**.

Predloge splošnih temeljnic									
Ime	Opis	Vrsta	Vrsta protikonta	Številčna serija	ID obrazca	Preveri saldo dokumenta	Kopiraj nastavitve DDV v vrstice temeljnice	Šifra dimenzije vplačnika/prejemnika	
▶ BLAGAJNA	Temeljnica Blagajna	Blagajna	GK konto		13016518	✓	✓		
BL-EUR	Devizna blagajna	Blagajna	Bančni račun		13016518	✓	✓		
BL-SIT	Glavna gotovinska blagajna	Blagajna	Bančni račun		13016518	✓	✓		
LIQ_INFLOW	Liq_Inflow journal	Likv_priliv	GK konto		13016526	✓	✓		
LIQ_OUTFLO	Liq_Outflow journal	Likv_odliv	GK konto		13016513	✓	✓		
MEDPODJET	Znotraj podjetja	Znotraj podjetja	GK konto	MP_STEM	610	✓	✓		
NABAVA	Nabava	Nabava	GK konto	TEM-NAB	254	✓	✓		
PLAČILA	Nakazila	Nakazila	GK konto	TEM-NAK	256	✓	✓		
PONAVLJ	Ponavlj, se sploš. temeljnica	Splošno	GK konto		283	✓	✓		
PREJEMKI	Prejemki	Denarna vplačila	GK konto	TEM-PREJ	255	✓	✓		
PRODAJA	Prodaja	Prodaja	GK konto	TEM-PROD	253	✓	✓		
SPLOŠNO	SPLOŠNO	Splošno	GK konto	TEM-SPL	39	✓	✓		
SREDSTVA	Osnovna sredstva	Sredstva	GK konto	TEM-OS	5628	✓	✓		

Slika 13: Predloge splošnih temeljnic

5 TVORI KNJIGO AMORTIZACIJE OS

Določimo pogoje, kako se knjižijo obdelave. Na kartici osnovnega sredstva izberemo gumb **Osnovno sredstvo/Knjiga amortizacije**.



Slika 14: Kartica osnovnega sredstva

Odpre se nam okno Knjige amortizacije OS za to osnovno sredstvo.

Št. OS	Knjižna skupina OS	Začetni datum amortizacije	Končni datum amortizacije	Način amortizacije	Linearno %	Šifra knjige amortizacije	Število let amortizacije
OS000010	AVTO	01.01.00	31.12.04	Linearno	0,00	PODJETJE	5,00

Slika 15: Knjiga amortizacije OS

Na vrstica moram določiti naslednja polja:

- Knjižna skupina OS
- Začetni datum – ročni vnos (datum aktiviranja – prevzemni zapisnik)
- Končni datum
- Način amortizacije
- Linearno% (stopnja) – DOLOČA SE STOPNJA ZA eno samo OS.

Opomba:

Linearno : do datuma (število let) : povečanje OS

Metoda amortizacije »linearno« brez datuma izračuna znesek amortizacije glede na določen odstotek. V primeru nastavitve »do datuma« izračuna odstotek iz števila let ne glede na postavljen odstotek. Razlika je pomembna pri povečanju vrednosti OS, kjer amortizacijo od povečane vrednosti obračunava glede na končni datum in ne na postavljen odstotek.

6 NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV

6.1 Modul Nabava

Ko nabavljamo osnovno sredstvo, ga moramo nabaviti preko modula Nabava. V modulu Nabava izberemo **Obdelava naloga/Računi**. Odpre se nam okno Prejet račun.

V vrsticah izberem OS.

1021 APOLON Ljubljana d.d. - Prejet račun

Splošno | Knjiženje | Dobava | Tujina | E-trgovina | Zapiranje | Obroki | Plačilni promet | Likvidatura

Št. 1021

Nabava - št. dobavitelja 10000

Nabava - št. stika PS000066

Nabava - ime dobavitelja APOLON Ljubljana d.d.

Nabava - naslov. Zmajeva pot 10

Nabava - naslov 2.

Nabava - poštna št./m. 1000 Ljubljana

Nabava - stik ga. Renata Lavtar

Knjiženje šifre opisa

Datum knjiženja 12.12.06

Datum dokumenta 12.12.06

Datum DDV 12.12.06

Dobavitelj - št. računa R-264358

Šifra naslova za nalog

Šifra nabavnega refer. BL

Center odgovornosti LJUBLJANA

Stanje Odprto

Vrsta	Št.	Opis	Količina	Šifra merske enote	Neposredni strošek enote Brez	Znesek vrstice Brez DDV
▶ Osnovno sredstvo	OS000100	Mercedes 300	1	KOS	150.000,00	150.000,00

NPS Račun Vrstica Funkcije Knjiženje Pomoč

Slika 16: Prejet račun

1. Knjiženje (Konti, DDV) se določa z knjižno skupino OS.
2. V knjižni skupini OS je konto nabave.
3. Nastavitev konta nabave = Knjižna skupina proizvoda = B_S, oziroma zaradi slovenske zakonodaje moram ločiti skupine proizvodov in dodati nove za OS:
 - OS_S – Osnovna sredstva – splošna stopnja.
 - OS_Z – Osnovna sredstva – znižana stopnja.

Ob knjiženju računa, se nam ustvarijo naslednje postavke:

- **postavke GK**

	Datum knjiženja	Datum DDV	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. GK konta	Opis	Znesek v breme	Znesek v dobro	Št. postavke
▶	12.12.06	12.12.06	Račun	108098	040020	Račun 1021	150.000,00		547
	12.12.06	12.12.06	Račun	108098	160010	Račun 1021	30.000,00		548
	12.12.06	12.12.06	Račun	108098	220010	Račun 1021		180.000,00	549

Buttons: Postavka, Funkcije, Navigiraj, Pomoč

Slika 17: Postavke GK

- **postavka DDV**

	Št. postavke	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Datum DDV	Št. dokumenta	Vrsta dokumenta	Vrsta	Osnova	Znesek
▶	165	D_DA	OS_B_5	12.12.06	108098	Račun	Nabava	150.000,00	30.000,00

Buttons: Navigiraj, Pomoč

Slika 18: Postavke DDV

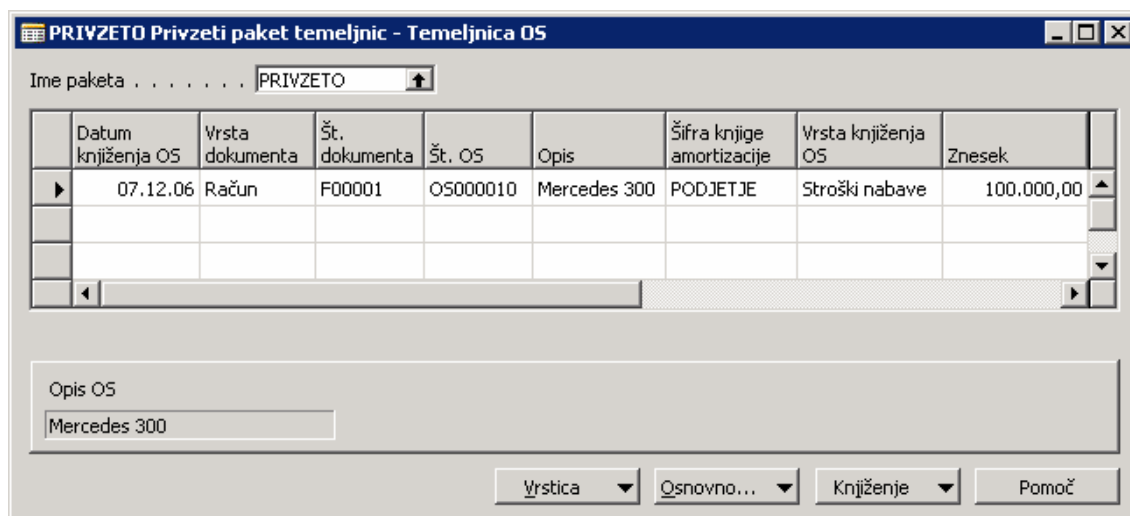
- **postavka OS**

	Datum knjiženja OS	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. OS	Šifra knjige amortizacije	Opis	Znesek	Št. postavke GK	Št. postavke
▶	12.12.06	Račun	108098	OS000100	PODJETJE	Račun 1021	150.000,00	547	105

Buttons: Postavka, Funkcije, Navigiraj, Pomoč

Slika 19: Postavke OS

6.2 Nabava s Temeljnico (integracija z GK)



Slika 20: Temeljnica OS

Uporablja se za vnos nabavnih vrednosti ob otvoritvi OS. Nabavne vrednosti so se v glavno knjigo že knjižene z vhodnimi računi.

7 KNJIŽENJE POVEČANJA OSNOVNIH SREDSTEV

Preden se knjiži povečanje OS moramo napraviti amortizacijo za OS. To je posebna značilnost Navision-a.

8 PRODAJA OSNOVNEGA SREDSTVA

8.1 Modul Prodaja

V modulu Prodaja osnovno sredstvo lahko tudi prodamo. Izberemo **Obdelava naloga/Računi**. Odpre se nam okno **Izdan račun**.

V vrstici izbere osnovno sredstvo.

Slika 21: Izdan Račun

1. Knjiženje (Konti, DDV) se določa z knjižno skupino OS.
2. V knjižni skupini OS je konto dobička ali izgube pri prodaji.

Tako imamo določene konte in nastavitve ob knjiženju. Pri knjiženju računa dobimo naslednje postavke.

- **postavke GK**

Datum knjiženja	Datum DDV	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. GK konta	Opis	Znesek v breme	Znesek v dobro	Št. postavke
31.12.06	31.12.06	Račun	1040	040020	Račun 1040		150.000,00	851
31.12.06	31.12.06	Račun	1040	050010	Račun 1040	120.000,00		852
31.12.06	31.12.06	Račun	1040	260110	Račun 1040		6.000,00	853
31.12.06	31.12.06	Račun	1040	120010	Račun 1040	36.000,00		854

Slika 22: Postavke GK

- **postavka DDV**

Št. postavke	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Datum DDV	Št. dokumenta	Vrsta dokumenta	Vrsta	Osnova	Znesek
233	K_DA	OS_B_5	31.12.06	1040	Račun	Prodaja	-30.000,00	-6.000,00

Slika 23: Postavke DDV

- **postavka OS**

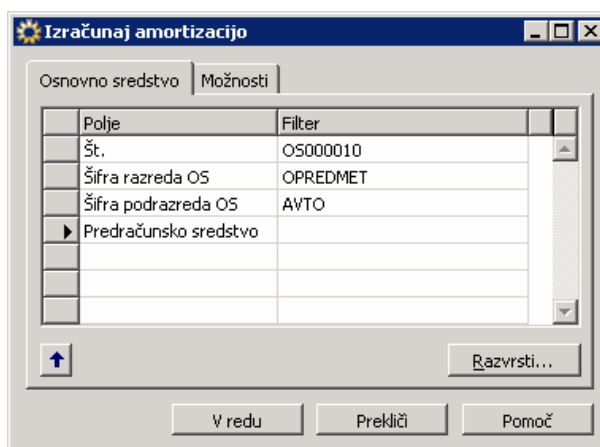
Datum knjiženja OS	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. OS	Šifra knjige amortizacije	Opis	Znesek	Št. postavke GK	Št. postavke
31.12.06	Račun	1040	OS000100	PODJETJE	Račun 1040	-30.000,00		109
31.12.06	Račun	1040	OS000100	PODJETJE	Račun 1040	-150.000,00	851	110
31.12.06	Račun	1040	OS000100	PODJETJE	Račun 1040	120.000,00	852	111

Slika 24: Postavke OS

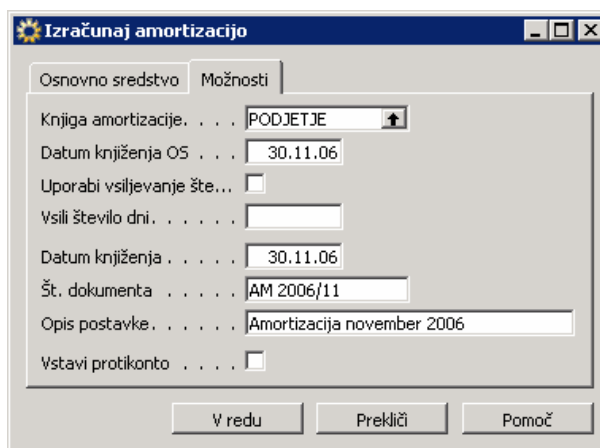
9 OBDELAVE

9.1 Amortizacija

Za obračun amortizacije imamo posebno obdelavo. Najdemo jo pod **Osnovna sredstva/Obdelave/Izračunaj amortizacijo**. Obdelava nam izračuna amortizacijo za vsa ali posamezno osnovno sredstvo.



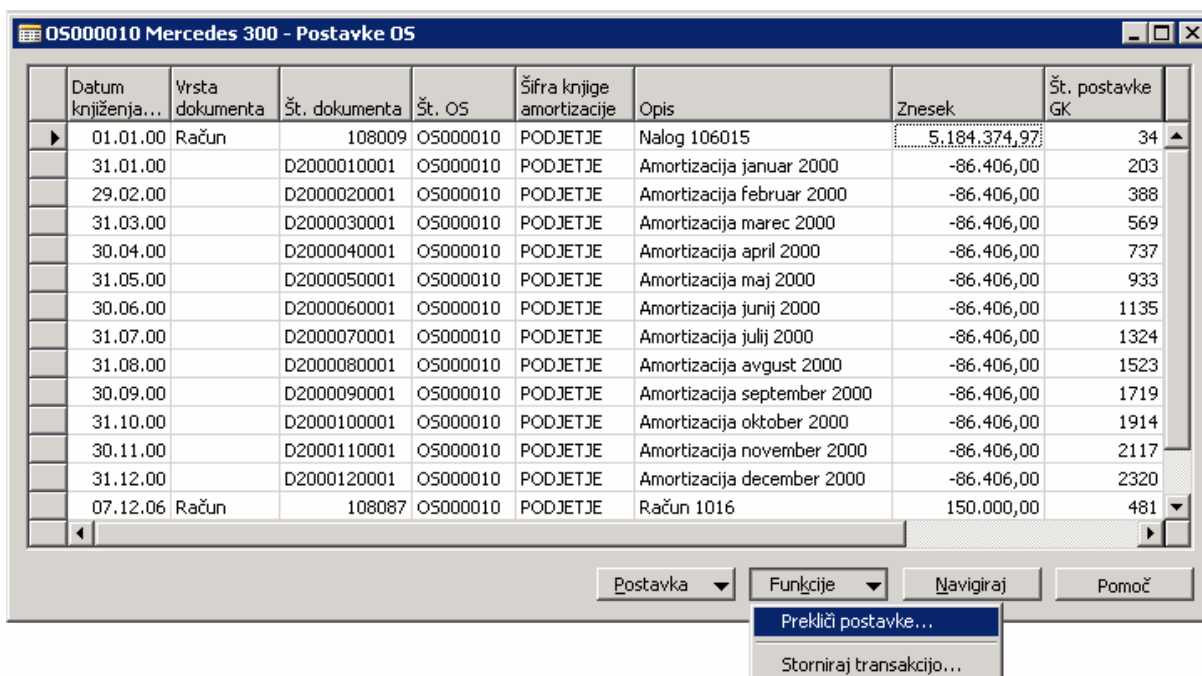
Slika 25: Zavihek Splošno



Slika 26: Zavihek Možnosti

10 POPRAVEK KNJIŽB

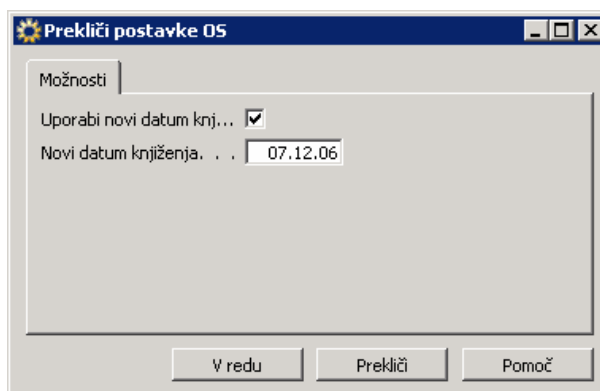
Posamezno postavko OS lahko prekličemo (storniramo). Postavke osnovnega sredstva si lahko ogledamo z pritiskom na gumb **Osnovno sredstvo/Postavke** na **Kartici osnovnega sredstva**. Postavko prekličemo tako, da se postavimo na postavko (ali jih več označimo – prekrijemo) in izvedemo postopek **Prekliči** na gumbu **Funkcije**.



Datum knjiženja...	Vrsta dokumenta	Št. dokumenta	Št. OS	Šifra knjige amortizacije	Opis	Znesek	Št. postavke GK
01.01.00	Račun	108009	OS000010	PODJETJE	Nalog 106015	5.184.374,97	34
31.01.00		D2000010001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija januar 2000	-86.406,00	203
29.02.00		D2000020001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija februar 2000	-86.406,00	388
31.03.00		D2000030001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija marec 2000	-86.406,00	569
30.04.00		D2000040001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija april 2000	-86.406,00	737
31.05.00		D2000050001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija maj 2000	-86.406,00	933
30.06.00		D2000060001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija junij 2000	-86.406,00	1135
31.07.00		D2000070001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija julij 2000	-86.406,00	1324
31.08.00		D2000080001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija avgust 2000	-86.406,00	1523
30.09.00		D2000090001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija september 2000	-86.406,00	1719
31.10.00		D2000100001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija oktober 2000	-86.406,00	1914
30.11.00		D2000110001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija november 2000	-86.406,00	2117
31.12.00		D2000120001	OS000010	PODJETJE	Amortizacija december 2000	-86.406,00	2320
07.12.06	Račun	108087	OS000010	PODJETJE	Račun 1016	150.000,00	481

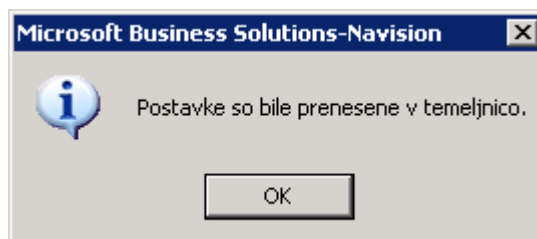
Slika 27: Postavke OS

Odpre se nam okno Prekliči postavke OS, kjer lahko izberemo novi datum knjiženja.

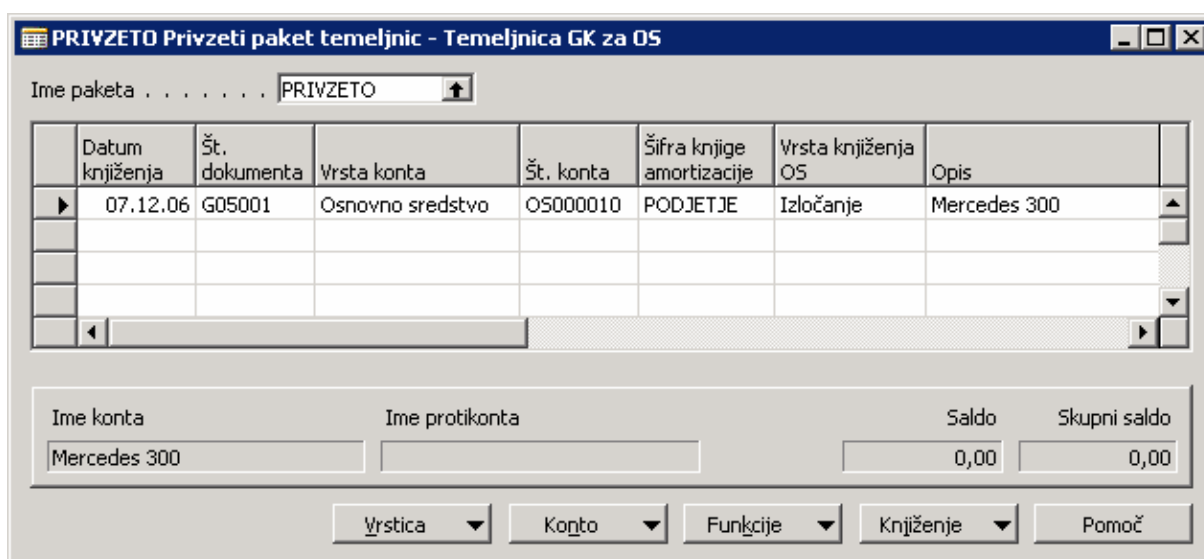


Slika 28: Prekliči postavke OS

Ko izbiro potrdimo se nam pojavi Obvestilo, ki nas obvesti, da se preklicane postavke nahajajo v temeljnici.



Slika 29: Obvestilo



Slika 30: Napolni se temeljnica

Stornirana postavka ima učinek, ko se knjiži temeljnica.