

Inchidere Venituri si Cheltuieli

Va voi prezenta Inchiderea automata a veniturilor si cheltuielilor prin contul profit si pierdere, pe baza unui model setat in planul de conturi. Vom aborda urmatoarele aspecte:

1. Configurare Conturi
2. Inchidere Automata Venituri si Cheltuieli
3. Reluare inchidere
4. Actiuni inchidere prin tranzactii
5. Verificare inchidere

1. Configurare Conturi

1. Inchidere veniturilor si cheltuielilor se genereaza numai in **Registre de Contabilitate** cu tipul PR.

Alegeti Modulul Financiar -> Definitii -> Registre de Contabilitate-Definire

Daca nu exista un registru de tip PR (filtram tip), actionati butonul Adauga, apoi completati in campul COD=PR, Denumire=REGISTRU INCHIDERE VENITURI - CHELTUIELI, Tip Registru=PR. Acordati drepturi de acces utilizatorului care genereaza inchiderea pe acest registru.

2. **Configuram Conturile Profit si Pierdere** detaliu fara domeniu

Alegeti Modulul Financiar -> Definitii -> Plan de Conturi

Efectuam selectia dupa Cont Incepe cu 121, apoi actionam butonul Selectii. Conturile astfel selectate vor fi asociate conturilor de venituri si cheltuieli care se inchid prin acestea. Selectam un cont Detaliu, 1211. In tab-ul Definire se poate observa ca acest cont este bifunctional. Actionam tab Domenii. Contul de inchidere nu trebuie sa aiba setat nici un Domeniu.

3. **Configuram Conturile de Cheltuieli**

Pentru evidenta analitica a cheltuielilor se atribuie contului domeniul CS (costuri).

Efectuam selectia dupa Cont Incepe cu 6, apoi actionam butonul Selectii. Selectam un cont Detaliu, exemplu 6011. Actionam tab Domenii. Se poate observa ca domeniul contului este CS, iar in campurile Articol de Calculatie si Element de Cheltuiala este completata valoarea corespunzatoare contului. In campul Cont Inchidere este completat contul de Ptofit si pierdere 1211, cont Detaliu. In campul Perioada inchidere este setat cu valoarea Luna.

4. **Configuram Conturile de Venituri**

Pentru evidenta analitica a veniturilor se atribuie contului domeniul VE (venituri).

Efectuam selectia dupa Cont Incepe cu 7, apoi actionam butonul Selectii. Selectam un cont Detaliu, exemplu 7011. Actionam tab Domenii. Se poate observa ca domeniul contului este VE, iar in campul Tip Inchidere este completata valoarea Venit. In campul Cont Inchidere este setat contul profit si pierdere 121X. In campul Perioada inchidere este setata cu valoarea Luna.

2. Inchidere Venituri si Cheltuieli

A. Selectati perioada la care doriti efectuarea inchiderii conturilor de Venituri si Cheltuieli.

B. Verificam ca toate tranzactiile sa fie finalizate, adica Contate.

Alegeti Modulul **Administrator -> Registratura -> Documente in curs de prelucrare**

Actionam butonul Start. Raportul nu trebuie sa raporteze tranzactii in curs de prelucrare. In caz contrar, specificati utilizatorilor raportati cu tranzactii nevalidate sau necontate sa finalizeze prelucrarea documentelor.

C. Verificati existenta Cursului valutar pe ultima zi din perioada pentru monedele de referinta si consolidare.

D. Pentru generarea inchiderii conturilor de venituri si cheltuieli, ne pozitionam pe registrul de tip PR unde vor fi generate inregistrarile de inchidere.

a. Alegeti Contabilitate Financiara -> Tranzactii si Rapoarte -> Registre de Contabilitate

b. Va pozitionati pe registrul de tip PR

c. Actionati butonul Generare Inchidere. 

- Completati: Cod, Numar si data document.

- Apasati buton **OK**.

d. Contati tranzactiile.

Daca contul de inchidere are asociat un business unit, procedura se va realiza doar pentru tranzactiile care il au asociat. Sistemul afiseaza mesaje de eroare in acest sens pentru celelalte tranzactii. Pentru ca procedura de inchidere se realizeze in acest mod (cont - business unit asociat) se vor dezvolta in Planul de Conturi, analitice ale contului profit si pierdere si ale conturilor de venituri si cheltuieli asociate pentru fiecare business unit.

Nu se genereaza inchiderea conturilor de venituri si cheltuieli daca sunt erori de configurare. Consultati raportul de erori, corectati si reluati procedura.

3. Reluare proces

Generarea inchiderii poate fi reluata atunci cand sunt actualizate tranzactii care au conturi de venituri si cheltuieli sau atunci cand modificati configurarea inchiderii conturilor de venituri si cheltuieli in planul de conturi.

- A. Pozitionati-va pe registrul cu tip PR pe care s-au generat tranzactiile.
- B. Stornati tranzactiile.
- C. Stergeti tranzactiile generate.
- D. Reluati procedura de generare.

4. Actiuni inchidere prin tranzactii

In cazul in care totusi doriti sa adaugati tranzactii de inchidere manual, le veti introduce numai pe registrele de tip PR.

Pentru exemplificare, voi introduce o tranzactie de inchidere manuala.

- A. Alegeti Contabilitate Financiara -> Tranzactii si Rapoarte -> Registre de Contabilitate
- B. Va pozitionati pe registrul de tip PR
- C. Introducem tranzactia

1211 cu debit 1000

6011 cu credit 1000

Observam ca pentru contul de cheltuiala 6011, setat in planul de conturi cu domeniul Costuri – CS, sistemul nu a solicitat scrierea in domeniul costuri, respectiv inregistrarea pe obiecte de cost.

Utilizati pentru efectuarea inchiderii conturilor de venit si a cheltuieli automat sau manual numai pe cele destinate acestor operatii, adica cele cu tip PR. Nu introduceti tranzactii manual pe alte registre, deoarece influenteaza situatia contului de profit si pierdere si afecteaza costurile si veniturile pe obiecte de cost.

5. Verificare

Verificati tranzactiile generate pe Balanta Conturilor.

Contabilitate Financiara -> Rapoarte Financiar-Contabile -> Balanta Conturilor

- A. Pentru luna pentru care ati realizat inchiderea, selectati:
 - anul si perioada inchiderii

Conturile din clasa 6 si 7 nu trebuie sa mai prezinte sold, iar rulajele debitoare si creditoare trebuie sa fie egale.

In cazul in care prezinta sold, reluati procedura de generare inchidere automata.

Daca si in acest caz prezinta sold final, asigurati-va ca a fost efectuata inchiderea in lunile anterioare si ca au fost configurate corect conturile de venituri si cheltuieli.