

Pregled i objašnjenje sheme i načina knjiženja dokumenata iz SMART sustava u ThorFIN sustavu

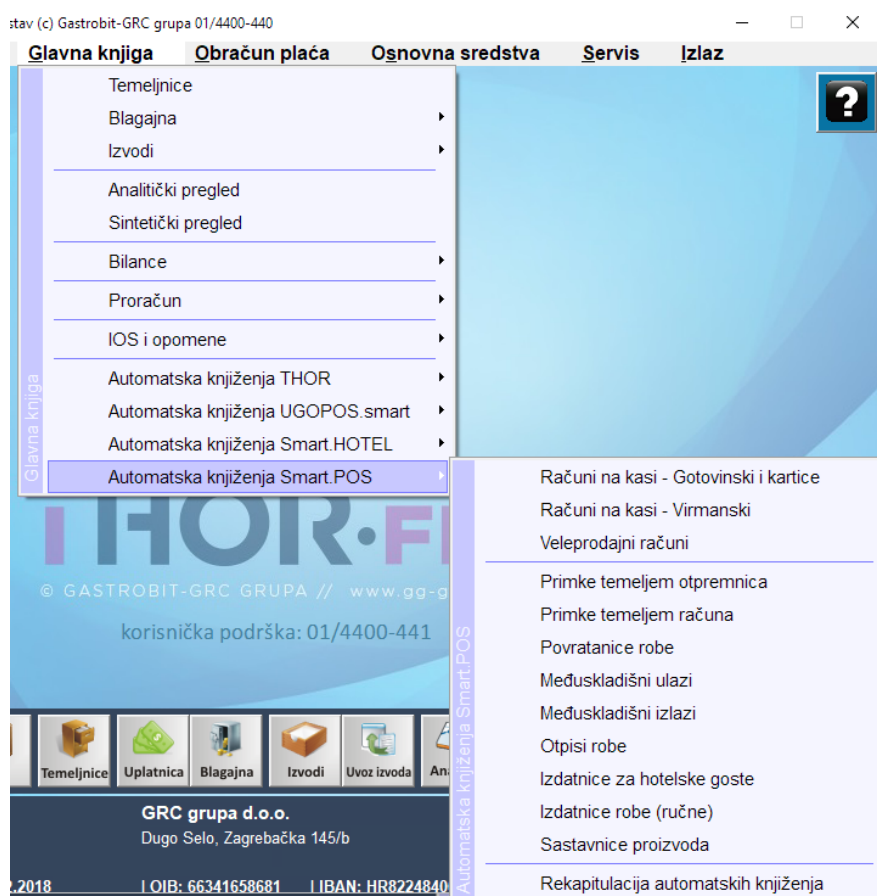
- 1) Postavljanje mjesta troška u THORfin sustavu i objašnjenje polja;

- Osnovne podatke o SQL serveru (server, baza, username i password) unosi servis ili osoba koja raspolaže sa tim podacima.
- Fiskalna oznaka PP i fiskalna oznaka NU moraju biti one oznake koje su unesene u SMART sustavu i koje se šalju u fiskalizaciju.
- Obavezno je unijeti sva konta koja program traži ili pritisnuti unos preporučenih konta prema RRIF kontom planu.
- **Konta robe i utroška materijala** su obično 3100/4000, no moguće je staviti ih i drugačije. Definicija ovih konta robe i troška robe vrijedi, odnosno uzeti će se u obzir samo ako iste nisu podešene unutar SMART sustava. Ukoliko korisnik na definiranju sirovine unutar SMART sustava odabere/postavi neki konto za robu i trošak, program će UZETI TAJ konto iz SMART sustava. Bez obzira ako su definirana konta robe i troška unutar SMART sustava, preporuka je ovdje na mjestima troška također definirati neki „defalutni“ konto u slučaju da se zaboravi odrediti konto unutar SMART sustava.
- **Konta trgovačke robe** se definiraju isključivo ovdje u mjestima troška i ne mogu se definirati unutar SMART sustava jer isto nije potrebno pošto trgovačka roba ima jasno određena računovodstvena konta.

- Konto **prihoda** od prodaje se također mogu definirati unutar SMART sustava na definiranju proizvoda, ali poželjno je i ovdje unutar mjesta troška definirati konto prihoda od prodaje. Ukoliko je za neku robu konto prihoda definiran unutar SMART sustava, ovaj konto koji je definiran u mjestima troška neće biti uzet u obzir.
- Ostala konta (dobavljači, kupci, porez na potrošnju) se definiraju isključivo ovdje u mjestima troška i moraju biti definirana kako bi knjiženje bilo ispravno.
- Konto vrijednosnog usklađenja primki je konto za usklade sitnih razlika u zaokruživanju kod prijenosa primki robe, a iznos tog zaokruženja ne bi trebalo postavljati na vrijednost veću od 1kn.
- **Knjiženje bez razduženja troška robe** je funkcionalnost za korisnike koji ne žele financijski razduživati robu kod prodaje (obično jer kasne sa unosom primki), a ukoliko je ova opcija uključena program će kod knjiženja prodaje na temeljnicu stavljati samo realizaciju prodaje (novac), poreze i prihode. Robu je u tom slučaju potrebno „ručno“ razdužiti jednom kada se sve unese putem temeljnice, obično jednom mjesečno.

*VAŽNO: **Konta načina plaćanja** (gotovina, kartica, itd....) se definiraju unutar SMART sustava,

2) Sheme automatskog knjiženja dokumenata iz SMART sustava;



a) **Računi na kasi – Gotovinski i kartice**

Knjiži račune izdane na kasama unutar SMART.POS sustava, a za zadani period i mjesto troška. Promet se zbraja na dnevnoj bazi, a roba i prihodi na dnevnoj bazi i po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Potraživanja za gotovinu	102201	
Potraživanja za Mastercard, itd..	136001	
Obveza PDV-a 25%		240012
Obveza PNP-a		2484
Razduženje Trgovačke robe (ako postoji)		6631
Razduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)	6640	
Razduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)	6680	
Trošak nabave trgovačke robe (ako postoji)	7100	
Prihodi od prodaje (ili više njih ako su različiti)		7510
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)		3100
Trošak sirovina (ili više njih ako su različita konta)	4000	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe ili prihoda mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta prihoda ili robe

Osim u temeljnicu glavne knjige, računi na kasi će se upisati i u knjigu IRA i to kao jedna stavka za svaki dan koji ima prometa.

b) **Računi na kasi – Virmanski**

Knjiži račune izdane na kasama unutar SMART.POS sustava za koje je način plaćanja bio VIRMAN, a za zadani period i mjesto troška. Promet se zbraja na svaki račun posebno, a roba i prihodi na dnevnoj bazi i po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Potraživanja od kupaca (svaki račun posebno)	1200	
Obveza PDV-a 25% (svaki račun posebno)		240012
Obveza PNP-a (svaki račun posebno)		2484
Razduženje Trgovačke robe (ako postoji)		6631
Razduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)	6640	
Razduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)	6680	
Trošak nabave trgovačke robe (ako postoji)	7100	
Prihodi od prodaje (ili više njih ako su različiti)		7510
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)		3100
Trošak sirovina (ili više njih ako su različita konta)	4000	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe ili prihoda mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta prihoda ili robe

Osim u temeljnicu glavne knjige, računi će se upisati i u knjigu IRA i to svaki posebno.

c) **Veleprodajni računi**

Knjiži Veleprodajne račune izdane unutar SMART.office sustava, a za zadani period i mjesto troška. Promet se zbraja na svaki račun posebno, a roba i prihodi na dnevnoj bazi i po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Potraživanja od kupaca (svaki račun posebno)	1200	
Obveza PDV-a 25% (svaki račun posebno)		240012
Obveza PNP-a (svaki račun posebno)		2484
Razduženje Trgovačke robe (ako postoji)		6631
Razduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)	6640	
Razduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)	6680	
Trošak nabave trgovačke robe (ako postoji)	7100	
Prihodi od prodaje (ili više njih ako su različiti)		7510
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)		3100
Trošak sirovina (ili više njih ako su različita konta)	4000	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe ili prihoda mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta prihoda ili robe

Osim u temeljnicu glavne knjige, računi će se upisati i u knjigu IRA i to svaki posebno.

d) **Primke temeljem otpremnica**

Knjiži primke iz SMART.office sustava koje su zaprimljene temeljem otpremnica i koje su zaključene, a za zadani period i mjesto troška. Svaka se primka knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Obveze prema dobavljačima za ne fakturirano:		2240 (analitika po dob.)
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

Za robu koja je zadužena temeljem otpremnice se ne unosi nova primka kada dođe račun već se kroz računovodstvo (redovitu URU) knjiži obveza prema dobavljaču, pretporez i zatvara se ovaj prelazni konto 2240 gdje su zaduženja za otpremnice u neto vrijednosti.

e) **Primke temeljem računa**

Knjiži primke iz SMART.office sustava koje su zaprimljene temeljem računa dobavljača i koje su zaključene, a za zadani period i mjesto troška. Svaka se primka knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Obveze prema dobavljačima:		2200 (analitika po dob.)
Pretporez po primljenim računima (ako postoji):	140012	
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

Osim u temeljnicu glavne knjige, računi će se upisati i u knjigu URA.

f) **Povratnica robe**

Knjiži povratnice robe dobavljaču iz SMART.office sustava koje su zaključene, a za zadani period i mjesto troška. Svaka se povratnica knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Obveze prema dobavljačima za ne fakturirano:		storno 2240 (analitika po dob.)
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	storno 3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	storno 6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		storno 6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		storno 6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

Za robu koja je vraćena dobavljaču povratnicom se u računovodstvu zatvara konto 2240 kada dođe knjižno odobrenje za tu povratnicu. Knjiži se kroz knjigu URA, storno obveze prema dobavljaču, storno pretporeza i storno konta 2240.

g) **Međuskladišni ulazi**

Knjiži ulaze robe temeljem međuskladišnica koji su zaključeni, a za zadani period i mjesto troška. Svaki se dokument knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Roba u tranzitu, razduženje:		6670
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

h) **Međuskladišni izlazi**

Knjiži izlaze robe na međuskladišnicama koje su zaključene, a za zadani period i mjesto troška. Svaki se dokument knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Roba u tranzitu, razduženje:	6670	
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	storno 3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	storno 6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		storno 6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		storno 6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

i) **Otpisi robe**

Knjiži otpise robe iz SMART.office sustava koji su zaključeni, a za zadani period i mjesto troška. Svaki se dokument knjiži posebno, a roba zbrojena po broju konta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Trošak otpisa, automatski stavlja konto definiran u mjestima troška, ispraviti ručno po potrebi:	4000	
Zaduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	storno 3100	
Zaduženje Trgovačke robe (ako postoji)	storno 6631	
Zaduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)		storno 6640
Zaduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)		storno 6680

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

j) **Izdatnice za hotelske goste**

Knjiži izdatnice robe koje su izdane na „SOBU“ unutar hotela. Takvi dokumenti razdužuju samo robu jer će prihod i blagajna biti realizirani unutar hotelskog sustava. Knjiženje je za zadani period i mjesto troška. Svaki se dokument knjiži na dnevnoj bazi posebno, a roba zbrojena po broju konta i danu. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)		3100
Trošak sirovina (ili više njih ako su različita konta)	4000	
Razduženje Trgovačke robe (ako postoji)		6631
Razduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)	6640	
Razduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)	6680	
Trošak nabave trgovačke robe (ako postoji)	7100	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

k) **Izdatnice robe (ručne)**

Knjiži izdatnice robe koje su ručno napravljene za npr. utrošeni materijal ili sirovinu. Takvi dokumenti razdužuju samo robu i stvaraju trošak. Svaki se dokument knjiži na dnevnoj bazi posebno po broju dokumenta. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)	storno 3100	
Trošak sirovina (ili više njih ako su različita konta)	4000	
Razduženje Trgovačke robe (ako postoji)		storno 6631
Razduženje uračunatog poreza trg.robe (ako postoji)	storno 6640	
Razduženje uračunate marže trg.robe (ako postoji)	storno 6680	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

l) **Sastavnice proizvoda**

Knjiži sastavnice proizvoda sa kojima su sirovine pretvarane u polu ili gotove proizvode. Takvi dokumenti robu samo prebacuju sa jednog na drugi konto (npr. sa Kave i mlijeka u Kavu sa mlijekom) odnosno prebacuju sa jednog na drugi robni konto jer vrijednost je ista. Ukoliko ima razlike između sirovina i gotovog proizvoda, program će razliku staviti na konto prihoda definiran u mjestima troška. Navedeno će program proknjižiti kako slijedi;

<i>Opis</i>	<i>Duguje</i>	<i>Potražuje</i>
Razduženje sirovina (ili više njih ako su raz.konta)		3100
Zaduženje polu/gotovog proizvoda (ili više njih ako su različita konta)	3100	
Razlika između ovih gore (ako postoji)	Konto prihoda	

*Prikazana konta su samo primjer, a ovise o kontima definiranim unutar mjesta troška i unutar SMART sustava

** Konta robe mogu biti i više puta ukoliko su definirana različita konta robe

3) Važno je znati;

- a. **Nije preporučljivo mijenjati jednom definirana konta za robu jer program NEĆE retroaktivno promijeniti konta već od datuma kada je konto promijenjen.**
- b. Korisnici koji promete knjiže bez razduženja robe moraju periodično razdužiti robu prema izvještajima iz SMART.office sustava, a nakon što unesu sve dokumente
- c. Program nakon knjiženja dokumenata (ako nije uključen sustav rada bez razduženja robe) ZAKLJUČAVA period u SMART sustavu i u taj se proknjiženi period više neće moći dodavati dokumenti unutar SMART sustava.