

Zaključek leta

V tem prispevku

Zadnja sprememba 13/03/2026 11:08 am CET

Po oddaji vseh poročil zapremo leto v glavni knjigi z opcijo Zaključek leta. Preden sprožimo zaključek leta, moramo izvesti zaključevanje mesecev in leta v ostalih modulih.

V Glavni knjigi pa izvedemo korake, kot sledijo:

1. Najprej naredimo test podatkov. Izvedemo ga v meniju Ostalo / Avtomatski testi.

2 Če razredi 4, 7, 8 še niso zaprti, sledi zaključevanje razredov 4, 7, 8. Izvede se v meniju Ostalo / Zaključevanje razredov 4 in 7.

Svetujemo, da se odpre poseben simbol, na katerega se knjižijo vse zaključne preknjižbe, ki ga bo mogoče na poročilih izločiti v primeru, ko želimo za zaključeno obdobje dobiti nazaj poročilo iz dejanskega prometa brez zaključnih preknjižb. Poročila, ki to omogočajo v Glavni knjigi so:

- Kartica po kontu
- Brutobilanca
- Stroškovna kartica
- Analiza stroškovnih mest
- Posebna in davčna poročila
- Brutobilanca po stroškovnih mestih
- Vpogled v pomožne knjige
- Pregled prometa v obdobju

Zaključne temeljnice sproti knjižimo, saj ni mogoče zapreti nove skupine kontov, če obstajajo neknjižene temeljnice.

Preverimo in izpišemo še bruto bilanco.

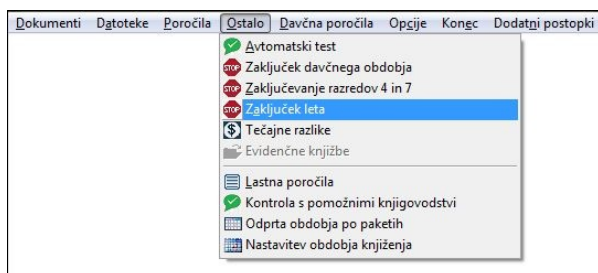
3 Če je davčno obdobje za leto, ki se zapira še odprto, ga je potrebno zapreti. To se naredi v meniju Ostalo / Davčna poročila / Zaključek davčnega obdobja.

V primeru, da v glavni knjigi ali v pomožnih knjigovodstvih obstajajo še nepreneseni dokumenti, program obvesti zaradi katerih dokumentov davčnega

obdobja ni mogoče zapreti. Take dokumente je potrebno urediti preden se zaključi davčno obdobje.

4 Na koncu sledi zaključek leta v meniju Ostalo / Zaključek leta.

Če ima podjetje vključeno spremljanje po stroškovnih mestih tudi v glavni knjigi, se otvoritev generira po originalnih stroškovnih mestih. To je pomembno, če se spremljajo stroškovna mesta na kontih različnih od R 4, 7, 8, kjer se v začetku leta nahajajo otvoritveni zneski.



Ob zaključku leta se kreirata dve temeljnici. Zaključna temeljnica na zadnji dan leta, ki se zaključuje. V polju tip_dok vpisano oznako ZK. Številka te temeljnice je zadnja v zaključenem letu. Temeljnica se zapiše kot knjižena. Knjižbe za stanje zapirajo konte na nasprotno stran kot otvoritev. Temeljnica nima vpisanega simbola.

Preknjižbe postavk otvoritvenih knjižb izvajamo v meniju Dokumenti / Vnos in popravljanje otvoritev. - Otvoritvena temeljnica z datumom veljave 1. 1. tekočega leta. Ta temeljnica ima v polju tip_dok vpisano oznako ZS. Številka te temeljnice je LL-00000 (če je ta še prosta, sicer pa prva prosta številka temeljnice v tekočem letu). Temeljnica se zapiše kot knjižena in nima vpisanega simbola.

Po zaključku leta se mora bruto bilanca na dan 1. 1. tekočega leta ujemati z bruto bilanco na dan 31. 12. zaključenega leta. Če so konti razreda 4, 7, 8 ustrezno zaključeni, otvoritvenih stanj na teh kontih ni.