

Настройка форм баланса и расчета прибыли или убытков (PZA)

Настройка форм Годового отчета (Баланс и PZA) производится в разделе „Finances - Konti” путем привязки каждого счета к какой-то определенной строке отчета. Изначально, при создании новой базы данных, в ней уже содержится план счетов с такой привязкой. Но в дальнейшем, в процессе работы у Вас, очевидно, будут появляться новые счета и субсчета: контрагенты (поставщики, покупатели), подотчетные лица и т.д. Поэтому, перед тем, как приступить к расчету форм Годового отчета, необходимо зайти в раздел „Finances - Konti” и проверить, нет ли счетов, которым не поставлена в соответствие какая-то строка отчета. Ниже перечислены шаги, которые необходимы для настройки форм баланса и PZA:

- Первое, что следует сделать, это зайти в раздел „Finances – Atskaites” и распечатать формы „#7. Bilance” и „#8. Peļņas vai zaudējumu aprēķins”. При подготовке формы баланса обязательно включите значок ✓ в квадратике рядом со словами “Ar tukšām rindām”, чтобы в распечатку попали все строки баланса, а не только те, что имеют ненулевые суммы.
- Итак, распечатки баланса и отчета о прибыли и убытках у Вас перед глазами. На них видно, что каждой строке соответствует определенный код.
- Переходим в раздел “Konti”. Здесь Ваша задача – каждому счету поставить в соответствие какую-то из строк форм баланса и (или) расчета прибыли или убытков. Для этого используем функцию **Alt+F10**.

Вот как выглядит пример таблицы со списком счетов с присвоенными кодами строк баланса (колонки „Aktīvs” и „Pasīvs”) и расчета прибыли или убытков (колонка „PZA”):

Kontu saraksts		Sāk. atlikums, EUR	Aktīvs	Pasīvs	PZA	K	J	F	B	N	V	A	P	?
Konts	An. kods (KA)	Nosaukums												
2620		Bankas konts DnB	800.00	0620						B	N	A		
2621		Bankas konts Swedbank		0620						B	N	A		
3110		PAMATKAPITĀLS	-2845.74	0660										
3310		LIKUMĀ NOTEIKTĀS REZERVES		0710										
3410		PĀRSKATA GADA NESADALĪTĀ PEĻŅA	-2200.00	0790										
3420		IEPRIEKŠĒJO GADU NESADALĪTĀ PEĻŅA		0780										
4110		CITI UZKRĀJUMI		0840										
4310		NEIZMANTOTO ATVALINĀJUMU UZKRĀJUMI		0840										
5110		ILGTERMIŅA AIZŅĒMUMI		0900										
5210 ...		NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI		0470	1070				K	J				
5310 ...		NORĒĶINI AR PIEGĀDĀTĀJIEM (LV)		0400	1080				K	J				
5310 001		SIA "XXXXXXXXXXXXXX"		0400	1080				K	J				
5310 AAA		SIA "11111111111111111111111111111111"		0400	1080				K	J				
5310 BBB		SIA "222222222222"		0400	1080				K	J				
5311 ...		NORĒĶINI AR PIEGĀDĀTĀJIEM (ES)		0400	1080				K	J				
5541		APSAIMNIEKOŠANA		0500	1130									
5550		ĪPAŠNIEKA IEGULDĪJUMS		0500	1130									
5610		DARBA ALGA		0500	1130									
5710		UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS		0500	1120									
5711		ATLIKTAIS UIN		0500	1120									
5721		FVN	-1241.86	0500	1120									P
5722		IEDZĪVOTĀJU IENĀKUMA NODOKLIS		0500	1120									
5723		SOCIĀLAIS NODOKLIS		0500	1120									
5724		RISKA NODEVA		0500	1120									
5725		ĪPAŠUMA NODOKLIS		0500	1120									
5726		MIKROUZŅĒMUMA NODOKLIS		0500	1120									
5729		FVN ES (REVERSE)		0500	1120									
5810		DIVIDENDES		1150										
6110		IEŅĒMUMI NO PAMATDARBĪBAS		0790	020									
6210		REALIZĀCIJA NO FVN NEAPLĪEK. DARĪJUMIEM		0790	030									
6310		REALIZĀCIJA AR FVN 0%		0790	030									
7110		MATERIĀLU NORAKSTĪŠANA		0790	040									
7111		PAMATDARBĪBAS IZDEVUMI		0790	040									
7112		PAMATLĪDZEKĻU NORAKSTĪŠANAS VĒRTĪBA		0790	040									
7119		INVENTARIZĀCIJAS ATLIKUMU KOREKCIJA		0790	040									
7120		PREČU NORAKSTĪŠANA		0790	040									
7210		DARBA ALGA		0790	060									
7211		NEIZMANTOTIE ATVALINĀJUMI		0790	060									

Список счетов с кодами строк баланса (актив и пассив) и расчета прибыли или убытков (PZA)

Как видно на примере, некоторым балансовым счетам поставлена в соответствие только строка актива или только строка пассива, а другим – сразу обе строки.

Например, счету 3410 („Pārskata gada nesadalītā peļņa”) соответствует строка пассива 0790. Это значит, что при расчете баланса остаток счета 3410 отразится в строке пассива 0790 независимо от того, дебетовым получился остаток счета 3410 или кредитовым. В случае дебетового остатка (то есть в случае убытка), значение строки 0790 будет со знаком „минус”, а в случае, если кредитовым (в случае прибыли) – то со знаком „плюс”.

В то же время счетам, начинающимся с 5310, поставлено в соответствие сразу две строки: актива (0400) и пассива (1080). Это значит, что если остаток счета какого-то поставщика окажется дебетовым, то он отразится в строке актива 0400, а если кредитовым, то в строке пассива 1080.

Операционным счетам (счетам доходов и расходов) ставится в соответствие код строки PZA (например, 030, 040, 060 и т.д.), а также - код строки пассива 0790 („Pārskata gada nesadalītā peļņa”). Код 0790 необходимо указывать для того, чтобы финансовый результат текущего года (прибыль или убыток) был также отражен в балансе (в этом случае при расчете баланса на любую промежуточную дату в середине года не придется каждый раз закрывать остатки операционных счетов на 8610). Исключение – только результирующий счет 8610, для которого не надо вводить никаких кодов.

! Следите за тем, чтобы в списке счетов введенные коды строк баланса не отражались красным цветом. Красный цвет – это сигнал, что Вы ввели неправильный код.

Функция быстрой настройки (Ctrl+Alt+F10)

Кроме функции **Alt+F10**, с помощью которой можно поставить в соответствие счету код строки баланса или отчета о финансовом результате, есть еще одна очень полезная функция: **Ctrl+Alt+F10**, позволяющая значительно ускорить процесс.

Действует она так: допустим, у Вас имеется какая-то группа счетов, для которой требуется указать одни и те же коды строк отчета, например, поставщики (счета, начинающиеся с 5310), покупатели (счета, начинающиеся с 2310) и т.д. В этом случае совсем не обязательно для каждого поставщика или покупателя через **Alt+F10** вводить коды строк отчета. Достаточно это сделать только один раз, а потом через **Ctrl+Alt+F10** скопировать эту настройку для всех счетов этой группы.

Например, установив курсор на счете 5310 XXX (расчеты с поставщиком XXX), сначала через **Alt+F10** вводим для него код строки актива (0400) и код строки пассива (1080). После этого, находясь на строке с этим счетом, нажимаем **Ctrl+Alt+F10** (или выбираем строку с этой функцией в контекстном меню) и в окошке „Kontu grupa” вводим „5310”. В результате коды 0400 и 1080, присвоенные счету 5310 XXX, копируются всем счетам, начинающимся с 5310.

Таким образом, после того, как Вы один раз каждому счету поставили в соответствие определенный код (или коды) строк Годового отчета, в дальнейшем Вам останется лишь поддерживать эту настройку в “рабочем состоянии”. Так, в следующий раз, когда необходимо будет рассчитать баланс или PZA, Вы снова зайдете в раздел “Konti” и через **Ctrl+Alt+F10** быстро скопируете коды строк для новых счетов из счетов, настроенных ранее.

Экспортирование Годового отчета в EDS

Для того, чтобы создавался файл для экспорта Годового отчета в EDS, необходимо в разделе „Finanses - Atskaites” рассчитать форму „#7. Bilance”. Файл создается в папке **\ACCpr\DATA_EXPORT\EDS**, имя файла: **eds_gp.xml**.

В EDS из программы экспортируются данные о рассчитанных строках баланса (актив и пассив) и расчета прибыли или убытков (PZA), а также среднее количество работников за отчетный год (из раздела ALGA).