

# Knjiženje izdanih računov glede na način plačila - gotovina

V tem prispevku

Zadnja sprememba 12/03/2021 12:04 pm CET

V navodilih, ki sledijo obravnavamo tematiko priprave temeljnice izdanih računov, ki smo jih fakturirali v modulu *Fakturiranje* in sicer za izdani račun plačan z gotovino.

V kolikor govorimo o izdanem računu, ki ga je kupec poravnal z gotovino, lahko v modulu *Fakturiranje* uredimo nastavitve tako, da program pripravi temeljnico preko prehodnega konta (enako kot v modulu *Trgovina na drobno*) ali pa brez prehodnega konta (po ustaljeni praksi). Kako bo program pripravil temeljnico je odvisno od nastavitve načina plačila. V nadaljevanju podrobnejši opis obeh načinov knjiženja.

## 1. Izdani račun plačan z gotovino brez preknjižb na prehodni konto

V kolikor želimo, da nam program izdane račune ne knjiži na prehodni kontone smemo imeti na *Načinu plačila* vpisan konto. Terjatev do kupca se bo zaprla s knjiženjem blagajniškega dnevnika iz modula *Blagajniško poslovanje*. Za začetek ponazoritev knjižb na »T« kontih:

<b>1200 - Terjatev do kupca</b>		<b>2600 Obveznost za DDV</b>	
(1) 122			22 (1)
	122 (2)		
<b>7600 - Prihodek</b>		<b>1000 Blagajna</b>	
(1) 100		(2) 122	
(1) Izdani račun - temeljnica, ki jo pripravi modul <i>Fakturiranje</i>			
(2) Plačilo v gotovini po blagajni - temeljnica, ki jo pripravi modul <i>Blagajniško poslovanje</i>			

## Nastavitve na Načinu plačila

V modulu *Fakturiranje* uredimo načine plačil v *Šifranti / Ostali šifranti / Načini plačil*.

Šifra	Naziv	Vrsta blagajniškega prejema	Tip načina plačila	Konto
0	TDR - gotovina maloprodaja	001-prejemki splošno	G - gotovina	1099
00	FAK - gotovina IR	015-Plačilo računa	G - gotovina	1099
1	Maestro	-	K - plačilna kartica	1650
1001	Gotovina - SIT	-	G - gotovina	1650
2	Čeki	001-prejemki splošno	D - ček	1654

V kolikor uporabljamo maloprodajni modul oz. *Trgovina na drobno* moramo v takem primeru ločiti gotovino iz maloprodajnega modula, ki mora imeti prehodni konto, od gotovine iz modula Fakturiranje, ki prehodnega konta ne potrebuje.

V takem primeru **Način plačila** gotovina, ki ga uporabljamo v modulu Trgovina na drobno lahko preimenujemo (ni pa nujno) – na primer šifro 0 preimenujemo v »TDR – gotovina maloprodaja«.

Za potrebe gotovinskega prometa v modulu Fakturiranje odpremo nov način plačila, ki ne bo imel konta in ga npr. poimenujemo »FAK – gotovina fakturiranje«.

- **Šifra** – vnesemo poljubno šifro. Kot že navedeno odpremo nov Način plačila za gotovinski promet iz modula *Fakturiranje*.
- **Naziv** – vnesemo naziv iz katerega je razvidno da gre za način plačila, ki ga bomo uporabili v modulu *Fakturiranje*, da bo fakturist med vnesenimi načini lažje prepoznal iz izbral ustreznega.
- **Tip načina plačila** – v primeru gotovine izberemo G = *Gotovina*.

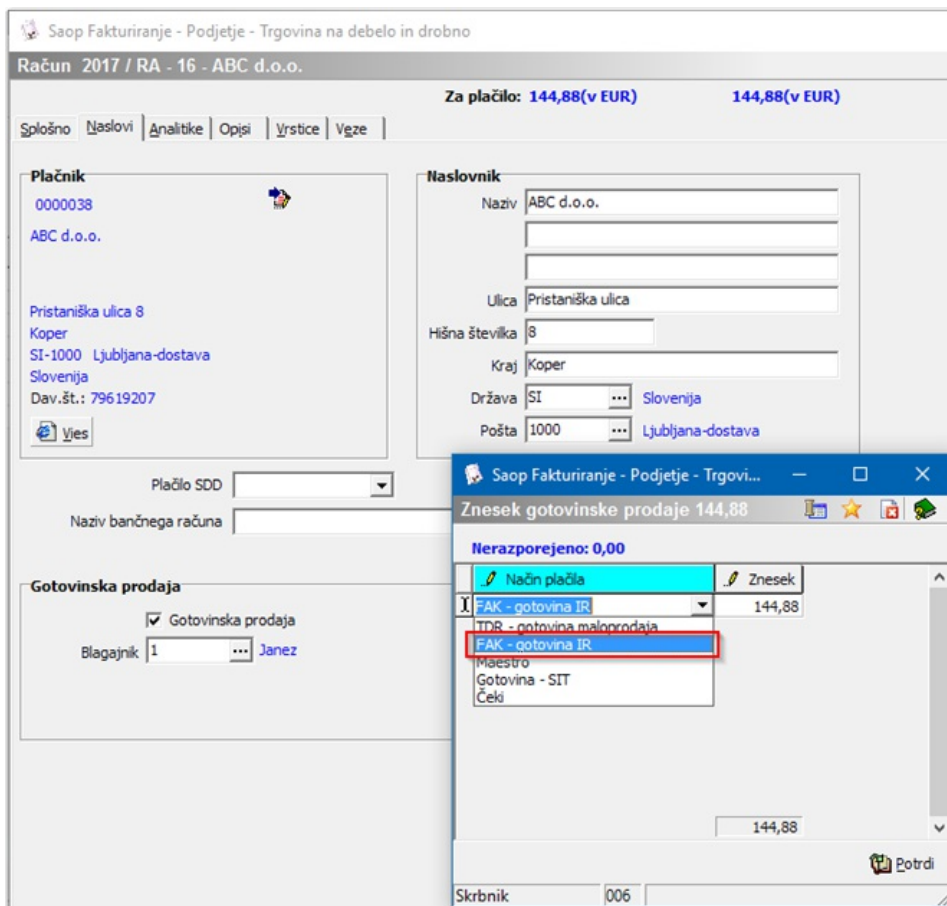
- **Vrsta blagajniškega prejema** – iz šifranta vrst blagajniških prejemkov izberemo šifro, ki predstavlja plačilo kupca.
- **Način plačila** – polje lahko pustimo prazno.

Nastavitve za knjiženje – v tem delu pustimo nastavitve prazne.


## Izstavitev računa

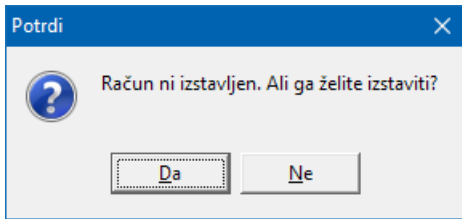
Račun pripravimo po ustaljenem postopku. Izpolnimo zavihek *Splošno*, *Analitike*, *Vrstice*,...

Na zavihku *Naslovi* označimo, da gre za **Gotovinsko prodajo**. Ko račun **Potrdimo** program odpre okno za izbiro **Načina plačila**. Na tem mestu izberemo ustrezno **Gotovinsko plačilo** – v našem primeru »FAK – gotovina IR«.



## Priprava blagajniškega prejema in izstavitev računa

Nadaljujemo s pripravo blagajniškega prejema na gumbu  **Blagajna**. Program nas najprej opozori, da je račun potrebno izstaviti, v kolikor le-tega še nismo izvedli.



Nadaljujemo s klikom na **Da**, na kar nam program odpre modul **Blagajniško poslovanje** oz. okence z **Blagajniškim prejemkom**. Vsi podatki na blagajniškem prejemku se izpolnijo iz izdanega računa, prepíše se veza na dokument, ki ga bo blagajniški dokument zapiral in na vrstico blagajniškega prejemka se zapiše konto kupca ali avansa iz izdanega računa.

Številka vrstice	Vrsta vplačila/zplačila	Konto	Veza	Naziv vrste vplačila/zplačila	Denarna enota	Vrednost domač DE	Vrednost tuj DE	Dat
1	015	1200		Plačilo računa	978	144,88		

Ko potrdimo blagajniški prejemek program samodejno odpre okno za izstavitvev, tiskanje računa. Tako pripravljen račun natisnemo. V kolikor smo najprej pripravili blagajniški prejemek se ob izstavitvi računa izpiše, da je račun plačan z gotovino in je navedeno s katerim blagajniškim prejemkom je bil račun poravnan, v kolikor uporabljamo standardno predlogo računa iCentra.

**Podjetje - Trgovina na debelo in drobno**

Cesta Goriške fronte 46  
Šempeter pri Gorici  
5290 Šempeter pri Gorici

ID št. za DDV: SI18613691  
Številka računa: 54321-0987654321



Stran: 1

**Račun št: 1-S6-17000003**

Šempeter pri Gorici: 12.11.2017 ob 15:10  
Valuta: 12.12.2017  
Šklic: SI00 00-16-0000038  
Naročilo kupca:  
Datum opravljene storitve: 06.11.2017 do 10.11.2017  
oziroma dobave blaga:

**ABC d.o.o.**  
**Pristaniška ulica 8**  
**Koper**  
**1000 Ljubljana-dostava**

ID št za DDV: SI79619207

Z št	Šifra	Opis blaga ali storitev	%DDV	Količina	ME	Cena	%pop.	Vrednost
1.	000000090003	Storitev	22,0	5,000		25,00000		125,00
SKUPAJ: 125,00								
5,00% RABAT: 6,25-								
VREDNOST brez DDV: 118,75								
DDV 22,00% od osnove 118,75 EUR: 26,13								
<b>SKUPAJ ZA PLAČILO EUR:</b>								<b>144,88</b>

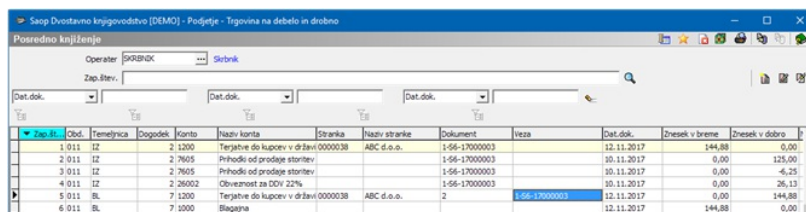
Račun plačan v gotovini ob izstavitvi po blagajniškem prejemu št.: 001/2-2017 z dne: 12.11.2017.  
Plačano: 144,88 EUR FAK - gotovina IR

ZOI: d0c5f010bc458d5467bfcad0a1f2ca5d



## Knjiženje v Dvostavno knjigovodstvo

Sledi knjiženje v *Dvostavno knjigovodstvo*. Pri knjiženju v glavno knjigo je pomemben vrstni red temeljnic. Najprej poknjžimo račun. Program pripravi temeljnico v Posredno knjiženje. Tako pripravljene knjižbe poknjžimo naprej v glavno knjigo. Nadaljujemo s knjiženjem blagajniškega dnevnika. Tudi blagajniški dnevnik pripravi knjižbe v Posredno knjiženje. Vrstice blagajniškega dnevnika, ki zapirajo izdane račune nosijo podatek o vezi oz. dokumentu na katerega se plačilo nanaša.



Zap. št.	Čet.	Temelnjica	Dogodek	Čisto	Nastv. konta	Štranka	Nastv. štranke	Dokument	Veza	Dat. dok.	Znesek v breme	Znesek v dobro
1	011	IZ	2	1200	Terjatve do kupcev v državi	0000038	ABC d.o.o.	1-56-17000003		12.11.2017	144,88	0,00
2	011	IZ	2	7605	Prihodki od prodaje storitev		ABC d.o.o.	1-56-17000003		10.11.2017	0,00	125,00
3	011	IZ	2	7605	Prihodki od prodaje storitev		ABC d.o.o.	1-56-17000003		10.11.2017	0,00	-6,25
4	011	IZ	2	2602	Odvzemanje za DDV 22%		ABC d.o.o.	1-56-17000003		10.11.2017	0,00	-26,13
5	011	BL	7	1200	Terjatve do kupcev v državi	0000038	ABC d.o.o.	1-56-17000003		12.11.2017	0,00	144,88
6	011	BL	7	1000	Blagajna		ABC d.o.o.			12.11.2017	144,88	0,00

Ko v glavno knjigo poknjžimo izdane račune se tvorijo odprte postavke, ki jih z blagajniškim dnevnikom zapiramo. V kolikor najprej poknjžimo blagajniški dnevnik in še nimamo odprtih postavk, nam bodo računi, ki se poknjžijo naknadno ostali odprti in jih moramo na **Pripomočkih / Zapiranje postavk** še ročno zapreti.

## 2. Izdani račun plačan z gotovino s preknjižbo na prehodni konto

V kolikor želimo, da nam program izdane račune iz modula *Fakturiranje* knjiži na enak način kot dnevne iztržke iz modula *Trgovina na drobno*, preko prehodnega konta, uporabimo v modulu *Fakturiranje* isti *Način plačila* kot ga uporablja modul *Trgovina na drobno* (način plačila na katerem je naveden prehodni konto). Pri knjiženju temeljnice izdanega računa se bo terjatev do kupca takoj preknjižila na prehodni konto, s knjiženjem blagajniškega dnevnika iz modula *Blagajniški*

poslovanje pa se bo z blagajniškim dnevnikom saldiral prehodni konto, kot prikazuje primer:

<b>1200 - Terjatev do kupca</b>		<b>2600 Obveznost za DDV</b>	
(1) 122			22 (1)
	122 (2)		
<b>7600 - Prihodek</b>		<b>1099 Prehodni konto</b>	
(1) 100		(2) 122	
			122 (3)
<b>1000 - Blagajna</b>			
(3) 122			
<b>(1) Knjiženje izdanega računa</b>			
<b>(2) Preknjižba na prehodni konto</b>			
<b>(3) Knjiženje blagajniškega dnevnika</b>			

## Nastavitve na Načinu plačila

V modulu **Fakturiranje** uredimo načine plačil v **Šifranti / Ostali šifranti / Načini plačil**.

Šifra	Naziv	Vrsta blagajniškega prejema	Tip načina plačila	Konto
0	TDR - gotovina maloprodaja	001-prejemki splošno	G - gotovina	1099
00	FAK - gotovina IR	015-Plačilo računa	G - gotovina	
1	Maestro	-	K - plačilna kartica	1650
1001	Gotovina - SIT		G - gotovina	
2	Čeki	001-prejemki splošno	D - ček	1654

V kolikor uporabljamo maloprodajni modul oz. *Trgovino na drobno* imamo v šifrantu **Način plačila** gotovina, najpogosteje šifriran s šifro 0, ki ga lahko uporabimo za račune plačane z gotovino v modulu Fakturiranje. V kolikor gotovinskega načina plačila še nimamo, odpremo novega:

- **Šifra** – vnesemo poljubno šifro.
- **Naziv** – vnesemo naziv iz katerega je razvidno da gre za gotovinsko plačilo.
- **Tip načina plačila** – v primeru gotovine izberemo G = *Gotovina*.
- **Vrsta blagajniškega prejema** – iz šifranta vrst blagajniških prejemkov izberemo ustrezno šifro prejema.
- **Način plačila** – polje lahko pustimo prazno.

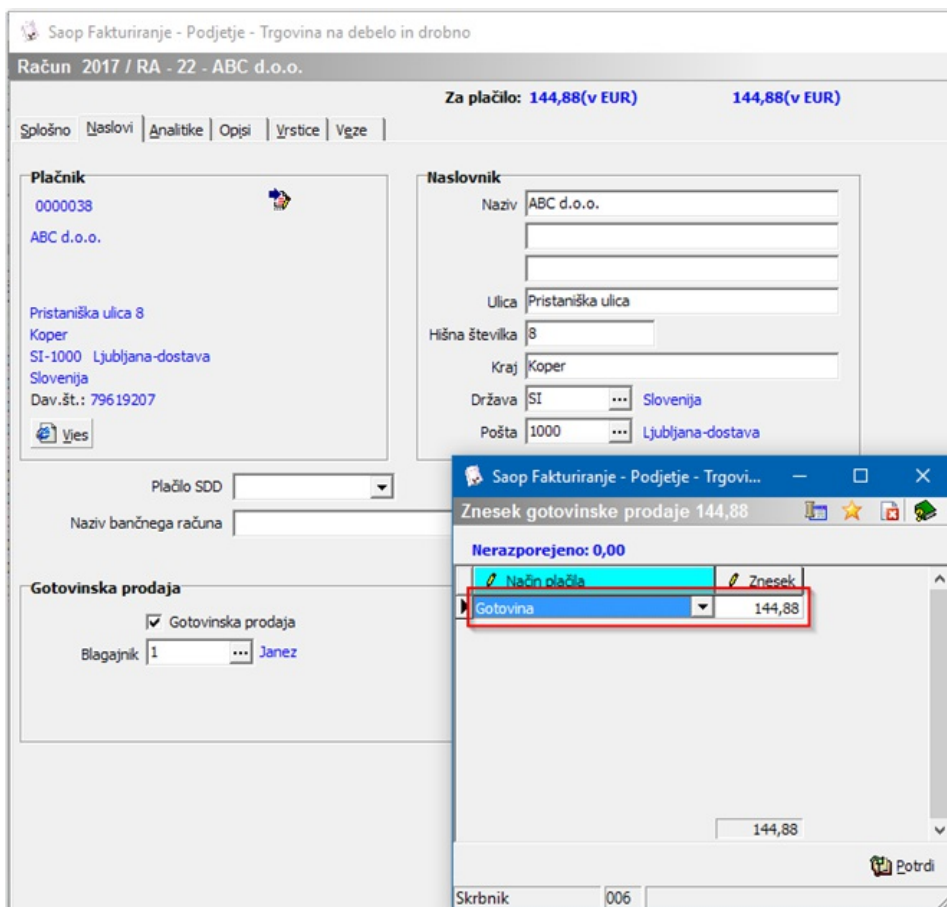
Nastavitve za knjiženje - v tem delu določimo konto na katerega se bo preknjižba zgodila.

- **Šifra konta** – iz kontnega plana izberemo šifro prehodnega konta, vrste *Finančni ali Stroškovni konto*.
- **Stran knjiženja** – preknjižba gre v *Breme*.
- **Sprememba predznaka** – pri tovrstnih knjižbah *Ni* spremembe predznaka.
- **Analitike** – obvezno označimo v kolikor pri knjiženju uporabljamo konte, ki se vodijo analitično.
- **Stranko** – pustimo prazno.


## Izstavitev računa

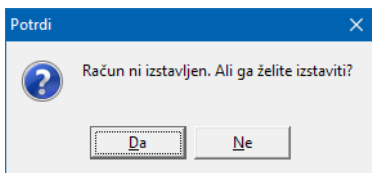
Račun pripravimo po ustaljenem postopku. Izpolnimo zavihek *Splošno*, *Analitike*, *Vrstice*,...

Na zavihku *Naslovi* označimo, da gre za **Gotovinsko prodajo**. Ko račun **Potrdimo** program odpre okno za izbiro **Načina plačila** – izberemo **Gotovina**.



## Priprava blagajniškega prejema in izstavitve računa

Nadaljujemo s pripravo blagajniškega prejema na gumbu  **Blagajna**. Program nas najprej opozori, da je račun potrebno izstaviti.



Nadaljujemo s klikom na **Da**, na kar nam program odpre modul **Blagajniško poslovanje** oz. okence z **Blagajniškim prejemkom**. Vsi podatki na blagajniškem prejemku se izpolnijo iz izdanega računa - prepiše se veza na dokument, ki ga bo blagajniški dokument zapiral in na vrstico blagajniškega prejema se zapiše konto iz načina plačila.



Saop Blagajniško poslovanje - sprememba - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Glavna blagajna, 978: prejemek št. 7

Oznaka: Prejemek

Blagajnik: 1 Naziv blagajnika: Janez

Datum: 12.11.2017

OCR

Stranka: 0000038 Opis DK

Naziv: ABC d.o.o. Skupaj vrstice vrednost domači DE: 144,88  
Skupaj plačilo v domači DE: 0,00

Veza: 1-S6-17000008

Vrstice dokumenta | Opombe | Plačilo

Zaključ vrstice

Številka vrstice	Vrsta vplačila/izplačila	Konto	Veza	Naziv vrste vplačila/izplačila	Denarna enota	Vrednost domači DE	Vrec
001		1099		Prejemki splošno	978	144,88	
						144,88	

Priponka

Priponka dokument

Priponka dnevnik

Dokument Dnevnik Obrazec UPN

Opusti Potrdi

Skrbnik: 006

Ko potrdimo blagajniški prejemek program samodejno odpre okno za izstavitvev - tiskanje računa. Tako pripravljen račun natisnemo. V kolikor smo najprej pripravili blagajniški prejemek se ob izstavitvi računa na samem računu izpiše, da je račun plačan z gotovino in program navede s katerim blagajniškim prejemkom je bil račun poravnan, v kolikor uporabljamo standardno predlogo računa iCentra.

Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Cesta Goriške fronte 46  
Šempeter pri Gorici  
5290 Šempeter pri Gorici

ID št. za DDV: SI18613691  
Številka računa: 54321-0987654321

Stran: 1

**Račun št: 1-S6-17000008**

ABC d.o.o.  
Pristaniška ulica 8  
Koper

Šempeter pri Gorici: 12.11.2017 ob 19:58  
Valuta: 12.12.2017  
Šklic: S100 00-22-0000038

1000 Ljubljana-dostava

Naročilo kupca:  
Datum opravljene storitve:  
oziroma dobave blaga: 06.11.2017 do 10.11.2017

ID št za DDV: SI79619207

Z.št	Šifra	Opis blaga ali storitev	%DDV	Količina	ME	Cena	%pop.	Vrednost
1.	0000000090003	Storitev	22,0	5,000		25,00000		125,00
SKUPAJ:								125,00
5,00% RABAT:								6,25-
VREDNOST brez DDV:								118,75
DDV 22,00% od osnove 118,75 EUR:								26,13
<b>SKUPAJ ZA PLAČILO EUR:</b>								<b>144,88</b>

Račun plačan v gotovini ob izstavitvi po blagajniškem prejemku št.: 0017-2017 z dne: 12.11.2017.

Plačano: 144,88 EUR Gotovina

ZOI: 2e440203a331b87b8055e49c11ff7cb  
EOR: 78833a79-7d9d-4865-ac27-443e9e4b69f2



## Knjiženje v Dvostavno knjigovodstvo

Sledi knjiženje v *Dvostavno knjigovodstvo*. Pri knjiženju izdanega računa program pripravi preknjižbo na prehodni konto. Temeljnica se pripravi v Posredno knjiženje. Tako pripravljene knjižbe poknjižimo naprej v glavno knjigo. Nadaljujemo s

knjiženjem blagajniškega dnevnika. Tudi blagajniški dnevnik pripravi knjižbe v Posredno knjiženje. Z blagajniškim dnevnikom saldiamo prehodni konto.

Zap. št.	Obd.	Temeljnica	Dopadek	Konto	Naziv konta	Stranka	Naziv stranke	Dokument	Dat. dok.	Znesek v breme	Znesek v dobro
1 011	IZ	2 12011		Terjatve do kupcev	0000038	ABC d.o.o.		1-56-17000008	12.11.2017	144,88	0,00
2 011	IZ	2 7605		Pridohodi od prodaje storitev				1-56-17000008	10.11.2017	0,00	125,00
3 011	IZ	2 7605		Pridohodi od prodaje storitev				1-56-17000008	10.11.2017	0,00	-6,25
4 011	IZ	2 26002		Obveznost za DDV 22%				1-56-17000008	10.11.2017	0,00	26,13
5 011	IZ	2 12011		Terjatve do kupcev	0000038	ABC d.o.o.		1-56-17000008	12.11.2017	0,00	144,88
6 011	IZ	2 1099		Prehodni konto				1-56-17000008	10.11.2017	144,88	0,00
7 011	BL	7 1099		Prehodni konto	0000038	ABC d.o.o.		7	12.11.2017	0,00	144,88
8 011	BL	7 1000		Blagajna					12.11.2017	144,88	0,00

## Zapiranje postavk na kontu terjatev do kupca

Ko temeljnico poknjžimo iz *Posrednega knjiženja* se nam na *Odprtih postavkah* ta dokument izkazuje kot odprt.

Odperte postavke za leto: 2017							
Do obdobja:		Do datuma dokumenta:		Do datuma plačila: 12.11.2017			
		Do datuma opravljanja:		Do datuma vnosa:			
		Do datuma zapadlosti:					
Dokument	Dat. dok.	Dat. zap.	Konto	Temeljnica	Znesek v breme	Znesek v dobro Opis	
0000038	ABC d.o.o.						
1-56-17000002	12.11.2017	12.12.2017	1200	IZ	144,88	7000013-0000038	
1-56-17000002	12.11.2017	12.12.2017	1200	IZ	144,88	7000013-0000038	
0000038	ABC d.o.o.				144,88	144,88	
<b>VSE SKUPAJ:</b>					<b>144,88</b>	<b>144,88</b>	<b>0,00 D</b>

Knjižbe moramo še zapreti na *Pripomočih / Zapiranje postavk* ali z *Avtomatskim zapiranjem*.

### OPOZORILO:

V kolikor se na šifrantu načinov plačil ali na šifrantu blagajniškega prejema navaja konte, ki se medsebojno ne sovpadajo, lahko pripravimo neustrezne temeljnice, ki se na različne načine odražajo v glavni knjigi!