

Knjiženje izdanih računov iz modula Fakturiranje glede na način plačila

V tem prispevku

Zadnja sprememba 13/08/2021 3:24 pm CEST

V navodilih obravnavamo tematiko priprave temeljnice izdanih računov, ki smo jih fakturirali v modulu **Fakturiranje**. Glede na izbiro načina plačila imamo dve možnosti:

- 1 izdani račun plačan s plačilno kartico in
- 2 izdani račun plačan z gotovino.

1. Izdani račun plačan s kartico

V kolikor govorimo o izdanem računu, ki ga je kupec poravnal s plačilno kartico, lahko v modulu Fakturiranje uredimo nastavitve (v točki 1.1. navodilo za ureditev nastavitve) tako, da program pripravi dodaten par vknjižb, s katerimi zapiramo terjatev do kupca in preknjižimo terjatev na terjatev do kartic tako kot ponazarja primer na »T« kontih v nadaljevanju:

	1200 - Terjatev do kupca		2600 Obveznost za DDV		
	(1) 122			22 (1)	
		(1) 122			
	7600 - Prihodek		50 - Terjatev do banke za kartična		
		100 (1)	(2) 122		
	(1) Izdani račun				
	(2) Kupec je plačal s kartico				

1.1. Nastavitve na Načinu plačila

V kolikor želimo, da se nam pripravi dodaten par vknjižb, moramo v modulu **Fakturiranje** urediti nastavitve v **Šifranti / Ostali šifranti / Načini plačil**. Na načinu plačila povemo, na kateri konto se bo terjatev preknjižila.

Šifra	Naziv	Vrsta blagajniškega prejema	Tip načina plačila	Konto	Stran knjiženja
0	Gotovina	001-prejemki splošno	G - gotovina	1000	B
1	Plačilne kartice	003-Prejemki kartice	K - plačilna kartica	1652	B
2	Čeki	001-prejemki splošno	D - ček	1654	B
3	Maestro		K - plačilna kartica	16500	B
Z	Zadolžitev		Z - knjiga zadolžitev	165	B

Odpremo nov način plačila ali dopolnimo obstoječega.

Šifra: 3 Oznaka aktivnosti

Naziv: Maestro

Tip načina plačila: K - plačilna kartica

Vrsta blagajniškega prejema: ...

Način plačila: ...

Nastavitve knjiženja

Šifra konta: 16500 ... Maestro

Stran knjiženja: Breme

Spremeni predznak: Ne

Analitike

Stranka: 0000227 ... SKB d.d.

Šifra plačila pri uvozu: ...

% provizije: %

Plačilo POS

Vrsta plačilne kartice: ...

Opusti Potrdi

Skrbnik: 006

- **Šifra** – vnesemo poljubno šifro. Pri plačilu s karticami priporočamo, da se odpre toliko različnih šifer, kolikor imamo različnih načinov knjiženja v knjigovodstvu, in sicer glede na vrsto kartice in glede na banko, ki nam bo sredstva nakazala.
- **Naziv** – vnesemo naziv, iz katerega je razvidno, za katero kartico gre, da bo fakturist med vnesenimi šiframi lažje prepoznal izbral ustrezno.
- **Tip načina plačila** – v našem primeru izberemo **K = Kartična plačila**.
- Polji **Vrsta blagajniškega prejema** in **Način plačila** ne izpolnjujemo, ker za

plačila s karticami ni potrebno pripraviti prejemka v blagajno, saj so tovrstne transakcije po elektronski poti že avtorizirane pri banki preko POS terminala in je SLIP že dokazilo, da je plačilo izvršeno.

Nastavitve za knjiženje

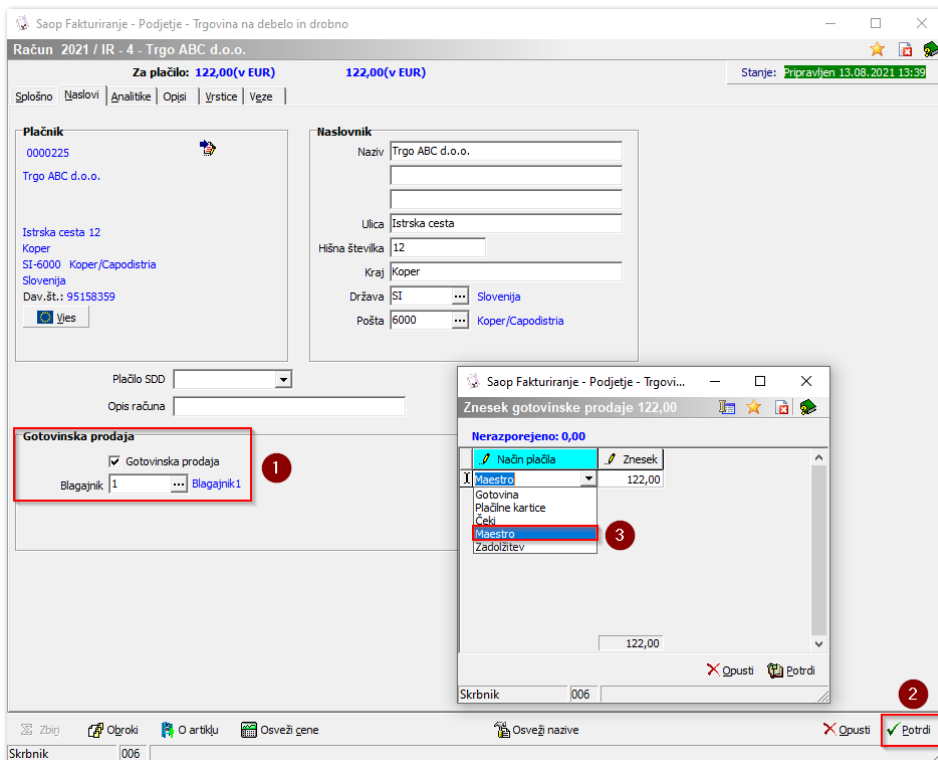
- **Šifra konta** – iz kontnega plana izberemo šifro konta, na katerega bomo preknjižili terjatev. Konto naj bo nastavljen kot saldakontni konto, da bomo v glavni knjigi lažje spremljali odprte postavke za tovrstna plačila.
- **Stran knjiženja** – terjatev za kartice se knjiži v **Breme**. • Sprememba predznaka – pri tovrstnih knjižbah Ni spremembe predznaka.
- **Analitike** – označimo, da se analitike prenašajo.
- **Stranka** – obvezno vpišemo stranko banke, od katere terjamo denar za kartična plačila.

POMEMBNO!


Iste nastavitve za knjiženje uporablja tudi modul Trgovina na drobno, zato moramo biti pri urejanju in spreminjanju nastavitvev pozorni, da ne porušimo nastavitve za knjiženje dnevnega izkupička iz maloprodaje.

1.2. Izstavitve računa

Račun pripravimo po ustaljenem postopku. Izpolnimo zavihek **Splošno, Analitike, Vrstice** ... Na zavihku **Naslovi** označimo, da gre za **Gotovinsko prodajo**, saj se po Zakonu o davčnem potrjevanju kartična plačila smatrajo kot gotovinsko plačila. Ko račun **Potrdimo**, program odpre okno za izbiro **Načina plačila**. Na tem mestu izberemo ustrezno **Kartično plačilo**.



Tako pripravljen račun natisnemo. Če uporabljamo standardno predlogo računa iCentra, se na računu izpiše tudi izbrani način plačila.



Saop d.o.o.
Cesta Goriške fronte 46
5290 Šempeter pri Gorici

Tel. 05/ 393 40 00
E-pošta: info@saop.si

Trgo ABC d.o.o.
Istrska cesta 12
Koper
6000 Koper/Capodistria

RAČUN
1-IR-21000003

Datum računa: 13.08.2021 ob 13:13
Kraj: Šempeter pri Gorici
Datum opravljanja: 13.08.2021
Datum zapadlosti: 18.08.2021
Referenca: S100 3-0000225
Naročilo kupca: 879

ID št za DDV: SI95158359

ZŠ	ŠIFRA	OPIS BLAGA ALI STORITEV	%DDV	KOL.	ME	CENA	VREDNOST
1	0000000009010	STORITEV	22,00	1,000	kom	100,00000	100,00
SKUPAJ							100,00
VREDNOST brez DDV							100,00
DDV 22,00% od osnove 100,00 EUR							22,00
ZA PLAČILO EUR							122,00

Pri plačilu na TRR SI56 0400 1004 8261 563 navedite referenco S100 3-0000225.

PLAČANO	122,00 EUR	Maestro
----------------	------------	----------------

Račun izdal: Blagajnik1

1.3. Knjiženje v Dvostavno knjigovodstvo

V naslednjem koraku izdani račun poknjžimo v Dvostavno knjigovodstvo. Program pripravi temeljnico z dodatnim parom vknjižb, s katerim preknjiži terjatev do kupca na terjatev za kartice do banke.

Zap. št.	Obd.	Temeljnica	Dogodek	Konto	Naziv konta	Stranka	Naziv stranke	Znesek v breme	Znesek v dobro	Opis	Dokument	Dat.dok.
008	IR			2: 1200	Terjatev do kupcev v državi	0000225	Trgo ABC d.o.o.	122,00	0,00	IR-21000004-0000225	1-56-21000002	13.08.2021
10	008	IR		3: 1200	Terjatev do kupcev v državi	0000225	Trgo ABC d.o.o.	0,00	122,00	IR-21000004-0000225	1-56-21000002	13.08.2021
11	008	IR		2: 16500	Mlastno	0000227	SNB d.d.	122,00	0,00	IR-21000004-0000227	1-56-21000002	13.08.2021
12	008	IR		2: 7605	Prihodki od prodaje storitev na domačem trgu			0,00	100,00	IR-21000004-0000225	1-56-21000002	13.08.2021
13	008	IR		2: 26002	DDV, obrač. v računih, izdan drugim osebam po st. 20%			0,00	22,00	IR-21000004-0000225	1-56-21000002	13.08.2021

2. 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**.

2.1. Izdani račun plačan z gotovino brez preknjižb na prehodni konto

Če želimo, da nam program poknjži izdane račune brez prehodnega konta, **ne smemo imeti** na *Načinu plačila* vpisanega konta (več o nastavitvah v točkah 2.1.1.). Terjatev do kupca se bo zaprla s knjiženjem blagajniškega dnevnika iz modula *Blagajniško poslovanje*. Za začetek ponazoritev knjižb na »T« kontih:

1200 - Terjatev do kupca		2600 Obveznost za DDV	
(1) 122			22 (1)
	(1) 122		
7600 - Prihodek		1000 Blagajna	
	100 (1)	(2) 122	
<p>(1) Izdani račun - temeljnica, ki jo pripravi modul Fakturiranje</p> <p>(2) Kupec je plačal z gotovino na blagajni - temeljnica, ki jo pripravi blagajniško poslovanje</p>			

2.1.1. 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	Stran knjiženja
0	Gotovina	001-prejemki splošno	G - gotovina	1000	B
1	Plačilne kartice	003-Prejemki kartice	K - plačilna kartica	1652	B
2	Čeki	001-prejemki splošno	D - ček	1654	B
3	Maestro		K - plačilna kartica	16500	B
4	FAK - gotovina	023-Plačilo računa	G - gotovina		
Z	Zadolžitev		Z - knjiga zadolžitev	165	B

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: 4 Oznaka aktivnosti

Naziv: FAK - gotovina IR

Tip načina plačila: G - gotovina

Vrsta blagajniškega prejema: 023 [Plačilo računa](#)

Način plačila: 01 [gotovina](#)

Nastavitve knjiženja

Šifra konta:

Stran knjiženja:

Spremeni predznak:

Analitike

Stranka:

Šifra plačila pri uvozu:

% provizije: %

Plačilo POS

Vrsta plačilne kartice:

Skrbnik: 006

Slika 10: Primer vnosa kartičnega načina plačila.

- **Šifra** – vnesemo poljubno šifro. Kot že navedeno, odpremo nov Način plačila

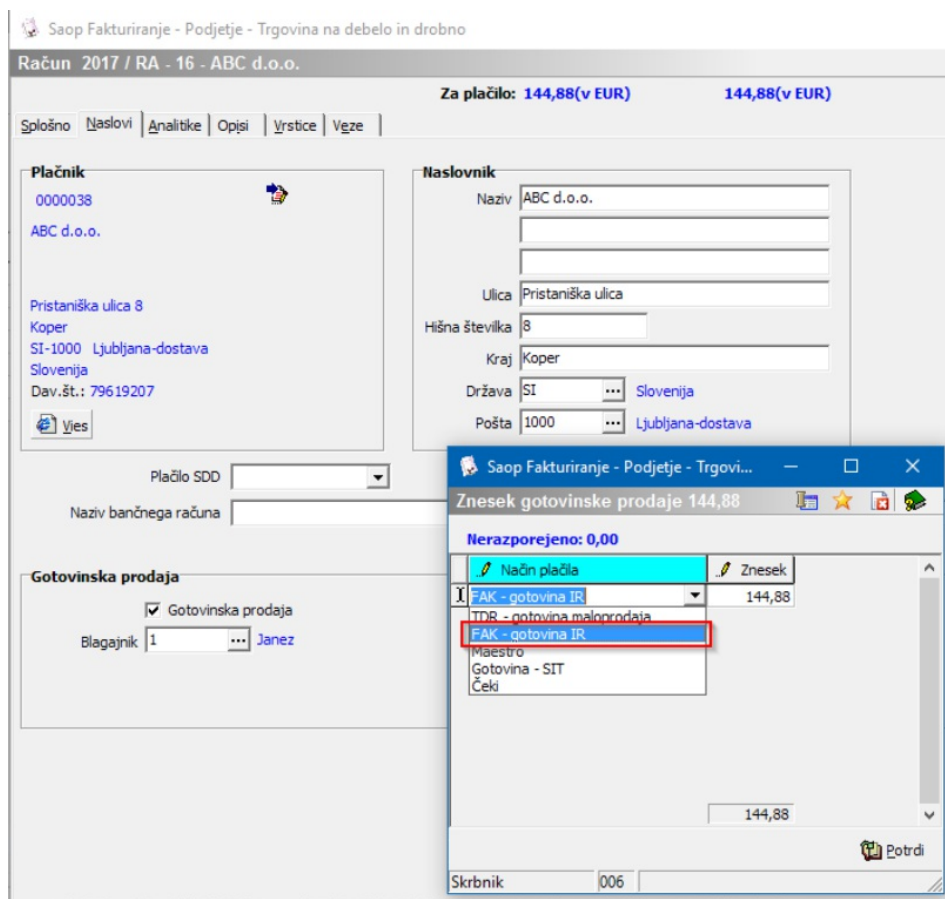
za gotovinski promet iz modula Fakturiranje.

- **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.

2.1.2. Izstavitve računa

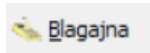
Račun pripravimo po ustaljenem postopku. Izpolnimo zavihek *Splošno*, *Analitike*, *Vrstice* ... Na zavihku *Naslovi* označimo, da gre za **Gotovinsko prodajo**. Ko račun **Potrdimo**, program odpre okno za izbiro **Načina plačila**. Na tem mestu izberemo ustrezno **Gotovinsko plačilo** – v našem primeru »FAK – gotovina IR«.



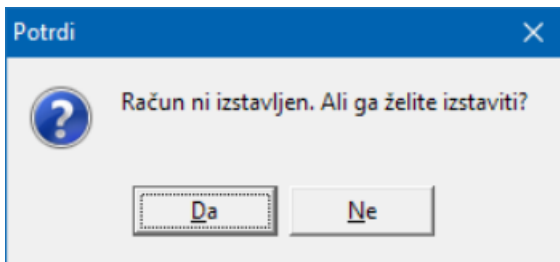
Slika 11: Vnos načina plačila.

2.1.3. Priprava blagajniškega prejema in izstavitve računa

Nadaljujemo s pripravo blagajniškega prejema na gumbu

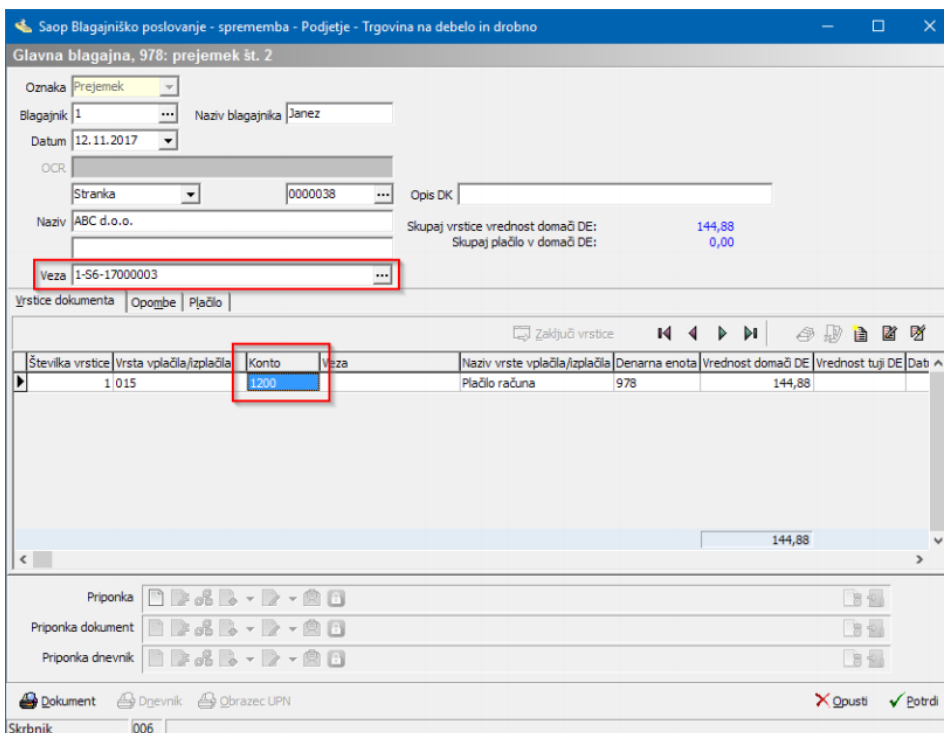


. Program nas najprej opozori, da je račun potrebno izstaviti, v kolikor le-tega še nismo izvedli.



Slika 12: Opozorilo, da račun ni izstavljen.

Nadaljujemo s klikom na **Da**, 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 prejema se zapiše konto kupca ali avansa iz izdanega računa.



Slika 13: Blagajniški prejemek v modulu Blagajniško poslovanje.

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, navedeno je tudi, s katerim blagajniškim prejemkom je bil račun poravnán, 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
Sklic : SI00 00-16-0000038

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

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.	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
SKUPAJ ZA PLAČILO EUR :								144,88

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: d0c5010bc458d5467bfcaad0a1f2ca5d



Slika 14: Primer izpisa računa plačanega z gotovino po blagajni.

2.1.4. 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.

Saop Dvostavno knjigovodstvo [DEMO] - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Posredno knjiženje

Operator: SKRBNIK Skrbnik

Zap.štev.:

Det.dok.: Det.dok.: Det.dok.:

Zap.št.	Obd.	Temeljnica	Dogodek	Konto	Naziv konta	Stranka	Naziv stranke	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	Pridohki od prodaje storitev			1-56-17000003		10.11.2017	0,00	125,00
3	011	IZ	2	7605	Pridohki od prodaje storitev			1-56-17000003		10.11.2017	0,00	-6,25
4	011	IZ	2	26002	Obveznost za DDV 22%			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.	2	1-56-17000003	12.11.2017	0,00	144,88
6	011	BL	7	1000	Blagajna					12.11.2017	144,88	0,00

Slika 15: Primer temeljnice izdanega računa – »IZ« in blagajniškega dnevnika »BL« v Posrednem knjiženju.

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.

2.2. 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 *Blagajniško poslovanje* pa se bo z blagajniškim dnevnikom saldiral prehodni konto, kot prikazuje primer:

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

Slika 16: Ponazoritev knjiženja izdanega računa plačanega z gotovino preko prehodnega konta.

2.2.1. Nastavitve na Načinu plačila

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

Šifra	Naziv	Vrsta blagajniškega prejemka	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

Slika 17: Šifrant načinov plačil.

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:

Slika 18: Primer vnosa kartičnega načina plačila.

- **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.

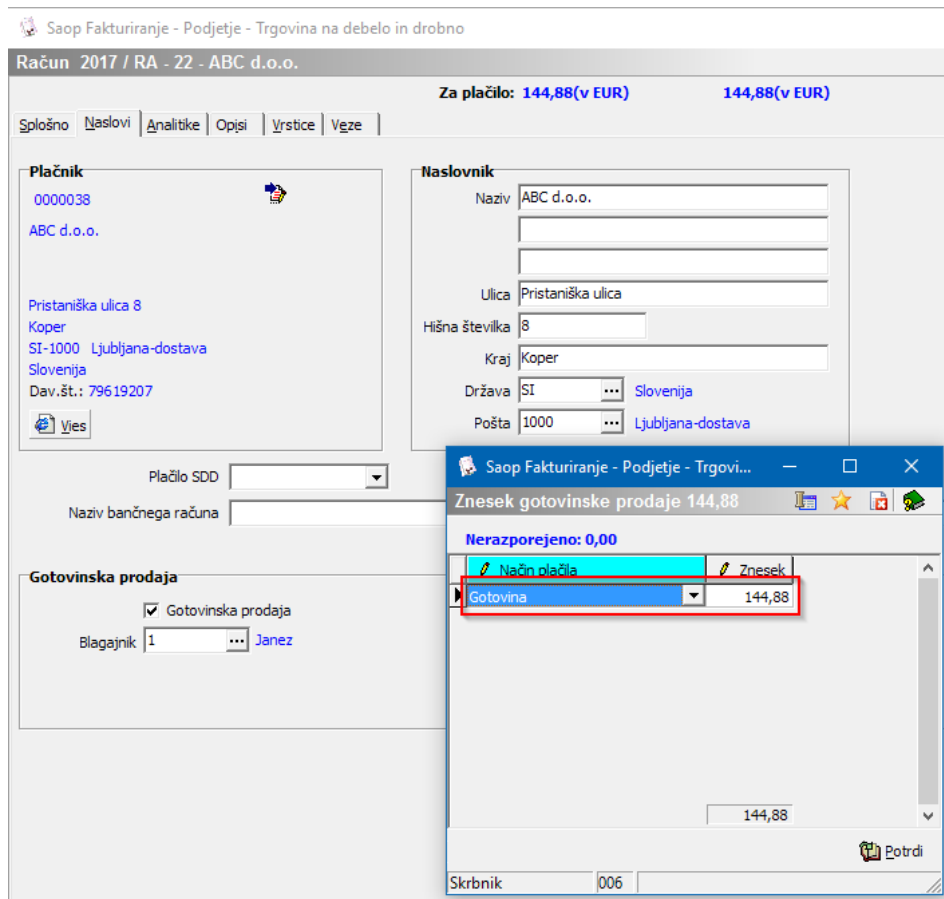
Nastavitve za knjiženje - v tem delu določimo konto na katerega se po preknjižba zgodila.

- **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.

2.2.2. Izstavitvev računa

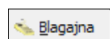
Račun pripravimo po ustaljenem postopku. Izpolnimo zavihek *Splošno*, *Analitike*, *Vrstice* ... Na zavihku *Naslovi* označimo, da gre za **Gotovinsko prodajo**. Ko račun **Potrdimo**, program odpre okno za izbiro **Načina plačila** – izberemo **Gotovina**.



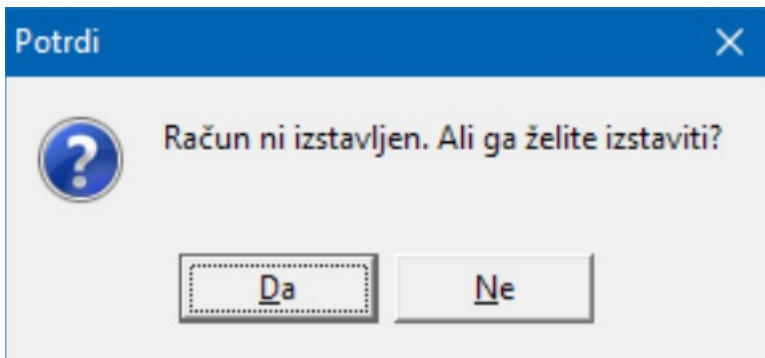
Slika 19: Vnos načina plačila

2.2.3. Priprava blagajniškega prejema in izstavitvev računa

Nadaljujemo s pripravo blagajniškega prejema na gumbu

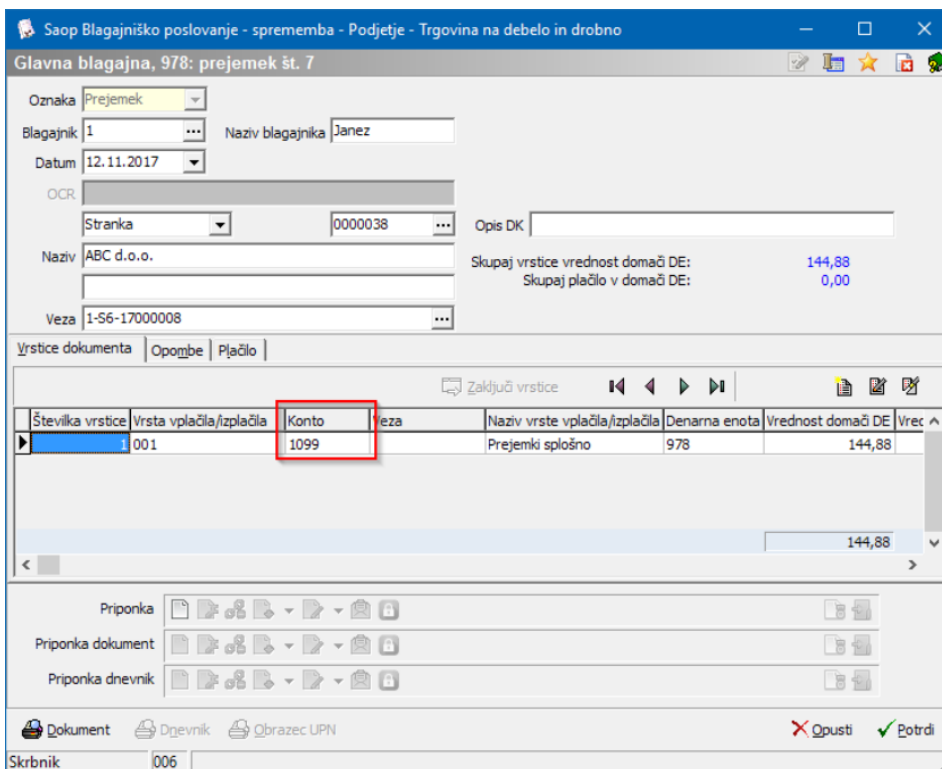


. Program nas najprej opozori, da je račun potrebno izstaviti.



Slika 20: Opozorilo pri računih, ki so predmet davčnega potrjevanja.

Nadaljujemo s klikom na **Da**, 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 iz načina plačila.



Slika 21: Blagajniški prejemek v modulu Blagajniško poslovanje.

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 poravnán, v kolikor uporabljamo standardno predlogo računa iCentra.

Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

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



Cesta Goriške fronte 46
Šempeter pri Gorici
5290 Šempeter pri Gorici

Stran: 1

Račun št: 1-S6-1700008

Šempeter pri Gorici : 12.11.2017 ob 19:58
Valuta : 12.12.2017
Sklic : SI00 00-22-0000038
Naročilo kupca :
Datum opravljene storitve :
oziroma dobave blaga : 06.11.2017 do 10.11.2017

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.	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
								SKUPAJ ZA PLAČILO EUR :	144,88

Račun plačan v gotovini ob izstavitvi po blagajniškem prejemu št.: 001/7-2017 z dne: 12.11.2017.
Plačano: 144,88 EUR Gotovina

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



Slika 22: Primer izpisa računa plačanega z gotovino po blagajni.

2.2.4. 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 saldiram prehodni konto.

Saop Dvostavno knjigovodstvo [DEMO] - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Posredno knjiženje

Operator: SKRENDK ... Skrbnik

Zap.štev.:

Dat.dok.:

Zap.št.	Obd.	Temeljnica	Dogodek	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	Prilohdi od prodaje storitev			1-56-17000008	10.11.2017	0,00	125,00
3	011	IZ		2 7605	Prilohdi od prodaje storitev			1-56-17000008	10.11.2017	0,00	-6,25
4	011	IZ		2 25002	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	Blagajne				12.11.2017	144,88	0,00

Slika 23: Primer temeljnice izdanega računa – »IZ« s preknjižbo na prehodni konto in blagajniškega dnevnika »BL« v Posrednem knjiženju.

2.2.5. Zapiranje postavk na kontu terjatev do kupca

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

Odrpte 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-S6-17000002	12.11.2017	12.12.2017	1200	IZ	144,88		7000013-0000038
1-S6-17000002	12.11.2017	12.12.2017	1200	IZ		144,88	7000013-0000038
0000038	ABC d.o.o.				144,88	144,88	0,00 D
V SE SKUPAJ:					144,88	144,88	0,00 D

Slika 24: Odrpte postavke.

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

OPOZORILO:

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