

Infosys

**Programski segment**

**“BUDŽET”**

- uputstvo za korišćenje programa -

**Goran Kojadinović**

Novembar 2006. godine

Preduzeće Infosys izdaje priručnik za korišćenje programskog segmenta za budžetsko knjigovodstvo i evidenciju. Priručnik se izdaje pod sledećim nazivom,

programski segment  
“BUDŽET”  
- uputstvo za korišćenje programa -

Za izradu ovog priručnika koristio sam znanje i iskustvo programera i posebno ekonomista našeg preduzeća kojima se posebno zahvaljujemo, iskustva i primere iz prakse naših korisnika kao i svoje lično.

**Ko želi i hoće, znaće!**

---

Ovaj priručnik posvećujem našim korisnicima

Autor priručnika:  
dipl.inž. Goran Kojadinović, direktor



# SADRŽAJ

strana

<b>UVODNE NAPOMENE</b> .....	<b>4</b>
Ciljevi uputstva: .....	4
Pretpostavke uputstva: .....	4
Napomene: .....	4
<b>1. IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU</b> .....	<b>5</b>
1.1. AVANSNA UPLATA .....	5
1.2. AVANSNI RAČUN ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU .....	6
1.3. KONAČNI RAČUN KADA JE POSTOJAO AVANSNI RAČUN .....	8
1.4. RAČUN DOBAVLJAČA KADA JE POSTOJAO PREDRAČUN .....	9
1.5. RAČUN DOBAVLJAČA NEFINANSIJSKA IMOVINA .....	11
1.6. PLAĆEN RAČUN IZ PRIMERA 1.5. ....	12
<b>PRIMERI ZA TROŠKOVE</b> .....	<b>13</b>
1.1. AVANSNA UPLATA .....	13
1.2. AVANSNI RAČUN ZA TROŠKOVE .....	14
1.3. KONAČNI RAČUN KADA JE POSTOJAO AVANSNI RAČUN .....	15
1.4. RAČUN DOBAVLJAČA KADA JE POSTOJAO PREDRAČUN .....	16
1.5. RAČUN DOBAVLJAČA TROŠAK .....	17
1.6. PLAĆEN RAČUN IZ PRIMERA 5. ....	18
<b>3. OBRAČUN SRAZMERNOG ODBITKA</b> .....	<b>19</b>
3.1. OBRAČUN SRAZMERNOG ODBITKA U RAČUNOVODSTVU .....	19
3.2. PODEŠAVANJA .....	19

## UVODNE NAPOMENE

- "Infosys" programski paket ("Infosys" program) je softverski proizvod namenjen za automatizaciju poslovnih aktivnosti korisnika...
- "Infosys" program je modularne koncepcije i sastoji se iz više programskih segmenata koji mogu funkcionisati samostalno, ili u sklopu programskog paketa...
- "Infosys" program se može izvršavati na jednom računaru ili u lokalnoj mreži računara...
- "Infosys" program se može izvršavati i na dislociranim mestima (geografski udaljene lokacije, van lokalne mreže) a da se potom vrši razmena podataka među njima...
- "Infosys" program se može koristiti za vođenje poslovnih knjiga jednog ili više preduzeća ... u skladu sa licencnim pravima korisnika (važi za svih pet navedenih tačaka)

"Infosys" programski paket ("Infosys" program) se ne sme koristiti za evidenciju i praćenje nelegalnog prometa dobara i usluga niti se sme upotrebiti na bilo koji drugi način koji je suprotan zakonu.

### Ciljevi uputstva:

- da korisnik na jasan, sređen i sistematičan način upozna skoro sve koncepte, funkcije i mogućnosti programskog segmenta – budžet -
- da nekoliko ilustrovanih primera korisniku ponude ideje za pronalaženje najboljih rešenja za situacije u svome poslovanju
- da ovo uputstvo postane korisniku svakodnevni priručnik za programski segment – budžet - sa aspektom primene na informacioni sistem

### Pretpostavke uputstva:

- da su korisnici prošli osnovnu obuku za rad na Infosys programu i da su savladali gradivo opisano u opštem uputstvu
- da su korisniku poznati poslovni procesi firme za koju treba da koristi Infosys program
- da korisnici poznaju propise u ovoj oblasti
- da korisnici kritički prihvate ovo uputstvo i da njegove koncepte odbace ukoliko drugačije tumače propise
- da ovo uputstvo može biti zastarelo, pa čak i netačno zbog izmena ili u propisima ili u tumačenju propisa, kao i našeg dinamičnog razvoja software-a gde se neka programska rešenja mogu potpuno drugačije realizovati i implementirati

### Napomene:

- Uputstvo se odnosi na windows verziju programa
- Teme koje su označene sa jednom ili dve zvezdice (\*, \*\*) su kompleksne i za njihovo razumevanje i korišćenje poželjno je konsultovati se sa Info instruktorom u skladu sa ugovorenim uslugama
- Korisnik ima ona licencna prava na korišćenje programa koja su definisana ugovorom. To znači da korisnik može imati ograničena prava ili nemati ih uopšte na određene funkcije programa koje su opisane ovim uputstvom
- Programski segment –budžet– ima programske mogućnosti koje se ređe koriste tako da nisu našle mesto u ovom uputstvu. Ukoliko u ovom uputstvu niste pronašli rešenje za vaše potrebe i ukoliko imamo ugovorene konsultacije, pozovite nas
- Uputstvo za programski segment – budžet – je rađeno po propisima Republike Srbije. Ostale republike, regioni i države ga mogu koristiti na nivou analogija

Ovo uputstvo je zamišljeno i koncipirano kao nastavak uputstava za finansijsko i poresko knjigovodstvo. Ovde su obrađene teme koje se tiču budžetskih firmi sa osvrtom na njihove specifičnosti u knjiženju dokumentacije.

Troškovi i prihodi se knjiže prilikom plaćanja a ne prilikom knjiženja računa. Unos se vrši kroz opciju [\[PDV/PDV dokumenta\]](#).

Ulazne fakture troškova možemo podeliti na dve vrste:

- troškovi klase četiri (troškovni računi) i
- troškovi klase pet (izdaci za nefinansijsku imovinu).

## 1. IZDACI ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU

### 1.1. AVANSNA UPлата

Pošto se deo izvoda knjiži kroz PDV dokumenta, VP bi trebalo da počinje sa "10xx" da bi se finansijski nalog izvoda koji je formiran kroz PDV dokumenta spojio sa ostalim delom finansijskog naloga izvoda koji se knjiži direktno kroz opciju finansijskih naloga.

#### VP "10xx" Avansna uplata

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
10xx	Avansna uplata		
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	<<KONTO_D1>>D	KD	BRUTO
2	<<KONTO>>D		BRUTO
3	599999P		BRUTO
4	311141P	C1	BRUTO
5	311511D	C1	BRUTO

Potom prelazimo na stavke pdv dokumenta i unosimo sledeće podatke.

- Šifra osnova (opisana donjom tabelom)

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0000		015211							

- PDV status 0000
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum izvoda
- valuta plaćanja datum izvoda
- neto iznos prazno
- bruto iznos iznos uplate
- konto konto troška
- analitika analitika tog troška
- analitika analitika konta (311141 i 311511) koja je obično ista kao i prethodna analitika.

Polje **C1** je takozvano „joker“ polje i ono se otvara na PDV dokumentima u stavkama sa promptom „Analitika“. To se može uraditi preko parametara sistema ali preporučujemo da se to uradi uz asistenciju Infosys instruktora. I u narednim primerama ćemo sretati njegovu primenu

### Primer 1.

Po osnovu ugovora plaćen je avans dobavljaču u iznosu od 1.180,00 dinara.

Finansijski nalog izgleda ovako:

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Posl	VP	Broj dokumenta	Datum knjizenja	Opis knjizenja
23/06/2006	015211	0001	1180.00			1002 1256		23/06/2006	1002-Z0008:
23/06/2006	511451	125	1180.00			1002 1256		23/06/2006	1002-Z0008:
23/06/2006	599999			1180.00		1002 1256		23/06/2006	1002-Z0008:
23/06/2006	311511	125	1180.00			1002 1256		23/06/2006	1002-Z0008:
23/06/2006	311141	125		1180.00		1002 1256		23/06/2006	1002-Z0008:

## 1.2. AVANSNI RAČUN ZA NEFINANSIJSKU IMOVINU

VP "xxxx" - Prilmljen avansni račun

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Prilmljen avansni račun	123964	123963

  

i	Kon1,2,3,... (i)	Anl1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	015210P	1	PDV
2	<<PDV>>D	SPACE	PDV
3	<<KONTO >>D		-PDV
4	599999P	C1	-PDV
5	311511D	C1	-PDV
6	311141P	C1	-PDV

Potom prelazimo na stavke pdv dokumeta i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova 8000 (8001) - primljen avansni račun niža (viša) stopa

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0920	0000								
Ili	ili								
0910	0101								

- 0920 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun ili
- 0910 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini
- račun T
- knjiga 2
- PDV status 0920 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun ili 0910 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini
- kupac/dobavljač                      šifra dobavljača iz šifarnika

- dokument broj avansnog računa
- datum prometa datum avansnog računa
- valuta plaćanja datum uplate
- neto iznos osnovica sa avansnog računa (bruto iznos i pdv se sam izračunava)
- bruto iznos ako se unese bruto iznos onda se automatski izračuna osnovica i pdv
- konto konto troška
- analitika analitika tog troška
- analitika analitika konta (311141 i 311511) koja je obično ista kao i prethodna analitika.
- Podešavanje za posebnu analitiku "C1" parametri/ svi parametri/ prompt upisati u vrednost "D" a u memo na primer C1="anlitika iz KP".

## Primer 2.

Po navedenoj isplati primljen je avansni račun na iznos od 1.180,00 dinara, gde je osnovica 1.000,00 dinara a pdv 180,00 dinara.

**STAVKE DOKUMENATA**

Vrsta promene:  
2802 - Prijem avansnog racuna- nefinansijimovi

Sifra osnova....: **8001** **Primljeni avansni racun visa stopa** <F1>-Sifre osnova  
 PDU status.....: **0910** **Primljeni avansni racun** <F2>-Sifarnik kup/dob  
 Kupac/Dobavljac: **000004** **INFO** <F3>-Ugovori  
**UZICE** <F12>-Dokumenti

Analitika (ostalo) :

Ugovor.....:  Sektor:  Poslovnica:

Dokument - Opis: **AVAN** -

Datum prometa...: **15/01/2006** Valuta placanja: **16/01/2006**

Neto iznos.....: **1,000.00** Bruto iznos.....: **1,180.00** PDU: **180.00**

Objekat.....:

Konto.....: **512211** **Nefinansijka ulaganja**  
 Analitika.....: **3/61** **Nefinansijka ulaganja**

Mod | Vrh | Dno | Nar | Pre | Tra | Rel | Unos | +Kopi | Bris | tAb | Stav. | Obr. | Izlaz

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Posl	VP	Broj dokumenta	Datum knjizenja	Opis knjizenja
24/06/2006	015210	1		180.00	2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:
24/06/2006	129964		180.00		2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:
24/06/2006	511451	125	-180.00		2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:
24/06/2006	599999			-180.00	2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:
24/06/2006	311141	125		-180.00	2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:
24/06/2006	311511	125	-180.00		2801	AV123		24/06/2006	2801-Z0009:

### 1.3. KONAČNI RAČUN KADA JE POSTOJAO AVANSNI RAČUN

VP "xxxx" - Primljen konačni račun kada je postojao avansni račun

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen konačni račun kada je postojao avansni račun	123962	123961
i	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	<<KONTO_D1>>D	anald1	BRUTO-PDV
2	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
3	<<PDV>>D	SPACE	PDV
4	<<DOBAV>>D	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
5	015211P	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
6	015210D	1	AVANS_PDV
7	<<PDV>>P	SPACE	AVANS_PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101	015111	151110						

- 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,
- 0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- tarifa 0000-niža(0101)-viša
- račun T
- PDV status 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum dokumenta
- valuta plaćanja valuta plaćanja
- neto iznos neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos bruto iznos a neti i pdv se automatski izračunaju
- konto konto troška
- analitika analitika tog troška
- analitika prazno



Potom sa **Ctrl+A** otvorimo tabelu "**zatvaranje avansa**" na **okruženju** pozovemo zatvaranje i dobijemo tabelu svih avansnih računa, pozicioniramo se na konkretni avansni račun sa **F12** izvršimo povezivanje i sa **Ctrl+enter** izađemo iz prethodne tabele. Potrebno je još upisati samo PDV status i obraditi dokumentat.

Podšavanje: [**parametri/tekući parametri/zat\_avans\_pri\_kon**] u izraz upisati **D** a polje memo treba upisati avansna konta.

Primer 3.

Primljen je konačni račun na iznos od 5.900,00 dinara, gde je osnovica 5.000,00 dinara a pdv 900,00 dinara i gde se vrši zatvaranje avansnog računa na iznos od 1.180,00 dinara, gde je osnovica po avansnom račun 1.000,00 dinara a pdv 180,00 dinara.

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Posl	VP	Broj dokumenta	tum knjize
28/03/2006	015111	151110	5000.00			2902 222		28/03/2006
28/03/2006	252111	000001		5900.00		2902 222		28/03/2006
28/03/2006	123961		900.00			2902 222		28/03/2006
28/03/2006	252111	000001	1180.00			2902 AV1		28/03/2006
28/03/2006	015211	000001		1180.00		2902 AV1		28/03/2006
28/03/2006	015210	1	180.00			2902 AV1		28/03/2006
28/03/2006	123961			180.00		2902 AV1		28/03/2006

#### 1.4. RAČUN DOBAVLJAČA KADA JE POSTOJAO PREDRAČUN

VP "xxxx" - Primljen konačni račun kada je uplata izvršena na osnovu predračuna

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen konačni račun kada je uplata izvršena na osnovu predračuna	123962	123961
i	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	<<KONTO_D1>>D	anald1	BRUTO-PDV
2	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
3	<<PDV>>D	SPACE	PDV
4	<<DOBAV>>D	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
5	015210P	1	AVANS_OSN+AVANS_PDV
6	<<KONTO>>D	1	-AVANS_PDV
7	599999P	SPACE	-AVANS_PDV
8	311511D	C1	-AVANS_PDV
9	311141P	C1	-AVANS_PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_d1	Anal_d1	Konto_p1	Anal_p1	Konto_d2	Anal_d2	Konto_p2	Anal_p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101	015111	151110						

- 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,
- 0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- tarifa                                   0000-niža(0101)-viša
- račun                                        T
- PDV status                               0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija  
u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač                       šifra komitenta
- dokument                                 broj dokumenata
- datum prometa                         datum dokumenta
- valuta plaćanja                         valuta plaćanja
- neto iznos                               neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos                               bruto iznos a neto i pdv se automatski izračunaju
- konto                                       konto troška
- analitika                                 analitika tog troška
- analitika                                 analitika konta (311141 i 311511) koja je obično ista kao i  
prethodna                                 analitika.

Potom sa **Ctrl+A** otvorimo tabelu "zatvaranje avansa" i sa **Ctrl+Insert** upišemo broj predračuna, datum, poreski status 0000, osnovicu sa predračuna i tarifu a porez se automatski izračuna.

Primer 4.

Primljen je račun od dobavljača za nefinansijsku imovinu u iznosu od 5.900,00 dinara, gde je osnovica 5.000,00 dinara a pdv 900,00 dinara i gde je uplata izvršena na osnovu predračuna u iznosu od 1.180,00 dinara (osnovica 1.000,00 i pdv 180,00 dinara).

Finansijski nalog izgleda ovako:

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Posl	VP	Broj dokumenta	tum knjize
30/03/2006	015111	151110	5000.00			2903	KONACNI	30/03/2006
30/03/2006	252111	000001		5900.00		2903	KONACNI	30/03/2006
30/03/2006	123961		900.00			2903	KONACNI	30/03/2006
30/03/2006	252111	000001	1180.00			2903	PREDRACUN	30/03/2006
30/03/2006	015210	000001		1180.00		2903	PREDRACUN	30/03/2006
30/03/2006	512211	3/61	-180.00			2903	PREDRACUN	30/03/2006
30/03/2006	599999			-180.00		2903	PREDRACUN	30/03/2006
30/03/2006	311511		-180.00			2903	PREDRACUN	30/03/2006
30/03/2006	311141			-180.00		2903	PREDRACUN	30/03/2006

## 1.5. RAČUN DOBAVLJAČA NEFINANSIJSKA IMOVINA

VP "xxxx" - Prilmljen račun koji nije plaćen

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Prilmljen račun koji nije plaćen	123962	123961
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
<b>1</b>	<<KONTO_D1>>D	anald1	BRUTO-PDV
<b>2</b>	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
<b>3</b>	<<PDV>>D	SPACE	PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101	015111	151110						

- 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,
- 0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- tarifa 0000-niža(0101)-viša
- račun T
- PDV status 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum dokumenta
- valuta plaćanja valuta plaćanja
- neto iznos neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos bruto iznos a neti i pdv se automatski izračunaju
- konto konto troška koji će biti aktivan prilikom plaćanja
- analitika analitika tog troška
- analitika prazno.

Primer 5.

Prilmljen je račun od dobavljača na iznos od 1.180,00 dinara gde je osnovica 1.000,00 dinara a pdv 180,00 dinara.

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Postl	VP	Broj dokumenta	tum knjize
31/03/2006	015111	151110	1000.00			2904	RACUN	31/03/2006
31/03/2006	252111	000001		1180.00		2904	RACUN	31/03/2006
31/03/2006	123961		180.00			2904	RACUN	31/03/2006

## 1.6. PLAĆEN RAČUN IZ PRIMERA 1.5.

VP "xxxx" - Primljen račun koji je plaćen

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen račun koji je plaćen		
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	<<DOBAV>>D	KD	BRUTO
2	<<KONTO>>D	KD	BRUTO-PDV
3	599999P	SPACE	BRUTO-PDV
4	311141P	C1	BRUTO-PDV
5	311511D	C1	BRUTO-PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

šifra osnova - treba uneti šifru osnova koja je podešena na parametrima: pdv dokumenta/okruženje/parametri bilo koju od tri podešene na primer 2000 (viša stopa), 2001 (niža stopa), 2002 (bez poreza).

Šifra osnova (na primer viša stopa) treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0000	0101								

- račun T
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument prazno
- datum prometa datum izvoda
- valuta plaćanja datum izvoda
- neto iznos prazno
- bruto iznos iznos uplate
- konto prazno
- analitika prazno
- analitika prazno.

Potom se sa **CTRL+Z** otvori dijalog "automatsko zatvaranje pdv dokumenata" gde je potrebno sa **CTRL+X** obeležiti račun koji se zatvara i zatvoriti dijalog sa **CTRL+ENTER**. Ukoliko je plaćeno više po tom računu na dijalogu "automatsko zatvaranje pdv dokumenata" u polje **potražuje** treba upisati iznos koji je plaćen. Ukoliko je plaćeno manje program to sam primećuje. Potom se pojavi dijalog "povezivanje dokumenata" koji nas obaveštava da li je zatvoren ceo dokument ili deo. Potrebno je mišem kliknuti na **OK** da bi se vratili na stavke pdv dokumenta gde će se automatski u polje **konto** i **analitika** upisati trošak sa izvornog dokumenta. Modifikacijom je potrebno uneti u posebnu analitiku analitiku troška.

Sa ovim knjiženjem nalog neće biti u ravnoteži dok se kroz finansijski nalog ne proknjiži promet na tekućem računu.

Koji će broj VP za automatsko zatvaranje da ima zavisi od toga koja se VP koristi u finansijskom naloga za knjiženje izvoda, ovo je bitno da bi se spojio finansijski nalog, ili da se na zaglavlju pdv dokumenta u polje broj naloga upiše broj finansijskog naloga.

Podešavanje. [okruženje/parametri/šifra osnova za nižu tarifu, šifra osnova za višu tarifu, šifra osnova za tarifu bez osnova, vrste promene za zatvaranje dokumenata]

Finansijski nalog izgleda ovako:

Datum	Konto	Analitika	Duguje	Potrazuje	Posl	VP	Broj dokumenta	tum knjize
01/04/2006	252111	000001	1180.00			1002	RACUN	01/04/2006
01/04/2006	512211	3/61	1000.00			1002	RACUN	01/04/2006
01/04/2006	599999			1000.00		1002	RACUN	01/04/2006
01/04/2006	311141	3/61		1000.00		1002	RACUN	01/04/2006
01/04/2006	311511	3/61	1000.00			1002	RACUN	01/04/2006

## 2. PRIMERI ZA TROŠKOVE

### 1.1. AVANSNA UPLATA

Pošto se deo izvoda knjiži kroz PDV dokumenta, VP bi trebalo da počinje sa "10xx" da bi se finansijski nalog izvoda koji je formiran kroz PDV dokumenta spojio sa ostalim delom finansijskog naloga izvoda.

VP "10xx" – Avansna uplata

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Avansna uplata		
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
<b>1</b>	123231D	KD	BRUTO
<b>2</b>	<<KONTO>>D		BRUTO
<b>3</b>	291213P	SPACE	BRUTO

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0000									

- račun T
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum izvoda
- valuta plaćanja datum izvoda
- neto iznos prazno

- bruto iznos                                      iznos uplate
- konto    konto troška
- analitika                                         analitika tog troška
- analitika                                         prazno

## 1.2. AVANSNI RAČUN ZA TOŠKOVE

VP "xxxx" – Primljen avansni račun

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen avansni račun	123964	123963
<b>i</b>	<b>Kon1,2,3,... (i)</b>	<b>Anl1,2,3,...(i)</b>	<b>Formula1,2,3,...(i)</b>
1	123231P	1	PDV
2	<<PDV>>D	SPACE	PDV
3	<<KONTO>>D	SPACE	-PDV
4	131211P		-PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0920 ili 0910	0000 ili 0101	015111	151110						

0920 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun ili

0910 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini

- sif\_osnova                                      8000 (8001)
- naziv primljen                                 avansni račun niža (viša) stopa
- tarifa     0000(0101)
- račun    T
- knjiga     2
- PDV status                                      0920 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun ili  
0910 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini
- kupac/dobavljač                                šifra dobavljača iz šifarnika
- dokument                                        broj avansnog računa
- datum prometa                                 datum avansnog računa
- valuta plaćanja                                 datum uplate
- neto iznos                                        osnovica sa avansnog računa (bruto iznos i pdv se sam izračunava)
- bruto iznos osnovica i                        ako se unese bruto iznos onda se automatski izračuna pdv
- konto    konto troška
- analitika                                         analitika tog troška
- analitika                                         prazno

### 1.3. KONAČNI RAČUN KADA JE POSTOJAO AVANSNI RAČUN

VP "10xx" – Primljen konačni račun kada je proknjižen avansni račun

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen konačni račun kada je proknjižen avansni račun	123962	123961
i	Kon1,2,3,... (i)	Anl1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	131211D	anald1	BRUTO-PDV
2	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
3	<<PDV>>D	SPACE	PDV
4	<<DOBAV>>D	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
5	123231P	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
6	291213D	1	AVANS_OSN
7	131211P	SPACE	AVANS_OSN
8	123231D	1	AVANS_PDV
9	<<PDV>>P	SPACE	AVANS_PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101								

- 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,
- 0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- tarifa 0000-niža (0101)-viša
- račun T
- PDV status 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum dokumenta
- valuta plaćanja valuta plaćanja
- neto iznos neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos bruto iznos a neti i pdv se automatski izračunaju
- konto konto troška
- analitika analitika tog troška
- analitika prazno

Potom sa **Ctrl+A** otvorimo tabelu "zatvaranje avansa" na **okruženju** pozovemo zatvaranje i dobijemo tabelu svih avansnih računa, pozicioniramo se na konkretni avansni račun sa **F12** izvršimo povezivanje i sa **Ctrl+enter** izadjemo iz prethodne tabele. Potrebno je još upisati samo PDV status i obraditi dokument.

Podešavanje [parametri/tekući parametri/zat\_avans\_pri\_kon] u izraz upisati **D** a polje memo treba upisati avansna konta.

#### 1.4. RAČUN DOBAVLJAČA KADA JE POSTOJAO PREDRAČUN

VP "xxxx" – Primljen konačni račun kada je uplata izvršena na osnovu predračuna

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen konačni račun kada je uplata izvršena na osnovu predračuna	123962	123961
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	Anl1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
1	131211D		BRUTO-PDV
2	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
3	<<PDV>>D	SPACE	PDV
4	<<DOBAV>>D	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
5	123231P	KD	AVANS_OSN+AVANS_PDV
6	291213D		AVANS_OSN+AVANS_PDV
7	<<KONTO>>D	SPACE	-AVANS_PDV
8	131211P	1	AVANS_OSN

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101								

- 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,
- 0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- tarifa 0000 - niža(0101) - viša
- račun T
- PDV status 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata



- datum prometa datum dokumenta
- valuta plaćanja valuta plaćanja
- neto iznos neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos bruto iznos a neti i pdv se automatski izračunaju
- konto konto troška
- analitika analitika tog troška
- analitika prazno

Potom sa **Ctrl+A** otvorimo tabelu "zatvaranje avansa" i sa **Ctrl+Insert** upišemo broj predračuna, datum, poreski status 0000, osnovicu sa predračuna i tarifu a porez se automatski izračuna.

## 1.5. RAČUN DOBAVLJAČA TROŠAK

VP "xxxx" – Primljen račun koji nije plaćen

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen račun koji nije plaćen	123962	123961
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	An1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
<b>1</b>	131211D		BRUTO-PDV
<b>2</b>	<<DOBAV>>P	KD	BRUTO
<b>3</b>	<<PDV>>D	SPACE	PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0020 ili 0010	0000 ili 0101								

0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,

0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika

- tarifa 0000 - niža(0101) - viša
- račun T
- PDV status 0020 ako obračunat porez ide na srazmerni obračun,  
0010 ako se obračunat porez po ekonomskoj pripadnosti odbija u celini ili neki drugi iz šifarnika
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument broj dokumenata
- datum prometa datum dokumenta
- valuta plaćanja valuta plaćanja
- neto iznos neto iznos a bruto i pdv se automatski izračunaju
- bruto iznos bruto iznos a neti i pdv se automatski izračunaju
- konto konto troška koji će biti aktivan prilikom plaćanja
- analitika analitika tog troška
- analitika prazno.

## 1.6. PLAĆEN RAČUN IZ PRIMERA 5.

VP "xxxx" – Primljen račun koji je plaćen

Vrsta Promene	Naziv promene	Konto pdvns	Konto pdvvs
xxxx	Primljen račun koji je plaćen		
<b>i</b>	Kon1,2,3,... (i)	Anl1,2,3,...(i)	Formula1,2,3,...(i)
<b>1</b>	<<DOBAV>>D	KD	BRUTO
<b>2</b>	<<KONTO>>D		BRUTO-PDV
<b>3</b>	131211P	SPACE	BRUTO-PDV

Potom prelazimo na stavke i unosimo sledeće podatke.

Šifra osnova - treba uneti šifru osnova koja je podešena na parametrima: [pdv dokumenta/okruženje/parametri] bilo koju od tri podešene na primer 2000 (viša stopa), 2001 (niža stopa), 2002 (bez poreza).

Šifra osnova (na primer viša stopa) treba da sadrži sledeće podatke u kolonama i to:

OSNOV		Duguje 1		Potražuje 1		Duguje 2		Potražuje 2	
pdv status	tarifa	Konto_ d1	Anal_ d1	Konto_ p1	Anal_ p1	Konto_ d2	Anal_ d2	Konto_ p2	Anal_ p2
0000	0101								

- račun T
- PDV status 0000
- Kupac/dobavljač šifra komitenta
- dokument prazno
- datum prometa datum izvoda
- valuta plaćanja datum izvoda
- neto iznos prazno
- bruto iznos iznos uplate
- konto prazno
- analitika prazno
- analitika prazno.

Potom se sa **CTRL+Z** otvori dijalog "automatsko zatvaranje pdv dokumenata" gde je potrebno sa **CTRL+X** obeležiti račun koji se zatvara i zatvoriti dijalog sa **CTRL+ENTER**. Ukoliko je plaćeno više po tom računu na dijalogu "automatsko zatvaranje pdv dokumenata" u polje **potražuje** treba upisati iznos koji je plaćen. Ukoliko je plaćeno manje program to sam primećuje. Potom se pojavi dijalog "povezivanje dokumenata" koji nas obaveštava da li je zatvoren ceo dokument ili deo. Potrebno je mišem kliknuti na **OK** da bi se vratili na relaciju pdv dokumenta gde će se automatski u polje konto i analitika upisati trošak sa izvornog dokumenta.

Sa ovim knjiženjem nalog neće biti u ravnoteži dok se kroz finansijski nalog ne proknjiži promet na tekućem računu.

Koji će broj VP za automatsko zatvaranje da ima zavisi od toga koja se VP koristi u finansijskom naloga za knjiženje izvoda, ovo je bitno da bi se spojio finansijski nalog, ili da se na zaglavlju pdv dokumenta u polje **broj naloga** upiše broj finansijskog naloga.

Podšavanje: [\[okruženje/parametri/šifra osnova za nižu tarifu, šifra osnova za višu tarifu, šifra osnova za tarifu bez osnova, vrste promene za zatvaranje dokumenata\]](#).

### **3. OBRAČUN SRAZMERNOG ODBITKA**

Potrebno je izračunati koeficijent srazmernog odbitka na osnovu podataka iz računovodstva ( program ne računa automatski koeficijent ). Obračun poreske prijave vrši se tako što se pozove opcija: [\[pdv/poreska prijava\]](#). Potom se obeleži mesec ili kvartal za koji se želi obračun poreske prijave, mišem se klikne na polje koeficijent srazmernog odbitka i upiše se; potom se klikne na dugme [obračun](#) i dobije se poreska prijava na ekranu.

#### **3.1. OBRAČUN SRAZMERNOG ODBITKA U RAČUNOVODSTVU**

Pozove se opcija: [\[pdv/obrade/korekcija srazmernog odbitka\]](#) gde je potrebno u polje [obračunski period](#) upisati period obračuna, u polje [koeficijent](#) korekcije upisati koeficijent koji smo izračunali i kliknuti mišom na [OK](#). Tada se pojavljuje tabela gde se može videti ukupan iznos poreza i iznos poreza koji treba da se koriguje kroz finansijski nalog. Na [okruženju](#) dijaloga postoji [knjiženje u finansijsko](#) gde je potrebno upisati [broj naloga](#) i [datum knjiženja](#) klikom miša na [OK](#) formira se automatski finansijski nalog. Potom je potrebno odštampati finansijski nalog: [\[finansijsko/finansijski nalog\]](#), pronaći taj nalog i na [okruženju](#) pozvati opciju [obrada i štampa](#).

#### **3.2. PODEŠAVANJA**

Postoji mogućnost da se konačni račun pri knjiženju u finansijsko može modelirati preko vrste promene. To podrazumeva da se fiksno kontiranje konačnog računa može isključiti preko parametara – [\[parametri/tekući parametri/fiksno kont konrac\]](#) (difoltna vrednost je [D](#) a može da se za kombinaciju opcija, vp, sektor postavi i na [N](#).

Poreski status 0920 – srazmerni odbitak treba uneti u listu parametara [\[kpr/parametri/tekući parametri/pdv\\_pp\\_bezosn\\_kpr\]](#) u memo polje.

#### **IZVEŠTAJI**

Prenos na drugu bazu podataka pregled knjiženja fin/automatsko formiranje naloga na osnovu prepisa.

Specifikacija po budžetskim pozicijama - zaključni list