

# Lista dokumentów bilansu otwarcia

Dokumenty bilansu otwarcia określają stany początkowe na kontach w danym okresie obrachunkowym. Rozpoczynając pracę w systemie bilans otwarcia należy wprowadzić ręcznie, natomiast w kolejnych okresach obrachunkowych bilans otwarcia może być przenoszony na podstawie sald końcowych kont z poprzedniego okresu obrachunkowego.

Lista dokumentów bilansu otwarcia dostępna jest z poziomu menu *Księgowość* pod przyciskiem [**Bilans otwarcia**].

Numer	Data wystawienia	Kwota Wn	Kwota Ma	Typ dokumentu
BO/CB/00003/2019	2019-01-11	9 000,00	0,00	Manualny
BO/CB/00002/2019	2019-01-01	21 708,56	4 223,11	Automatyczny
KBO/CB/00001/2019	2019-01-01	5 560,82	0,00	Automatyczny

Lista Dokumenty bilansu otwarcia

Na liście znajdują się [standardowe przyciski](#) oraz dodatkowo:

- [**Dodaj**] – umożliwia dodanie ręcznego dokumentu bilansu otwarcia. Funkcjonalność zapewnia generowanie płatności

dla pozycji dokumentu wprowadzonych na słownikowe konta rozrachunkowe powiązane z konkretnym podmiotem.

- **[Dodaj na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego]** – umożliwia dodanie dokumentu bilansu otwarcia na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego. Dokument można dodać, jeżeli wszystkie dokumenty bilansu otwarcia automatycznego (BOA) i jego korekty (KBOA) w danym okresie obrachunkowym firmy są zatwierdzone.
- **[Dodaj korektę bilansu otwarcia]** – umożliwia dodanie ręcznej korekty bilansu otwarcia. Utworzenie automatycznej korekty bilansu otwarcia odbywa się poprzez ponowne wybranie przycisku **[Dodaj na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego]**.

Szczegółowy opis dodawania dokumentów BO dostępny jest w artykule [Dodawanie bilansu otwarcia](#).

W oknie dokumentów bilansu otwarcia widoczne jest pole *Bieżący okres obrachunkowy* (pole nieedytowalne). W nawiasie podany jest status [okresu obrachunkowego](#) – *Zamknięty* lub *Otwarty*.

Lista dokumentów bilansu otwarcia składa się z kolumn:

- **Numer**
- **Data wystawienia**
- **Kwota Wn**
- **Kwota Ma**
- **Typ dokumentu** – kolumna przyjmuje wartości *Manualny* (dla dokumentów dodanych ręcznie lub zaimportowanych) lub *Automatyczny* (dla dokumentów utworzonych na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego).
- **Opis** (domyślnie ukryta)
- **Waluta** (domyślnie ukryta)
- **Właściciel** (domyślnie ukryta)

Szczegółowy opis działania filtrów znajduje się w kategorii [Wyszukiwanie i filtrowanie danych](#).

Dodatkowo listę można filtrować według opcji:

- **Status dokumentu** – dostępne opcje: *Wszystkie, W buforze, Zatwierdzone oraz Korekty*
  - **Rodzaje i typy dokumentów** – dostępne opcje:
    - *BO* – dokument bilansu otwarcia dodany ręcznie
    - *BOA* – dokument bilansu otwarcia utworzony automatycznie na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego
    - *KBO* – korekta bilansu otwarcia dodana ręcznie
    - *KBOA* – korekta bilansu otwarcia utworzona automatycznie na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego. Zawiera zapisy będące różnicą między saldem końcowym poprzedniego okresu obrachunkowego a saldem początkowym bieżącego okresu obrachunkowego.
- 

## **Dodawanie bilansu otwarcia**

W systemie można dodać bilans otwarcia:

- **Automatyczny** – funkcjonalność umożliwia dodanie dokumentu bilansu otwarcia na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego.
- **Manualny** – funkcjonalność pozwala nie tylko na wprowadzanie stanów początkowych, ale zapewnia również generowanie płatności dla pozycji wprowadzonych na słownikowe konta rozrachunkowe powiązane z konkretnym podmiotem. Zapisy na kontach rozrachunkowych mogą być odpowiednikami nierozliczonych faktur z lat poprzednich.

### **Uwaga**

Bilans otwarcia można zapisać (nadal podlega edycji i można go usunąć) oraz zatwierdzić (nie można go ani edytować, ani usunąć, można natomiast utworzyć do niego korektę).

# Dodanie automatycznego bilansu otwarcia

W celu dodania automatycznego dokumentu B0 należy wybrać z menu *Księgowość* → *Bilans otwarcia* przycisk [**Dodaj na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego**]. Pojawi się wtedy formularz z następującymi parametrami:

- Przenoś zapisy:
  - *Zatwierdzone* – podczas importu zostaną przeniesione wyłącznie salda wynikające z zatwierdzonych zapisów księgowych poprzedniego okresu obrachunkowego
  - *Zatwierdzone + bufor* – podczas importu zostaną przeniesione salda wynikające z wszystkich zapisów księgowych (zatwierdzonych, niezatwierdzonych i stornujących) oraz w opisie dokumentu bilansu otwarcia zostanie dodana informacja: *Podczas importu bilansu uwzględniono zapisy w buforze*.
- Przenoś konta:
  - *Wszystkie* – zostaną przeniesione salda dla wszystkich kont księgowych z zaznaczonym parametrem *Przenoś bilans otwarcia* w okresie, z którego bilans ten jest przenoszony
  - *Wybrane* – użytkownik zostanie przeniesiony na plan kont, gdzie może wskazać konkretne konta księgowe, których salda mają zostać przeniesione
- W logu wyświetlaj:
  - *Ostrzeżenia i błędy*
  - *Wszystko*

Bilans otwarcia przenoszony jest dla kont księgowych, które mają zaznaczony parametr *Przenoś bilans otwarcia* w okresie, z którego bilans ten jest przenoszony.

Utworzony automatycznie bilans otwarcia można zapisać lub

zatwierdzić.

W celu utworzenia korekty do automatycznego bilansu otwarcia (KBOA) należy ponownie wybrać przycisk [**Dodaj na podstawie poprzedniego okresu obrachunkowego**]. Dokument KBOA można dodać, jeżeli wszystkie dokumenty bilansu otwarcia automatycznego (BOA) i korekty bilansu otwarcia automatycznego (KBOA) są zatwierdzone. Jeżeli chociaż jeden dokument jest w buforze, przeniesienie nie będzie możliwe. W takiej sytuacji wyświetli się komunikat: „*Nie można przenieść B0, ponieważ istnieją BOA w buforze: [Numer dokumentu B0]*”.

## **Dodanie manualnego bilansu otwarcia**

W celu dodania ręcznego dokument B0 należy wybrać z menu *Księgowość* → *Bilans otwarcia* przycisk [**Dodaj**]. Pojawi się formularz dokumentu B0.

**Bilans otwarcia** | Opis analityczny | Atrybuty | Załączniki | Historia zmian

Numer: BO / CB / 00003 / 2019

Data wystawienia: 2019-01-11 | Opis:

Kwota Wn: 9 000,00 PLN

Kwota Ma: 0,00 PLN

Kwota niezbilansowana: 9 000,00 PLN

Właściciel: CA.Clothes&Beauty

Lp	Konto	Nazwa konta	Kwota Wn	Kwota Ma	Waluta
1	201-2-1-COMARCH	Comarch S.A.	9 000,00	0,00	PLN

Edytuj filtr

Formularz bilansu otwarcia

Formularz bilansu otwarcia składa się z elementów:

## Zakładka *Bilans otwarcia*

**Numer** – nadawany automatycznie zgodnie z ustawieniami numeratora

**Data wystawienia** – domyślnie podpowiadany jest pierwszy dzień bieżącego okresu obrachunkowego z możliwością edycji. Zmiana daty wystawienia bilansu otwarcia nie wpływa na zmianę dat (księgowania, operacji i wystawienia) na zapisie księgowym wygenerowanym do bilansu otwarcia.

**Kwota Wn** – pole informacyjne, wyświetla sumę elementów wprowadzonych na konta po stronie Wn

**Kwota Ma** – pole informacyjne, wyświetla sumę elementów

wprowadzonych na konta po stronie Ma

**Kwota niezbilansowana** – pole informacyjne, prezentujące różnicę między wartością na kontach Wn i Ma. Wyliczana jest przez system automatycznie. System pozwala na zapis dokumentu, którego kwota jest niezbilansowana, informując o tym odpowiednim komunikatem.

**Właściciel** – domyślnie centrum, do którego zalogowany jest użytkownik wprowadzający dokument B0

**Opis** – pole pozwalające na wprowadzenie dodatkowego opisu dokumentu

**Tabela elementów dokumentu bilansu otwarcia** – zawiera wszystkie pozycje dokumentu bilansu otwarcia

Tabela elementów dokumentu bilansu otwarcia składa się z kolumn:

- **Lp**
- **Konto**
- **Nazwa konta**
- **Kwota Wn**
- **Kwota Ma**
- **Waluta** – ustawiana na podstawie waluty konta księgowego
- **Kwota w walucie Wn** (domyślnie ukryta) – kolumna pojawi się na liście, jeżeli na elemencie dokumentu B0 wybrano konto walutowe
- **Kwota w walucie Ma** (domyślnie ukryta) – kolumna pojawi się na liście, jeżeli na elemencie dokumentu B0 wybrano konto walutowe

Element dokumentu bilansu otwarcia można dodać bezpośrednio w tabeli lub przez formularz.

## Dodawanie elementu bezpośrednio w tabeli

W celu dodania elementu należy wybrać przycisk [**Dodaj w tabeli**] z grupy przycisków *Elementy*. W tabeli elementów pojawi się wiersz służący wprowadzeniu danych. Należy wypełnić kolumny: *Konto*, *Kwota Wn* i *Kwota Ma*. Kolumny: *Nazwa konta* i *Waluta* są wypełniane automatycznie po wyborze konta. Dodatkowo po wyborze konta w walucie innej niż systemowa, w tabeli elementów pojawią się dodatkowe kolumny: *Kwota w walucie Wn* oraz *Kwota w walucie Ma*.

## Dodawanie elementu przez formularz

W celu dodania elementu należy wybrać przycisk [**Dodaj przez formularz**] z grupy przycisków *Elementy*. Pojawi się formularz do wprowadzenia danych.



Formularz elementu bilansu otwarcia

## Zakładka *Element bilansu otwarcia*

**Konto** – pole obligatoryjne służące do wprowadzenia numeru konta

**Kwota Wn** – pole obligatoryjne. Debetowa strona konta zawiera zapisy obciążające konto. W przypadku wybrania na elemencie B0 konta w walucie obcej dostępne będzie dodatkowe pole do wpisania kwoty w walucie obcej.

**Kwota Ma** – pole obligatoryjne. Kredytowa strona konta zawiera zapisy w jego dobro. W przypadku wybrania na elemencie B0 konta w walucie obcej dostępne będzie dodatkowe pole do wpisania kwoty w walucie obcej.



## Uwaga

System nie pozwoli na zapis elementu bez konta lub kwot. Przycisk **[Zapisz]** będzie nieaktywny.

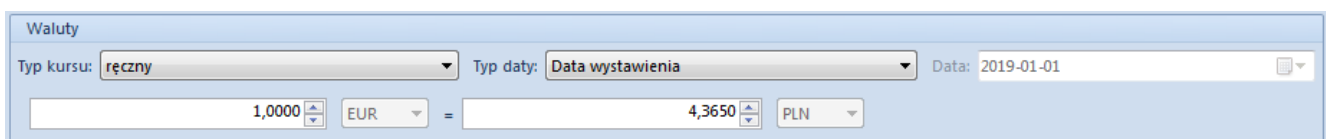
**Załoś konto** – zaznaczenie parametru umożliwia założenie konta słownikowego podmiotu

**[Kontrahent]/ [Pracownik]/ [Urzędy]/ [Bank]**– przycisk umożliwia przypisanie podmiot do danego elementu bilansu otwarcia. Po wybraniu przycisku można określić typ podmiotu spośród wartości: *Kontrahent*, *Pracownik*, *Urzędy* i *Bank*. Po wybraniu przycisku **[Kontrahent]/ [Pracownik]/ [Urzędy]/ [Bank]** użytkownik zostanie przekierowany na listę wyboru określonego podmiotu.

## Sekcja *Waluty*

Sekcja dostępna, gdy na elemencie dokumentu B0 wskazano konto w walucie obcej. Sekcja umożliwia wskazanie kursu, po jakim ma zostać przeliczony element dokumentu.

Aby wybrać przelicznik, po którym system przeliczy kwotę bilansu otwarcia na walutę systemową, należy określić *Typ kursu*, po jakim dokument ma zostać przeliczony oraz *Typ daty*. Jeśli w systemie będzie zdefiniowany domyślny kurs waluty na dzień wprowadzania dokumentu B0, podpowie się on automatycznie.



Waluty

Typ kursu: ręczny    Typ daty: Data wystawienia    Data: 2019-01-01

1,0000    EUR    =    4,3650    PLN

Sekcja Waluty na elemencie dokumentu bilans otwarcia

## Zakładka *Kwoty* na elemencie bilansu otwarcia

Zakładka umożliwia określenie kwot składających się na element bilansu otwarcia. Dodawane kolejno elementy powiązane np. z danym kontem rozrachunkowym są odzwierciedleniem

nierozliczonych dokumentów z poprzedniego okresu obrachunkowego stanowiących bilans otwarcia na koncie.

Kwoty można dodawać bezpośrednio w tabeli lub przez formularz.

- **Dodawanie kwoty bezpośrednio w tabeli** – w celu dodania kwoty należy wybrać przycisk [**Dodaj**]. Pojawi się wiersz pozycji kwoty. Obligatoryjnie należy wskazać kwotę Wn i\lub Ma. Pozostałe kolumny są dobrowolne.
- **Dodawanie kwoty przez formularz** – w celu dodania kwoty należy wybrać przycisk [**Dodaj przez formularz**]. Pojawi się formularz do wprowadzenia danych.

The screenshot shows a software interface for adding a balance entry. The main form has the following fields:

- Konto:** 203-Hayden Morgan-EU
- Kwota Wn:** 500,00 EUR, 2 182,50 PLN
- Kontrahent:** Hayden Morgan
- Kwota Ma:** 0,00 EUR, 0,00 PLN
- Data operacji:** 2019-01-01
- Data dokumentu:** 2019-01-01
- Numer dokumentu:** (empty)
- Forma płatności:** Gotówka
- Termin płatności:** 2019-01-01

The 'Waluty' section includes:

- Typ kursu:** ręczny
- Typ daty:** Data wystawienia
- Data:** 2019-01-01
- Calculation:** 1,0000 EUR = 4,3650 PLN

Formularz kwoty elementu bilansu otwarcia dla konta w walucie obcej

Formularz zakładki *Kwoty* składa się z elementów:

**Konto** – pole obligatoryjne. Konto zostaje przepisane z elementu bilansu, na które wprowadzane są poszczególne kwoty odzwierciedlające nierozliczone faktury. Pole jest nieedytowalne.

**Kontrahent** – podmiot, z którym powiązane jest konto księgowe. Pole nieedytowalne.

**Kwota Wn** – pole obligatoryjne, w przypadku konta w walucie obcej dostępne będzie dodatkowe pole do wpisania kwoty w walucie obcej

**Kwota Ma** – pole obligatoryjne, w przypadku konta w walucie obcej dostępne będzie dodatkowe pole do wpisania kwoty w walucie obcej

**Data operacji** – umożliwia wprowadzenie daty operacji powiązanej z daną kwotą. Domyślnie jest to data wystawienia wybrana na nagłówku B0.

**Data dokumentu** – umożliwia wprowadzenie daty dokumentu powiązanego z daną kwotą. Domyślnie jest to data wystawienia wybrana na nagłówku B0.

**Forma płatności** – forma płatności z faktury, z którą powiązana jest dana kwota. W przypadku pozycji wprowadzonych na konto słownikowe kontrahenta forma płatności ustalana jest na podstawie danych z karty kontrahenta.

**Numer dokumentu** – numer faktury, z którą powiązana jest dana kwota

**Termin płatności** – termin płatności faktury, z którą powiązana jest dana kwota. W przypadku pozycji wprowadzonych na konto słownikowe kontrahenta termin płatności ustalany jest na podstawie danych z karty kontrahenta.

### **Sekcja *Waluty***

Pozwala na wprowadzenie kursu waluty na takiej samej zasadzie, jak na elemencie dokumentu bilansu otwarcia.

## **Zakładka *Płatności* na elemencie bilansu otwarcia**

Zawiera listę płatności wygenerowanych do poszczególnych kwot bilansu otwarcia wprowadzonych na rozrachunkowe konto słownikowe powiązane z podmiotem.

Uwaga

Dokumenty B0A i KBOA (automatyczne) nie generują płatności

oraz rozrachunków. Wyłącznie dokumenty B0 i KBO wprowadzone na rozrachunkowe konta słownikowe powiązane z podmiotem generują płatności i rozrachunki.

Użytkownik ma możliwość edycji oraz rozliczenia wybranej płatności. Płatność z dokumentu bilansu otwarcia podlega tym samym prawom, co np. płatności tworzone dla dokumentów handlowych. Wyjątkiem jest możliwość rozliczenia płatności z niezatwierdzonego dokumentu bilansu otwarcia.

Szczegółowe informacje dotyczące płatności dokumentów znajdują się w kategorii [Płatności](#).

## **Zakładka *Atrybuty* na elemencie bilansu otwarcia**

Zakładka zawiera listę atrybutów przypisanych do elementu bilansu otwarcia. Szczegółowy opis dotyczący atrybutów znajduje się w artykule [Atrybuty](#).

## **Zakładka *Opis analityczny***

System umożliwia wprowadzenie opisu analitycznego na poziomie bilansu otwarcia. Funkcjonalność została opisana w artykule [Opis analityczny na dokumencie bilansu otwarcia](#).

## **Zakładki *Atrybuty, Historia zmian i Załączniki***

Szczegółowy opis zakładek znajduje się w artykule [Zakładki Kody rabatowe, Opis analityczny, Atrybuty, Załączniki i Historia zmian](#).

## **Cofnięcie zatwierdzonego**

# bilansu otwarcia do bufora

Na liście dokumentów bilansu otwarcia w menu kontekstowym dostępna jest opcja *Cofnij zatwierdzenie*, za pomocą której można zmienić status danego dokumentu bilansu otwarcia z *Zatwierdzony* na *Niezatwierdzony*. Opcja ta jest dostępna, jeżeli:

- w diagramie stanów na typie dokumentu *Bilans otwarcia/Korekta bilansu otwarcia* dla co najmniej jednej z grup, do której należy użytkownik, jest umożliwiające przejście ze stanu *Zatwierdzony* do *Niezatwierdzony* (opcja domyślnie zaznaczona dla grup operatorów B2\_admin i B2\_default).
- na grupie operatorów na zakładce *Inne uprawnienia* dla co najmniej jednej z grup, do której należy użytkownik, jest zaznaczony parametr *Zmiana stanu B0 na niezatwierdzony*. Parametr ten jest domyślnie odznaczony i możliwy do zaznaczenia, jeżeli na diagramie stanów dla dokumentów B0 i KBO dla co najmniej jednej z grup, do której należy użytkownik, jest dostępne przejście ze stanu *Zatwierdzony* do *Niezatwierdzony*.

## Uwaga

Opcja *Cofnij zatwierdzenie* nie jest dostępna na francuskiej wersji językowej bazy danych.

Cofnięcie zatwierdzenia bilansu otwarcia lub jego korekty do bufora skutkuje zmianą stanu bilansu otwarcia, a także wygenerowanych zapisów księgowych na podstawie bilansu otwarcia.

## Uwaga

Cofnięcie bilansu otwarcia do bufora nie jest możliwe dla zamkniętego okresu obrachunkowego.

---

# Dekrety z dokumentu bilansu otwarcia

Dokumenty bilansu otwarcia tworzą dekrety księgowe, które ujmowane są w specjalnym predefiniowanym [dzienniku księgowym](#) o symbolu \*B0\* i nazwie *Bilans otwarcia*.

Dekrety są tworzone dla każdego z typów dokumentu bilansu otwarcia, zarówno podczas ręcznego wprowadzania dokumentów bilansu otwarcia (B0, KB0), jak i podczas operacji przeniesienia bilansu otwarcia z poprzedniego [okresu obrachunkowego](#) (B0A, KB0A). Dekrety mają powiązanie z kwotami dokumentów bilansu otwarcia (zakładka *Kwoty* na elemencie bilansu otwarcia). Dodatkowo dla dokumentów ręcznych (B0, KB0), których pozycje wprowadzone zostały na słownikowe konto rozrachunkowe podmiotu, istnieje powiązanie dekretu bilansu otwarcia z [płatnością dokumentu](#) bilansu otwarcia.

Dekrety bilansu otwarcia nie są uwzględniane w obrotach danego okresu obrachunkowego. Uwzględniane są wyłącznie w stanach początkowych i saldach kont księgowych.

Status dekretu bilansu otwarcia (*W buforze*, *Zatwierdzony*) uzależniony jest od statusu dokumentu bilansu otwarcia.

Z poziomu zakładki *Kwoty* elementu bilansu otwarcia (*Bilans otwarcia* → *Element bilansu otwarcia* → zakładka *Kwoty*) możliwy jest podgląd powiązanego dekretu po wybraniu przycisku [**Pokaż zapis księgowy Wn**] lub [**Pokaż zapis księgowy Ma**] z grupy przycisków *Zapis księgowy*. Grupa przycisków dostępna jest, gdy zaznaczono wiersz z danymi. Aby wyświetlić dekret dla nowo dodanej kwoty, najpierw należy zapisać cały dokument B0.

Lp	Numer dokumentu	Data dokumentu	Data oper...	Kwota Wn	Kwota Ma
1	7868	2019-01-04	2019-01-05	9 000,00	0,00

Przyciski dostępne w menu głównym z poziomu zakładki Kwoty elementu bilansu otwarcia

### Uwaga

Dekrety bilansu otwarcia pojawiają się w dzienniku księgowym z datą księgowania równą pierwszemu dniu okresu obrachunkowego.

**Ogólne** Rozrachunki Wn Atrybuty

Ogólne

Lp.: 1

Numer dokumentu: BO/CB/00003/2019

Kontrahent: Comarch S.A.

Konta

Konto Wn: 201-2-1-COMARCH Podmiot: Comarch S.A.

Konto Ma:

Kwota

Kwota: 9 000,00 PLN

Daty

Data operacji: 2019-01-01

Data wystawienia: 2019-01-01

Inne

Opis:

Stawka VAT:

Rozrachunki

Status: Podlega rozrachunkom

Zakładka Ogólne dekretu bilansu otwarcia

## Zakładka *Ogólne* dekretu bilansu otwarcia

**Numer dokumentu** – numer dokumentu wprowadzony na elemencie zakładki *Kwoty* dokumentu bilansu otwarcia. Jeżeli numer nie został wprowadzony, będzie to numer systemowy dokumentu bilansu otwarcia.

**Kontrahent** – kontrahent wprowadzony na elemencie zakładki *Kwoty* bilansu otwarcia, jeżeli nie został wprowadzony – pole puste

**Konto Wn/Konto Ma** – konto wprowadzone na elemencie zakładki *Kwoty bilansu otwarcia*

**Kwota** – kwota w walucie systemowej wprowadzona na elemencie zakładki *Kwoty bilansu otwarcia*

**Kwota w walucie** – kwota w walucie obcej wprowadzona na elemencie zakładki *Kwoty bilansu otwarcia*

**Data operacji** – data operacji wprowadzona na kwocie bilansu otwarcia

**Data wystawienia** – data dokumentu wprowadzona na kwocie bilansu otwarcia

**Opis** – pole puste

**Stawka VAT** – pole puste

### **Sekcja *Rozrachunki***

Sekcja dostępna wyłącznie na ręcznych dokumentach bilansu otwarcia (B0 i KB0) dla dekretu wprowadzonego na konto rozrachunkowe. Pole *Status* przyjmuje wartości: *Podlega rozrachunkom* oraz *Nie podlega rozrachunkom*.

### **Sekcja *Waluta***

Sekcja dostępna dla dekretu bilansu otwarcia wprowadzonego na konto walutowe, uzupełniana jest zgodnie z wartościami wprowadzonymi na kwocie bilansu otwarcia.

## **Zakładka *Rozrachunki* dekretu bilansu otwarcia**

Dekrety bilansu otwarcia na konto rozrachunkowe posiadają dodatkowo zakładkę *Rozrachunki*. Szczegółowy opis funkcjonalności rozrachunków znajduje się w artykule [Rozrachunki](#).