

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.

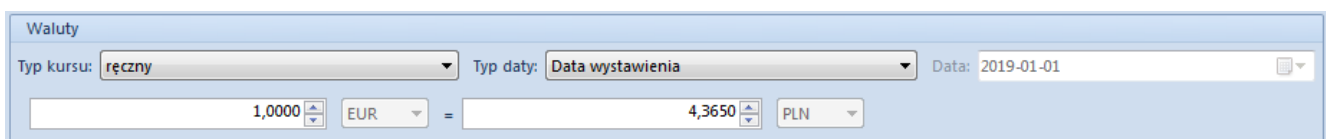
Załoś konto – zaznaczenie parametru umożliwia założenie konta słownikowego podmiotu

[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.



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. It includes fields for account number, counterparty, operation date, document date, payment form, document number, and payment term. It also features a currency conversion section with a manual rate type, a date type, and a date field. At the bottom, there is a calculation area showing a conversion from EUR to 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](#) (BOA, KBOA). 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 operacji	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](#).