

# 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
KB/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.

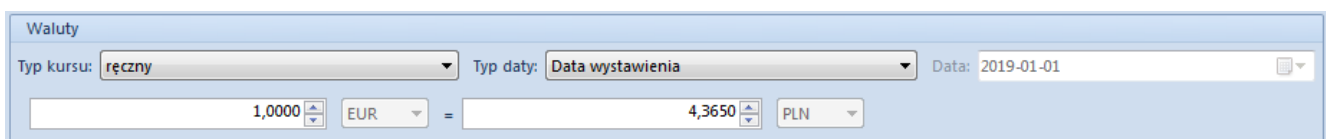
**Załoś konto** – zaznaczenie parametru umożliwia założenie konta słownikowego podmiotu

**[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 the 'Kwoty' (Balances) form in a software application. The form is divided into two tabs: 'Kwoty' and 'Atrybuty'. The 'Kwoty' tab is active and contains several input fields. At the top, there are two rows for 'Kwota Wn' and 'Kwota Ma'. The 'Kwota Wn' row shows '500,00' for EUR and '2 182,50' for PLN. The 'Kwota Ma' row shows '0,00' for EUR and '0,00' for PLN. Below these are fields for 'Konto' (203-Hayden Morgan-EU), 'Kontrahent' (Hayden Morgan), 'Data operacji' (2019-01-01), 'Data dokumentu' (2019-01-01), 'Forma płatności' (Gotówka), 'Numer dokumentu' (empty), and 'Termin płatności' (2019-01-01). At the bottom, there is a 'Waluty' section with a 'Typ kursu' dropdown set to 'ręczny', a 'Typ daty' dropdown set to 'Data wystawienia', and a 'Data' field set to '2019-01-01'. Below this is a calculation area showing '1,0000' EUR equals '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 umożliwione 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](#).