

# Wyliczanie obrotów i sald

Program umożliwia wyliczanie obrotów i sald dla wszystkich kont księgowych oraz prezentację sald bilansu otwarcia.

## Zestawienie obrotów i sald można wyliczyć dla:

- Okresu obrachunkowego lub okresu częściowego

Aby wyliczyć zestawienie, należy wskazać okres obrachunkowy (domyślnie ustawiany jest okres obrachunkowy firmy, do którego aktualnie zalogowany jest użytkownik) i wybrać przycisk [**Przelicz**]. Dodatkowo, jeżeli okres obrachunkowy został podzielony na okresy częściowe, to po zaznaczeniu parametru *Okres częściowy* i wybraniu z listy konkretnego okresu częściowego można wyliczyć zestawienie za dany okres.

- Zakresu dat

Aby wyliczyć zestawienie za określony zakres dat, należy zaznaczyć parametr *Data od* i ustawić datę początkową i końcową, a następnie wybrać przycisk [**Przelicz**]. Zestawienie obrotów i sald zostanie wyliczone dla konkretnego przedziału czasowego.

### Uwaga

Tzw. saldo rozwinięte (dwustronne) prezentowane jest, jeżeli spełnione są dwa warunki:

- Typ konta: *Rozrachunkowe* lub *Aktywa-Pasywa*
- Konto posiada analityki (jest kontem syntetycznym lub subanalitycznym)

Na koncie analitycznym (koncie na ostatnim poziomie) saldo prezentowane jest zawsze jednostronnie niezależnie od jego typu. Oznacza to, że np. rozrachunkowe konto analityczne

danego kontrahenta będzie miało saldo po jednej stronie.

## Reguły wyliczania zestawienia obrotów i sald

### ▪ Bilans otwarcia

#### ▪ Dla kont analitycznych

Bilans otwarcia wyliczany jest jako różnica  $\sum B0Wn - \sum B0Ma$  danego konta

#### ▪ Dla kont syntetycznych i subanalitycznych

▪ *Dla kont rozrachunkowych lub aktywno-pasywnych*

$B0Wn = \sum B0Wn$  kont analitycznych niższego poziomu

$B0Ma = \sum B0Ma$  kont analitycznych niższego poziomu

▪ *Dla kont zwykłych*

Bilans otwarcia wyliczany jest jako różnica  $\sum B0Wn - \sum B0Ma$  kont analitycznych niższego poziomu

Uwaga

Ujemny bilans otwarcia prezentowany jest zawsze po przeciwnej stronie w wartości bezwzględnej.

### ▪ Obroty okresu

#### ▪ Dla kont analitycznych

Obroty okresu są wyliczane jako suma dekretów wprowadzonych po odpowiedniej stronie (Wn/Ma) danego konta

#### ▪ Dla kont syntetycznych i subanalitycznych – niezależnie od typu

$0Wn = \sum 0Wn$  kont analitycznych niższego poziomu

$0Ma = \sum 0Ma$  kont analitycznych niższego poziomu

- **Obroty narastająco**

- **Dla kont analitycznych**

Obroty narastająco wyliczane są jako suma narastająco dekretów wprowadzonych po odpowiedniej stronie (Wn/Ma) danego konta

- **Dla kont syntetycznych i subanalitycznych – niezależnie od typu**

$ONWn = \sum ONWn$  kont analitycznych niższego poziomu

$ONMa = \sum ONMa$  kont analitycznych niższego poziom

- **Saldo**

- **Dla kont analitycznych**

Saldo wyliczane jest jako różnica  $(BOWn + ONWn) - (BOMa + ONMa)$

- **Dla kont syntetycznych i subanalitycznych**

- *Dla kont rozrachunkowych lub aktywno-pasywnych*

$SWn = \sum SWn$  kont analitycznych niższego poziomu

$SMa = \sum SMa$  kont analitycznych niższego poziomu

- *Dla kont zwykłych*

Saldo wyliczane jest jako różnica  $\sum SWn - \sum SMa$  kont analitycznych niższego poziomu

Uwaga

Ujemne saldo prezentowane jest zawsze po przeciwnej stronie w wartości bezwzględnej.

- **Persaldo**

Persaldo wyliczane jest jako różnica  $SWn - SMa$

# Filtrowanie obrotów i sald

Szczegółowy opis działania filtrów znajduje się w kategorii Wyszukiwanie i filtrowanie danych.

The screenshot displays the 'Obroty i salda' (Turnover and Balances) window. At the top, it shows the reporting period from 01.07.2019 to 31.07.2019, with the option 'Tylko aktywne' (Only active) checked. Below this is a tree view on the left and a data table on the right. The table has columns for account numbers (Numer), names (Nazwa), and various financial metrics (BO Wn, BO Ma, Obroty Wn, Obroty Ma, Obroty n. Wn, Obroty n. Ma, Saldo Wn, Saldo Ma, Persaldo, Waluta). The data is organized into a hierarchical tree structure. Below the table is a 'Filtr' (Filter) panel with several options: 'Właściciel' (Owner) set to 'Wszystkie dostępne obiekty', 'Od konta' (From account) and 'Do konta' (To account) dropdowns, 'Poziomy' (Horizontal) filter set to 'Wszystkie', and checkboxes for 'Uwzględnij zapisy w buforze', 'Uwzględnij konta słownikowe', 'Bez kont o zerowych obrotach', and 'Bez kont o zerowych saldach'. There are also dropdowns for 'Atrybuty' (Attributes) and 'Typ' (Type) set to 'Bilansowe i wynikowe', and a 'Waluta' (Currency) dropdown set to 'Wszystkie w walucie systemowej'.

Numer	Nazwa	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty n. Wn	Obroty n. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	Persaldo	Waluta
011	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	-20 600,00	PLN
011-2	Urządzenia te...	0,00	0,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	-20 600,00	PLN
201	Rozrachunki z...	0,00	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	PLN
201-2	Pozostałe jed...	0,00	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	PLN
201-2-1	Do 12 miesięcy	0,00	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	0,00	21 274,95	PLN
201-2-1-1	Katarzyna Rut...	0,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	0,00	20 600,00	PLN
201-2-1-2	Norbert Zajac	0,00	0,00	674,95	0,00	674,95	0,00	674,95	0,00	674,95	PLN
202	Rozrachunki z...	0,00	0,00	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	-51 272,22	PLN
202-2	Pozostałe jed...	0,00	0,00	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	-51 272,22	PLN
202-2-1	Do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	-51 272,22	PLN
202-2-1-1	Laneco Lab	0,00	0,00	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	0,00	51 272,22	-51 272,22	PLN
221	Rozrachunki z...	0,00	0,00	9 587,48	126,21	9 587,48	126,21	9 587,48	126,21	9 461,27	PLN
221-1	Naliczony pod...	0,00	0,00	9 587,48	0,00	9 587,48	0,00	9 587,48	0,00	9 587,48	PLN
221-2	Należny poda...	0,00	0,00	0,00	126,21	0,00	126,21	0,00	126,21	-126,21	PLN
303	Rozliczenie za...	0,00	0,00	41 684,74	0,00	41 684,74	0,00	41 684,74	0,00	41 684,74	PLN

## Lista obrotów i sald

Dodatkowe opcje filtrowania zestawienia obrotów i sald:

- **Od konta, Do konta** – umożliwia określenie zakresu kont, dla których zestawienie ma zostać wyliczone
- **Poziomy** – umożliwia określenie poziomów, po których będą filtrowane konta uwzględniane do wyliczenia zestawienia. Dostępne wartości: *Wszystkie* (lista bez ograniczeń), *1* (konta poziomu 1), *2* (konta poziomu 1 i 2) itd., *Tylko konta słownikowe*, *Najniższy poziom*.
- **Typ** – umożliwia filtrowanie kont księgowych po typie konta księgowego. Dostępne wartości: *Bilansowe i wynikowe*, *Bilansowe*, *Wynikowe*, *Pozabilansowe*, *Rozrachunkowe*.
- **Waluta** – umożliwia określenie waluty kont uwzględnianych przy wyliczaniu zestawienia. Gdy w filtrze wybrana jest opcja:

- *Wszystkie* – zestawienie jest wyliczane w walucie konta księgowego
- *Wszystkie w walucie systemowej* – zestawienie jest wyliczane w walucie systemowej (również dla kont w walucie obcej wartości są podawane po przeliczeniu w walucie systemowej)
- *EUR, PLN* – zestawienie jest wyliczane dla kont we wskazanej w walucie
- **Uwzględniaj zapisy w buforze** – gdy parametr jest zaznaczony, zestawienie zostanie wyliczone na podstawie zapisów zatwierdzonych oraz w buforze, gdy parametr jest odznaczony, zestawienie zostanie wyliczone tylko na podstawie zapisów przeniesionych do księgi głównej (zatwierdzonych)
- **Uwzględniaj konta słownikowe** – gdy parametr jest zaznaczony, podczas filtrowania uwzględniane są analityczne konta słownikowe, gdy parametr jest odznaczony, wyświetlane są wyłącznie syntetyczne konta słownikowe (bez kont słownikowych na poziomie analityki)
- **Bez kont o zerowych obrotach** – umożliwia wyliczenie zestawienia tylko dla kont, które posiadają obroty lub wartość w kolumnach B0 Wn/B0 Ma w analizowanym okresie

#### Uwaga

W przypadku parametru *Bez kont o zerowych obrotach* pod pojęciem obrotów należy także rozumieć bilans otwarcia.

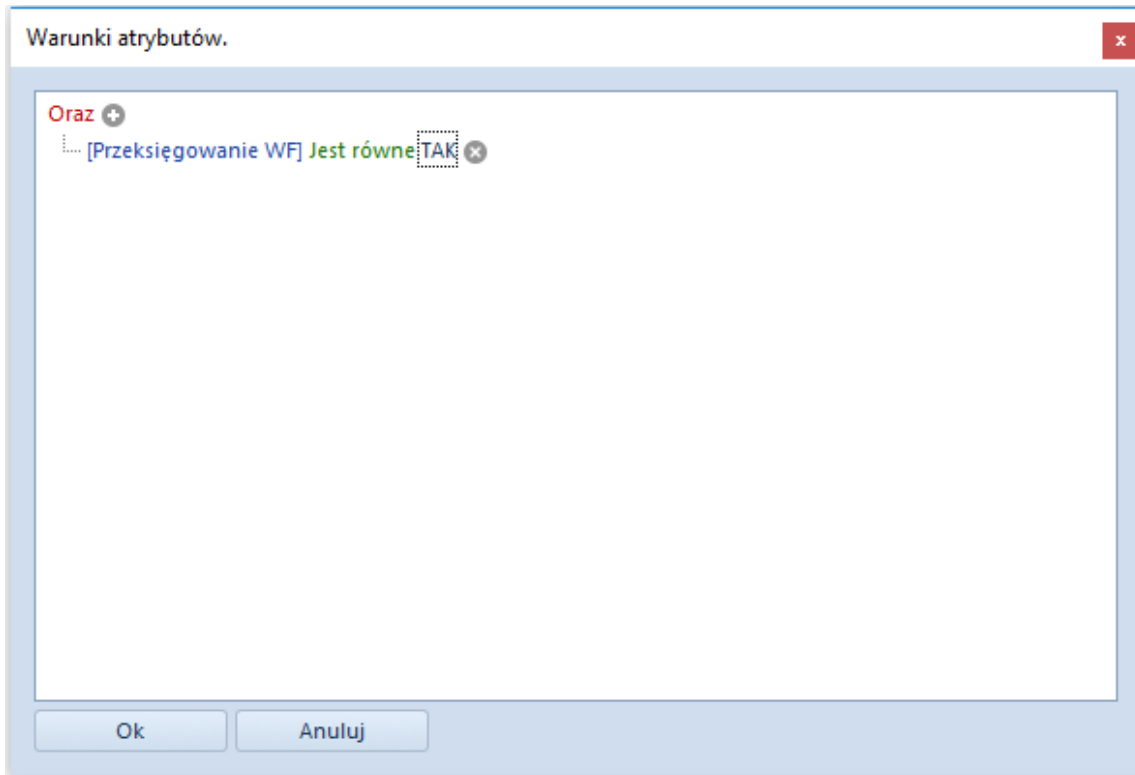
- **Bez kont o zerowych saldach** – umożliwia wyliczenie zestawienia tylko dla kont, które prezentują saldo w analizowanym okresie

#### Uwaga

W przypadku zaznaczenia parametrów *Bez kont o zerowych obrotach* i *Bez kont o zerowych saldach* na liście zostaną wyświetlone konta z saldem różnym od zera.

- **Atrybuty** – umożliwia filtrowanie zestawienia w oparciu o atrybuty na dekretach. Wybranie przycisku [**Atrybuty**]

otwiera okno *Warunki atrybutów*, w którym istnieje możliwość zdefiniowania filtra uwzględniającego dekrety o określonych wartościach atrybutów. W filtrze możliwe jest wykorzystanie wyłącznie atrybutów typu tekstowego oraz atrybutów typu lista.



Okno Warunki atrybutów