

Weryfikacja zgodności sald rozrachunków z saldami księgi głównej

Weryfikacja zgodności sald rozrachunków z saldami księgi głównej wiąże się z porównaniem i ewentualną korektą zapisów: na kontach księgowych oraz/lub korektą należności i zobowiązań.

Ewentualne różnice najczęściej mogą wynikać z:

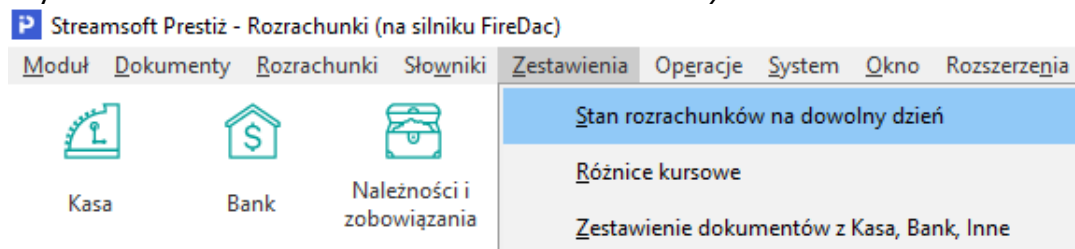
- Bilansu otwarcia rozrachunków (jeżeli nie zostanie odniesiony do BO księgi głównej)
- Niezadekretowanych dokumentów źródłowych w module FK
- „ręcznej” poprawy przez operatorów systemu zapisów na kontach rozrachunkowych w dokumentach sprzedaży/zakupu (przykład: poprawa zapisu z konta *200-kontrahent* na *234-Pracownik* na dokumencie zakupu)
- Zmiany w obrębie grupy rozrachunkowej przy księgowaniu dokumentów (dokumenty spłat pozostają na poprzedniej grupie rozrachunkowej a księgowanie odbywa się na innej, nowo utworzoną grupę rozrachunkową).

Systemy Streamsoft posiadają mechanizmy pozwalające na kontrolę oraz ewentualną korektę zgodności sald.

Uwaga!

Zalecana jest weryfikacja zgodności sald na koniec każdego okresu rozliczeniowego (miesiąc, kwartał, rok obrotowy), po uprzednim upewnieniu się, że wszystkie dokumenty źródłowe w księdze głównej zostały zadekretowane.

W celu uzgodnienia rozrachunków w pierwszej kolejności należy w menu głównym modułu *Rozrachunki* wybrać *Zestawienia* → *Stan rozrachunków na dowolny dzień*



W oknie ustawień zestawienia należy wskazać odpowiednie parametry:

- **Na dzień** - data na którą sporządzane jest zestawienie. Należy również określić rodzaj daty, według której system będzie pobierał dane. W zależności od stosowanej w firmie metody księgowania należy wskazać wartość:
 - Wg daty dokumentu
 - Wg daty zew. dokumentu
 - Wg daty dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania (zalecane)
 - Wg daty zew. dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania
- **Rodzaj grupy rozrachunkowej** - pozwala na wybranie grupy rozrachunkowej (konta księgowego)
- **Kontrahent, pracownik, właściciel, komornik** - należy określić jakiego podmiotu dotyczy rozrachunek
- **Typ rozrachunków** - należy określić czy rozrachunki dotyczą towarów/opakowań. Domyślnie zaznaczone jest pole *Towar*.
- **Konto księgowe. Dołącz konto księgowe do zestawienia** - do generowanego zestawienia dołączona zostanie kolumna z kontem księgowym (z modułu Finanse i Księgowość)

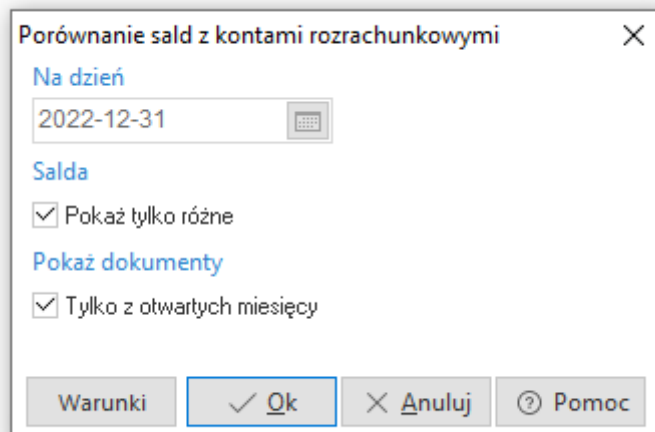
Po zatwierdzeniu warunków wyświetlone zostanie okno prezentujące dokumenty, które na wskazany dzień nie zostały całkowicie rozliczone. W celu uzgodnienia rozrachunków należy wybrać opcję *Porównanie sald z kontami rozrachunkowymi*, dostępną na pasku ikon lub w *menu kontekstowym okna* → *Dodatkowe*

Termin	Grupa dok.	Dokume...	Data dok.zew.	Numer zew.	Identyfikator	Miejscowość	Zobowiąza...	Należność	Porównanie sald z kontami rozrachunkowymi	rozrach.
2021-07-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-07-30	1/2021	JEDNORAZOWY		2 460,00	PLN	2 460,00	Sprzedaż
2021-07-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-07-30	2/2021	JEDNORAZOWY		101,48	PLN	101,48	Sprzedaż
2021-07-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-07-30	3/2021	JEDNORAZOWY		461,30	PLN	461,30	Sprzedaż
2021-08-13	Zakup HM	FA	2021-07-30	WZ 14/06/2021	FIRMA HANDLO...	Warszawa	66 209,42	53 946,32 PLN		Zakup
2021-07-16	Sprzedaż ...	FA	2021-07-02	1/2/2021	CHINESE MANU...	Pekin	82,90	EUR	82,90	Sprzedaż
2021-10-14	Sprzedaż ...	FA	2021-09-30	1/DW/2021	DMC	Berlin	1 000,00	EUR	1 000,00	Sprzedaż
2021-09-14	Zakup HM	FA	2021-08-31		PPHU OSKAREK...	Radom	259,04	259,04 PLN		Zakup
2021-09-14	Zakup HM	FA	2021-08-31		PPHU OSKAREK...	Radom	2 590,38	1 478,92 PLN		Zakup
2021-10-25	Rozrachun...	PROZR	2021-08-31	1/08/2021	Fundusz Promo...		2,00	2,00 PLN		Fundusz promocji produktów rolno - spożywczych
2021-08-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-08-30	5/2021	JEDNORAZOWY		2 000,00	PLN	1 980,00	Sprzedaż
2021-08-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-08-30	6/2021	JEDNORAZOWY		461,30	PLN	461,30	Sprzedaż
2021-08-30	Sprzedaż ...	PAR	2021-08-30	7/2021	JEDNORAZOWY		221,40	PLN	221,40	Sprzedaż
2021-09-10	Sprzedaż ...	PAR	2021-09-09	8/2021	JEDNORAZOWY		35,00	PLN	35,00	Sprzedaż
2021-09-10	Sprzedaż ...	FA	2021-09-09	14/2021	ZDENEK MATIN...	Leske Mesto	100,00	PLN	100,00	Sprzedaż
2021-09-17	Sprzedaż ...	FA	2021-09-16	17/2021	ZDENEK MATIN...	Leske Mesto	100,00	PLN	100,00	Sprzedaż
2021-10-29	Sprzedaż ...	FA	2021-10-29	222	JEDNORAZOWY	Paryż	180,00	PLN	146,00	Sprzedaż

W wywołanym oknie istnieje możliwość zawężenia prezentowanych danych poprzez zaznaczenie pól:

- **Pokaż tylko różne** - wyświetlone zostaną tylko salda różne, z pominięciem sald rozrachunkowych i księgi głównej posiadających takie same wartości.
- **Tylko z otwartych miesięcy** - wyświetlone zostaną tylko dokumenty z otwartych miesięcy.

Parametry domyślnie są zaznaczone.



Po zatwierdzeniu warunków system wygeneruje okno zestawienia z tabelą prezentującą porównanie sald z kontami rozrachunkowymi, na których występuje różnica. W szczegółach okna (możliwe do włączenia za pomocą ikony trzech kresek w prawym górnym rogu okna → Konfiguracja okna → Szczegóły u dołu) dostępne są dodatkowe zakładki:

- Analityka RR
- Różnice RR-FK
- Wycena FK

umożliwiający szczegółową analizę niezgodności w kontekście poszczególnych dokumentów.

Saldo FK	Saldo RR	Różnica	Identyfikator	Mięscowość	Nr kontrah...	Nazwa	Nip	W tym wycena ...	Konto
-1 261,99	0,00	-1 261,99	FIRMA HANDLOWA JKOSINIAK	Warszawa	3	FIRMA HANDLOWA JKOSINIAK	4161008843		201
6 115,56	415,74	5 699,82	PPHU OSKAREK 111	Radom	4	PPHU OSKAREK 111	9711244847		201
-6 012,14	-312,32	-5 699,82	Przedsiębiorstwo budowlane KERAMZYT	Wrocław	5	Przedsiębiorstwo budowlane KERAMZYT	9484388430		201
0,02	0,00	0,02	Mega Sp. z o.o.	Warszawa	6	Mega Sp. z o.o.	9487337060		203
-30,63	0,00	-30,63	CHINESE MANUFACTURING COMPANY	Pekin	7	CHINESE MANUFACTURING COMPANY	78945613279		203
-101,48	0,00	-101,48	Deutsch Milch Company	Berlin	8	Deutsch Milch Company	789458745		203
43 106,32	43 093,29	13,03	ENTREPRISE FRANÇAISE	Malesherbes	9	ENTREPRISE FRANÇAISE	3774687014		203

Kod	Data dok.zew.	Numer zew.	Data dok.	Grupa dok.	Kwota RR	Kwota PLN ...	Kwota FK	Kwota PLN FK	Konto FK	Konto RR	Kwota PLN RR zo...
NOB	2022-09-02	1/09/22	2022-09-02	Sprzedaz ...	1 261,99	1 261,99				201	

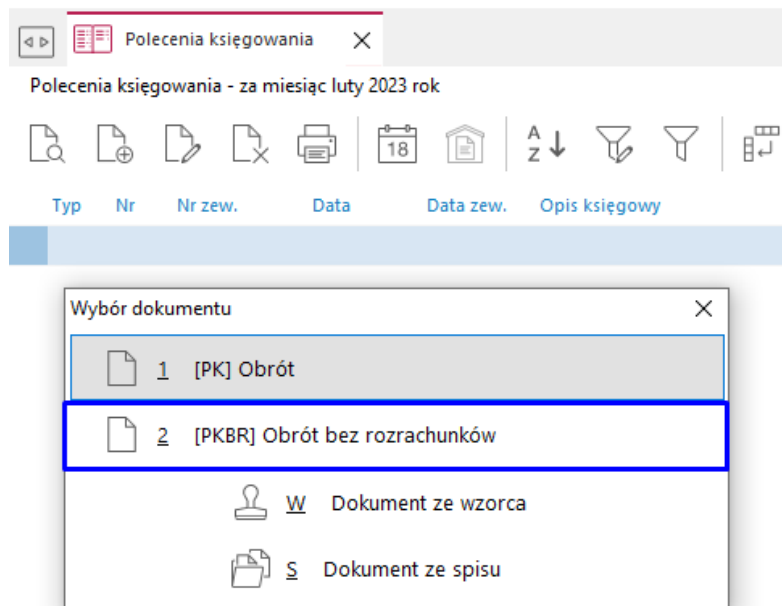
Przykład:

Widok na zakładkę *Różnice FK-RR*, gdzie dla wskazanego kontrahenta widoczne są dokumenty, z których zapisy widnieją tylko w rozrachunkach (żółta kolumna), natomiast brakuje zapisów w księdze (puste zapisy w kolumnie czerwonej). Powyższa sytuacja wskazuje, że różnica wynika z braku dekretacji dokumentów źródłowych w module FK.

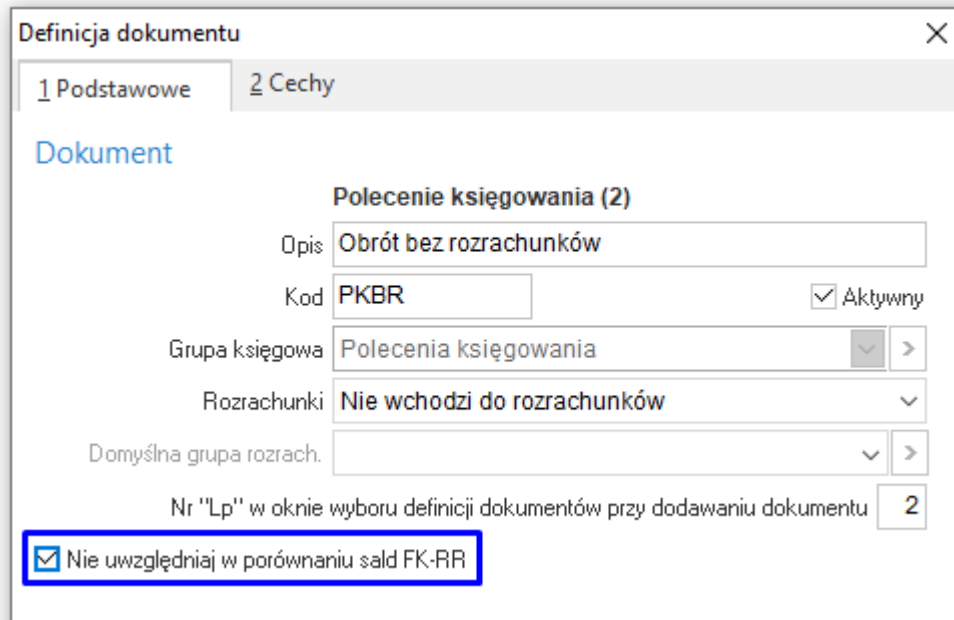
Jeżeli saldo RR nie jest zgodne z saldem FK, pomimo spełnienia warunków opisanych we wstępie, to korekty dokonać można za pomocą 2 metod:

Metoda 1 - zmiana danych na kontach księgowych

W module *Finanse i Księgowość* należy skorygować tylko zapisy w księdze głównej na koncie rozrachunkowym (nie zmieniając wartości w rozrachunkach). W tym celu należy w oknie *Dokumenty* → *Polecenia księgowania* dodać dokument *Obrót bez rozrachunków (PKBR)*.



W module *Finanse i Księgowość* należy skorygować tylko zapisy w księdze głównej na koncie rozrachunkowym (nie zmieniając wartości w rozrachunkach). W tym celu należy w oknie *Dokumenty* → *Polecenia księgowania* dodać dokument *Obrót bez rozrachunków (PKBR)* oznaczony w definicji dokumentów (Słowniki → Definicje dokumentów → Polecenia księgowania → Polecenie księgowania) znacznikiem *Nie uwzględniaj w porównaniu sald FK-RR*, ponieważ dokument ten nie powinien być uwzględniany w porównaniu sald kont księgowych i rozrachunków.



W oknie edycyjnym dokumentu należy wprowadzić odpowiedni opis, wskazać konto księgowe oraz podać kwotę, o którą wyrównujemy zapisy w księdze głównej.

Dokument PK Operator : Piotr Nowak

Dokument Typ: PKBR, Data: 2022-12-31, Numer: 2, Data dok. zewn.: 2022-12-31, Numer dokumentu zewnętrznego: 2/12/2022

Opis księgowy: Wyrównanie rozrachunków

Bilansowe | Pozabilansowe | Dokumentacja

Pozycja Nr: 1, Dzień: 31, Waluta: PLN, Kurs: 1,0000, Sumować: , Podatkowe (NKUP):

Opis: Wyrównanie rozrachunków, Konto Wn: 201-01417, Konto Ma: 761-98-2, Kwota: 1 261,99

Konto Wn: Rozrachunki z odbiorcami z tyt. dostaw i usług - Krajowe - JAN
Konto Ma: Pozostałe koszty operacyjne - Pozostałe koszty operacyjne - NKUP

Nr. poz.	Status	Opis pozycji	Konto Wn	Konto Ma	Kwota PLN	Rozrachunek	Splaty
1		Wyrównanie rozrachunków	201-01417	761-98-2	1 261,99		

WN 4: 0,00 | MA 490: 0,00 | WN 5.6: 0,00 | WN: 1 261,99 | MA: 1 261,99 | Bilans: 0,00

Zamknij | Pomoc

Po zapisie dokumentu PKBR różnica między rozrachunkami a kontami księgowymi zostanie usunięta.

Porównanie sald z kontami rozrachunkowymi

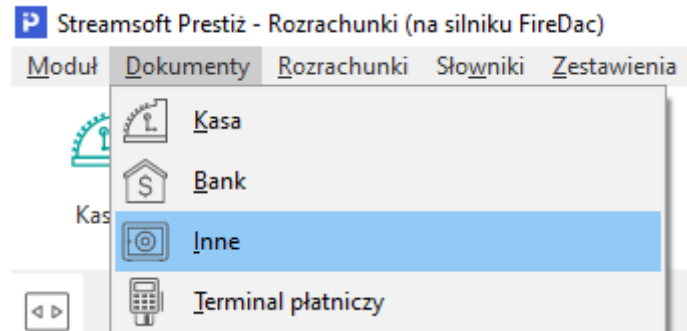
Saldo FK	Saldo RR	Różnica	Identyfikator	Miejscowość	Nr kontrah...	Nazwa	Nip	W tym wycena ...	Konto
0,00	0,00		FIRMA HANDLOWA J.KO	Warszawa	3	FIRMA HANDLOWA J.KOSINIAK	8791245801		201
7 089,72	7 901,52	-811,80	PPHU OSKAREK 111	Radom	4	PPHU OSKAREK 111	8921482245		201
3 519,64	105 192,68	-101 673,04	Przedsiębiorstwo budow	Wrocław	5	Przedsiębiorstwo budowlane KERAMZYT	9180002599		201
3 753,96	11 148,72	-7 394,76	Mega Sp. z o.o.	Warszawa	6	Mega Sp. z o.o.	9291007915		201
-18,45	0,00	-18,45	CHINESE MANUFACTURI	Pekin	7	CHINESE MANUFACTURING COMPANY	9451435472		201
1 077,48	1 825,32	-747,84	Deutsch Milch Company	Berlin	8	Deutsch Milch Company	9471050858		201
-14 297,52	0,00	-14 297,52	ENTREPRISE FRANÇAISE	Malesherbes	9	ENTREPRISE FRANÇAISE	9482536168		201

Szczegóły | Analityka RR | Różnice RR - FK | Wycena FK

Kod	Data dok.zew.	Numerzew.	Data dok.	Grupa dok.	Kwota RR	Kwota PLN ...	Kwota FK	Kwota PLN FK	Konto FK	Konto RR	Kwota PLN RR zost.
NOB	2022-09-02	1/09/22	2022-09-02	Sprzedaż ...	1 261,99	1 261,99				201	
PKBR	2022-12-31	1/12/2022	2022-12-31	Księgowość			1 261,99	1 261,99	201		

Metoda 2 - zmiana danych w rozrachunkach

W menu głównym modułu *Rozrachunki*, w oknie *Dokumenty* → *Inne*



należy dodać dokument o rodzaju *IW/IP Kontrahent-Rozliczenie*, który w definicji dokumentów nie będzie podlegał księgowaniu (Słowniki → Definicje innych rozrachunków → zakładka *1 Podstawowe* → parametr *Księgować*).

Zalecane jest utworzenie nowej definicji dokumentu *Inne*.

Następnie należy dodać nową pozycję w oknie *Wybór rodzaju dokumentu* wskazując

- *IW-Kontrahent-Rozliczenie* - w przypadku korygowania należności
- *IP-Kontrahent Rozliczenie* - w przypadku korygowania zobowiązań

Dokumenty INNE - Wyrównanie rozrachunków - Raport nr: 1 od: 2023-04-18 - Data wprowadzania : 2023-04-18



Wybierz rodzaj dokumentu

IP	zł	IW	zł
Kontrahent-Rozliczenie		Kontrahent-Rozliczenie	
Pracownik-Rozliczenie		Pracownik-Rozliczenie	
Komornik-Rozliczenie		Komornik-Rozliczenie	
Właściciel-Rozliczenie		Właściciel-Rozliczenie	
Inne wpłaty		Inne wypłaty	

Dokument ze spisu

Po wskazaniu kontrahenta w oknie edycji dokumentu należy podać kwotę różnicy oraz wprowadzić odpowiedni opis.

Dokument: IP-Kontrahent-Rozliczenie

IP

Data: 2023-04-18 >

Kontrahent: >
(5892)

Kwoty

Kwota
1 261,99 PLN >

Rozliczenia

Opis
wyrównanie rozrachunków

Opcje ✓ Zamknij dokument

Po zapisie dokumentu różnica pomiędzy saldami FK i saldami RR powinna zostać usunięta.

Porównanie sald z kontami rozrachunkowymi

Okno

Saldo FK Saldo RR Różnica Identyfikator Miejscowość Nr kontrah... Nazwa Nip W tym wycena ... Konto

Saldo FK	Saldo RR	Różnica	Identyfikator	Miejscowość	Nr kontrah...	Nazwa	Nip	W tym wycena ...	Konto
0,00	0,00		MEGA	Warszawa	5891	Mega Sp. z o.o.	9484388430		201
-1 261,99	-1 261,99		FIRMA HANDLO	Warszawa	5892	FIRMA HANDLOWA J.KOSINIAK	4161008843		201

Szczegóły | Analityka RR | Różnice RR - FK | Wycena FK

Kod	Data dok.zew.	Numerzew.	Data dok.	Grupa dok.	Kwota RR	Kwota PLN ...	Kwota FK	Kwota PLN FK	Konto FK	Konto RR	Kwota PLN RR zost.
NOB	2022-09-02	1/09/22	2022-09-02	Sprzedaż ...	1 261,99	1 261,99				201	
IP_KROZ	2023-04-18	1/1/WR/2023	2023-04-18	Inne rozl.	-1 261,99	-1 261,99				201	-1 261,99

Zapis ten widnieć będzie również w rozrachunkach w oknie *Należności i zobowiązania*.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania - Wszyscy

Data dok.z... Dokum... Numerzew. Poz.należ. Poz.zobow. Nazwa Identyfikator

2022-12-31	IP	1/1/WR/2022	1 261,99		FIRMA HANDLOWA J.KOSINIAK	FIRMA HANDLO
------------	----	-------------	----------	--	---------------------------	--------------