

NAJČEŠĆE POGREŠKE KOD KNJIŽENJA I SLANJA REALIZACIJE U MINISTARSTVO

Maja Videk
Jasminka Alpeza

- Prilikom obilaska terena i uvidom u vaše realizacije – bruto bilance uvidjeli smo neke pogreške koje se sustavno ponavljaju pa bismo vam željeli skrenuti pažnju na sljedeće:

KONTA KOJA SE VIŠE NE KORISTE		NOVA KONTA
16611		1661400 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe
16612		1661500 – Potraživanja za prihode od pruženih usluga
96611		9661400 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe
96612		9661500 – Prihodi od pruženih usluga
6611		6614100 – Prihodi od prodanih proizvoda
6612		6614200 – Prihodi od prodaje roba
6613		6615100 – Prihodi od pruženih usluga
2395420	→	2395801 – Obveza prema riznici za refund. bolovanja na teret HZZO-a
2395421	→	2395802 – Obveza prema riznici za refund.bolovanja za ozljede na radu
1911100	→	1931100 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja
2395400	→	2395806 – Obveza uplate od otplate stana
2395401, 2395498, 2395499	→	2395800 – Obveza proračunskih korisnika za povrat u proračun
2395403	→	2395804 – Obveza za povrat kamata
2395404	→	2395805 – Obveza za više plaćeni porez i prirez na dohodak

- Pripaziti na knjiženja po izvorima financiranja 31, 52, 61 prema Uputi o načinu praćenja ostvarivanja i trošenja vlastitih prihoda i primitaka Ustanova socijalne skrbi uključenih u Državni proračun RH za 2015. godinu (Uputa od 04.11.2015.)
- Prihode Izvora financiranja 31 knjižiti na podskupinu konta 661 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga
- Prihode izvora financiranja 52 knjižiti na podskupinu konta 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- Prihode izvora financiranja 61 knjižiti na podskupinu konta 663 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

➤ Prema Uputi od 19.07.2017. promijeniti stare aktivnosti na izvoru financiranja 31 u nove (onaj tko nije):

- A734161 IF 31 → A798010 IF 31;
- A734190 IF 31 → A797010 IF 31;
- A734192 IF 31 → A795010 IF 31;
- A734193 IF 31 → A791010 IF 31;
- A734194 IF 31 → A790010 IF 31.

➤ Mali podsjetnik u vezi slanja realizacije:

- Prilikom svake promjene u glavnoj knjizi za prethodni mjesec za koji je realizacija već poslana, potrebno je ponoviti slanje
- Do 5. u mjesecu obavezno poslati realizaciju za prethodni mjesec
- Prilikom uplate sredstava u Državni proračun obratiti pozornost na uplatne račune, tj. modele plaćanja

I još neki trikovi koji bi vam mogli olakšati svakodnevno poslovanje i izradu financijskih izvještaja:

- Upotreba „pretraživača” u modulu Temeljnica
- Upotreba Zaključnog lista u modulu Financijsko računovodstvo
- Korištenje službenih stranica Ministarstva financija
(Državna riznica-Priprema proračuna, Izvršenje proračuna, Računovodstvo)

Upiti



Pretraživanje

FINP/MVIDEK TEMELJNICA

Program Kopiranje Podaci Upiti Izvješće... Temeljnice Zatvaranje Knjiženje... Prijenos Pomoć

Vrsta: TE Broj: 0112 Račun: Knjiženje:

Pretraživanje

Dokument

☐ Sve vrste Vrsta dokumenta: Broj dokumenta:

Partner

Iznos: 363,56

Ok Otkazi

FINP/MVIDEK TEMELJNICA

Program Kopiranje Podaci Upiti Izvješće... Temeljnice Zatvaranje Knjiženje... Prijenos Pomoć

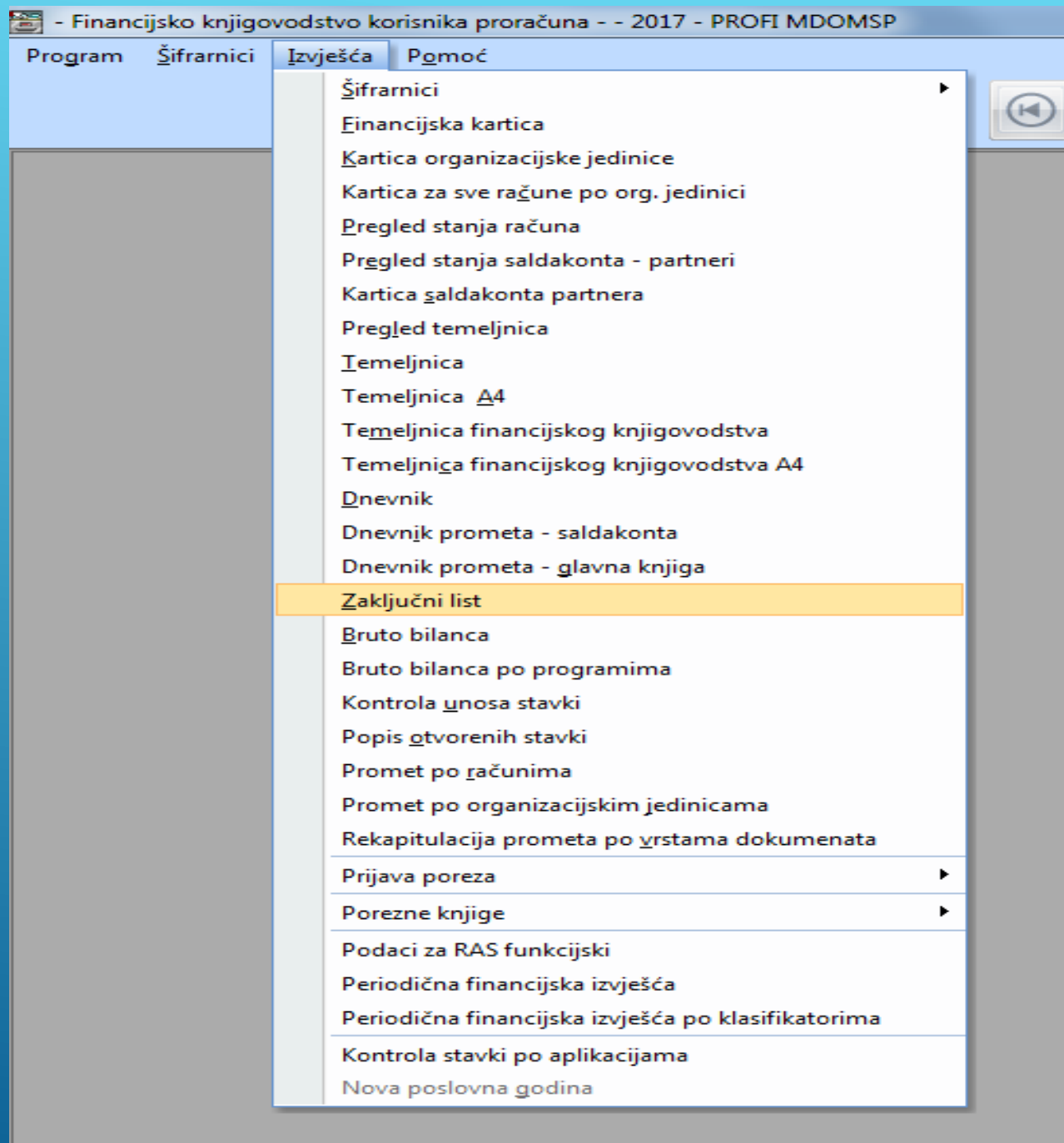
Popis stavki

Račun: Vrsta dok: Partner: Org.jed:

Br.temelj.	Datum	Račun	Partner	Org.jed.	VD	Br.dok.	Duguje	Potražuje
08/0009	23.06.2017	3221100		6PS	OD	056126	363,56	
08/0009	23.06.2017	2322110		6PS	OD	056126		363,56
IZ/0111	30.06.2017	6711112		970	IZ	0111		363,56
IZ/0111	30.06.2017	2322110		6PS	OD	046477	363,56	

Ok Otkazi

► Zaključni list





Ministarstvo za dem.obit. mlade i soc.polit.
ZAGREB, Trg Nevenke Topalušić 1

Datum zaključnog lista : 06.11.2017
Org.jedinica: 970 MDOMSP

Zaključni list

Do: 30.09.2017

Zbirno po svim parametrima

Nivo složenosti : 3
Svi izvori financiranja

Račun	Naziv	POČETNO STANJE		PROMET		PO. STANJE + PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
RAZRED : 2									
231	Obveze za zaposlene		2.339.454,31	25.573.991,86	23.234.537,55	25.573.991,86	25.573.991,86		
232	Obveze za materijalne rashode		123.529,91	145.461.338,30	147.127.780,21	145.461.338,30	147.251.310,12		1.789.971,82
234	Obveze za financijske rashode		2.400.821,65	73.976.275,89	72.101.402,85	73.976.275,89	74.502.224,50		525.948,61
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima			955.972.445,13	963.291.445,13	955.972.445,13	963.291.445,13		7.319.000,00
238	Obveze za kazne,naknade šteta			3.669.694,30	3.726.690,12	3.669.694,30	3.726.690,12		56.995,82
239	Ostale tekuće obveze		989.848,98	78.983.043,69	82.574.025,62	78.983.043,69	83.563.874,60		4.580.830,91
23	Obveze za rashode poslovanja		5.853.654,85	1.283.636.789,17	1.292.055.881,48	1.283.636.789,17	1.297.909.536,33		14.272.747,16
242	Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			203.495,06	203.495,06	203.495,06	203.495,06		
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine			203.495,06	203.495,06	203.495,06	203.495,06		
2	OBVEZE		5.853.654,85	1.283.840.284,23	1.292.259.376,54	1.283.840.284,23	1.298.113.031,39		14.272.747,16
UKUPNI PROMET:		0.00	5.853.654,85	1.283.840.284,23	1.292.259.376,54	1.283.840.284,23	1.298.113.031,39	0.00	14.272.747,16

Napomena:

- ▶ Da bi dobili pravovaljane podatke prilikom ispisa bilance ili zaključnog lista na trećoj, četvrtoj ili petoj razini potrebno je obratiti pozornost na računski plan.
- ▶ Samo sedma razina konta smije biti raspoloživa za knjiženje

NEISPRAVNO

- Financijsko knjigovodstvo korisnika proračuna - - 2017 - PROFI MDOMSP

Program Podaci Šifranici Izvješća Prozori Pomoć

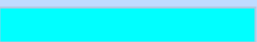
Računski plan - 1

Račun Račun - tablica Račun prihoda

Račun: 23111

Naziv računa: Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene

Račun u Ministars 23111

Račun obveze:  

☒ Raspoloživ za knjiženje

☐ Saldakonto

☒ Bilančno

NK(duguje): ☐

NK(potražuje): ☐

ISPRAVNO

- Financijsko knjigovodstvo korisnika proračuna - - 2017 - PROFI MDOMSP

Program Podaci Šifranici Izvešća Prozori Pomoć

Sljedeći podatak

Računski plan - 1

Račun Račun - tablica Račun prihoda

Račun: 23111

Naziv računa: Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene

Račun u Ministars 23111

Račun obveze:

☐ Raspoloživ za knjiženje

☐ Saldakonto

☒ Bilančno

NK(duguje): ☐

NK(potražuje): ☐

I ZA KRAJ:

- ▶ Sve što vas zanima pitajte jer ne postoje glupa pitanja, samo glupi odgovori!

HVALA NA PAŽNJI...

