

Закрытие периода SAP Business One Версия 9.0



Цели



После изучения этой темы вы сможете:

- Осуществлять подготовку к закрытию периода
- Выполнение закрытия периода

Практический пример



Ваша компания один раз в год создает годовой финансовый отчет.

- Для внутреннего контроля требуется двенадцать отчетных периодов.
- Вы определили финансовый год как календарный год и подпериоды как месяцы.
- Компания не будет выполнять процесс закрытия периода в конце каждого месяца.
- Вместо этого планируется выполнять его в конце финансового года.
- В конце месяца выполняется множество задач по окончанию месячного периода.
- Бухгалтер следует перечню действий по закрытию года.

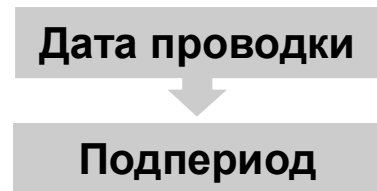
Содержание

- **Процесс закрытия периода**
 - **Закрытие периода - обзор**
 - **Конец месяца и конец года**
 - **Задачи конца периода**
- **Закрытие периода**
 - **Утилита закрытия периода**
 - **Статусы периода проводки**

Отчетные периоды – обзор процесса

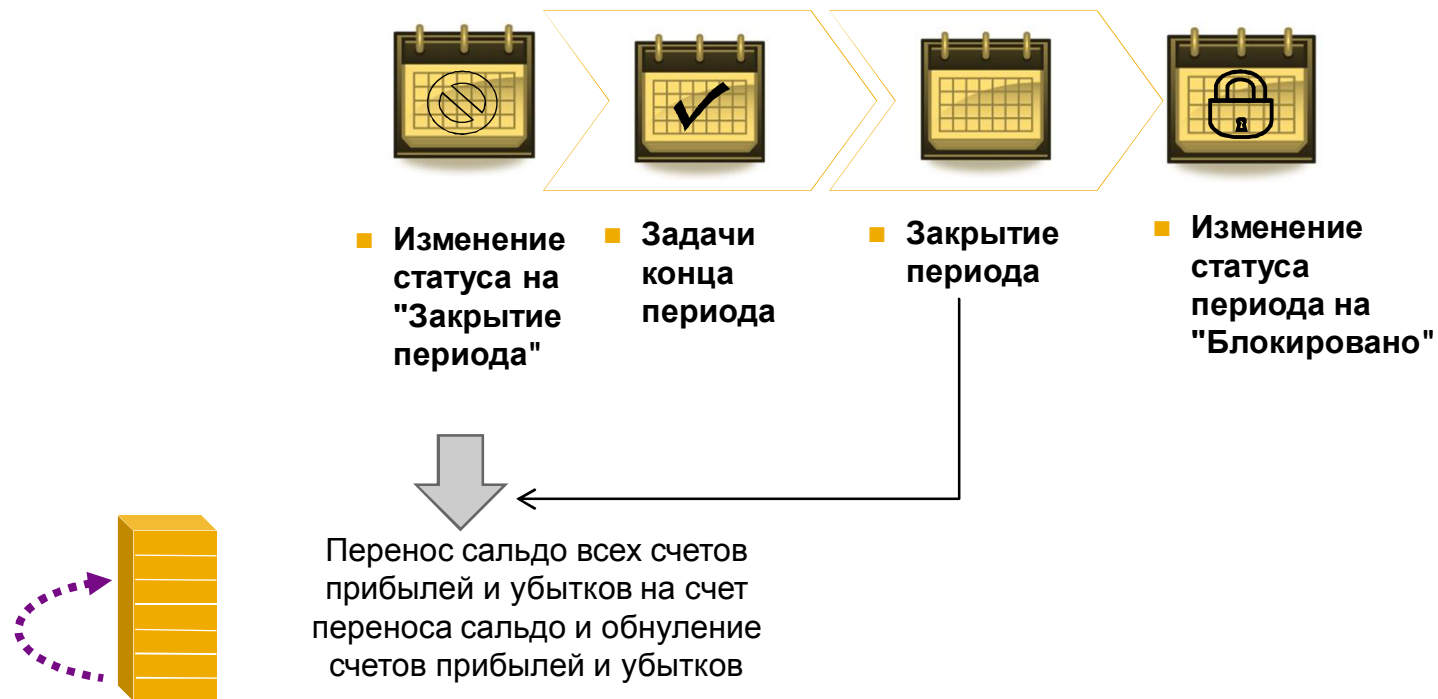


Работа

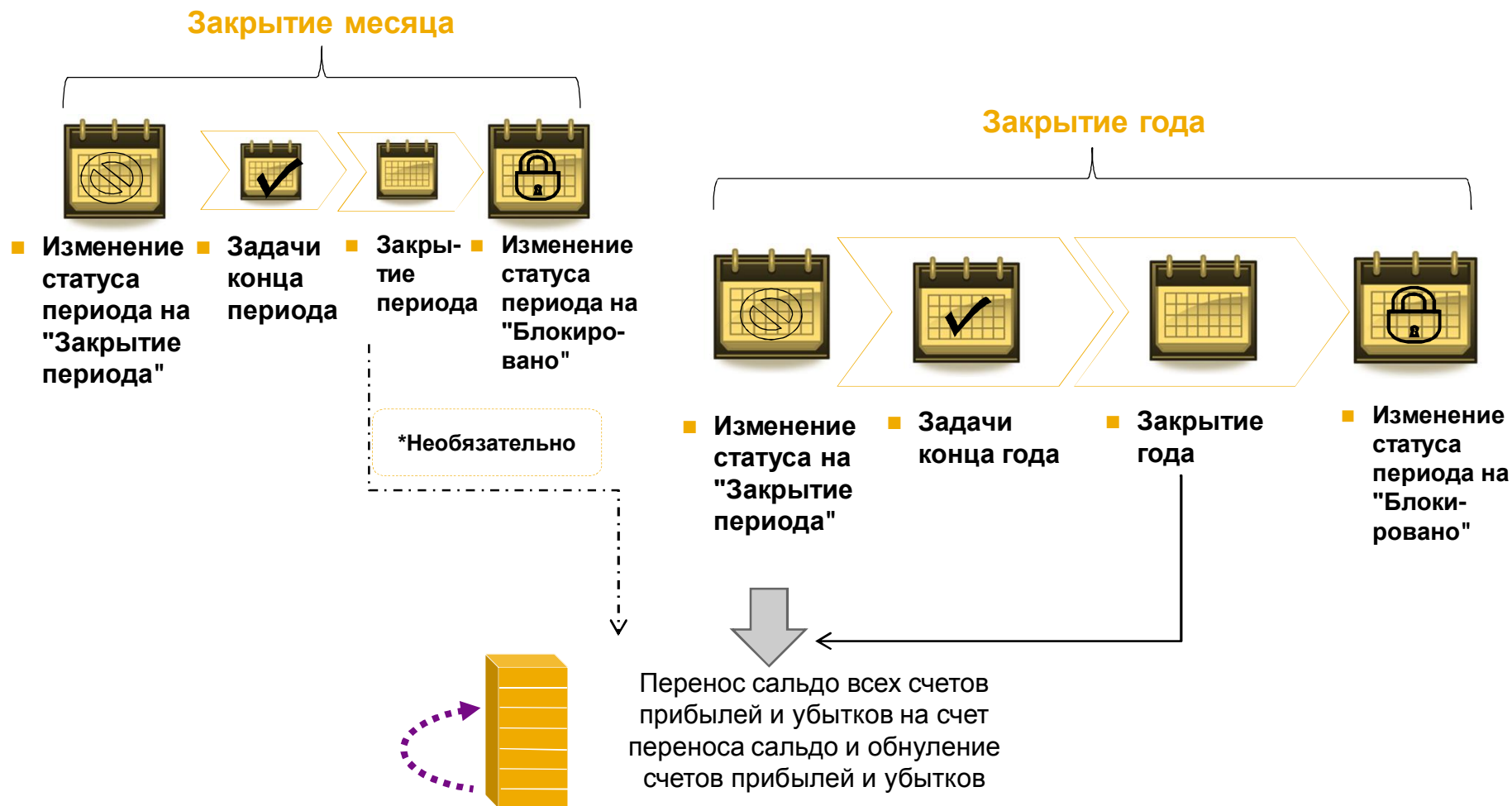


Заккрытие периода/года

Закрытие периода



Закрытие периода: в конце месяца и в конце года



Вопрос для размышления.



В компании, которая закрывает периоды на ежеквартальной основе:

- 31 марта проведена накладная с большим количеством позиций.
- Документ продажи для этой накладной был создан 2 апреля.

Возникнет ли в связи с этим какая-либо проблема в отчете *о прибылях и убытках* за первый квартал?

Вопрос для размышления



Период 1



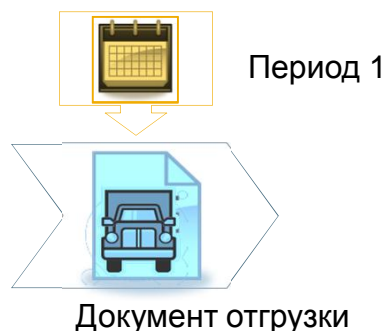
Документ отгрузки



	Дебет	Кредит
Счет себестоимости	35600	
Счет запасов		35600

- **Отгрузка** – счет себестоимости оказывает отрицательное влияние на доходность в периоде 1.

Вопрос для размышления



	Дебет	Кредит
Счет себестоимости	35600	
Счет запасов		35600

- **Отгрузка** – счет себестоимости оказывает отрицательное влияние на доходность в периоде 1.



	Дебет	Кредит
Клиент	44000	
Счет доходов		44000

- **Продажа** – доход регистрируется за период 2.

Вопрос для размышления

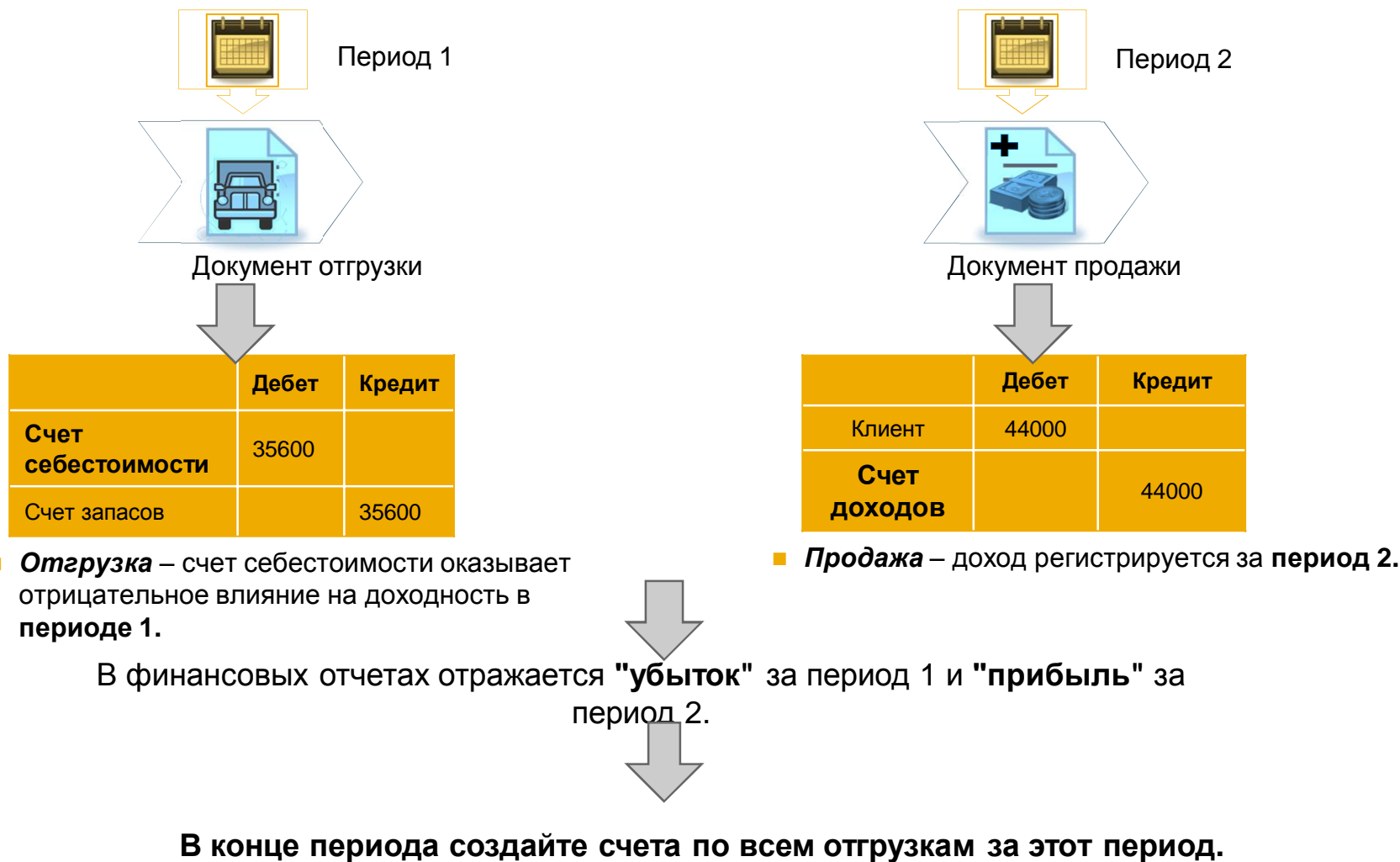


- **Отгрузка** – счет себестоимости оказывает отрицательное влияние на доходность в периоде 1.

- **Продажа** – доход регистрируется за период 2.

В финансовых отчетах отражается "убыток" за период 1 и "прибыль" за период 2.

Вопрос для размышления



Задачи конца периода



Ниже приводится несколько примеров задач конца периода:

- Убедиться, что операции конца периода проведены правильно
- Провести все папки операций
- Выполнить внутреннюю выверку корреспондирующих счетов учета расходов
- Распечатать:
 - *Пробный баланс*
 - *по кредиторской и дебиторской задолженностям*
 - *проверке запасов*
 - *Финансовая отчетность.*
- Проверить список открытых позиций и закрыть документы, если возможно
- Создать резервную копию базы данных и поместить ее в хранилище вне офиса компании

Задачи конца года



Ниже приводится несколько примеров **задач конца года**:

- Выполнить проводку сомнительных долгов
- Выполнить проводку курсовых разниц
- Выполнить проводку итоговых операций за период во всех модулях
- Закрыть последний период финансового года
- Распечатать необходимые годовые отчеты, например финансовые
- Настроить новый финансовый год
- Создать резервную копию для сохранения статуса за предыдущий финансовый год.

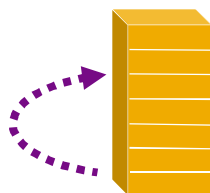
Содержание

- **Процесс закрытия периода**
 - **Закрытие периода - обзор**
 - **Конец месяца и конец года**
 - **Задачи конца периода**
- **Закрытие периода**
 - **Утилита закрытия периода**
 - **Статусы периода проводки**

Выполнение закрытия периода



- **Закрытие периода**



Перенос сальдо всех счетов прибылей и убытков на счет переноса сальдо и обнуление счетов прибылей и убытков



- **Изменение статуса периодов на "Блокировано"**

Утилита закрытия периода

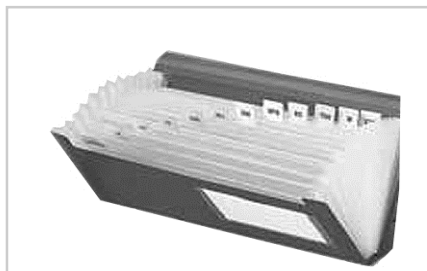
Сальдо счета расходов на воду



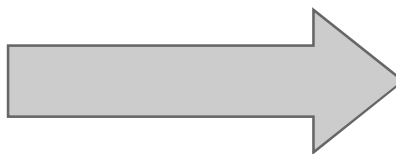
Предложение

Утилита закрытия периода

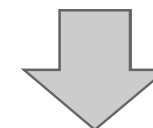
Сальдо счета расходов на воду



Предложение



Принятие и
проводка
предложения



Автоматические бухгалтерские операции:



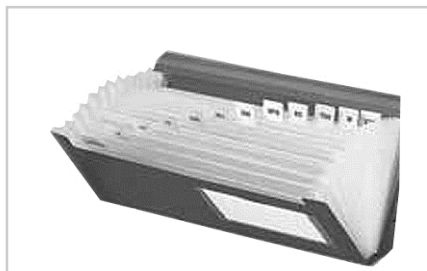
Дата регистрации: 31 декабря

Закрываемый период

	Дебет	Кредит
Счет расходов на воду		11500
Счет закрытия периода	11500	

Утилита закрытия периода

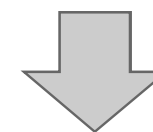
Сальдо счета расходов на воду



Предложение



Принятие и проводка предложения



Автоматические бухгалтерские операции:



Дата регистрации: 31 декабря

Закрываемый период

	Дебет	Кредит
Счет расходов на воду		11500
Счет закрытия периода	11500	

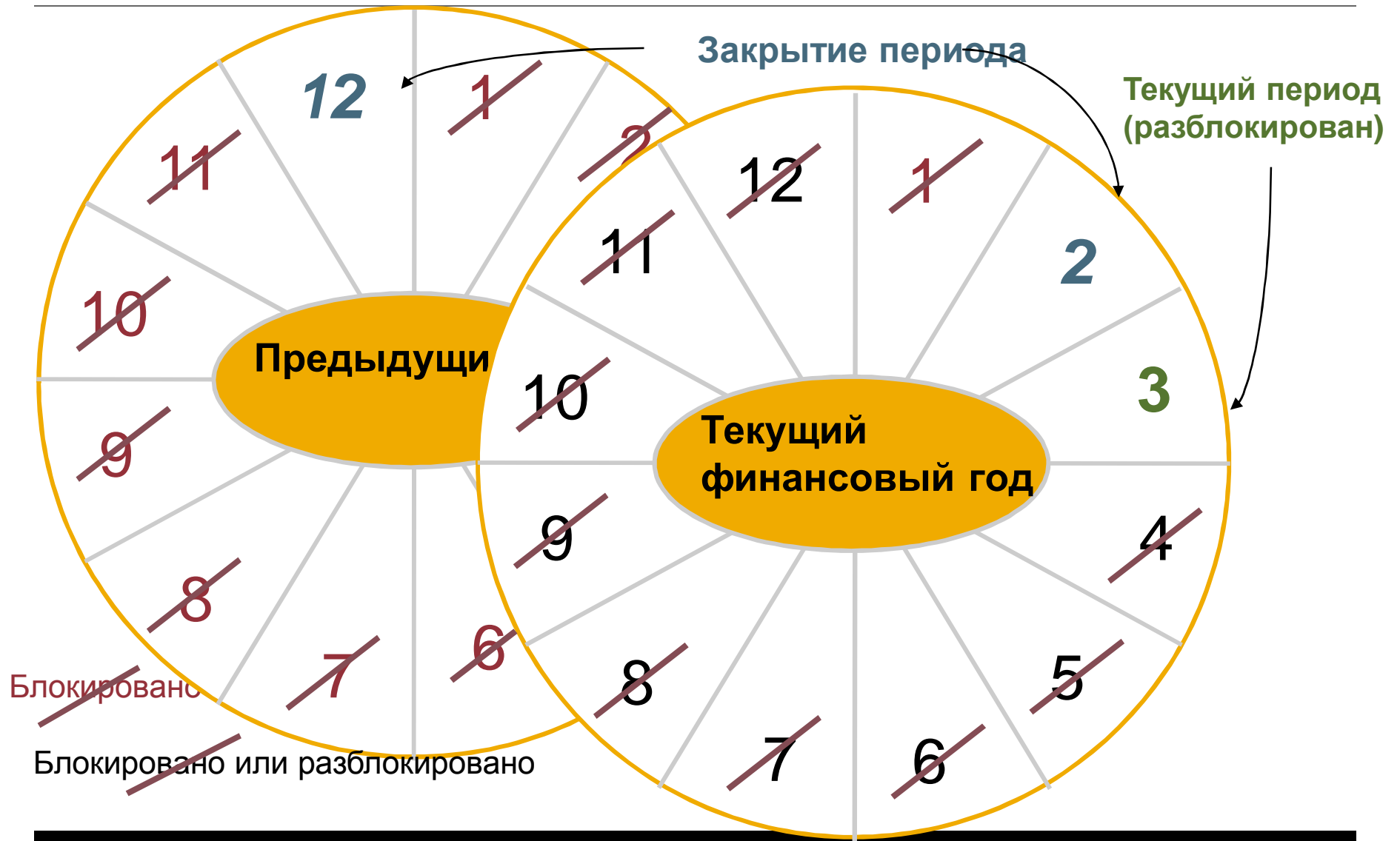


Дата регистрации: 1 января

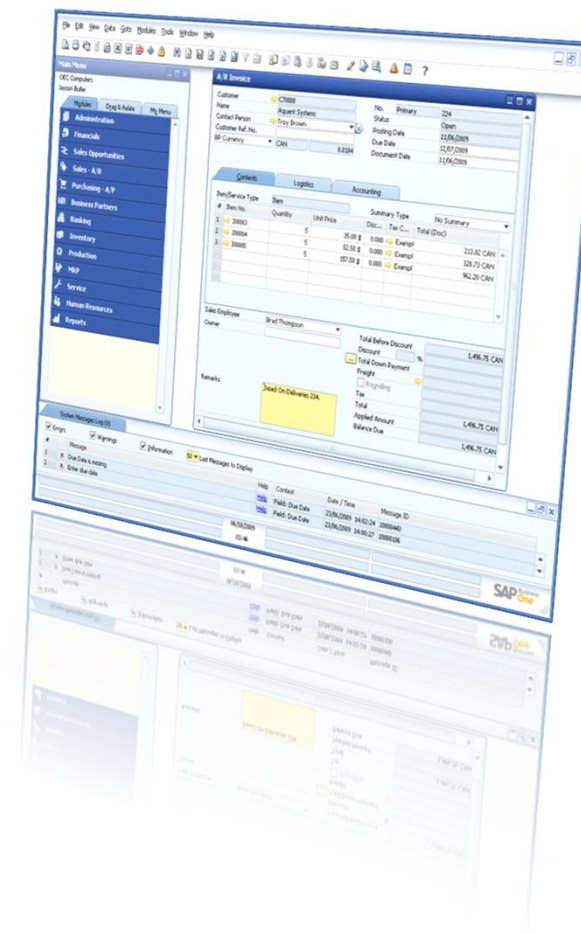
Следующий период проводки

	Дебет	Кредит
Счет закрытия периода		11500
Счет переноса сальдо	11500	

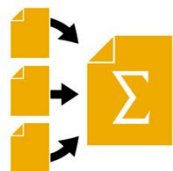
Статусы периода проводки



Демонстрация – закрытие периода



Заключение



Ключевые аспекты:

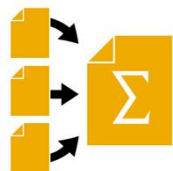
Процесс *закрытия периода* выполняется в следующих случаях:

- Конец каждого подпериода и конец основного периода проводки (финансовый год).
- Либо только в конце основного периода проводки (в результате будут закрыты все подпериоды).

Закрытие периода состоит из четырех задач.

- Сначала статус отчетного периода изменяется на *Закрытие* периода.
- Затем выполняются задачи конца года, например, выверка.
- После этого период закрывается с помощью утилиты закрытия периода.
- Статус периода изменяется на *Блокировано*.

Заключение



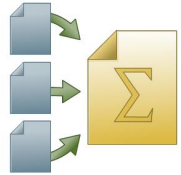
Утилита закрытия периода оказывает следующее влияние на процесс:

Для каждого счета автоматически создаются две бухгалтерские операции:

Можно установить для статуса периода следующие значения:

- обнуляет все сальдо счетов прибылей и убытков с их предварительным переносом на счет переноса сальдо (счет наличия в разделе "Капитал и резервы").
- В первой бухгалтерской операции система переносит сальдо счета со счетов расходов и доходов на счет *закрытия периода* в последний день периода.
- Во второй бухгалтерской операции в первый день следующего отчетного периода система перемещает сальдо счета закрытия периода на счет переноса сальдо.
- Деблокировано
- Деблокировано, кроме продаж
- Закрытие периода
- Блокировано

Спасибо!



**Изучение раздела, посвященного процессу закрытия
периода, завершено**

Спасибо за внимание.