



KARTA PRACY · MODUŁ 13

Zamknięcie roku i bilans otwarcia

Seria ćwiczeń Weles3 · przykłady z bazy szkoleniowej TGN · opracowanie: Weles

Imię i nazwisko: Klasa / data:

Dane przykładowe wygenerowane na potrzeby nauczania. Przykłady i liczby pochodzą z bazy szkoleniowej TGN – naszej bazy przykładowej (wspólnota WIERZBOWA 20, lata 2021–2022). W bazie szkoły wspólnoty i dane są inne: zadania w systemie wykonuje się na wspólnocie wskazanej przez nauczyciela. Kolejność czynności według dokumentacji Weles3 i prawdziwego zamknięcia roku 2021 w WIERZBOWEJ 20.

A Ułóż czynności w kolejności (1–9)

Nr	Czynność	Jak to wyglądało w naszym przykładzie (2021)?
	zamknij rok FK	
	zaksięguj wszystkie zaliczki za rok	
	rozlicz koszty (RK)	
	sprawdź wydruki kontrolne	
	zamknij miesiące FK	
	zaksięguj wszystkie koszty i wpłaty	
	nalicz odsetki	
	rozlicz liczniki (RL)	
	zrób księgowanie wynikowe (KW)	

B Trzy sposoby liczenia sald właściciela

Obciążenie 100 zł z 1. dnia miesiąca, termin płatności 20. dnia; wpłata 80 zł 10. dnia.

Sposób	Dni 1–9	Dni 10–19	Od 20. dnia
Obroty przyszłe osobno			
Saldo wg daty księgowania			
Bez wyliczania salda			

Kiedy można zmienić sposób liczenia sald?

C Liczby z zamknięcia 2021 w naszej bazie przykładowej

Rozliczenie wywozu 2021: koszt 14 112 zł, zaliczki 19 196,06 zł → wynik:

Odsetki naliczone przed zamknięciem roku (ODS):

Bilans otwarcia 2022 (BO) i BO-ODS:

Co zdecydowała uchwała 4/2022 o nadwyżce z 2021 r.?

D Czego brakuje do zamknięcia roku we wspólnocie z bazy szkoły?

.....

.....

.....

.....

Uwaga na: pozycja „Zamykanie roku FK” pojawia się dopiero, gdy wszystkie miesiące roku są zamknięte.