

Nowe funkcje w module Forte Środki Trwałe w wersji 2010.1

Spis treści :

Korzyści z nowej wersji	2
Nowe elementy okna Inwentaryzacji	3
Grupy inwentaryzacyjne (Zbiór grup)	4
Szablony księgowania	5
Niedobory i nadwyżki inwentaryzacyjne środków trwałych – obsługa w programie	5
1. Stwierdzenie, rozliczenie i księgowanie niedoborów	5
2. Stwierdzenie, rozliczenie i księgowanie nadwyżek	6
Niedobory i nadwyżki inwentaryzacyjne części składowych	7
Zmiana miejsca użytkowania w wyniku inwentaryzacji	8

Korzyści z nowej wersji

Bezpośrednio w oknie Inwentaryzacji umożliwiono wykonywanie operacji na środkach trwałych, co pozwala na rozliczanie wyników inwentaryzacji.

- Rozwiązanie opiera się na znanych mechanizmach likwidacji, dodawania i zatwierdzania środków trwałych oraz części składowych, dzięki czemu jest intuicyjne i łatwe w nauce.
- Jednocześnie jest odzwierciedleniem biznesowego procesu inwentaryzacji
 - od stwierdzenia niedoborów i nadwyżek i ich zaksięgowania,
 - poprzez rozliczenie (likwidację, dodanie) w ewidencji środków trwałych,
 - aż po księgowanie rozliczenia w księgach rachunkowych.

Daje to pewność zastosowania się do wymogów formalno-prawnych stawianych przed tak skomplikowanym i żmudnym procesem, jakim jest inwentaryzacja majątku trwałego.

- Czynności inwentaryzacyjne bywają bardzo rozciągnięte w czasie, dlatego możliwość wielokrotnego powracania do rozliczania wyników inwentaryzacji daje poczucie bezpieczeństwa.
- Grupy inwentaryzacyjne pomagają grupować środki dla celów bieżącej inwentaryzacji, co pozwala na jej usystematyzowanie. Czytelna inwentaryzacja pozwala na szybkie i sprawne otrzymanie dokładnych jej wyników co jest szczególnie ważne w całym procesie zamykania ksiąg rachunkowych i generowania rocznych sprawozdań finansowych.
- Zastosowanie filtrów wyszukiwania oraz grup inwentaryzacyjnych pozwala na znaczne skrócenie czasu potrzebnego na przeprowadzenie tak długotrwałego i żmudnego procesu, jakim jest inwentaryzacja majątku trwałego.

Nowe elementy okna Inwentaryzacji

Bezpośrednio w oknie inwentaryzacji umożliwiono wykonywanie operacji na środkach trwałych, co pozwala na rozliczanie wyników inwentaryzacji.

- Rozwiązanie opiera się na znanych mechanizmach likwidacji, dodawania i zatwierdzania środków trwałych oraz części składowych, dzięki czemu jest intuicyjne i łatwe w nauce.
- Jednocześnie jest odzwierciedleniem biznesowego procesu inwentaryzacji
 - od stwierdzenia niedoborów i nadwyżek i ich zaksięgowania,
 - poprzez rozliczenie (likwidację, dodanie) w ewidencji środków trwałych,
 - aż po księgowanie rozliczenia w księgach rachunkowych.

Daje to pewność zastosowania się do wymogów formalno-prawnych stawianych przed tak skomplikowanym i żmudnym procesem, jakim jest inwentaryzacja majątku trwałego.

- Czynności inwentaryzacyjne bywają bardzo rozciągnięte w czasie, dlatego możliwość wielokrotnego powracania do rozliczania wyników inwentaryzacji, daje poczucie bezpieczeństwa.

W oknie Inwentaryzacji wprowadzono następujące zmiany:

1. Możliwość wykonania operacji:

- Dodania środka trwałego
- Zatwierdzenia środka trwałego
- Zmiany wartości
- Likwidacji
- Zmiany miejsca użytkowania
- Zmiany części składowych
- Dodania części składowej

Zastosowanie operacji i cały proces opisano na kolejnych stronach niniejszego dokumentu.

Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj	Nr fabr.	Grupa	Osoba odpowie...	Oczekiwano w:	Znaleziono w:	Ilość ...	Stan
1	Maszyna 1 (zlikwidowany)		Ogólny				Miejsce 2		1	0
2	Maszyna 2		Ogólny				Miejsce 1		1	0
	• Część 1						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 2						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 3						Miejsce 1	Miejsce 1		
3	Maszyna 3		Ogólny				Miejsce 1		1	0
4	Maszyna 4		Ogólny				Miejsce 3		1	0
5	Maszyna 5		Ogólny				Miejsce 3	Miejsce 3	1	1
Razem:									5	1


2. Filtrowanie:

- Według miejsc użytkowania (oczekiwanych / znalezienia)
- Według osoby odpowiedzialnej
- Według grupy (nowe filtrowanie wg cech)
- Tylko różnice inwentaryzacyjne
- Tylko niezinventaryzowane
- Tylko zinventaryzowane

3. Nowe kolumny:

- Osoba odpowiedzialna
- Grupa (inwentaryzacyjna) (grupy inwentaryzacyjne i ich zastosowanie opisano w kolejnym akapicie)

A także możliwość włączania i wyłączania kolumn

(podobnie jak na liście środków guzikiem ).

Filtr inwentaryzacji

Parametry filtru:

Miejsce oczekiwane: -- brak miejsca użytkowania --

Miejsce znalezienia: -- brak miejsca użytkowania --

Osoba odpowiedzialna: -- brak osoby odpowiedzialnej --

Grupa: -- brak cech --

Tylko różnice

Tylko niezinventaryzowane

Tylko zinventaryzowane

OK Anuluj

Grupy inwentaryzacyjne (Zbiór grup)

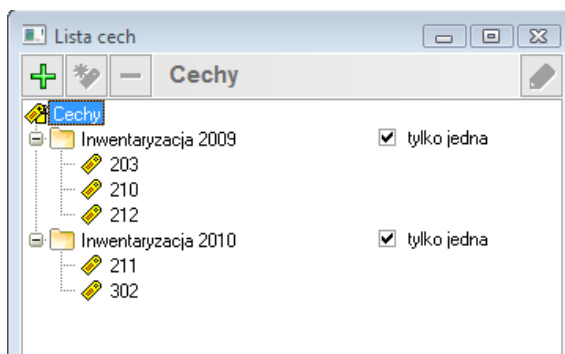
Grupy inwentaryzacyjne to znane już cechy, ale wykorzystane na potrzeby inwentaryzacji w celu jej usystematyzowania. Jest to narzędzie, które może pomóc w zorganizowaniu inwentaryzacji i odzwierciedleniu w programie rzeczywistych jej etapów. Dzięki temu ten długotrwały i żmudny proces może stać się czytelny i przejrzysty, co znacznie skróci czas potrzebny na jego przeprowadzenie.

Grupy cech dla procesu inwentaryzacji można utworzyć tak jak przedstawiono na obrazku:

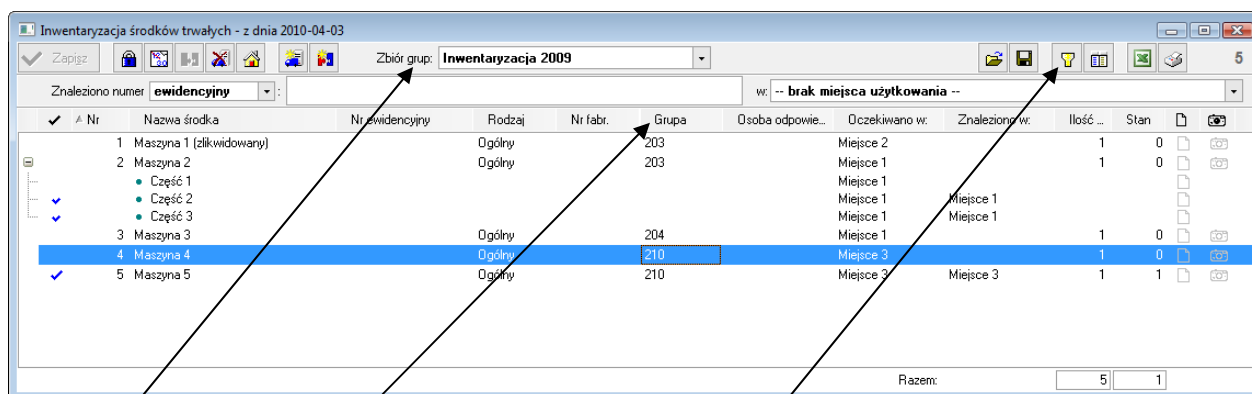
Jest to znany mechanizm, nie zaszyły w nim żadne zmiany. **Ważne!** Aby grupa cech mogła być użyta w procesie inwentaryzacji, powinna mieć oznaczenie 'tylko jedna'.

Tak zdefiniowane grupy cech zostały nazwane 'Grupami inwentaryzacyjnymi'. Można je wykorzystywać w czasie procesu inwentaryzacji, jako np.:

- grupowanie po osobach przeprowadzających inwentaryzację,
- grupowanie po miejscach lub miejscowościach, w których jest przeprowadzana inwentaryzacja,
- grupowanie po innych specyficznych parametrach inwentaryzacji.



Gdy środki są już przypisane do grup inwentaryzacyjnych, można rozpocząć proces inwentaryzacji w programie. Inwentaryzację można przeprowadzić dla wszystkich środków znajdujących się w ewidencji, a następnie w oknie inwentaryzacji można wykorzystywać grupy do filtrowania środków. Pozwala to na takie zorganizowanie w programie inwentaryzacji, jak rzeczywiście odbywa się w firmie.

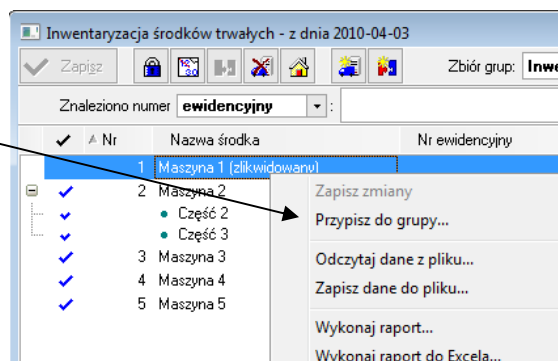


1. W oknie Inwentaryzacji wybierz zbiór grup.
2. W kolumnie Grupa będą widoczne grupy z wybranego zbioru, do których przypisane są środki.
3. Za pomocą filtra można filtrować środki wg grupy.
4. Dla tak wyfiltrowanych środków można drukować arkusze spisowe.

Dzięki takiemu rozwiązaniu, nie trzeba w programie wykonywać wielu inwentaryzacji dla różnych grup środków. Można wykonać jedną operację inwentaryzacji dla wszystkich środków i w kolejnych etapach grupować i filtrować po zdefiniowanych grupach inwentaryzacyjnych. Jest to bardzo wygodne i sprawne narzędzie.

Środki można przypisywać do grup również bezpośrednio w oknie inwentaryzacji. Po wybraniu Zbioru grup jak na obrazku powyżej, klikając na wbrany środek prawym klawiszem myszy pojawi się możliwość przypisania środka do grupy.

Środki można przypisywać do wielu grup, ważne, by była to jedna grupa z danego zbioru. W ten sposób co roku można tworzyć inny system przeprowadzania



inwentaryzacji, lub zastosować ten sam co w roku poprzednim.

Szablony księgowania

Księgowanie inwentaryzacji i rozliczenia jej wyników odbywa się na nieco inne konta księgowe niż 'zwykła' likwidacja czy dodanie środka, gdyż przechodzi przez konto 'Rozliczenie inwentaryzacji/niedoborów lub nadwyżek'. Dlatego dla szablonu księgowania zostały utworzone nowe operacje do zaksięgowania:

Operacje 'Inwentaryzacja – stwierdzenie niedoborów' oraz 'Inwentaryzacja – stwierdzenie nadwyżek' służą do zaksięgowania operacji Inwentaryzacja. Obejmują one braki i nadwyżki całych środków trwałych oraz części składowych. Pozostałe operacje dotyczą operacji wykonywanych w oknie Inwentaryzacja (zatwierdzenie, likwidacja itd.)

Dla ułatwienia wyszukiwania operacji w szablonie, ale również dla ich wyróżnienia, oznaczone zostały one przedrostkiem Inwentaryzacja. Za ich pomocą można zdefiniować szablony potrzebne do zaksięgowania operacji wykonywanych z okna Inwentaryzacja.

Niedobory i nadwyżki inwentaryzacyjne środków trwałych – obsługa w programie


1. Stwierdzenie, rozliczenie i księgowanie niedoborów

W oknie inwentaryzacji umożliwiono wykonanie operacji likwidacji środków trwałych. Proces stwierdzania, rozliczania i księgowania niedoborów inwentaryzacyjnych, wygląda w programie następująco:

- Po zinwentaryzowaniu wszystkich środków i stwierdzeniu ich stanu, należy zapisać stan inwentaryzacji
- Środek, którego niedobór stwierdzono, powinien mieć przypisany szablon księgowania ze zdefiniowanymi kontami dla operacji 'Inwentaryzacja – stwierdzenie niedoborów'. Tak zapisane różnice inwentaryzacyjne (niedobory) można zaksięgować z okna Operacje do modułu Forte Finanse i Księgowość.

Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj	Nr fabr.	Grupa	Osoba odpowie...	Oczekiwano w:	Znaleziono w:	Ilość	Stan
1	Maszyna 1 (zlikwidowany)		Ogólny		203		Miejsce 2		1	0
2	Maszyna 2		Ogólny		203		Miejsce 1	Miejsce 1	1	1
	• Część 2						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 3						Miejsce 1	Miejsce 1		
3	Maszyna 3		Ogólny		204		Miejsce 1	Miejsce 1	1	1
4	Maszyna 4		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	1
5	Maszyna 5		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	1

Razem: 5 4

- Gdy znane są już przyczyny powstałych niedoborów, można przejść do etapu rozliczania inwentaryzacji. W oknie Inwentaryzacji można wybrać tylko różnice inwentaryzacyjne (za pomocą nowego filtra )
- Wybrać środki trwałe, których niedobór stwierdzono w czasie inwentaryzacji i wykonać operację likwidacji (można operację wykonać dla kilku środków jednocześnie).

Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj	Nr fabr.	Grupa	Osoba odpowie...	Oczekiwano w:	Znaleziono w:	Ilość	Stan
1	Maszyna 1 (zlikwidowany)		Ogólny		203		Miejsce 2		1	0
2	Maszyna 2		Ogólny		203		Miejsce 1		1	0
	• Część 1						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 2						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 3						Miejsce 1	Miejsce 1		
3	Maszyna 3		Ogólny		204		Miejsce 1		1	0
4	Maszyna 4		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	0
5	Maszyna 5		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	1

Razem: 5 1

- Operacja likwidacji z okna Inwentaryzacji odbywa się analogicznie do dotychczasowej operacji likwidacji środków trwałych. Różnica jest taka, że program automatycznie wstawia w komentarzu do operacji treść: 'Likwidacja w wyniku inwentaryzacji środków z dnia:,'
- Środki na liście inwentaryzacji zostają oznaczone jako zlikwidowane.
- Tak wykonana operacja likwidacji jest powiązana z operacją z szablonów księgowania: 'Inwentaryzacja – likwidacja (Rozliczenie niedoborów)'. Tzn. program zapamiętuje, że likwidacja odbyła się w wyniku inwentaryzacji.
- Środek zlikwidowany w czasie inwentaryzacji powinien mieć przypisany szablon księgowania ze zdefiniowanymi kontami dla operacji 'Inwentaryzacja – likwidacja (Rozliczenie niedoborów)'. Taką operację likwidacji można zaksięgować z okna Operacje do modułu Forte Finanse i Księgowość.

2. Stwierdzenie, rozliczenie i księgowanie nadwyżek

W oknie Inwentaryzacji umożliwiono wykonanie operacji zatwierdzenia środka trwałego. Proces stwierdzania, rozliczania i księgowania nadwyżek inwentaryzacyjnych, wygląda w programie następująco:

- Po zinwentaryzowaniu wszystkich środków i stwierdzeniu ich stanu, należy dodać środki, których nie było w ewidencji w czasie przeprowadzania inwentaryzacji, a ich fizyczne istnienie stwierdzono. Można to zrobić w oknie Inwentaryzacji za pomocą guzika

Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj
1	Maszyna 1 (zlikwidowany)		Ogólny
2	Maszyna 2		Ogólny
	• Część 1		
	• Część 2		
	• Część 3		
3	Maszyna 3		Ogólny
4	Maszyna 4		Ogólny
5	Maszyna 5		Ogólny

- Otwarte zostanie okno 'Dodaj środek':



- Tak wykonaną inwentaryzację należy zapisać

Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj	Nr fabr.	Grupa	Osoba odpowie...	Oczekiwano w:	Znalezione w:	Ilość	Stan
1	Maszyna 1 (likwidowany)		Ogólny		203		Miejsce 2		1	0
2	Maszyna 2		Ogólny		203		Miejsce 1	Miejsce 1	1	1
	• Część 2						Miejsce 1	Miejsce 1		
	• Część 3						Miejsce 1	Miejsce 1		
3	Maszyna 3		Ogólny		204		Miejsce 1	Miejsce 1	1	1
4	Maszyna 4		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	1
5	Maszyna 5		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 3	1	1
7	Nadwyżka (nie zatwierdzony)	15	Ogólny	15					0	1

- Dodany środek nie jest jeszcze zatwierdzony, gdyż w czasie wykonywania inwentaryzacji nie jest znana jego wartość ani stawka amortyzacji, jaką należy zastosować. Aby uzupełnić dane wystarczy dwukliknięciem otworzyć okienko środka z okna Inwentaryzacji i wypełnić brakujące pola.
- Tak uzupełniony środek można zapisać, ale nie trzeba go jeszcze zatwierdzać. Można dla niego wykonać księgowanie z okna Operacje. Operacja Inwentaryzacji jest powiązana z operacją z szablonów księgowania: 'Inwentaryzacja – stwierdzenie nadwyżek' i można ją zaksięgować zanim środek zostanie zatwierdzony, musi mieć jedynie podaną wartość początkową.
- Środek można zatwierdzić w oknie Inwentaryzacji. Operacja zatwierdzenia jest powiązana z operacją z szablonów księgowania: 'Inwentaryzacja – rozliczenie nadwyżek'.
- Do środka dodanego w czasie inwentaryzacji należy przypisać szablon księgowania ze zdefiniowanymi kontami dla ww. operacji. Można je zaksięgować z okna Operacje.

Niedobory i nadwyżki inwentaryzacyjne części składowych

Również dla części składowych umożliwiono wykonanie operacji z okna Inwentaryzacji.

1. Likwidację części składowej można wykonać za pomocą operacji  'Zmiana części składowych', dostępną w oknie Inwentaryzacji.
 - Operacja powoduje otwarcie okna środka na zakładce Stawki. Pozwala to na wykonanie operacji dla części składowych bezpośrednio z okna środka. W tym czasie nie ma możliwości przejścia na inne zakładki w oknie środka.
 - Wykonywanie operacji na częściach składowych w tak otwartym oknie środka, odbywa się tak samo jak w poprzednich wersjach programu.
 - Uwaga! Jeżeli środek ma kilka części składowych i stwierdzono niedobór jednej z nich, to do księgowania na konta brana jest wartość tylko tej brakującej części składowej.
2. Dodanie nowej części składowej można wykonać podobnie jak dodanie nowego środka, ale za pomocą operacji 
 - Po dodaniu części należy uzupełnić jej wartość, używając operacji 'Zmiana części składowych' (tak jak likwidując część)

- Po zapisaniu zmian i zwiększeniu wartości początkowej rozliczenie nadwyżki części składowej gotowe jest do księgowania
3. Do zaksięgowania zmian na częściach składowych, wykonywanych w oknie Inwentaryzacji, należy wykorzystać szablony ze zdefiniowanymi kontami dla operacji:
- Dla niedoborów części:
 - 'Inwentaryzacja – stwierdzenie niedoborów'
 - 'Inwentaryzacja – częściowa likwidacja (rozliczenie niedoborów części składowych)'
 - 'Inwentaryzacja – Korekta umorzenia (rozliczenie niedoborów części składowych)'
 - Dla nadwyżek części:
 - 'Inwentaryzacja – stwierdzenie nadwyżek'
 - 'Inwentaryzacja – zwiększenie wartości (rozliczenie nadwyżek części składowych)'

Zmiana miejsca użytkowania w wyniku inwentaryzacji

W czasie wykonywania inwentaryzacji może się okazać, że środki trwałe znajdują się w innym miejscu użytkowania niż widnieje to w ewidencji. Podczas spisywania wyników inwentaryzacji w programie można wskazać, w którym miejscu użytkowania został środek znaleziony.

Od wersji 2010.1 można również z okna Inwentaryzacji wykonać operację zmiany miejsca użytkowania.

1. Po stwierdzeniu, że środek znajduje się w innym miejscu użytkowania niż powinien, należy zapisać stan inwentaryzacji. Po zapisaniu dostępne są operacje, m.in. operacja zmiany miejsca użytkowania.
2. Aby zmienić miejsce użytkowania z okna Inwentaryzacji, należy wskazać środek na liście i wybrać operację 'Zmiana miejsca użytkowania'.
3. Zmiana miejsca z Inwentaryzacji przebiega tak samo jak dotychczas z listy środków. Różnica jest taka, że program w polu 'Zmień miejsce użytkowania na:' podpowiada właściwą nazwę miejsca z kolumny 'Znaleziono w:' z okna Inwentaryzacji.

✓	▲	Nr	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Rodzaj	Nr fabr.	Grupa	Osoba odpowie...	Oczekiwano w:	Znaleziono w:	Ilość ..	Stan
		1	Maszyna 1 (zlikwidowany)		Ogólny		203		Miejsce 2		1	0
✓		2	Maszyna 2		Ogólny		203		Miejsce 1		1	1
			• Część 2						Miejsce 1			
			• Część 3						Miejsce 1			
✓		3	Maszyna 3		Ogólny		204		Miejsce 1		1	1
✓		4	Maszyna 4		Ogólny		210		Miejsce 3	Miejsce 1	1	1
✓		5	Maszyna 5		Ogólny		210		Miejsce 3		1	1
			• AAA	s					Miejsce 3			
			• SSS	s					Miejsce 3			
✓		7	Nadwyżka (nie zatwierdzony)	15	Ogólny	15			Miejsce 3		0	1

Razem: 5 5

Koniec pliku