Knjiženje izlaznog ili ulaznog računa samo za poreznu evidenciju - zapis za PDV

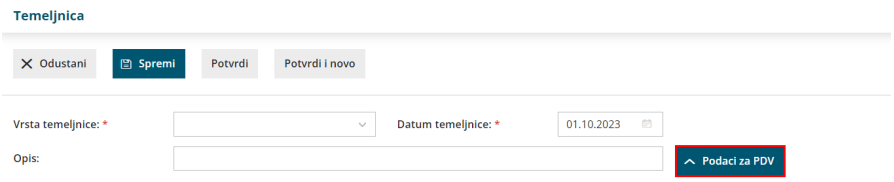
Zadnje ažurirano05/03/2026 12:53 pm CET

Uputa se odnosi na knjiženje ulaznog ili izlaznog računa samo za poreznu evidenciju, odnosno samo u knjigu URA / IRA i obračun PDV-a.

1. Iz izbornika odaberemo **Knjigovodstvo > Glavna knjiga.**
2. Kliknemo na **Novo.**
3. U polju **Vrsta temeljnice** iz padajućeg izbornika odaberemo **UR – Ulazni račun** ili **IR - Izlazni račun.**
4. Program predloži sistemski datum kao **Datum temeljnice.** Ako je potrebno, datum uredimo.
5. Unesemo **Opis** temeljnice.

Podatak je proizvoljan, možemo unijeti broj računa. Podatak upisan u polju *Opis* prenijet će se u polje *Dokument* na unosu podataka za PDV.

6. Kliknemo na **Podaci za PDV.**



7. Unesemo **Datum za PDV**.

U slučaju da je organizacija obveznik po naplaćenoj realizaciji datum za PDV se **ne unosi**. Više o posebnostima knjiženja izlaznih računa kod obveznika po naplaćenoj realizaciji pročitajte OVDJE, a o posebnostima ulaznih računa OVDJE.

8. U polju **knjiga PDV-a** iz padajućeg izbornika odaberemo **Ulazni računi / Izlazni računi.**
9. U polju **Dokument** prenese se podatak iz polja **Opis.**

Podatak možemo urediti ako je potrebno, npr. upisati broj računa**.**

10. Iz padajućeg izbornika zatim odaberemo **stranku**.
11. Ako vodimo analitike, odaberemo **analitiku** iz padajućeg izbornika.
12. **Vrsta obračuna PDV-a**. Ako se radi o uobičajenom oporezivanju, polje ostavimo prazno, u suprotnom iz padajućeg izbornika odaberemo odgovarajuću vrstu obračuna PDV-a.

- Ako se radi o **samooporezivanju** ili **predujmu** kvačicom označimo navedenu opciju. Kombinacije postavki prema kojima se računi evidentiraju u obračun PDV-a možete pogledati OVDJE.

13 Polje **Knjiženje obveza / Knjiženje potraživanja** ostavimo **prazno** jer zapis za PDV ne povezujemo s knjiženjem, odnosno unosimo samo zapis za poreznu evidenciju.

14

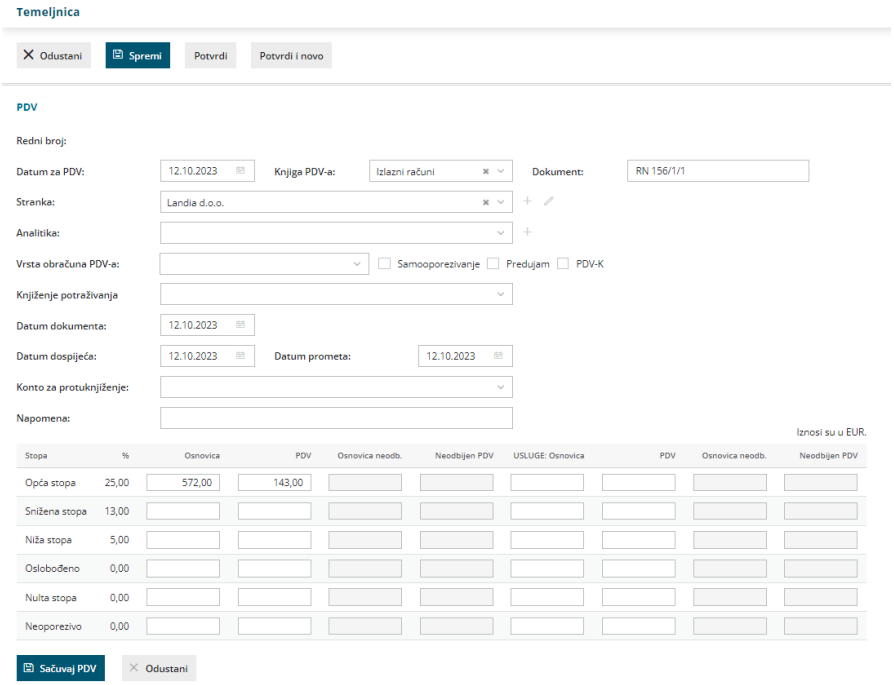
Unesemo podatke o računu: **Datum dokumenta / dospijeća / prometa.**

- Ako je riječ o knjiženju ulaznog računa za **osobno prijevozno sredstvo, nekretninu** ili **osnovno sredstvo**, upišemo iznos u odgovarajuće polje. Ovisno o tome u koje je polje iznos upisan, pripremit će se i evidencija na PDV obrascu u dijelu VIII.

15 Polje **Konto za protuknjiženje** ostavimo **prazno** jer zapis za PDV ne povezujemo s knjiženjem, odnosno unosimo samo zapis za poreznu evidenciju.

16 Unesemo **Napomenu** ako želimo (interna napomena koja se evidentira na zapisu za PDV).

17 U tablicu unesemo **podatke za PDV**, odnosno unesemo samo iznos osnovice pod stopu PDV-a koja je primjenjiva u računu, PDV će se automatski izračunati.



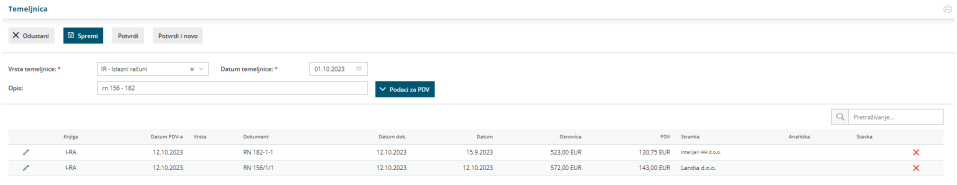
18

Unos podataka za PDV spremimo klikom na **Sačuvaj PDV.**

- Podatke na zapisu za PDV možemo **uređivati** klikom na ikonu ✎ ili **brisati** klikom na ikonu ✕ .

> Ako želimo unijeti knjiženje samo za porezne evidencije, **ne upisujemo** konto za protuknjiženje i **ne koristimo** opciju **Sačuvaj PDV i predloži knjiženja,** već samo **Sačuvaj PDV.**

Ako želimo unijeti **više zapisa** na jednoj temeljnici, ponovimo korake od 7 do 18. Svaki zapis za PDV bit će u svom redu i tako će biti prikazan i u poreznim evidencijama.



Temeljnicu možemo spremiti za kasnije uređivanje klikom na **Spremi**. U tom se slučaju podaci neće zapisati u porezne evidencije. Kad završimo s unosom, temeljnicu potvrdimo klikom na **Potvrdi**.

Nakon što temeljnicu potvrdimo, na njoj neće biti evidentirana knjiženja, već samo zapisi za porezne evidencije. Zapise možemo provjeriti u **Knjizi ulaznih / izlaznih računa** u modulu Knjigovodstvo > Obračun PDV-a.