



INFORMACIONI PODSISTEM

**MAGACINSKO I
MATERIJALNO
KNJIGOVODSTVO**

IPS MAGACINSKO I MATERIJALNO KNJIGOVODSTVO

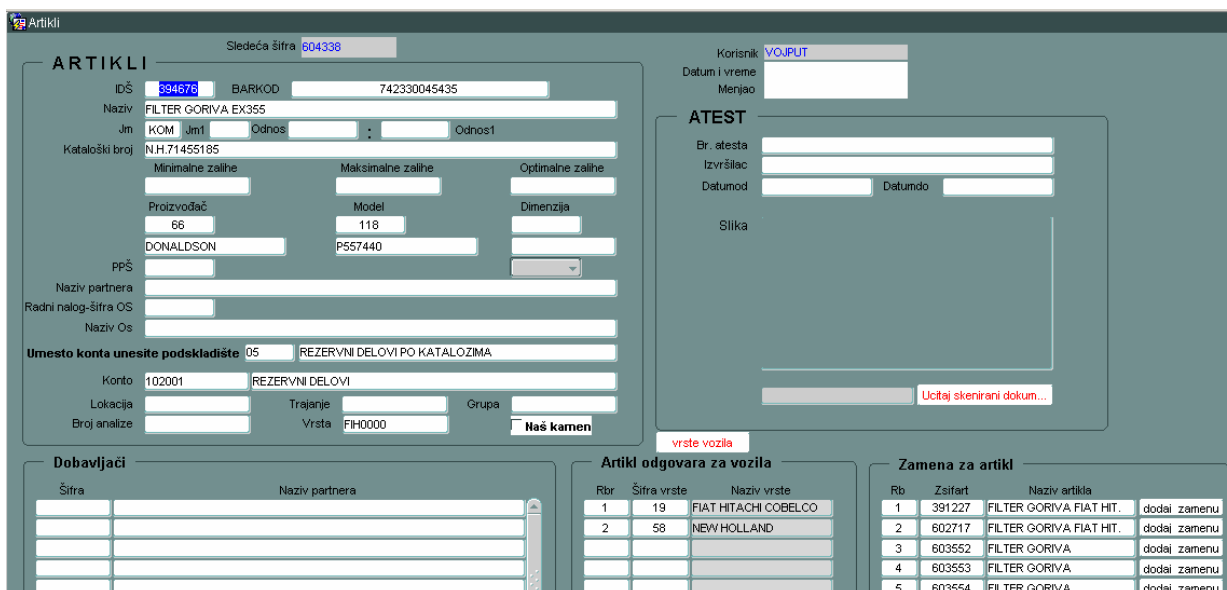
Informacioni podsistem Materijalnog knjigovodstva (Magacinskog knjiženja) podrazumeva unos određenih dokumenata u magacinima (primki, izdatnica, otpremnica, primopredajnica...) i na osnovu istih mesečno ažuriranje prosečnih cena artikala (robe) uzimajući u obzir faktore definisane unutar same firme. Da bi se moglo pratiti stanje troškova u toku meseca dok se cene ne izažuriraju sistem svakog dana u određeno vreme pokreće “privremeno ažuriranje cena” te na taj način službi računovodstva daje uvid o orjentacionoj visini troškova za tekući mesec. Govorimo o orjentacionoj visini troškova budući da se u tekućem mesecu vrši nabavka i izdavanje robe a postoji mogućnost da fakture dobavljača nisu pristigle u preduzeće te stoga nema podatka o stvarnim troškovima već se ovaj pdoatak uzima na osnovu zadnjih prosečnih ili nabavnih cena.

Sam podsistem materijalnog i magacinskog knjigovodstva možemo podeliti u nekoliko celina:

- magacini (u kojima se vrši prijem i izdavanje robe te na osnovu ovih aktivnosti i kreiranje dokumenata (primka, izdatnica, primopredajnica...))
- likvidatura (zaprima fakture dobavljača, vrši kalkulaciju cena materijala i prevoza)
- računovodstvo (vrši knjiženje u glavnu knjigu)

Magacini

U zavisnosti od veličine preduzeća i broju njegovih dislokacija možemo imati jedan ili više magacina a svaki od njih ima više podmagacina koji određuje vrsta robe koja se u njima nalazi. Tako imamo podmagacin osnovnog materijala, goriva i maziva, rezervnih delova, sitnog inventara, HTZ opreme, autoguma i sl. U magacinima se vrši prijem ili izdavanje robe količinski dok se njihovo vrednosno određivanje vrši u drugim službama preduzeća. Osnovu ovog podsistema pored dokumenata čini baza artikala. Tabela artikala predstavlja osnovu za gotovo ceo informacioni sistem, od tehničke pripreme, izgradnje preko magacina do materijalnog knjigovodstva. Pregled ove tabele prikazan je na slici 1.



ARTIKLI Sledeća šifra: 604338

IDŠ: 394676 BARKOD: 742330045435

Naziv: FILTER GORIVA EX355

Jm: KOM Jm1 Odnos: Odnos1

Kataloški broj: N.H.71455185

Minimalne zalihe: Maksimalne zalihe: Optimalne zalihe:

Proizvođač: 66 Model: 118 Dimenzija:

DONALDSON P557440

PPŠ:

Naziv partnera:

Radni nalog-šifra OS:

Naziv Os:

Umesto konta unesite podskladište: 05 REZERVNI DELOVI PO KATALOZIMA

Konto: 102001 REZERVNI DELOVI

Lokacija: Trajanje: Grupa:

Broj analize: Vrsta: FIH0000 **Naš kamen**

Korisnik: VOJPUT

Datum i vreme:

Merjao:

ATEST

Br. atesta:

Izvršilac:

Datumod: Datumdo:

Slika:

Učitaj skenirani dokum...

vrste vozila

Dobavljači

Šifra	Naziv partnera

Artikl odgovara za vozila

Rbr	Šifra vrste	Naziv vrste
1	19	FIAT HITACHI COBELCO
2	58	NEW HOLLAND

Zamena za artikl

Rb	Zsifart	Naziv artikla	
1	391227	FILTER GORIVA FIAT HIT.	dodaj zamenu
2	602717	FILTER GORIVA FIAT HIT.	dodaj zamenu
3	603552	FILTER GORIVA	dodaj zamenu
4	603553	FILTER GORIVA	dodaj zamenu
5	603554	FILTER GORIVA	dodaj zamenu

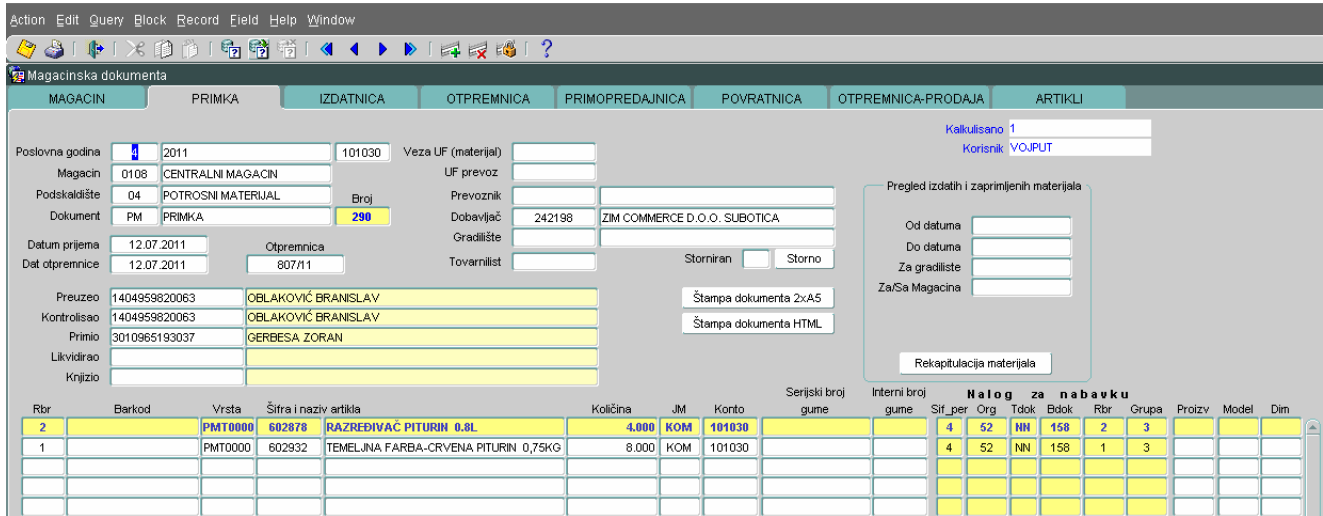
slika 1

U formi na slici 1 prikazana je tabela artikala sa njihovim osobinama ali i jos 3 dodatne tabele (dobavljači, artikli za vozila i zamena). Ovde se nalaze obeležja poput jedinstvene šifre koju svaki artikal u bazi mora da ima, naziv, jedinica mere, barkod i slično. Da bi ceo sistem funkcionisao nesmetano u svim službama koje koriste artikle u svom podsistemu veoma je važno popuniti polja naziv artikla, proizvođač, model i dimenzija jer ova 4 polja zajedno definišu pun naziv artikla. S obzirom da u današnjem sistemu poslovanja postoje različiti proizvođači ili modeli istog artikla bez postojanja ovih dodanih osobina ne bi mogli razlikovati pojedine artikle sa istim nazivom. Ukoliko se nabavna služba korisnika odluči za automatsko praćenje nabavke tada im na raspoloaganju stoje polja minimalnih, maksimalnih i optimalnih zaliha. Ova polja su zamišljena tako da ukoliko zalihe određenog artikla padnu ispod definisanog minimalnog nivoa sistem sam kreira nalog za nabavku i čeka na potvrdu od strane nabavne službe ili u drugoj varijanti može izveštajem da podseća službu nabavke o tome koje zalihe materijala su ispod definisanog minimalnog nivoa i koje je potrebno naručiti. Ovo nije potrebno definisati za svaki artikal već samo za one koji se često nabavljaju i bez čijih zaliha proces poslovanja može da stane i tako ugrozi izvršavanje nekog posla. Pored šifre koju svaki artikal mora da ima, svaki artikal mora da ima definisan podmagacin i konto na koji se knjiže njegovi troškovi.

Pored tabele artikala na ovoj formi prikazane su i sledeće tabele:

- dobavljači, tabela kojom se mogu definisati najčešći dobavljači određenog artikla što je važno kasnije prilikom nabavke kako bi nabavna služba kontaktirala pojedine dobavljače
- artikal odgovara za vozila, je tabela kojom se definiše koja vozila iz voznog parka preduzeća mogu koristiti dati artikal prilikom remonta, što je važno za službu remonta
- zamena za artikal, je tabela koja prikazuje zamene za dati artikal, što je važno za službu remonta kada je potrebno naručiti određeni artikal a dobavljač nema na zalihama dati artikal već možda samo njegovu zamenu. Takođe je važno prilikom kreiranja naloga za popravku vozila jer sistem obaveštava korisnika da artikal koji se predlaže za popravku nekog vozila ne postoji na zalihama i automatski nudi njegovu zamenu ukoliko postoji.

Pored forme «artikli» magacioneri koriste formu «dokument» za kreiranje magacinske dokumentacije (primke, izdatnice, otpremnice, primopredajnice, otpremice prodaje). Forma za kreiranje dokumenata prikazana je na slici 2.



Kalkulirano 1
Korisnik VOJPUT

Poslovna godina: 2011, 101030 Veza UF (materijal):
Magacin: 0108 CENTRALNI MAGACIN UF prevoz:
Podskaldiste: 04 POTROŠNI MATERIJAL Broj: Prevoznik:
Dokument: PM PRIMKA 290 Dobavljač: 242198 ZIM COMMERCE D.O.O. SUBOTICA
Datum prijema: 12.07.2011 Otpremnica: Gradilište:
Dat otpremnice: 12.07.2011 80711 Tovarnilist: Storniran Storno

Preuzeo: 1404959820063 OBLAKOVIĆ BRANISLAV
Kontrolisao: 1404959820063 OBLAKOVIĆ BRANISLAV
Primio: 3010965193037 GERBESA ZORAN
Likvidirao:
Knjizilo:

Štampa dokumenta 2x:A5
Štampa dokumenta HTML

Pregled izdatih i zaprimljenih materijala
Od datuma:
Do datuma:
Za gradilište:
Za/Sa Magacina:
Rekapitulacija materijala

Rbr	Barkod	Vrsta	Šifra i naziv artikla	Količina	JM	Konto	Serijski broj gume	Interni broj gume	Nalog za nabavku								
									Sif_per	Org	Tdok	Bok	Rbr	Grupa	Proizv	Model	Dim
2		PMT0000	602878 RAZREĐIVAČ PITURIN 0.8L	4.000	KOM	101030			4	52	NN	158	2	3			
1		PMT0000	602932 TEMELJINA FARBA-CRVENA PITURIN 0,75KG	8.000	KOM	101030			4	52	NN	158	1	3			

slika 2

Primka

Na slici 2 prikazana je primka sa svojim obeležjima. Svaki magacinski dokument sastoji se iz dva dela: zaglavlja i stavki dokumenta. Zaglavlje je predstavljeno u gornjoj tabeli i u njega se unose osnovni podaci o dokumentu: period tj. godina u kojoj je dokument nastao, magacin i podmagacin kao mesta u koja se zaprima ili izdaje roba, datum, tip dokumenta koji određuje da li je dokument primka, izdatnica, otpremnica ili nešto drugo, broj dokumenta. Ovo su osnovni podaci o dokumentu, pred njih postoje mesta za elektronski potpis osoba koje su kontrolisale, preuzele i primile tj. izdale dokument. U slučaju primke potrebno je uneti i dobavljača i prevoznika koji je dopremio robu. Kada su podaci iz zaglavlja popunjeni sledi unos stavki odnosno artikala koji se zaprimaju ili izdaju iz magacina. Polja koja se unose u stavke dokumenta razlikuju se u zavisnosti od tipa dokumenta ali i od vrste robe koja se unosi. Ukoliko je reč o prijemnici potrebno je uneti šifru artikla ili barkod a računar će na osnovu ovih jedinstvenih podataka popuniti naziv, konto i jedinicu mere artikla. Zatim se unosi količina koja se zaprima i svaka stavka na prijemnici mora da se poveže sa odgovarajućim nalogom za nabavku kako bi imala pokriće. Pokriće dokazuje koja radna jedinica je naručila artikal i za koje potrebe. Ukoliko se radi o zaprimanju autoguma potrebno je popuniti jos polje serijskog ili internog broja guma ukoliko se preduzeće opredelilo da vrši kontrolu trošenja autoguma pošto one predstavljaju značajnu stavku. Putem serijskog broja gume omogućeno je utvrditi na kojem vozilu se nalazi guma, koliko joj je bio vek trajanja i koliko kilometara je vozilo sa gumom prešlo. Dalja obrada primke vrši se u likvidaturi gde po pristizanju ulazne fakture dobavljača kalkulišu troškove.

Izdatnice

Prilikom izdavanja robe kreira se dokument izdatnica. Ovaj dokument je takođe sačinjen iz dva dela: zaglavlja i stavki. Zaglavlje je identično sa primkom što se tiče generalnih podataka. Za razliku od primke, svako izdavanje robe (sem podmagacina goriva i maziva) potrebno je povezati sa odgovarajućim trebovanjem koje kreiraju sve službe u preduzeću prilikom trebovanja materijala. Kreiranje izdatnice prikazano je na slici 3.

Rbr	Vrsta	Šifart	Naziv	Trebovan	Artikal	JM	Konto	Trebovana količina	Prethodno izdato	Izdata količina	Raspoloživa količina	Radni nalog	Kilometraža	Naziv osnovnog sredstva	JMBG
1		601579	FILTER VAZDUHA UNICO AE26510I	359406	KOM	102001	1.000	.00	1.000	.00	4416			JEŽ VIBRACIONI BOMAG BW 213-PD	
3		358135	KLEMINA AKUMULATORA NN +	358135	KOM	102001	2.000	.00	2.000	3.00	4416			JEŽ VIBRACIONI BOMAG BW 213-PD	
4		359521	PRIKLJUČAK CEVI NN M18-M22	359521	KOM	102001	3.000	.00	3.000	3.00	4416			JEŽ VIBRACIONI BOMAG BW 213-PD	

slika 3

Povezivanje izdatnice sa trebovanjem vrši se tako što se sa padajuće liste izabere konkretno trebovanje. (slika 4)

BdoKTR	Tip...	Sif_Per...	Šifra org_jed	Datum	Tdo...	BdoKnpop	Sif_Pe...	Magacin	Radni nalog	Sifpodmag	JMBG	IME
3258	TR	4	52	28.06.11	NP	485	4	0108	5603	04		
3258	TR	4	52	28.06.11	NP	485	4	0108	5603	06		

slika 4

Kada je trebovanje upisano potrebno je samo pritiskom na taster «stavke iz trebovanja» preuzeti sve artikle koji se nalaze na datom trebovanju a pripadaju podmagacinu iz kojeg se pravi izdatnica. Računar sam popunjava podatke o artiklima i trebovanu količinu a magacioner upisuje količinu koju će izdati sa magacina i snima dokument. (slika 5)

Magacinska dokumenta

MAGACIN PRIMKA IZDATNICA OTPREMNICA PRIMOPREDAJNICA POVRATNICA OTPREMNICA-PRODAJA ARTIKLI

Poslovna godina: 4 2011 102001
 Magacin: 0108 CENTRALNI MAGACIN
 Podskalište: 06 REZERVNI DELOVI OPSTIL Broj: 1506
 Dokument ID: IZDATNICA

Datum izdavanja: 28.06.2011 Storno:

Izdao: 1205966825086 GABRIĆ MILENA
 Primio: 2902976820038 ŠIMON KRISTIAN
 Konto:
 Knjižio:
 Naziv artikla: LEŽAJ KUGLIČNI TIMKEN 6208 40X80X10

Trebovanje
 Poslovna god: 4 2011
 Org jedinica: 61 PUNKT SUBOTICA
 Gradilište: 999999
 Dokument: TR 3268 28.06.2011

Nalog za popravku
 Poslovna god: 4
 Orgjed: NP 484

Štampa dokumenta 2x:A5
 Štampa dokumenta
 Štampa rashoda
 Pregled dokumenta
 Stavke iz trebovanja

Putni nalog i gradilište
 Broj PN:
 Gradilište:
 Org jed:
DOKUMENT PRIMOPREDAJE
 Pod:
 Period:
 Magacin:
 mag:
 Broj:
 Dok:
 ODRŽAVANJE
 KAMENOLOM

Rbr	Vrsta	Šifart	Naziv	Trebovan Artikl	JM	Konto	Trebovana količina	Prethodno izdato	Izdata količina	Raspoloživa količina	Radni nalog	Kilometraža	Naziv osnovnog sredstva	JMBG
1		603065	LEŽAJ KUGLIČNI TIMKEN 6208 40X80X10	603065	KOM	102001	3.000	.00	3.000	.00	5967		KOSILICA ČEONA DRM 120	
2		364901	LEŽAJ KUGLIČNI SNR 6005 25X47X	364901	KOM	102001	4.000	.00	4.000	.00	5967		KOSILICA ČEONA DRM 120	

slika 5

Kod izdavanja goriva i maziva izdatnica se ne povezuje sa trebovanjem ali se u stavkama izdatnice upisuje broj radnog naloga vozila kome je izdato gorivo kao i njegova trenutna kilometraža. Ovi podaci nam koriste u podsistemu remonta i pomoću njih sistem nas obaveštava kada nam se bliži servis.

Kod izdavanja autoguma u upotrebu postoje dodatna polja koja treba popuniti. Budući da se kod izdavanja guma vozilu skidaju stare gume, potrebno je putem padajuće liste koja nudi sve gume koje trenutno stoje na vozilu odabrati one gume koje se skidaju. (slika 6)

Magacinska dokumenta

EMNICA-PRODAJA ARTIKLI

Autogume

Štampa dokumenta 2x:A5
 Štampa dokumenta
 Štampa rashoda
 Pregled dokumenta
 Stavke iz trebovanja

Broj:
 ita:
 E...:
 ODRŽAVANJE
 KAMENOLOM

Find %

Serijski Br.	Interni Br.	Id_Proizv	Proizvodjac	Id_Model	Model	Id_Dim	Dimenzija	Kilometraža	Moto_Cas	Šifart	Naziv
hwn5et3m1610								424906		602207	GUMA SPOLJNA
hwn5et3m1610	067							424906		602207	GUMA SPOLJNA
BEZ BROJA	068									600454	GUMA SPOLJNA 185/75X1
										600454	GUMA SPOLJNA 185/75X1
										377663	GUMA SPOLJNA 185/75X1

Ejnd QK Cancel

raža	Naziv osnovnog sredstva	JMBG	Serijski broj gume	Interni broj gume	Moto čas	Proizvođač	Model	Dimenzija	Osn. posada	Spoljna Unutrasnja	Šifart	Serijski broj gume	Interni broj gume	Proizvođač	Model	Dimenzija	Osn. posada
06	TERETNO VOZ.PUTAR RIVAL 35(HNP)	1811973820054	ČPAJAK DALIBOR	hwn5et3m1610						SPOLJ...	377663						N
06	TERETNO VOZ.PUTAR RIVAL 35(HNP)	1811973820054	ČPAJAK DALIBOR	hwn5et3m1610						SPOLJ...	377663						N

slika 6

Odabirom konkretne gume koja se skida sa vozila računar upisuje u polja tabele šifru artikla, naziv, model gume, proizvođača kao i serijski ili interni broj gume. Ovim podacima omogućeno je dobijanje statistike koja prikazuje vek upotrebe jedne gume kao i koliko kilometara/moto časova je sa gumom pređeno.

Otpremnice

Dokumenat «otpremnica» u ovom sistemu odnosi se na otpremnicu asfalta koja se kreira na asfaltnoj bazi prilikom izdavanja materijala. Vagar prilikom merenja kamiona sa asfaltom kreira elektronsku odvagu a na osnovu te odvage kreira se dokumenat otpremnice asfalta. Na osnovu te otpremnice ili na osnovu većeg broja otpremnica jedne vrste asfalta u nekom periodu kreira se jedna grupna izdatnica.

Magacinska dokumenta

MAGACIN PRIMKA IZDATNICA OTPREMNICA PRIMOPREDAJNICA POVRATNICA OTPREMNICA-PRODAJA ARTIKLI

Poslovna godina: 2011 Dokument: PP PRIMOPREDAJNICA Broj: 5 Datum Predaje: 14.05.2011

PREDAJE
 Predaje magacin: 0917 LIPOTREBA Odvaga BR:
 Podskaldiste: 89 AUTO GUME U UPOTREBI 103323
 Predaje radnik:
 Predaje RN: 5298 KAMION FAP 2628 RBK-S
 Kilometraža: Moto čas:

PRIMA
 Prima Magacin: 0917 LIPOTREBA
 Podskaldiste: 89 AUTO GUME U UPOTREBI
 Prima radnik:
 Prima RN: 99999 EVIDENCIJA AUTOGUMA 2
 Kilometraža: Moto čas:

Gradište:

Štampa dokumenta 2xA5
 Štampa dokumenta HTML

STAVKE

Rbr	Gume	Šifra	Naziv artikla	Količina	Posebna napomena	Konto	Period	Mag	Podmag	Tdok	Edok	Rbr	Period	Mag	Podmag	Tdok
1		326181	GUMA SPOLJNA 11,00X20 BARUM BARUM	1.000	skinuo Sinisa	103226	3	0917	89	PS	1	1411	4	0917	89	PS
2		600416	GUMA SPOLJNA 11,00X20 MITAS	1.000	skinuo Sinisa, treba da je broj 022	103226	3	0917	89	PS	1	1412	4	0917	89	PS

slika 8

Otpremnica prodaje

Ovaj dokument služi za unos podataka o materijalu koji se prodaje trećim licima. U zaglavlju dokumenta unosi se kupac i eventualno prevoznik dok se u stavke dokumenta unose artikli koji su prodati sa pripadajućim količinama. U donjem desnom delu dokumenta vidi se podatak o fakturi koja obuhvata ovu otpremnicu prodaje. Samo fakturisanje prodaje opisano je u «izlaznim fakturama» u podsistemu «fakturisanje». (slika 9)

MAGACIN PRIMKA IZDATNICA OTPREMNICA PRIMOPREDAJNICA POVRATNICA OTPREMNICA-PRODAJA

Poslovna godina: 2011 101021
 Magacin: 0109 KAMENOLOM DRENOVAC
 Podskaldiste: 03 GORIVO I MAZIVO Broj: 6
 Dokument: OP
 Datum povrata: 31.05.2011 Datumunosa: 06.06.2011

Izdao magacioner: 1210961820039 BABUANOVIĆ LAZO
 Primio:

Kupac: 250357 MINING-BMB ČAČAK
 424 ČAČAK
 STOJE TOŠIĆ 18/19 102832845

Prevoznik: 250357 MINING-BMB ČAČAK
 424 ČAČAK
 STOJE TOŠIĆ 18/19 102832845

Registracija vozila:
 Broj lične karte:
 Napomena: PO OTP.BR. 06/11
 Tovarnilist:
 Mesto isporuke:
 Ime i prezime vozaca:

Štampa dokumenta 2xA5
 Štampa dokumenta

Dokument knjiženja

Posl. godina: 4
 Vrsta fakture: KF
 Broj fakture: 92

Rbr	Šifra	Naziv artikla	Izdeta Količina	Konto
1	394742	EVRODIZEL	938.00	101021
2	325852	ULJE MOTORNO	28.00	101021
3	325829	ULJE HIDROL	20.00	101021
4	600980	LITIJUM MAST 1/8	1.00	101021

slika 9

Sitan inventar i HTZ oprema

Dokumenti putem kojih se knjiži ulaz i izlaz robe u magacin autoguma, HTZ opreme i sitnog inventara isti su kao i kod ostalih magacina. Postoji primka i izdatnica ali kada se ovaj materijal izdaje na upotrebu onda se kod knjiženja izdatnice unosi broj radnog naloga ili matični broj radnika koji se zadužuje za opremu ili materijal. Takođe postoje i primopredajnice u slučaju da se oprema predaje sa

jednog radnika na drugog. Roba se uvek izdaje sa magacina zaliha jer se u taj magacin i zaprima roba ali računar zna da izdavanje robe u upotrebu prepoznaje i da se ove promene reflektuju na kartice ličnih zaduženja. Izled kartice ličnih zaduženja prikazan je na slici 10.

KARTICA LIČNIH ZADUŽENJA

Jmbg 1108956820048	Prezime AGOŠTON	Ime DJERDJ											
Per	Magacin	Podmag	Tdok	Bdok	Odluka	Datum	Artikl	Naziv	Jm	Ulaz	Izlaz	Vrednost	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	346841	MAKAZE ZA PAPIR - 20CM	KOM	1	0	72.92	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	374595	MOBILNI TELEFON	KOM	1	0	2,096.98	
Ukupno HTZ oprema i sitan inventar:												2,169.90	
Zaduzenja po osnovnim sredstvima												Ukupno po osnovnim sredstvima:	
Jmbg 1301978825056	Prezime ANDRAŠIĆ	Ime TANJA											
Per	Magacin	Podmag	Tdok	Bdok	Odluka	Datum	Artikl	Naziv	Jm	Ulaz	Izlaz	Vrednost	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	319608	KABEL PRODUŽNI	KOM	1	0	467.91	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	328302	KANTA PVC	KOM	1	0	280.99	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	328476	TAŠNA AKTOVKA	KOM	1	0	3,829.86	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	328591	APARAT ZA SPAJANJE HEFTARICA	KOM	1	0	337.66	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	329565	KALKULATOR BEZ TRAKE	KOM	1	0	282.00	
4	0917	87	PS	1		01.01.2011	374595	MOBILNI TELEFON	KOM	1	0	2,096.98	
Ukupno HTZ oprema i sitan inventar:												7,295.40	
Zaduzenja po osnovnim sredstvima												Ukupno po osnovnim sredstvima:	19,000.00
51649	RAČUNAR HST GA 2800											0.00	
54171	RAČUNAR PC INTEL E3400											19,000.00	
51706	RADNA STANICA HST GA 2800 S											0.00	

slika 10

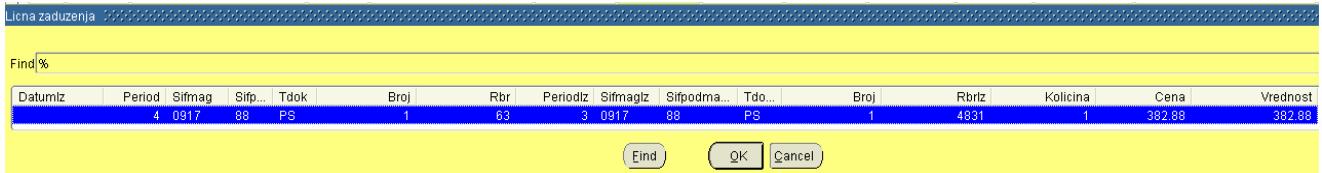
Rashod HTZ opreme i sitnog inventara radi se iz forme koja je prikazana na slici 11.

Rbr	Šifart	Naziv artikla	Količina	Odobrio	U upotrebi od	Meseći u upotrebi	Rok trajanja	Cena	Vrednost	Konto	JMBG	Prezime i ime
1	326934	GRUDNJAK FOSFORNO OBELEŽI	1	SUDAREVIĆ IVAN				225.25	225.25	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
2	326934	GRUDNJAK FOSFORNO OBELEŽI	1	SUDAREVIĆ IVAN				382.88	382.88	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
3	329599	ZAŠTITNA JAKNA	H	SUDAREVIĆ IVAN			36	3018.5	3018.5	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
4	329623	ČIZME FILCANE	H	SUDAREVIĆ IVAN			36	2463	2463	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
5	329714	CIPELE PLITKE	H	SUDAREVIĆ IVAN			12	1910.65	1910.65	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
6	329722	OĐELO RADNO	H	SUDAREVIĆ IVAN			12	1992.81	1992.81	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
7	344739	APOTEKA KOMPLET	1	SUDAREVIĆ IVAN			999	.01	.01	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
8	600401	MAJICA KRATKI RUKAV	1	SUDAREVIĆ IVAN	01.06.2011	4	12	247.08	247.08	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
9	600401	MAJICA KRATKI RUKAV	1	SUDAREVIĆ IVAN	01.06.2011	4	12	247.08	247.08	103315	0707954810026	VRANJA MIHALJ
10	326934	GRUDNJAK FOSFORNO OBELEŽI	1	VUKOSLAVOVIĆ VUKOSLAV				294.15	294.15	103315	1803982820021	IUVUČIĆ DUŠKO

slika 11

Početak rashoda svodi se na otvaranje dokumenta rashoda u koji se unose podaci o magacinu upotrebe, podmagacinu, periodu i datumu usnosa. Polja datum i broj odluke se ne popunjavaju sve do momenta dok menadžment preduzeća ne donese odluku kojom prihvata predloženi rashod. Do ovog momenta dokumenat se još uvek vodi samo kao predlog rashoda. U donju tabelu upisuju se stavke koje predstavljaju predlog rashoda. Popunjava se šifra artikla, količina i sa padajuće liste bira se osoba

koja je odobrila rashod. Nakon toga se pomoću padajuće liste bira konkretan dokumenat kojim je artikal ušao u upotrebu. (slika 12)



Datumiz	Period	Sifmag	Sifp...	Tdok	Broj	Rbr	Periodtz	Sifmagtz	Sifpodma...	Tdo...	Broj	Rbrtz	Kolicina	Cena	Vrednost
4	0917	88	PS		1	63	3	0917	88	PS	1	4831	1	382.88	382.88

slika 12

Padajuća lista prikazuje samo one dokumente koji se odnose na upisani artikal i upisan matični broj radnika, čime se olakšava izbor operateru jer on samo vidi nekoliko dokumenata. Izborom dokumenta (kod htz opreme uglavnom je to stariji dokument izdavanja materijala u upotrebu, ukoliko postoji više dokumenata, jer se predpostavlja da se prvo starija oprema istroši) računar popunjava šifru dokumenta kojom je artikal izdat, računa rok trajanja artikla do tog momenta, prikazuje predviđen rok trajanja za dati artikal i obaveštava korisnika o količinskom stanju datog artikla kod izabrane osobe. Svi ovi podaci su bitni kako bi kartica ličnog zaduženja davala prave podatke i kako bi se inventar na kraju godine mogao obaviti što efikasnije.

Kada menadžment preduzeća donese odluku o rashodu, operater upisuje broj odluke i datum i eventualno izvrši predložene korekcije predloga, čime ovaj dokument postaje validan i služba knjigovodstva može izvršiti rasknjižavanje odobrenog rashoda u sistem. Sve dok se ne popuni broj i datum odluke služba knjigovodstva neće moći izvršiti knjiženje rashoda jer joj sistem neće ponuditi dati dokument dok on ne ispuní neophodne uslove za knjiženje.

Izveštaji magacinske službe

Magacinska služba koristi brojne izveštaje koji pomažu obavljanje magacinskog posla. Broj ovih izveštaja zavisi od potreba magacina i konstantno se kreira ili menja u toku poslovanja preduzeća. Osnovni izveštaji koje koristi magacinska služba su: lager lista i kartica artikla.

Lager lista prikazuje ukupan količinski ulaz, izlaz i trenutno stanje za svaki artikal u jednom magacinu i podmagacinu. (slika 13)

Logo firme

LAGER LISTA

Od 01.01.2011 Do 31.12.2011

Magacin	0108 CENTRALNI MAGACIN	Podmagacin	04 POTROSNI MATERIJAL				
Šifra	Naziv		JM	Ulaz	Izlaz	Rk	
320101	GVOŽĐE PLJOSNATO NN 5X35		KG	18.00	18.00	0.00	
320119	EKSERI NN 70MM		KG	9.00	9.00	0.00	
320465	LIM CRNI NN 1,5MM		KG	90.00	42.00	48.00	
320473	LIM CRNI NN 0,8MM		KG	10.00	10.00	0.00	
320481	BATERIJA ULTRA 1.5V		KOM	3.00	3.00	0.00	

slika 13

Kartica artikla pokazuje ukupan promet jednog artikla u nekom vremenskom periodu za određeni magacin i podmagacin. (slika 14)

Logo firme

KARTICA ARTIKLA

Materijal: 394742 EVRODIZEL

JM L

Skladište 0108 CENTRALNI MAGACIN

Podskladište 03 GORIVO I MAZIVO

Datum	Dokument	Broj	Otpremnica	RN	Ulaz	Izlaz	Stanje
01.01.2011	PS	POCETNO STANJE	1		22,219.930	0.000	22,219.930
02.01.2011	ID	IZDATNICA	1	6577	0.000	63.000	22,156.930
02.01.2011	ID	IZDATNICA	2	6601	0.000	48.000	22,108.930
02.01.2011	ID	IZDATNICA	3	5504	0.000	35.000	22,073.930
04.01.2011	ID	IZDATNICA	4	6148	0.000	204.000	21,869.930

slika 14

Materijalno knjigovodstvo

U zavisnosti od potreba službe knjigovodstva materijalno knjigovodstvo može da ima veći li manji broj izveštaja. Pored izveštaja postoje tzv. automatski prenosi koji služe za rasknjižavanje dokumenata u glavnu knjigu a pored toga postoje forme za unos i likvidiranje ulaznih faktura, ispis izlaznih faktura i kalkulacije materijalnih i transportnih troškova.

Podsistem likvidature i kalkulacije troškova objašnjen je u delu koji se odnosi na ulazne fakture i automatske prenose tako da ovde neće biti ponovo prikazan, umesto toga biće objašnjeni neki od izveštaja koje koristi ova služba u svom poslovanju.

Dva osnovna izveštaja koje koristi ova služba su lager lista i kartica artikla, s tom razlikom da ova služba pored količinskih vidi i vrednosne pokazatelje. Primer lager liste prikazan je na slici 15.

Logo firme

SKLADIŠNO STANJE

Od 01.01.2011 Do 24.10.2011

Izveštaj sačinjen: 25/10/2011

Magacin 0108 CENTRALNI MAGACIN		Podmagacin 04 POTROSNI MATERIJAL			
IDŠ	Naziv	JM	Količina	Cena	Vrednost
320101	GVOŽĐE PLJOSNATO NN 5X35	KG	0.00	88.00	0.00
320119	EKSERI NN 70MM	KG	0.00	101.00	0.00
320465	LIM CRNI NN 1,5MM	KG	48.00	84.26	4,044.48
320473	LIM CRNI NN 0,8MM	KG	0.00	83.87	0.00
320481	BATERIJA ULTRA 1.5V	KOM	0.00	185.59	0.00
321653	ŽICA ZA VARENJE NN 2MM	KG	13.00	250.00	3,250.00
321711	ŠMIRGL PLATNO ALUMINIJUM O	KOM	16.00	30.00	574.11
321760	PRVA POMOĆ GALENIKA B SRPS Z.B2.001.	KOM	13.00	1,660.69	21,588.60

slika 15

Sledeći izveštaj predstavlja rekapitulaciju vrednosti po kontima, magacinima i podmagacinima. (slika 16).

REKAPITULACIJA PO KONTIMA

01.01.2011

Konto	101005			
Vrednost		Sifmag	Sifpodmag	
811,386.56		0117	01	
2,542,231.92		0129	01	
94,598,939.30		0130	01	
696,710.16		0153	01	
87,139.20		0163	01	

Konto	101007			
Vrednost		Sifmag	Sifpodmag	
13,796.00		0117	01	
1,131,056.00		0129	01	
13,867,320.00		0130	01	
71,496.00		0153	01	
44,720.00		0163	01	
28,272.00		0183	01	

Konto	101013			
Vrednost		Sifmag	Sifpodmag	
10,560.00		0163	02	

slika 16.

Naredni izveštaj prikazuje troškove po radnim nalogima. Kao što se vidi na slici 17 u troškove ulaze ulazne fakture, izdatnice goriva, rezervni delovi, potrošni materijal i autogume. Svaki od ovih elemenata moguće je detaljnije (po dubini) pregledati tako što na štampi pritisnemo zvezdicu na ekranu za konkretni rani nalog.

Troškovi po radnom nalogu po vrsti troška

Strana 1 od 8

Rn	Usluge po UF	Gorivo i mazivo	Rezervni delovi	Potrošni materijal	Autogume	Ukupno
0	PRANJE ALATA	39,478.75	0.00	0.00	0.00	39,478.75
18	GREJDER FRISCH FF-185C	85,795.49	50.90	577.23	0.00	86,423.62
75	VALJAK GUMENI GRW-101	9,916.16	44,028.78	23,196.07	0.00	78,157.01
91	UTOVARIVAČ ULT-150	198,100.72	6,205.98	477.24	0.00	204,783.94
208	KAMION TAM 80-T-5-BE PUTAR	12,356.14	5,217.64	25,498.29	0.00	57,855.07
315	JEŽ VIBRO MBU PV-50 SAMOHODNI	580.00	2,315.54	0.00	0.00	2,895.54
349	KOMBIBUS TAM 80-A	15,355.97	0.00	0.00	0.00	15,609.97
372	UTOVARIVAČ ULT-160B	91,285.05	5,833.09	1,030.55	0.00	98,148.69
505	VIBROVALJAK-TANDEM MBU-DV-25	2,915.50	0.00	0.00	0.00	2,915.50
570	BRUSILICA STOLNA BRS 200/300	0.00	0.00	112.89	0.00	112.89
612	KAMION TAM 80-T-50-EK PUTAR	37,042.67	365.88	0.00	951.32	39,297.87

slika 17

Tako po dubiti možemo videti svaku ulaznu fakturu koja se odnosi na dati radni nalog u zadatom vremenskom intervalu (slika 18) i izdatnice po vrsti materijala tj. konta (slika 19, 20 i 21).

**TROŠKOVI ULAZNIH FAKTURA
ZA RADNI NALOG 695 TRAKTOR TORPEDO KS-70-TD-72**

Period	Vrsta UF	Broj UF	Datum fak.	Sif Par	Naziv partnera	Iznos
4	KF	157	19.01.2011	239194	TDD GROUP D.O.O., SUBOTICA	3,464.00
Opis: usluga ferodiranja pakni						
4	KF	518	07.02.2011	1226	HP-MERKEL	41,200.00
Opis: remont hidromotora						
Ukupno:						44,664.00

slika 18, pregled svih UF-ova za dati vremenski interval i radni nalog

 Generisane
 prosečne cene do: 31.08.2011

UTROŠCI PO KONTIMA PO RN

Od 01.01.11 Do 20.02.11 91 UTOVARIVAČ ULT-150

Konto	Vrednost
91 UTOVARIVAČ ULT-150 101021 GORIVO I MAZIVO	115,577.23 *
91 UTOVARIVAČ ULT-150 101030 POTROŠNI MATERIJAL	477.24 *
91 UTOVARIVAČ ULT-150 102001 REZERVNI DELOVI	6,205.9E *
Total:	122,260.45

slika 19, sumarni prikaz izdatnica po vrsti materijala

 Generisane
 prosečne cene do: 31.08.2011

UTROŠCI PO ARTIKLIMA ZA RADNI NALOG

Od 01.01.11 Do 20.02.11 Konto 101021 Radni nalog 91 UTOVARIVAČ ULT-150

Artikl	JM	Količina	Vrednost
325704 ULJE VALVOMATIK	KG	20.00	5,739.00 *
325852 ULJE MOTORNO	KG	35.00	10,204.25 *
387894 ANTIFRIZ	L	18.00	2,790.00 *
394742 EVRODIZEL	L	978.00	93,628.91 *
600980 LITIJUM MAST 1/8	KOM	1.00	3,215.07 *
Zbir:			115,577.23

slika 20, sumirani prikaz po materijalima za izdatnice goriva i maziva

Generisane
prosečne cene do: 31.08.2011

UTROŠCI PO ARTIKLIMA I DOKUMENTIMA

325852 ULJE MOTORNO

Od 01.01.11 Do 20.02.11 Konto 101021 RN 91 UTOVARIVAČ ULT-150

Dokument	Datum	Artikl	JM	Kol.	Cena	Vrednost
4 0108 03 ID 151	15.01.2011	325852	KG	4.00	291.55	1,166.20
4 0108 03 ID 195	18.01.2011	325852	KG	20.00	291.55	5,831.00
4 0108 03 ID 328	24.01.2011	325852	KG	5.00	291.55	1,457.75
4 0108 03 ID 352	26.01.2011	325852	KG	6.00	291.55	1,749.30
Zbir:				35.00		10,204.25

slika 21, prikaz svih izdatnica za radni nalog u datom vremenskom intervalu za izabrani materijal

Sledeći izveštaj prikazuje vrednost zaliha preduzeća na određeni dan po određenom podmagacinu tj. vrsti robe. I ovaj izveštaj se može detaljnije pratiti po dubini pritiskanjem zvezdica sa izveštaja. (slika 22)

Strana 1 od 3

LAGER LISTA NA NIVOU FIRME BEZ MEDJULAGERA I NAŠEG KAMENA

Logo firme Od 01.01.2011 Do 30.09.2011 01 OSNOVNI MATERIJAL

Sifra	Naziv	JM	Ulaz	Izlaz	Rk	Vred. ulaza	Vred. izlaza	Vrednost zaliha	
803211	AB PRSTENOV I FI 1200 H=50CM	KOM	1.000	1.000	0.000	4,423.00	4,423.00	0.00	*
803212	AB PRSTENOV I FI 1200 H=25CM	KOM	1.000	1.000	0.000	2,230.00	2,230.00	0.00	*
511931	AGREGAT KAMENI 0-2 ALPINE GRANIT LJUBOVUJA	T	112.130	112.130	0.000	163,516.94	163,516.94	0.00	*
509927	AGREGAT KAMENI 11-16 MM ALPINE GRANIT LJUBOVUJA	T	2,151.590	9.330	2,142.260	3,094,331.95	13,418.03	3,080,913.92	*
511964	AGREGAT KAMENI 11-16 (PREVOZ M.K.)RAKOV	T	1,923.840	0.000	1,923.840	1,862,277.12	0.00	1,862,277.12	*
511956	AGREGAT KAMENI 16-22 (PREVOZ M.K.)RAKOV	T	390.250	0.000	390.250	377,762.00	0.00	377,762.00	*
500207	AGREGAT KAMENI 16-31.5 MM JELEN DO	T	1,677.900	0.000	1,677.900	1,727,225.11	0.00	1,727,225.11	*
550000	AGREGAT MX	T	8,379.720	4,649.000	3,730.720	5,924,740.79	3,656,193.75	2,268,547.04	*
513077	AGREGAT 0-2MM LJUBOVUJA-IMPORTTRADE	T	17,611.860	4,018.740	13,593.120	35,407,058.40	7,895,069.55	27,511,988.85	*
519116	AGREGAT 0-4 DOLOMIT-PEŠCAR	T	646.810	646.810	0.000	905,534.00	905,534.00	0.00	*
800558	AGREGAT 0-63 SLOVAC	T	1,061.800	921.280	140.520	1,111,704.60	964,580.16	147,124.44	*
513101	AGREGAT 11-16MM LJUBOVUJA-IMPORTTRADE)	T	9,352.960	0.000	9,352.960	17,979,236.80	0.00	17,979,236.80	*

slika 22

Služba materijalnog knjigovodstva prati podatke o prodaji tj. otpremnicama prodaje koju prave magacioneri. Izveštaj je prikazan na slici 23. Prodaja takođe može da se prati po dubini u zavisnosti koliko detaljno se želi prikazivanje podataka odnosno sve do nivoa pojedinačnog dokumenta.

Generisane
prosečne cene do: 30.09.2011

PRODAJA PO KONTIMA

Od 01.01.11 Do 30.09.11

PRODAJA BEZ SOPSTVENOG KAMENA

Konto	Vrednost
101005 OSNOVNI MATERIJAL ZA PROIZVODNJU	67,196.46 *
101021 GORIVO I MAZIVO	1,836,603.16 *
101048 OTPAD	0.00 *
Total:	1,903,799.62

PRODAJA SOPSTVENOG KAMENA ŠIFRE 550129 550020 550038 550012 550061 550004 550046, 550013

Konto	Količina	Vrednost
101005 OSNOVNI MATERIJAL ZA PROIZVODNJU	180.88	36,176.00 *
101007 AGREGATI IZ KAMEN. DRENOVAC ZA AB SUBOTICA	17,268.83	3,236,222.00 *

slika 23