

Bilans otwarcia

Krótką instrukcją dla firm zmieniających biuro rachunkowe w trakcie roku.

Kiedy jest potrzebny

Bilans otwarcia lub zestawienie obrotów i sald jest potrzebne wtedy, gdy przejmujemy księgowość już w trakcie roku obrotowego.

Najczęściej potrzebne dane

- KPiR: podsumowanie zapisów za okres do dnia przekazania obsługi
- Księgi handlowe: zestawienie obrotów i sald oraz salda kont
- Rozrachunki: należności i zobowiązania na dzień przekazania
- Środki trwałe: aktualna ewidencja wraz z umorzeniami
- Magazyn lub towary: jeżeli firma prowadzi taką ewidencję

Jak przygotować komplet

- 1 Skontaktuj się z dotychczasowym biurem i poproś o zamknięcie okresu do ustalonej daty.
- 2 Poproś o eksport lub wydruk odpowiednich zestawień.
- 3 Sprawdź, czy dane obejmują także nierozliczone dokumenty i rozrachunki.
- 4 Przekaż komplet materiałów do weryfikacji przed rozpoczęciem obsługi.