



Příručka uživatele SQL Ekonom

EKONOMICKÝ INFORMAČNÍ SYSTÉM KLIENT-SERVER

Výkaznictví PO 2019



Autor & distributor ♦ www.softbit.cz

www.softbit.cz



Obsah

Sestavení státních výkazů příspěvkové organizace 2019

Tým společnosti Softbit Software s.r.o

3

11



Sestavení státních výkazů příspěvkové organizace 2019

V tomto manuálu Vám přinášíme stručný popis sestavení státních finančních výkazů příspěvkových organizací v roce 2019. **Manuál však neobsahuje sestavení výkazů PAP**, které musí některé příspěvkové organizace také sestavovat.

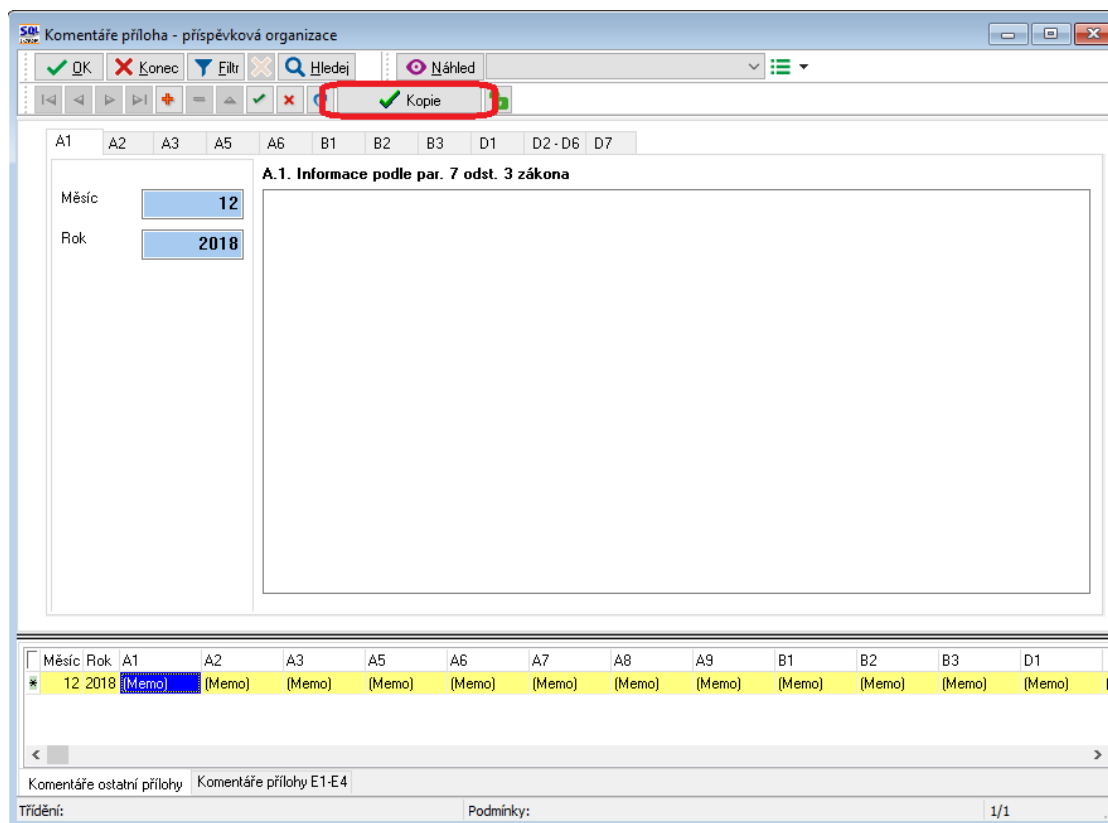
Pro první čtvrtletí roku 2019 není žádná zásadní legislativní úprava ve formě odesílání státních výkazů.

POZOR ! Za první čtvrtletí roku 2019 nebudou sestavovány výkazy partnerství a poskytnuté garance. Proto organizace, které tyto výkazy nesestavují, nemusí tyto výkazy při exportu do XML zaškrtnávat.

V první řadě samozřejmě zkontrolujeme jednotlivé stavy na účtech a provedeme jejich inventarizaci.

Veškeré výkazy sestavujeme v nabídce Účetnictví\Výstupy\Finanční výkazy\Od 2012\.

Před vlastním sestavením finančních výkazů provedeme nastavení komentářů pro přílohu v nabídce komentáře příloha. V této nabídce nejprve provedeme kopírování nastavení komentářů z předchozího období pomocí tlačítka „Kopie“. Po provedení kopie do aktuálního období, za které budeme výkazy sestavovat si, upravíme komentáře k jednotlivým dílčím přílohám.



Obrázek: Vytvoření kopie komentářů v příloze příspěvkových organizací

Obrázek: Výběr při sestavení některého z výkazů

Při sestavení výkazu hospodaření, rozvahy i přílohy vybíráme vždy období aktuální nahoře v údajích zadej účetní období a zadej účetní rok. Po zadání případném potvrzení obou údajů program doplní datum sestavení uzávěrky do spodního údaje vystavení k datu. V minulém období musí být vždy poslední období předchozího účetního roku. Poté potvrdíme výběr tlačítkem Ano.

Stejným způsobem sestavíme rozvahu, výkaz hospodaření i přílohu. Při vstupu do formuláře nás program upozorňuje na případné záporné hodnoty uvedené na některém z řádků výkazu. Tyto případné nesrovnalosti zkontrolujeme tak, že si zobrazíme jednotlivé oddíly výkazu pomocí horních záložek na formuláři. Nesrovnalosti můžeme rovněž zjistit pomocí zobrazení obsahu řádků v jednotlivých výkazech. To zkontrolujeme pomocí nabídky Obsahy řádků v nabídce finančních výkazů.

U obsahu výkazů používáme sestavy dle následujících obrázků. V případě, že zjistíme, že nám vstupuje účet do jiného řádku, než chceme, změnu provedeme v účtové osnově v nastavení řádků viz obrázky týkající se účtové osnovy. **POZOR !** Změnu nastavení řádků provádíme vždy v nastaveném aktuálním roce, ke kterému chceme změnu provést. Pokud provádíme změnu řádků pro rok 2019, musíme změnu v účtové osnově provést vždy při nastaveném aktuálním roce 2019.

SOI Rozvaha - obsahy řádků - finanční výkaz - nastavené období 2018 / 12

OK Konec Filt Hledej

Náhled Rozvaha - rozpis dle řádků - příspěvkové 2012

Období: Účetní rok 2018, Účetní období 12

Počáteční stav v Kč: Aktiva poč.roku 0,00, Pasiva poč.roku 0,00

Aktuální stav v Kč: Aktiva aktuální 49 800,00, Pasiva aktuální 0,00

Účet: 395000, Vnitřní zúčtování

Typ účtu: A, Řádek rozvaha PO + HO, Řádek rozvaha 0

Rok	Období	Účet	Typ účtu	Název účtu	Řádek rozvaha	Počátek aktiva Kč	Počátek pasiva Kč	Aktiva Kč
2018	12	395000	A	Vnitřní zúčtování	0	0,00	0,00	49
2018	12	021100	A	Stavby	15	0,00	0,00	
2018	12	311010	A	Pohledávky - voda - faktury	49	0,00	0,00	
2018	12	311100	A	Pohledávka vodné a stočné	49	0,00	0,00	381
2018	12	315000	A	Ostatní pohledávky	49	0,00	0,00	- 48
2018	12	314000	A	Poskytnuté provozní zálohy	55	0,00	0,00	56
2018	12	211001	A	Pokladna hlavní	59	0,00	0,00	- 78
2018	12	261000	A	Peníze na cestě - banka-pokladna	59	0,00	0,00	- 29
2018	12	321000	P	Závazky z obchodních vztahů	107	0,00	0,00	
2018	12	324000	P	Přijaté provozní zálohy	107	0,00	0,00	
2018	12	325000	P	Ostatní závazky	107	0,00	0,00	

Třídění: Podmínka: 1/13

Obrázek: Kontrolní sestava pro kontrolu obsahu řádků výkazu rozvaha

SOI Výkaz hospodaření dle druhů - obsahy řádků - finanční výkaz - nastavené období 2018 / 12

OK Konec Filt Hledej

Náhled Výkaz HV dle druhu - hospodářské od 2016

Období: Účetní rok 2018, Účetní období 12

Účet: 504000, Prodané zboží

Typ účtu: V, Řádek výkaz HV PO + HO A1, Řádek výkaz HV 2

Aktuální stav účtu: Náklady 3 500,00, Výkony 0,00

Rok	Období	Účet	Typ účtu	Název účtu	Řádek VH druh	Náklady Kč	Výnosy Kč	T
2018	12	504000	V	Prodané zboží	2	3 500,00	0,00	5
2018	12	601000	V	Tržby za vlastní výroby	5	0,00	109 271,00	6
2018	12	602000	V	Tržby z prodeje služeb	5	0,00	223 918,34	6
2018	12	501000	V	Spotřeba materiálu skladu	9	75 076,86	0,00	5
2018	12	502000	V	Spotřeba energie	9	2 300,00	0,00	5
2018	12	648000	V	Ostatní provozní výnosy	26	0,00	- 14 201,00	6
2018	12	548000	V	Ostatní provozní náklady	27	84 256,78	0,00	5
2018	12	668000	V	Ostatní finanční výnosy	44	0,00	0,85	6

Třídění: Podmínka: 1/8

Obrázek: Kontrolní sestava pro kontrolu obsahu řádků výkazu hospodaření

Účtová osnova - nastavené období 2019

Účet: **021100**
Název účtu: **Stavby**
Cizí účet: 021100
Cizí název účtu: Stavby

Sřídisko: 0 Pro rozvážné účty
Zakázka: 0 Bez rozlišení

Kód strany (M,D,O): 0
Základ pro daň z příjmu (A/N): N
Saldo (A/N): N
Typ účtu (A/P/V/N): A
Uvádět stf./zakázku (A/N): N
Účet řádného DPH (A/N): N

Řádek vñ dle druhu: 0
Řádek vñ dle účelu: 0
Řádek rozvaha/Kor.: N A
Vlastní kapitál: N
Typ činnosti (H,V): H
Aktivní (A/N): A
Osvobozené od dph (A/N): N

Účty: Pohyby PAP

Účet	Název účtu	Cizí účet	Cizí název účtu	Kód strany (M,D,O)	Pro daně (A/N)	Saldo (A/N)	Typ účtu (A/P/V)
021100	Stavby	021100	Stavby	0	N	N	A
022000	Stroje, přístroje a zařízení	022000	Stroje, přístroje a zařízení	0	N	A	A
022001	Dopravní prostředky	022001	Dopravní prostředky	0	N	A	A
024000	Inventář	024000	Inventář	0	N	N	A
025000	Pěstitelské celky trvalých porostů	025000	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	N	N	A
026000	Zakl. stádo a tažná zvířata	026000	Zakl. stádo a tažná zvířata	0	N	N	A
028000	Drobný hmotný invest. majetek	028000	Drobný hmotný invest. majetek	0	N	N	A
029000	Ostatní hmotný invest. majetek	029000	Ostatní hmotný invest. majetek	0	N	N	A
031000	Pozemky	031000	Pozemky	0	N	N	A

Obrázek: Účtová osnova – změna nastavení pro finanční výkaz rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Účtová osnova - nastavené období 2019

Účet: **021100**
Název účtu: **Stavby**
Cizí účet: 021100
Cizí název účtu: Stavby

Sřídisko: 0 Pro rozvážné účty
Zakázka: 0 Bez rozlišení

Kód strany (M,D,O): 0
Základ pro daň z příjmu (A/N): N
Saldo (A/N): N
Typ účtu (A/P/V/N): A
Uvádět stf./zakázku (A/N): N
Účet řádného DPH (A/N): N

PO - rozvaha / Korekce: BII12
PO - výkaz HV
PO - příloha č.5 - A4 (P11-FVIII5)
PO - příloha č.5 - C (1-2)
PO - příloha č.5 - F - A (I-III9)
PO - příloha č.5 - F - C (I-III7)
PO - příloha č.5 - F - D (I-III7)

PO - příloha č.5 - F - E (I-III4)
PO - příloha č.5 - F - F (I-III1)
PO - příloha č.5 - G (1-6)
PO - příloha č.5 - H (1-5)
PO - příloha č.5 - I (1-2)
PO - příloha č.5 - J (1-2)
PO - příloha č.5 - K (1-2)

Pohyb PAP přírůstek
Pohyb PAP úbytek
Kód evidence PAP/PPK
Partner A/P
Partner transakce

Účty: Pohyby PAP

Účet	Název účtu	Cizí účet	Cizí název účtu	Kód strany (M,D,O)	Pro daně (A/N)	Saldo (A/N)	Typ účtu (A/P/V)
021100	Stavby	021100	Stavby	0	N	N	A
022000	Stroje, přístroje a zařízení	022000	Stroje, přístroje a zařízení	0	N	A	A
022001	Dopravní prostředky	022001	Dopravní prostředky	0	N	A	A
024000	Inventář	024000	Inventář	0	N	N	A
025000	Pěstitelské celky trvalých porostů	025000	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	N	N	A
026000	Zakl. stádo a tažná zvířata	026000	Zakl. stádo a tažná zvířata	0	N	N	A
028000	Drobný hmotný invest. majetek	028000	Drobný hmotný invest. majetek	0	N	N	A
029000	Ostatní hmotný invest. majetek	029000	Ostatní hmotný invest. majetek	0	N	N	A
031000	Pozemky	031000	Pozemky	0	N	N	A

Obrázek: Účtová osnova – změna nastavení pro finanční výkaz přílohy

POZOR ! Pro tisk vybíráme vždy tiskopisy označené Výkaz HV 2018, Rozvaha 2018, Příloha 2018. Pro rok 2019 v tiskopisech výkazů nedošlo k prvnímu čtvrtletí k žádné změně.

Pokud vybereme jinou variantu tiskopisu, nebudou se nám zobrazovat ve správné podobě finanční výkazy.

Při první uzávěrce v roce 2019 nezapomeňte zkontrolovat sloupec minulé období, který musí odpovídat účetní uzávěrce za rok 2018.

Číslo řádku	Běžné období Hlavní činnost	Běžné období Hospodářská činnost	Minulé období Hlavní činnost	Minulé období Hospodářská činnost
Náklady celkem	A	0,00	0,00	0,00
Náklady z činnosti	A.I.	0,00	0,00	0,00
Spotřeba materiálu	A.I.1	0,00	0,00	0,00
Spotřeba energie	A.I.2	0,00	0,00	0,00
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	A.I.3	0,00	0,00	0,00
Prodané zboží	A.I.4	0,00	0,00	0,00
Aktivace dlouhodobého majetku	A.I.5	0,00	0,00	0,00
Aktivace oběžného majetku	A.I.6	0,00	0,00	0,00
Změna stavu zásob vlastní výroby	A.I.7	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	A.I.8	0,00	0,00	0,00
Cestovné	A.I.9	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentaci	A.I.10	0,00	0,00	0,00
Aktivace vnitroorganizačních služeb	A.I.11	0,00	0,00	0,00
Ostatní služby	A.I.12	0,00	0,00	0,00
Mzdové náklady	A.I.13	0,00	0,00	0,00
Zákonné sociální pojištění	A.I.14	0,00	0,00	0,00
Jiné sociální pojištění	A.I.15	0,00	0,00	0,00

IDVYKPRIS	MESUCTO	ROKUCTO	RADEKAI_1HL	RADEKAI_2HL	RADEKAI_3HL	RADEKAI_4HL	RADEKAI_5HL	RADEKAI_6HL
554	12	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrázek: Výkaz hospodaření – tiskový výstup a export do XML

Rozvaha příspěvkové organizace 2018 - nastavené období 2018 / 12 - v Kč

Export do XML

Rozvaha 2018

Číslo řádku	BRUTTO	Běžné období KOREKCE	NETTO	Minulé období
Aktiva celkem	665,00	0,00	665,00	0,00
Stálá aktiva	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	A.I. 0,00	0,00	0,00	0,00
Software	A.I.1 0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenitelná práva	A.I.2 0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční listy	A.I.3 0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.4 0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.5 0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.6 0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet technického zhodnocení nehmot.m.	A.I.7 0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	A.I.8 0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	A.II. 0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	A.II.1 0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	A.II.2 0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	A.II.3 0,00	0,00	0,00	0,00

IDROZVPRIS MESUCTO ROKUCTO RADEKAI_1A RADEKAI_2A RADEKAI_3A RADEKAI_4A RADEKAI_5A RADEKA^

569 12 2018 0 00 0 00 0 00 0 00 0 00

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek: Rozvaha – tiskový výstup a export do XML

Příloha - příspěvkové organizace od 2018 - nastavené období 2018 / 12 - v Kč

Export do XML

Příloha 2018

A.1-A.3 A.4.1 A.4.2 A.4.3 A.4.4 A.5 A.6 B+C D.1-D.7 FA FC FD FE FF G H I J M-1 M-2

A1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona

A2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona

A3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona

Období	Rok	A1	A2	A3	A4_PI_1	A4_PI_2	A4_PI_3	A4_PII_1	A4_PII_2	A4
12	2018	(Memo)	(Memo)	(Memo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hlavička Položky K. Poskytnuté garance L. Projekty partnerství veřejného a soukromého sektoru

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek: Příloha – tiskový výstup a export do XML

Export přílohy č. 5 do XML od 2016/1

Exportní soubor

Soubor: c:\projekty\Přiloha5.xml

Údaje o firmě

IČ: 27473716

Název firmy: Softbit software, s.r.o.

Zodpovědná osoba: Správce

E-mail: softbit@softbit.cz

ID uživatele: 1

Kapitola: 716

Datum výkazu: 31.12.2018 ☒ Výkaz v Kč

Kontaktní osoba: Tomáš Urban

Kontaktní e-mail: tomas.urban@softbit.cz

Kontaktní telefon: 603 44 92 44

Druh výkazu

☐ Organizační složka státu

☐ Státní příspěvková organizace

☒ Příspěvková organizace zřizovaná územními samosprávnými celky a svazky obcí

☐ Výkaz Gordic - musí být sestaven v Kč

Doplňující nastavení

☐ Vykazovat i prázdné poskutouté garance?

☒ Vykazovat i prázdné projekty partnerství?

Nastavení Gordic

Pořadí: 1

Verze: 0

OK Zruš

Obrázek: Příloha – výběr typu přílohy garance a projekty partnerství

POZOR ! Při exportu přílohy příspěvkových organizací nezapomeňme zatrhnout některou z příloh, kterou podle typu účetní jednotky musíme k roční uzávěrce zaslat v elektronické podobě a to i v případě, kdy nemáme pro tuto přílohu žádnou náplň. **Tento krok však provádějte jen při odesílání státních výkazů k poslednímu období účetního roku.**

U příspěvkových organizací zpravidla zatrháváme přílohu projekty partnerství. Pokud však máme pro tuto přílohu náplň, při exportu do XML ji nezatrháváme. **Opět jen k poslední uzávěrce na konci účetního roku.**

Nastavení účetního období - nastavení období 2018

☐ OK ☐ Konec ☐ Filtr ☐ Hledej ☐ Nový rok

☒ Náhled ☐ Zahájení účetního období

Období: Měsíc **12**, Rok **2018**
 Datum pořízení: 19.4.2018
 Platí od data: 1.12.2018
 Platí do data: 31.12.2018
 Uzavřeno (A/N): A
 Uzavřeno DPH (A/N): N
 Označení období: prosinec 2018

Období DPH: Měsíc DPH **12**, Rok DPH **2018**
 Měsíc kont.hlášení: **12**, Rok kont.hlášení: **2018**
 Účetní rozdíly v Kč: Rozdíl stran počátek, Rozdíl stran aktuální, Rozdíl hospodářského výsledku

Měsíc	Rok	Datum pořízení	Platí od data	Platí do data	Uzavřeno (A/N)	Uzavřeno DPH (A/N)	Označení období	Měsíc DPH	Rok DPH	Měsíc kont.hlášení	Rok kont.hlášení	Rozdíl stran poč:
0	2018	19.4.2018			A	N	počátek 2018	0	2018	0	2018	
1	2018	19.4.2018	1.1.2018	31.1.2018	A	N	leden 2018	1	2018	1	2018	
2	2018	19.4.2018	1.2.2018	28.2.2018	A	N	únor 2018	2	2018	2	2018	
3	2018	19.4.2018	1.3.2018	31.3.2018	A	N	březen 2018	3	2018	3	2018	
4	2018	19.4.2018	1.4.2018	30.4.2018	A	N	duben 2018	4	2018	4	2018	
5	2018	19.4.2018	1.5.2018	31.5.2018	A	N	květen 2018	5	2018	5	2018	
6	2018	19.4.2018	1.6.2018	30.6.2018	A	N	červen 2018	6	2018	6	2018	
7	2018	19.4.2018	1.7.2018	31.7.2018	A	N	červenec 2018	7	2018	7	2018	
8	2018	19.4.2018	1.8.2018	31.8.2018	A	N	srpen 2018	8	2018	8	2018	
9	2018	19.4.2018	1.9.2018	30.9.2018	A	N	září 2018	9	2018	9	2018	
10	2018	19.4.2018	1.10.2018	31.10.2018	A	N	říjen 2018	10	2018	10	2018	
11	2018	19.4.2018	1.11.2018	30.11.2018	A	N	listopad 2018	11	2018	11	2018	
12	2018	19.4.2018	1.12.2018	31.12.2018	A	N	prosinec 2018	12	2018	12	2018	

Třídění: MESIC Podmínky: 13

Obrázek: Uzavření účetního roku

Po exportu a odsouhlasení uzávěrky nezapomeňte uzavřít jednotlivá období, za která jste uzávěrku provedli. Uzavření období provedete v nabídce Účetnictví\Akce\Nastavení období při nastaveném aktuálním roce.

V případě jakýchkoli dotazů neváhejte kontaktovat našeho pracovníka, který o Vaši organizaci pečuje.

Přejeme Vám příjemnou práci s programem.

Váš tým společnosti Softbit software s.r.o.



Softbit Software, s.r.o.

Nad Dubinkou 1634

516 01 Rychnov nad Kněžnou

Tel.: 494 532 202, 494 534 354, fax: 494 377 63

e-mail: softbit@softbit.cz

www.softbit.cz



Tým společnosti Softbit Software s.r.o

Tomáš URBAN
(tel. 603 449 244)

- ✓ ředitel společnosti
- ✓ programátor účetnictví
- ✓ metodický konzultant informačních systémů



Simona URBANOVÁ
(tel. 736 753 733)

- ✓ ekonomka
- ✓ metodická konzultantka informačních systémů



Ing. Jeronym HOLÝ
(tel. 736 159 010)

- ✓ programátor majetek, výroba, jídelna
- ✓ metodický konzultant informačních systémů



Ing. Radim HOLÝ
(tel. 604 632 774)

- ✓ programátor sklady, prodej, odbyt
- ✓ metodický konzultant informačních systémů



Bc. Dana PEREMSKÁ
(tel. 736 753 735)

- ✓ administrativní pracovnice
- ✓ péče o zákazníky



David SMEJKAL
(tel. 603 365 779)

- ✓ hardware
- ✓ konzultant Vema HR, mzdy
- ✓ metodický konzultant informačních systémů



Tomáš HOLÝ

- ✓ programátor
- ✓ konzultant



Bc. Radek BERÁNEK
(tel. 736 753 734)

- ✓ všeobecný programátor
- ✓ konzultant Vema HR
- ✓ metodický konzultant informačních systémů



David URBAN

- ✓ všeobecný programátor

