



Příručka uživatele SQL Ekonom

EKONOMICKÝ INFORMAČNÍ SYSTÉM KLIENT-SERVER

Výkaznictví PO 2018

Verze 19.1.0



Autor & distributor ♦ www.softbit.cz

www.softbit.cz

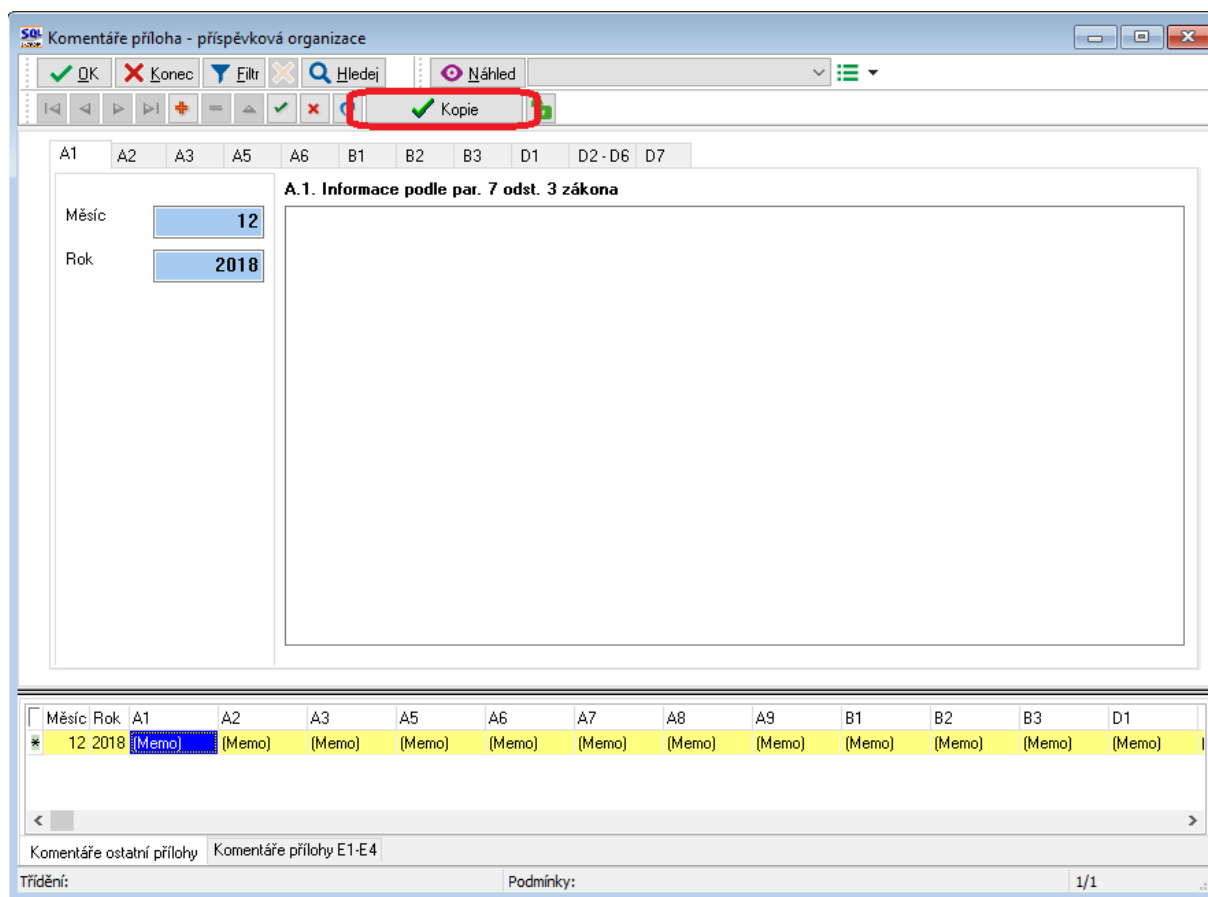
Sestavení státních výkazů příspěvkové organizace 2018

V tomto manuále Vám přinášíme stručný popis sestavení státních finančních výkazů příspěvkových organizací za rok 2018. Manuál však neobsahuje sestavení výkazů PAP, které musí některé příspěvkové organizace také sestavovat. Hlavní změnou je zejména forma sestavení přílohy finančních výkazů podle typu organizace.

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

Výkaz HV příspěvkové

Zadej účetní období

Zadej účetní rok

Minulé účetní období

Minulý účetní rok

Typ zobrazení
 Kč tisíce

Vystavení k datu

Proveď přepočet stavů na účtech

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 k 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 2018 a máme již nastaven rok 2019 a chceme změnu provést i pro tento rok, musíme již stejnou změnu v účtové osnově provést i při nastaveném aktuálním roce 2019.

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

Náhled: Rozvaha - rozpis dle řádků - příspěvkové 2012

Období: 2018, 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, Účet: Vnitřní zúčtování, Typ účtu: A

Řádek rozvaha PO + HO: 0, 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

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

Náhled: Výkaz HV dle druhu - hospodářské od 2016

Období: 2018, Účetní rok: 2018, Účetní období: 12

Účet: 504000, Účet: 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

SOE Účtová osnova - nastavené období 2019

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

Středisko: 0 Pro rozvázné účty
 Zakázka: 0 Bez rozlišení

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

Řádek vř. dle druhu: 002010 A/P do 2015/NO
 Řádek vř. dle účelu: 0
 Řádek rozvaha/Kor.: N A BII12 15
 Vlastní kapitál: N
 Typ činnosti (H,V): H
 Aktivní (A/N): A
 Osvobozené od dph (A/N): N

Účet	Název účtu	Cizí účet	Cizí název účtu	Kód strany (M,D,D)	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

SOE Účtová osnova - nastavené období 2019

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

Středisko: 0 Pro rozvázné účty
 Zakázka: 0 Bez rozlišení

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

PO - rozvaha / Korekce: BII12
 PO - výkaz HV
 PO - příloha č.5 - A4 (P1-PV/II5)
 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/PKP
 Partner A/P
 Partner transakce

Účet	Název účtu	Cizí účet	Cizí název účtu	Kód strany (M,D,D)	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.

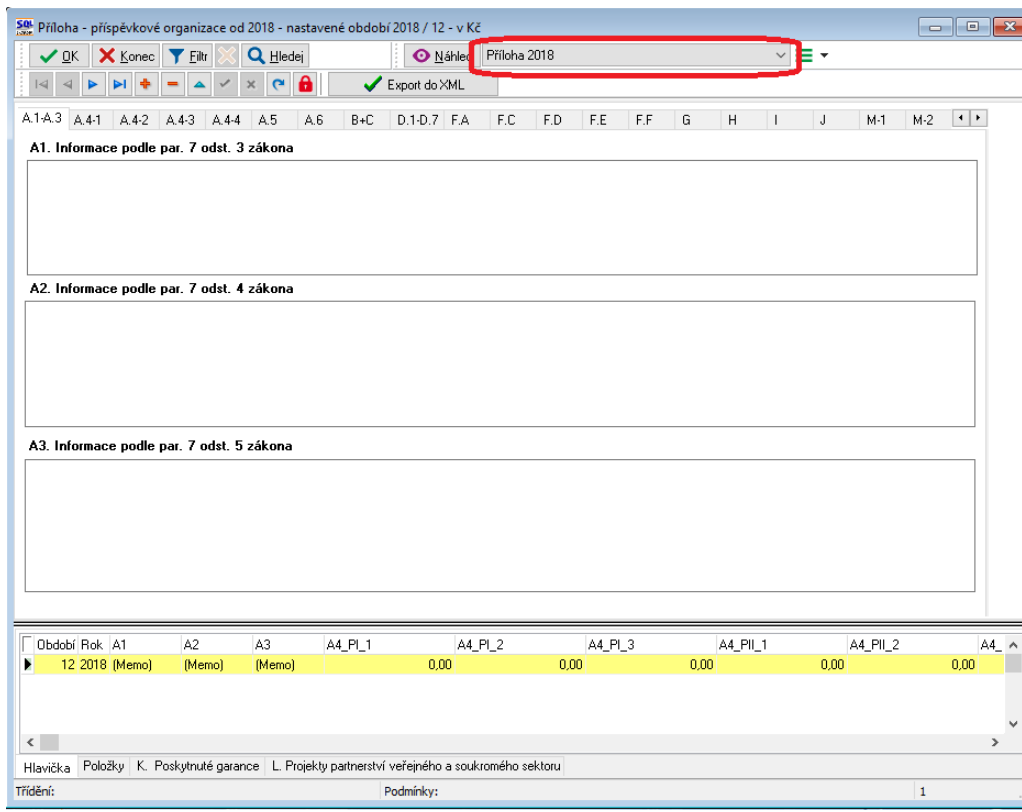
Pokud vybereme jinou variantu tiskopisu, nebudou se nám zobrazovat ve správné podobě finanční výkazy.

Náklady celkem	Číslo řádku	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	A	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady z činnosti	A.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotřeba materiálu	A.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotřeba energie	A.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	A.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodané zboží	A.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivace dlouhodobého majetku	A.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivace oběžného majetku	A.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu zásob vlastní výroby	A.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržování	A.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00
Cestovné	A.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentaci	A.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivace vnitroorganizačních služeb	A.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní služby	A.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00
Mzdové náklady	A.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonné sociální pojištění	A.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné sociální pojištění	A.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrázek: Výkaz hospodaření – tiskový výstup a export do XML

Aktiva celkem	Číslo řádku	Běžné období		Minulé období	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Aktiva celkem	A.	665,00	0,00	665,00	0,00
Stálá aktiva	A.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek	A.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	A.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	A.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenitelná práva	A.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční listy	A.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	A.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	A.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	A.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet technického zhodnocení nehmot.m.	A.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	A.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	A.II.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	A.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	A.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	A.II.4	0,00	0,00	0,00	0,00

Obrázek: Rozvaha – tiskový výstup a export do XML



Obrázek: Příloha – tiskový výstup a export do XML

Export přílohy č. 5 do XML od 2016/1

Exportní soubor

Soubor c:\projekty\Priloha5.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

Výkazovat i prázdné poskytnuté garance?

Výkazovat i prázdné projekty partnerství?

Nastavení Gordic

Pořadí 1

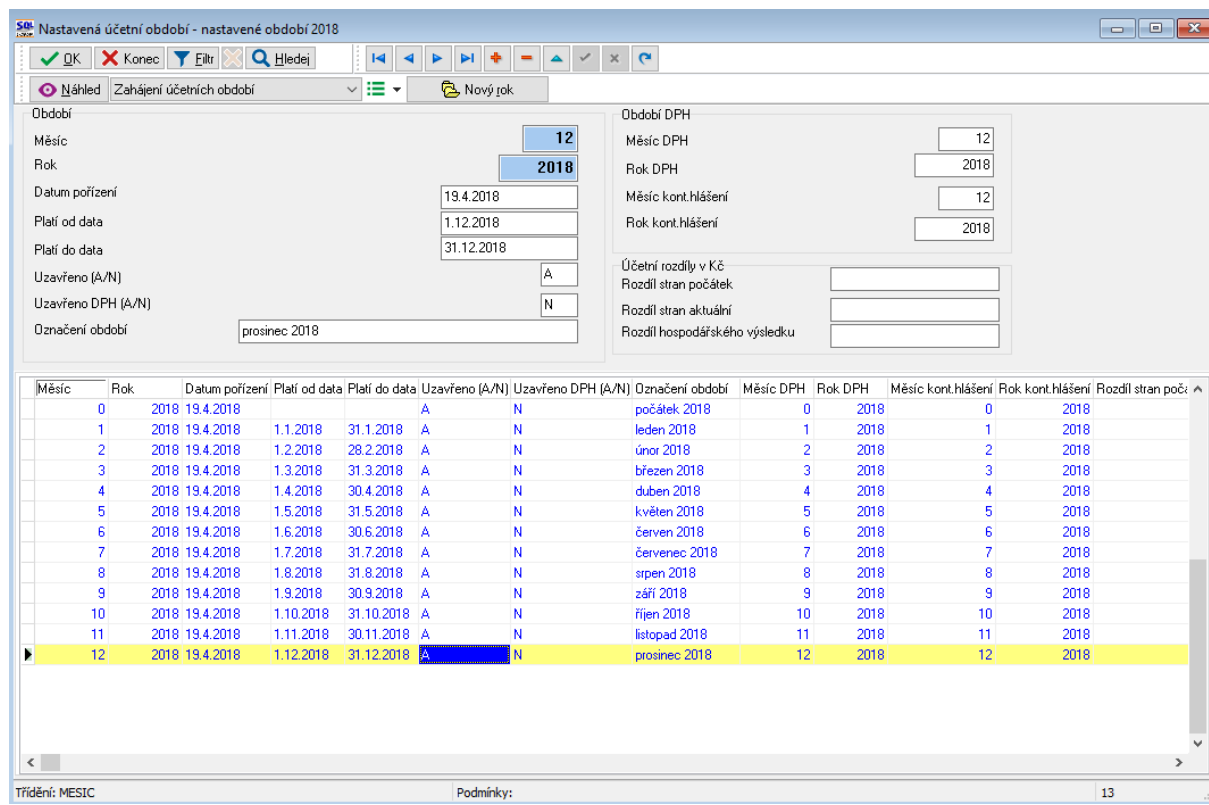
Verze 0

OK Zruš

Obrázek: Příloha – výběr typu přílohy garance a projekty partnerství

POZOR ! Při exportu přílohy příspěvkových organizací nezapomeňte 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.

U příspěvkových organizací zpravidla zadržujeme přílohu projekty partnerství. Pokud však máme pro tuto přílohu náplň, při exportu do XML ji nezadržujeme.



Obrázek: Uzavření účetního roku

Po odsouhlasení roční uzávěrky nesmíme zapomenout uzavřít starý účetní rok a převést konečné zůstatky účtů do nového účetního roku. Podrobněji máme popsáno v uživatelské příručce SQL Ekonom 19.0.0., kterou jsme Vám zaslali nebo ji máte ke stažení na našem zákaznickém portále.

Uzavření roku provedete v nabídce Účetnictví\Akce\Nastavení období při nastaveném aktuálním roce právě uzavíraném.

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.

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. Jeroným 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

