

MAJETEK

Příručka uživatele

Obsah manuálu

1. ÚVOD	3
2. ČÍSELNÍKY	3
2.1. Základní nastavení	3
2.2. Druhy majetku	4
2.3. Druhy pohybu v majetku	5
2.4. Odpisové skupiny	6
2.5. Střediska	6
2.6. Místnosti	6
2.7. SKP	7
2.8. Pracovníci	7
3. MAJETKOVÉ KARTY	8
3.1. Základní údaje	8
3.2. Panel Účetní hodnoty	9
3.3. Panel Daňové hodnoty	10
3.4. Zobrazované karty	10
3.5. Horní záložky	10
3.6. Dolní záložky	11
3.7. Akce	13
4. POHYBY V MAJETKU	14
4.1. Kontroly	15
5. AKCE	17
5.1. Účetní doklad	17
5.2. Provedení účetního odpisu a měsíční uzávěrka	17
5.3. Provedení daňového odpisu a roční uzávěrka	18
6. ZÁVĚREM	19
7. VERZE 2009	
7.1. Roční uzávěrka a daňové odpisy	20
7.2. Hromadná změna daňových odpisů	21
7.3. Nové údaje na kartách a související změny	23
7.4. Nové akce	25
7.5. Nové možnosti rozúčtování	26
7.6. Karty leasingu	27
8. VERZE 2011	
8.1. Číslování dle zatřídění	29
8.2. Úpravy při vyřazování	30
8.3. Podpora čárových kódů	31

1. Úvod

Subsystem Majetek programu SQL Ekonom je určen pro evidenci veškerého majetku firmy. Obsahuje karty dlouhodobého majetku, drobného dlouhodobého majetku, účetně nezařazeného majetku, pozemků a ochranných pomůcek.

Program umožňuje evidenci daňových a účetních odpisů, zaznamenává historii manipulace s majetkovými kartami. Je plně integrován do systému SQL Ekonom.

Program je členěn do několika logických celků. Jedná se o číselníky, majetkové karty, pohyby a akce. Jejich popisu je věnována tato příručka.

2. Číselníky

Správné nastavení číselníků je základním předpokladem pro bezproblémové fungování celého programu.

2.1. Základní nastavení

Základní nastavení je sdíleno s nastavením ostatních úloh v nabídce Nastavení - . Zde zadáváme tyto údaje:

Minimální hodnota nehmotného dlouhodobého majetku (NDM) – při zadání nižší hodnoty program upozorňuje, zda se nejedná o chybu

Minimální hodnota hmotného dlouhodobého majetku (HDM) – při zadání nižší hodnoty program upozorňuje, zda se nejedná o chybu

Minimální hodnota drobného dlouhodobého majetku (DDM) – při zadání nižší hodnoty program upozorňuje, zda se nejedná o chybu

Upozornit na pravidelnou kontrolu před termínem – zadáváme počet dní, o které program upozorní dříve na pravidelnou kontrolu majetkové položky (používá se např. pro kontroly měřících pomůcek a podobně)

2.2. Druhy majetku

Číselník druhů majetku

OK Konec Filt Hledej Předisk Druhy majetku

Kód a popis NO Neevidovaný

Typ 0 (I-DM, D-DDM, N-neevidovaný, P-pozemky, L-leasing, O-ostatní)

Hmotný A (A/N) Zatřídění

Implicitní druhy pohybu

	Kód	Popis	MD	Dal	Účtovat	Účtovat středisko	Účtovat zakázku
Zařazení	zad3	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.000 R	022121	042122	A	N	N
Techn. zhodnocení							
Změna ceny							
Účetní odpisy	uod3	Oprávký k dlouh. do 40.000,- R	551100	082100	A	N	N
Přesuny	pr#	převody			N	N	N
Daňové odpisy	doi	daňový odpis			N	N	N
Vyřazení							
Vyř. zůst.cena							
Kontroly							

Kód	Typ (IDNPL)	Hmotný (A/N)	Popis	Odpisová skupina	Odpisová skupina znak	Procento	Kód zařízení
NO	O	A	Neevidovaný	0		0	zad3
D0	D	A		0		0	
D30	D	A	DI. hmot. do 40.000,- S	0		0	zad2
D31	D	A	DI. hmot. do 40.000,- R	0		0	zad3
D32	D	A	DI. hmot. do 40.000,- K	0		0	zad4
D33	D	N	DI. nehmot. do 60.000,- S	0		0	zad8
I0	I	N	Nehmotný inv. majetek	0		0	zai1
I1	I	N	NDM správa	0		0	zai2
I10	I	A	DM správa	0		0	zai10
I11	I	A	DM správa	0		0	zai10
I12	I	A	Ddm do 40 tis	0		0	
I2	I	N	NDM Rozdělov	0		0	zai3
I20	I	A	DM Rozdělov	0		0	zai11

Třídění: Podmínky: © Ing.Radim Holý

Zadáváme kód (může obsahovat písmena) a popis. Na panelu Typ majetku pak zda se jedná o dlouhodobý majetek (I), drobný dlouhodobý (D), neevidovaný (N), pozemek (P), leasing (L) a ostatní (O). Na panelu Hmotný pak, zda jde o hmotný nebo nehmotný majetek. V kolonce Zatřídění můžeme druhy majetku rozdělit do skupin a podle těchto skupin pak přistupovat k majetkovým kartám.

Na panelu Implicitní druh pohybu pak můžeme vyplnit druhy pohybů z číselníku pohybů. Pokud budeme zde mít vyplněny všechny kódy, potom se tyto po zadání druhu majetku na kartě přetáhnou a poté už není třeba starat se o kontaci pohybů na kartě.

Kód z tohoto a ze všech následujících číselníků pak zadáváme na kartách.

2.3. Druhy pohybu v majetku

Číselník druhů pohybu v majetku

OK Konec Filt Hledej Předisk Druhy pohybu v majetku

Filtr druh pohybu

☐ VŠE
☐ ZA - Zařazení
☐ TZ - Technické zhodnocení
☒ ZC - Změna ceny
☐ UO - Účetní odpis
☐ PR - Přesun
☐ DO - Daňový odpis
☐ VY - Vyřazení
☐ VC - Vyřazení zůst.cena
☐ KO - Kontroly

Kód **zci** zvýšení ceny DM
 Druh **ZC** (ZA, TZ, ZC, UO, PR, DO, VY, VC, KO)

Účtování

Účtovat **A** Účtovat středisko **N** Účtovat zakázku **N**
 Má dát **013110** Software Správa
 Dal **041110** Poř.dl. nehmot. majetku správa
 MD fondy **...**
 D fondy **...**

Kód pohybu	Popis	Druh pohybu (ZA...KO)	Účet MD	Účet D	Účet MD fondy	Účet D fondy	Účtovat (A/N)	Účtovat středisk
zci	zvýšení ceny DM	ZC	013110	041110			A	N
zcd	zvýšení ceny DDM	ZC	022111	042112			A	N
zci1	zvýšení ceny DM	ZC	022110	042110			A	N
zci2	zvýšení ceny DM	ZC	022120	042120			A	N
zci3	zvýšení ceny DM	ZC	022130	042130			A	N

Třídění: Podminky: © Ing.Radim Holý

Z hlediska účetnictví jde o nejdůležitější číselník. Způsob práce s pohyby je také největším rozdílem oproti programu PC Ekonom. Zadáváme opět kód a popis.

Na panelu Filtr druh pohybu pak volíme, zda přistoupíme pouze k určitém skupině záznamů nebo ke všem. Na tomto panelu jsou také zřejmé základní druhy pohybů (ZA – zařazení, TZ – technické zhodnocení, ZC – změna ceny, UO – účetní odpis, PR – přesun, DO – daňový odpis, VY – vyřazení, VC – vyřazení zůstatková cena, KO – pravidelné kontroly).

Po zadání znakového kódu a jeho názvu zadáváme jeden z druhů popsanych v předchozím odstavci. Je možné buď ručně zadat nebo použít výklopný seznam.

V panelu Účtování pak výběrem z účtové osnovy určíme kontaci příslušného pohybu a to jak na straně Má dát, tak i na Dal a přepínači Ano/Ne pak jestli se jedná o účetní nebo neúčetní pohyb. Dále pak jestli má účtovat středisko případně zakázku. Pokud vyplníme A, pak se účtuje středisko (zakázka) podle karty. V případě N se účtuje dle první věty v číselníku středisek (zakázek). V první větě jsou v těchto číselnících zpravidla záznamy definované jako „bez rozlišení“.

2.4. Odpisové skupiny

Skupina	Podskup.	% odpisu v 1. roce	Název	Odepisovat roků	Od roku	Do roku	První rok L	Další roky L	Zvýš. L	První rok D	Další roky D	Zvýš. D
2		0		5	2005	2005	11	22,25	20	5	6	5
3		20		10	2005	2005	24	8	10	10	11	10
3		10		10	2005	2005	15	9	10	10	11	10
3		15		10	2005	2005	19	9	10	10	11	10
3		0		10	2005	2005	5,5	10,5	10	10	11	10
4		0		20	2005	2005	2,15	5,15	5	20	21	20
5		0		30	2005	2005	1,4	3,4	3,4	30	31	30
6		0		50	2005	2005	1,02	2,02	2	50	51	50
1		20		3	2006	2006	40	30	33	3	4	3
1		15		3	2006	2006	35	32	33	3	4	3
1		10		3	2006	2006	30	35	33	3	4	3
1		0		3	2006	2006	20	40	33,3	3	4	3
1 a		10		4	2006	2006	24	25	25	4	5	4
1 a		15		4	2006	2006	14	28	25	4	5	4
1 a		20		4	2006	2006	14	28	25	4	5	4
1 a		0		4	2006	2006	14,2	28,6	25	4	5	4
2		20		5	2006	2006	31	17	20	5	6	5
2		15		5	2006	2006	26	18	20	5	6	5
2		10		5	2006	2006	21	19	20	5	6	5
2		0		5	2006	2006	11	22,25	20	5	6	5
3		20		10	2006	2006	24	8	10	10	11	10

Třídění: ROKDO Podmínky: © Ing. Radim Holý

Číselník odpisových skupin v obvyklém členění s koeficienty danými zákonem o účetnictví. Zadáváme odpisovou skupinu (např. 1). Do sloupce Podskupina pak zadáváme a v případě odpisové skupiny 1a nebo ho necháváme prázdný. Ve sloupci Procento odpisu v prvním roce pak tento údaj, jak je uveden v zákoně o účetnictví. Pozornost je nutné dále věnovat dvěma údajům, a to platnosti od roku do roku. V tomto číselníku je tedy evidována celá historie vývoje koeficientů daňových odpisů. To umožňuje plynulé a bezproblémové přecházení mezi roky se správným výpočtem daňového odpisu v příslušném roce.

Jednu odpisovou skupinu je tedy možné mít v tomto číselníku vícekrát ale s pokaždé jiným rozmezím platnosti

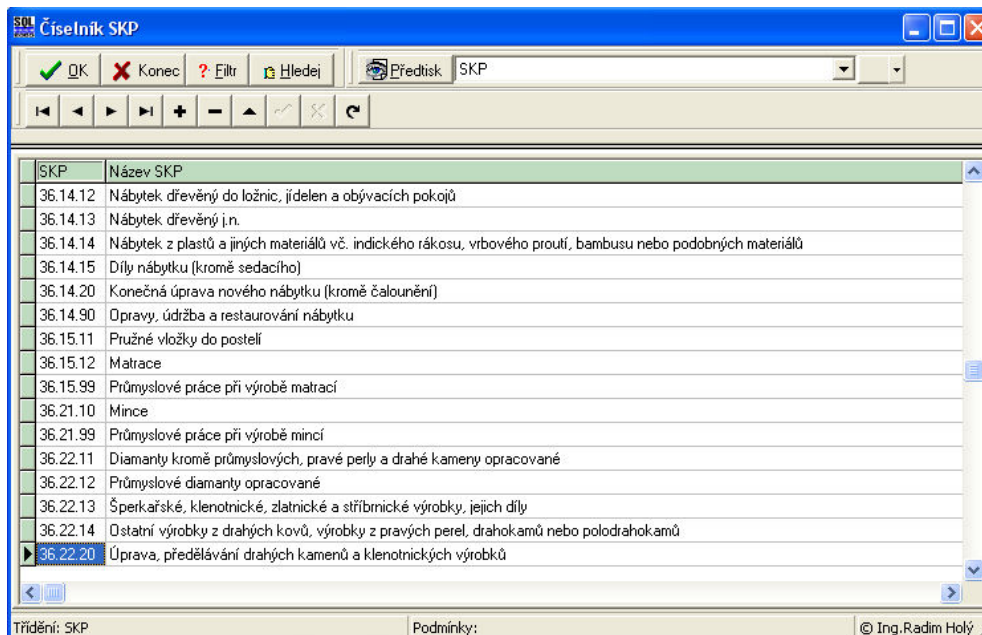
2.5. Střediska

Číselník středisek prvotně evidovaný v subsystému Účetnictví.

2.6. Místnosti

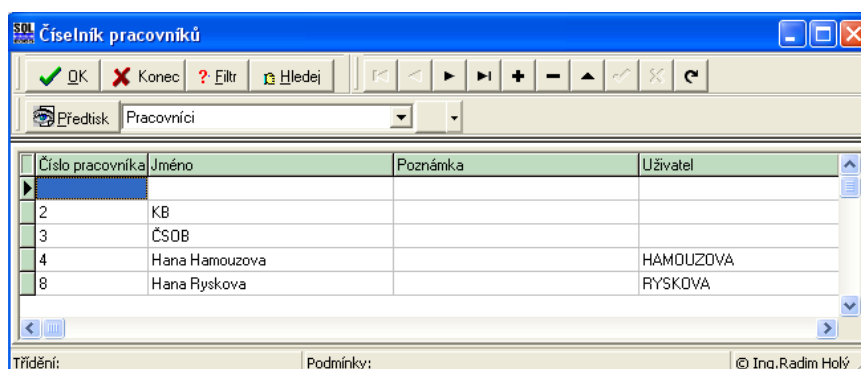
Zadáme kód místnosti a název. Oproti programu PC Ekonom nyní číselník místností nemusí být nijak spojen s číselníkem středisek.

2.7. SKP



Jeden kód skládající se ze tří dvojčíselných, oddělených tečkami a popis dle klasifikace SKP. Dále je možné zadat odpisovou skupinu a procento odpočtu při nákupu nového majetku, který je možné uplatnit do daňového přiznání.

2.8. Pracovníci



Číslo a jméno pracovníků, kterým je svěřován majetek do osobní zodpovědnosti. Ke každému pracovníkovi lze zadat poznámku. Dále do sloupce Uživatel je možné zadat jméno, pod kterým se pracovník přihlašuje do programu. Pokud tuto kolonku vyplníme, je možné z karet směřovat na jednotlivé uživatele úkoly.

3. Majetkové karty

SQL Dlouhodobý majetek

OK Konec Filt Hledej Akce Předtisk Zařazovací protokol DM

Zobrazené karty: ☒ aktuální ☐ akt. + vyř. letos ☐ všechny ☐ vyřazené

Základní údaje | Historie | Poznámka | Kontace, kontroly

Inventurní číslo 1000001 / 1 **Podíl na domě J. Hory 938** Měsíc, rok 6 2006

Kusů, za kus 1 306 385,00 Hmotný ☒ A (A/N)

Doplňující údaj Výrobní číslo

Datum zařazení 1.12.1996 **Datum vyřazení**

Druh majetku NO Neevidovaný

Středisko 00510 OS-10 režie

Zakázka 000000 bez rozlišení

Místnost 510010 správa

Pracovník 20002 prov. ak. společ. maj.

SKP 46.21.12 automatická korekce

Zařízení Uzavřeno, uzavřel N

Účetní hodnoty

Odepisovat ☒ A (A/N)

Vstup. cena 306 385,00

Odpis (% částka) 2,8 715,00

Roč. oprávky 3 575,00

Celk. oprávky 86 004,00

Zůst. cena 220 381,00

Daňové hodnoty

Odp. skup. (např. 1 a 10) 5 0 %

Rovnom., zrychleně ☒ L (L/D)

Vstupní cena 306 385,00

Zhodnocení, roků 0,00 0

Skutečný odpis 10 418,00

Vypočtený odpis 10 418,00 N

Oprávk 89 781,00

pořadový rok odpisu 12

Zůstatková cena 216 604,00

Inv. číslo	Inv. číslo třídění	Název	Typ (IDNPLO)	Hmotný (A/N)	Pořadí	Doplň. údaj
1000001	1000001	Podíl na domě J. Hory 938	I	A	1	
1100019	1100019	PC EKONOM /SOFTBIT/	I	N	1	
1100022	1100022	Program Byznys	I	N	1	+ instal. diskety
1100024	1100024	Tresor HG 11	I	A	1	
1100026	1100026	Tiskárna EPSON L Q 1170	I	A	1	
1100037	1100037	Klubovna, obyč. budova, vedl. stavby	I	A	1	včetně odstav. plochy
1100039	1100039	Marketing. studie	I	N	1	výroba tepla
1100041	1100041	Budova ředitelství	I	A	1	Benešovská 3210

Karta: Zařazení ZA Technické zhodnocení TZ Změna ceny ZC Účetní odpisy UO Převody PR Daňové odpisy DO Vyřazení VY Vyř. zůst. cena VC Kontroly KO

Třídění: Podmínka: © Ing. Radim Holý

Způsob práce s formulářem je shodný jako v ostatních modulech programu. Oproti programu PC Ekonom žádný z údajů na kartě majetku nemá vliv na účetní doklad z majetkové agendy. Účtování se v systému SQL Ekonom provádí výhradně z pohybů (viz číselník pohybů).

3.1. Základní údaje

Při editaci v majetkových formulářích platí následující konvence:

- editovatelné jsou pouze údaje s modrým, bílým nebo žlutým podkladem s tlačítkem, ostatní údaje se vyplňují na jiném místě a na kartě se pouze zobrazují
- údaje, v jejichž pravém kraji je tlačítko se třemi tečkami, mají vazbu na číselník. Údaj je možné ručně vyplnit nebo se prostřednictvím tlačítka přepnout do číselníku, tam příslušný údaj vybrat a převzít do formuláře
- v datové mřížce jsou v kartách barevně odlišeny záznamy:
 - růžově vypočtený daňový odpis je různý od skutečného
 - červeně – nulové zařazení
 - modře – karty v archivu

Nyní tedy k jednotlivým kolonkám

Inventurní číslo - při zadávání nového záznamu program inventurní číslo nabízí, povinný údaj. Za

lomítkem je možné jedno inventární číslo rozdělit

Název - povinný údaj v maximální délce 80 znaků

Měsíc, rok – prohlížené období, je ho možné změnit prostřednictvím tlačítka Akce

Kusů, za kus – počet kusů a cena za kus (vícekusové karty se zpravidla nepoužívají v dlouhodobém majetku)

Hmotný – A/N – hmotný (A) nebo nehmotný (N) majetek

Doplňující údaje - doplňující text o délce 80 znaků

Výrobní číslo – nepovinný údaj

Datum zařazení – povinný údaj

Datum vyřazení – přebírá se automaticky z vyřazení

Druh majetku – lze zapsat buď kód z číselníku druhů majetku nebo stisknout tlačítko a vybrat v otevřeném číselníku. Povinný údaj.

Středisko – číslo střediska z účetnictví

Zakázka – číslo zakázky z účetnictví

Místnost – kód místnosti z číselníku místností. Místnost nyní nijak nesouvisí se střediskem, jako tomu bylo v systému PC Ekonom.

Pracovník – kód pracovníka, který má za předmět zodpovědnost. Povinný.

SKP – tři dvojčíselné kódy z číselníku SKP. Povinný.

Poznámka – libovolně dlouhý text. Ukončení vkládání poznámky je uskutečněno po stisku klávesy Tab.

Zatřídění – kód zatřídění z číselníku druhů majetku

Uzavřeno – A - uzavřená karta, N – není uzavřena. Na uzavřené kartě není možné udělat změnu.

Otevřít uzavřenou kartu může pouze uživatel, který ji uzavřel nebo uživatel s vyššími právy

Uzavřel – jméno uživatele, který kartu uzavřel

V levé horní části formuláře je rozevírací seznam s tiskovými sestavami. Pravým tlačítkem myši, lze zvolit, zda chceme sestavu tisknout, zobrazit nebo editovat.

3.2. Panel Účetní hodnoty

Na tomto panelu se zobrazují údaje, které jsou nutné k evidenci účetních odpisů na kartě.

Provádět – políčko je standardně nastavené na Ano. Pokud nechcete provádět účetní odpisy, změňte na Ne. Účetní odpisy se pak nebudou provádět ani účtovat.

Vstupní cena – cena majetku při zakoupení. Při technickém zhodnocení nebo zvýšení/snížení ceny dochází k automatické změně vstupní ceny. Vstupní cenu nelze přepsat. Je součtem částek z karty Zařazení, Technické zhodnocení a Změna ceny

Odpis %, částka – procento **ročního** odpisu, částka **měsíčního** odpisu. Pokud změníme procento, změní se částka. Při změně částky naopak dojde k přepočtu procenta odpisu. Při změně údajů, které ovlivňují výši účetního odpisu se program ptá, zda změnit účetní odpis – odpovíme Ano nebo Ne.

Roční oprávky – součet odpisů za aktuální rok.

Celkové oprávky – součet odpisů od zařazení. Roční i celkové oprávky se přebírají z karty Účetní odpisy

Zůstatková cena – rozdíl údajů Vstupní cena a Celkové oprávky

3.3. Panel Daňové hodnoty

Na tomto panelu se zobrazují údaje, které jsou nutné k evidenci daňových odpisu na kartě.

Odpisová skupina – číslo odpisové skupiny, zásadní údaj pro správné fungování daňových odpisů. Zadává se např. *1 a 10* (odpisová skupina 1a, 10% procent odpisu v prvním roce)

Způsob odepisování – rovnoměrně (L) nebo zrychleně (D). Standardně se nabízí rovnoměrný odpis.

Kód daňový odpis – kód z číselníku pohybů v majetku. Na rozdíl od kódu účetního odpisu neurčuje kontaci, slouží pouze k správné identifikaci položky v pohybech majetku.

Vstupní cena – cena majetku při zakoupení. Při technickém zhodnocení nebo zvýšení/snížení ceny dochází ke změně vstupní ceny.

Zhodnocení – roků, částka – počet roků odepisování ze zvýšené vstupní ceny. Již v roce zhodnocení musí být údaj naplněn hodnotou 1. To program zajišťuje automaticky. Částka je součtem všech zhodnocení v celé historii evidence majetkové karty

Skutečný odpis – částka daňového odpisu. Program tedy částku daňového odpisu nevypočítává natvrdo podle zákona, ale umožňuje úpravu vypočteného odpisu. Pokud se částka skutečného odpisu liší od vypočteného, program na to při změně těchto údajů upozorňuje a vyžaduje potvrzení, zda částku skutečného odpisu ponechat nebo vyrovnat na částku vypočtenou. Majetek s odlišným skutečným a vypočteným odpisem je zobrazován ve zvláštní tiskové sestavě.

Vypočtený odpis – koeficient a částka vypočteného daňového odpisu dle platné legislativy. Údaje nelze změnit. V okénku vpravo od Vypočteného odpisu je přepínač typu A/N. A zadávejte pouze tehdy, pokud je skutečný odpis různý od vypočteného. V případě, že je tam N, program automaticky při jakékoliv změně zajistí rovnost vypočteného a skutečného odpisu.

Oprávky – součet odpisů od zařazení

Pořadový rok odpisu – význam je zřejmý

Zůstatková cena – rozdíl údajů Vstupní cena a Oprávky

3.4. Panel Zobrazené karty

V této části formuláře volíme, jaké karty mají být zobrazeny

- *Aktuální* - zobrazí se pouze karty majetku, který je v evidenci, tj. nevyřazeného
- *Aktuální + vyřazené letos*
- *Všechny* - je zobrazený veškerý majetek, přičemž vyřazený je zobrazován v mřížce v dolní části modrou barvou a zároveň je vedle ceny za kus zobrazen text VYŘAZENO červenou barvou
- *Vyřazené* - zobrazují se pouze vyřazené karty.

Při vstupu do formuláře je vždy aktivní volba Aktuální.

3.5. Horní záložky

V horní části formuláře si můžeme klepnutím myši vybrat mezi čtyřmi záložkami. Jsou zde zobrazeny další údaje, které se nevešly na hlavní kartu

- *Základní údaje* – hlavní karta, údaje byly popsány v kapitolách 3.1.1. až 3.1.3.
- *Historie* – přehled všech pohybů uskutečněných na kartě za celou historii evidence. Členění odpovídá členění dolních záložek, je zde vidět rozúčtování, celkové částky, popis a datum posledního pohybu
- *Poznámka* – libovolně dlouhý text

- *Kontace, kontroly* – rozúčtování převzaté u nových karet z číselníku druhů majetku. Při novém pohybu se implicitně použije kód uvedený na této záložce. Dále jsou zde údaje pro pravidelnou kontrolu karty. Tyto údaje lze použít např. při nutnosti pravidelné certifikace měřidel apod.
 - *Interval kontroly* – počet dní mezi dvěma kontrolami (např. pro každoročně opakované kontroly zde bude číslo 365)
 - *Úkol pro pracovníka* – jméno uživatele, kterému se požadavek na novou kontrolu zobrazí jako úkol
 - *Poslední* – datum poslední kontroly
 - *Další* – předpokládané datum další kontroly
 - *Upozornit* – pokud je v základním nastavení uveden nenulový počet dní pro upozorňování na pravidelné kontroly, pak se o tento počet dní sníží datum pro automatické upozornění

3.6. Dolní záložky

V dolních záložkách se přepínáme do prohlížení jednotlivých pohybů ke kartě.

Z této karty Zařazení se přenášejí data do hlavní majetkové karty:

- *Druh pohybu* – přenáší se na horní kartu Historie. Na jeho základě se zobrazí účty v dolní pravé části této záložky
- *Kusů, cena* – přenáší se na hlavní kartu do stejných kolonek a navíc i do kolonek vstupní účetní a daňová hodnota (sem ještě vstupují i technické zhodnocení a změna ceny)
- *Popis* – přenáší se do Historie
- *Datum, měsíc, rok* – datum do hlavní karty

- *Středisko, Zakázka, Místnost, Pracovník* – přenáší se do hlavní karty a na kartu Převody
- *Účtovat* – nikam se nepřenáší, pokud zde bude N, nevstupuje tento pohyb do účetního dokladu

Při zápisu nového majetku se po zadání základních údajů v hlavní kartě program automaticky přepne na kartu Zařazení. Zde vyplníme výše uvedené povinné kolonky, případně další nepovinné. Po uložení zařazení se údaje převezmou do hlavní karty a také se automaticky vytvoří zápis na kartě Převody, kam se zachytí hodnoty kolonek *Středisko, Zakázka, Místnost a Pracovník* jako úvodní převod z „ničeho“ na tyto hodnoty.

Pro správné pochopení logiky programu je nutné si uvědomit jednu zásadní věc. Žádné datové a finanční údaje se nevyplňují na hlavní majetkové kartě. Všechny údaje na ní se přetahují z pohybů.

Příklady:

1. změna vstupní ceny
 - změním kusy nebo cenu za kus na kartě Zařazení nebo
 - vytvořím nový záznam Změna ceny resp. Technické zhodnocení
 - přepínačem Účtovat zvolím, zda má záznam vstupovat do účetního dokladu
2. změna celkových účetních opravek
 - dopíšu nový řádek na kartu Účetní odpisy s kladnou nebo zápornou částkou
 - přepínačem Účtovat zvolím, zda má záznam vstupovat do účetního dokladu

Z těchto příkladů je snad zřejmé, jak zacházet s majetkovými kartami.

Program umožňuje měnit i již provedené zápisy pohybů. Pokud chceme měnit již uzavřené období, je to možné tak, že v nabídce Majetek – Akce – Účetní doklad změníme v tomto období údaj Uzavřeno na N. **!!! POZOR !!!** Jedná se o „choulostivou“ operaci, která může změnit účtování v již uzavřených obdobích. Je nutné pamatovat na případný převod nového dokladu do účetnictví a na zpětnou opravu kolonky Uzavřeno na A. Údaj Uzavřeno období má právo měnit pouze správce systému.

Ostatní pohyby mají obdobný obsah a kolonky v nich obdobný význam.

Technické zhodnocení (TZ) a Změna ceny (ZC) – zadávají se stejné údaje jako v Zařazení. Nelze zadat kusy, pouze celkovou částku

- *Účetní odpisy (UO)* – program odepisuje automaticky volbou Majetek – Akce – Provedení účetního odpisu a měsíční uzávěrka
- *Převody (PR)* – převody mezi středisky, zakázkami, pracovníky, místnostmi
- *Daňové odpisy (DO)* – program odepisuje automaticky volbou Majetek – Akce – Roční uzávěrka a provedení daňových odpisů
- *Vyřazení (VY) a Vyřazení – zůstatková cena (VC)* – prostým zápisem do vyřazení se provede převod karty do archivu vyřazených karet. Zároveň se automaticky provede zápis do Vyřazení – zůstatkové ceny. **Podmínkou je zadaný správný kód pohybu pro vyřazení i pro zůstatkovou cenu vyřazení na hlavní kartě!** Pokud tento kód není vyplněn, kartu nelze vyřadit. Ihned po uložení vyřazení tato karta zmizí z aktuálních karet. Vyřazenou kartu zkontrolujte pomocí přepínače na panelu Zobrazené karty.
- *Kontroly (KO)* – zápisem kontroly se aktualizuje datum poslední kontroly na hlavní kartě

3.7. Akce

- *Změna období* – měníme období pro zobrazení karet (zadáva se rok a měsíc)
- *Rozdělení karty* – libovolnou kartu lze rozdělit. Rozdělení je také možné využít například pro částečné vyřazení karty. V tomto případě nejprve rozdělíme kartu a nově vzniklou (nebo naopak starou) vyřadíme. V případě vícekusových karet zadáváme počet kusů pro novou kartu, v případě jednokusových pak novou cenu. Program rozdělí všechny pohyby, vytvoří novou kartu se stejným inventárním číslem, pouze údaj pořadí zvýší na první volné číslo. Program hlídá, aby součet všech částek u nových karet souhlasil se starou kartou. Při této poměrně náročné operaci bohužel vznikají zaokrouhlovací rozdíly. Proto je nutné zkontrolovat obě nové karty a zejména v případě, že byla karta již plně odepsána (ať už účetně nebo daňově), doladit zápisem do Účetních nebo Daňových odpisů zůstatkovou cenu u obou karet na nulu.
- *Kopie karty* – rozkopírování libovolné karty. Tuto nabídku lze využít pro zařazení nějaké obdobné karty. Program vytvoří novou kartu včetně zápisu o zařazení se stejným inventárním číslem, pouze údaj pořadí zvýší na první volné číslo. U nové karty změňte inventární číslo a případně pořadí za lomítkem na 1.

Ostatní druhy majetku (DDM - D, účetně neevidovaný - N, pozemky – P) mají své menu v nabídce Majetek – Karty. Práce s nimi je stejná jako v případě DM – I.

4. Pohyby v majetku

Jak již bylo řečeno, stiskem příslušné záložky na kartě zadáváme pohyby k této kartě. Pro pochopení logiky programu je nutné si uvědomit, že samotné založení karty nezakládá žádný pohyb z hlediska účetnictví, jako tomu bylo v programu PC Ekonom. Stane se tak teprve zachycením manipulace s majetkem v pohybech.

S jednotlivými druhy pohybů se pracuje shodně bez ohledu na to, jakého druhu majetku se týkají. Například zařazení DM je naprosto shodné se zařazením DDM, samozřejmě až na kód druhu pohybu.

Pro prohlížení pohybů bez vazby na karty a pro tisk sestav z pohybů slouží nabídka Majetek – Pohyby.

Pohyby v majetku

✓ OK ✗ Konec ? Filtr Hledej Akce Předisk Pohyby

Filtr pohyby | Kontrola

Filtr typ majetku:
☐ VŠE
☐ I - Dlouhodobý
☒ D - Drobný dlouhodobý
☐ N - Účetně neevidovaný
☐ P - Pozemky
☐ L - Leasing
☐ O - Ostatní

Filtr druh pohybu:
☐ VŠE
☒ ZA - Zařazení
☐ TZ - Tech. zhodnocení
☐ ZC - Změna ceny
☐ UO - Účetní odpis
☐ PR - Přesun
☐ DO - Daňový odpis
☐ VY - Vyřazení
☐ VC - Vyřazení zůst.cena
☐ KO - Kontroly

Filtr období:
 od 2005 1 do 2006 6

Inv. číslo 1104 1 Počítač LEO PERSICA P 916
 Druh pohybu zad2 Poř.dlouh.hmot.maj. 40.000 S
 Popis Poř.dlouh.hmot.maj. 40.000 S
 Datum, období 28.2.2005 2 2005 Částka 28 630,00
 Firma Jan Vondra QCS
 Doklad DF 250067

Inv. číslo	Název	Druh pohybu	Kód pohybu	Popis pohybu	Datum	Rok	Měsíc	Částka	Účet MD	Účet D	Příští kol
1104	Počítač LEO PERSICA P 916	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	28.2.2005	2005	2	28 630,00	022111	042112	
1105	Tiskárna Minolta	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	28.2.2005	2005	2	10 577,75	022111	042112	
1103	Čerpadlo WIL0 TMT 30-0,5 PONORNÉ	ZA	zad4	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	28.2.2005	2005	2	31 092,00	022131	042132	
1106	Obchodní adresář - program	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000	30.5.2005	2005	5	5 900,00	013111	041112	
1108	Kladivo a sada vrtáků	ZA	zad3	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	30.6.2005	2005	6	8 308,50	022121	042122	
1109	MS Office 2003 Basic OEM - SWK	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000	28.7.2005	2005	7	5 308,00	013111	041112	
1110	MS Office 2003 Basic OEM - SWK	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000	28.7.2005	2005	7	5 307,97	013111	041112	
1112	Licence	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000 S	16.8.2005	2005	8	12 184,87	013111	041112	
1111	Obchodní program HBI Basic 1/05	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000	16.8.2005	2005	8	14 025,00	013111	041112	
1113	Programové vybavení MISYS + instalace	ZA	zad5	Poř.dl.nehmot. 60.000	24.8.2005	2005	8	9 320,00	013111	041112	
1114	Tiskárna NL Minolta Konice MC 240w	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	30.9.2005	2005	9	10 797,00	022111	042112	
1117	Počítač PSH LEO Intellect P927- server	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	30.9.2005	2005	9	26 250,42	022111	042112	
1120	Mobilní telefon SONY Ericsson-stříbrný	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	21.10.2005	2005	10	10 502,50	022111	042112	
1118	Mobilní telefon SONY Ericsson-stříbrný	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	21.10.2005	2005	10	10 502,51	022111	042112	
1121	Mobilní telefon SONY Ericsson-stříbrný	ZA	zad2	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	21.10.2005	2005	10	10 502,50	022111	042112	
1122	Mobilní telefon SONY Ericsson-stříbrný	ZA	zad3	Poř.dlouh.hmot.maj. 40.0	21.10.2005	2005	10	10 502,52	022121	042122	

Třídění: DATUM Podmínka: © Ing.Radim Holý

Na obrázku je vyfiltrováno zařazení DDM od období 1.2005 do 6.2006 seříděné podle data. Vše se ovládá z panelů Filtr typ majetku, Filtr druh pohybu a Filtr období. Seřídění pak obvyklou prací se zeleným popisem datové mřížky.

Všechny sestavy respektují tento filtr a seřídění, případně ručně zadaný filtr. Prvotní seřídění sestav je vždy dle druhu pohybu ale to se uplatní pouze při uplatnění filtr na druh pohybu – VŠE.

4.1. Kontroly

V programu je možné na libovolné kartě evidovat pravidelné kontroly. Například u budov kontroly spotřeby vody a elektřiny, u měřidel certifikace apod. Přístup k této evidenci je ze dvou míst – jednak z karty na dolní záložce Kontroly, a pak z nabídky Pohyby na horní záložce Kontroly. Zápisem kontroly se rozumí její uskutečnění v termínu *Datum* a zároveň vznik požadavku na její další uskutečnění v termínu, který je v kolonce *Příští*.

Dlouhodobý majetek

OK Konec Filt Hledej Akce Předtisk Sumář DM dle účtů

Zobrazené karty: ☒ aktuální ☐ akt.+vyř.letoš ☐ všechny ☐ vyřazené

Inventární číslo: 1000001 / 1 Podíl na domě J.Hory 938

Druh pohybu: ko# kontroly

Částka: 0,00

Popis:

Datum, měsíc, rok: 10.5.2006 5 2006 Doklad: Platí do:

Původ:

Zakoupeno od:

Kontrola:

Interval kontroly (dny): 70 Příští: 19.7.2006 Upozornit: 30.5.2006

Úkol pro pracovníka: Proved kontrolu

Kontrolu provedl: Správce systému Provedena (A/N):

Účtovat: N (A/N)

Má dáti účet:

Dal účet:

Druh pohybu	Popis pohybu	Doklad	Datum	Rok	Měsíc	Poznámka	Cena kus	Kusů	Interní číslo	Náz
KD			10.5.2006	2006	5	(Memo)	0,00	1		
KD			29.7.2006	2006	7	(Memo)	0,00	1		
KD			1.8.2006	2006	8	(Memo)	0,00	1		
KD			2.8.2006	2006	8	(Memo)	0,00	1		
KD			4.8.2006	2006	8	(Memo)	0,00	1		
KD			29.7.2006	2006	8	(Memo)	0,00	1		
KD			30.7.2006	2006	7	(Memo)	0,00	1		
KD			29.7.2006	2006	7	(Memo)	0,00	1		

Karta Zařazení ZA Technické zhodnocení TZ Změna ceny ZC Účetní odpisy UO Převody PR Daňové odpisy DO Vyřazení VY Vyř. zůst. cena VC Kontroly KD

Třídění: Podmínka: © Ing.Radim Holý

Pohyby v majetku

OK Konec Filtr Hledej Akce Předisk Pohyby

Filtr pohyby: Kontrola

Filtr: ☐ Neprovedené ☐ Provedené ☐ VŠE

Filtr neprovedené: ☒ VŠE ☐ Prošlé ☐ Upozornění

Filtr datum: Provedeno od 1.1.2005 do 31.12.2007

Provést od: do: Upozornit od 1.7.2005 do:

Inv. číslo: 1100019 1 PC EKONOM /SOFTBIT/a

Druh pohybu: ko# kontroly

Popis:

Datum, období: 29.7.2005 8 2006 Kč 0.00

Firma: Platí do: Doklad:

Provedl: Správce systému

Úkol pro: Interval (dní): 100 Provedena (A/N): N

Příští: 6.11.2005

Upozornit: 17.9.2005 **Proved'**

Inv. číslo	Název	Druh pohybu	Kód pohybu	Popis pohybu	Datum	Rok	Měsíc	Částka	Účet MD	Účet D	Příští kol
1100019	PC EKONOM /SOFTBIT/a	KD	ko#		29.7.2006	2006	8	0.00			6.11.200
1000001	Podíl na domě J.Hory 938	KD	ko#		29.7.2006	2006	7	0.00			27.9.200
1100019	PC EKONOM /SOFTBIT/a	KD	ko1		29.7.2006	2006	8	0.00			14.2.200
1000001	Podíl na domě J.Hory 938	KD	ko2		30.7.2006	2006	7	0.00	011000	012000	8.9.2006
1000001	Podíl na domě J.Hory 938	KD	ko#		2.8.2006	2006	8	0.00			11.10.20
1100019	PC EKONOM /SOFTBIT/a	KD	ko#		3.8.2006	2006	8	0.00			11.11.20
1000001	Podíl na domě J.Hory 938	KD	ko#		4.8.2006	2006	8	0.00			13.10.20

Třídění: DATUM Podmínka: © Ing.Radim Holý

Na prvním obrázku je karta, na druhém pak pohled z pohybů. Na panelu Kontrola resp. na dolním obrázku v pravém panelu vidíme specifické údaje pohybu kontroly.

- *interval kontroly (dní)* – po kolika dnech se kontrola opakuje, tento údaj je možné zadat do číselníku pohybů a potom se bude u nově ručně zadaných vět nabízet jako implicitní
- *příští, upozornit* – datum příští kontroly, resp. kdy upozornit na kontrolu. V základním nastavení programu SQL Ekonom se zadá počet dní, o tento počet dní bude nižší datum pro upozornění než datum pro příští kontrolu
- *úkol pro pracovníka* – pokud se zde zadá pracovník, pak mu automaticky nabíhá úkol v termínu upozornit
- *kontrolu provedl, provedena (A/N)* – u nových záznamů implicitně přihlášený uživatel s možností změny a zda byla nebo nebyla kontrola již provedena
- *tlačítko Proved'* (kontrolu) – po stisku naběhne dialog, kam se zadá datum uskutečnění kontroly a automaticky se vytvoří záznam s tímto datem, ostatní údaje se převezmou. Ve zdrojovém záznamu se vyplní údaje *Provedeno* na A a *Provedl* přihlášený uživatel. V novém záznamu bude pak *Provedeno* N a *Provedl* bude prázdné.

Na dolním obrázku pak vidíme pohled z nabídky Majetek – Pohyby. V levé části můžeme filtrovat záznamy. Pokud je nějaká z šesti datumových kolonek na panelu *Filtr datum* nevyplněna, pak se rozumí, že neomezuje data. Na obrázku je tedy omezeno datum provedení, neomezeno datum příští kontroly a zdola omezeno datum pro upozornění. Filtr na obrázku tedy říká: zobraz všechny neprovedené kontroly zapsané s datem od 1.1.2005 do 31.12.2007 kde datum pro upozornění je po 1.7.2006.

Dále si povšimněme barevných řádků. Červeně je řádek, kde je kontrola k aktuálnímu (resp. systémovému) datu prošlá (údaj *Příští*), modře pak řádek, kde je prošlý termín pro upozornění (údaj *Upozornit*). Pokud bychom tedy ponechali filtr *Neprovedené* ale zapnuli filtr *Prošlé*, zobrazí se pouze červené záznamy. Zapneme-li filtr *Upozornění*, zobrazí se červené a modré záznamy. Vhodnou kombinací filtrů a třídění poklepem na zelené popisky v mřížce máme vyčerpávající přehled o všech kontrolách.

Nové záznamy a rušení záznamů o kontrolách lze ručně provádět pouze na kartě. Editaci záznamů a automatický zápis nových prostřednictvím tlačítka *Proved'* lze provádět jak z karty, tak přímo z pohybů. Opačně řečeno, v pohledu z Pohybů nelze rušit a ručně přidávat nové

záznamy (můžete si povšimnout, že na druhém obrázku ikony těchto operací nejsou na navigačním panelu v vleové horní části formuláře).

5. Akce

V této nabídce dochází ke spuštění akcí, které by bylo nesmyslné dělat vždy na konkrétní kartě ale provádějí se hromadně.

5.1. Účetní doklad

Dojde k vygenerování účetního dokladu a k jeho zápisu do účetnictví. Myší nebo jiným způsobem přejdeme na řádek, kde je období, za které chceme účetní doklad převést. Poté klikneme na tlačítko OK. Je přitom jedno, zda je období uzavřeno nebo ne. Pokud z nějakého důvodu nelze doklad převést, program vypíše inventární číslo, na kterém problém vznikl. Nejčastěji vznikne chyba tak, že v pohybech na kartě je neplatné případně nevyplněné číslo účtu a kolonka účtovat je zapnuta na A. Účetní doklad se nepřevádí automaticky s měsíční uzávěrkou!

Dále zde je možné upravovat již uzavřená období. Období lze zrušit jedině tehdy, pokud v tomto období nejsou žádné majetkové pohyby. Důrazně doporučujeme rušit pouze poslední období a to jen v případě opravdové nutnosti (návrat uzávěrky). Pokud potřebujeme opravit nějaké pohyby v již uzavřeném období, můžeme ve sloupci Uzavřeno změnit A na N. **!!! POZOR !!!** Jedná se o „choulostivou“ operaci, která může změnit účtování v již uzavřených obdobích. Je nutné pamatovat na případný převod nového dokladu do účetnictví a na zpětnou opravu kolonky Uzavřeno na A. Údaj Uzavřeno období má právo měnit pouze správce systému.

Pokud je třeba upravit nějaký údaj na kartě, který nezakládá zaúčtování, je vhodnější udělat nový záznam v aktuálním období s kolonkou Účtovat vyplněnou „N“.

V některých případech, například při nutnosti změny účtu zařazení, je nutné vstupovat i do období, která nejsou v tabulce vůbec uvedena. Jde o pohyby na kartě, které byly provedeny ještě před nasazením programu SQLEkonom. Pokud je tedy třeba v těchto pohybech cokoliv změnit, je nutné zadat nový řádek do seznamu období (pokud samozřejmě tento řádek již v seznamu období není), a to Rok = 1, Měsíc = 1, Uzavřeno = N, Aktivní = N. V případě tohoto nastavení program umožní změnu ve všech obdobích, která buď nejsou uvedena v seznamu období, nebo mají ve sloupci Uzavřeno hodnotu N. Bez ohledu na nastavení kolonky Uzavřeno v období 1/1 ostatní období s Uzavřeno = A nenechá program změnit.

V nabídce Účetní doklad upozorňujeme na užitečné sestavy pro porovnání zůstatku majetkových účtů v agendě účetnictví a v agendě majetek. V případě rozdílů použijte sestavu Porovnání majetku a účetnictví – doložení, ze které je zřejmé, jaké karty v jakých hodnotách vstupují do příslušných zůstatků účtů v agendě majetek. Tato sestava slouží jako základní podklad pro dohledání případných rozdílů.

5.2. Provedení účetního odpisu a měsíční uzávěrka

Po potvrzení této nabídky se zobrazí formulář, kde vidíme uzavíraný a otevíraný měsíc a účetní rok. Dále je zde údaj *Provést*. Žádná z těchto kolonek není editovatelná. Pomocí tlačítka *Ano* nebo *Ne* volíme přepínač A/N v údaji *Provést*. Teprve po stisku *Ano* a po stisku velkého tlačítka *OK* dojde ke spuštění akce.

Provede se zahájení nového měsíce a odpočet účetních odpisů.

7. VERZE 2009

7.1. Roční uzávěrka a daňové odpisy

7.2. Hromadná změna daňových odpisů

Kapitoly byly přesunuty na konec tohoto manuálu.

7.3 Nové údaje na kartách a související změny

Dlouhodobý majetek

OK Konec Filtr Hledej Akce Předtisk 10. Inventurní karta DM

Zobrazené karty: ☒ aktuální ☐ akt.+vyř.letos ☐ všechny ☐ vyřazené

Základní údaje Historie Poznámka Kontace

Inventurní číslo 147 / 1 **Digitální kamera SONY DCR-PC 330** Měsíc, rok 11 (3)

Kusů 1 **Za kus** 46 115,00

Doplňující údaj

Datum zařazení 1.10.2003 **Datum vyřazení**

Druh majetku i5 ... Přístroje

Středisko 6 správa

Zakázka bez rozlišení

Místnost ředitelna (1)

Pracovník bez rozlišení

Obchodní případ

SKP 32.30.33 ...

Zatřídění Uzavřeno, uzavřel N

Hmotn. (2)

Výr. číslo

Čár.kód

Účetní hodnoty

Odepisovat A (A/N)

Vstup.cena 46 115,00 (4)

Implic. odpis 9,26 356,00

Měsíční odpis 356,00

Roč. oprávky 3 916,00

Celk. oprávky 38 338,00

Zůst.cena 7 777,00

Daňové hodnoty

Mimoř.DD

Odp. skup. (např. 1 a 10) 2 0 % (A/N)

Rovnom., zrychleně D (L/D) Koef. 0,00

Vstupní cena 46 115,00

Zhodnocení.roků 0,00 0

Skutečný odpis 0,00

Vypočtený odpis 0,00

Oprávky 46 115,00

pořadový rok odpisu 6

Zůstatková cena 0,00

Inv. číslo	Inv. číslo třídění	Název	Typ (IDNPLO)	Kód druh majetku	Hmotný (A/N)	Pořadí	Doplň. údaj
145	145	Pokladna GLADIUS s příslušenstvím	I	i5	A	1	
146	146	Pamí konvektomat injekční - nerez	I	i5	A	1	
147	147	Digitální kamera SONY DCR-PC 330	I	i5	A	1	

Karta Zařazení ZA Technické zhodnocení TZ Změna ceny ZC Účetní odpisy UO Převody PR Daňové odpisy DD Vyřazení VY Výř. zůst. cena VC Kontroly KO

Třídění: INVCISLON Podmínka: 82/110

- (1) Karty mohou být navázány na obchodní případ. Tato kolonka je také na záložce Zařazení ZA (6) a na záložce Převody PR. Aby se na obchodní případ účtovalo, musí být v číselníku pohybů v majetku vyplněny kolonky Účtovat obchodní případ MD a Účtovat obchodní případ D na A. Implicitně se na obchodní případ neúčtuje, i když je na kartě zadán.
- (2) Čárový kód ve formátu EAN13, hlubší podpora čárových kódů bude rozpracována ve verzi 2010. Doporučujeme, aby čárový kód v sobě obsahoval inventární číslo. Nastavení a logiku čárových kódů doporučujeme zkontrolovat s naší firmou.
- (3) Mimořádný daňový odpis. Tomuto tématu se budeme věnovat více do hloubky, neboť na přechodnou dobu mění výpočet DO.
Mimořádné odpisy v majetku se řídí podle vyhlášky 216/2009. Týká se majetku zařazeného do 1. nebo 2. odpisové skupiny a pořízeného mezi 1.1.2009 a 30.6.2010. Majetek musí být nově pořízený (první vlastník).
Začíná se odepisovat první následující měsíc po měsíci pořízení, a to 1. odpisová skupina 12 měsíců rovnoměrně a 2. odpisová skupina prvních 12 měsíců 60%, druhých 12 měsíců 40% pořizovací ceny. Výsledný roční odpis se zaokrouhluje na celé Kč nahoru.
Případné technické zhodnocení nezvyšuje vstupní cenu majetku a zařadí se do odpisové skupiny stejné, jako majetek, na kterém je zhodnocení provedeno. Na technické zhodnocení se založí úplně nová karta. Doporučujeme zadat kartu se stejným inventárním číslem a odlišit duplicitu číslem za lomítkem. Druhé technické zhodnocení se napíše na tuto kartu a z hlediska daňových odpisů se bude chovat jako první technické zhodnocení.
- (4) Implicitní účetní odpis (UO). Pro UO jsou nyní místo jednoho významné dva údaje. Implicitní odpis je vlastně předpis měsíčního UO. Implicitní a provedený UO by měly být teoreticky shodné po celý čas odpisování karty. Zpravidla s drobnou výjimkou, kterou je

poslední měsíc odpisu, kdy se odepisuje zbytek zůstatkové ceny, což bývá nižší částka, než standardní měsíční účetní odpis. Pokud se implicitní odpis změní, již provedené UO v uzavřených obdobích zůstanou samozřejmě v původní výši. Nová částka UO se uplatní pro první uzavíraný měsíc a další měsíce až do případné další změny implicitního UO.

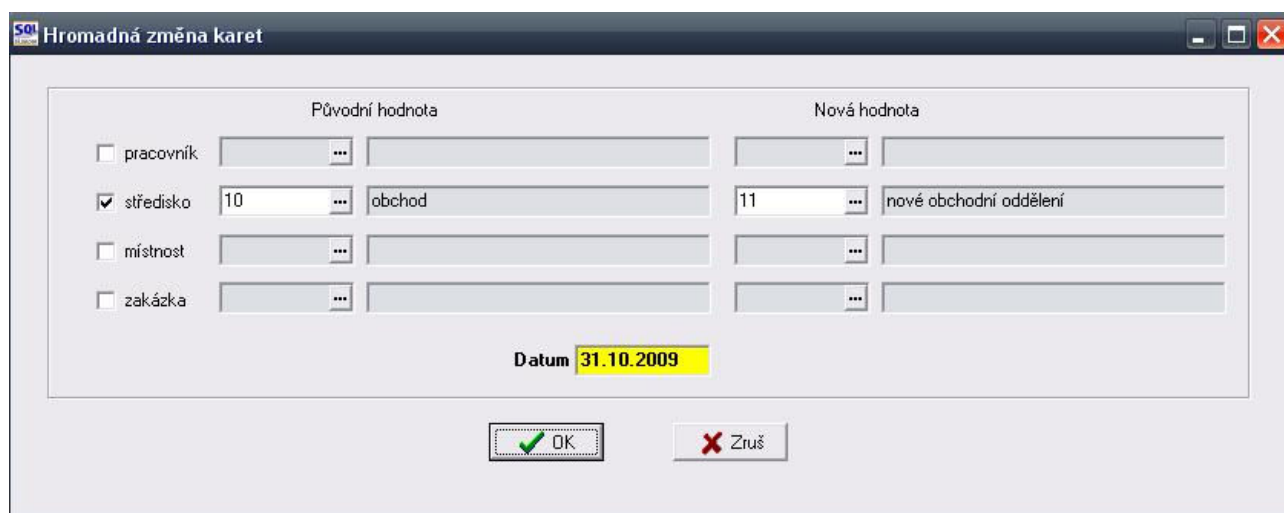
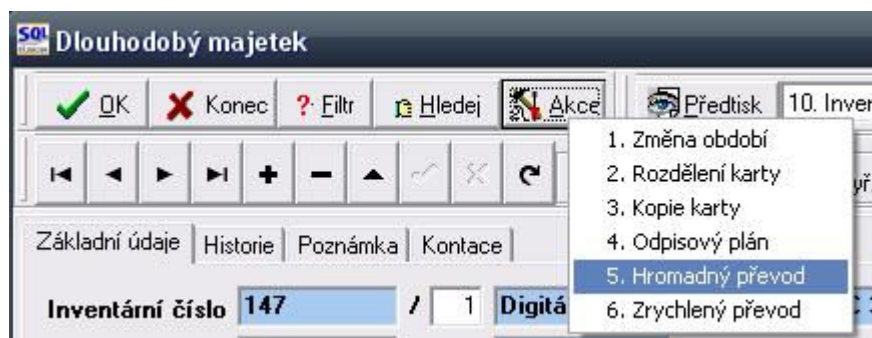
- (5) Na záložkách Zařazení, Změna ceny a Technické zhodnocení je nový údaj Daňová hodnota, který vstupuje do daňové vstupní (pořizovací) ceny. Může nastat případ, že daňová hodnota je jiná než účetní, která je zobrazena bezprostředně nad touto kolonkou.

Další drobné změny v práci s kartami

V číselníku SKP je údaj Odpisová skupina. Pokud je vyplněn, tak od verze 2009, systém nabídne odpisovou skupinu z SKP jako implicitní při založení nové karty.

Na záložce Změna ceny ZC je nový údaj Započítat kusy nabývající hodnot Ano nebo Ne. Implicitně se naplňuje údajem N. Může se uplatnit u vícekusových karet, kde pokud je tento údaj A, pak se kusy ze změny ceny přičtou (resp. při záporné hodnotě odečtou) z celkových kusů na kartě.

7.4. Nové akce



Hromadný převod se spouští na kartách přes tlačítko Akce a slouží ke hromadné změně **VŠECH** karet aktuálně otevřeného typu majetku. Tj. např. při otevření DM mění pouze karty DM a nemění ostatní typy, jako DDM nebo neevidovaný majetek.

Použití je zřejmé z obrázku. Zaškrtně se údaj, který se mění (může se zaškrtnout i více údajů zároveň) a vyplí se stará a nová hodnota. Po zadání data a stisku OK se provede automatický zápis na záložku Přesuny PR a tím je karta přesunuta ze staré na novou hodnotu.

V příkladě na obrázku se mění ke 31.1.2009 údaj středisko z 10 na 11 u všech karet DM.

Trochu jinou modifikaci urychlení ručního zápisu na záložku Přesuny PR nabízí další akce – Zrychlený převod. Zde se zobrazí okno z následujícího obrázku, kde lze měnit ručním přepsáním nové údaje (středisko, pracovník, místnost, zakázka). Změněné záznamy se zvýrazní červenou barvou, lze vyplnit i sloupce Doklad a Poznámka.

Na příkladě z obrázku dojde po stisku tlačítka Provést k automatickému zápisu na záložku Převody u karty 12, kde bude změněno středisko 6 na 11 a u karty 14 bude změněn pracovník z 0 na 1 a zároveň místnost z 6000 na 5000 se zápisem dokladu (5001) a poznámky k 31.10.2009.

Pokud nechceme změny zapsat, vyskočíme z okna přes křížek v pravém horním rohu nebo přes tlačítko Konec.

Zrychlené převody

OK Konec Filtr Hledej Předisk 01. Karty k převodu

Datum 31.10.2009 Provést

Inv. číslo	Název	Staré stř.	Nové stř.	Starý prac.	Nový prac.	Stará místnost	Nová místnost	Stará zak.	Nová zak.	Změna (A/N)	Doklad	Poznámka
9	Přípojka kabelová	6	6	0	0	6000	6000	0	0	N		
11	Rozvaděč plech.hl.strojovna	6	6	0	0	6000	6000	0	0	N		
12	Rozvaděč elektrický	6	11	0	0	6000	6000	0	0	A		
13	Rozvaděč s elektroinstalací	6	6	0	0	6000	6000	0	0	N		
14	Rozvaděč s elektroinstalací	6	6	0	1	6000	5000	0	0	A	5001	oprava střediska a pracovníka
15	Rozvaděč s elektroinstalací	6	6	0	0	6000	6000	0	0	N		

Třídění: Podmínky: 12/103

7.5. Nové možnosti v rozúčtování

Číselník druhů pohybu v majetku

OK Konec Filtr Hledej Předisk 01. Druhy pohybu v majetku

Filtr druh pohybu

- ☒ VŠE
- ☐ ZA - Zařazení
- ☐ TZ - Technické zhodnocení
- ☐ ZC - Změna ceny
- ☐ UO - Účetní odpis
- ☐ PR - Přesun
- ☐ DO - Daňový odpis
- ☐ VY - Vyřazení
- ☐ VC - Vyřazení zůst.cena
- ☐ KO - Kontroly

Kód (2) Druh VY

Negenerovat VC A (A/N - významný údaj jen pro druh VY)

Kontrola 0 interval pro kontrolu (ve dnech)

0 upozornit na kontrolu předem (ve dnech)

Účtování

Účtovat A Účtovat středisko M (1) Účtovat středisko D N

Účtovat zakázku MD N Účtovat zakázku D N

Účtovat obch. případ MD Účtovat OP D

Má dáti 074000 ... Opravky k ocenitelným pravům

Dal 014000 ... Ocenitelná práva

MD fondy

D fondy

Kód pohybu	Popis	Druh pohybu [ZA...KO]	Účet MD	Účet D	Účet MD fondy	Účet D fondy	Účtovat (A/N)	Účtovat středisk
vyl0	Ocenitelná práva	VY	074000	014000			A	N
vyl1	Stavby	VY	081000	021000			A	N
vyl2	Stavby	VY	081000	021000			A	N

Třídění: Podmínky: 20/68

- (1) Jak již bylo naznačeno, je možné nyní účtovat i obchodní případy. Pro druhy pohybu, kde to potřebujeme, je nutné vyplnit kolonku Účtovat obch. Případ MD resp. D na A.
- (2) Další drobnou změnou je údaj Negenerovat VC. Má ho smysl vyplňovat pouze u druhu pohybu VY – vyřazení. Implicitně je naplněn hodnotou prázdnou nebo N, tzn. že při vyřazení karty se automaticky generuje záznam o vyřazení – zůstatkové ceně, pokud je samozřejmě zůstatková cena nenulová. V tomto případě při zrušení vyřazení dojde nyní i ke zrušení zápisu o vyřazení zůstatkové ceně. Jestliže je údaj nastaven na A, pak se zápis vyřazení zůstatková cena automaticky nevytvoří. To může nastat např. u vyřazení pozemků, který má sice nenulovou zůstatkovou cenu, ale veškeré zaúčtování se vyřeší pouze vyřazením.

7.6. Karty leasingu

Od verze 2009 lze v programu editovat karty leasingu. Práce je obdobná, jako s ostatními typy karet s mírnými přizpůsobením standardních konvencí, které bude popsáno.

Leasing

01. Leasing dle druhů

Zobrazené karty: ☒ aktuální ☐ akt.+vyř.letos ☐ všechny ☐ vyřazené

Základní údaje | Historie | Poznámka | Kontace

Inventární číslo: 1 / 1 automobil Škoda Superb Měsíc, rok: 11 2009

Kusů: 1 Za kus: 500 000,00 Hmotný: A (A/N)

Doplňující údaj: Výr. číslo: Čár. kód:

Datum zařazení: 1.1.2009 Datum vyřazení:

Druh majetku: le leasing

Středisko: 0

Zakázka: 0 bez rozlišení

Místnost: 6000 správa

Pracovník: 0 bez rozlišení

Obchodní případ:

SKP:

Zatřídění: Uzavřeno, uzavřel: N

Leasing

Druh leasingu: F (F/D)

Akontace: 500 000,00

Výše splátky: 20 792,00

Počet splátek: 24 zbývá 22

Cena odkup: 1 000,00

Cena leasingu: 1 000 008,00

Splaceno celk.: 520 792,00

Splaceno rok: 520 792,00

Zbývá splatit: 479 216,00

Poslední splátka: 12 2010

Inv. číslo	Inv. číslo třídění	Pořadí	Název	Typ (IDNPLO)	Hmotný (A/N)	Doplň. údaj
	1	1	automobil Škoda Superb	L	A	

Karta: Akontace ZA Změna akontace ZC Splátky UO Převody PR Odkup VY Kontroly KO

Třídění: Podmínka: (cast(INVCISLON as varchar(30)) like '%1%') 1/1

Na obrázku je karta leasingu, kde

- Druh leasingu – Finanční nebo Operativní
 - Akontace – výše akontace
 - Výše splátky – měsíční výše splátky
 - Počet splátek – počet měsíců, po které bude probíhat splácení
 - Zbývá splátek = rozdíl počet splátek - počet provedených splátek
 - Cena odkup – cena, za kterou dojde k odkupu po ukončení splácení
 - Cena leasingu = akontace + výše splátky * počet splátek
 - Splaceno celkem – součet provedených splátek
 - Splaceno rok – suma splátek za aktuální rok
 - Zbývá splatit = rozdíl cena leasingu – splátky včetně splátky akontace
 - Poslední splátka – předpokládaný měsíc poslední splátky
- Ostatní údaje se načítají z dolních záložek.

Při zařazení se vyplňuje, kromě obvyklých údajů jako v ostatních typech majetku, výše splátky, počet splátek a cena odkupu. Dále je nutné na záložku Akontace ZA vyplnit částku akontace, přičemž program tuto záložku při zařazení automaticky otevírá.

Automaticky však neúčtuje případnou splátku akontace, tu je nutné vložit ručně na záložku Splátky UO, jak je vidět na obrázku níže. Na tomtéž obrázku je pro názornost také účtována splátka. Tvoření splátek má stejnou logiku, jako tvorba účetních odpisů. Tzn., že při měsíční uzavěrce program automaticky vytvoří splátku za uzavíraný měsíc.

Druh pohybu	Popis pohybu	Datum	Rok	Měsíc	Cena kus	Kusů	Účtovat (A/N)	Účet MD	Středisko MD	Účet D	Středisko D	Části
UO	splátka akontace	10.1.2009	2009	1	500 000,00	1	A	518000	1	381000	0	
UO	splátka leasingu	23.11.2009	2009	2	20 792,00	1	A	518000	1	381000	0	

Karta Akontace ZA Změna akontace ZC Splátky UO Převody PR Odkup VY Kontroly KO

Třídění: DATUM Podmínka: 2/4

Je nezbytné zapamatovat si následující konvence ohledně nastavení druhu pohybu:

- ZA (standardně zařazení) – v leasingu výše akontace
- ZC (změna ceny) – v leasingu změna výše akontace
- UO (účetní odpisy) – v leasingu splátky včetně splátky akontace
- VY (vyřazení) – v leasingu odkup splaceného leasingu do majetku

Ke korektní funkčnosti leasingových karet je nutné nastavit v číselníku pohybů věty pro akontaci, změnu ceny akontace, splátky a odkup (vyřazení) leasingu a tyto pohyby použít v novém druhu z číselníku druhů majetku.

Vše je zřejmé z obrázku, kde je nastaven druh majetku pro leasing a všechny nezbytné pohyby s tím, že v našem případě se účtuje pouze o splátkách a ostatní pohyby jsou neúčtetní. Nastavení účtování je však plně v režii uživatele.

Číselník druhů majetku

OK Konec Filt Hledej Přetisk 01. Druhy majetku

Kód a popis: le leasing

Typ: L (I-DM, D-DDM, N-neevidovaný, P-pozemky, L-leasing, O-ostatní)

Hmotný: A (A/N) Zatřídění:

% odpisu při zař.:

Implicitní druhy pohybu

	Kód	Popis	MD	Dal	Účtovat	Účtovat stř. MD-D	Účtovat zak. MD-D
Zařazení	ak	akontace			N	N	N
Změna ceny	zcak	změna ceny akontace			N	N	N
Účetní odpisy	sl	splátka leasingu	518000	381000	A	N	N
Převody	pr	převody			N	N	N
Vyřazení	vyle	vyřazení z leasingu			N	N	N
Kontroly	ko	kontroly			N	N	N

Kód	Typ (IDNPL)	Hmotný (A/N)	Popis	Odpisová skupina	Odpisová skupina znak	Procento	Kód zařazení
le	L	A	leasing	1		0	ak

Třídění: Podmínka: 16/16

Věříme, že provedené změny přispějí k příjemnější a komfortnější práci s programem.

8. VERZE 2011

8.1. Číslování dle zatřídění

Číselník druhů majetku

Předtisk: 01. Druhy majetku

Kód a popis: D30 | Dl. hmot. do 40.000,- S

Typ: D | (I-DM, D-DDM, N-neevidovaný, P-pozemky, L-leasing, O-ostatní)

Hmotný: A | (A/N) | Zatřídění: 1

% odpisu při zař.:

Implicitní druhy pohybu

	Kód	Popis	MD	Dal	Účtovat	Účtovat str. MD-D	Účtovat zak. MD-D
Zařazení	zad2	Poř. dlouh. hmot. maj. 40.000 S	022111	042112	A	N	A
Změna ceny	zcd	zvýšení ceny DDM	022111	042112	A	N	N
Účetní odpisy	uod2	Opřávky k dlouh. do 40.000,- S	551200	082100	A	N	N
Přesuny	pr#	převody	022110	022130	N	N	N
Vyřazení							
Vyř. zůst. cena	vc#	vyřazení - zůstatková cena	541000	031000	A	N	N
Kontroly	ko#	kontroly			N	N	N

Kód	Typ (IDNPL)	Hmotný (A/N)	Popis	Zatřídění	Odpisová skupina	Odpisová skupina z
D30	D	A	Dl. hmot. do 40.000,- S	1	0	
D31	D	A	Dl. hmot. do 40.000,- R	1	0	
D32	D	A	Dl. hmot. do 40.000,- K	2	0	
D33	D	N	Dl. nehmot. do 60.000,- S	2	0	
D34	D	N	Dl. nehmot. do 60.000,- S	2	0	

Třídění: KODDRUHMAJETKU | Podmínky: | 2/44

Systém číslování karet funguje tak, že při zadání nové karty se jako první údaj zadává druh majetku. Na základě druhu majetku se teprve vygeneruje číslo karty, čímž lze udržovat libovolný počet řad v inventárních číslech.

Na našem obrázku druhy majetku D30 a D31 jsou sdruženy do zatřídění 1 a druhy D32 - D34 do zatřídění 2. Např. v případě zadání karty do druhu D32 program vyhledá nejvyšší inventární číslo ve všech kartách s druhem majetku D32 - D34 a do nové karty nasadí číslo o 1 vyšší.

Pokud vyhovuje dosavadní systém číslování karet jednou řadou nebo číslujete karty ručně, není nutné zatřídění vyplňovat.

8.2. Úpravy při vyřazování karet

The screenshot shows the 'Dlouhodobý majetek' (Fixed Assets) module. A confirmation dialog box titled 'Dotaz' (Question) is displayed in the center, asking: 'Opravdu vyřadit kartu 9000033 Notebook Vaio?' (Really delete card 9000033 Notebook Vaio?). The dialog has 'Ano' (Yes) and 'Ne' (No) buttons.

The background interface includes a menu bar with 'OK', 'Konec', 'Filtr', 'Hledej', and 'Akce'. Below it is a toolbar with navigation icons and radio buttons for 'aktuální', 'akt.+vyř.letos', 'všechny', and 'vyřazené'. The main form contains fields for 'Inventární číslo', 'Druh pohybu', 'Cena', 'Popis', 'Datum, měsíc, rok', 'Doklad', 'Prodej', 'Prodej firma', and 'Prodejní cena'. At the bottom, there is a table with columns: Druh pohybu, Popis pohybu, Doklad, Datum, Rok, Měsíc, Poznámka, Prodejní cena, Cena kus, and Účet MC. The first row is highlighted in blue.

Tato funkce zamezuje neúmyslnému vyřazení karty, ke kterému při nepozornosti uživatele v předchozích verzích mohlo dojít.

Jsou zde dvě změny. Jednak se při otevření záložky Vyřazení VY automaticky zapne filtr Aktuální + vyřazené letos, čímž nemůže po vyřazení dojít k automatickému přechodu karty do nezobrazených karet. Ve starých verzích pokud uživatel zapomněl při vyřazení takto změnit filtr zobrazených karet, došlo ke "zmizení" karty do archivu.

Dále se po stisku tlačítka + nebo klávese F2 pro zadání nového záznamu program ptá, zda opravdu vyřadit kartu, jak je vidět na obrázku. Vyřazení se provede teprve po odsouhlasení přes tlačítko Ano.

8.3. Podpora čárových kódů

V evidenci majetku je v nové verzi SQL Ekonom 2011 možné využívat při inventurách čárové kódy. Nezbytným předpokladem je mít vyplněn údaj Čárový kód na kartě. Tento kód musí být jednoznačný v rámci všech typů karet a může být vyplněn číselným údajem v maximální délce 12 znaků.

Dodatečné doplnění čárových kódů můžeme v libovolném okamžiku na vyžádání zákazníka provést automatickým vygenerováním. V tom případě bude mít kód tuto strukturu: *II..IIPPD*, kde *I* je Inventární číslo, *P* odpovídá kolonce Pořadí a *D* je druh majetku (1-DM, 2-DDM atd.), čímž by měla být zajištěna nezbytná unikátnost čárového kódu.

Dalším nezbytným předpokladem je samozřejmě čtečka čárových kódů s nainstalovaným softwarem. Doporučujeme snímač BHT nebo kompatibilní od firmy Gaben (www.gaben.cz). Je možné použít i jinou čtečku, která však musí podporovat kódování Code128A a musí mít nainstalovaný software s funkcí a datovými strukturami, které podporuje program SQL Ekonom. Jiné kódování čárových kódů, než Code128A je také možné, implementace ale v tomto případě vyžaduje speciální podporu naší firmy. Na vyžádání je možné zprovoznit kódování Interleaved_2_5 nebo EAN13. Čtečka musí být vybavena softwarem GBC Store od firmy Gaben verzí pro firmu Softbit. V základním nastavení lze zvolit, zda čárové kódy o lichém počtu číslic, mají být doplněny na sudý počet předřazenou nulou. To je nutné pro některé formáty čárových kódů. Před volbou formátu čárového kódu, jeho vytištěním a nalepením na předměty je nutné ověřit, zda terminál bez problémů čte jak čárové kódy o sudém počtu číslic, tak čárové kódy o lichém počtu číslic. V případě neúspěchu zopakovat pro volbu v nastavení, která doplní lichý počet číslic v čárovém kódu úvodní nulou.

Nyní k popisu funkčnosti. Nejprve je nutné vytisknout čárové kódy a nalepit je na předměty, což lze dělat i v dlouhodobějším časovém horizontu. Standardně podporujeme samolepící papír A4 s mřížkou štítků 5x13, není problém se přizpůsobit jiným médiím nebo speciálním tiskárnám čárových kódů. Štítky lze vytisknout na obyčejné laserové tiskárně, což nevyžaduje investici do speciální tiskárny čárových kódů. Kvůli stálosti tisku nedoporučujeme tiskárnu inkoustovou. Před nalepením, případně umístěním štítků do ochranné fólie je nutné ověřit, zda čtečka čárový kód sejme.



Obrázek – Terminál Denso BHT 900

- Zeleně – zapnutí/vypnutí
- Červeně (BS/C) – odpovídá klávese Esc na klávesnici počítače (návrat)
- Žlutě (F5 a F6) – kurzorové šipky nahoru a dolů pro pohyb v menu (F7 a F8 do strany)
- Modře (ENT) – Enter
- Růžově (M1) – návrat v menu
- Červené tlačítko SCAN – snímání čárového kódu

V menu nás budou zajímat nabídky výdejek **Vydejky** – *Proved vydejku* a *Vydejka do PC* a nabídka **Nacti cenik**.

V okamžiku inventury se nejprve načtou karty do čtečky - v kartách na tlačítku Akce je nabídka *E. Export čárových kódů do snímače*. Je možné načíst všechny karty nebo jen určitou libovolnou podmnožinu dle aktivního filtru. Bezprostředně před akcí zvolíme na terminálu nabídku **Nacti cenik** a stiskneme ENT. Program po zvolení nabídky *E* zobrazí dotaz *Chceš zaslat karty do externího snímače?*, kde odpovíme Ano. Po načtení karet se snímač vrátí do základní nabídky. Do snímače se vyexportují základní údaje o kartě (inv. číslo, název, cena, počet kusů) a místnost, kde by měl majetek být umístěn.

Dále je nutné zvolit nabídku *F. Export karet pro inventuru čárových kódů*, kterou dojde k načtení karet do systému porovnání inventury se sejmутými daty. Export karet lze libovolně opakovat např. po opravách.

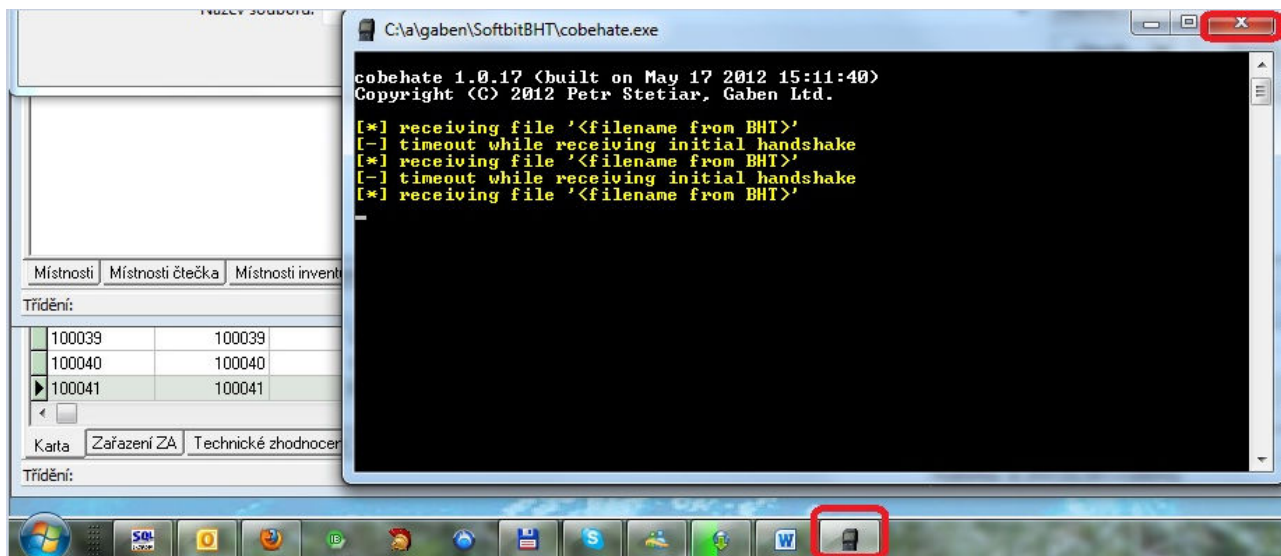
The screenshot shows the 'Drobný dlouhodobý majetek' window. The 'Základní údaje' tab is active. The 'Inventurní číslo' is 6000238, 'Kusů' is 1, and 'Datum zařazení' is 14.10.2010. The 'Druh majetku' is 'D30'. The 'Středisko' is '00510' and 'Místnost' is '510110'. The 'Vstup.cena' is 22 700,00. A context menu is open over the 'Počítač' asset, listing actions: 1. Změna období, 2. Rozdělení karty, 3. Kopie karty, 4. Odpisový plán, 5. Hromadný převod, 6. Zrychlený převod, 7. Vymaz kartu, E. Export čárových kódů do snímače, F. Export karet pro inventuru dle čárových kódů.

Po načtení karet do čtečky můžeme přistoupit ke snímání čárových kódů. Ve čtečce je nejprve nutné spustit nabídku *Vydejky – Proved vydejku* (a potvrdit ENT). Zobrazí se nabídka *1. Novy soubor* a pod touto nabídkou případné další řádky s názvy výdejek odpovídajícími číslům místností.

Pokud chceme založit novou místnost, zvolíme nabídku *Novy soubor*. Zobrazí se dotaz *ZADEJTE CISLO MISTNOSTI* a pod tím *MIST:* - sem zadáme číselnými klávesami číslo místností a stiskneme 2x ENT. Tím se nám založí hlavička výdejky, která bude mít název *VYDEJČ.TXT*, kde č je pořadové číslo souboru. Každá hlavička výdejky si pamatuje zadané číslo místnosti.

Po založení hlavičky výdejky se zobrazí hlášení *ZADNY ZAZNAM* nebo v případě, že už má výdejka záznamy, zobrazí se poslední záznam. Uchopíme snímač, namíříme na čárový kód a stiskneme tlačítko *SCAN*, nebo obě klávesy na boku. Terminál zobrazí čárový kód. Nyní můžeme zadat počet kusů a *ENT* nebo v případě jednoho kusu pouze *ENT*. Postup opakujeme pro všechny předměty v místnosti. Pro ukončení snímání stiskneme klávesu *MI*, po čemž se snímač přepne do základní nabídky. Při snímání může terminál vypsát hlášku *Kod nenalezen, ulozit?* To se může stát – znamená to ve většině případů inventurní rozdíl. Stiskneme buď *MI* pro neuložení, nebo *ENT* pro uložení (tyto možnosti zobrazuje i terminál).

Po ukončení načítání údajů do snímače se data vyexportují do programu SQL Ekonom v nabídce *Majetek - 1. Karty - 1. Import čárových kódů* na záložce *IMPORT ZE ČTEČKY*. Opět je nutné bezprostředně předtím čtečku nastavit do režimu exportu dat (nabídka *Vydejky – Vydejka do PC*). Kurzorovými klávesami F5 a F6 zvolíme soubor, který se bude exportovat. V počítači se provede akce *Načti data ze čtečky*. Program se zobrazí dotaz *Chceš přebrat položky z externího snímače?* a po stisku tlačítka *Ano* přečte ze snímače soubor, který zvolíme a uloží jej na disk. **V tomto okamžiku se data ze čtečky mažou!**



Program pro načítání souborů ze čtečky nebude ukončen, zůstane spuštěný na liště a je nutné ho po ukončení načítání dat ze čtečky zavřít – viz obrázek.

Následně v otevřeném okně obsluha vybere soubor, který byl vyexportován (jméno souboru odpovídá číslu místnosti) a přes tlačítko Otevřít ho načte do programu. Načtené záznamy se zobrazí ve sloupcích *Poslední načtené umístění* a *Poslední načtený čárový kód*.

Pokud s načtenými daty souhlasíme, stiskneme tlačítko *Převeď data do souboru všech importů*. Tím se aktuálně načítané záznamy přidají do databáze k již v minulosti importovaným datům (většinou to jsou data z jiných místností). Je možné provést několik načtení ze čtečky (data se přidávají) a pak je všechny najednou převeď do souboru všech importů.

Poslední možností je *VYMAŽ NAČTENÉ ČÁROVÉ KÓDY*, čímž dojde ke zrušení všech načtených dat, které ještě nebyly převedeny do souboru importů. **POZOR**, mazání je nevratné, proto doporučujeme spíše ruční mazání na záložkách *Všechny karty čtečka* nebo *Místnosti čtečka* (viz obrázek níže).

Importované čárové kódy

OK Konec Filt Hledej Přetisk 04. Inventura - celkový přehled

Poslední načtené umístění	Poslední načtený čárový kód
510030	977012

Načti data ze čtečky

Převeď data do souboru všech importů

VYMAŽ NAČTENÉ ČÁROVÉ KÓDY

Místnosti Místnosti čtečka Místnosti inventura Všechny karty čtečka Všechny karty inventura IMPORT ZE ČTEČKY

Třídění: Podmínka: 1/2

Ve stejné nabídce na ostatních záložkách probíhá finální vyhodnocení, přičemž chybějící nebo naopak přebývající či např. počtem kusů nebo odlišnou místností nevyhovující karty jsou označeny červeně, lze je vytisknout a poté provést dohledání. Cyklus snímání karet lze libovolně opakovat, dosnímat opomenuté karty apod. bez ztráty předchozích záznamů. Sejmuté údaje lze také přímo v programu editovat, případně doplňovat bez nutnosti dodatečné práce se snímačem. **V průběhu vyhodnocení inventury nedochází k žádným změnám na kartách.**

Importované čárové kódy

OK Konec Filtr Hledej Předtisk 02. Čtečka - jen chybné

Místnost	Inv. číslo	Čárový kód	Název	Kusů import	Kusů inventura	Vstupní ce
510030	913	913012	Lednice		1	
510030	977	977012	Konvice rychlovarná	1	1	

Místnosti Místnosti čtečka Místnosti inventura Všechny karty čtečka Všechny karty inventura IMPORT ZE ČTEČKY

Třídění: M.INVCISLO Podmínka: 1/2

Importované čárové kódy

OK Konec Filtr Hledej Předtisk 02. Čtečka - jen chybné

Místnost	Čárový kód	Kusů čtečka	Kusů inventura	OK	Název	Vstupní cena	Zůstatková
510030	977012	1	1	A	Konvice rychlovarná	778,60	

Místnosti Místnosti čtečka Místnosti inventura Všechny karty čtečka Všechny karty inventura IMPORT ZE ČTEČKY

Třídění: Podmínka: 1/1

Na druhém obrázku vidíme, že v místnosti přešla ze čtečky nasnímaná karta s čárovým kódem 977012. Na prvním obrázku je vidět, že tato karta s čárovým kódem 977012 inventurní číslo 977 Konvice rychlovarná se spárovala s inventurním stavem a červeně je nespárovaná karta 913 Lednice. Tuto kartu 913 je nutné hledat, případně vyřadit nebo převést z jiné místnosti.

Na druhé a třetí záložce (*Místnosti inventura* a *Místnosti čtečka*) jsou karty z místnosti zvolené na první záložce *Místnosti*. Na čtvrté a páté záložce *Všechny karty...* jsou karty bez ohledu na zvolenou místnost.

V sestavách je prozatím na výběr tisk šesti sestav. Po třech z pohledu čtečky a z pohledu inventury. V prvních je seznam všech karet, přičemž v posledním sloupečku OK je v případě nesrovnalostí N, v případě shodnosti inventurního stavu se čtečkou je sloupeček prázdný. V dalších čtyřech sestavách jsou pouze chybné záznamy nebo pouze správné záznamy.

Po vyhodnocení by na základě vytištění sestav s chybnými záznamy (sestavy 02. a 05.) měly být inventurní rozdíly zapsány do karet, nejčastěji jako změna místnosti, případně jako likvidace formou vyřazení.

Po zapsání změn do karet je možné opakovat načtení karet pro inventuru (tlačítko Akce na kartách a *F. Export karet pro inventuru čárových kódů*) a k vyhodnocení se vrátit. V ideálním případě by ve vyhodnocení inventury neměly být žádné chybné červeně označené záznamy resp. tiskové sestavy chybných záznamů by měly být prázdné.

Hlavní přednosti řešení :

- komplexní podrobný a přesný přehled o stavu majetku ve společnosti
- zjednodušená evidence pohybu a inventur majetku
- úspora času

12. VERZE 2012

Rovněž v modulu Majetek došlo ve verzi pro rok 2012 k poměrně velkému množství změn, které si z velké části vyžádaly drobnější změny v zákonech a nové statistické číselníky, a to zejména u příspěvkových organizací. Dále jsme se samozřejmě snažili vylepšit vlastnosti programu a jeho používání.

12.1. Inventory příspěvkových organizací

Této problematice je věnováno více poměrně obsáhlých dokumentů, které jsou k dispozici ke stažení na našem internetovém portálu, na tomto místě tedy jen ve stručnosti. Změny se týkají nových inventurních sestav ve všech typech majetku (DM, DDM, NM, OM, pozemky), které jsou uvozeny písmenem I. Prozatím jde o následující sestavy:

- **I01 - Inventurní soupis** - Prvotní inventura - je možné ji provést k libovolnému účetnímu období, avšak vždy k jeho konci (tj. např. k období říjen 2011 musí být provedena k 31.10.2011). Vytisknutí se provádí z období, ve kterém je prováděna inventura. U pozemků do sestavy vstupují navíc údaje *Katastr, Parcelní číslo, Využití* (v sestavě nazvána *Druh pozemku*), *Výměra* a *List vlastnictví*.
- **I02 - Inventurní sumář** (dle účtů) - slouží jako Inventurní zápis, tedy podklad pro účetní doklad. Vytisknutí opět z období, ve kterém je prováděna inventura.
- **I03 - Dodatečný inventurní soupis** - Rozdílová inventura pro případ, kde konec účetního roku není shodný s datem prvotní inventury. Pro dodatečnou inventuru platí totéž, co pro prvotní - tedy je nutné ji provádět k poslednímu dni v měsíci. Pokud prvotní inventura nebude k 31.12., pak bude ve většině případů dodatečný inventurní soupis k 31.12. Do sestavy vstupují změny provedené mezi datem prvotní inventury a koncem účetního roku.

Obrázek - Dialog při vytisknutí sestavy I03

Oproti předchozím sestavám je v sestavách *I03* věnovat pozornost správnému nastavení období při zobrazení uživatelského dialogu tisku sestavy. Nejprve musíme v kartách zvolit období, ke kterému je prováděna dodatečná inventura (tlačítko *Akce - Změna období*). Při vytváření sestavy ve filtru vyplňujeme první dva údaje *Rok_Od* a *Mesíc_Od*. Musíme vyplnit období bezprostředně následující po datu prvotní inventury. Např. je-li prvotní inventura zpracována k 31.10.2011, pak je nutné zadat *Rok_Od* 2011 a *Měsíc_Od* 11. Sestava se nachází v nabídce *Karty - Veškerý majetek*.

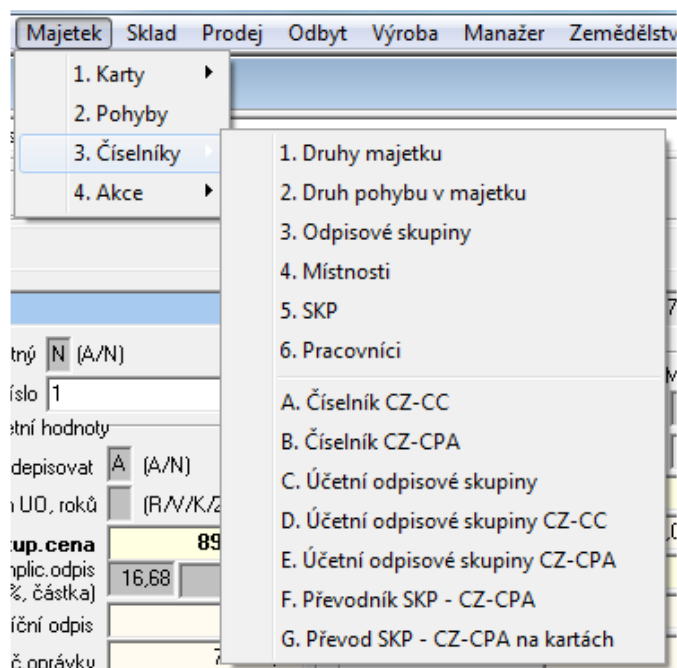
- **I04 - Inventurní soupis podle středisek a místností** - obdoba sestavy *I01*, ovšem v podrobnějším členění podle účtu, střediska a místnosti s patou na podpisy po každém středisku a za účet. Pro více strukturované organizace vhodnější, než sestava *01*.
- **I05 - Inventurní soupis podle středisek, místností a pracovníků** - sestava *I04* navíc skupinovaná v rámci místnosti podle pracovníků.
- **I06 - Inventurní soupis opravěk** a v nabídce *Veškerý majetek I08 – Dodatečný inventurní soupis opravěk*.

Všechny sestavy lze vytisknout kdykoli dodatečně změnou období přes tlačítko *Akce*.

Všechny tyto nové tiskové sestavy byly zpracovány důsledně dle publikace *Inventarizace - praktický průvodce Jaroslavy Svobodové, vydané nakladatelstvím Anag v roce 2011*.

12.2. Nové statistické číselníky

Nové klasifikace produkce **CZ-CPA** a klasifikace stavebních děl **CZ-CC**. Klasifikace produkce (CZ-CPA) nahrazuje Standardní klasifikaci produkce **SKP**. Všechny číselníky jsou převzaty z internetového portálu Českého statistického úřadu (www.czso.cz).

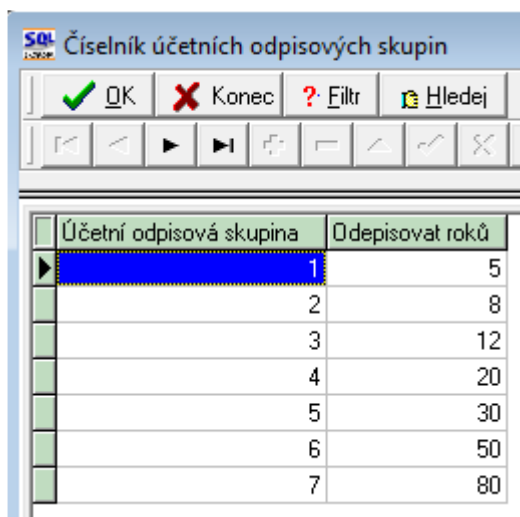


Obrázek - nové nabídky A až G v menu Číselníky.

Popis nabídek:

A. a B. Číselníky CZ-CC a CZ-CPA ve členění Kód (pro CZ-CC šest číslic, pro CZ-CPA tři dvojčíslí oddělená tečkami, podobně jako kódy SKP) a Název.

C., D. a E. Účetní odpisové skupiny

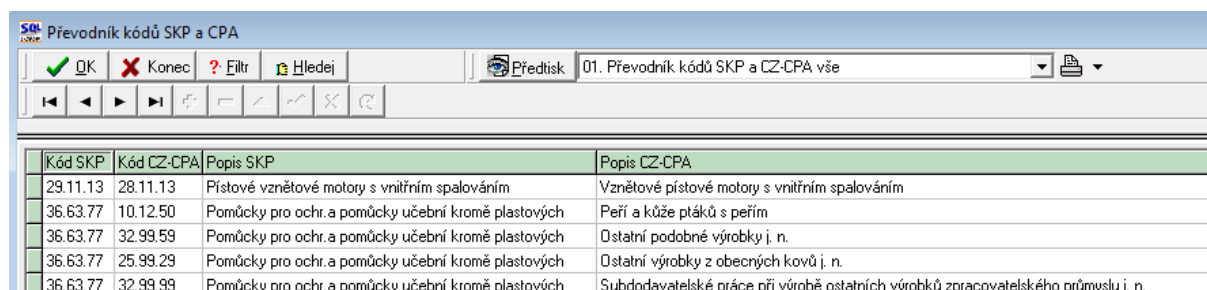


Účetní odpisová skupina	Odepisovat roků
1	5
2	8
3	12
4	20
5	30
6	50
7	80

Obrázek - Účetní odpisové skupiny

Účetní odpisové skupiny **pro příspěvkové organizace** jsou obdobou daňových odpisových skupin pro podnikatelské organizace. Na základě kategorizace majetku dle číselníku CZ-CPA nebo CZ-PP dojde k přiřazení účetní odpisové skupiny dané majetkové položce. Na základě kódů CZ-CPA ani CZ-CC nelze kartám přiřazovat daňové odpisové skupiny (to lze do určité míry na základě SKP).

Přiřazení účetních odpisových skupin je definováno v číselnících *D. Účetní odpisové skupiny CZ-CC* a *E. Účetní odpisové skupiny CZ-CPA*. V případě číselníku CZ-CC je situace průhledná, neboť jednomu kódu je přiřazena vždy jedna odpisová skupina 4 až 7. Naproti tomu u číselníku CZ-CPA je to složitější, neboť poměrně velkému množství kódů je přiřazeno více účetních odpisových skupin 1 až 6. V dalším textu se dozvíme, jak na tuto situaci reaguje program.

F. Převodník SKP - CZ-CPA


Kód SKP	Kód CZ-CPA	Popis SKP	Popis CZ-CPA
29.11.13	28.11.13	Pístové vznětové motory s vnitřním spalováním	Vznětové pístové motory s vnitřním spalováním
36.63.77	10.12.50	Pomůcky pro ochr.a pomůcky učební kromě plastových	Peří a kůže plátů s peřím
36.63.77	32.99.59	Pomůcky pro ochr.a pomůcky učební kromě plastových	Ostatní podobné výrobky j. n.
36.63.77	25.99.29	Pomůcky pro ochr.a pomůcky učební kromě plastových	Ostatní výrobky z obecných kovů j. n.
36.63.77	32.99.99	Pomůcky pro ochr.a pomůcky učební kromě plastových	Subdodavatelské práce při výrobě ostatních výrobků zpracovatelského průmyslu j. n.

Obrázek - Převodník kódů SKP a CZ-CPA

Již z obrázku je zřejmé, že ani převod z kódů SKP na kódy CZ-CPA není bohužel jednoznačný. Např. kódu SKP 36.63.77 jsou přiřazeny hned 4 kódy CZ-CPA. V této nabídce je zobrazen kompletní převodník, avšak sloupec *Popis SKP* je naplněn, jen pokud existuje příslušný kód v číselníku SKP (většina uživatelů našeho programu nemá tento číselník kompletní, ale obsahuje pouze ty kódy, které jsou použity v kartách). Na vyžádání lze importovat do programu kompletní číselník SKP, pak bude údaj *Popis SKP* naplněn ve všech řádcích. Není to však nezbytné pro správnou funkčnost a poskytování relevantních informací z programu.

G. Převod SKP - CZ-CPA na kartách

Typ	Inv.č. třídění	Název majetku	SKP	Název SKP	CZ-CPA	Název CPA	OK	Duplicita	Je můstek	Je SKP
I	1229	Laminovací strojek	29.56.00	Ostatní účel.stroje kromě pro dom.						A
I	1235	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1237	Pneumatický buchar	29.40.00	Obráběcí stroje,lisy a stroj.zař.kron						A
I	1240	EL.panev PE 15	29.53.01	Stroje pro potravin.prům.a pro zpr						A
I	1241	EL.panev PE 15	29.53.01	Stroje pro potravin.prům.a pro zpr						A
I	1243	Vysavac WAP	29.56.00	Ostatní účel.stroje kromě pro dom.						A
I	1244	Svarovací usměrňovač	31.62.00	Ostatní elektrické vybavení						A
I	1249	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1250	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1251	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1252	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1253	Chladnicka	29.23.13	Chlad. a mraz.zař.,tepél.čerp.ad.kr	28.25.13	Chladicí a mrazicí zařízení, tepe	A		A	A
I	1254	Textilní hala s kovovou konstrukcí	28.11.10	Konstr. a staveb.části(celky) z kov	25.11.10	Kovové montované stavby	A		A	A
I	1258	Stroj zakružovací ruční	29.24.40	Stroje,přístř.a laborator.zařízení jir				A	A	A

Obrázek - Převod kódů SKP na CZ-CPA na kartách

Na obrázku vidíme formulář, na kterém je možné spustit doplnění kódu CZ-CPA dle kódu SKP, pokud je na kartě tento vyplněn.

Popis jednotlivých sloupců:

- *Typ* - typ majetku (I-DM, D-DDM, N-neevidovaný, P-pozemky, O-ostatní, L-leasing).
- *Inv.číslo, SKP, Název SKP, CZ-CPA a Název CPA* - není třeba blíže vysvětlovat.
- **OK** - pouze na kartách, kde je v tomto sloupci A, bude provedeno automatické nastavení CPA. Bohužel se pravděpodobně bude jednat o malou část karet.
- *Duplicita* - pokud je zde A, pak sice kód SKP je uveden v převodníku, ale rozděluje se na více kódů CPA. Program v tomto případě nemůže provést funkci převodu.
- *Je můstek* - existuje převodní můstek. Neboli je buď OK=A nebo Duplicita=A. Ani v tomto případě nelze provést převod.
- *Je SKP* - na kartách je uvedeno SKP (tj. SKP je větší než 00.00.00 a zároveň není prázdné). Jedná se pouze o informativní údaj.

Dle uvedených posledních 4 sloupců lze provádět automatické filtrování na panelu *Filtr*. Tisková sestava potom tento filtr respektuje a v popisu zobrazuje, jaký filtr je právě zapnutý. Z toho plyne, že se **převodou pouze karty, které mají ve sloupci OK hodnotu A**.

Pro vlastní převod slouží tlačítko *Převod' karty*. Na panelu je zobrazeno upozornění, aby se převod provedl jen jednou. Je ho možné provést i opakovaně, avšak je třeba počítat s tím, že dojde přepsání kódů CZ-CPA na kartách, které jsou označeny jako OK. To by nemělo být nijak na škodu. Problém by to byl pouze v případě, kdy na těchto kartách byly zapsány jiné kódy CZ-CPA. K tomu by v praxi neměl být důvod.

12.3. Nové statistické číselníky na kartách

Pro nové číselníky jsou na majetkových kartách vyhrazeny nové kolonky a celá nová horní záložka.

SQL Dlouhodobý majetek - období 12.2012

OK Konec Filt Hledej Akce Předisk T01. Inventární karta DM s transfery

aktuální akt.+vyř.letos všechny vyřazené

Základní údaje Historie Poznámka Kontace Volitelné údaje Statistické údaje, transfery Příspěvkové organizace

CZ_CPA CZ_CC 241169 Nekryté plochy sportovišť j. n. SKP

Účetní odpisové skupiny

Skupina	7
Roků	80
Měsíční % UO	0,10
Roční % UO	1,25

Transfery (dotace)

Vstup.cena	600 000,00	Základ pro výpočet podílu
Implic.odpis (% , částka)		ručně zadáný
Měsíční odpis	10 330,00	vypočítaný
Roč.oprávky	20 000,00	použitý
Celk.oprávky	20 000,00	Podíl
Zůst.cena	580 000,00	

Inv. číslo	Inv. číslo	Místnost	Pořadí	Název	Typ	Hmot	Doplň. údaj	Datum zařazení
1	1	1	1	sportovní areál	I	A		1.1.2012

Obr. A - Horní záložka Statistické číselníky

Program předpokládá prvotní vyplnění údaje CZ-CPA, resp. CZ-CC. V prvním případě, pokud je tento kód uveden v převodníku a není duplicitní, automaticky se vyplní i kód SKP. Jestliže je kód jednoznačně přiřazena i účetní odpisová skupina, vyplní se rovněž automaticky. Příspěvkové organizace by měly odpisovou skupinu zadávat. V mnoha případech to bohužel bude nutné udělat ručně, protože nebude jednoznačně přiřazena statistickému kódu.

Dlouhodobý majetek

OK Konec Filtr Hledej Akce Předtisk S01. Karty se statistickými číselníky

aktuální akt.+vyř.letos všechny vyřazené

Základní údaje Historie Poznámka Kontace Volitelné údaje Statistické číselníky

Inventární číslo 1672 / 1 **kondenzační sušárna dřeva**

Kusů 1 **Za kus** 554 165,00 **Hmotný** A (A/N)

Doplňující údaj **Výr.číslo**

Datum zařazení 1.6.1999 **Datum vyřazení**

Druh majetku i4 ... Prac.stroje a zař. **Účetní hodnoty**

Středisko 011 odbor.vychova **Odepisovat** A (A/N)

Zakázka 0 bez rozlišení **Druh UO, roků** (R/V/K/Z) 20

Místnost x11411 Škobrta L. **Vstup.cena** 554 165,00

Pracovník 411 Škobrta L. **Implic.odpis (%)** 10 0,00

Obchodní případ **Měsíční odpis** 0,00

Zatřídění **Roč.opravy** 27 708,00

Uzavřeno, uzavřel N **Celk.opravy** 515 143,00

Čár.kód **Zůst.cena** 39 022,00

Obr. B - Změny na kartách majetku

Z důvodu vytvoření nových údajů bylo třeba udělat drobné změny na formulářích majetkových karet. Údaj SKP byl ze zeleného pole přesunut na horní záložku *Statistické číselníky* a na jeho místo byl přesunut z horní části údaj *Čárový kód*. Na panelu *Účetní hodnoty* vidíme červeně zdůrazněné nové kolonky, jejichž vyplnění není povinné. V údaji *Druh účetního odpisu* by měly mít příspěvkové organizace vyplněn jeden z kódů (R-rovnoměrný, V-výkonový, K-komponentní, Z-zjednodušený). Kde to zákon vysloveně nevyžaduje, doporučujeme vyplňovat R, neboť program plně podporuje pouze rovnoměrný účetní odpis. V ostatních případech je nutná ruční editace sazby účetního odpisu, u výkonového odpisu (zejména skládky odpadů) dokonce může být různá sazba odpisu v různých účetních obdobích.

Na základě účetní odpisové skupiny se automaticky vyplní i údaj *Roků účetního odpisu*. Pokud při zadávání karty zapíšeme do této kolonky počet let odpisu, dopočte se nám *Implicitní procento ročního odpisu* a na jeho základě i *implicitní měsíční účetní odpis* zaokrouhlený na celé koruny nahoru.

Počet roků odpisu by měl být vyplněn u nehmotného majetku příspěvkových organizací. K roku 2011 jsou pro nehmotný majetek z tohoto hlediska určeny tři skupiny. Odpis na 3 roky pro audiovizuální díla, software a podobné produkty. Na 8 let nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, licence apod. Na 30 let pak studie, záměry, analýzy, plány a podobné produkty dlouhodobějšího charakteru.

V platnosti zůstává **základní požadavek**. Účetní odpis má vyjadřovat **skutečnou dobu upotřebitelnosti** předmětu. Tento požadavek je nadřazen i době odepisování uvedené v číselníku účetních odpisových skupin. Z tohoto pohledu **slouží účetní odpisové skupiny jen jako podpora pro rozhodnutí o skutečné době účetního odepisování** daného předmětu.

Statistické číselníky jsou nyní tištěny na inventárních kartách a na nových sestavách *S01. Karty se statistickými číselníky* ve všech nabídkách majetkových karet.

Nové údaje v nastavení úlohy a právech uživatelů

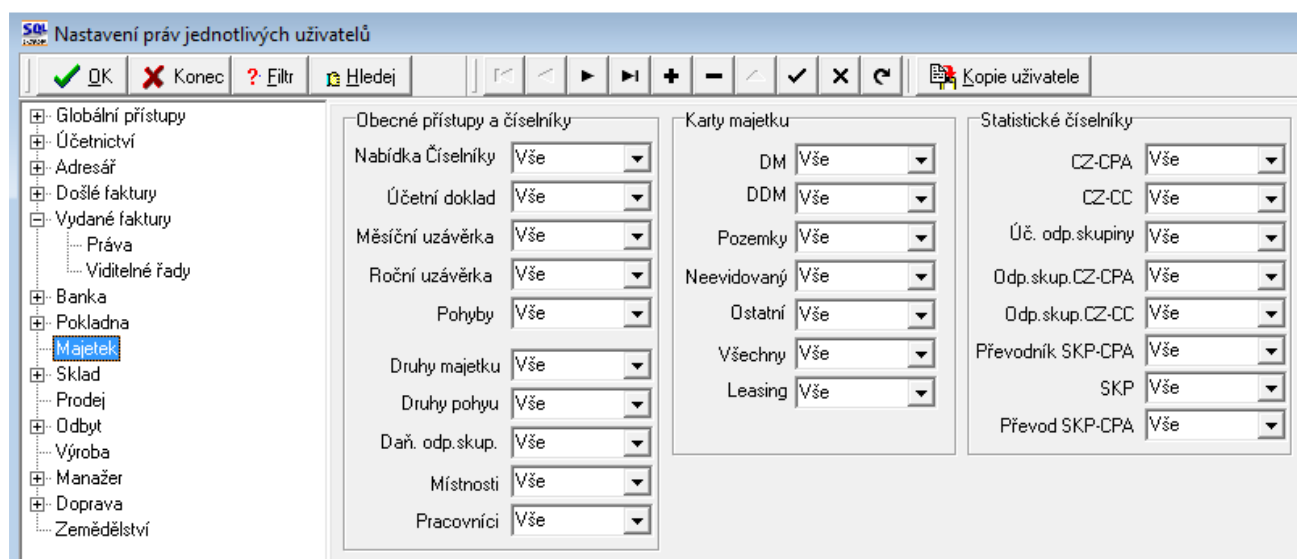
Nové funkce v majetkovém subsystému si vyžádaly i některé nové přepínače v nastavení.

Obrázek - Nastavení úlohy Majetek

- *Evidovat karty s nulovou hodnotou* - v případě N zahlásí program chybu při pokusu o zapsání karty s nulovou hodnotou. Doporučujeme zde ponechat A.
- *Stejně účetní a daňové odpisy* - v případě A nebude blokován dopočet účetních odpisů na daňové při roční uzávěrce.
- *Číslování karet dle zatřídění* - v případě A bude program automaticky číslovat dle zatřídění. Blíže viz kapitola 8.1. z manuálu majetku.
- *V účetním dokladu sumář účetních odpisů* - v případě A budou účetní odpisy v účetním dokladu sumarizovány za účet, středisko, zakázku a obchodní případ. V případě N bude v účetním dokladu záznam o účetním odpisu každé karty, čímž bude mít doklad více řádků. Doporučujeme ponechat N z důvodu komfortnějšího dohledání informací.
- *Začátek odepisování zvlášť pro DM, DDM a Ostatní majetek* - pokud je nastaveno A, bude karta účetně odepisována od měsíce následujícího po měsíci zařazení. V případě N bude

první odpis v měsíci zařazení. Příspěvkové organizace by měly mít od roku 2011 odepisovat v měsíci následujícím po měsíci zařazení u DM i DDM. Ostatní organizace se řídí vnitroorganizační směrnici.

- *Převádět účetní doklad při měsíční uzávěrce* - je-li nastaveno A, převede se účetní doklad z majetku zároveň s provedením měsíční uzávěrky. V opačném případě je nutné doklad pouštět ručně z nabídky *Majetek - Akce - Účetní doklad*.
- *Automaticky vypočítávat čárový kód* - při nastaveném A bude při zadání karty automaticky generován čárový kód, který bude složen z údajů *Typ majetku, Inventurní číslo a Pořadí* (podrobněji kapitola 8.3.). Pokud nepracujete s čárovými kódy, doporučujeme ponechat N.
- *Doplňovat statistické číselníky* - při A program při zadání nové karty po zadání doplňujícího údaje se přepne automaticky na záložku *Statistické číselníky*. Po přechodu *účetní odpisové skupiny* se kurzor vrátí na základní záložku na údaj *Datum zařazení*. Pokud nechcete zadávat statistické číselníky u nových karet, nastavte N.



Obrázek - Práva uživatelů

V právech uživatelů je možné v nové verzi nastavit přístupy do všech nabídek modulu Majetek.

12.4. Ostatní drobné změny

- není omezeno zadávání do neotevřených budoucích období, nyní údaj Uzavřeno v období 1.1 uzavírá pouze historická období neuvedená v seznamu období
- možnost omezení uživatelských přístupů dle druhů majetku
- nové údaje v pozemkových kartách (výměra, katastr, parcelní číslo, druh ochrany, využití, list vlastnictví, evidenční list, bonitní třída, přírodní stanoviště a mapový list). Údaje se tisknou na inventární kartě pozemku
- k aktualizaci většiny údajů na kartách není třeba pouštět po změně číselníku opravu kritických stavů (kód a název druhu majetku, středisko, kód a název místnosti, jméno pracovníka, všechny odkazy do účtové osnovy)
- 8 nových volitelných polí na všech typech karet na horní záložce *Volitelné údaje*
- automatická archivace načtených čárových kódů ze snímače čárových kódů
- nové sestavy pro porovnání skutečnosti s načtenými daty pomocí čárových kódů
- v nabídce *Akce - Účetní doklad* nová tlačítka pro automatické počáteční nastavení období
- *Vytvoř období 1.1* - nutné pro povolení/zakázání úprav v minulých obdobích neuvedených v seznamu období
- *Nastav počáteční období* - nastavení prvního období, ve kterém se začnou zapisovat změny do majetku

13. VERZE 2013

13.1. PAP v majetku

Od verze 12.3. je doplněna podpora evidence PAP v subsystému majetku. Podpora je začleněna do číselníku druhů pohybů a do vlastních pohybů na majetkových kartách. Do účetnictví pak PAP údaje přechází standardním účetním dokladem z majetku.

13.1.1. Číselník druhů pohybů

Na obrázku jsou v pravé dolní části viditelné kódy PAP pro účet na straně Má dátí (v našem případě 028000) a pro stranu Dal (088000).

Nahoře uprostřed je tlačítko, které promítne nastavení kódů PAP do majetkových pohybů. Po stisku tlačítka se program zeptá na účetní období a promítnutí kódů provede pro všechny druhy pohybů do pohybů v majetku za toto zvolené účetní období. Pokud program zahlásí, že období je uzavřeno, je nutné ho nejprve v nabídce *Majetek – Akce – Účetní doklad otevřít*. Doplnění se provede pouze pro ty záznamy, kde kódy PAP nejsou vyplněny žádnou hodnotou. V žádném případě tedy nedojde k přepsání již zapsaných kódů.

13.1.2. Pohyby PAP v majetkových kartách

Inventární číslo 999999 / 1 **Karta PAP**

Druh pohybu: zad01 Zařazení DDM 028
 Kusů, cena: 1 10 000,00 10 000,00

Původ: ...
 Zakoupeno od: 25267337 ... Z Chlazení, s.r.o.
 Středisko: 0 ... pro rozvahové účty
 Zakázka: 0 ... bez rozlišení
 Místnost: 0 ...
 Pracovník: 0 ...
 Obch. případ: ...

Popis: Oprávky drobn.hmot.dlohod.maj.
 Datum, měsíc, rok: 1.3.2012 3 2012 Doklad:
 Datum výroby: Záruka do:

Účtovat: A (A/N)

Má dáti účet: 028000 DDHM nad 3000 Kč 123
 Dal účet: 088000 Oprávky drobn.hmot.dlohod.maj.

Druh pohybu	Popis pohybu	Doklad	Datum	Rok	Měsíc	Cena za kus	Poznámka	Kusů	Účet MD	PAP MD	Účet D	PAP Dal	Prode
ZA	Oprávky drobn.hmot.dlohod.maj.		1.3.2012	2012	3	10 000,00 (Memo)		1	028000	123	088000		

Na obrázku jsou zvýrazněny všechny důležité prvky ohledně evidence PAP, v našem případě pro záložku Zařazení. Obdobné údaje jsou k dispozici na záložkách Technické zhodnocení, Změna ceny, Převody a Vyřazení.

V horní části můžeme přes tlačítko vybrat firmu z adresáře.

Ve spodní části jsou zvýrazněny údaje pro vyplnění kódů PAP. V případě založení nového záznamu se automaticky doplní kódy vyplněné v číselníku druhů majetku, které je možné v konkrétním majetkovém záznamu kdykoliv přepsat.

Sloupce s kódy PAP si můžeme nechat zobrazit i opravovat rovněž v nabídce *Majetek – Pohyby*.

13.2. Změna účtu zařazení a oprávek

V poslední době zvláště u příspěvkových organizací docházelo často k situaci, že je třeba převést inventurní zůstatek majetkových karet na jiný účet. Vzhledem k tomu, že účet zařazení a účet oprávek se čtou z historie karty, nejde o zcela triviální operaci.

13.2.1. Změna účtu zařazení

Změna zařazovacího účtu je od verze 12.3. možná dvěma způsoby.

Starší způsob spočívá ve změně pohybu v kartě na záložce Zařazení ZA.

SQL Ekonom - Dlouhodobý majetek - období 10.2011

OK Konec Filt Hledej Akce Předtisk 01. DM dle druhů

aktuální akt.+vyř.letos všechny vyřazené

Inventurní číslo 100001 / 0 TRANSFORMÁTOR ROZMRAZOVACÍ

Druh pohybu zam200 ... ZA movité věci 200

Kusů, cena 1 13 986,00 13 986,00

Cena daňová 13 986,00

Popis převod ZA

Datum, měsíc, rok 31.3.1994 11 1993 Doklad

Datum výroby Záruka do

Původ

Zakoupeno od

Středisko 260 ... Vododílňa

Zakázka 0 ... Bez rozlišení

Místnost 260 ... HS Vodo dílna

Pracovník 5039 ... FRYDRYCH CTIBOR

Obch. případ 0 ... Režie vododílňa r. 1999

Účtovat N (A/N) PAP

Má dát účet 022200

Dal účet 042100

Druh pohybu	Popis pohybu	Doklad	Datum	Typ majetku (IDNPL)	Rok	Měsíc	Dotace (A/N)	Cena za kus	Kusů
ZA	převod ZA		31.3.1994	I	1993	11	A	13 986,00	

Karta Zařazení ZA Technické zhodnocení TZ Změna ceny ZC Účetní odpisy UO Převody PR Daňové odpisy DD Vyřazení VY Vyř. zůst. cena VC Kontroly KO

Třídění: Dodávka:

Na obrázku je zvýrazněna záložka Zařazení. Na ní rozklikneme druh pohybu a vybereme pohyb s novým správným účtem. Ke korektnímu provedení této operace jsou nutné dva předpoklady. Jednak samozřejmě musí být nový druh pohybu s novým účtem v číselníku pohybů. Za druhé musí být otevřeno období, ve kterém je karta zařazená.

V našem případě je období zařazení 11.1993. Je pravděpodobné, že toto období nebude v nabídce *Majetek – Akce – Účetní doklad* obsaženo. V tomto případě je tedy nutné otevřít období 1.1, které otvírá všechna účetní období neuvedená v seznamu.

Tento způsob změny účtu nemá vliv na účetnictví resp. v našem případě by měl vliv na období 11.1993, pokud bychom převedli za toto období účetní doklad z majetku. To je samozřejmě nesmysl, takže převod ze starého na nový účet je nutné provést ve všeobecném účetním dokladu.

Novější, elegantnější a metodicky správnější je převod účtu, který je ale možný pouze ve verzích programu po 1.2.2012.

V číselníku pohybů si založíme nový řádek dle obrázku níže.

Číselník druhů pohybu v majetku

Účtování:

Účtovat ☒ Účtovat středisko MD ☐ Účtovat středisko D ☐
 Účtovat zakázku MD ☐ Účtovat zakázku D ☐
 Účtovat obch. případ MD ☐ Účtovat OP D ☐

Má dátí ☒ Sam. mov. věci - 30-40 tis.
 Dal ☒ Stroje, přístroje a zařízení - záv. 200

MD fondy ☐
 D fondy ☐
 Dotace ☐ PAP MD ☐ Dal ☐

Kód pohybu	Popis	Druh pohybu (ZA...KO)	Účet MD	Účet D	Účet MD fondy	Účet D fondy	Účtovat (A/N)	Účtovat středisko MD
pr#	převody	PR					N	N
pr	převody	PR					N	N
pr022		PR	022300	022200			A	N

Kód pohybu může být libovolný (samozřejmě neexistující v číselníku), důležité údaje jsou zvýrazněny. Účet MD je nový účet, účet dal je původní účet.

Na kartu na záložku Převody potom vložíme řádek dle obrázku.

Dlouhodobý majetek - období 10.2011

Inventurní číslo 100001 / 0 TRANSFORMÁTOR ROZMRAZOVACÍ

Druh pohybu pr022
 Cena 13 986,00
 Popis převody
 Datum, měsíc, rok 31.5.2012 10 2011 Doklad Změna typu majetku

Místnost nová 260 ... HS -Vodo dílna
 stará 260 ... HS -Vodo dílna
 Pracovník nový 5039 ... FRYDRYCH CTIBOR
 starý 5039 ... FRYDRYCH CTIBOR
 Středisko nové 260 ... Vododílna
 staré 260 ... Vododílna
 Zakázka nová 0 ... Bez rozlišení
 stará 0 ... Bez rozlišení
 Obch.příp.nový 0 ... Režie vododílna r. 1999
 starý 0 ...
 Odp.skupina 2 0 (např.1a10%) Účtovat ☒ (A/N) PAP

Má dátí účet 022300 Sam. mov. věci - 30-40 tis.
 Dal účet 022200 Stroje, přístroje a zařízení - záv. 200

Druh pohybu	Popis pohybu	Doklad	Datum	Rok	Měsíc	Středisko MD	Nový pracovník	Nová zakázka	Poznámka	Cena ku
PR	převod PR		31.3.1994	1993	11	260	5039	0	(Memo)	13
PR	převody		31.5.2012	2011	10	260	5039	0	(Memo)	13

Karta Zařízení ZA Technické zhodnocení TZ Změna ceny ZC Účetní odpisy UC Převody PR Daňové odpisy DO Vyřazení VY Vyř. zůst. cena VC Kontroly KO

Trídění: Podmínka:

Tento pohyb, tedy přeúčtování karty z účtu 022200 na 022300 přejde s účetním dokladem do účetnictví a zároveň bude zohledněn v inventurních a ostatních sestavách v majetku od období v našem případě 10.2011. Tato změna také vstupuje do dodatečných inventurních soupisů do sestav I03. Povšimněme si, že zde lze měnit i typ majetku a např. přeradit z DM do DDM apod. Výhoda

tohoto způsobu je i ta, že lze historii dohledat, což u prvního způsobu neplatí.

13.2.2. Změna účtu oprávek

U oprávek v současné verzi existuje pouze jediná možnost podobná prvnímu způsobu u zařazovacího účtu.

Obecně je na kartě na účet oprávek přebírán z datumově posledního řádku na záložce Účetní odpisy UO. Opět je možné do tohoto řádku vstoupit a převzít nový druh pohybu. Program převod z jednoho oprávkového účtu na jiný nepřevádí do účetního dokladu a tento převod je tedy nutné udělat všeobecným účetním dokladem.

Druh pohybu	Popis pohybu	Datum	Rok	Měsíc	Poznámka	Cena kus	Kusů	Účet MD	Účet D	Částka celke
UO	převod UO	30.4.2011	2010	12	(Memo)	48 153,00	1	551100	082100	
UO	převod UO	23.6.2011	2011	1	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	25.7.2011	2011	2	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	31.8.2011	2011	3	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	26.9.2011	2011	4	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	10.10.2011	2011	5	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	15.11.2011	2011	6	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	14.12.2011	2011	7	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	10.1.2012	2011	8	(Memo)	4 012,75	1	551100	082100	
UO	převod UO	13.2.2012	2011	9	(Memo)	4 012,75	1	551250	081	

V případě z našeho obrázku bude v inventurních sestavách od období 9.2011 účet oprávek 081. Ke změně je samozřejmě nutné mít otevřené období 9.2011.

Po opravách účtů **uzavřeme otevřená období**.

V této souvislosti jen připomínáme, že účet oprávek je nutné **upravit i na kartě** na horní záložce *Kontace*. Zde je předúčtování jednotlivých majetkových pohybů, které budou použity pro budoucí majetkové operace na té které kartě.

13.3. Evidence transferů (dotací)

Tato kapitola bude zajímat zejména příspěvkové organizace, které musí evidovat a zvlášť účtovat transfery, neboli majetek pořízený kromě vlastních prostředků i z dotací.

13.3.1. Nastavení účtování

V číselníku druhů majetkových pohybů jsou další údaje pro zadání účtování transferů – viz obrázek.

Číselník druhů pohybu v majetku

Účtování

Účtovat	N	Účtovat středisko MD	N	Účtovat středisko D	N
Účtovat zakázku MD	N	Účtovat zakázku D	N		
Účtovat obch. případ MD	N	Účtovat OP D	N		

Má dátí Dal

MD fondy D fondy

Transfery AP MD Dal

Program je schopen účtovat v jednom majetkovém pohybu základní účty, fondy i transfery.

13.3.2. Evidence na kartách

Na majetkových kartách se transfery mohou zapisovat na záložky *Zařazení ZA*, *Technické zhodnocení TZ*, *Změna ceny ZC*, *Účetní odpisy UO*, *Vyřazení VY* a *Vyřazení zůstatková cena VC*.

Dlouhodobý majetek - období 12.2012

Inventurní číslo 1 / 1 sportovní areál

Druh pohybu zai227 Kusů, cena 1 1 000 000,00 1 000 000,00

Cena daňová 1 000 000,00

Cena transferů 500 000,00

Původ Zakoupeno od

Středisko 1 Zakázka 0

Místnost 1 nedefinováno

Pracovník 1 dělník

Obch. případ

Účtovat N (A/N)

Má dátí účet Dal účet

Druh pohybu	Popis pohybu	Doklad	Datum	Rok	Měsíc	Cena za kus	Kusů
ZA	a		1.1.2012	2012	1	1 000 000,00	1

Na obrázku vidíme, že můžeme účtovat tři rozdílné ceny. Zeleně **celkovou** účetní pořizovací hodnotu (tj. **včetně transferů**). Modře **daňovou** pořizovací hodnotu a zeleně **hodnotu transferu**. Možnost ovlivnění celkové hodnoty transferu máme i na záložkách *Změna ceny* a *Technické zhodnocení*. Kolonky jsou obdobné.

Pro oddělenou evidenci více vstupních transferů, které nemají charakter technického zhodnocení, doporučujeme využít záložku *Změna ceny*, kam je možné zapisovat více řádků. Je třeba si uvědomit, že **technické zhodnocení ovlivňuje základ pro výpočet podílu transferů**. Pokud na kartě není technické zhodnocení, pak je tímto základem celková vstupní účetní cena. V případě technického zhodnocení je tímto základem zjednodušeně řečeno zůstatková účetní hodnota k okamžiku technického zhodnocení.

Pokud je v číselníku pohybů zapnut přepínač *Účtovat* na Ano, pak účetní i transferová hodnota vstupuje do účetního dokladu. Daňová hodnota tam samozřejmě nevstupuje. Oddělená částka pro odpisy transferů je i na záložce *Účetní odpisy*.

SQL Ekonom - Dlouhodobý majetek - období 12.2012

OK Konec Filt Hledej Akce Předisk T01. Inventurní karta DM s transfery

aktuální akt.+vyř.letos všechny vyřazené

Základní údaje Historie Poznámka Kontace Volitelné údaje Statistické údaje, transfery Příspěvkové organizace

CZ_CPA CZ_CC 241169 Nekryté plochy sportovišť j. n. SKP

Účetní odpisové skupiny

Skupina	7
Roků	80
Měsíční % UO	0,10
Roční % UO	1,25

Transfery (dotace)

Vstup.cena	600 000,00	Základ pro výpočet podílu
Implic.odpis (% částka)		ručně zadaný
Měsíční odpis	10 330,00	vypočítaný
Roč.oprávky	20 000,00	použitý
Celk.oprávky	20 000,00	Podíl
Zůst.cena	580 000,00	1 161 666,00
		51,65

Inv. číslo	Inv. číslo	Místnost	Pořadí	Název	Typ	Hmot	Doplň. údaj	Datum zařazení
1	1	1	1	sportovní areál	I	A		1.1.2012

Na obrázku je obsah záložky *Statistické údaje, transfery*. Na panelu *Transfery (dotace)* vidíme hodnoty v obdobném členění jako na základní záložce na panelu *Účetní hodnoty*.

Vstupní cena je součet hodnot transferů ze záložek *Zařazení*, *Změna ceny* a *Technické zhodnocení*. Měsíční odpis je vypočítaný jako účetní odpis násobený podílem transferů (údaj vpravo dole). *Roční oprávky* a *Celkové oprávky* jsou součtem hodnot ze záložky *Účetní odpisy*. *Zůstatková cena* je vstupní cena ponížená o celkové oprávky.

Na obrázku vidíme červeně popsané údaje *Implicitní odpis* (% částka) a *Ručně zadaný základ pro výpočet podílu*. Pokud tyto údaje necháme prázdné, pak program počítá účetní odpisy transferů automaticky. Jestliže bychom chtěli změnit vypočítaný transferový podíl, musíme vložit částku do údaje *Ručně zadaný základ pro výpočet podílu*. Stejně tak v případě, že z nějakého důvodu je třeba odepisovat na transfery měsíčně jinou, než vypočítanou částku, je možné vložit „natvrdo“ částku měsíčního odpisu do kolonky *Implicitní odpis*.

V našem příkladu je měsíční odpis transferu vypočítán, jako účetní odpis násobený transferovým podílem, neboli koeficientem 0,5165.

Tiskové sestavy, které zobrazují hodnoty transferů jsou uvozeny písmenem T. Tedy např. *T01. Inventurní karta DM s transfery*.

13.4. Minimální zůstatková hodnota a základní nastavení subsystému majetek

Na následujícím obrázku je zobrazeno základní nastavení subsystému majetek s barevně vyznačenými novými údaji pro verzi 2013. Zeleně označený vlevo dole je údaj pro práci s čárovými kódy. V případě, že používáte čárové kódy, doporučujeme zde nastavit **A**. Tím se eliminuje možnost, že by snímač čárového kódu nepřečetl čárový kód. Některé formáty čárových kódů totiž sudý počet číslic vyžadují (např. Interleaved_2_5). Ke kódům o lichém počtu číslic program automaticky doplní zleva nulu a vše pak probíhá plně automaticky.

Červeně označené jsou údaje o minimální zůstatkové hodnotě na jednotlivých typech karet. Legislativně je dáno, že některé typy organizací neodepisují majetek až do nuly, ale na kartách musí zůstat minimální zůstatková hodnota. U DM je to dle současného zákona 5% pro příspěvkové organizace. Tento údaj se použije při zařazení nové karty.

U již existujících karet je nutné všechny karty projít a případně změnit toto procento minimální zůstatkové ceny. Při změně procenta se automaticky minimální cena vypočítá se zaokrouhlením na celé koruny nahoru. Údaj je na kartách buď na horní záložce *Příspěvkové organizace*, nebo samozřejmě v mřížce jako sloupeček nazvaný *Min. zůst. cena %*. Je jedno, kde údaj budeme editovat. Program při měsíční uzávěře automaticky neodepisuje pod tuto minimální hodnotu. Při případném ručním zadání účetního odpisu také tuto minimální zůstatkovou hodnotu program hlídá.

13. 5. Pracovní pomůcky

Novým subsystémem jsou od roku 2013 Pracovní pomůcky. Slouží k evidenci předmětů s pohledem jednak podle karet pracovníků a jednak podle karet pracovních pomůcek jako takových. Menu programu se nachází v nabídce *Majetek – P. Pracovní pomůcky*.

13.5.1. Číselníky

- *Druhy pomůcek* – vyplňujeme kód a název např. o – oblečení, n – nářadí.
- *Profese* – obdobně kód a název, tedy např. u – údržbář, d – dělník, r - řidič atd.
- *Druhy pohybů* – musí mít minimálně dva záznamy. Jeden pro zařazení s libovolným kódem a názvem, ale ve sloupci Zařazení musí být A. Druhý kód pak pro vyřazení, kde ve sloupečku Zařazení musí být N. Samozřejmě je možné si pohyby rozčlenit podrobněji, např. vyřazení opotřebením, zničením, výměnou apod.

13.5.2. Pracovníci

Do nabídky *Pracovní pomůcky – Karty pracovníků* se automaticky přenášejí aktivní pracovníci z číselníku pracovníků pod majetkem. Zde je nutné jednotlivým pracovníkům přiřadit profesi z číselníku, která bude použita pro automatický nárok.

13.5.3. Nároky na pracovní pomůcky

The screenshot shows the 'Nárok na pracovní pomůcky' (Claim on work tools) window. It includes a toolbar with buttons like OK, Konec, Filt, Hledej, and Předtisk. Below the toolbar, there are input fields for 'Profese' (d), 'Pomůcka' (m), 'Nárok' (1 kusů), and 'použitelnost měsíců číselník pomůcek' (12). A table below shows the results of the search:

Kód pomůcky	Název pomůcky	Kód profese	Název profese	Kusů	Nárok na měsíců	Cena pomůcky
m	montérky	d	dělník	1	12	400,00
m	montérky	r	řidič	1	12	400,00
c	čepice	d	dělník	1	24	200,00
s	sada nářadí	d	dělník	1	50	1 000,00
g	gumáky	r	řidič	1	15	300,00

At the bottom, there are fields for 'Třídění:' and 'Podmínky:' with the value '1'.

V této nabídce přiřazujeme jednotlivým profesím implicitní nároky na pomůcky. Vyplňujeme tedy údaj *Profese* a údaj *Pomůcka*. Na údajích *Nárok* zadáváme množství kusů, na jaké má ta která profese nárok a dále předpokládanou dobu použitelnosti pracovní pomůcky. Vpravo

vidíme použitelnost z číselníku pomůcek. Předpokládaná trvanlivost té které pracovní pomůcky se může u různých profesí lišit.

13.5.4. Karty pracovníků a pomůcek

Tato nabídka je základní, sledují se na ní pomůcky v evidenci u jednotlivých pracovníků. Na záložce V archivu dohledat i historii vyřazených předmětů.

Pracovníci a pracovní pomůcky

OK Konec Filt Hledej Předisk 01. Karta pracovníka

aktivní všichni **Vytvoř počáteční nároky**

Pracovník

Číslo, jméno 4 Novák Jan Poznámka

Profese d dělník Dopln. údaj

V evidenci ks 7 V evidenci Kč 3 500,00

Č. pracovníka	Jméno	Aktivní (A/N)	Kód profese	Název profese
4	Novák Jan	A	d	dělník
1	Hlaváček Pavel	A	d	dělník
2	Vrba Stanislav	A	r	řidič

Pracovníci V evidenci V archivu Všechny

Trídění: Podmínky:

Po přiřazení profese pracovníkovi můžeme využít tlačítko **Vytvoř počáteční nároky**. Program dle nastavení popsaného v předchozí kapitole přiřadí pracovníkovi pomůcky dle předdefinovaných nároků. Vidíme zde dále počet pomůcek a jejich celkovou cenu. Pohyby si pak můžeme prohlédnout na dolních záložkách. Dále máme možnost si vytisknout kartu pracovníka s předměty v evidenci.

Na následujícím obdobném obrázku vidíme karty pomůcek, tedy obrácený pohled na data. Tzn. jaké předměty mají v evidenci jací pracovníci, což zjistíme na dolní záložce *V evidenci*.

Pracovní pomůcky

OK Konec Filt Hledej Předisk 01. Karta pomůcky

Kód, název m montérky Cena 400,00

Kód, název druhu o oblečení Použ. měsíců 12

V evidenci ks 4,00 V evidenci Kč 1 550,00

Kód pomůcky	Název pomůcky	Použitelnost	Cena ks	Kód druhu	Název druhu
m	montérky	12	400,00	o	oblečení
c	čepice	24	200,00	o	oblečení
k	kleště	100	200,00	n	nářadí
s	sada nářadí	50	1 000,00	n	nářadí
g	gumáky	12	300,00	b	obuv

Pracovní pomůcky V evidenci V archivu Všechny

Trídění: Podmínky: 1/5

13.5.5. Práce s pomůckami

Doklady pracovní pomůcky

OK Konec Filt Hledej Předisk 01. Doklad (zařazovací/vyřazovací protokol)

Doklad: 1 Popis:

Datum: 29.10.2012 Období (měsíc a rok): 10 2012

Druh pohybu: z zařazení

Pracovník: 2 Vība Stanislav

Celkem ks, Kč: 8 3 400,00 Výběr k vyř.

Zařazení: A (A-zařazení, N-vyřazení) Vyřazení

Doklad	Datum	Č. pracovníka	Jméno	Popis	Kód pohybu	Celkem Kč
1	29.10.2012	2	Vība Stanislav		z	3 400,00
4	8.11.2012	1	Hlaváček Pavel		z	510,00
5	8.11.2012	1	Hlaváček Pavel		v	1 000,00
2	29.10.2012	1	Hlaváček Pavel		z	
7	13.11.2012	4	Novák Jan		z	300,00
3	29.10.2012	2	Vība Stanislav		v	
8	13.11.2012	4	Novák Jan		v	750,00
6	1.12.2012	2	Vība Stanislav	popis	v	410,00
9	13.11.2012	4	Novák Jan	automatický nárok	z	
10	13.11.2012	4	Novák Jan	automatický nárok	z	
11	13.11.2012	4	Novák Jan	automatický nárok	z	1 600,00

Hlavička Položky Pomůcky označené k vyřazení

Trídění: Podmínky: 1/12

Vlastní doklady a pohyby zpracováváme v nabídce *D. Doklady*. Na jednom dokladu můžeme evidovat na záložce *Položky* libovolný počet zařazení nebo vyřazení pomůcek libovolného počtu pracovníků. Na položkách se pracovník nastaví podle hlavičky, ale lze ho přepsat. Dokladová řada je jednotná bez ohledu na zařazovací a vyřazovací doklady. Ty jsou odlišeny pouze údajem *Druh pohybu*.

V případě, že zvolíme automatické generování nároku na pomůcky (již zmíněné tlačítko *Vytvoř počáteční nároky* na kartě pracovníka), automaticky se zde vytvoří doklad. V okně, které se ukáže, zadáme druh zařazení a můžeme zadat datum a číslo dokladu. Pokud datum nezadáme, doplní se dnešní a pokud nezadáme číslo dokladu, doplní se automaticky následující číslo v řadě.

Po zadání hlavičky dokladu zadáváme položky – viz další obrázek. Červeně jsou vyznačeny údaje, které je nutné zadávat. Tj. kód pomůcky, kusy a eventuálně počet měsíců do výměny. Datum zařazení, druh zařazení a pracovník se přenášejí z hlavičky (lze změnit), cena z číselníku pomůcek – také lze změnit. Můžeme připojit popis.

Doklady pracovní pomůcky

OK Konec Filt Hledej Předisk 01. Doklad (zařazovací/vyřazovací protokol)

Doklad 1 29.10.2012 Použitelnost měsíců 12 Nárok dne 6.10.2013

Pomůcka m montérky Pracovník 1 Hlaváček Pavel

Datum zař. 6.10.2012 10 2012 (měsíc a rok) Doklad zař. 1 Datum vyř. (měsíc a rok) Doklad vyř.

Druh zař. z zařazení Druh vyř.

Popis zař. Popis vyř.

Kusů 1 Cena/ks 400,00 Celkem Kč 400,00 Další popis automatický nárok

Kód pomůcky	Název pomůcky	Datum zař.	Datum vyř.	Č.pracovníka	Jméno	Cena/ks	Ks	Použitelnost měsíců
m	montérky	6.10.2012		1	Hlaváček Pavel	400,00	1	12
c	čepice	1.10.2012	1.12.2012	1	Hlaváček Pavel	200,00	1	24
s	sada nářadí	19.11.2012		1	Hlaváček Pavel	1 000,00	1	50
m	montérky	6.10.2012	13.11.2012	2	Vrba Stanislav	400,00	1	12
g	gumáky	4.1.2012	8.11.2012	2	Vrba Stanislav	300,00	1	15
m	montérky	29.10.2012	8.11.2012	2	Vrba Stanislav	400,00	1	12
g	gumáky	30.11.2012	13.11.2012	1	Hlaváček Pavel	350,00	1	12
g	gumáky	7.11.2012	8.11.2012	1	Hlaváček Pavel	0,00	0	0
m	montérky	7.11.2012		2	Vrba Stanislav	350,00	1	13

Hlavička: Položky Pomůcky označené k vyřazení

Třídění: Podmínky: 1/9

Pracovní pomůcky k vyřazení

OK Konec Filt Hledej Předisk

Vyřadit N (A/N)

Pomůcka c čepice

Datum zař. 13.11.2012 11 2012 (mės. a rok) Doklad z 11

Druh zař. z zařazení

Popis zař.

Kusů 1 Cena/ks 200,00 Celkem Kč 200,00

Nárok dne 3.11.2014 Ještě dní 710 Použitelnost měsíců 24

Pracovník 4 Novák Jan

Další popis automatický nárok

nárok v aktuálním období
nárok v příštích 30 dnech

Vyřadit vše na A Vyřadit vše na N

Vyber (A/N)	Popis vyřazení	Č.pracovníka	Jméno	Kód pomůcky	Název pomůcky	Cena/ks	Ks
N		1	Hlaváček Pavel	m	montérky	400,00	
N		1	Hlaváček Pavel	s	sada nářadí	1 000,00	
N		2	Vrba Stanislav	m	montérky	350,00	
N		4	Novák Jan	m	montérky	400,00	
N		4	Novák Jan	m	montérky	400,00	
N		4	Novák Jan	g	gumáky	300,00	
N		4	Novák Jan	c	čepice	200,00	
N		4	Novák Jan	c	čepice	200,00	
N		4	Novák Jan	s	sada nářadí	1 000,00	
N		4	Novák Jan	s	sada nářadí	1 000,00	

Třídění: Podmínky: 7/10

Na dalším obrázku vidíme označování pomůcek k vyřazení. Tento formulář se objeví po stisku tlačítka se zeleným popisem **Výběr k vyřazení** na hlavičce dokladu. Označujeme jednotlivé řádky ve sloupci **Vyber**, nebo v horní části písmenem **A**. Můžeme připojit i popis. Máme zde možnost setřídění např. podle data nároku na novou pomůcku. Barevně zvýrazněné pak jsou řádky s pomůckami s blízkou expirací. Pro ulehčení práce můžeme použít tlačítka **Vyřadit vše na A** a **Vyřadit vše na N**. Tato tlačítka respektují filtr, tzn. můžeme si např. vyfiltrovat všechny pomůcky s prošlým datem vyřazení a ty pak hromadně tlačítkem přepsat Vyber na A. Vybrané řádky se podbarví, ostatní řádky mimo vybraný filtr zůstanou beze změny.

Do této nabídky se můžeme opakovaně vracet a nezáleží na tom, na jakém dokladu se právě nacházíme. Označené položky k vyřazení si můžeme prohlédnout na dokladu na dolní záložce *Pomůcky určené k vyřazení*.

Jestliže jsme s výběrem položek k vyřazení spokojeni, založíme nový doklad s druhem libovolného pohybu vyřazení. Po stisku tlačítka s červeným popisem **Vyřazení** se nejprve program zeptá, zda opravdu vyřadit označené položky. Pokud odpovíme Ano a stojíme na dokladu, který má druh pohybu vyřazení, program na tento doklad převede označené pomůcky k vyřazení. Pokud již doklad položky obsahuje, pak nové položky připiše. Na položkách pak uvidíme vyplněné údaje *Datum vyřazení* a *Druh vyřazení*. Program automaticky vygeneruje další doklad se zařazením těchto vyřazených pomůcek. Přímou z dokladu lze vytisknout zařazovací, resp. vyřazovací protokol.

13.5.6. Přehledy pohybů

SQL PŘEHLEDY PRACOVNÍCH POMŮCEK

☒ OK
 ☐ Konec
 ☐ Filt
 ☐ Hledej

 N1. Návrh na vyřazení podle data nároku

Filt období: od 2012 1 do 2012 12
 ☐ zařazení
 ☒ vše
 ☐ vyřazení

Pomůcka: g gumáky
 Pracovník: 2 Vrba Stanislav
 Datum zař.: 4.1.2012 1 2012 (měsíc a rok) Doklad zař.: 1
 Druh zař.: z zařazení
 Popis zař.:
 Kusů: 1 Cena/ks: 300,00 Celkem Kč: 300,00
 Nárok dne: 4.1.2014
 Datum vyř.: 8.11.2012 11 2012 (měsíc a rok) Doklad vyř.:
 Druh vyř.: v vyřazení
 Popis vyř.:
 Další popis: automatický nárok

Kód pomůcky	Název pomůcky	Č.pracovníka	Jméno	Ks	Cena/ks	Celkem Kč	Dat.nároku na novou
g	gumáky	2	Vrba Stanislav	1	300,00	300,00	4.1.2014
c	čepice	1	Hlaváček Pavel	1	200,00	200,00	1.10.2014
m	montérky	2	Vrba Stanislav	1	400,00	400,00	6.10.2013
m	montérky	1	Hlaváček Pavel	1	400,00	400,00	6.10.2013
m	montérky	2	Vrba Stanislav	1	400,00	400,00	29.10.2013
m	montérky	2	Vrba Stanislav	1	350,00	350,00	8.12.2013

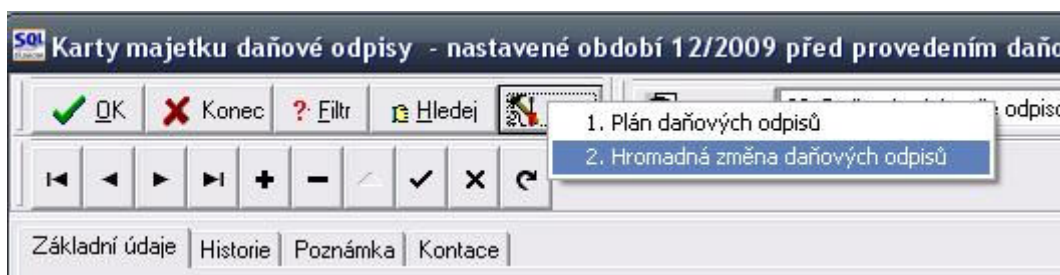
Tato nabídka slouží pro tisk pohybových sestav za období – období zadáváme v horní části formuláře. Zároveň zde jsou sestavy uvozené písmenem N, a to návrh na vyřazení podle různých hledisek. Tyto sestavy slouží jako podklady pro vyřazení starých a zařazení nových pomůcek. Můžeme si v horní části jednoduchým přepínačem také vyfiltrovat zvlášť zařazení a zvlášť vyřazení.

Provedení daňového odpisu a roční uzávěrka

Na kartách lze bez roční uzávěrky bez problémů zadávat i do neotevřeného následujícího roku až do okamžiku, kdy bude vše připraveno k výpočtu daňových odpisů.

POZOR - na základě těchto provedených pohybů se nebude karta aktualizovat, neboť zůstává v období 12 aktuálního roku. K promítnutí pohybů na kartu dojde až po otevření příslušných období nového roku.

Hromadná změna daňových odpisů



Hromadná změna daňových odpisů

OK Konec Filtr Hledej Předisk

Hromadné přerušení DO Zrušení změn **Provedení změn DO**

Inv. číslo	Inv.č. třídění	Název	Nová hodnota DO	Původní DO	Vypočtený DO	Odpisová sazba	Datum zařazení
151	151	Zařízení pro reg. bytových a dom. vodomě	25 098,00	25 098,00	25 098,00	6	1.6.2005
152	152	Čtyřkolka speciální Yamaha YFM 450 FX	30 588,00	30 588,00	30 588,00	6	1.5.2006
153	153	Automobil Octavia combi 2H99657	109 063,00	109 063,00	109 063,00	22,25	28.12.2006
154	154	Klimatizační jednotky Toshiba	16 394,00	16 394,00	16 394,00	6	9.8.2007
155	155	Kamerový systém	32 227,00	32 227,00	32 227,00	6	1.10.2007
157	157	Vysokozdvih. vozík elektr. CESAB BLITZ	135 948,00	135 948,00	135 948,00	6	28.12.2007

Třídění: Podmínky: © Ing.Radim Holý

V kartách daňový odpisů (dále DO) - menu *1. Karty – D. Daňové odpisy* - je pod tlačítkem *Akce* nabídka pro hromadnou změnu DO. Otevře se řádkový seznam karet DM, ve kterém lze editovat pouze sloupeček *Nová hodnota DO*. Tato nabídka se používá jen ve výjimečných případech. **Má za následek uplatnění daňového odpisu odlišné od standardní platné legislativy, proto prosím pracujte obezřetně!**

Nejčastější využití pravděpodobně najde pro přerušení DO. Že chceme odpis přerušit pro určitý rok dáváme najevo programu tím, že v kartě na dolní záložku *Daňové odpisy DO* vytvoříme nový záznam do období 13, ve kterém vyplníme hodnotu rovnu nule. Pokud potřebujeme přerušit (resp. změnit) odpis pro více karet, je tento postup poměrně zdlouhavý. Pro urychlení práce můžeme tedy použít *Hromadnou změnu DO*.

K práci s touto nabídkou je k dispozici více možností. Můžeme samozřejmě přepisovat hodnoty v šedém sloupečku ručně a potvrzovat nejlépe šipkou dolů. Změněné záznamy budou

odlišeny barevně.

Druhou možností je použít tlačítko *Hromadné přerušení DO*, které u všech karet vyplní šedý sloupec nulou, tj. přeruší DO pro všechny karty.

Tlačítko *Zrušení změn* vrátí do sloupce Nová hodnota DO původní hodnoty, které jsou viditelné ve sloupci Původní DO.

Teprve červené tlačítko Provedení změn DO provede zápis na karty, tj. vygenerování záznamu na kartě do dolní záložky Daňové odpisy DO.

Vlastní roční uzávěrka a provedení daňových odpisů

Nabídka 4. Akce – 3. Roční uzávěrka a provedení daňových odpisů provede zahájení uzávěrkového období pro daňové odpisy (zpravidla 13) a do tohoto období provede výpočet a uložení daňových odpisů. V období 12 je tedy stav před odpisy a v období 13 je stav po provedení daňových odpisů. Tato akce zároveň zahájí období 0 nového roku (nutné, aby byly uloženy roční počáteční stavy karet) a období 1 nového roku. Touto jednou akcí dojde ke kompletnímu nastavení subsystému majetku na nový rok.

Pro doložení sestav daňových odpisů slouží nabídka 1. Karty – D. Daňové odpisy. V okně je nutné zvolit, zda požadujete sestavy před nebo po provedení daňových odpisů. To se provede výběrem v okně, jak je zřejmé z obrázku. Rozdíl v těchto sestavách je jediný. Před provedením odpisů ještě nejsou daňové odpisy promítnuty do zůstatkové daňové ceny, po provedení odpisů již jsou promítnuty do této ceny. Vlastní částka daňových odpisů zůstává v obou případech stejná.



Rok nelze změnit, nabídka respektuje aktuální rok nastavený při vstupu do programu. Jestliže v tomto roce prozatím nejsou daňové odpisy provedeny (tj. není zahájeno období 13), je nabídka „po provedení daňových odpisů“ neaktivní. Ve většině případů tedy budou před provedením odpisů sestavy z období 12 (nebo nižších), po odpisech vždy z období 13. Volbu období provede program automaticky.

Ve všech sestavách v této nabídce je pak uvedeno, zda se jedná o sestavu před nebo po provedení daňových odpisů.

6. Závěrem

Subsystem Majetek poskytuje všechny funkce, které jsou nutné ke správné a vyčerpávající evidenci majetku. Vzhledem k architektuře SQL umožňuje rychlou odezvu i u firem s velkým množstvím majetkových karet a nijak neomezuje počet uživatelů pracujících v počítačové síti.

Přejeme Vám příjemnou práci s programem

Vývojový tým společnosti Softbit software, s.r.o.