

SQL Ekonom

–

roční uzávěrka 2021

(přechod na účetní rok 2022)



Autor & distributor ♦ www.softbit.cz

www.softbit.cz



Obsah

Roční uzávěrka v bodech – aneb na co nezapomenout	3
Základní účetnictví.....	3
Došlé faktury.....	6
Vydané faktury	9
Pokladna.....	11
Banka.....	12
Sklad	13
Majetek.....	14
Roční uzávěrka na firemním kanále Youtube	15
Tým společnosti Softbit Software, s.r.o.	16



Posláním tohoto manuálu je seznámit uživatele informačního systému SQL Ekonom s postupem prací souvisejících s roční závěrkou 2021 a přechodem na nový účetní rok 2022. Problematika postupu je rozdělena do jednotlivých subsystémů. Postup prováděných operací je rozdělen do jednotlivých bodů.

Roční uzávěrka v bodech – aneb na co nezapomenout

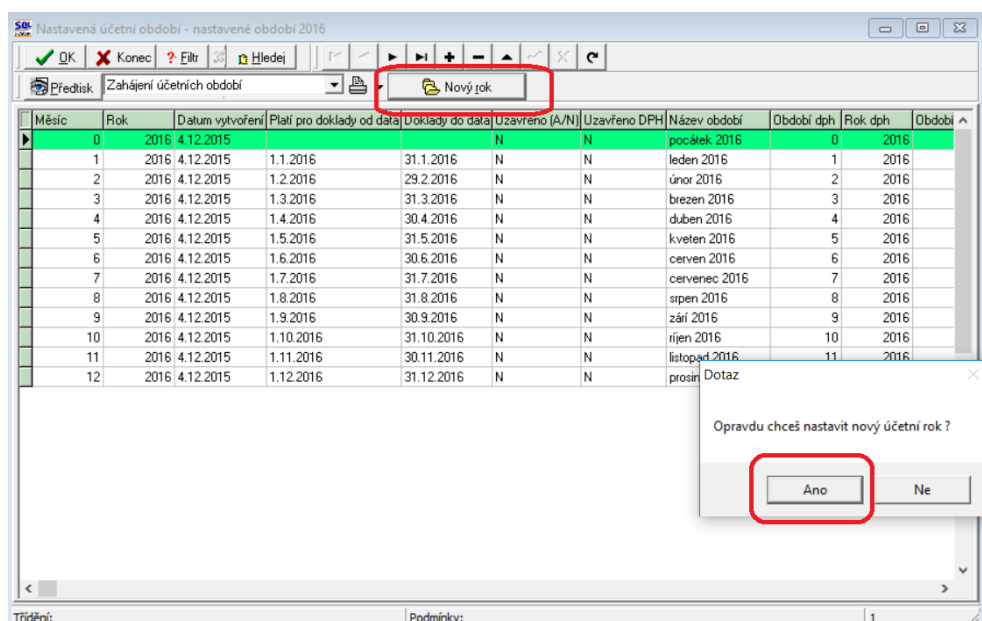
Při zpracování každé (a to hlavně roční) účetní uzávěrky bychom měli dbát nejvyšší opatrnosti tak, abychom nezapomněli na některé důležité operace a kontroly, bez kterých se nám může jednoduše stát, že budeme mít v uzávěrce nějakou chybu. V následujících bodech Vám přinášíme pár operací, které vždy **nezapomeňte provést**:

- Proved'te si fyzické inventury účtů, které mají vliv na stav majetku, zásob, financí (použijte funkce inventura majetku, skladu, pokladny a banky)
- Proved'te si inventarizace všech rozvahových účtů na jednotlivé evidence (k tomu Vám mohou pomoci funkce v kontrolách v modulu účetnictví). Inventarizace by měly Vám vždy jasně doložit konečný stav rozvahového účtu k roční účetní uzávěrce
- Nezapomínejte si odsouhlasit přiznání k DPH na účetní evidenci. Obraty v účetnictví z faktur, ze kterých budete nárokovat DPH v následujícím roce, doporučujeme mít přeúčtovány na samostatném analytickém účtu. Pokud krátíte DPH na vstupu koeficientem, musíte v posledním účetním období sestavit přiznání k DPH s výpočtem nového vypořádacího koeficientu
- Odsouhlaste si s obchodními partnery stav závazků a pohledávek pomocí tiskopisů pro odsouhlasení závazků a pohledávek. Snížíte tak riziko, že budete mít v knize závazků a pohledávek faktury, které tam již nemají být
- Proved'te přepočty kurzových rozdílů u závazků a pohledávek
- Vytvořte konečné finanční výkazy, kde zkontrolujete minulé období na výkaz předchozího roku. Vytvořte přílohy k účetní uzávěrce.
- Sestavte přiznání k dani z příjmu
- Nezapomeňte poslat účetní uzávěrku na Obchodní rejstřík

Základní účetnictví

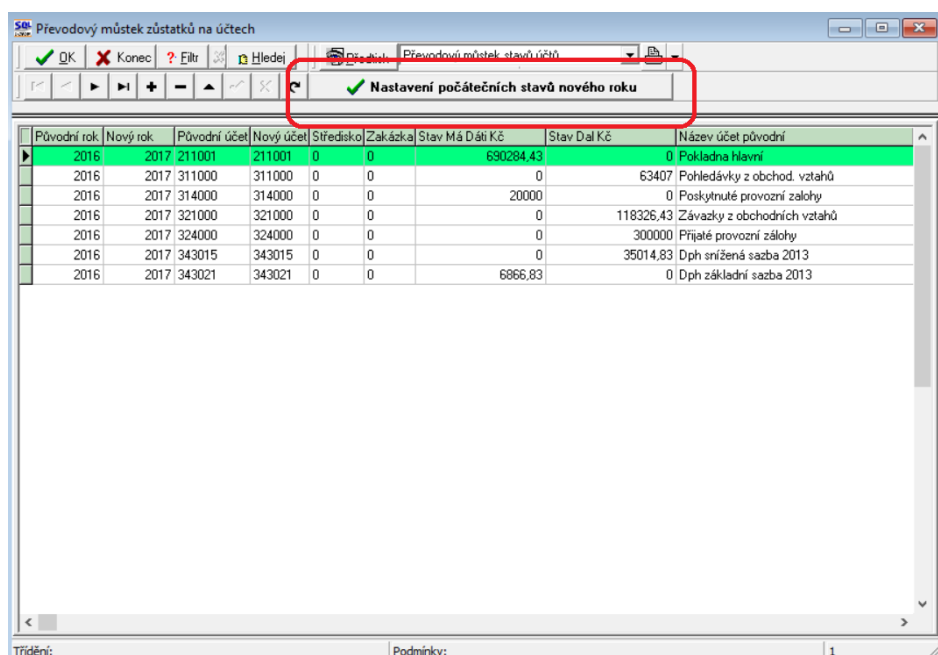
Subsystém účetnictví tvoří zastřešující modul pro všechny ostatní moduly celého systému SQL Ekonom. Některé funkce v tomto modulu přímo ovlivňují ostatní úlohy. Pro provedení roční závěrky je nutné provést inventury všech rozvahových účtů, zkontrolovat a vytisknout závěrkové výstupy (rozvaha, výkaz zisku a ztráty) atd.

1. Nastavení nového účetního roku. V první řadě na před započítím prací v novém účetním roce je nutné **nastavit nový účetní rok** v tabulce účetních období. Nejprve otevřeme tabulku „**Nastavení období**“ v kapitole **účetnictví/akce** (jako vybraný účetní rok máme vybraný účetní rok aktuální (ve kterém chceme provést účetní závěrku), kde při založení posledním účetním období v aktuálním účetním roce stiskneme tlačítko „**Nový rok**“. Po stisku tlačítka odpovíme na dotaz, zda chceme nový rok opravdu založit. Systém automaticky provede založení prvního účetního období nového účetního roku. Nové účetní období v tabulce „**Nastavení období**“ zobrazíme pomocí výběru nového účetního roku přes funkci „**Nastavení aktuálního roku**“ v nabídce menu „**Nastavení**“ nebo opětovným přihlášením do systému. V novém účetním roce nastavíme chybějící účetní období.



Obrázek 1: Nastavení nového účetního roku

2. Převod počátečních stavů na účtech. V okamžiku, kdy máme provedenu kontrolu zůstatků na účtech uzavíraného účetního roku, můžeme provést převod zůstatků do nového účetního roku. Funkci provedeme v nabídce *Účetnictví/Akce/Roční závěrka*, kde zvolíme možnost „*Převod počátečních stavů účtů*“. Po zvolení funkce zadáme číslo nového účetního roku. Po jeho vložení a potvrzení systém provede nastavení nových počátečních stavů účtů pro nový účetní rok. **POZOR!** Před vlastním provedením funkce zkontrolujte nastavení uzávěrkových účtů ve volbě „*Nastavení úlohy*“ a záložce „*Účetnictví*“. Převod počátečních stavů na účtech je možné provádět opakovaně. Systém vždy „přepíše“ původní zůstatky aktuálními. Po každém provedení převodu zůstatku nejprve vyberte jako aktuální nový účetní rok a následně spusťte v nabídce *Akce* funkci „*Korekce stavů na účtech*“. Funkci je možné provádět bez ohledu na provedení funkce „*Uzavření účtů*“. Počáteční stavy nového účetního roku je možné po převodu upravit v nabídce *Účetnictví/Stavy účtů/Počáteční stavy*.



Obrázek 2: Nastavení nových počátečních stavů účtů

3. Uzavření účtů. Po konečné kontrole zůstatků na účtech a jejich převodu do nového účetního roku je možné provést tisk uzávěrkových výstupů označených jako uzavření účtů. Výstupy je možné vytisknout v menu **Účetnictví/Akce/Roční závěrka** a funkci „Uzavření účtů“. Pro správné zobrazení výstupních sestav je nutné mít správně vyplněné závěrkové účty v nabídce Nastavení úlohy a záložce Účetnictví.

4. Převod salda účtů do nového účetního roku. Uživatelé, kteří vytváří salda účtů v subsystému účetnictví, musí provést před zobrazením saldokontních přehledů v novém účetním roce převod obsahu saldokontních účtů do nového účetního roku. Převod provedeme pomocí funkce „**Převod salda účtů do nového roku**“ v nabídce **Účetnictví/Akce/Roční závěrka**. Funkci spustíme při nastaveném účetním roce, ze kterého chceme zůstatky přenést do roku nového! Přenos můžeme provádět opakovaně. Po převodu si můžeme zkontrolovat či upravit přenesené zůstatky v nabídce „**Účetnictví/Výstupy/Saldo** a funkci „**Saldo počátek**“, kde zvolíme číselně nový účetní rok.

5. Převod počátečních stavů plánu. Uživatelé, kteří tvoří plán, před tvorbou plnění plánu v novém účetním roce mohou přenést nastavení plánu dle účtů a středisek z minulého účetního roku. Přenos nastavení plánu dle předchozího účetního roku provedeme pomocí funkce „**Převod počátečních stavů plánu**“, která je v nabídce „**Účetnictví/Akce/Roční závěrka**“. Po výběru této funkce zvolíme nový účetní rok, do kterého chceme přenést nastavení plánu, a po jeho potvrzení systém provede přenos. Přenesené nastavení plánu si můžeme zkontrolovat či upravit v nabídce **Účetnictví/Plán** a funkci **Plán**.

6. Pořízení prvního dokladu v novém účetním roce. Při vložení prvního účetního dokladu v novém účetním roce v jednotlivých účetních řadách vždy pamatujeme na změnu čísla dokladu. Program nám zpravidla nabídne pokračování v číselné řadě předchozího účetního roku. Důrazně doporučujeme však změnit číslo na to, od kterého budeme chtít číslovat účetní doklady v novém účetním roce. **POZOR!** na správné nastavení nového čísla tak, aby nedošlo k prolínání číslování s jinou číselnou řadou v rámci jednoho účetního roku.

Došlé faktury

V subsystému dodavatelských faktur provedeme při účetní závěrce kontroly a odsouhlasení zůstatků závazků k jednotlivým dodavatelům. U faktur v cizí měně provedeme přepoččet kurzových rozdílů.

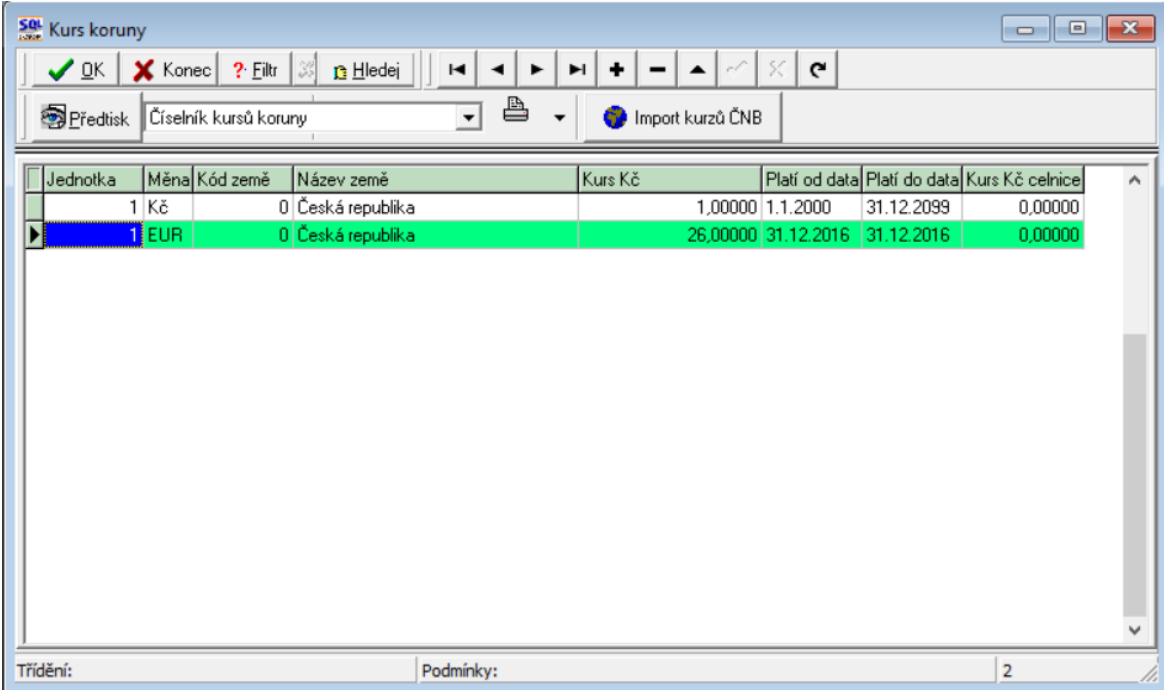
1. Pořízení první dodavatelské faktury v novém účetním roce. Při vložení první dodavatelské faktury v novém účetním roce v jednotlivých účetních řadách vždy pamatujeme na změnu čísla faktury. Program nám zpravidla nabídne pokračování v číselné řadě předchozího účetního roku. Důrazně doporučujeme však změnit číslo na to, od kterého budeme chtít číslovat faktury v novém účetním roce. **POZOR!** na správné nastavení nového čísla tak, aby nedošlo k prolínání číslování s jinou číselnou řadou v rámci jednoho účetního roku nebo k duplicitě s číslem dokladu v minulých účetních letech. Interní číslo (KDF) faktury musí mít unikátní číselné označení v rámci celé doby používání programu. Doporučujeme vždy na počátek čísla doplnit libovolnou kombinací čísel účetní rok.

2. Kurzové rozdíly závazků. Přepoččet kurzových rozdílů k účetní závěrce provedeme ve volbě „Kurzové rozdíly závěrka“, kterou si vybereme v menu **Došlé faktury/Rozúčtování/Kurzové rozdíly-závěrka**. Pro správný výpočet je nutné mít odsouhlasené závazky v cizí měně k roční závěrce. Dále je nutné mít vyplněn „Číselník vyrovnání plateb“ v menu **Došlé faktury/Číselníky**.

Druh vyrovnání platby	Účet	Název účtu	Středisko	Název střediska
1 Zisk	648000	Ostatní provozní výnosy	1	Softbit software s.r.o.
2 Ztráta	548000	Ostatní provozní náklady	1	Softbit software s.r.o.
3 kurzový zisk	663000	Kurzové zisky	1	Softbit software s.r.o.
4 Kurzová ztráta	563000	Kurzové ztráty	1	Softbit software s.r.o.

Obrázek 4: Nastavení účtů kurzového zisku a ztráty pro kurzové rozdíly

V číselníku je nutné mít zvláštní položku pro kurzové rozdíly ztráta a samostatnou položku pro kurzové rozdíly zisk. V číselníku kurzů koruny je nutné mít nastaven správně kurz k jednotlivým měnám k 31. 12. uzavíraného účetního roku.



Jednotka	Měna	Kód země	Název země	Kurs Kč	Platí od data	Platí do data	Kurs Kč celnice
1	Kč	0	Česká republika	1,00000	1.1.2000	31.12.2099	0,00000
1	EUR	0	Česká republika	26,00000	31.12.2016	31.12.2016	0,00000

Obrázek 3: Nastavení aktuálního kurzu ke konci účetního roku

Nakonec v číselníku řad účetních dokladů je nutné mít nastavenou samostatnou řadu účetních dokladů s druhem účetního dokladu „R“. Je tedy věnovat maximální pečlivost jejímu provedení.

Dokladová řada	Označení řady	Poslední číslo	Používat (A/N)	Typ dokladu	Vkládat mj (A/N)	Vkládat měnu (A/N)
1	banka	11100	N	B	N	N
2	došle faktury	21100	N	D	N	N
3	vystavené faktury	31100	N	V	N	N
4	pokladna	41100	N	P	N	N
5	sklady	50423	N	S	N	N
6	majetek	60423	N	H	N	N
7	mzdy	70002	N	O	N	N
9	všeobecné doklady	-1012	A	O	N	N
10	ostatné doklady	100010	A	O	N	N
11	Kurzové rozdíly	110000	N	K	N	N
12	opravné položky k pohledávkám	120000	N	R	N	N
13	Vyrovnání plateb	130299	N	L	N	N

Obrázek 5: Nastavení číselné řady pro kurzové rozdíly závazků a pohledávek

Po splnění všech výše uvedených podmínek spustíme funkci „**Kurzové rozdíly – závěrka**“ kde vyplníme účetní období a datum pro výběr aktuálního kurzu (jedná se o 31. 12. daného účetního roku). Po potvrzení systém zobrazí přehled všech neuhrazených faktur v cizí měně a vypočte aktuální kurzový rozdíl. V menu sestav si vybereme a vytiskneme přehledovou sestavu, kterou pečlivě zkontrolujeme. Po kontrole a odsouhlasení spustíme volbu „**Zaúčtování kurzového rozdílu**“. Funkce provede vystavení účetního dokladu se zaúčtováním kurzových rozdílů do posledního účetního období uzavíraného účetního roku, dále změní hodnotu závazků na vybraných fakturách v cizí měně. U těchto faktur již nebude možné následně automatizovaně provést přeúčtování. Přehledy vypočtených kurzových rozdílů bude možné zpětně zobrazit pomocí volby „**Zaúčtované kurzové rozdíly**“ ve stejné nabídce programu.

Podmínky pro správný výpočet kurzového rozdílu v došlých fakturách:

- Naplnění aktuálního kurzu k cizí měně v číselníku kurzů (zpravidla k 31.12.)
- Nastavení kurzového zisku a ztráty v číselníku druhů vyrovnání plateb
- Správný stav saldokonta dodavatelů ke konci účetního období v cizí měně

Oprava vypočtených kurzových rozdílů v došlých fakturách.

Přepočet kurzových rozdílů dodavatelských faktur doporučujeme provádět vždy až po všech kontrolách závazků ke konci účetního období(roku) tak, abychom si byli jisti, že vypočtené kurzové rozdíly budou správně. Pokud po provedení přepočtu kurzových rozdílů zjistíme, že jsme je provedli například nesprávným kurzem, potom můžeme kurzové rozdíly zrušit pomocí funkce „**Zrušení kurzového rozdílu došlých faktur**“ v menu Akce. Po spuštění funkce zadáme období s vypočteným kurzovým rozdílem a po jeho potvrzení program kurzové rozdíly na fakturách zruší. Pro zrušení zaúčtování ještě musíme smazat i účetní položky ve vytvořeném účetním dokladu z kurzových rozdílů v nabídce Účetnictví/Doklady/Vkládání. Vzhledem

k tomu, že se jedná o operaci, která je zasahuje jak do knihy závazků, tak i do účetnictví, doporučujeme kontaktovat technika naší společnosti na domluvu dalšího postupu. V případě, že potřebujeme jen dopočítat kurzový rozdíl na faktuře, kterou jsme zaznamenali dodatečně do knihy závazků, potom stačí jen opětovně spustit výpočet a zaúčtování kurzových rozdílů bez nutnosti jejich rušení.

Obrázek 6: Výpočet kurzových rozdílů závazků včetně jejich zaúčtování

Vydané faktury

V subsystému odběratelských faktur provedeme při účetní závěrce kontroly a odsouhlasení zůstatků pohledávek k jednotlivým odběratelům. U faktur v cizí měně provedeme přepočet kurzových rozdílů.

1. Pořízení první odběratelské faktury v novém účetním roce. Při vložení první odběratelské faktury v novém účetním roce v jednotlivých účetních řadách vždy pamatujeme na změnu čísla faktury. Program nám zpravidla nabídne pokračování v číselné řadě předchozího účetního roku. Důrazně doporučujeme však změnit číslo na to, od kterého budeme chtít číslovat faktury v novém účetním roce. **POZOR!** na správné nastavení nového čísla tak, aby nedošlo k prolínání číslování s jinou číselnou řadou v rámci jednoho účetního roku nebo k duplicitě s číslem dokladu v minulých účetních letech. Variabilní symbol faktury musí mít unikátní číselné označení v rámci celé doby používání programu. Doporučujeme vždy na počátek čísla doplnit libovolnou kombinaci čísel účetní rok.

2. Kurzové rozdíly pohledávek. Přepočet kurzových rozdílů k účetní závěrce provedeme ve volbě „Kurzové rozdíly závěrka“, kterou si vybereme v menu *Vydané faktury/Rozúčtování/Kurzové rozdíly-*

závěrka. Pro správný výpočet je nutné mít odsouhlasené pohledávky v cizí měně k roční závěrce. Dále je nutné mít vyplněn „Číselník vyrovnání plateb“ v menu *Vydané faktury/Číselníky*. V číselníku je nutné mít zvláštní položku pro kurzové rozdíly ztráta a samostatnou položku pro kurzové rozdíly zisk. V číselníku kurzů koruny je nutné mít nastaven správně kurz k jednotlivým měnám k 31.12. uzavíraného účetního roku. Nakonec v číselníku řad účetních dokladů je nutné mít nastavenou samostatnou řadu účetních dokladů s druhem účetního dokladu „R“. Je tedy nutné věnovat maximální pečlivost jejímu provedení. Po splnění všech výše uvedených podmínek spustíme funkci „Kurzové rozdíly – závěrka“ kde vyplníme účetní období a datum pro výběr aktuálního kurzu (jedná se o 31.12. daného účetního roku). Po potvrzení systém zobrazí přehled všech neuhrazených faktur v cizí měně a vypočte aktuální kurzový rozdíl. V menu sestav si vybereme a vytiskneme přehledovou sestavu, kterou pečlivě zkontrolujeme. Po kontrole a odsouhlasení spustíme volbu „Zaúčtování kurzového rozdílu“. Funkce provede vystavení účetního dokladu se zaúčtováním kurzových rozdílu do posledního účetního období uzavíraného účetního roku a dále změní hodnotu pohledávek na vybraných fakturách v cizí měně. U těchto faktur již nebude možné následně automatizovaně provést přeúčtování. Přehledy vypočtených kurzových rozdílu bude možné zpětně zobrazit pomocí volby „Zaúčtované kurzové rozdíly“ ve stejné nabídce programu.

Druh faktury	Řada faktury	Číslo faktury	Variabilní symbol	Celkem Kč	Celkem Kč po přepočtu	Kurs původní	Kurs nový k období	Kurzový rozdíl Kč	Datum
V	0	355590	355590	24 200,00	23 303,80	27,0000	26,0000	- 896,20	27.11.
V	4	20160007	420160007	24 200,00	23 296,00	27,0000	26,0000	- 904,00	27.11.

Obrázek 7: Výpočet kurzových rozdílu pohledávek včetně jejich zaúčtování

Podmínky pro správný výpočet kurzového rozdílu ve vydaných fakturách:

- Naplnění aktuálního kurzu k cizí měně v číselníku kurzů (zpravidla k 31.12.)
- Nastavení kurzového zisku a ztráty v číselníku druhů vyrovnání plateb
- Správný stav saldokonta odběratelů ke konci účetního období v cizí měně

Oprava vypočtených kurzových rozdílu ve vydaných fakturách.

Přepočet kurzových rozdílu odběratelských faktur doporučujeme provádět vždy až po všech kontrolách pohledávek ke konci účetního období(roku) tak, abychom si byli jisti, že vypočtené kurzové rozdíly budou



správně. Pokud po provedení přepočtu kurzových rozdílů zjistíme, že jsme je provedli například nesprávným kurzem, potom můžeme kurzové rozdíly zrušit pomocí funkce **„Zrušení kurzového rozdílu vydaných faktur“** v menu Akce. Po spuštění funkce zadáme období s vypočteným kurzovým rozdílem a po jeho potvrzení program kurzové rozdíly na fakturách zruší. Pro zrušení zaúčtování ještě musíme smazat i účetní položky ve vytvořeném účetním dokladu z kurzových rozdílů v nabídce Účetnictví/Doklady/Vkládání. Vzhledem k tomu, že se jedná o operaci, která je zasahuje jak do knihy pohledávek, tak i do účetnictví, doporučujeme kontaktovat technika naší společnosti na domluvu dalšího postupu. V případě, že potřebujeme jen dopočítat kurzový rozdíl na faktuře, kterou jsme zaznamenali dodatečně do knihy pohledávek, potom stačí jen opětovně spustit výpočet a zaúčtování kurzových rozdílů bez nutnosti jejich rušení.

Pokladna

Na počátku nového účetního roku je nutné nastavit nový počáteční stav pokladních knih. Tyto stavy můžeme nastavit až po nastavení prvního účetního období dle bodu 1 v oddíle účetnictví. Počáteční stav nastavíme pomocí funkce **„Převod stavů pokladny do nového roku“** v nabídce **Pokladna/Akce**. Pro správný přenos musíme mít nastaven jako aktuální právě uzavíraný účetní rok. Funkci můžeme spustit opakovaně. U pokladny v cizí měně je nutné na konci účetního roku pomocí samostatného (posledního) pokladního dokladu vypočítat kurzový rozdíl a tento proučtovat.

1. Pořízení prvního pokladního dokladu v novém účetním roce. Při vložení prvního pokladního dokladu v novém účetním roce v jednotlivých účetních řadách vždy pamatujeme na změnu čísla dokladu. Program nám zpravidla nabídne pokračování v číselné řadě předchozího účetního roku. Důrazně doporučujeme však změnit číslo na to, od kterého budeme chtít číslovat pokladní doklady v novém účetním roce. Pro každou pokladní knihu je založeno nové číslování pokladních dokladů. Číslování pokladních dokladů se však může prolínat i s jinými pokladními knihami. Dále můžete mít společnou číselnou řadu pokladních dokladů pro příjmové i výdajové doklady nebo oddělenou. Toto je řízeno v rámci nastavení úlohy, oddíl pokladna.

2. Zaúčtování kurzového rozdílu pro peníze v pokladně. V případě, kdy máme zůstatek v pokladní knize v cizí měně, je třeba, abychom provedli přepočet stavu podle aktuálního kurzu koruny ke konci účetního roku. Výpočet provedeme pomocí funkce **„Kurzové rozdíly“**, kterou nalezneme v nabídce **Pokladna/Akce**. Funkce v případě, že existuje rozdíl v kurzu mezi stavem pokladny v Kč a stavem pokladny přepočteným podle aktuálního kurzu, vytvoří nový pokladní doklad, který založí do pokladny v cizí měně. Je třeba, abychom provedli funkci po všech kontrolách stavu pokladny ke konci roku. V případě, že budeme chtít provést opětovný přepočet, jednoduše daný automaticky vytvořený pokladní doklad zrušíme a opět jej přes funkci **„Kurzové rozdíly“** vytvoříme. Zkontrolovaný zůstatek pokladny převedeme do nového účetního roku spuštěním funkce **„Převod stavů pokladny do nového roku“**.



Obrázek 8: Automaticky vytvořený pokladni doklad s kurzovým rozdílem

Podmínky pro správný výpočet kurzového rozdílu v pokladně:

- Naplnění aktuálního kurzu k cizí měně v číselníku kurzů
- Nastavení kurzového zisku a ztráty v číselníku druhů vyrovnání plateb
- Správný stav pokladny ke konci účetního období v cizí měně

Banka

Na počátku nového účetního roku je nutné nastavit nový počáteční stav bankovních účtů. Tyto stavy můžeme nastavit až po nastavení prvního účetního období dle bodu 1 v oddíle účetnictví. Počáteční stav nastavíme pomocí funkce „**Převod stavů banky do nového roku**“ v nabídce **Banka/Akce**. Pro správný přenos musíme mít nastaven jako aktuální právě uzavíraný účetní rok. Funkci můžeme spustit opakovaně. U bankovních účtů v cizí měně je nutné na konci účetního roku pomocí samostatného (posledního) bankovního výpisu vypočítat kurzový rozdíl a tento proučtovat.

1. Pořízení prvního bankovního výpisu v novém účetním roce. Při vložení prvního bankovního výpisu v novém účetním roce pro jednotlivé bankovní účty vždy pamatujeme na změnu čísla dokladu. Program nám zpravidla nabídne pokračování v číselné řadě předchozího účetního roku. Důrazně doporučujeme však změnit číslo na to, od kterého budeme chtít číslovat bankovní výpisy v novém účetním roce. **POZOR!** na správné nastavení nového čísla tak, aby na prvních místech vždy byl obsažen kód bankovního účtu.

2. Zaúčtování kurzového rozdílu pro peníze v bance. V případě, kdy máme zůstatek na bankovním účtu v cizí měně, je třeba, abychom provedli přepočtení stavu podle aktuálního kurzu koruny ke konci účetního roku. Výpočet provedeme pomocí funkce „**Kurzové rozdíly**“, kterou nalezneme v nabídce **Banka/Akce**. Funkce v případě, že existuje rozdíl v kurzu mezi stavem bankovního účtu v Kč a stavem bankovního účtu přepočteným podle aktuálního kurzu, vytvoří nový bankovní výpis, který založí do banky

v cizí měně. Je třeba, abychom provedli funkci po všech kontrolách stavu banky ke konci roku. V případě, že budeme chtít provést opětovný přepočet, jednoduše daný automaticky vytvořený bankovní výpis zrušíme a opět jej přes funkci „**Kurzové rozdíly**“ vytvoříme. Zkontrolovaný stav banky převedeme do nového účetního roku spuštěním funkce „**Převod stavů banky do nového roku**“.

Podmínky pro správný výpočet kurzového rozdílu v bance:

- Naplnění aktuálního kurzu k cizí měně v číselníku kurzů
- Nastavení kurzového zisku a ztráty v číselníku druhů vyrovnání plateb
- Správný stav banky ke konci účetního období v cizí měně

Sklad

Pro zahájení nového roku je nutné spustit funkci zahájení nového roku v menu **Sklad / Akce / Účetní období** pomocí tlačítka **Nový rok**. Tím se zahájí zpracování nového roku se zahájeným prvním obdobím. Pokud máte jiný účetní rok, než je kalendářní, je nutné zkontrolovat platnost datumů prvního období. Tím můžete začít pořizovat první doklady do dalšího roku. Při pořizování prvního dokladu v každé řadě (příjemek, výdejek, převodek, prodejních dokladů, prodejek, dodacích listů a faktur) je nutné zkontrolovat, případně nastavit první číslo dokladu. Od takto nastaveného čísla již bude počítač automaticky číslovat další doklady. **POZOR!** U faktur a dodacích listů není možné číslování shodné jako v předchozím roce a tudíž se musí nastavit číslo tak, aby v něm bylo i číslo roku (např. 170000). Další nutností je zvolit správnou délku čísla, tak aby se v průběhu roku nezvětšilo číslo faktury nebo dodacího listu o řád (např. z čísla 9999 na 10000). U čísel prodejek a čísel dokladů (příjemek, výdejek, převodek) je možné číslovat od čísla 1 (zde se nemusí dodržet velikost řádu čísla).

U větších firem, kde je více řad dokladů a hodně uživatelů, kteří zadávají doklady, doporučujeme vytvoření tzv. nulových dokladů. Jedná se o vytvoření dokladu buď bez jména firmy, nebo s vlastním jménem. S tím, že tyto doklady nebudou mít žádné položky a budou mít správné číslo o jedno menší, od jakého budete chtít vytvářet nové doklady. Tedy v prodeji vytvoříte pro každou řadu dokladů (výdejek i prodejek) jeden doklad bez položek s číslem od jakého chcete číslovat (tedy pokud chcete mít první skutečné číslo např. 1700001, zadáte do čísla dokladu 1700000).

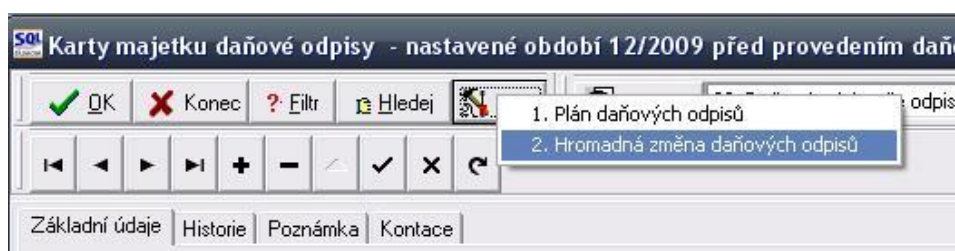
Majetek

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



Obrázek 9: Zobrazení hromadné změny daňových odpisů

The screenshot shows a software window titled 'Hromadná změna daňových odpisů'. It contains a table with the following columns: 'Inv. číslo', 'Inv. č. třídění', 'Název', 'Nová hodnota DO', 'Původní DO', 'Vypočtený DO', 'Odpisová sazba', and 'Datum zařazení'. The table lists several assets, including a device for residential water supply, a Yamaha motorcycle, an Audi Octavia, Toshiba air conditioning units, a camera system, and a CESAB BLITZ electric vehicle. The bottom of the window shows 'Třídění:' and 'Podmínky:' fields, and a copyright notice '© Ing. Radim Holý'.

Obrázek 10: Hromadná změna daňových odpisů

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 rovnou 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



Obrázek 11: Výběr sestav daňových odpisů

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.

Roční uzávěrka na firemním kanále Youtube

Na našem Youtube kanále je v případě potřeby možné zhlédnout videa týkající se problematiky roční uzávěrky. Po kliknutí na ikonu níže budete na tento kanál přesměrováni:



Tým společnosti Softbit Software s.r.o.

Tomáš URBAN
(tel. 603 449 244)

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



Simona URBANOVÁ
(tel. 736 753 733)

- ✓ ekonomka
- ✓ metodická konzultantka informačních systémů



Ing. Jeroným HOLÝ
(tel. 736 159 010)

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



Ing. Radim HOLÝ
(tel. 604 632 774)

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



Bc. Tomáš Urban
(tel. 736 753 735)

- ✓ administrativní pracovník
- ✓ péče o zákazníky



David SMEJKAL
(tel. 603 365 779)

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



Bc. Tomáš HOLÝ

- ✓ programátor
- ✓ konzultant



Bc. Radek BERÁNEK
(tel. 736 753 734)

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



Bc. David URBAN

- ✓ všeobecný programátor

