

Příručka uživatele SQL Ekonom

EKONOMICKÝ INFORMAČNÍ SYSTÉM KLIENT-SERVER

Výkaznictví příspěvkových organizací 2020

Autor & distributor ♦ www.softbit.cz

www.softbit.cz



Obsah

Sestavení státních výkazů příspěvkové organizace 2020

Sestavení přílohy schválení účetní uzávěrky

Sestavení přílohy výkazu cash flow a změn vlastního kapitálu

Tým společnosti Softbit Software s.r.o

3

9

12

15



Sestavení státních výkazů příspěvkové organizace 2020

V tomto manuálu Vám přinášíme stručný popis sestavení státních finančních výkazů příspěvkových organizací v roce 2020. **Manuál však neobsahuje sestavení výkazů PAP**, které musí některé příspěvkové organizace také sestavovat.

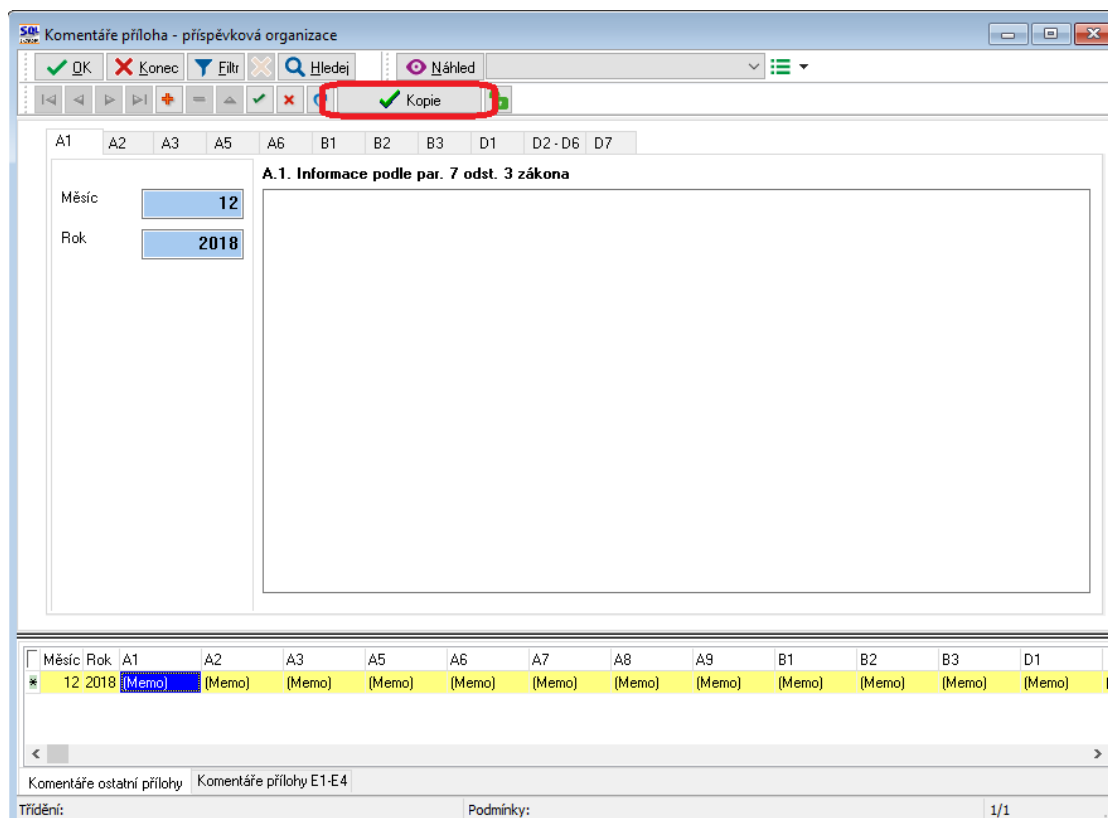
Pro první čtvrtletí roku 2020 není žádná zásadní legislativní úprava ve formě odesílání státních výkazů.

POZOR ! Za první čtvrtletí roku 2020 nebudou sestavovány výkazy partnerství a poskytnuté garance. Proto organizace, které tyto výkazy nesestavují, nemusí tyto výkazy při exportu do XML zaškrtnout.

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

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

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



Obrázek 1: Vytvoření kopie komentářů v příloze příspěvkových organizací

Rozvaha příspěvkové

Zadej účetní období 3

Zadej účetní rok 2019

Minulé účetní období 12

Minulý účetní rok 2018

Typ zobrazení
☒ Kč ☐ tisíce

Vystavení k datu 31.03.2019

Proveď přepočet stavů na účtech ☒

Ano Storno

Obrázek 2: Výběr při sestavení některého z výkazů

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

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

U obsahu výkazů používáme sestavy dle následujících obrázků. V případě, že zjistíme, že nám vstupuje účet do jiného řádku, než chceme, změnu provedeme v účtové osnově v nastavení řádků viz obrázky č. 5 a 6.

POZOR ! Změnu nastavení řádků provádíme vždy v nastaveném aktuálním roce, ke kterému chceme změnu provést. Pokud provádíme změnu řádků pro rok 2019, musíme změnu v účtové osnově provést vždy při nastaveném aktuálním roce 2019.

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

OK Konec Filtr Hledat

Náhled **Rozvaha - rozpis dle řádků - příspěvkové 2012**

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

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

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

Účet: **395000**, Vnitřní zúčtování

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

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

Třídění: Podmínka: 1/13

Obrázek 3: Kontrolní sestava pro kontrolu obsahu řádků výkazu rozvaha

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

OK Konec Filtr Hledat

Náhled **Výkaz HV dle druhu - hospodářské od 2016**

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

Účet: **504000**, Účet **504000**, Prodané zboží

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

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

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

Třídění: Podmínka: 1/8

Obrázek 4: Kontrolní sestava pro kontrolu obsahu řádků výkazu hospodaření

Účtová osnova - nastavené období 2019

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

Sřídisko: 0 Pro rozvázné účty
Zakázka: 0 Bez rozlišení

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

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

od 2016 A/P do 2015/N/O: BII12 15

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

Obrázek 5: Účtová osnova - změna nastavení pro finanční výkaz rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Účtová osnova - nastavené období 2019

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

Sřídisko: 0 Pro rozvázné účty
Zakázka: 0 Bez rozlišení

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

PO - rozvaha / Korekce: BII12
PO - výkaz HV
PO - příloha č.5 - A4 (P1-PV/II5)
PO - příloha č.5 - C (1-2)
PO - příloha č.5 - F - A (I-III9)
PO - příloha č.5 - F - C (I-III7)
PO - příloha č.5 - F - D (I-III7)

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

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

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

Obrázek 6: Účtová osnova - změna nastavení pro finanční výkaz přílohy

POZOR ! Pro tisk vybíráme vždy tiskopisy označené Výkaz HV 2018, Rozvaha 2018, Příloha 2018. Pro rok 2020 v tiskopisech výkazů nedošlo k prvnímu čtvrtletí k žádné změně.

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

Při první uzávěrce v roce 2020 nezapomeňte zkontrolovat sloupec minulé období, který musí odpovídat účetní uzávěrce za rok 2019.

Výkaz HV - příspěvkové organizace 2018 - nastavené období 2018 / 12 - v Kč

✓ OK ✗ Konec 🔍 Hledej

👁️ Náhled Výkaz HV 2018

✓ Export do XML ✓ Obsah výkazu HV dle druhu

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

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

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek 7: Výkaz hospodaření - tiskový výstup a export do XML

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

✓ OK ✗ Konec 🔍 Hledej

👁️ Náhled Rozvaha 2018

✓ Export do XML ✓ Obsah rozvahy

	Číslo řádku	BRUTTO	Běžné období KOREKCE	NETTO	Minulé období
Aktiva celkem		665,00	0,00	665,00	0,00
Stálá aktiva	A.	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	A.I.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	A.I.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Ocenitelná práva	A.I.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Povolenky na emise a preferenční listy	A.I.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.5	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.6	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.7	0,00	0,00	0,00	0,00
Uspořádací účet technického zhodnocení nehmot.m.	A.I.8	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	A.I.9	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	A.II.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulturní předměty	A.II.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	A.II.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	A.II.4	0,00	0,00	0,00	0,00

IDROZVPRIS	MESUCTO	ROKUCTO	RADEKAI_1A	RADEKAI_2A	RADEKAI_3A	RADEKAI_4A	RADEKAI_5A	RADEKAI_6A
554	12	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek 8: Rozvaha - tiskový výstup a export do XML

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

OK Konec Filt Hledej Náhled Příloha 2018 Export do XML

A1-A3 A.4.1 A.4.2 A.4.3 A.4.4 A.5 A.6 B+C D.1-D.7 FA F.C F.D F.E F.F G H I J M-1 M-2

A1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona

A2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona

A3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona

Období	Rok	A1	A2	A3	A4_PI_1	A4_PI_2	A4_PI_3	A4_PII_1	A4_PII_2	A4_
12	2018	(Memo)	(Memo)	(Memo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek 9: Příloha - tiskový výstup a export do XML

Export přílohy č. 5 do XML od 2016/1

Exportní soubor

Soubor c:\projekty\Priloha5.xml

Údaje o firmě

IČ 27473716

Název firmy Softbit software, s.r.o.

Zodpovědná osoba Správce

E-mail softbit@softbit.cz

ID uživatele 1

Kapitola 716

Datum výkazu 31.12.2018 ☒ Výkaz v Kč

Kontaktní osoba Tomáš Urban

Kontaktní e-mail tomas.urban@softbit.cz

Kontaktní telefon 603 44 92 44

Druh výkazu

☐ Organizační složka státu

☐ Státní příspěvková organizace

☒ Příspěvková organizace zřizovaná územními samosprávnými celky a svazky obcí

☐ Výkaz Gordic - musí být sestaven v Kč

Doplňující nastavení

☐ Vykazovat i prázdné poskytnuté garance?

☒ Vykazovat i prázdné projekty partnerství?

Nastavení Gordic

Pořadí 1

Verze 0

OK Zruš

Obrázek 10: Příloha - výběr typu přílohy garance a projekty partnerství

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

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

Nastavení účetního období - nastavené období 2018

Období: 12, Rok: 2018

Datum pořízení: 19.4.2018, Platí od data: 1.12.2018, Platí do data: 31.12.2018

Uzavřeno (A/N): A, Uzavřeno DPH (A/N): N, Označení období: prosinec 2018

Období DPH: Měsíc DPH: 12, Rok DPH: 2018, Měsíc kont.hlášení: 12, Rok kont.hlášení: 2018

Účetní rozdíly v Kč: Rozdíl stran počátek: , Rozdíl stran aktuální: , Rozdíl hospodářského výsledku:

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

Obrázek 11: Uzavření účetního roku

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

Sestavení přílohy schválení účetní uzávěrky

Po schválení účetní uzávěrky zřizovatelem za předchozí účetní rok zasiláme přílohu ke schválení účetní uzávěrky podobně jako ostatní finanční výkazy.

Přílohu schválení účetní uzávěrky naleznete podobně jako ostatní výkazy v nabídce *Účetnictví\Výstupy\Finanční výkazy\Příspěvkové organizace\Od 2020* pod menu „Schválení uzávěrky“.

Před sestavením přílohy schválení účetní uzávěrky si nejprve zkontrolujeme údaje v *nastavení úlohy, záložce globální údaje*, kde jsou vyplněny údaje o nadřazeném úřadu a schvalovacím orgánu.

Dále v nabídce „Schválení uzávěrky“ nejprve naplníme číselník „Schvalovací orgán“. Pokud jej máme již naplněn v předchozím roce, otevřeme nejprve tento číselník v předchozím roce a zvolíme funkci „Kopie osob do jiného roku“, která nám přenesne náplň číselníku do roku, který potřebujeme a zde si jen upravíme.

Nastavení zpracovávané firmy

☒ OK
 ☐ Konec
 ☐ Filtr
 ☐ Hledej
 ☐ Náhled
 01. Osoby schvalující účetní uzávěrku

☒ Kopie osob do jiného roku

Rok	Jméno osoby schvalovacího orgánu
2019	Tomáš Urban
2019	Jan Novák

Třídění: Podmínka: 2/3

Obrázek 12: Nastavení údajů pro schválení uzávěrky

Nastavení zpracovávané firmy

☒ OK
 ☐ Konec
 ☐ Filtr
 ☐ Hledej
 ☐ Náhled
 01. Osoby schvalující účetní uzávěrku

☒ Kopie osob do jiného roku

Rok	Jméno osoby schvalovacího orgánu
2019	Tomáš Urban
2019	Jan Novák

Třídění: Podmínka: 2/3

Obrázek 13: Nastavení schvalovacího orgánu



Obrázek 14: Výběr období do výkazu schválení uzávěrky

Pro sestavení přílohy schválení uzávěrky spustíme volbu „**Schválení uzávěrky**“, kde zvolíme rok, za který chceme přílohu sestavit. Po potvrzení výběru program zobrazí formulář schválení uzávěrky, kde zejména **upravíme či doplníme tyto údaje:**

- Sestavena dne
- Rozhodnutí o schválení uzávěrky dne
- Vyjádření k rozhodnutí

Po kontrole a doplnění údajů si přílohu vytiskneme a provedeme export do elektronické podoby pomocí funkce „**Export do XML**“. Zašleme následně na nadřízený úřad či přímo do CSUIS.

Rok	Název společnosti	Oddělení	Ulice,čp	Město
2019	Softbit software, s.r.o.		Nad Dubinkou	Rychnov nad Kněžnou

Obrázek 15: Sestavený výkaz schválení účetní uzávěrky

Sestavení přílohy výkazu cash flow a změn vlastního kapitálu

Pokud sestavujeme finanční výkazy v plném rozsahu, vždy na konci účetního roku rovněž sestavujeme i výkazy cash flow a změn vlastního kapitálu. Oba výkazy rovněž najdeme v nabídce **Účetnictví\Výstupy\Finanční výkazy\Príspevkové organizace\Od 2020**.

Nastavení výkazu cash flow provádíme v účtové osnově, **záložce Cash Flow PO**. Nastavení musíme vždy provádět v účtové osnově při vybraném aktuálním roce, za který chceme výkazy sestavit. Doporučujeme provést správné nastavení do účtové osnovy posledního nastaveného roku tak, aby nám systém nastavení následně vždy přebíral při otevření dalších let vždy do následujícího roku.

Nastavení výkazu změn vlastního kapitálu provádíme rovněž v účtové osnově, záložce „**Cash flow PO**“ v údajích „**Kapitál řádek**“ a „**Sloupec**“.

Účtová osnova - nastavené období 2020

OK Konec Filtr Hledej

Náhled Číselník účtové osnovy - kontrola řádky výkazy Akce Typ zobrazení všechny aktivní neaktivní

Hlavní údaje Poznámka Cash Flow HO Dopňující údaje **Cash Flow PO** Cash Flow POJ Inventury Výkazy PO Obsah inventury

A11 P A3 B21 C1
A12 Z A4 B22 C2
A13 A21 B23 C3
A14 A22 B24
A15 A23 B3
A16 A24 H

Kapitál řádek
Sloupec N

Vysvětlivky
PZ - počáteční stav (má dát - dal)
ZD - aktuální stav (dal - má dát)
ZM - aktuální stav (má dát - dal)
AP - (aktuální stav - počáteční stav)
PA - (počáteční stav - aktuální stav)
-M - (obraty má dát * -1)
-D - (obraty dal * -1)
DM - roční obraty (dal - má dát)
DR - roční obrat strany dal
MR - roční obrat strany má dát

Účet	Název účtu	Kod PAP	Pohyb PAP MD	Pohyb PAP DAL	Cizí účet	Cizí název účtu
021100	Stavby				021100	Stavby
022000	Stroje, přístroje a zařízení				022000	Stroje, přístroje a zařízení
022001	Dopravní prostředky				022001	Dopravní prostředky
024000	Inventář				024000	Inventář
025000	Pěstelské celky trvalých porostů				025000	Pěstelské celky trvalých porostů
026000	Zakl. stádo a tažná zvířata				026000	Zakl. stádo a tažná zvířata
028000	Drobný hmotný invest. majetek				028000	Drobný hmotný invest. majetek
029000	Ostatní hmotný invest. majetek				029000	Ostatní hmotný invest. majetek
031000	Pozemky				031000	Pozemky
032000	Umělecká díla a sbírky				032000	Umělecká díla a sbírky
040000	Pořízení nehmotných a hm. inv.				040000	Pořízení nehmotných a hm. inv.
041100	Pořízení nehmotných investic				041100	Pořízení nehmotných investic
042000	Pořízení hmotných investic				042000	Pořízení hmotných investic
052000	Posk. zál. na nehm. a hm. i. m.				052000	Posk. zál. na nehm. a hm. i. m.

Účty Pohyby PAP

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek 16: Účtová osnova - nastavení řádků pro výkazy Cash flow a vlastního kapitálu

PO sestavení výkazu si oba zkontrolujeme a po kontrole provedeme jejich export do elektronického formátu pomocí funkce „**Export do XML**“.

Cash flow příspěvkové organizace - nastavené období 2019 / 12 - v Kč

01. Výkaz Cash Flow

Export do XML

Aktuální období: 12 2019

Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv

P. Stav peněžních prostředků k 1. lednu	0,00	B.I. Výdaje na pořízení stálých aktiv	0,00
A. Peněžní toky z provozní činnosti	5 030 457,00	B.II. Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	0,00	B.II.1 Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
A.I. Úpravy o nepeněžní operace	0,00	B.II.2 Příjmy z prodeje majetku Pozemkovému fondu ČR	0,00
A.I.1 Odpisy dlouhodobého majetku	0,00	B.II.3 Příjmy z prodeje dlouhod.maj. určeného k prodeji	0,00
A.I.2 Změna stavu opravných položek	0,00	B.II.4 Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
A.I.3 Změna stavu rezerv	0,00	B.III. Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
A.I.4 Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	0,00	C. Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouh.záv. a poh.	0,00
A.I.5 Výnosy z dividend a podílů na zisku	0,00	C.I. Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního k.	0,00
A.I.6 Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0,00	C.II. Změna stavu dlouhodobých závazků	0,00
A.II. Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a závazků	5 030 457,00	C.III. Změna stavu dlouhodobých pohledávek	0,00
A.II.1 Změna stavu krátkodobých pohledávek	0,00	F. Celková změna stavu peněžních prostředků	5 030 457,00
A.II.2 Změna stavu krátkodobých závazků	5 030 457,00	H. Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospod.	0,00
A.II.3 Změna stavu zásob	0,00	R. Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	5 030 457,00
A.II.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00		
A.III. Zaplacená daň z příjmu včetně doměrků	0,00		
A.IV. Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00		
B. Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00		

MESIC	ROK	P	Z	AI1	AI2	AI3	AI4
12	2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Třídění: Podmínky: 1

Obrázek 17: Výkaz cash flow pro příspěvkové organizace

Výkaz o změnách vlastního kapitálu - nastavené období 2019 / 12 - v Kč

01. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Export do XML

Strana 1 Strana 2

Vlastní kapitál

Číslo položky	Název položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné účetní období
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Jmění účetní jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s m. s.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Bezpłatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Bezpłatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a čas.souvisl.	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00

MESIC	ROK	AI1_1	AI1_2	AI1_3	AI2_1	AI2_2	AI2_3	AI

Třídění: Podmínky: 1/1

Obrázek 18: Výkaz změn vlastního kapitálu



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

Přejeme Vám příjemnou práci s programem.

Váš tým společnosti Softbit software s.r.o.



Softbit Software, s.r.o.

Nad Dubinkou 1634

516 01 Rychnov nad Kněžnou

Tel.: 494 532 202, 494 534 354

e-mail: softbit@softbit.cz

www.softbit.cz



Tým společnosti Softbit Software s.r.o

Tomáš URBAN
(tel. 603 449 244)

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



Simona URBANOVÁ
(tel. 736 753 733)

- ✓ ekonomka
- ✓ metodická konzultantka informačních systémů



Ing. Jeronym HOLÝ
(tel. 736 159 010)

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



Ing. Radim HOLÝ
(tel. 604 632 774)

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



Bc. Dana PEREMSKÁ
(tel. 736 753 735)

- ✓ administrativní pracovnice
- ✓ péče o zákazníky



David SMEJKAL
(tel. 603 365 779)

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



Tomáš HOLÝ

- ✓ programátor
- ✓ konzultant



Bc. Radek BERÁNEK
(tel. 736 753 734)

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



David URBAN

- ✓ všeobecný programátor

