



Kroky měsíční uzávěrky

Postupy a kontroly

Obsah

1. Kroky měsíční uzávěrky	3
1.1. Uzávěrka DPH	3
1.1.1. Postup.....	3
1.1.2. Kontroly	10
1.2. Uzávěrka skladu	13
1.2.1. Postup.....	13
1.2.2. Kontroly.....	22
1.3. Generování kurzových rozdílů	26
1.3.1. Postup.....	26
1.3.2. Kontroly	27
1.4. Kontrola saldokont	28
1.4.1. Postup.....	28
1.4.2. Kontroly	32
1.5. Uzávěrka mezd.....	33
1.5.1. Postup.....	33
1.5.2. Kontroly	36
1.6. Zadání pohybů majetku a zaúčtování odpisů	36
1.6.1. Postup.....	36
1.6.2. Kontroly	39
1.7. Účetní žádosti	40
1.7.1. Postup.....	40
1.7.2. Kontroly	42
1.8. Ochrana dat proti nežádoucím změnám	42
1.8.1. Postup.....	42
1.8.2. Kontroly	43

1. Kroky měsíční uzávěrky

Měsíční uzávěrka v IS FLORES se skládá ze sady kroků. Doporučujeme provést minimálně níže uvedené procesy a k nim se vážící kontroly.

1.1. Uzávěrka DPH

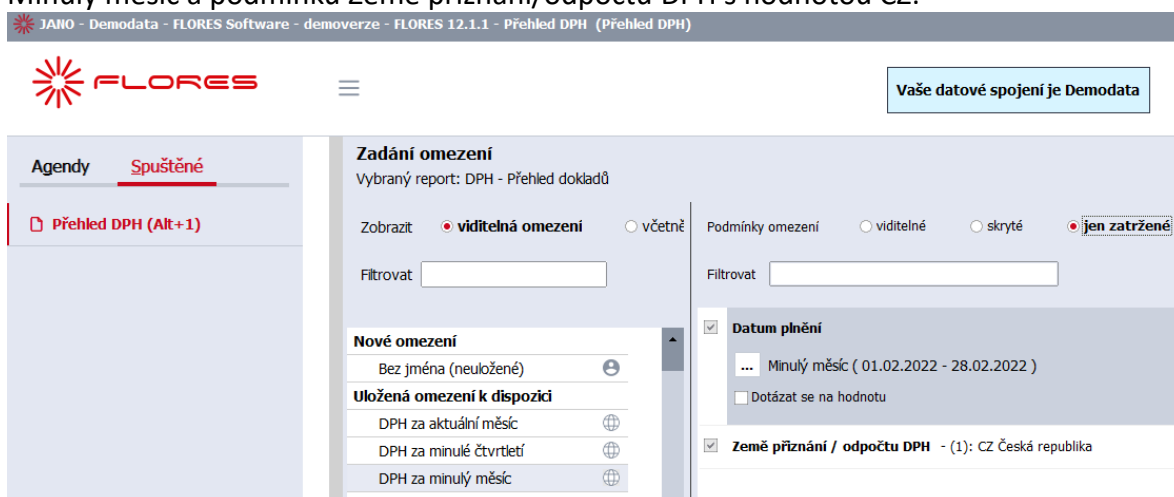
1.1.1. Postup

a) Agenda Přehled DPH

V agendě Přehled DPH lze před uzavřením DPH provádět potřebné přípravné kroky a kontroly opakovaně. V průvodci upozorníme na nejdůležitější volby:

- **DPH – Přehled dokladů:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění obvykle s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Země přiznání/odpočtu DPH s hodnotou CZ:

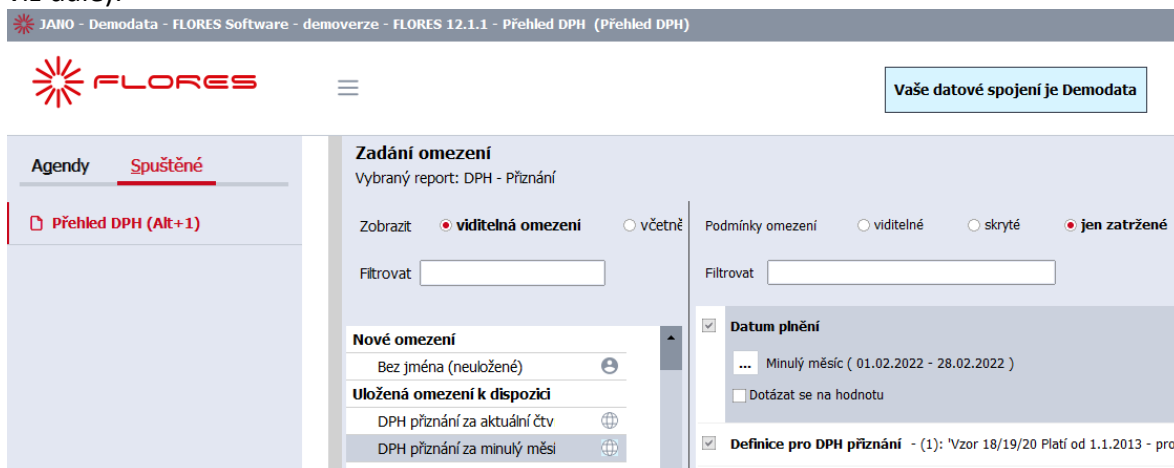
JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Přehled DPH (Přehled DPH)



Výsledkem je tisková sestava na záznamní povinnost DPH, což je soupis daňových dokladů vstupujících do přiznání DPH ve struktuře podle DPH indexů.

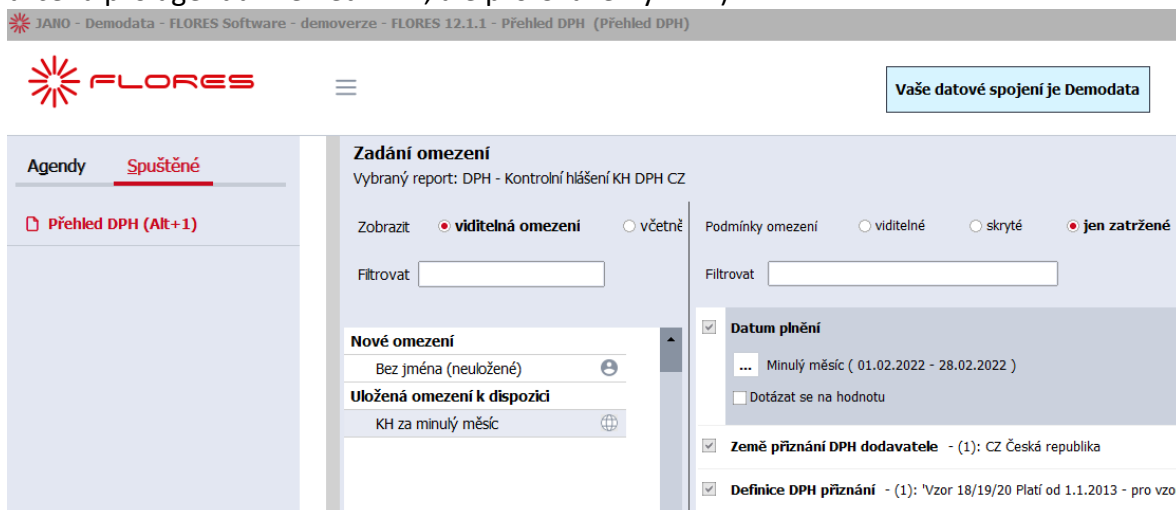
- **DPH – Přiznání:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Definice pro DPH přiznání s hodnotou aktuální definice Vzor 18/19/20 (definice Vzor 18/19/20 U a Vzor 21 U není určena pro agendu Přehled DPH, ale pro Uzávěrky DPH viz dále):

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Přehled DPH (Přehled DPH)



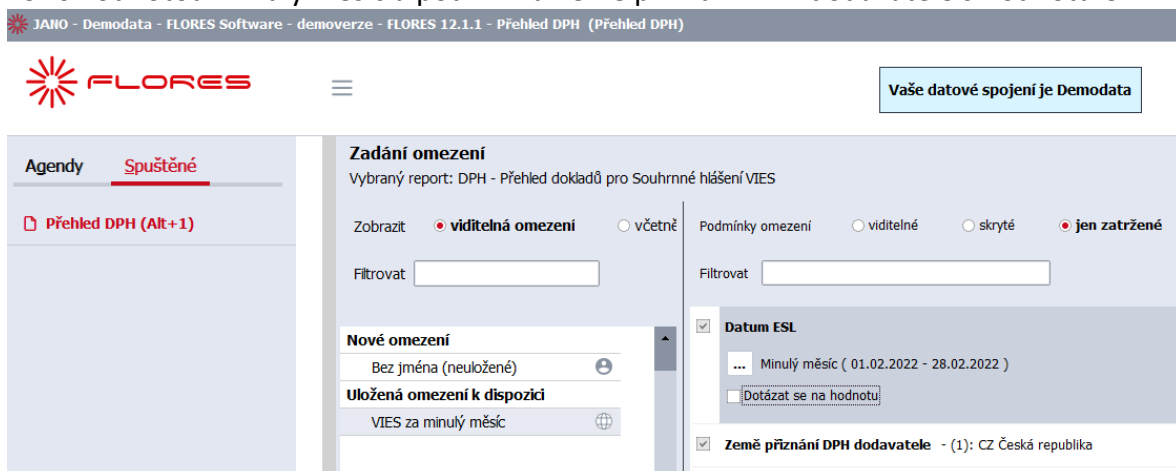
Výsledkem je tisková sestava přiznání DPH, tisk pro vypořádací koeficient a Podklad pro daňové přiznání, což je rekapitulační sestava s vyčíslením základů a DPH po jednotlivých DPH indexech sumárně, která **slouží ke kontrole zaúčtování DPH viz dále**. Export dat do xml souboru se provádí z agendy Uzávěrky DPH po provedení uzávěrky.

- **DPH – Kontrolní hlášení KH DPH CZ:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění s hodnotou Minulý měsíc, Země přiznání DPH dodavatele s hodnotou CZ a podmínku Definice DPH přiznání, kde zvolíme hodnotu Vzor 18/19/20 (definice Vzor 18/19/20 U a Vzor 21 U není určena pro agendu Přehled DPH, ale pro Uzávěrky DPH):



Výsledkem je tisková sestava se soupisem dokladů vstupujících do Kontrolního hlášení strukturovaná dle jednotlivých sekcí hlášení. Kontrolní hlášení se exportuje do xml souboru po uzavření DPH v agendě Uzávěrky DPH.



- **DPH – Přehled dokladů pro Souhrnné hlášení VIES:** v omezení zvolíme podmínku Datum ESL s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Země přiznání DPH dodavatele s hodnotou CZ:




Výsledkem je tisková sestava se soupisem dokladů vstupujících do Souhrnného hlášení VIES.

- **DPH – Souhrnné hlášení VIES:** v omezení zvolíme podmínku Datum ESL s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Země přiznání DPH dodavatele s hodnotou CZ:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Přehled DPH (Přehled DPH)

  Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

 Přehled DPH (Alt+1)


Zadání omezení
Vybraný report: DPH - Souhrnné hlášení VIES

Zobrazit viditelná omezení včetně Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené


Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené) 

Uložená omezení k dispozici

VIES za minulý měsíc 



Datum ESL
... Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)
 Dotázat se na hodnotu

Země přiznání DPH dodavatele - (1): CZ Česká republika


Výsledkem je starší verze tiskové sestavy Souhrnného hlášení pouze pro interní potřebu (je třeba zaškrtnout volbu Bez ohledu na datum viditelnosti, v hlavičce je zmíněno čtvrtletí, ale data odpovídají zvolenému omezení), aktuální tisková sestava je k dispozici v agendě Uzávěrky DPH, odkud se také Souhrnné hlášení VIES exportuje do xml souboru po spuštění uzávěrky DPH s typem VIES viz dále.

- **DPH – Přehled dokladů s typem obchodu 5:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Země přiznání/odpočtu DPH se zemí, kde má firma další registraci k DPH např. Slovensko:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Přehled DPH (Přehled DPH)

  Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

 Přehled DPH (Alt+1)


Zadání omezení
Vybraný report: DPH - Přehled dokladů s typem obchodu 5

Zobrazit viditelná omezení včetně Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené


Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené) 

Uložená omezení k dispozici

SK DPH minulý měsíc 

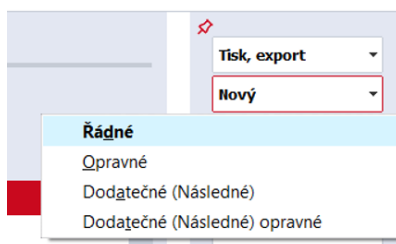
Datum plnění - Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)

Země přiznání / odpočtu DPH
SK

Výsledkem je tisková sestava se soupisem dokladů s typem obchodu 5 tedy ty doklady, na kterých je nastaveno, že budou vykazovány ne v českém přiznání DPH, ale patří do přiznání DPH např. na Slovensku. Jedná se o podklad pro sestavení přiznání DPH, IS FLORES neobsahuje formuláře přiznání DPH jednotlivých států EU!

b) Agenda Uzávěrky DPH

Po kontrolách dokladů nad agendou Přehled DPH lze přistoupit k uzávěrce DPH ve stejnojmenné agendě. Pomocí funkce Nový lze zpracovat řádnou, opravnou, dodatečnou (následnou) či dodatečnou (následnou) opravnou uzávěrku:



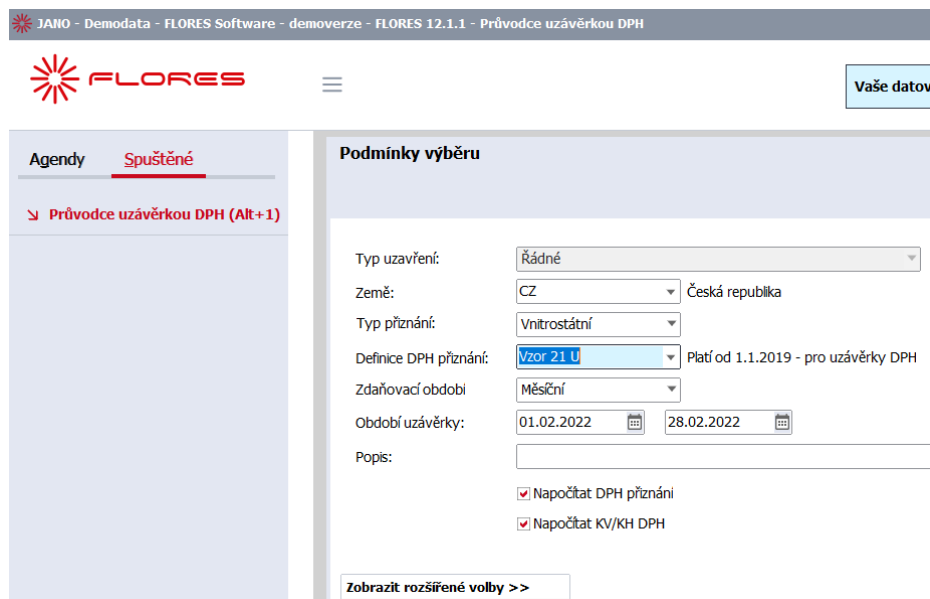
Pro každou provedenou uzávěrku existuje v této agendě záznam o zpracování včetně seznamu dokladů, které uzávěrka zpracovala. Doklad, který prošel uzávěrkou DPH, již nelze měnit ani vymazat, pokud uživatel nedisponuje speciálním privilegiem „Editovat/mazat doklad uzavřený uzávěrkou DPH“.

Provedenou uzávěrku lze vymazat. **Nedoporučujeme však výmaz uzávěrky DPH, na základě které již byla data odeslána finanční správě!** V IS FLORES by pak neexistoval zdroj pro případné Následné nebo Dodatečné hlášení.

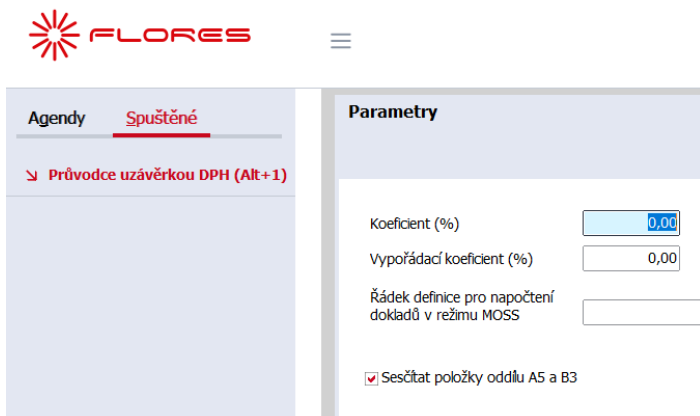
Uzávěrka DPH je podkladem pro kompletní zpracování:

- Přiznání DPH
- Kontrolní hlášení DPH
- Souhrnné hlášení VIES

Při spuštění uzávěrky se definují podmínky výběru. Pozor na výběr definice pro DPH přiznání, v agendě Uzávěrky DPH se pracuje vždy s nejaktuálnější definicí (momentálně Vzor 21 U):



V dalším kroku lze zadat krátkí koeficient DPH a zvolit, zda se v uzávěrce DPH vysčítají doklady v oddílu A5 a B3 Kontrolního hlášení (v exportním souboru jsou vysčítané vždy bez ohledu na tuto volbu):



Agendy **Spuštěné**

Průvodce uzávěrkou DPH (Alt+1)

Parametry

Koeficient (%)

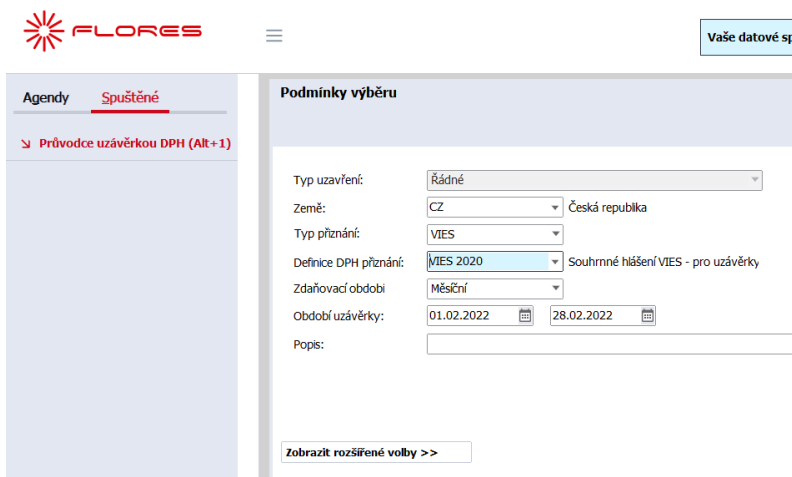
Vypořádací koeficient (%)

Řádek definice pro napočtení dokladů v režimu MOSS

Sesčítat položky oddílu A5 a B3

Následně dojde k zobrazení napočtených řádků DPH přiznání, sekcí Kontrolního hlášení a uzávěrka se dokončí.

Pokud se v uzavíraném měsíci vyskytují doklady na dodání zboží do EU, spusťte dále uzávěrku DPH s typem přiznání VIES:



Agendy **Spuštěné**

Průvodce uzávěrkou DPH (Alt+1)

Vaše datové sp

Podmínky výběru

Typ uzavření:

Země: Česká republika

Typ přiznání:

Definice DPH přiznání: Souhrnné hlášení VIES - pro uzávěrky

Zdaňovací období:

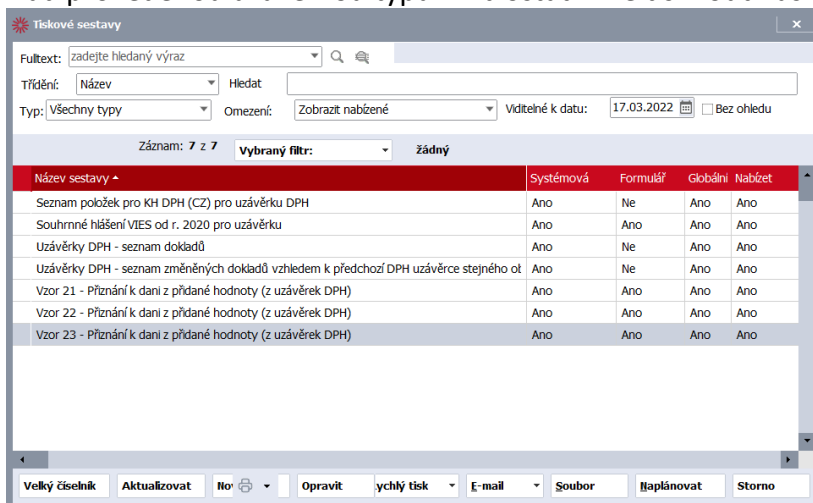
Období uzávěrky:

Popis:

[Zobrazit rozšířené volby >>](#)

Dojde k zobrazení napočtených řádků Souhrnného hlášení VIES a uzávěrka se dokončí.

Nad provedenou uzávěrkou typu Vnitrostátní lze tisknout následující reporty:



Tiskové sestavy

Fultext: zadejte hledaný výraz

Třídění: Hledat

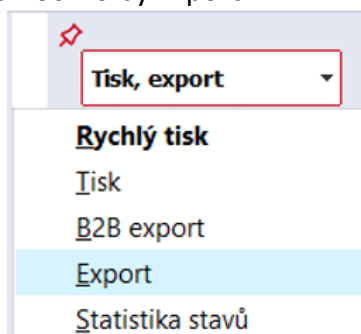
Typ: Omezení: Viditelné k datu: Bez ohledu

Záznam: 7 z 7 Vybraný filtr:

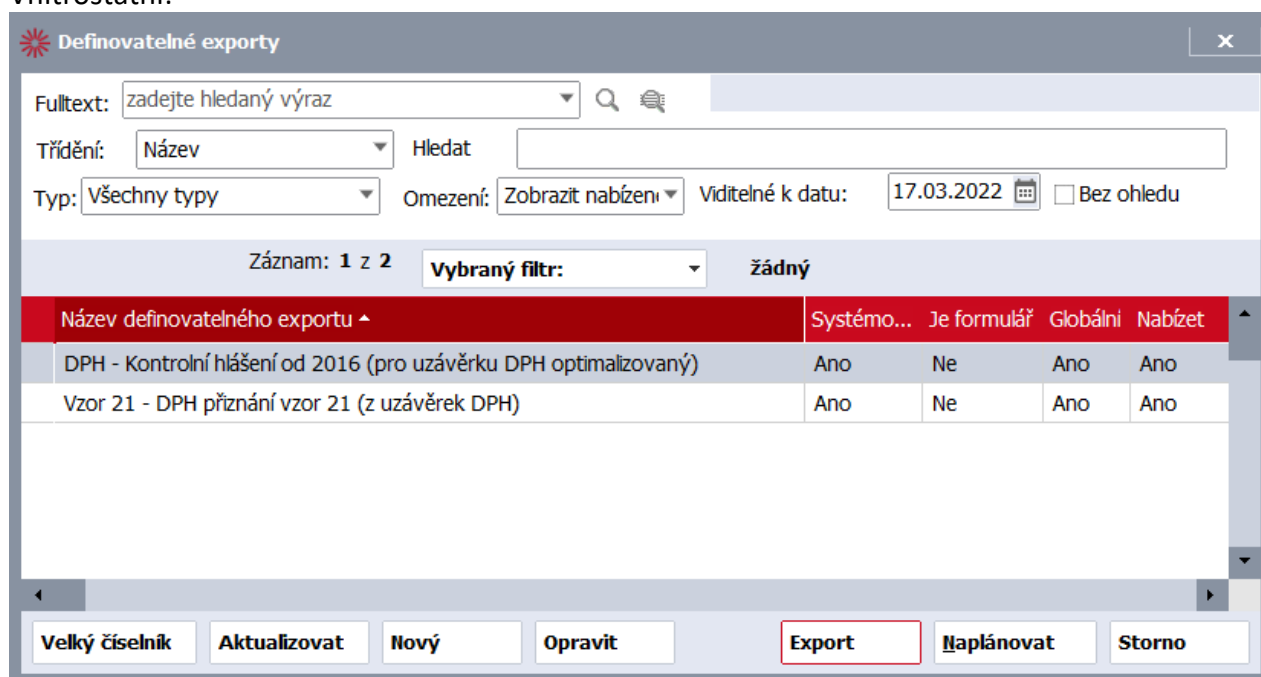
Název sestavy	Systémová	Formulář	Globální	Nabízet
Seznam položek pro KH DPH (CZ) pro uzávěrku DPH	Ano	Ne	Ano	Ano
Souhrnné hlášení VIES od r. 2020 pro uzávěrku	Ano	Ano	Ano	Ano
Uzávěrky DPH - seznam dokladů	Ano	Ne	Ano	Ano
Uzávěrky DPH - seznam změněných dokladů vzhledem k předchozí DPH uzávěrce stejného ot	Ano	Ne	Ano	Ano
Vzor 21 - Přiznání k dani z přidané hodnoty (z uzávěrek DPH)	Ano	Ano	Ano	Ano
Vzor 22 - Přiznání k dani z přidané hodnoty (z uzávěrek DPH)	Ano	Ano	Ano	Ano
Vzor 23 - Přiznání k dani z přidané hodnoty (z uzávěrek DPH)	Ano	Ano	Ano	Ano

Velký číselník Aktualizovat Opravit ychý tisk E-mail Šoubor Naplánovat Storno

Kromě tisku lze exportovat data pomocí volby Export:



V nabídce je export Kontrolního hlášení a DPH přiznání, pokud export spustíte nad uzávěrkou typu Vnitrostátní:



Definovatelné exporty

Fulltext: zadejte hledaný výraz

Třídění: **Název** Hledat

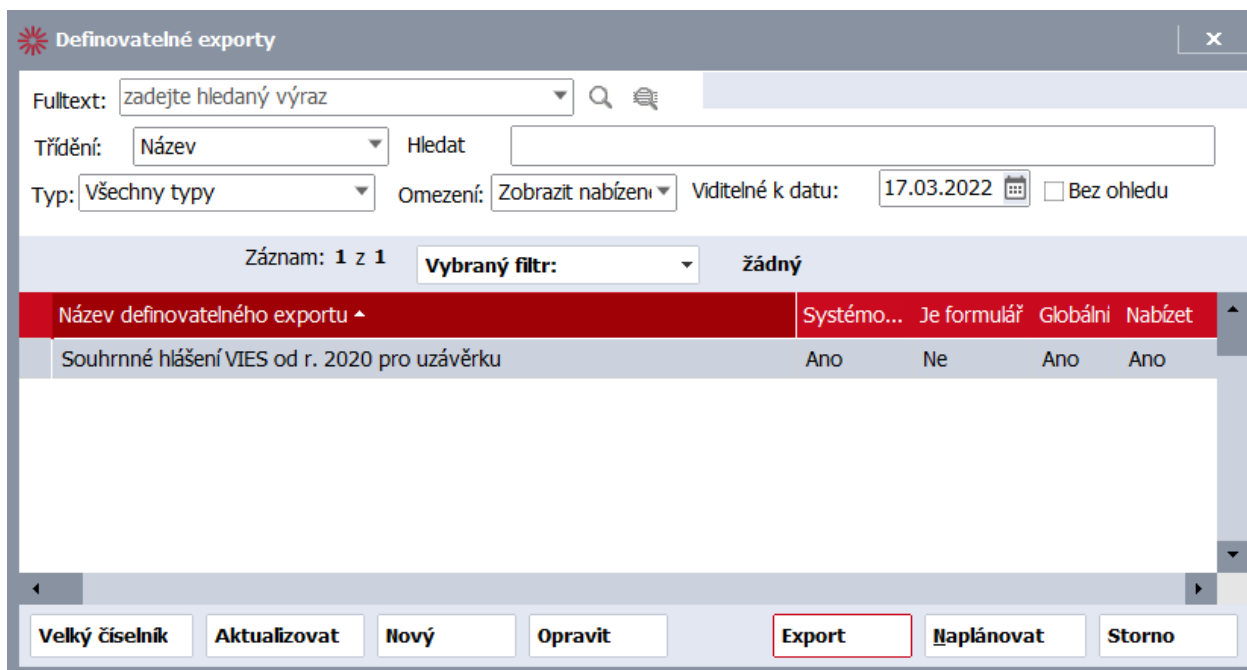
Typ: **Všechny typy** Omezení: **Zobrazit nabízení** Viditelné k datu: **17.03.2022** Bez ohledu

Záznam: 1 z 2 Vybraný filtr: žádný

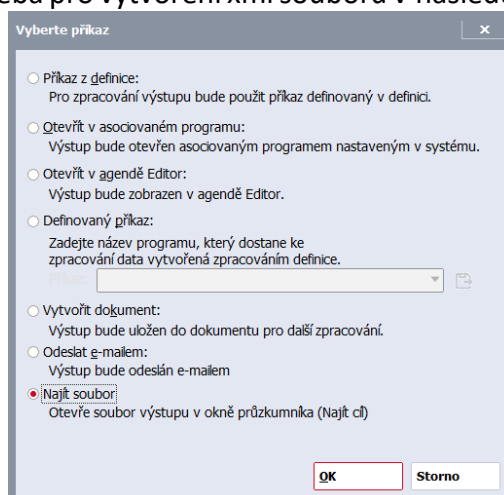
Název definovatelného exportu	Systémo...	Je formulář	Globální	Nabízet
DPH - Kontrolní hlášení od 2016 (pro uzávěrku DPH optimalizovaný)	Ano	Ne	Ano	Ano
Vzor 21 - DPH přiznání vzor 21 (z uzávěrek DPH)	Ano	Ne	Ano	Ano

Velký číselník Aktualizovat Nový Opravit **Export** Naplánovat Storno

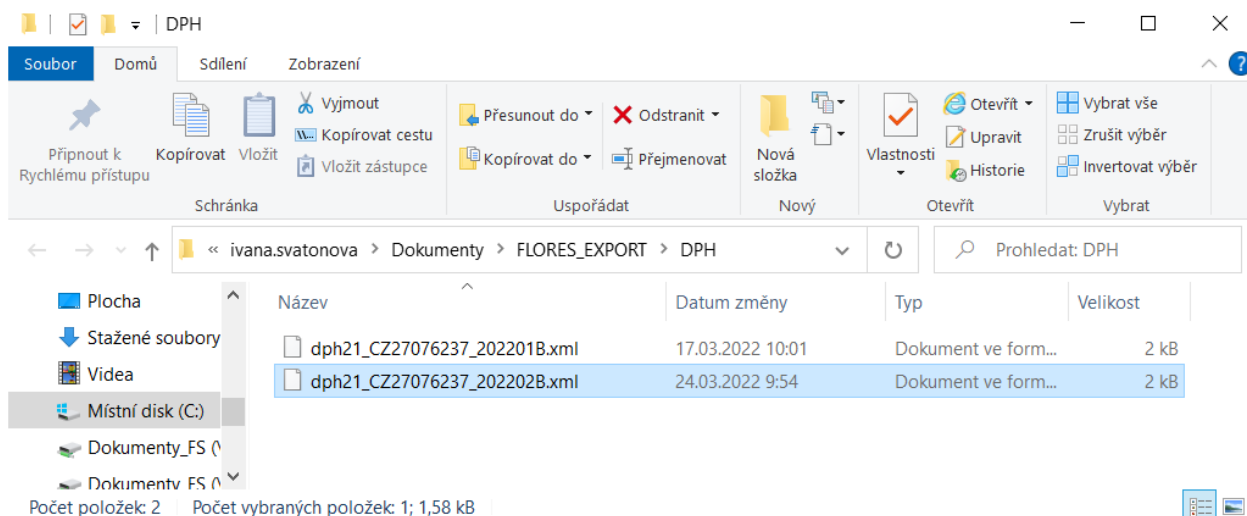
Pokud export spustíte nad uzávěrkou typu VIES, nabídne se odpovídající varianta exportu:



Po použití funkce Export je třeba pro vytvoření xml souboru v následujícím okně zvolit Najít soubor:



Dojde k uložení xml souboru. Uživateli je soubor zobrazen:



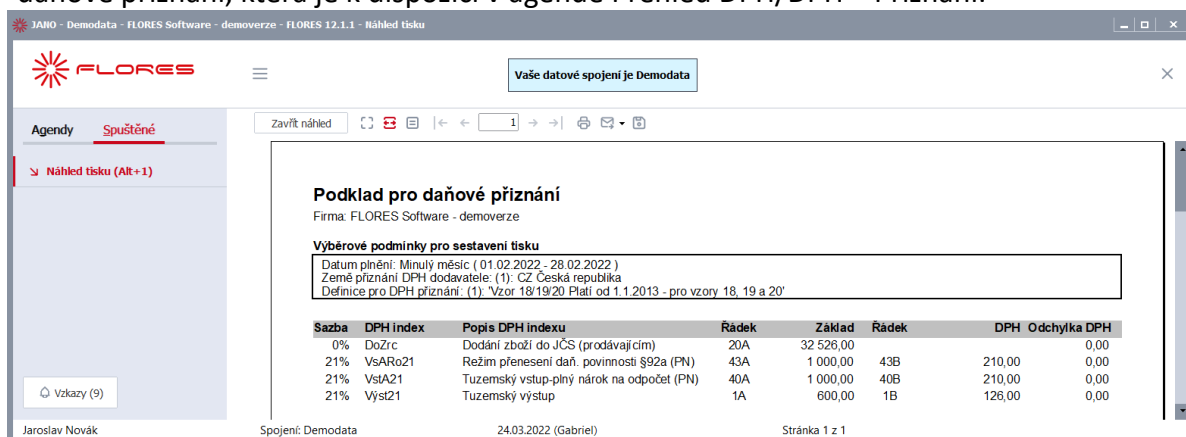
Soubor lze odeslat datovou schránkou nebo lépe nejdříve načíst na daňový portál do aplikace EPO ke kontrole, dalšímu zpracování nebo odeslání. Tuto variantu preferujeme.

Soubor lze nechat v implicitním úložišti nebo si soubor nakopírujete do jiného úložiště dle potřeby.

1.1.2. Kontroly

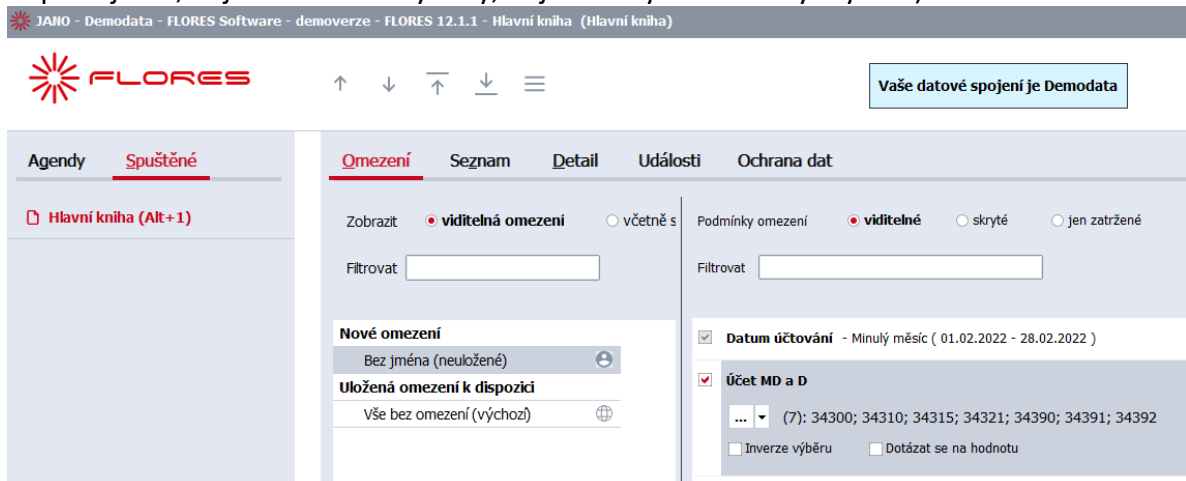
Minimální doporučené kontroly před odesláním DPH přiznání, Kontrolního hlášení a Souhrnného hlášení:

- kontrola, že **částky DPH vykazované v přiznání DPH odpovídají účtů 343XXX** v hlavní knize: přehledné zobrazení částek DPH v členění dle DPH indexů nabízí tisková sestava Podklad pro daňové přiznání, která je k dispozici v agendě Přehled DPH/DPH – Přiznání:



Sazba	DPH index	Popis DPH indexu	Řádek	Základ	Řádek	DPH	Odchyška DPH
0%	DoZrc	Dodání zboží do JČS (prodávajícím)	20A	32 526,00			0,00
21%	VsARoz21	Režim přenesení daň. povinnosti §92a (FN)	43A	1 000,00	43B	210,00	0,00
21%	VstA21	Tuzemský vstup-plný nárok na odpočet (PN)	40A	1 000,00	40B	210,00	0,00
21%	Vysl21	Tuzemský výstup	1A	600,00	1B	126,00	0,00

Částky ve sloupci DPH musí odpovídat obrátům resp. zůstatkům odpovídajících analytik účtu 343 v hlavní knize, kde použijeme omezení na Datum účtování s hodnotou Minulý měsíc a můžeme použít podmínku Účet MD a D s výběrem analytik 343 (pokud podmínku nepoužijeme, najdou se všechny účty, nejenom vybrané analytiky 343):



Omezení	Seznam	Detail	Události	Ochrana dat
Zobrazit: <input checked="" type="radio"/> viditelná omezení <input type="radio"/> včetně s				Podmínky omezení: <input checked="" type="radio"/> viditelné <input type="radio"/> skryté <input type="radio"/> jen ztržené
Filtrovat: <input type="text"/>				Filtrovat: <input type="text"/>
Nové omezení: Bez jména (neuloženo)				<input checked="" type="checkbox"/> Datum účtování - Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)
Uložená omezení k dispozici: Vše bez omezení (výchozí)				<input checked="" type="checkbox"/> Účet MD a D ... (7): 34300; 34310; 34315; 34321; 34390; 34391; 34392 <input type="checkbox"/> Inverze výběru <input type="checkbox"/> Dotázat se na hodnotu

Pokud by částky DPH v Podkladu pro daňové přiznání a hlavní knize nesouhlasily, je třeba dohledat problémový doklad/doklady porovnáním obrátů odpovídajícího účtu 343XXX v hlavní knize (Hlavní kniha/Detail nebo Účetní reporty/Výpis účtů časově) a soupisu dokladů, které vstupují do přiznání DPH (Přehled DPH/DPH – Přehled dokladů/Přehled daňových dokladů).

- kontrola, že **částka vykázaná v Souhrnném hlášení VIES odpovídá DPH přiznání**: na jedné straně je Souhrnné hlášení VIES (Přehled DPH/DPH – Souhrnné hlášení VIES nebo Uzávěrky DPH), kde jsou vysčítané faktury vydané vystavené plátcům DPH v EU dle jednotlivých DIČ, dle kódů plnění a celkem:

JAIIO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Náhled tisku

FLORES Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné Zavřít náhled

Náhled tisku (Alt+1)

CZ

B. ODDÍL (SECTION B)

Číslo řádku (Line number)	Kód země (Country code)	DIČ pořizovatele zboží (Customer's VAT number)	Kód plnění (Supplies code)	Počet plnění (Number of supplies)	Celková hodnota plnění v Kč (Total value of supplies in CZK)
1	DE	345678944	0	2	5004
2	DE	345678944	3	1	2502
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
Kontrolní součet řádků 1-20 (Control sum of lines 1-20):					7506

Vzkazy (9)

Na druhé straně je DPH přiznání (Přehled DPH/DPH – Přiznání nebo Uzávěrky DPH) a hodnota v řádku 20 a 21:

JAIIO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Náhled tisku

FLORES Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné Zavřít náhled

Náhled tisku (Alt+1)

daň při jejích příjtech (§ 108)	snížená	13	0	0
II. Ostatní plnění a plnění s místem plnění mimo tuzemsko s nárokem na odpočet daně				Hodnota
Dodání zboží do jiného členského státu (§ 64)				20
Poskytnutí služeb s místem plnění v jiném členském státě vymezených v § 102 odst. 1 písm. d) a odst. 2				21
Vývoz zboží (§ 66)				22
Dodání nového dopravního prostředku osobě neregistrované k dani v jiném členském státě (§ 19 odst. 4)				23
Zasílání zboží do jiného členského státu (§ 8)				24
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) – dodavatel zboží nebo poskytovatel služeb				25
Ostatní uskutečněná plnění s nárokem na odpočet daně (např. § 24a, § 67, § 68, § 69, § 70, § 89, § 90, § 92)				26

Pokud by uvedené hodnoty nesouhlasily, je třeba provést kontrolu faktur vydaných do EU, které lze najít pomocí omezení:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Vyřízené faktury vyd. (Faktury vydané)

FLORES ↑ ↓ ↕ ⌵ ☰

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Vyřízené faktury vyd. (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Připojené doklady Zaúčtování Platby Ochrana

Zobrazit viditelná omezení včetně s

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatržené

Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené) ⚙

Uložená omezení k dispozici

Ke schválení 🌐

Nezaplacené a přeplacené fakti 🌐

Nezaplacené faktury s prošlou 🌐

Typ obchodu

... Do jiné země EU (plnění osvobozené nebo mimo DPH)

Inverze výběru

Datum účtování - Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)

V detailu faktur na záložce Obsah se pak kontrolují údaje:

- DPH index – obvykle DoZrc nebo DoSrc, ovlivňuje řádek DPH přiznání, implicitní volba se nastavuje v agendě DPH sazby/Výchozí DPH indexy/DPH index pro jiný stát EU na výstupu, jiné volby od implicitní se nastavují uživatelsky na řádku faktury vydané.
- Do ESL: 1-Započítávat – ovlivňuje, jestli řádek vstoupí do Souhrnného hlášení VIES, implicitní volba se nastavuje na Artiklu/Typ nákup/Detail/Základní/Zahrnout do hlášení ESL.
- Kód ESL 0 nebo 3 – ovlivňuje uvádění kódu v Souhrnném hlášení VIES, implicitní volba se nastavuje na Artiklu/Typ nákup/Detail/Nastavení/Výchozí kód rozlišení ESL.

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Vyřízené faktury vyd. (Faktury vydané)

FLORES ↑ ↓ ↕ ⌵ ☰

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Vyřízené faktury vyd. (Alt+1)

Omezení Seznam **Detail** Události Připojené doklady Zaúčtování Platby Ochrana dat X-vazby Přílohy

Popis už. stavu:

Doklad: FV-2/2022 Celkem: 100,00EUR Stav: Vyřbeno

Var.symb:10182 Dobropsávaný celkem: 2 502,00CZK

0,00EUR

0,00CZK

Hlavička Firma **Obsah** Ruční párování Texty Importované doklady Zálohy Informace

Celkové zaok.: Aritmetický na: 0,500 Změnit celkové zaok.

země p...	V	Typ f.	Sklad	Kód zboží	Text	Počet	Jednotka	J.cena	DPH%	Sleva %	C.cena
DE	3	01	P-991.05.12.20.01	Trubka		1,000	ks	100,00		0,00	100,00 EUR

Údaje položky Souvislosti

Typ řádku: 3 (Skladový řádek) Sklad: 01 Hlavní sklad

Množství: 1,000 Jednotka: ks

Artikl: P-991.05.12.20.01 Trubka

J.cena: 100,00 Sleva %: 0,00

J.cena po slevě (bez DPH): 100,00000

C.cena po slevě (bez DPH): 100,00000

DPH: 0

T.prodeje: R Polotovar

Poznamka:

Středisko: 000 Centrála

Projekt:

Do ESL: 1 - Započítávat

DPHIndex: DoZrc Dodání zboží do ŽCS

Kód ESL: 0

Časové řešení

Základ: Kč

Dále jsou k dispozici **přednastavené kontroly** v aktivním menu:

- Aktivní menu: DFV s nepotvrzeným převzetím [KON953]
- Aktivní menu: FAV nevypl. pro souhr.hláš.ESL [KON954]
- Aktivní menu: FAP z EU bez DRC [KON955]
- Aktivní menu: JSD bez DRC [KON956]

1.2. Uzávěrka skladu

1.2.1. Postup

Typy skladových uzávěrek:

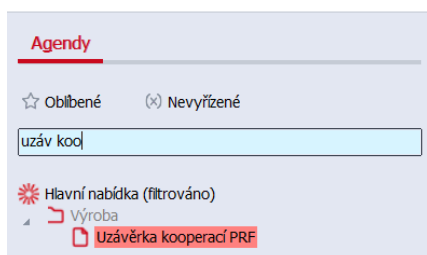
- Hlavní za období
 - spouští se k poslednímu dni účetního období
 - vypočítává skladové ceny a dosazuje je do dokladů
 - nastavuje skladovým dokladům příznak „Uzavřen“, což je podmínka účtování
 - skladové doklady zpracované uzávěrkou za období nelze měnit, mazat a přidávat do uzavřeného období nové
- K datu
 - Stejná funkčnost jako za období, ale lze pustit k jakémukoliv datu v rámci účetního období (nejčastěji poslední den v měsíci)
- Předběžná
 - Spouští se vždy k aktuálnímu datu
 - Vypočítává skladové ceny a dosazuje je do dokladů
 - Nenastavuje skladovým dokladům příznak „Uzavřen“ tedy doklady zpracované předběžnou uzávěrkou nelze účtovat
 - Skladové doklady zpracované předběžnou uzávěrkou lze měnit, mazat a přidávat nové

Předběžná uzávěrka skladu je obvykle spouštěna automaticky plánovanou úlohou v noci, účetní spouští uzávěrku k datu posledního dne předcházejícího měsíce resp. hlavní uzávěrku za období. Uzávěrka skladu je podmínkou pro zaúčtování skladových dokladů, neuzavřený doklad nelze zaúčtovat.

Proces uzavírání skladů se skládá z několika kroků ve správném pořadí:

- **Kontroly před uzávěrkou** viz bod 1.2.2.
- Pokud používáte původní verzi kooperací v IS FLORES, pak je nutné **Spustit uzávěrku kooperací PRF** (původní kooperace lze poznat dle tlačítka nad seznamem Objednávek vydaných, které je nazváno Příjem kooperace). V případě, že používáte systém nových kooperací (možné od verze 9.1.1), pak se dále Uzávěrka kooperací PRF vůbec nespouští a následující body jsou platné jen pro systém původních kooperací.
 - Má význam u výrobních firem, kde se kooperace vyskytují
 - Spouští se z aktivního menu volbou Uzávěrka kooperací PRF

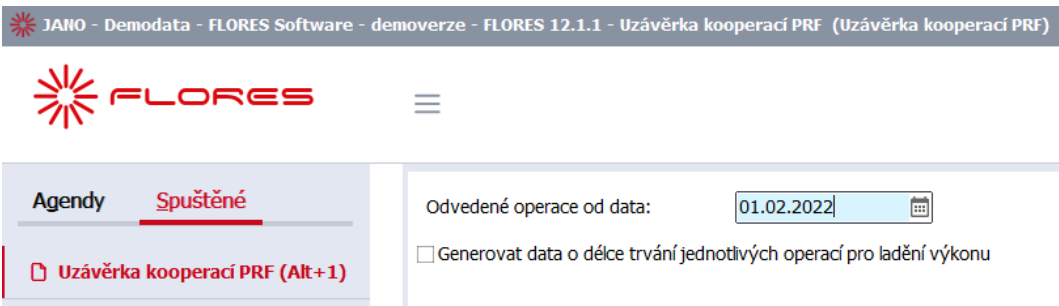
JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES



- Smyslem je na základě svázaných dokladů dosadit cenu za práci kooperanta z faktury přijaté do ceny zkooperovaného výrobku.

- Uzávěrka kooperací dohledá k výrobním příkazům všechny výrobní operace, které jsou kooperacemi, k nim dohledá objednávky kooperace a jejich ocenění na fakturách přijatých. Tuto cenu pak zaeviduje k výrobnímu příkazu do příslušných odvedených operací.
- spouští se od prvního neuzavřeného dne, tedy když uzavíráme např. únor 2022, tak od 1.2.2022:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka kooperací PRF (Uzávěrka kooperací PRF)



Agendy **Spuštěné**

Uzávěrka kooperací PRF (Alt+1)

Odvedené operace od data:

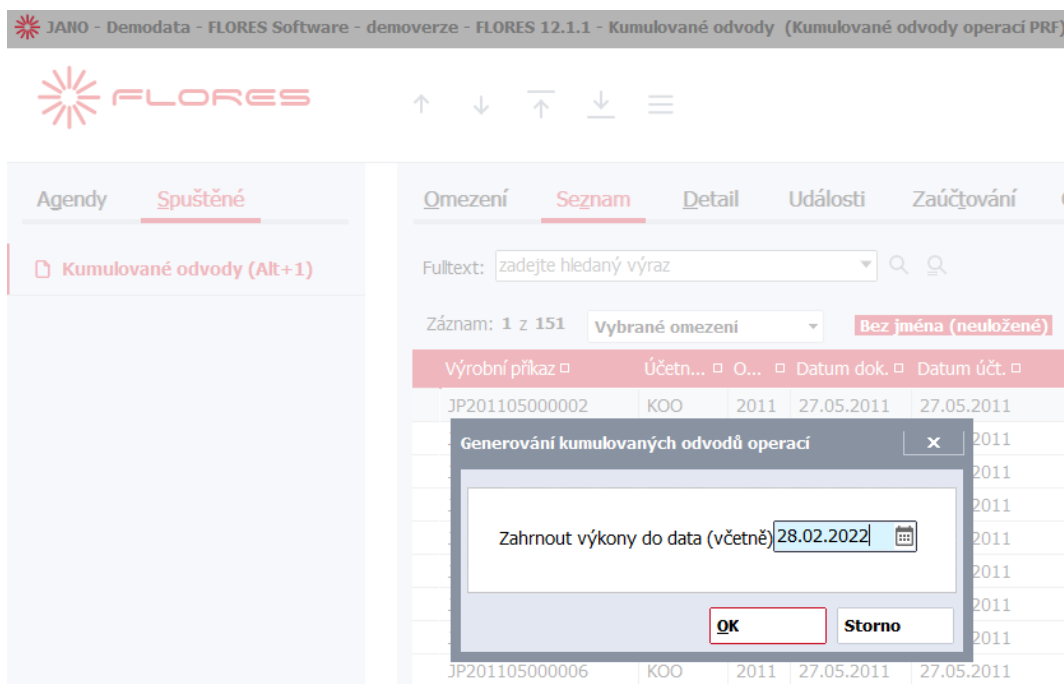
Generovat data o délce trvání jednotlivých operací pro ladění výkonu

- Výsledkem uzávěrky kooperací může být seznam chyb/varování:

```

Start zpracování kooperací
U výrobní operace JOR2015010000176 se vyskytla 0 cena.
U výrobní operace JOR2015010000052 je v kumulovaných odvodech operací rozdíl 0,00 Kč.
U výrobní operace JOR2015010000170 je v kumulovaných odvodech operací rozdíl -11,25 Kč.
U výrobní operace JOR2015010000177 se vyskytla 0 cena.
U výrobní operace JOR2015010000053 je v kumulovaných odvodech operací rozdíl 0,00 Kč.
U výrobní operace JOR2015010000178 se vyskytla 0 cena.
U výrobní operace JOR2015010000054 je v kumulovaných odvodech operací rozdíl 0,00 Kč.
Konec zpracování kooperací
    
```

- V případě nulové ceny není k dispozici faktura přijatá za práci kooperanta a tu je třeba doplnit. Pokud se vyskytne nenulový rozdíl oproti kumulované operaci, tak je třeba příslušnou kumulovanou operaci smazat (viz následující bod) a poté znovu spustit uzávěrku kooperace.
- **Vygenerovat Kumulované odvody operací**
 - Má význam u výrobních firem
 - Slouží k ocenění všech nákladů, které jsou na řádcích operací výrobních příkazů.
 - Kumulovaný odvod vstupuje do ceny příjmu hotového výrobku nebo polotovaru a lze jej účtovat
 - Generování se spouští z agendy Kumulované odvody funkcí Generovat:



- Volí se datum, do kterého se kumulované odvody operací vygenerují. Např. když uzavíráme únor 2022, tak se zvolí datum do 28.2.2022.
 - Před generováním kumulovaných odvodů je třeba mít zaevidovány všechny faktury přijaté za práce kooperanta v uzavíraném období (platí jen u původního systému kooperací, nový systém generování kumulovaných odvodů operací pro účely zaúčtování hodnot kooperací nevyžaduje)
 - V případě, že se po vygenerování kumulovaných odvodů operací změní cena kooperace (přijde faktura za kooperaci, či se změní cena kooperace), tak uzávěrka kooperací toto nahlásí jako chybu. Příslušné kumulované operace je třeba smazat, spustit znovu uzávěrku kooperací a kumulované operace znovu vygenerovat (opět platí jen u původního systému kooperací).
- **Spustit uzávěrku skladu k datu**
 - Datum odpovídá obvykle poslednímu dni předchozího měsíce např. při uzavírání února 2022 bude uzávěrka skladu k datu 28.2.2022:

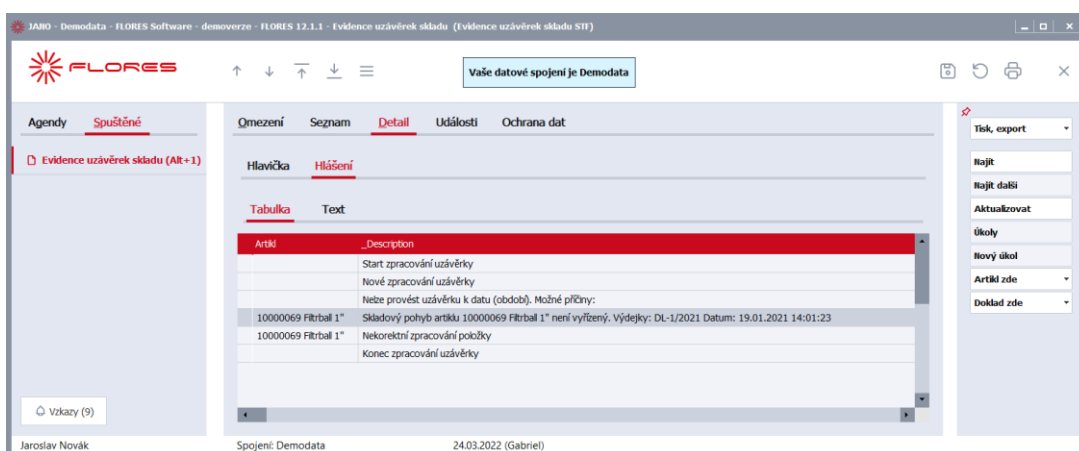


- Pokud konec předchozího měsíce odpovídá konci účetního období, spouští se místo uzávěrky k datu hlavní uzávěrka za období např. pokud účetní období odpovídá

kalendářnímu roku, tak k 31.12.2021 není spouštěna uzávěrka k datu 31.12.2021, ale hlavní uzávěrka za období 2021. Pokud by byla spuštěna uzávěrka k datu 31.12.2021, bude pak již není třeba spouštět hlavní uzávěrku za období 2021.

- **Řešit chyby uzávěrky skladu**

- Průvodce uzávěrkou skladu v posledním kroku nabídne seznam chyb uzávěrky, pokud nějaké nastaly. Uzávěrka se v tom případě automaticky zruší. Chyby je třeba opravit a spustit uzávěrku znova.
- Záznamy o provedených uzávěrkách se zapisují do agendy Evidence uzávěrek skladu (v nižších verzích IS FLORES agenda Provedené uzávěrky skladu), kde pro každou spuštěnou či zrušenou uzávěrku existuje záznam s informacemi, kdy a kým byla akce provedená a s jakým výsledkem. Pokud se vyskytly chyby, je zde uvedený jejich seznam:

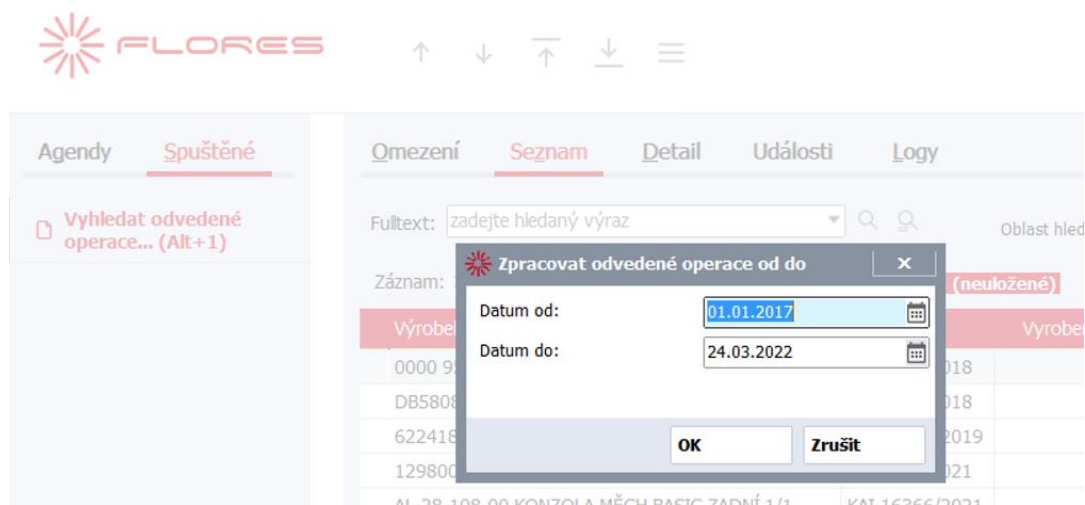


- Pomocí funkcí Artikl zde a Doklad zde lze efektivně chyby opravovat přímo z této agendy
- O typech chyb uzávěrek skladu a jejich řešení pojednává HELP k IS FLORES a to v kapitole Sklad a skladové doklady/Evidence uzávěrek skladu/Záložka Detail

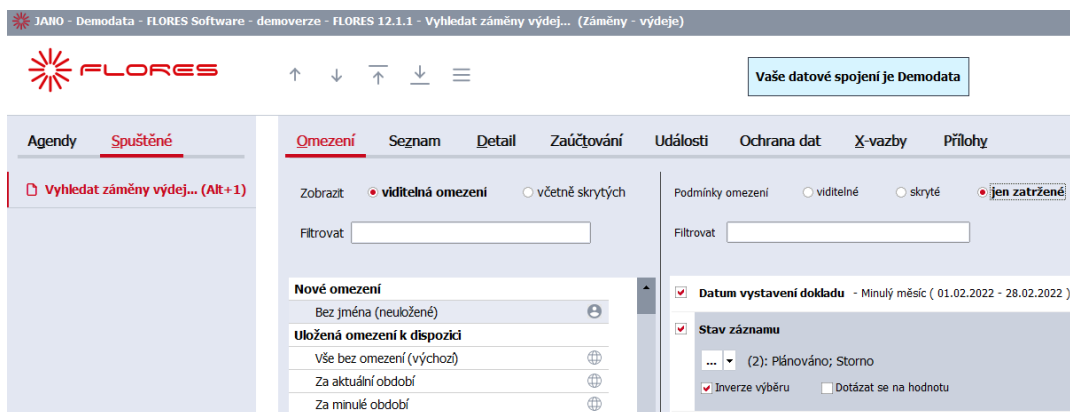
- **Spustit funkci na párování dokladů vstupujících do nedokončené výroby**

- Má význam pouze u výrobních firem účtujících o nedokončené výrobě
- Funkce je dostupná pouze po dohodě s konzultantem IS FLORES resp. zákaznickou podporou IS FLORES
- Cílem je doložení zůstatku na účtu nedokončené výroby, kam se účtují výdeje materiálu do výroby, vrácení materiálu z výroby, příjmy hotových výrobků a kumulované odvody operací. Funkce dohledá doklady, které k sobě patří (vazba je přes výrobní příkaz), a zařadí je do stejné párovací skupiny a následně po zaúčtování skladových dokladů lze doložit zůstatek účtu nedokončené výroby nespárovanými párovacími skupinami v agendě Saldokonto účetní deník souvztažně viz další bod postupu.
- Funkce se spouští z agendy Odvedené operace tlačítkem Párování dokl.výr., funkce se zeptá na datum od-do (doporučeno je nastavit široký interval od data, kdy v IS

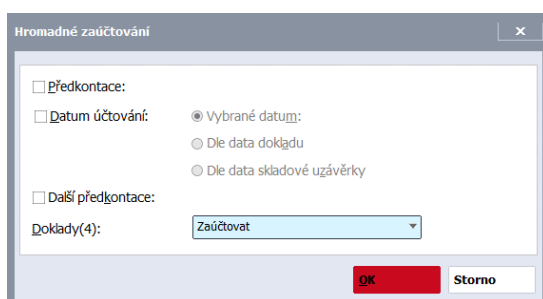
FLORES běží výroba, do aktuálního data), podle kterého funkce vyhledá množinu odvedených operací, která vstoupí do mechanismu propojení:



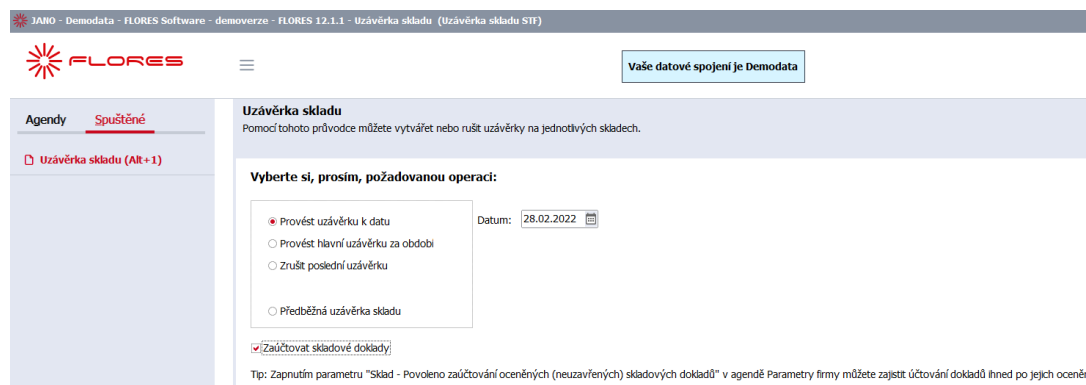
- **Zaúčtovat skladové doklady a kumulované odvody operací**
 - Je třeba projít jednotlivé typy skladových dokladů a za uzavíraný měsíc je zaúčtovat. Výčet typů skladových dokladů v IS FLORES:
 - a) příjemky
 - b) vratky příjemek
 - c) výdejky
 - d) vratky výdejek
 - e) převodky výdej
 - f) převodky příjem
 - g) inventární manko
 - h) inventární přebytek
 - i) záměny výdej
 - j) záměny příjem
 - k) přeměny výdej
 - l) přeměny příjem
 - m) výdej materiálu do výroby
 - n) příjem hotového výrobku
 - o) vrácení materiálu z výroby
 - p) kumulované odvody operací (neovlivňují stav skladu, vstupují do ceny výrobku či polotovaru)
 - V jednotlivých agendách dokladů je třeba připravit omezení podle data dokladu případně ještě vyloučit doklady ve stavu Storno a Plánováno:



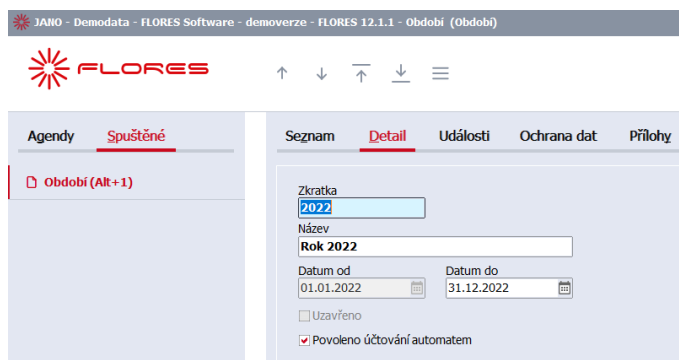
- Na seznamu vyfiltrovaných dokladů použijte funkci Označit vše a následně funkci Zaúčtovat. Ve formuláři není třeba zaškrtnout volbu Datum účtování (použije se datum konkrétního dokladu) ani volbu Předkontace (použije předkontace nastavená jako základní nebo předkontace uvedená přímo na dokladu). Další předkontace řeší některé speciální varianty účtování, její případné využití posoudí konzultant IS FLORES:



Zaúčtování skladových dokladů lze od verze IS FLORES 12.1.1 vyvolat také hromadně při spuštění uzávěrky skladu:



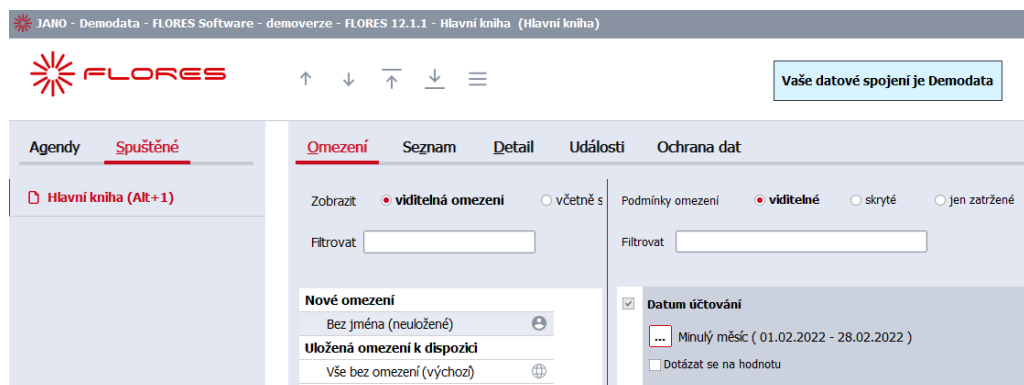
K zaúčtování dojde za podmínky, že v číselníku Období je u aktuálního období nastaven příznak Povoleno účtování automaticky:



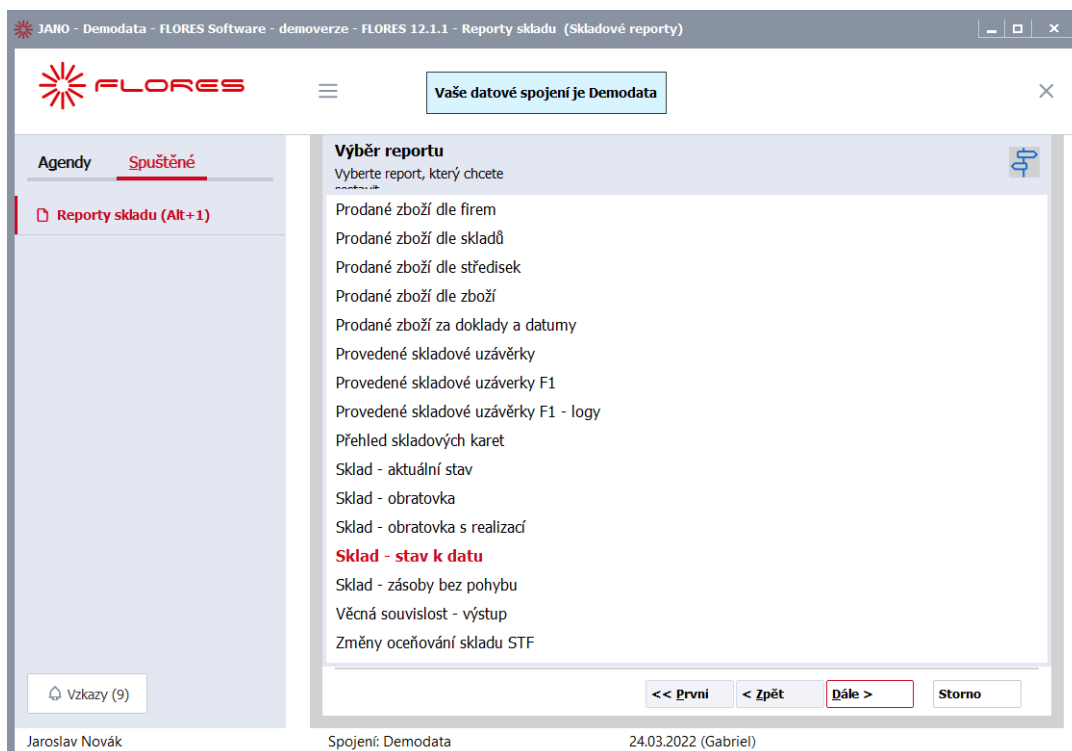
To, zda budou automatem zaúčtovány i doklady typu Kumulovaný odvod operací, ovlivňuje nastavení firemního parametru v sekci Sklad Nedokončená výroba. Pokud je hodnota nastavena na Neúčtovat, kumulované odvody se automatem nezaúčtují, pokud je hodnota nastavena na Účtovat, kumulované odvody se zaúčtují automaticky spolu s dalšími typy skladových dokladů.

- **Odsouhlasit zůstatky skladových účtů**

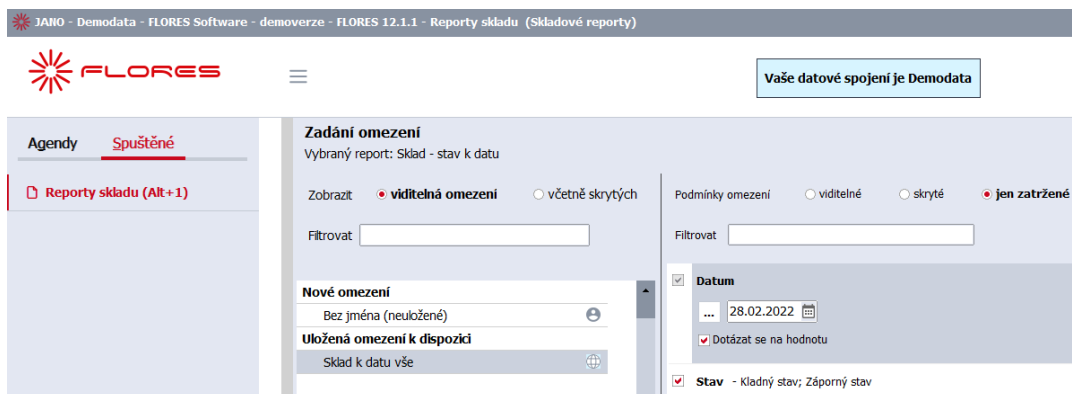
- Po kompletním uzavření a zaúčtování skladových dokladů je třeba zkontrolovat, že stavy na skladech z prvotní evidence odpovídají zůstatkům skladových účtů v hlavní knize
- Zůstatky skladových účtů v hlavní knize získáme omezením na datum účtování v agendě Hlavní kniha, jde o účty 112XXX, 121XXX, 122XXX, 123XXX a 132XXX:



- Stavy skladů z prvotní evidence jsou dostupné v agendě Reporty skladu/Sklad – stav k datu:



V kroku omezení je třeba nastavit datum, ke kterému chceme zobrazit stav skladu (při uzavírání února 2022 bude datum 28.2.2022), dále pak že se mají zobrazit jenom artikly s nenulovou dispozicí:

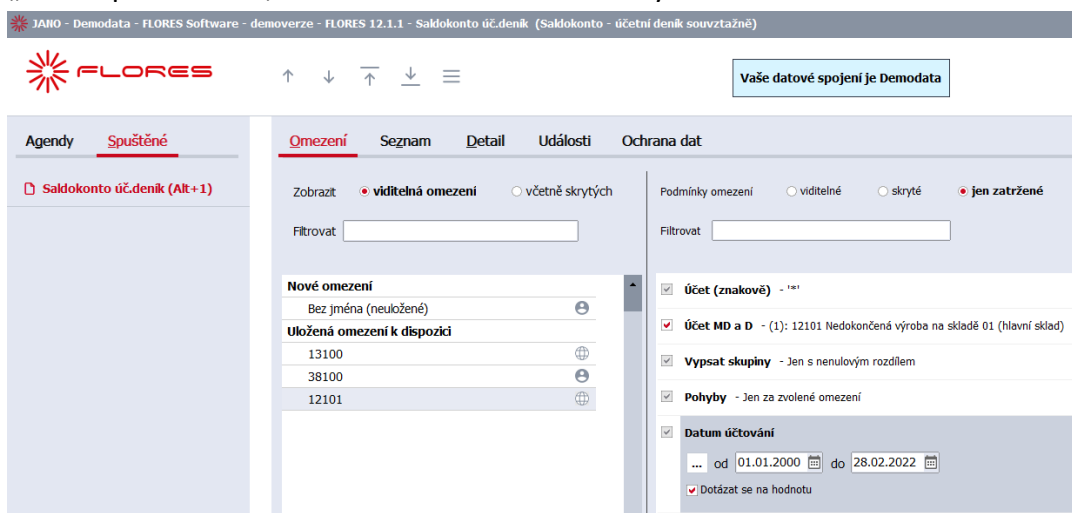


Tímto způsobem se v tiskové sestavě zobrazí stavy na všech skladech bez ohledu na typ artiklů. Celková částka musí dopovídat sumě skladových účtů v hlavní knize. Pokud chceme kontrolovat jednotlivé skladové účty (materiál, polotovary, výrobky, zboží), tak je třeba v omezení použít ještě podmínku (obvykle Artikl - typ nákup), kde specifikujeme skladový typ artiklu, který odpovídá skladovému účtu, např. skladový typ M Materiál vede ke kontrole na zůstatek účtu 112XXX apod.

Pokud se stav ve skladové evidenci liší od stavu v účetnictví, je třeba metodou pŕlení intervalu dohledat den, ve kterém nastává rozdíl. Za tento den si pak vyfiltrovat skladový účet v hlavní knize a jeho denní obraty porovnat se skladovými doklady za stejný den v agendě Skladové pohyby, je třeba jít po jednotlivých typech skladových dokladů.

- **Doložení zůstatku účtu nedokončené výroby**

- Má význam pouze u výrobních firem účtujících o nedokončené výrobě
- Zůstatek účtu nedokončené výroby 121XXX zjistíme z agendy Hlavní kniha postupem uvedeným výše pro skladové účty
- Rozpad zůstatku účtu po dokladech je k dispozici v agendě Saldokonto účetní deník, a to až po zaúčtování skladových dokladů do účetního deníku (s účetními větami v agendě Účetní žádosti saldokontní deník nepracuje).
- Klíčové je správné nastavení omezení tak, jak ukazuje obrázek níže, datum účtování „do“ odpovídá datu, ke kterému nedokončenou výrobu dokládáme:



- Výsledkem je seznam nespárovaných skupin dokladů, které tvoří zůstatek na účtu 121XXX.
 - Od verze 9.1.3 je možné účtování dokladů i přes osu Výrobní příkaz, což je v systému nových kooperací doporučovaný systém účtování, neboť může v systému existovat jedna faktura přijatá k více výrobním příkazům obsahujících kooperace. Následně se takové výrobní příkazy ocitnou v jedné nespárované skupině dokladů a dohledání nespárované části NV je nutné provádět až na úrovni osy výrobní příkaz. Za tímto účelem je k dispozici tisk dostupný nad agendou Saldokonto účetní deník souvztažně pojmenovaný Doložení zůstatku nedokončené výroby.
 - Upozorňujeme, že zaúčtování výrobních dokladů přes osu výrobního příkazu vyžaduje korektní nastavení účetních předkontací!
- **Doložení zůstatku účtu pořízení**
 - Postup je shodný s doložením zůstatku účtu nedokončené výroby:
 - a) Musí být zaúčtovány příjemky, vratky příjemek, faktury přijaté a dobropisy faktur přijatých v účetním deníku
 - b) V agendě Saldokonto účetní deník se použije stejné omezení, pouze podmínka Účet MD a D bude vyplněna kontrolovaným účtem 111XXX resp. 131XXX
 - **Doložení zůstatku účtu vedlejších nákladů pořízení**
 - Postup je shodný s doložením zůstatku účtu nedokončené výroby:

- a) Musí být zaúčtovány příjemky a faktury přijaté na vedlejší náklady v účetním deníku
- b) V agendě Saldokonto účetní deník souvztažně se použije stejné omezení, pouze podmínka Účet MD a D bude vyplněna kontrolovaným účtem vedlejších nákladů

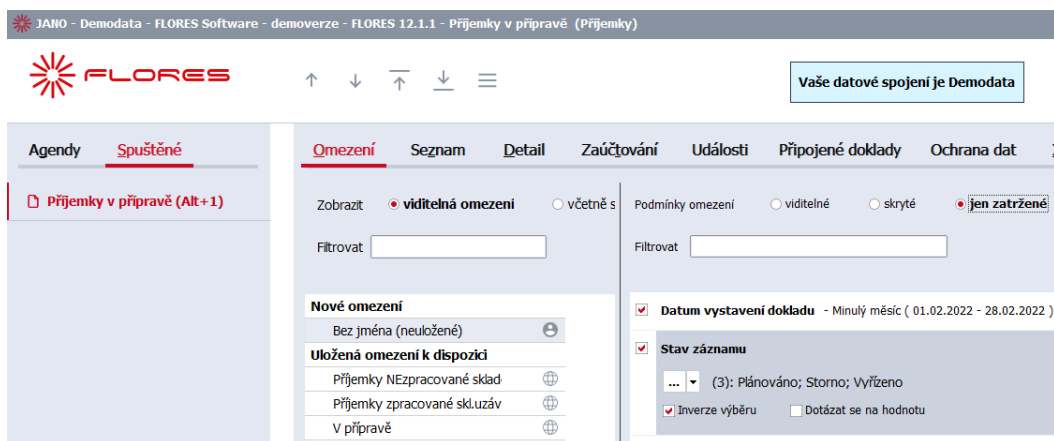
Pokud dojde k situaci, že se má z nějakého důvodu **rušit uzávěrka skladu**, postup je následující (příklad, kdy je sklad uzavřený do 28.2.2022):

- Zrušit poslední uzávěrku skladu k datu 28.2.2022, čímž dojde automaticky k výmazu účetních vět, kterými byly zaúčtovány skladové doklady (bez ohledu na způsob zaúčtování automatem v rámci skladové uzávěrky nebo uživatelem)
- Vymazat Kumulované odvody operací za únor 2022 (v agendě Kumulované odvody operací vytvořit omezení dle data vystavení dokladu od 1.2. do 28.2.2022, funkce Označit vše, funkce Vymazat)
- Opravit/doplnit potřebné doklady do otevřeného období únor 2022
- Spustit uzávěrku kooperací PRF od 1.2.2022
- Vygenerovat Kumulované odvody operací do 28.2.2022
- Spustit uzávěrku skladu k datu 28.2.2022
- Opravit případné chyby uzávěrky skladu
- Spustit funkci na párování dokladů nedokončené výroby
- Zaúčtovat skladové doklady za únor 2022
- Odsouhlasit zůstatky skladových účtů v hlavní knize na reporty skladu
- Doložení účtu nedokončené výroby, pořízení a vedlejších nákladů

1.2.2 Kontroly

Doporučené kontroly skladové evidence před uzavřením skladů:

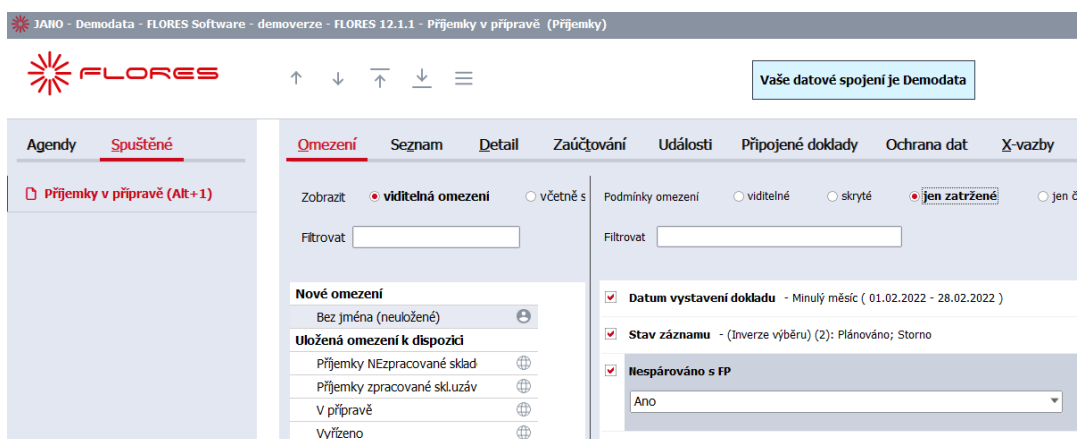
- Za uzavírané období (obvykle předcházející měsíc) musí být **zadány** v IS FLORES **všechny skladové doklady a faktury přijaté** k nákupu materiálu, zboží a kooperací
- Skladové doklady a faktury přijaté musí být v systémovém stavu **Vyřízeno**
 - v jednotlivých agendách lze zkontrolovat pomocí omezení s podmínkou na stav záznamu (všechny kromě vyřízených) nebo využít přednastavených kontrol:



- a) Aktivní menu: PRI nevyřízené [KON903]
- b) Aktivní menu: VYD nevyřízené [KON904]
- c) Aktivní menu: VRP nevyřízené [KON905]
- d) Aktivní menu: VRV nevyřízené [KON906]
- e) Aktivní menu: PRV nevyřízené [KON907]
- f) Aktivní menu: PRP nevyřízené [KON908]
- g) Aktivní menu: PRH nevyřízené [KON909]
- h) Aktivní menu: VYM nevyřízené [KON910]
- i) Aktivní menu: INM nevyřízené [KON911]
- j) Aktivní menu: INP nevyřízené [KON912]
- k) Aktivní menu: VRM nevyřízené [KON913]

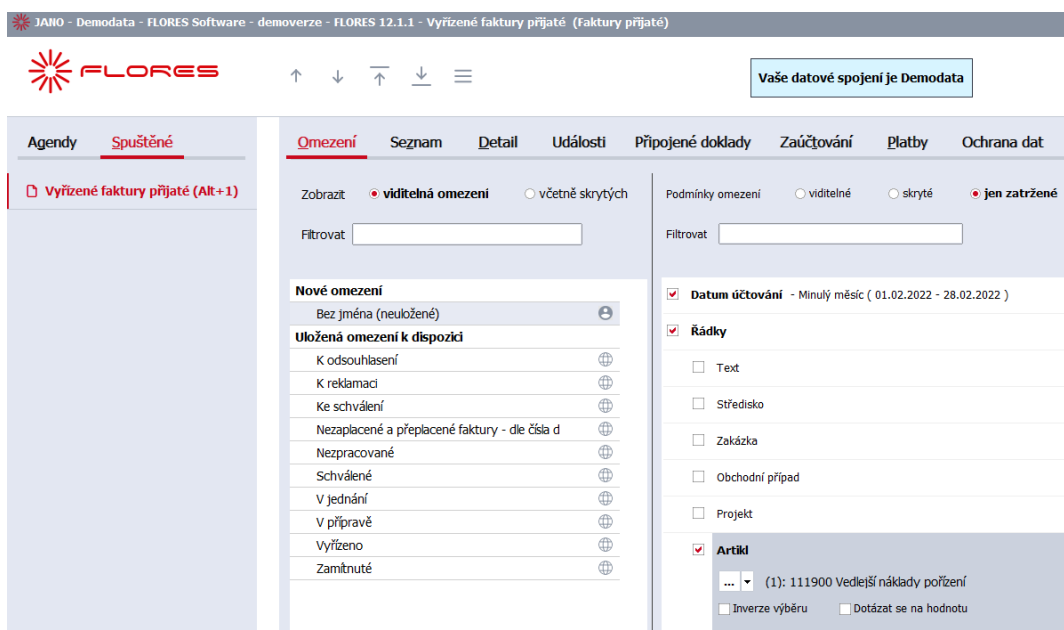
- Kontrola **příjemek bez faktur** přijatých

- V agendě Příjemek lze využít následující omezení, kde je klíčová podmínka Nespárováno s FP:

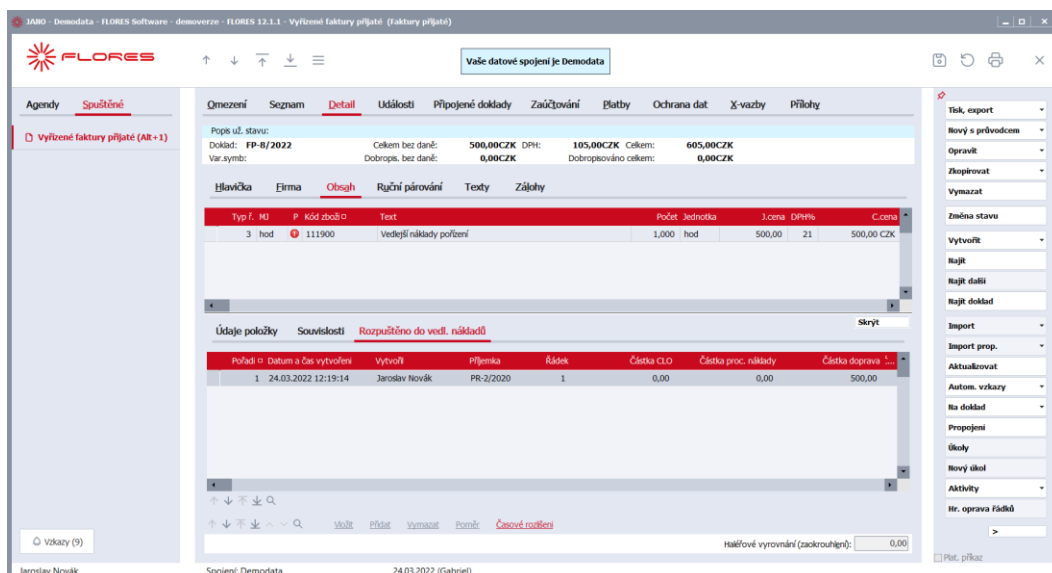


- Najdou se všechny příjmy v našem příkladu za únor 2022, u kterých alespoň jeden řádek není spárovaný s fakturou přijatou. Ideálně by žádný takový doklad neměl existovat, výjimkou mohou být např. interní příjmy, ke kterým nikdy faktura nebude, ty se dají z kontrolního filtru obvykle vyloučit tím, že mají samostatnou dokladovou řadu apod. Tyto interní příjmy nesmí být účtovány na účet pořízení materiálu 111XXX resp. zboží 131XXX, účtují se obvykle výsledkově.

- Filtr neřeší případy, kdy dochází časovému nesouladu mezi fakturou přijatou a příjmkou, který má za následek zůstatek na účtu pořízení k poslednímu dni zavíraného měsíce (příjemka v únoru a faktura přijatá v březnu nebo příjemka v březnu a faktura přijatá v únoru).
- Lze využít i přednastavenou kontrolu v aktivním menu:
 - a) Aktivní menu: PRI bez faktury [KON901]
- Kontrola, že jsou **rozpuštěny všechny vedlejší náklady**
 - V agendě faktur přijatých lze sestavit omezení na faktury účtované do února 2022, které obsahují neskladový artikl používaný pro zadání vedlejších nákladů pořízení:



- Najdou se všechny faktury přijaté, na kterých se artikl vyskytuje. Následně lze prolístovat na vyhledaných dokladech záložku Detail/Obsah/Rozpuštěno do vedlejších nákladů, zda proběhlo rozpuštění do příjmkou/příjemek a zda v plné výši:



• **Další přednastavené kontroly v aktivním menu před uzavřením skladů:**

- Aktivní menu: VYD bez faktury [KON902]
- Aktivní menu: PRV bez PRP [KON936]
- Aktivní menu: Artikly bez typu uzávěrky [KON937]
- Aktivní menu: Artikly s povol. zápor. stavem [KON938]
- Aktivní menu: Artikly se zápor. stavem [KON939]
- Aktivní menu: Artikly se zápor. pořiz. cenou [KON940]
- Aktivní menu: Nezpracované ODV [KON941]
- Aktivní menu: VPR s nevýrobními artikly [KON942]
- Aktivní menu: Artikly bez typu výr. [KON943]
- Aktivní menu: VRP bez kalk. vzorce [KON947]
- Aktivní menu: Varianty bez kalk. vzorce [KON948]
- Aktivní menu: FAP bez příjemek [KON962]
- Aktivní menu: Artikly nul. pl. skl. cena [KON963]
- Aktivní menu: Artikly nul. pl. skl. cena 2 [KON964]
- Aktivní menu: Artikly nul. pl. skl. cena 3 [KON965]

Doporučené kontroly skladové evidence po uzavření skladů:

- **Chybná cena na kumulovaných odvodech**
 - Aktivní menu: KOD s chybnou cenou [KON944]
 - Omezení v agendě Kumulované odvody operací zobrazuje kumulované odvody, kde cena kumulovaného odvodu neodpovídá součtu výkonů z odvedených operací do kumulovaného odvodu zahrnutých.
- **Chybná cena výrobku**
 - Aktivní menu: Neodp. cena spotř. k ceně výr. [KON945]
 - Po provedení skladové uzávěrky bez chyb je možné provést kontrolu toho, zda cena výroby odpovídá ceně nákladů na výrobu. K tomu slouží kontrolní omezení v agendě Výrobní příkazy „Neodpovídá cena spotřeby k ceně výrobku“. To sečte cenu všech výkonů a všech výdejtů materiálů do výroby k příslušnému výrobnímu příkazu (bez

ohledu na kalkulační vzorec) a porovná jej s cenou všech příjmů hotových výrobků daného výrobního příkazu. Pokud si neodpovídají, tak příslušný výrobní příkaz zobrazí. Kontrola bere všechny typy artiklů, pokud některý typ artiklu nemá být do kontroly zahrnut, je potřeba kontrolní omezení odpovídajícím způsobem upravit. Typicky tímto omezením dohledáme výrobní příkazy, kde uživatel opomněl zadat do kalkulačního vzorce některý skladový typ artiklu.

- **Další přednastavené kontroly** v aktivním menu po uzavření skladů:

- Aktivní menu: PRI nezprac. uzávěrkou [KON914]
- Aktivní menu: VYD nezprac. uzávěrkou [KON915]
- Aktivní menu: VRP nezprac. uzávěrkou [KON916]
- Aktivní menu: VRV nezprac. uzávěrkou [KON917]
- Aktivní menu: PRV nezprac. uzávěrkou [KON918]
- Aktivní menu: PRP nezprac. uzávěrkou [KON919]
- Aktivní menu: PRH nezprac. uzávěrkou [KON920]
- Aktivní menu: VYM nezprac. uzávěrkou [KON921]
- Aktivní menu: VRM nezprac. uzávěrkou [KON922]
- Aktivní menu: INM nezprac. uzávěrkou [KON923]
- Aktivní menu: INP nezprac. uzávěrkou [KON924]
- Aktivní menu: PRI nezaúčtované [KON925]
- Aktivní menu: VYD nezaúčtované [KON926]
- Aktivní menu: VRP nezaúčtované [KON927]
- Aktivní menu: VRV nezaúčtované [KON928]
- Aktivní menu: PRV nezaúčtované [KON929]
- Aktivní menu: PRP nezaúčtované [KON930]
- Aktivní menu: PRH nezaúčtované [KON931]
- Aktivní menu: VYM nezaúčtované [KON932]
- Aktivní menu: VRM nezaúčtované [KON933]
- Aktivní menu: INM nezaúčtované [KON934]
- Aktivní menu: INP nezaúčtované [KON935]

1.3. Generování kurzových rozdílů

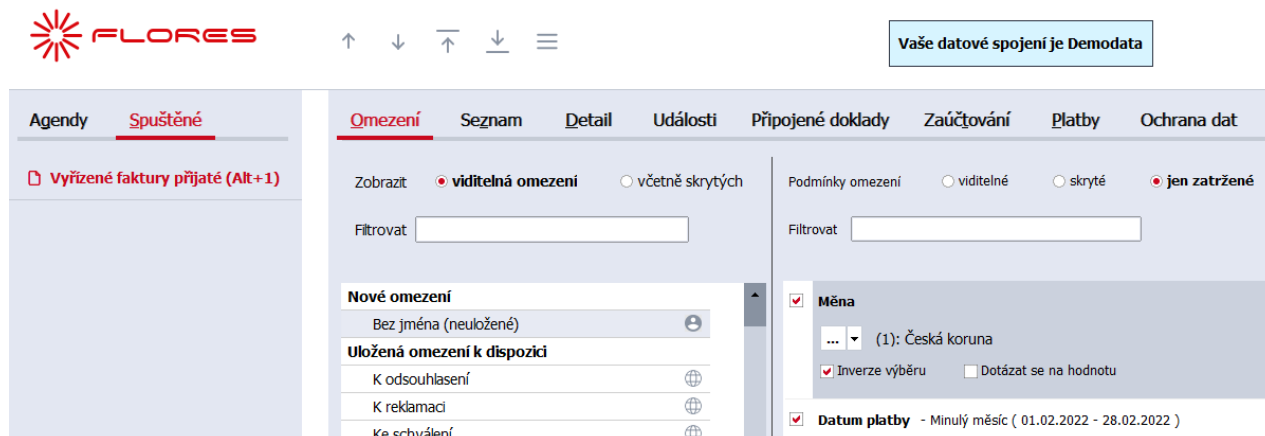
1.3.1. Postup

Pro odsouhlasení saldokont z prvotní evidence na zůstatky účtů v hlavní knize je nutné, aby byly vygenerovány kurzové rozdíly k platbám dokladů v cizích měnách.

Kurzové rozdíly se negenerují automaticky, generování je třeba spustit a to v agendách:

- faktury přijaté
- faktury vydané
- zálohové listy přijaté
- zálohové listy vydané
- daňové zálohové listy přijaté
- daňové zálohové listy vydané
- ostatní příjmy
- ostatní výdeje

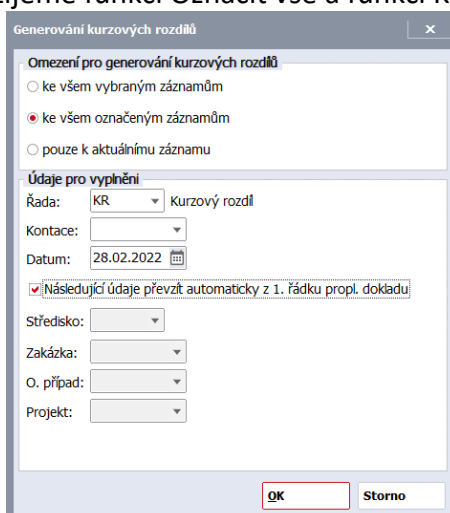
V jednotlivých agendách nejdříve pomocí omezení najdeme doklady, ke kterým je potřeba kurzový rozdíl vygenerovat. Jsou to doklady v jiné měně, než CZK, a s datem platby v uzavíraném období (obvykle měsíc, ale lze i denně):



Lze využít přednastavených omezení v aktivním menu:

- Aktivní menu: FAP k vygener. kurz. rozdílů [KON949]
- Aktivní menu: FAV k vygener. kurz. rozdílů [KON950]
- Aktivní menu: ZLP k vygener. kurz. rozdílů [KON951]
- Aktivní menu: ZLV k vygener. kurz. rozdílů [KON952]

Nad vyhledanými doklady použijeme funkci Označit vše a funkci Kurz. rozdílů:



V horní části formuláře ponecháme volbu „ke všem označeným záznamům“, dokladová řada se nabídne automaticky, kontaci není třeba vybírat, protože se použije kontace nastavená jako základní. Důležitá je volba data. Pokud generujeme kurzové rozdíly 1x měsíčně, zadáme datum posledního dne v měsíci, pokud generujeme kurzové rozdíly častěji např. denně (datum platby v omezení odpovídá konkrétnímu dni), pak datum zadáme dle tohoto omezení. **S tímto datem se vygenerují kurzové rozdíly a bez ohledu na skutečné datum platby!** Typická je pak situace, kdy datum platby na dokladu je např. 9.2.2022 a kurzový rozdíl je s datem 28.2.2022. Ideálním stavem je soulad data platby a data kurzového rozdílu, čehož lze docílit generováním kurzových rozdílů po dnech.

1.3.2. Kontroly

Pokud se při kontrole saldokonta ukáže nesoulad prvotní evidence s účetnictvím, bývá častým důvodem opomenutý doklad z pohledu generování kurzových rozdílů. Doklady, ke kterým mají být

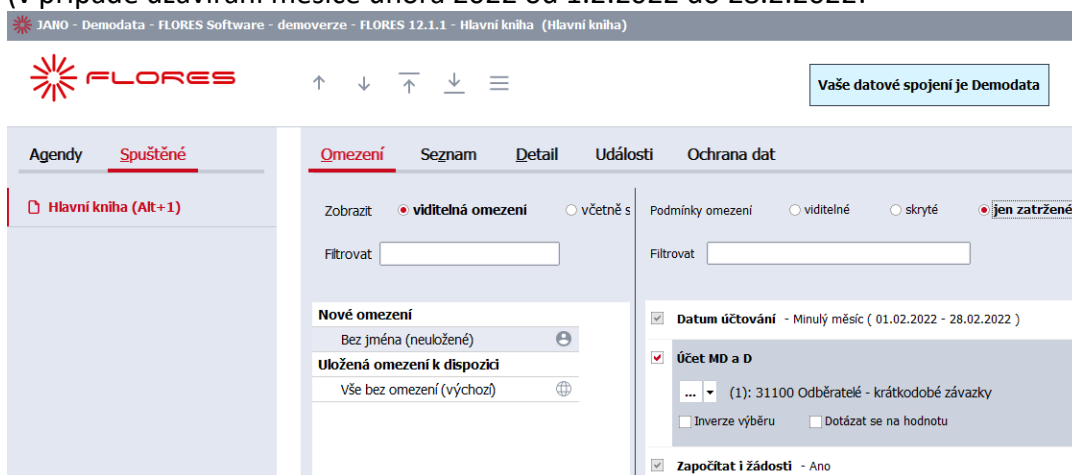
kurzové rozdíly vygenerovány, lze najít pomocí omezení popsaných v bodu 1.3.1. Nalezené doklady pak doporučujeme prolistovat na záložce Platby a kontrolovat, zda všude kurzové rozdíly existují, případně spustit generování znova.

1.4. Kontrola saldokont

1.4.1. Postup

V rámci kroků měsíční uzávěrky doporučujeme provést kontrolu zůstatku z prvotní evidence na zůstatky účtů v hlavní knize minimálně u těchto saldokontních účtů:

- **311XXX pohledávky**
 - Zůstatky účtů 311XXX získáme omezením na datum účtování v agendě Hlavní kniha (v případě uzavírání měsíce února 2022 od 1.2.2022 do 28.2.2022:



JAHO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Hlavní kniha (Hlavní kniha)

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Hlavní kniha (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat

Zobrazit viditelná omezení včetně s Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování - Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)

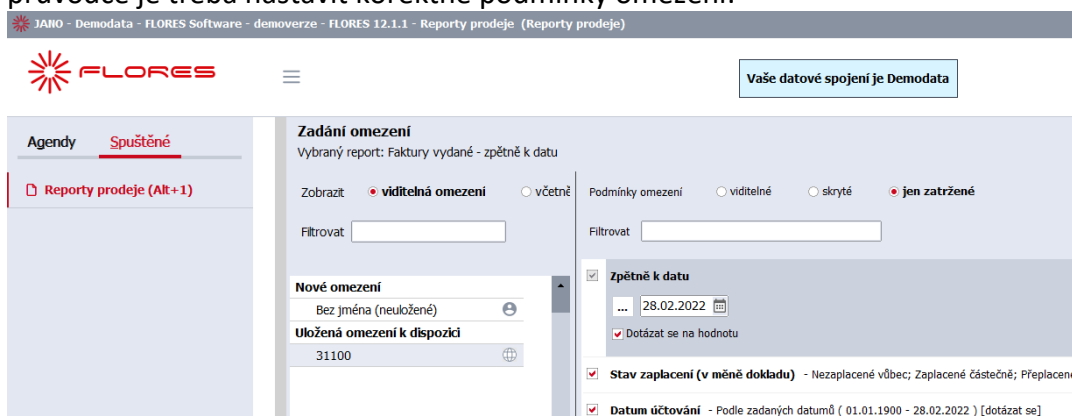
Účet MD a D

(1): 31100 Odběratelé - krátkodobé závazky

Inverze výběru Dotázat se na hodnotu

Započítat i žádosti - Ano

- Stav saldokonta pohledávek z prvotní evidence získáme z agendy Reporty prodeje, kde vybereme v průvodci volbu Faktury vydané – zpětně k datu. V dalším kroku průvodce je třeba nastavit korektně podmínky omezení:



JAHO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Reporty prodeje (Reporty prodeje)

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Reporty prodeje (Alt+1)

Zadání omezení

Vybraný report: Faktury vydané - zpětně k datu

Zobrazit viditelná omezení včetně Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

31100

Zpětně k datu

28.02.2022

Dotázat se na hodnotu

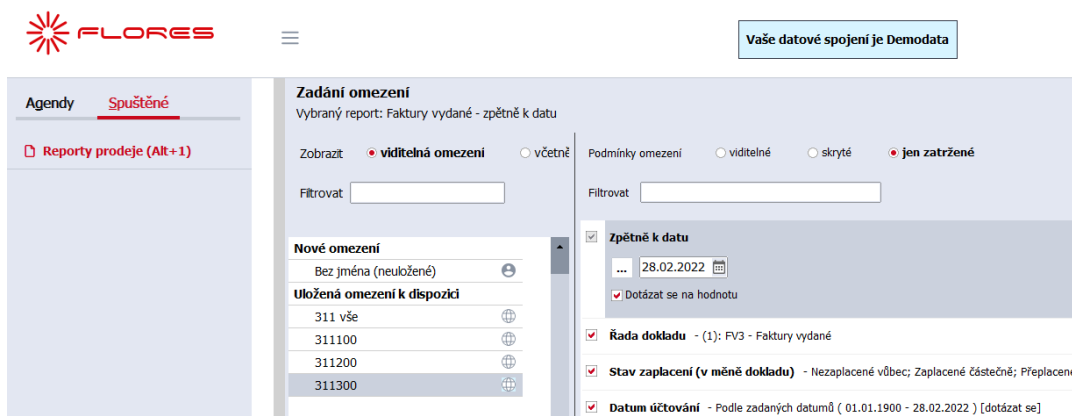
Stav zaplacení (v měně dokladu) - Nezaplacené vůbec; Zaplacené částečně; Přepřacené

Datum účtování - Podle zadáných datumů (01.01.1900 - 28.02.2022) [dotázat se]

- Podmínka Zpětně k datu filtruje platby faktur (aby výsledný report nezahrnoval platby po tomto datu), podmínka Datum účtování filtruje předpisy faktur (aby výsledný report nezahrnoval faktury účtované mimo zadaný datový interval) a podmínka Stav zaplacení s hodnotou Nezaplacené vůbec, Zaplacené částečně a Přepřacené filtruje faktury podle toho, jestli je na nich nevyrovnané saldo (nezajímají nás faktury zaplacené přesně).

- Pokud firma využívá více analytik 311XXX, pak obvykle není dostačující doložení saldokonta všech pohledávek (všech analytik) dohromady, ale je třeba dokládat jednotlivé analytiky. Analytika 311XXX je obvykle vlastností dokladové řady faktur vydaných, proto je vhodné v tomto případě použít v omezení v agendě Reporty prodeje ještě podmínku Řada dokladu, kde vybereme řadu/řady odpovídající jedné analytice. Doporučujeme uložit definice omezení tak, aby rychle a přehledně umožňovaly doložení účtů např.:

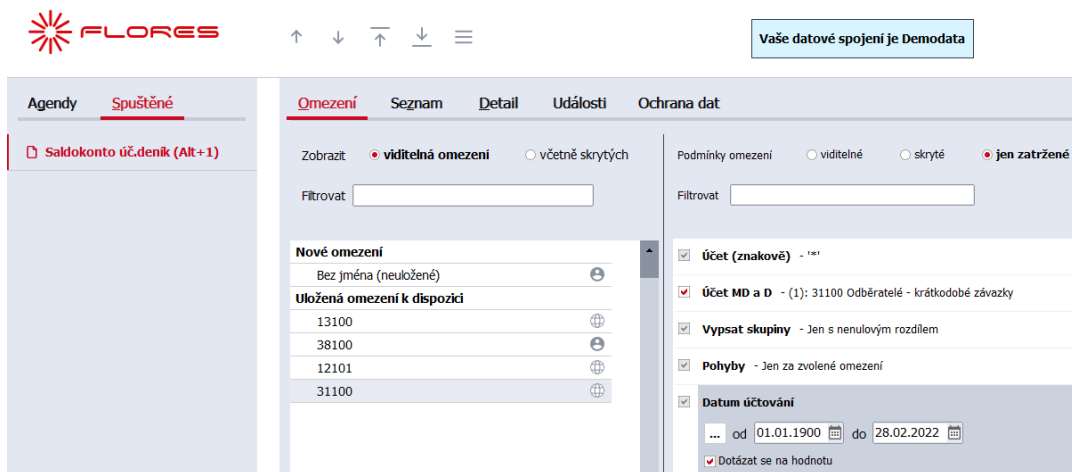
JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Reporty prodeje (Reporty prodeje)



The screenshot shows the 'Zadání omezení' (Setting restrictions) screen in the FLORES software. The interface includes a sidebar with 'Agendy' and 'Spuštěné' (Active) sections. The main area is titled 'Zadání omezení' and shows a selected report: 'Faktury vydané - zpětně k datu'. There are options to show 'viditelná omezení' (visible restrictions) or 'včetně' (including). A list of 'Uložená omezení k dispozici' (Saved restrictions available) includes codes like 311 vše, 311100, 311200, and 311300. The right side shows a list of conditions with checkboxes, such as 'Zpětně k datu' (Back to date) set to 28.02.2022, 'Řada dokladu' (Document series) set to FV3 - Faktury vydané, 'Stav zaplacení (v měně dokladu)' (Payment status) set to Nezaplacené vůbec; Zaplacené částečně; Přeplopené, and 'Datum účtování' (Posting date) set to 01.01.1900 - 28.02.2022.

- Zůstatek saldokontních účtů lze dále dokládat i z účetnictví a to z agendy Saldokonto účetní deník souvztažně po zaúčtování všech účetních vět týkajících se předpisů plateb a plateb do účetního deníku (s účetními větami zaúčtovanými v agendě Účetní žádosti saldokontní deník nepracuje). Klíčové je správné nastavení omezení viz obrázek, výsledkem je seznam nespárovaných párovacích skupin tvořících zůstatek pohledávkového účtu:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Saldokonto úč.deník (Saldokonto - účetní deník souvztažně)



The screenshot shows the 'Omezení' (Restrictions) screen in the FLORES software. The interface includes a sidebar with 'Agendy' and 'Spuštěné' (Active) sections. The main area is titled 'Omezení' and shows a selected report: 'Saldokonto úč.deník'. There are options to show 'viditelná omezení' (visible restrictions) or 'včetně skrytých' (including hidden). A list of 'Uložená omezení k dispozici' (Saved restrictions available) includes codes like 13100, 38100, 12101, and 31100. The right side shows a list of conditions with checkboxes, such as 'Účet (znakově)' (Account) set to '1*', 'Účet MD a D' (Account MD and D) set to (1): 31100 Odběratel - krátkodobé závazky, 'Vypsat skupiny' (List groups) set to Jen s nenulovým rozdílem, 'Pohyby' (Movements) set to Jen za zvolené omezení, and 'Datum účtování' (Posting date) set to 01.01.1900 - 28.02.2022.

• 321XXX závazky

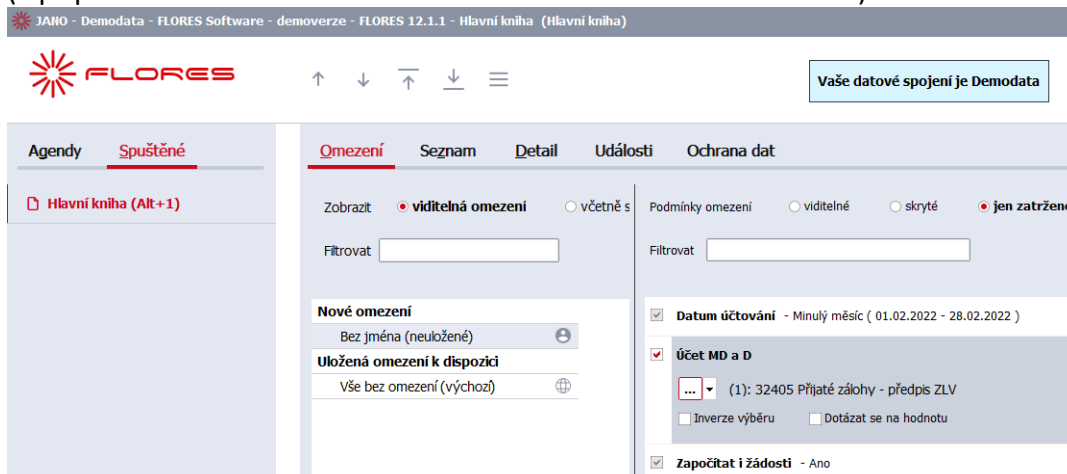
- Postup odpovídá kontrole pohledávek 311XXX, pouze se pracuje s analytikami 321XXXX a agendou Reporty nákupu/Faktury přijaté – zpětně k datu

• 324XXX platební analytika přijatých záloh

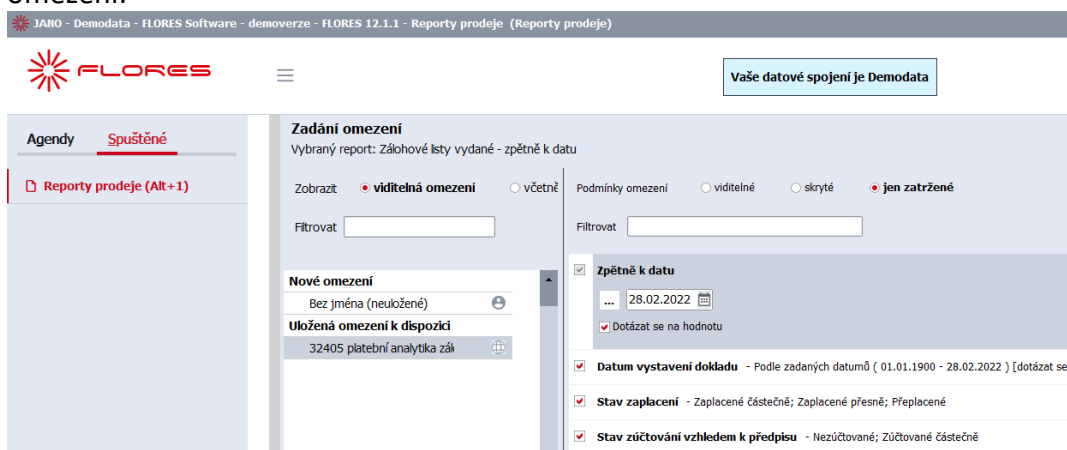
- O zálohách přijatých se obvykle v IS FLORES účtuje na dvou analytikách, kdy první z nich říkáme platební analytika např. 324XXX, a účtuje se na ní platba zálohy a její zúčtování buď přímo na faktuře vydané, nebo na daňovém zálohovém listu vydaném. Druhá analytika např. 324YYY představuje základ DPH ze zaplacených

záloh, účtuje se na ní daňový zálohový list vydaný a jeho zúčtování na faktuře vydané.

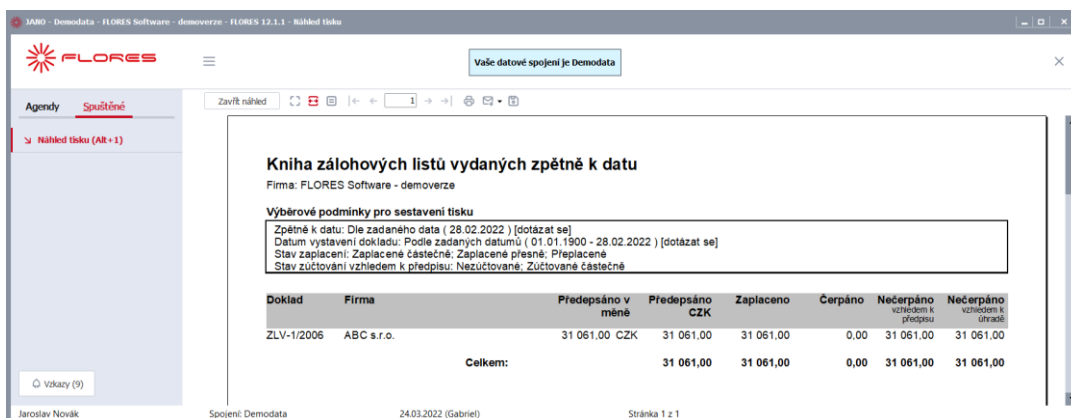
- Zůstatek účtu 324XXX získáme omezením na datum účtování v agendě Hlavní kniha (v případě uzavírání měsíce února 2022 od 1.2.2022 do 28.2.2022):



- Stav zaplacených a nezúčtovaných přijatých záloh z prvotní evidence získáme z agendy Reporty prodeje, kde vybereme v průvodci volbu Zálohové listy vydané – zpětně k datu. V dalším kroku průvodce je třeba nastavit korektně podmínky omezení:



- Podmínka Zpětně k datu filtruje platby zálohových listů vydaných (aby výsledný report nezahrnoval platby po tomto datu), podmínka Datum vystavení dokladu filtruje předpisy zálohových listů (aby výsledný report nezahrnoval zálohové listy mimo zadaný datový interval), podmínka Stav zaplacení s hodnotou Zaplacené částečně, Zaplacené přesně a Přepřacené filtruje zálohové listy podle toho, jestli na nich proběhla nějaká platba (nezajímají nás doklady nezaplacené, protože ty nemají žádný obraz v účetnictví) a podmínka Stav zúčtování vzhledem k předpisu s hodnotami Nezúčtované a Zúčtované částečně zajistí, že s v reportu nezohlední zálohové listy, které jsou již zúčtované.
- Tiskový report:



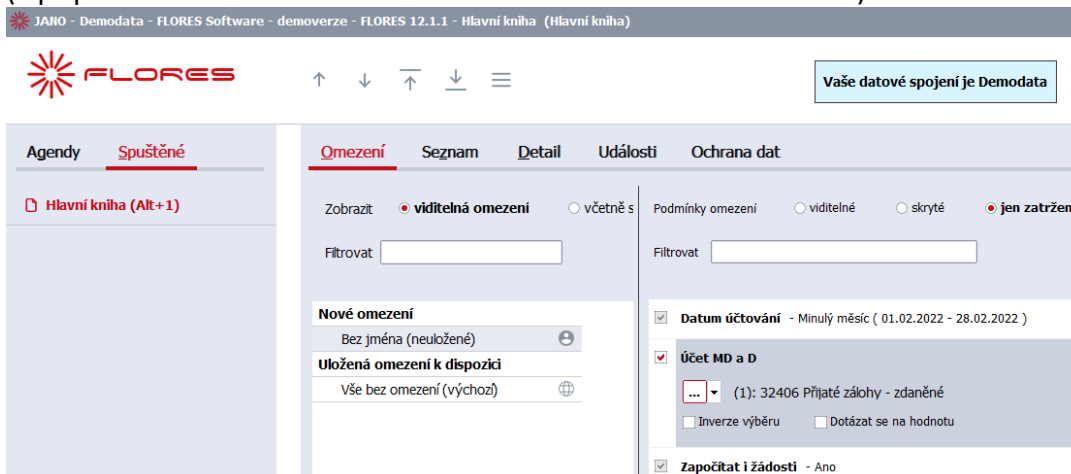
Kniha zálohových listů vydaných zpětně k datu
Firma: FLORES Software - demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Zpětně k datu: Dle zadaného data (28.02.2022) [dotázat se]
Datum vystavení dokladu: Podle zadaných datům (01.01.1900 - 28.02.2022) [dotázat se]
Stav zaplacení: Zaplacené částečně; Zaplacené přesně; Přepřaceno
Stav zúčtování vzhledem k předpisu: Nezúčtované; Zúčtované částečně

Doklad	Firma	Předepsáno v měně	Předepsáno CZK	Zaplaceno	Čerpáno	Nečerpáno vzhledem k předpisu	Nečerpáno vzhledem k úhradě
ZLV-1/2006	ABC s.r.o.	31 061,00	31 061,00	31 061,00	0,00	31 061,00	31 061,00
Celkem:			31 061,00	31 061,00	0,00	31 061,00	31 061,00

- Zůstatek saldokontního účtu 324XXX z účetnictví lze dále dokládat i z agendy Saldokonto účetní deník souvztažně viz postup pro pohledávky 311XXX.
- **324YYY analytika pro základ DPH přijatých záloh**
 - Analytika 324YYY představuje základ DPH ze zaplacených záloh, účtuje se na ní daňový zálohový list vydaný a jeho zúčtování na faktuře vydané.
 - Zůstatek účtu 324YYY získáme omezením na datum účtování v agendě Hlavní kniha (v případě uzavírání měsíce února 2022 od 1.2.2022 do 28.2.2022):



Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat

Zobrazit: viditelná omezení včetně s

Podmínky omezení: viditelné skryté jen zatržené

Filtrovat:

Filtrovat:

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování - Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)

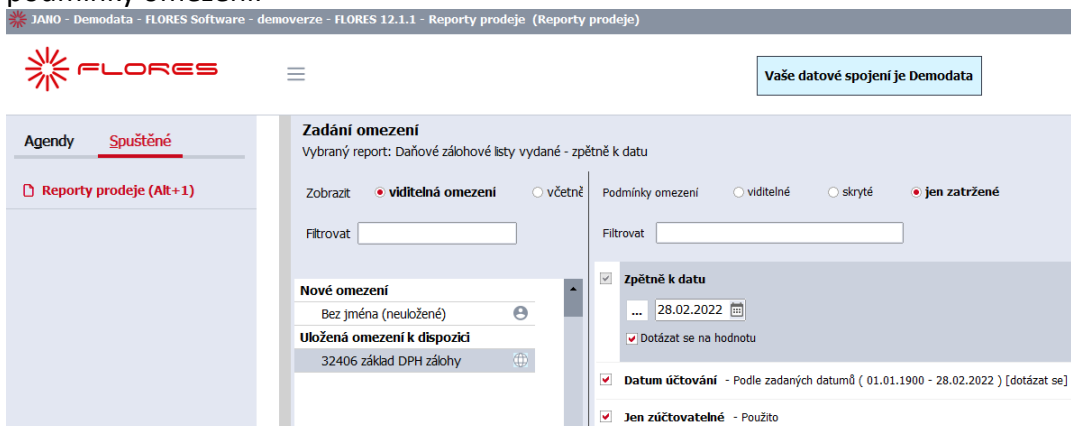
Účet MD a D

... (1): 32406 Přijaté zálohy - zdaněné

Inverze výběru Dotázat se na hodnotu

Započítat i žádosti - Ano

- Stav nezúčtovaných a zdaněných přijatých záloh z prvotní evidence získáme z agendy Reporty prodeje, kde vybereme v průvodci volbu Daňové zálohové listy vydané – zpětně k datu. V dalším kroku průvodce je třeba nastavit korektně podmínky omezení:



Zadání omezení

Vybraný report: Daňové zálohové listy vydané - zpětně k datu

Zobrazit: viditelná omezení včetně

Podmínky omezení: viditelné skryté jen zatržené

Filtrovat:

Filtrovat:

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

32406 základ DPH zálohy

Zpětně k datu

... 28.02.2022

Dotázat se na hodnotu

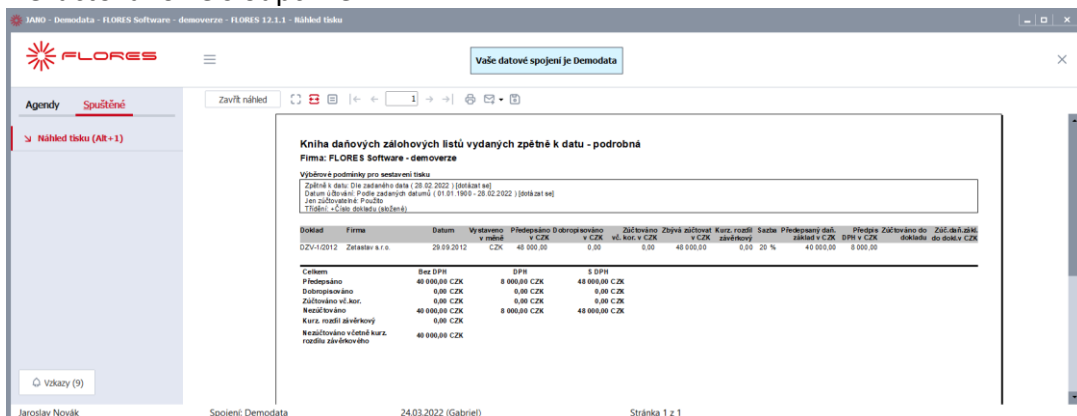
Datum účtování - Podle zadaných datům (01.01.1900 - 28.02.2022) [dotázat se]

Jen zúčtovatelné - Použito

- Podmínka Zpětně k datu filtruje dle data zúčtování daňových zálohových listů vydaných, podmínka Datum účtování filtruje předpisy daňových zálohových listů

(aby výsledný report nezahrnoval daňové zálohové listy mimo zadaný datumový interval), podmínka Jen zúčtovatelné filtruje daňové zálohové listy podle toho, jestli na nich je ještě něco k zúčtování.

- Tiskový report, ve kterém je pro naši kontrolu důležitá částka rekapitulace na řádku Nezúčtováno ve sloupci Bez DPH:



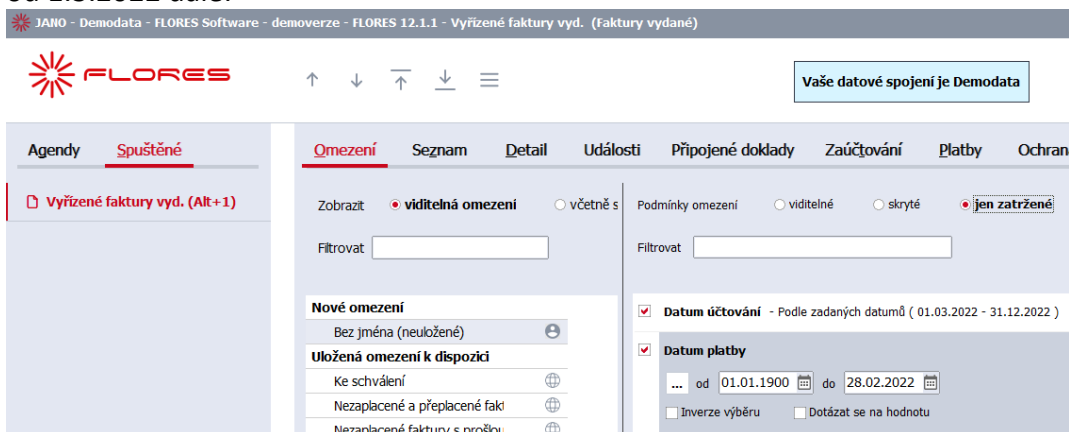
Doklad	Firma	Datum	Vystaveno v CZK	Připraveno k obhospod. v CZK	Zúčtováno v CZK	Zůstatk. v CZK	Kurz. rozdíl	Sazba	Přepočtený daň. základ v CZK	Přídopis DPH v CZK	Zúčtováno do dokladu	Zůstatk. do dokladu CZK
DZV41012	Zetastav s.r.o.	29.09.2012	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	20 %	48 000,00	9 600,00		
Celkem			Bez DPH	DPH	0 DPH							
			48 000,00 CZK	0 000,00 CZK	0 000,00 CZK	48 000,00 CZK						
			Dobroposouáno	0,00 CZK	0,00 CZK	0,00 CZK						
			Zůstatková vý. kor.	0,00 CZK	0,00 CZK	0,00 CZK						
			Nezúčtováno	40 000,00 CZK	8 000,00 CZK	48 000,00 CZK						
			Kurz. rozdíl ak.věrkový	0,00 CZK								
			Nezúčtováno včetně kurz. rozdílů záv.úř.úh.úh.	40 000,00 CZK								

- Zůstatek saldokontního účtu 324YYY z účetnictví lze dále dokládat i z agendy Saldokonto účetní deník souvztažně viz postup pro pohledávky 311XXX.
- **314XXX platební analytika poskytnutých záloh**
 - Postup odpovídá kontrole platební analytiky přijatých záloh 324XXX, pouze se pracuje s analytikami 314XXX a agendou Reporty nákupu/Zálohové listy přijaté – zpětně k datu
- **314YYY analytika pro základ DPH poskytnutých záloh**
 - Postup odpovídá kontrole analytiky pro základ DPH přijatých záloh 324YYY, pouze se pracuje s analytikou 314YYY a agendou Reporty nákupu/Daňové zálohové listy přijaté – zpětně k datu

1.4.2. Kontroly

V případě, že nesouhlasí zůstatek saldokontního účtu z hlavní knihy na prvotní evidenci, doporučujeme provést následující kontroly:

- **platba datumově před předpisem**
 - Častou chybou je časový nesoulad data platby dokladu a účtování předpisu platby ke dni kontroly. Problematické doklady lze zjistit kontrolním omezením. V příkladu je omezení, které vyhledá všechny faktury vydané, které mají platbu do kontrolovaného data 28.2.2022 a zároveň jsou faktury účtované po tomto datu tedy od 1.3.2022 dále:



- Lze využít přednastavených omezení v aktivním menu:
 - a) Aktivní menu: FAP platba dříve, než předpis [KON958]
 - b) Aktivní menu: FAV platba dříve, než předpis [KON959]
 - c) Aktivní menu: ZLP platba dříve, než předpis [KON960]
 - d) Aktivní menu: ZLV platba dříve, než předpis [KON961]
- Pokud takováto situace nastane, je zcela jistě důvodem nesouladu prvotní a účetní evidence. Pokud se nejedná o chybu zadání dat, kterou lze lehce opravit, pak je jedinou správnou cestou řešení dřívější platby pomocí záloh.
- **chybějící kurzové rozdíly**
 - K nesouladu mezi prvotní a účetní evidencí dochází také v případě, že v kontrolovaném měsíci proběhla platba dokladu v cizí měně, ke které nebyl vygenerován kurzový rozdíl. Postup kontroly kurzových rozdílů je uveden v kapitole 1.3.2.

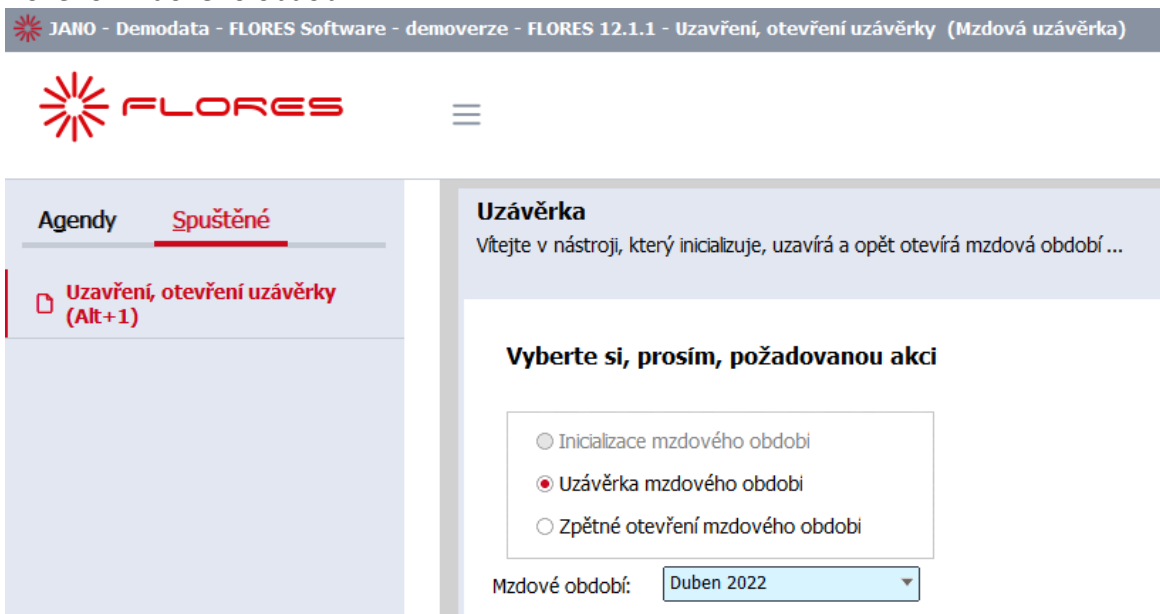
Pokud ani po provedení výše uvedených kontrol není dohledán a opraven problematický doklad/doklady, postupuje se metodou půlení intervalů ke zjištění dne, v rámci kterého nastal rozdíl, např. k 15.2.2022 rozdíl nenastává a k 16.2.2022 již rozdíl existuje. Za den 16.2.2022 je třeba si vyfiltrovat účet v hlavní knize a jeho obraty porovnat s doklady toho dne (faktury účtované ten den, platby toho dne, zálohy...).

1.5. Uzávěrka mezd

1.5.1. Postup

Pokud jsou provedené výpočty mezd v agendě Mzdové listy a je třeba mzdy uzavřít, spouští se uzávěrka mezd, volba v aktivním menu se nazývá Uzavření, otevření uzávěrky. Jedná se o průvodce s následujícími kroky:

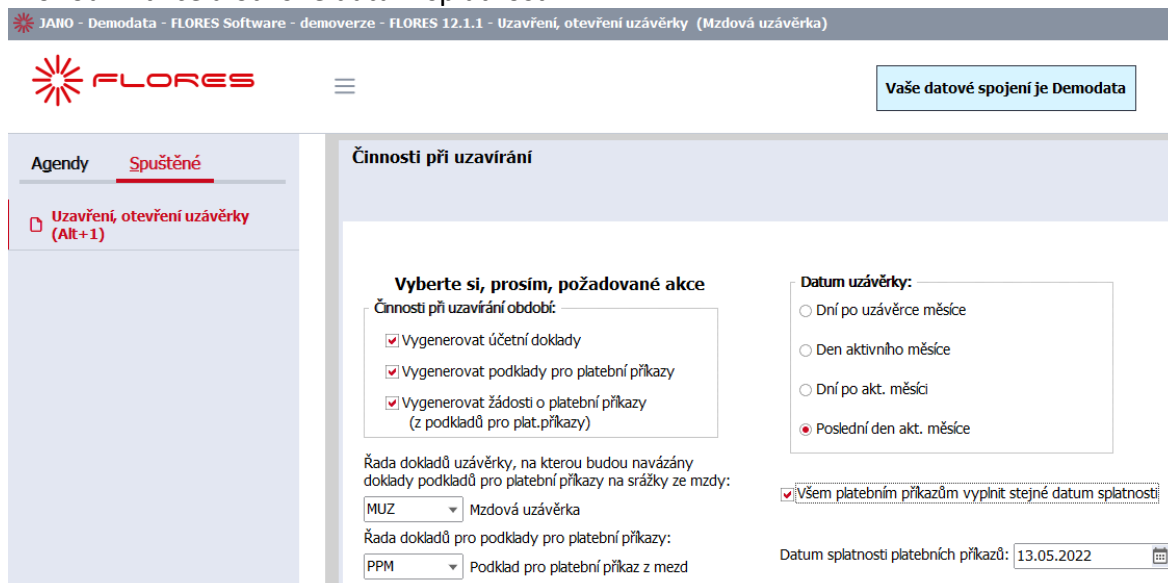
- V prvním kroku se volí, zda provést uzávěrku, zrušit poslední uzávěrku, či provést inicializaci nového mzdového období:



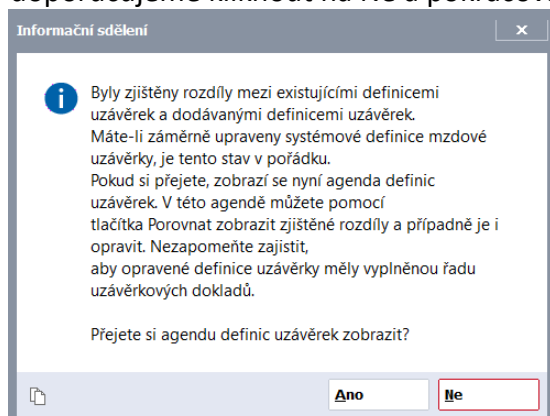
- V druhém kroku se rekapitulují činnosti, které uzávěrka provede. Volby se nabídnou implicitně a nedoporučujeme je měnit. Jediné, co uživatel ovlivňuje, je datum pro platební příkazy z mezd, preferovaná varianta je se zaškrtnutí volby „Všem platebním příkazům

vyplnit stejné datum splatnosti“ a zadáním konkrétního data splatnosti, které ponесou všechny platby z mezd. V opačném případě budou mít platby datum splatnosti odpovídající pravidelnému dni výplaty mezd nastavenému v agendě Globální proměnné. Jedná se o datum splatnosti na dokladech Podklady pro platby z mezd, výsledné platební příkazy mohou mít zcela odlišné datum splatnosti.

JAH0 - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzavření, otevření uzávěrky (Mzdová uzávěrka)

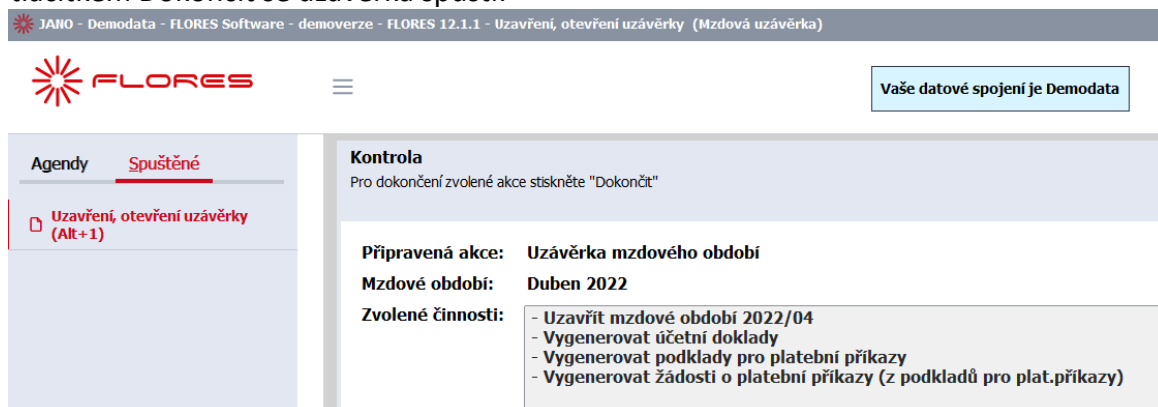


Následně se zobrazí informační sdělení, že byly upraveny definice uzávěrek s ohledem na aktuální potřeby firmy a zda si přejeme definice zobrazit. Zobrazení není třeba, proto doporučujeme kliknout na Ne a pokračovat dále:



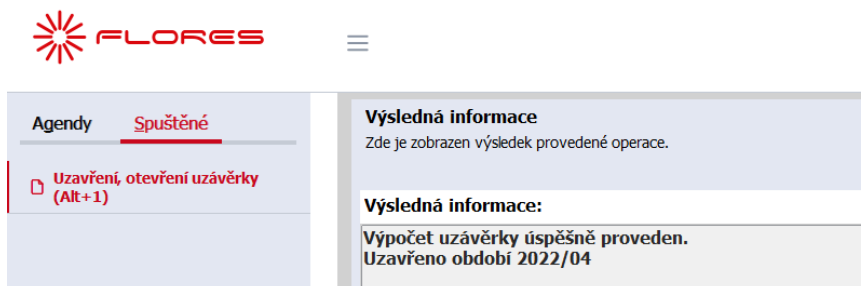
- V třetím kroku průvodce se zobrazí rekapitulace činností, které uzávěrka provede, tlačítkem Dokončit se uzávěrka spustí:

JAH0 - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzavření, otevření uzávěrky (Mzdová uzávěrka)



- V posledním kroku se zobrazí výsledná informace, že uzávěrka skončila. V případě uzávěrky s chybou se uzávěrka neprovede, je nutné vypsanou chybu/chyby opravit a uzávěrku spustit znovu.

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzavření, otevření uzávěrky (Mzdová uzávěrka)



The screenshot shows the FLORES interface with the 'Uzavření, otevření uzávěrky (Alt+1)' menu item selected. The main area displays the following information:


Výsledná informace
Zde je zobrazen výsledek provedené operace.

Výsledná informace:
Výpočet uzávěrky úspěšně proveden.
Uzavřeno období 2022/04

Výsledkem uzávěrky je záznam v agendě Provedené mzdové uzávěrky.

Na záložce Podklady pro žádosti o platební příkazy je vidět seznam plateb vygenerovaný uzávěrkou mezd:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Provedené mzdové uzávěrky (Provedené mzdové uzávěrky)



The screenshot shows the FLORES interface with the 'Provedené mzdové uzávěrky (Alt+1)' menu item selected. The main area displays the following information:

Vaše datové spoje

Omezení **Seznam** **Události** **Podklady pro žádosti o pl. příkazy** **Zaúčtování**

K dokladu : **MUZ-4/2022**

Číslo dok.	Částka	Datum splatnosti	Popis
PPM-41/2022	20 033,00	13.05.2022	Pojistné SP
PPM-42/2022	22 832,00	13.05.2022	Mzda v tuz.měně - 001
PPM-43/2022	10 988,00	13.05.2022	Pojistné ZP 111
PPM-44/2022	6 138,00	13.05.2022	Záloha na daň
PPM-45/2022	1 000,00	13.05.2022	Pojištění
PPM-46/2022	855,00	13.05.2022	Soudní příkaz nepřednostní

Na záložce Zaúčtování jsou vidět účetní věty vygenerované uzávěrkou mezd:

Agendy <u>Spuštěné</u>		Omezení	Seznam	Události	Podklady pro žádosti o pl. příkazy	<u>Zaúčtování</u>	Ochrana dat	Přílohy		
<input type="checkbox"/> Provedené mzdové uzávěrky (Alt+1)		K dokladu: MUZ-4/2022								
Datum účtov...	Číslo dokladu	Text účetního zápisu	Částka (lok.)	Částka žád...	Stř. ...	Stř. D	Účet MD	Účet D	Audit	
30.04.2022	MUZ-4/2022	Cestovní náhrady	1 000,00 CZK	1 000,00 CZK	Ano	000	000	51200	33300	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Daňový bonus	987,00 CZK	987,00 CZK	Ano	000	000	34201	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Externí srážka pro 003	1 855,00 CZK	1 855,00 CZK	Ano	000	000	33100	37900	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Hrubá mzda	32 988,00 CZK	32 988,00 CZK	Ano	000	000	52100	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Mimořádný příspěvek - karanténa	-370,00 CZK	-370,00 CZK	Ano	000	000	52400	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Nahr. mzdy	13 407,00 CZK	13 407,00 CZK	Ano	000	000	52700	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Roční zúčt. daně	-60,00 CZK	-60,00 CZK	Ano	000	000	33100	34201	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Roční zúčt. daně - společníci	-75,00 CZK	-75,00 CZK	Ano	000	000	36600	34201	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	SP Zaměstnanci	2 146,00 CZK	2 146,00 CZK	Ano	000	000	33100	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	SP Zaměstnanci - společníci	2 093,00 CZK	2 093,00 CZK	Ano	000	000	36600	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	SP Zaměstnavatel	8 181,08 CZK	8 181,08 CZK	Ano	000	000	52400	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	SP Zaměstnavatel	7 982,92 CZK	7 982,92 CZK	Ano	000	000	52400	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Středisko 100	16 094,50 CZK	16 094,50 CZK	Ano	100	100	52100	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Středisko 200	16 094,50 CZK	16 094,50 CZK	Ano	200	200	52100	33100	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	Záloha na daň - společníci	7 260,00 CZK	7 260,00 CZK	Ano	000	000	36600	34201	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	ZP Zaměstnanci	1 486,00 CZK	1 486,00 CZK	Ano	000	000	33100	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	ZP Zaměstnanci - společníci	1 449,00 CZK	1 449,00 CZK	Ano	000	000	36600	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	ZP Zaměstnavatel	5 156,00 CZK	5 156,00 CZK	Ano	000	000	52400	33601	Ne
30.04.2022	MUZ-4/2022	ZP Zaměstnavatel	2 897,00 CZK	2 897,00 CZK	Ano	000	000	52400	33601	Ne

1.5.2. Kontroly

Po provedení mzdové uzávěrky doporučujeme v agendě Provedené mzdové uzávěrky na záložce Podklady pro žádosti o platební příkazy zkontrolovat, zda u plateb z mezd nechybí nějaká důležitá informace, kvůli které by se platba neprovedla např. opomenutý bankovní účet pro dobírky mezd u nového zaměstnance apod.

Dále doporučujeme v Provedených mzdových uzávěrkách na záložce Zaúčtování zkontrolovat, že všechny účetní věty jsou kompletní, že např. nechybí účet u nově použitého druhu srážky apod.

1.6. Zadání pohybů majetku a zaúčtování odpisů

1.6.1. Postup

Pro měsíční uzavření agendy majetku je třeba provést následující kroky:

- **Nové karty**
 - Pokud došlo v zavíraném měsíci k pořízení majetku, je třeba zadat do agendy Dlouhodobý majetek novou kartu a to pomocí funkce Nový na záložce Seznam.
 - Po uložení je karta ve stavu V pořízení a je třeba ji zařadit do evidence, což se provede pomocí funkce Zařadit do ev. na záložce Seznam:

JAWO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Dlouhodobý majetek (Dlouhodobý majetek)

FLORES ↑ ↓ ↕ ↘ ☰

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

☐ Dlouhodobý majetek (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Doklady Odpisy Související výdaje Ochrana dat

Inventární číslo: DM-00005 Název: Lis

Kmenové údaje Foto Údaje pro odpisy Zařazení Ceny-přehled

Detailní údaje pro vygenerování dokladu Zařazení majetku do evidence:

Datum zařazení: 15.02.2022

Řada dokladů: ZM Zařazení dl.majetku do evid.

Předkontace: Základ Základní předkontace

Poznámka:

Tisk dokladu zařazení do evidence
 Podle Nastavení tisku po uložení
 Netisknout vůbec

Upozornění: Karta bude skutečně zařazena do evidence teprve po uložení karty tlačítkem Uložit!

- Ve formuláři zařazení je třeba vyplnit především správné datum, řada dokladů a kontace se standardně nabídne. Po uložení vznikne v agendě Doklady zařazení do evidence doklad o zařazení, stav na kartě se změní z V pořízení na V evidenci, vypočítají se odpisy až do konce odepisování a na záložce Doklady na kartě majetku je odkaz na doklad zařazení do evidence.
- Na záložce Související výdaje lze zadat vazbu na doklad pořízení, což je obvykle faktura přijatá/faktury přijaté

• Vyřazení

- Pokud došlo v zavíraném měsíci k vyřazení majetku, je třeba toto zaevidovat v agendě Dlouhodobý majetek a to pomocí funkce Vyřadit na záložce Seznam:

JAWO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Dlouhodobý majetek (Dlouhodobý majetek)

FLORES ↑ ↓ ↕ ↘ ☰

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

☐ Dlouhodobý majetek (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Doklady Odpisy Související výdaje Ochrana dat

Inventární číslo: DM-00005 Název: Lis

Kmenové údaje Foto Údaje pro odpisy Vyřazení Ceny-přehled

Detailní údaje pro vygenerování dokladu Vyřazení majetku:

Datum vyřazení: 15.02.2022

Řada dokladů: VYR Vyřazení DM

Předkontace: Prodej Vyřazení maje

Úplné vyřazení celého majetku

Procento daňového odpisu, který se uplatní v roce úplného vyřazení: 50,00 %

Důvod vyřazení majetku:
 Prodej FV-52/2022

Tisk dokladu vyřazení z evidence
 Podle Nastavení tisku po uložení
 Netisknout vůbec

Upozornění: Vyřazení bude skutečně provedeno teprve až po uložení karty tlačítkem Uložit!

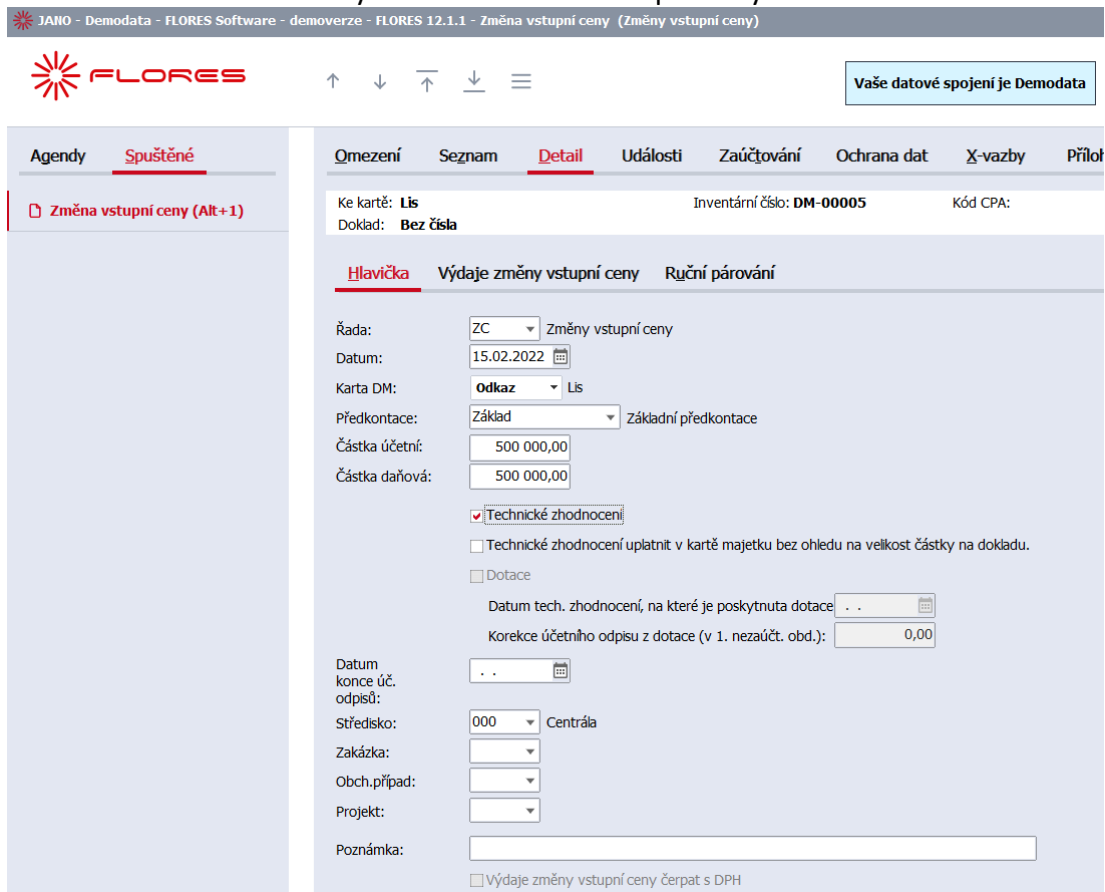
- Ve formuláři vyřazení je třeba vyplnit především správné datum, řada dokladů se standardně nabídne, kontaci je třeba vybrat správnou podle typu vyřazení (Prodej, Likvidace, Darování...). Volba Úplné vyřazení celého majetku řeší běžné celkové vyřazení, po jejím odškrtnutí, lze provést pouze částečné vyřazení. Do popisu lze zadat např. prodejní doklad v případě vyřazení prodejem. Po uložení vznikne

v agendě Doklady vyřazení z evidence doklad o vyřazení, stav na kartě se změní z V evidenci na Vyřazený a na záložce Doklady na kartě majetku je odkaz na doklad vyřazení z evidence.

- **Změna ceny**

- Pokud došlo v zavíraném měsíci ke změně vstupní ceny majetku (snížení nebo zvýšení), je třeba otevřít agendu Změna vstupní ceny a tam pomocí funkce Nový na záložce Seznam zadat nový záznam o změně vstupní ceny:

JAWO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Změna vstupní ceny (Změny vstupní ceny)



Agendy Spuštěné

Změna vstupní ceny (Alt+1)

Ke kartě: **Lis** Inventární číslo: **DM-00005** Kód CPA:

Doklad: **Bez čísla**

Hlavička Výdaje změny vstupní ceny Ruční párování

Řada: **ZC** Změny vstupní ceny

Datum: **15.02.2022**

Karta DM: **Odkaz** Lis

Předkontace: **Základ** Základní předkontace

Částka účetní: **500 000,00**

Částka daňová: **500 000,00**

Technické zhodnocení

Technické zhodnocení uplatnit v kartě majetku bez ohledu na velikost částky na dokladu.

Dotace

Datum tech. zhodnocení, na které je poskytnuta dotace: ..

Korekce účetního odpisu z dotace (v 1. nezáúčt. obd.): **0,00**

Datum konce úč. odpisů: ..

Středisko: **000** Centrála

Zakázka: ..

Obch.případ: ..

Projekt: ..

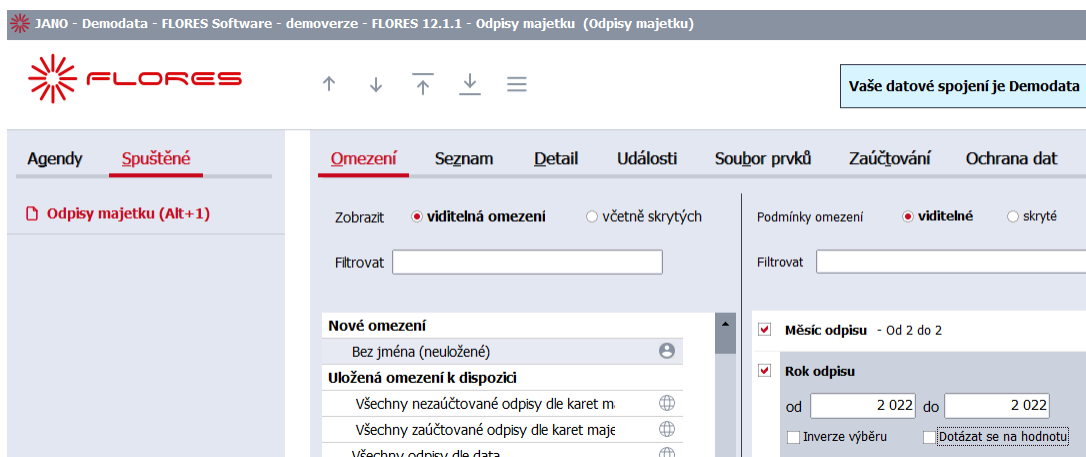
Poznámka: ..

Výdaje změny vstupní ceny čerpat s DPH

- Ve formuláři změny vstupní ceny je třeba vyplnit především správné datum, pomocí odkazu vybrat kartu majetku, ke které se změna ceny váže, řada dokladů a kontace se standardně nabídne. Částka změny ceny může být kladná i záporná a může se lišit pro účetní a daňovou vstupní cenu, proto jsou pole pro částku dvě, po vyplnění částky účetní se částka daňová předvyplní automaticky. Na obrázku je typická varianta technického zhodnocení, kdy je částka vyšší, než limit pro technické zhodnocení, další varianty změny cen (technické zhodnocení s částkou pod limit, zvýšení ceny, snížení ceny, dotace) popisuje HELP k IS FLORES v kapitole Majetek/Změna vstupní ceny/Záložka detail.
- Po uložení vznikne v agendě Změna vstupní ceny doklad, přepočítají se odpisy daně karty majetku a na záložce Doklady na kartě majetku je odkaz na doklad změny ceny.

- **Zaúčtování odpisů**

- V neposlední řadě je třeba za uzavíraný měsíc zaúčtovat odpisy, čímž dojde k aktualizaci opravěk a zůstatkové ceny. Účtování odpisů se provádí v agendě Odpisy majetku, kde je třeba sestavit omezení na odpisy zavíraného měsíce. Používá se podmínka na měsíc a rok, v našem příkladu měsíc 2 v roce 2022:



- Najdou se odpisy všech karet majetku v uzavíraném měsíci. Pomocí funkce Označit vše provedeme označení odpisů a pomocí funkce Zaúčtovat provedeme zaúčtování.

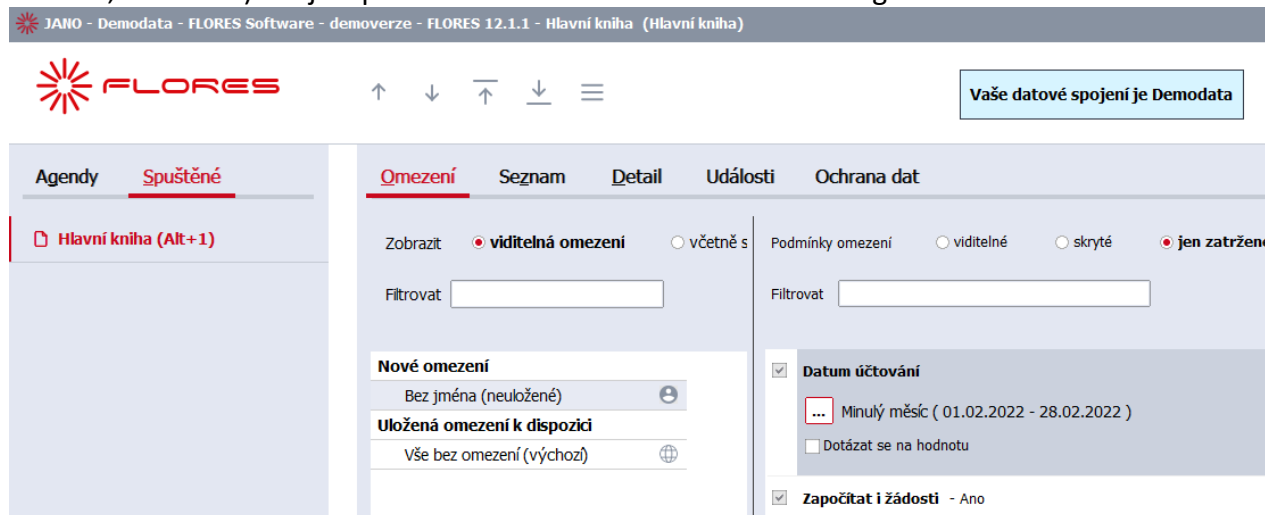
- **Drobný majetek**

- V agendě Drobný majetek je pro uzavření měsíce třeba provést pouze zadání nových karet funkcí Nový na záložce Seznam a jejich vyřazení, které se provádí v editaci karty drobného majetku vyplněním pole Datum a Důvod vyřazení. Vazby do účetnictví se zde neřeší.

1.6.2. Kontroly

Po provedení výše uvedených kroků je třeba zkontrolovat, že souhlasí prvotní evidence majetku na zůstatky majetkových a oprávkových účtů v hlavní knize.

Zůstatky majetkových účtů (013XXX, 021XXX, 022XXX, 031XXX...) a oprávkových účtů (073XXX, 081XXX, 082XXX...) se zjistí pomocí omezení na datum účtování v agendě Hlavní kniha:



Výpis z prvotní evidence je k dispozici v agendě Majetek reporty, kde si v průvodci vybereme volbu Kniha zpětně k datu. V následujícím kroku omezení zvolíme pomocí podmínky Zpětně k datu datum, ke kterému chceme sestavit report majetku:

Agendy **Spuštěné**

Majetek reporty (Alt+1)

Zadání omezení

Vybraný report: Kniha zpětně k datu

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené

Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Zpětně k datu

... 28.02.2022

Dotázat se na hodnotu

Z nabídky tiskových sestav nejlépe poslouží Kniha majetku zpětně k datu – s opravkami - dle druhu:

Agendy **Spuštěné**

Náhled tisku (Alt+1)

Kniha majetku zpětně k datu - s opravkami - dle druhu

Firma: FLORES Software - demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Zpětně k datu: Dle zadaného data (28.02.2022)

Třídění: -Druh majetku

Druh	02 DHM - samostatné movité věci a soubory									
Zřazeno	Invent.číslo	Výrobní číslo	Název	Daň.vat.cena	Daň.opravy	Zůstat.cena daň.	Úč.vst.cena	Účetní opravy	Zůstat.cena úč.	Stav
01.01.2006	DM-00001		Automobil Škoda Felicia	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	V evidenci
19.01.2006	DM-00003	4578VY7669REB9	Notebook ACER	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	V evidenci
01.01.2006	DM-00002		Budova skladu	1 950 000,00	1 099 150,00	850 850,00	1 950 000,00	1 099 150,00	850 850,00	V evidenci
31.10.2021	DM-00004		test dotace 100%	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	V evidenci
15.02.2022	DM-00005		Lis	1 000 000,00	18 162,00	981 818,00	1 000 000,00	18 162,00	981 818,00	V evidenci
Celkem za 02 DHM - samostatné movité věci a soubory										
Vstupní cena daňová celkem:				3 365 000,00	Účetní opravy celkem:	1 432 332,00				
Vstupní cena účetní celkem:				3 365 000,00	Zůstatková cena daňová celkem:	1 832 668,00				
Daňové opravy celkem:				1 432 332,00	Zůstatková cena účetní celkem:	1 932 668,00				
Celkem										
Vstupní cena daňová celkem:				3 365 000,00	Účetní opravy celkem:	1 432 332,00				
Vstupní cena účetní celkem:				3 365 000,00	Zůstatková cena daňová celkem:	1 832 668,00				
Daňové opravy celkem:				1 432 332,00	Zůstatková cena účetní celkem:	1 932 668,00				

Jaroslav Novák Spojení: Demodata 24.03.2022 (Gabriel) Stránka 1 z 1

Majetkové účty obvykle odpovídají druhům majetku, podle kterých má tento report mezisoučty, a umožní tak lehce kontrolovat vstupní ceny na majetkových účtech. Podobně pak kontrolujeme i účty účetních opravek či daňových opravek (pokud používáme účtování o nadlimitní složce).

1.7. Účetní žádosti

1.7.1. Postup

Při zaúčtování prvotních dokladů vznikají účetní věty, které jsou uloženy buď v agendě Účetní žádosti, nebo Účetní deník a to v závislosti na nastavení dokladových řad, konkrétně volby Kam účtovat:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Řady dokladů (Řady dokladů)

FLORES

Agendy Spuštěné

Řady dokladů (Alt+1)

Seznam Detail Události Nepoužitá čísla Ochrana dat

Řada Naposledy použitá čísla Předvyplnění Poznámka

Typ dokladu: 01 Ostatní doklady - příjmové
 Zkratka: OSP Prefix: 100
 Název: Ostatní doklady - příjmové
 První otevř. období: 0000 Nulové období
 Posl. otevř. období: 2007 Účetní období 2007
 Účet:
 Řada dokladů se účtuje Elektronická platba
 Účtovat obráceně Přeučtovat vždy

Kam účtovat:
 do žádosti
 přímo do deníku (pokud je možno)

Pokud je na dokladové řadě nastaveno:

- **do žádostí**, pak jsou účetní věty ukládány do agendy Účetní žádosti a odtud se musí pomocí funkce Zaúčtovat zaúčtovat do agendy Účetní deník
- **přímo do deníku (pokud je možno)**, pak jsou účetní věty ukládány přímo do agendy Účetní deník, pokud jsou kompletně vyplněny. Pokud některá účetní věta není kompletní, automaticky padá do agendy Účetní žádosti, kde se musí nekompletnost vyřešit (opravou nebo přeučtováním prvotního dokladu) a pomocí funkce Zaúčtovat zaúčtovat do Účetního deníku.

V případě první volby účtování do agendy Účetní žádosti je třeba v rámci uzávěrky měsíce provést zaúčtování všech účetních vět zavíraného měsíce do agendy Účetní deník. Záznamy pro hromadné zaúčtování najdeme pomocí omezení s podmínkou Datum účtování odpovídající uzavíranému měsíci:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Účetní žádosti (Účetní žádosti)

FLORES

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

Účetní žádosti (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat

Zobrazit viditelná omezení včetně s Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené

Filtrovat

Filtrovat

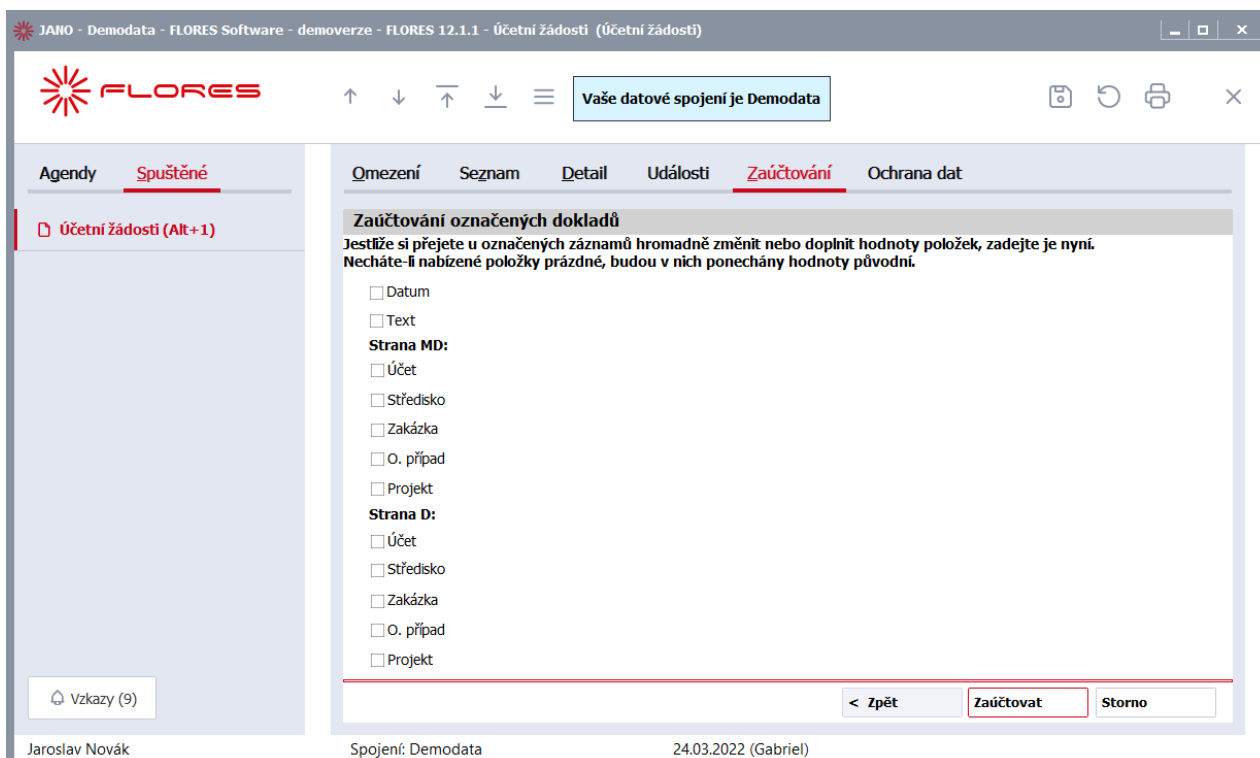
Nové omezení
 Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici
 Všechny účetní žádosti

Pohyby - Všechny ve skupině

Datum účtování
 ... Minulý měsíc (01.02.2022 - 28.02.2022)
 Dotázat se na hodnotu

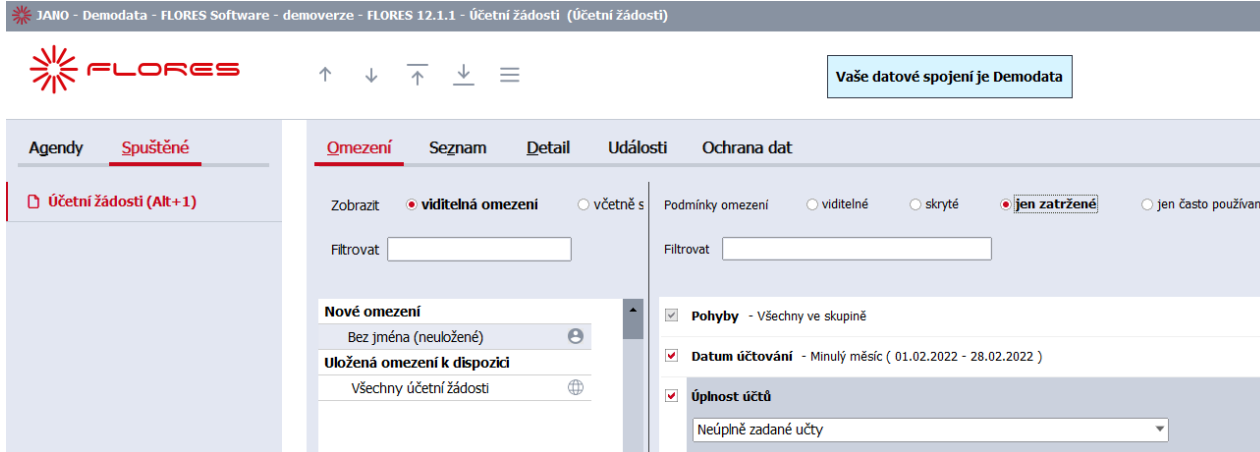
Vybrané záznamy se pomocí funkce Označit vše označí a zaúčtování se provede funkcí Zaúčtovat. Funkce Zaúčtovat nabídne krok pro hromadnou změnu údajů na účtovaných záznamech:



V tomto kroku nezaškrťáváme žádnou z voleb, pokud chceme účetní věty zaúčtovat tak, jak jsou, s údaji, které na nich jsou. Krok slouží pouze k hromadným změnám před zaúčtováním!!!

1.7.2. Kontroly

Účetní žádosti lze kontrolovat na kompletnost údajů pomocí podmínky v omezení Úplnost účtů:



Pokud nastavíme hodnotu na Neúplně zadané účty, zobrazí se účetní věty, na kterých chybí některá z povinných hodnot např. účet MD, účet D, středisko MD, středisko D, text, případně další (zakázka, obchodní případ, projekt dle nastavení parametrů). U těchto záznamů je třeba dohledat důvod nekompletnosti, který je většinou chybné zadání prvotního dokladu, ale může se jednat i o chybu v účetní předkontaci, chybu opravit a doklad přeúčtovat.

1.8. Ochrana dat proti nežádoucím změnám

1.8.1. Postup

Jedná se o procesy/vlastnosti, které vedou k zajištění neměnnosti dat v uzavřeném měsíci/období:

- **Přístupová práva a zodpovědné role a osoby**
 - Pokud uživatel nedisponuje právem či není zařazen do zodpovědné role na dokladu či není zodpovědnou osobou na dokladu, není mu umožněna jeho změna
- **Uzávěrky**
 - Pokud doklad prošel některou z uzávěrek (skladu, DPH, mezd, fakturace, ostatních dokladů, banky, pokladny), není mu umožněna změna, pokud nedisponuje speciálními právy resp. privilegii, jako jsou:
 - a) Supervisor
 - b) Editovat/mazat doklad uzavřený uzávěrkou DPH
 - c) ...
- **Blokace**
 - Pokud je doklad zablokovaný a uživatel nedisponuje právem Obcházet blokace, není mu umožněna změna dokladu.
 - Blokace dokladů může být používána i pro typy dokladů, které se zpracovávají uzávěrkou, např. všechny daňové doklady jsou uzavřeny uzávěrkou DPH, ale i přesto může být nastavena blokace např. na faktury vydané apod.
- **Auditace**
 - Auditace je nástroj na ochranu účetních vět v účetním deníku proti nežádoucím změnám.
 - Využívá se obvykle 1x ročně při spuštění účetní závěrky, ale auditaci lze spustit pro označené záznamy v účetním deníku i v průběhu roku.
 - Existuje právo na odauditaci

1.8.2. Kontroly

Nemají zde význam.