

KROKY ROČNÍ UZÁVĚRKY V IS FLORES

Postupy a kontroly

Aktualizováno 27. června 2024

OBSAH

1.	KROKY ROČNÍ UZÁVĚRKY	3
1.1	UZÁVĚRKA POKLADEN	3
1.1.1	POSTUP	3
1.1.2	KONTROLY	5
1.2	UZÁVĚRKA BANKOVNÍCH ÚČTŮ.....	7
1.2.1	POSTUP	7
1.2.2	KONTROLY	9
1.3	UZÁVĚRKA FAKTURACE.....	11
1.3.1	POSTUP	11
1.3.2	KONTROLY	16
1.4	UZÁVĚRKA OSTATNÍCH DOKLADŮ	16
1.4.1	POSTUP	16
1.4.2	KONTROLY	19
1.5	ZÁVĚRKA ÚČETNICTVÍ	20
1.5.1	POSTUP	20
1.5.2	KONTROLY	24

1. KROKY ROČNÍ UZÁVĚRKY

IS FLORES obsahuje sadu uzávěrek, ze kterých některé jsou spouštěny obvykle měsíčně, některé ročně.

Měsíčně jsou spouštěny následující uzávěrky, jejich popis viz dokument [Kroky měsíční uzávěrky](#):

- Uzávěrka DPH
- Uzávěrka mezd
- Uzávěrka skladu

Ročně se obvykle spouští uzávěrky:

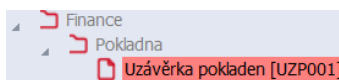
- Uzávěrka pokladen
- Uzávěrka bankovních účtů
- Uzávěrka fakturace
- Uzávěrka ostatních dokladů
- Závěrka účetnictví

Pro kompletní uzavření účetního období v IS FLORES je třeba provést všechny uzávěrky, a to i v případě, že se některé z uzavíraných typů dokladů nepoužívají. Důvodem je to, že uzavíraná účetní období nelze přeskačovat a musí se zavírat postupně.

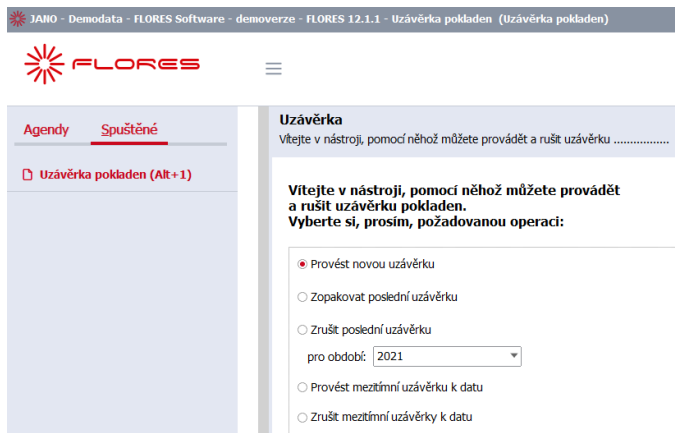
1.1 UZÁVĚRKA POKLADEN

1.1.1 POSTUP

Agenda s názvem Uzávěrka pokladen se spouští z modulu Pokladna:



V prvním kroku uzávěrky pokladen uživatel vybírá požadovanou akci, obvykle Provést novou uzávěrku:

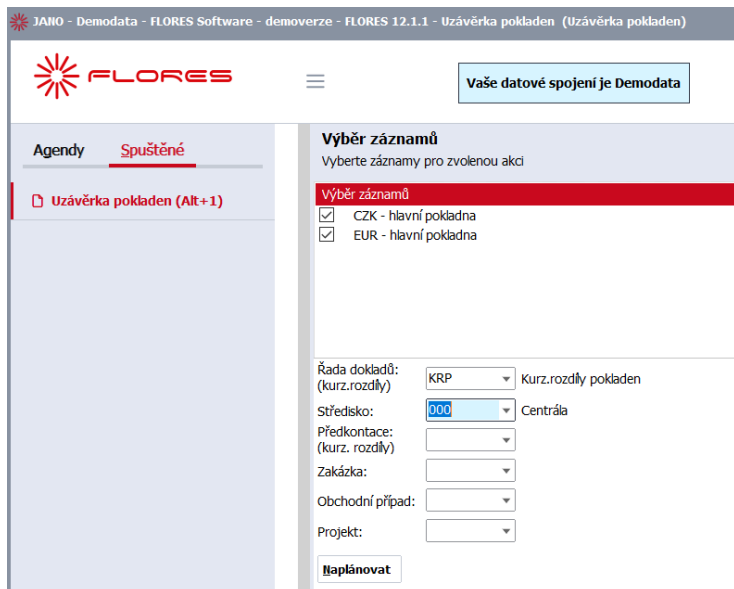


Uzavírané období se nabízí v poli „pro období“, je to vždy první období, pro které není alespoň jedna z pokladen uzavřena. Období nelze přeskačovat a nenabízí se poslední období, ke kterému ještě neexistuje následující období (nenabídne se období 2022, pokud neexistuje období 2023).

Poslední provedenou uzávěrku lze zopakovat nebo zrušit.

Kromě hlavní uzávěrky za období je možné provádět i mezitímní uzávěrky k datu, např. ke konci měsíce, nebo kdykoliv v průběhu období, např. v případě potřeby mimořádné účetní závěrky.

Ve druhém kroku se nabídne seznam pokladen, které se mají uzavírat:



Doporučujeme provádět uzávěrku pro všechny pokladny najednou (neodškrtnávat fajfky). V seznamu se nenabídne pokladna, která je za zvolené období již uzavřena. Dokladová řada pro závěrkové kurzové rozdíly se nabízí automaticky (pokud jich nemáte více), středisko pro kurzové rozdíly je třeba vyplnit. Ve formuláři není nutné vybrat volbu Předkontace (použije se předkontace nastavená jako základní). Dále lze zvolit zakázku, obchodní případ a projekt.

Ve třetím kroku se nabídnou všechny měny (kromě lokální), ve kterých je evidována alespoň jedna pokladna. Pro každou měnu se nabídne kurz z kurzovního lístku k poslednímu dni uzavíraného období (rozhovový den), kurz lze editovat:



Kurz vzt.	Zóna	Kurz	Lok. měna	Je změněn
1,000	EUR	24,860	CZK	Ne

Stisknutím tlačítka Dokončit se uzávěrka provede a je zobrazen její výsledek:



Stav	Uzávěrka	Kurzový rozdíl	Číska v měně	Profit
NOVÝ Zvolená akce byla úspěšně dokončena.	EUR - hlavní pokladna	KRP-1/2021	1224.43 CZK	-

Výsledkem uzávěrky je seznam vygenerovaných kurzových rozdílů z přecenění zůstatků pokladen v lokální měně kurzem rozvahového dne. Kurzové rozdíly pokladen (KRP) nejsou uloženy v žádné samostatné agendě, jsou vidět v číselníku pokladen pro každé uzavírané období a jejich účetní věty jsou dle nastavení dokladové řady KRP Kurzové rozdíly pokladen uloženy v agendě Účetní žádosti nebo Účetní deník.

Kurzové rozdíly lze pomocí funkce Tisk k. rozdíl. vytisknout, tisk je umožněn i opakovaně z číselníku pokladen.

Funkce Tisk vytiskne celou výslednou informaci o uzávěrce.

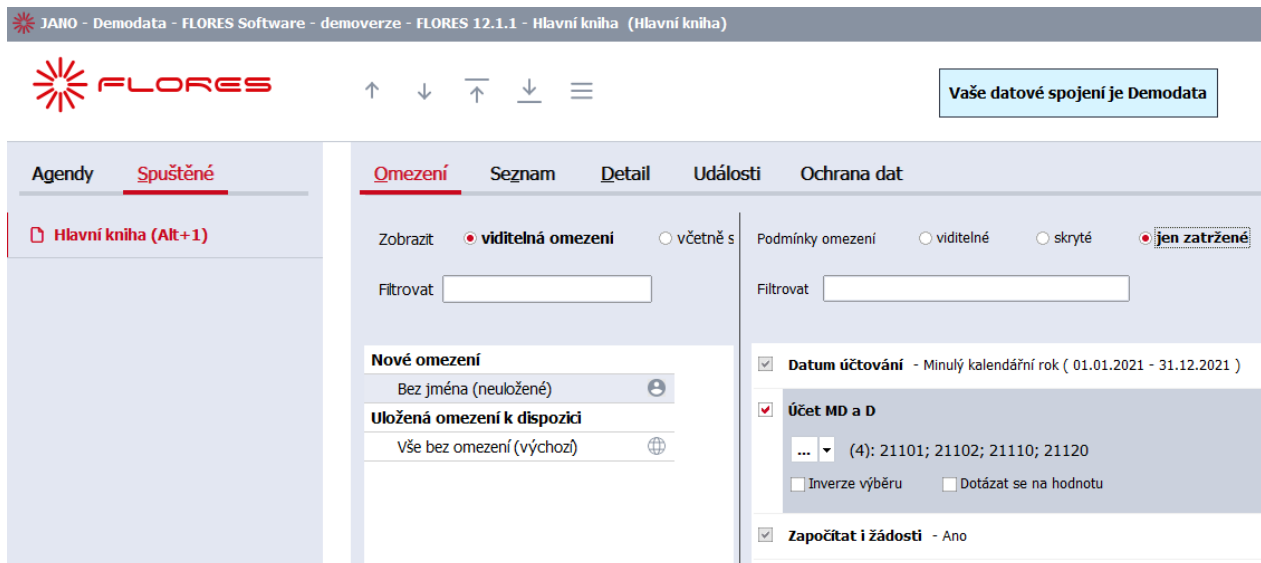
Další dosud neuvedené vlastnosti a upozornění týkající se uzávěrky pokladen:

- Je-li pokladna pro dané období uzavřena, pak nelze do tohoto období do pokladny zadávat žádné nové pokladní doklady, ani doklady z tohoto období opravovat či mazat.
- Při zrušení uzávěrky, ke které byly vygenerovány doklady kurzových rozdílů, se tyto doklady smažou, při novém spuštění uzávěrky se vygenerují kurzové rozdíly nové.
- Pokud k rušení uzávěrce existují doklady kurzových rozdílů, které jsou označeny příznakem Audit (tudíž je nelze smazat), program uzávěrku nedovolí zrušit.

1.1.2 KONTROLY


Po uzávěrce pokladen doporučujeme provést kontrolu, že zůstatky účtů pokladen v hlavní knize odpovídají zůstatkům pokladen v lokální měně z prvotní evidence.

Zůstatky na účtech pokladen 211XXX k poslednímu dni uzavíraného období zjistíme v agendě Hlavní kniha pomocí omezení za Datum účtování a analytiku/analytiku 211XXX:



Zůstatky pokladen ke konci uzavíraného období z prvotní evidence jsou k dispozici k náhledu v agendě Pokladny, a to jak v měně pokladny, tak v lokální měně:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Pokladny (Pokladny)



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Pokladny (Alt+1)

Seznam **Detail** Události Řady pokladních dokladů Ochrana dat Přílohy

Název pokladny: EUR - hlavní pokladna Varovat při platbě dokladu s jiným způsobem úhrady než Hotově

Kód měny: EUR Euro

Analytický účet: 21120 Hlavní pokladna v EUR

Zúčtov.středisko: 000 Centrála

Počáteční stavy v jednotlivých obdobích:


Období	Počátek	Počátek (lok.)	Obrat	Obrat (lok.)
Nulté období	0,00 EUR	0,00 CZK	200,00 EUR	6 020,00 CZK
Účetní období 2006	200,00 EUR	6 020,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Účetní období 2007	200,00 EUR	6 000,00 CZK	1 840,18 EUR	54 389,42 CZK
Účetní období 2008	2 040,18 EUR	61 409,42 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Účetní období 2009	2 040,18 EUR	49 984,41 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Účetní období 2010	2 040,18 EUR	55 135,86 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Účetní období 2011	2 040,18 EUR	55 135,86 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2012	2 040,18 EUR	55 135,86 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2013	2 040,18 EUR	51 045,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2014	2 040,18 EUR	51 045,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2015	2 040,18 EUR	51 045,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2016	2 040,18 EUR	51 045,30 CZK	4 900,00 EUR	122 598,00 CZK
Rok 2017	6 940,18 EUR	173 643,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2018	6 940,18 EUR	173 643,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2019	6 940,18 EUR	173 643,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2020	6 940,18 EUR	173 643,30 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2021	6 940,18 EUR	173 643,30 CZK	100,00 EUR	2 600,00 CZK
Rok 2022	7 040,18 EUR	175 018,87 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK

Kurzové rozdíly v jednotlivých obdobích:

Kurz. rozdíl	Datum	Kurz vzt.	Kurz	Kurz.rozdíl(část... +...
KRP-1/2021	31.12.2021	1,000	24,860	1 224,43 —

Dále lze vytisknout pokladní knihu k poslednímu dni uzavíraného období případně za jakýkoliv jiný časový interval z agendy Pokladní reporty. Jedná se o průvodce, kde v prvním kroku zvolíme variantu Pokladní kniha:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Pokladní reporty (Pokladní reporty)



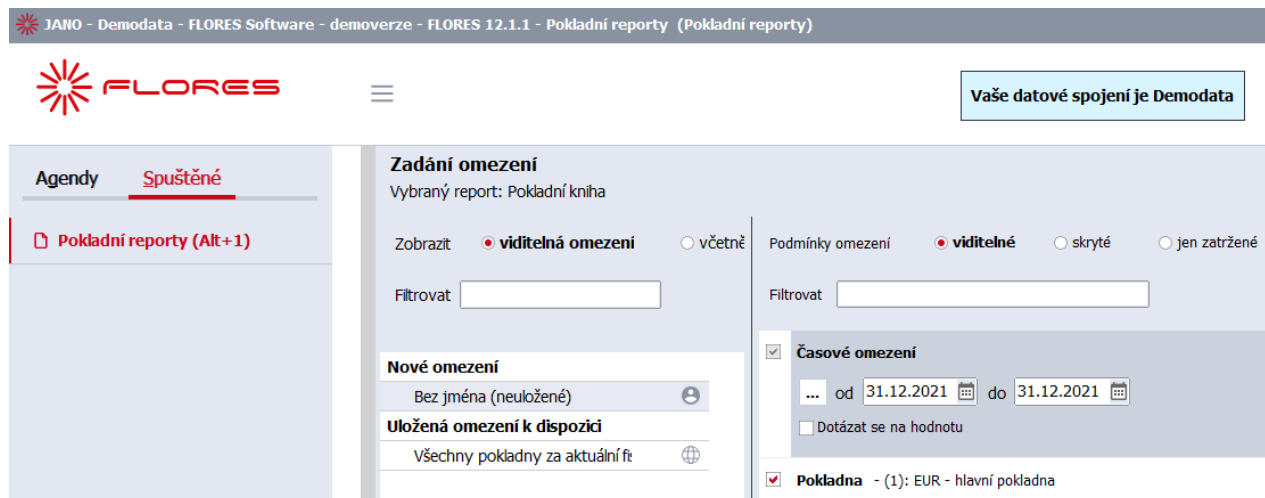
Agendy **Spuštěné**

Pokladní reporty (Alt+1)

Výběr reportu
Vyberte report, který chcete sestavit.

Pokladní kniha
Pokladní kniha s rozpisem DPH a zaúčtováním

V kroku omezení pomocí podmínky za časové omezení zvolíme poslední den uzavíraného období nebo širší interval. V podmínce Pokladna lze vybrat konkrétní pokladnu/pokladny, pokud podmínku Pokladna nepoužijeme, načtou se všechny pokladny:



Zadání omezení
 Vybraný report: Pokladní kniha

Zobrazit viditelná omezení včetně

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatržené

Filtrovat

Nové omezení

- Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

- Všechny pokladny za aktuální ft

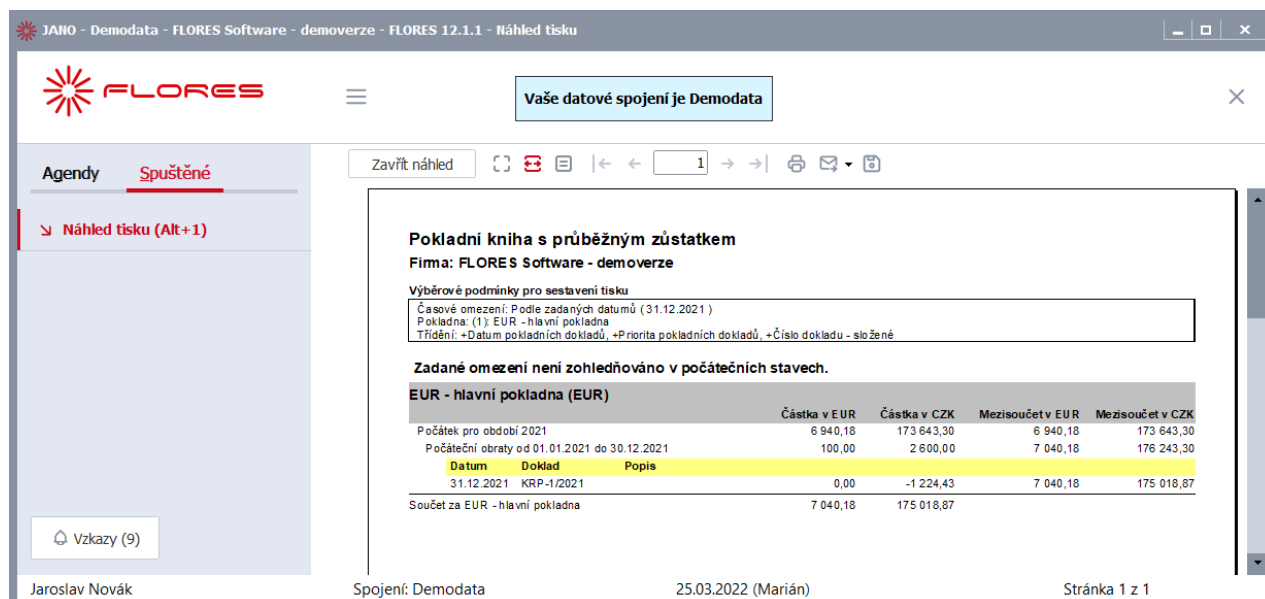
Časové omezení

... od 31.12.2021 do 31.12.2021

Dotázat se na hodnotu

Pokladna - (1): EUR - hlavní pokladna

Jedna z variant tiskového reportu vypadá např. takto:



Pokladní kniha s průběžným zůstatkem
 Firma: FLORES Software - demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku
 Časové omezení: Podle zadaných datumů (31.12.2021)
 Pokladna: (1): EUR - hlavní pokladna
 Třídění: +Datum pokladních dokladů, +Priorita pokladních dokladů, +Číslo dokladu - složené

Zadané omezení není zohledňováno v počátečních stavech.

EUR - hlavní pokladna (EUR)

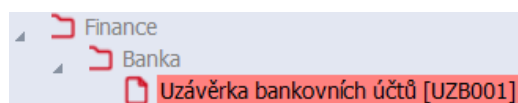
	Částka v EUR	Částka v CZK	Mezisoučet v EUR	Mezisoučet v CZK
Počátek pro období 2021	6 940,18	173 643,30	6 940,18	173 643,30
Počáteční obraty od 01.01.2021 do 30.12.2021	100,00	2 600,00	7 040,18	176 243,30
Datum Doklad Popis				
31.12.2021 KRP-1/2021	0,00	-1 224,43	7 040,18	175 018,87
Součet za EUR - hlavní pokladna	7 040,18	175 018,87		

Jaroslav Novák Spojení: Demodata 25.03.2022 (Marián) Stránka 1 z 1

1.2 UZÁVĚRKA BANKOVNÍCH ÚČTŮ

1.2.1 POSTUP

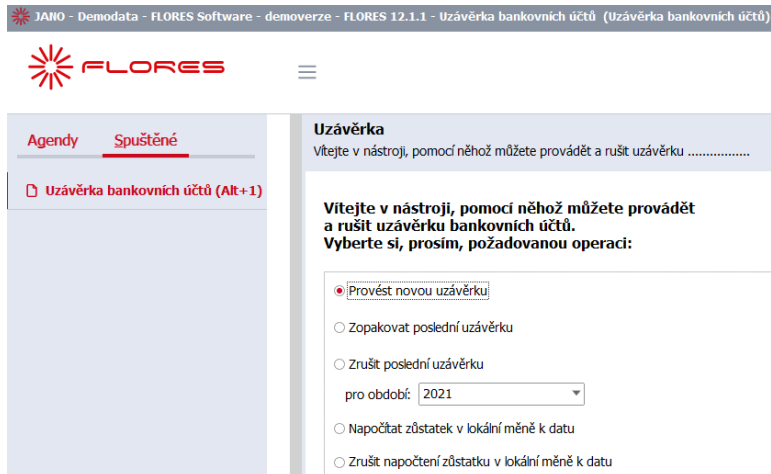
Agenda s názvem Uzávěrka bankovních účtů se spouští z modulu Banka:



- Finance
 - Banka
 - Uzávěrka bankovních účtů [UZB001]**

V prvním kroku uzávěrky bankovních účtů uživatel vybírá požadovanou akci, obvykle Provést novou uzávěrku:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka bankovních účtů (Uzávěrka bankovních účtů)



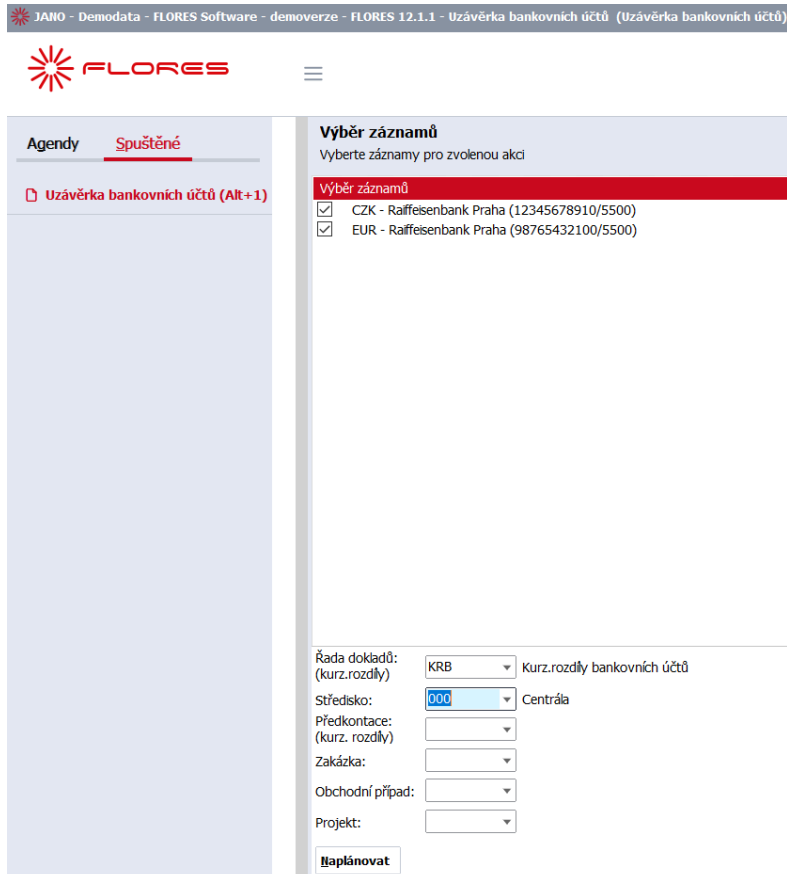
Uzavírané období se nabízí v poli „pro období“, je to vždy první období, pro které není některý z bankovních účtů uzavřen. Období nelze přeskokovat a nenabízí se poslední období, ke kterému ještě neexistuje následující období (nenabídne se období 2022, pokud neexistuje období 2023).

Poslední provedenou uzávěrku lze zopakovat nebo zrušit.

Kromě hlavní uzávěrky za období je možné provádět i mezitímní uzávěrky k datu, např. ke konci měsíce, nebo kdykoliv v průběhu období, např. v případě potřeby mimořádné účetní závěrky.

V druhém kroku se nabídne seznam bankovních účtů, které se mají uzavírat:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka bankovních účtů (Uzávěrka bankovních účtů)



Doporučujeme provádět uzávěrku pro všechny bankovní účty najednou (neodškrtnávat fajfky). V seznamu se nenabídne bankovní účet, který je za zvolené období již uzavřen. Dokladová řada pro závěrkové kurzové rozdíly se nabízí automaticky (pokud jich nemáte více), středisko pro kurzové rozdíly je třeba vyplnit. Ve formuláři není nutné vybrat volbu Předkontace (použije se předkontace nastavená jako základní). Dále lze zvolit zakázku, obchodní případ a projekt.

Ve třetím kroku se nabídnou všechny měny (kromě lokální), ve kterých je evidován alespoň jeden bankovní účet. Pro každou měnu se nabídne kurz z kurzovního lístku k poslednímu dni uzavíraného období (rozvahový den), kurz lze editovat.



JAHO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka bankovních účtů (Uzávěrka bankovních účtů)

FLORES

Agendy **Spuštěné**

Uzávěrka bankovních účtů (Alt+1)

Směnný kurz
Zobrazení směnných kurzů měn

Kurz vztl.	Zóna	Kurz	Lok. měna	Je změněn
1,000	EUR	24,860	CZK	Ne

Pomocí tlačítka Dokončit se uzávěrka provede a je zobrazen její výsledek:



JAHO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka bankovních účtů (Uzávěrka bankovních účtů)

FLORES

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Uzávěrka bankovních účtů (Alt+1)

Výsledná informace
Zde se zobrazuje výsledek uzávěrky

Stav	Uzávěrka	Kurzový rozdíl	Čistka v měně	Profit
NOVÝ	EUR - Raiffeisenbank Praha (987654...	KRB-1/2021	1 370,00 CZK	-

Zvolená akce byla úspěšně dokončena.

Tisk k.rozdíl.
Tisk

Výsledkem uzávěrky je seznam vygenerovaných kurzových rozdílů z přecenění zůstatku bankovních účtů v lokální měně kurzem rozvahového dne. Kurzové rozdíly bankovních účtů (KRB) nejsou uloženy v žádné samostatné agendě, jsou vidět v číselníku bankovních účtů pro každé uzavírané období a jejich účetní věty jsou dle nastavení dokladové řady KRB Kurzové rozdíly bankovních účtů uloženy v agendě Účetní žádosti nebo Účetní deník.

Kurzové rozdíly lze pomocí funkce Tisk k. rozdíl. vytisknout, tisk je umožněn i opakovaně z číselníku bankovních účtů.

Funkce Tisk vytiskne celou výslednou informaci o uzávěrce.

Další dosud neuvedené vlastnosti a upozornění týkající se uzávěrky bankovních účtů:

- Je-li pro dané období bankovní účet uzavřen, pak nelze do tohoto období zadávat žádné nové doklady k bankovnímu účtu, ani doklady z tohoto období opravovat či mazat.
- Při zrušení uzávěrky, ke které byly vygenerovány doklady kurzových rozdílů, se tyto doklady smažou, při novém spuštění uzávěrky se vygenerují kurzové rozdíly nové.
- Pokud k rušené uzávěrce existují doklady kurzových rozdílů, které jsou označeny příznakem Audit (tudíž je nelze smazat), program uzávěrku nedovolí zrušit.

1.2.2 KONTROLY

Po uzávěrce bankovních účtů doporučujeme provést kontrolu, že zůstatky účtů bank v hlavní knize odpovídají zůstatkům účtů v lokální měně z prvotní evidence.

Zůstatky na účtech bankovních účtů 221XXX k poslednímu dni uzavíraného období zjistíme v agendě Hlavní kniha pomocí omezení za Datum účtování a analytiku/analytiku 221XXX:

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

FLORES

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 zatřesené

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuloženo)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování - Minulý kalendářní rok (01.01.2021 - 31.12.2021)

Účet MD a D

(2): 22110; 22120

Inverze výběru Dotázat se na hodnotu

Započítat i žádosti - Ano

Zůstatky bankovních účtů ke konci uzavíraného období resp. počátku nově otevřeného období z prvotní evidence jsou k náhledu v číselníku Bankovní účty, a to jak v měně bankovního účtu, tak v lokální měně:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Bankovní účty (Bankovní účty)

FLORES

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

Bankovní účty (Alt+1)

Seznam Detail Události E-banking Ochrana dat Přílohy

Bank. účet: **98765432100/5500**
 Zůstatek: **5 500,00** Zůstatek lok.: **136 730,00**

Bankovní účet Adresa banky

Název banky: EUR - Raiffeisenbank Praha

Bankovní účet: 98765432100/5500

Spec. symbol: SWIFT:

IBAN kód

Kód měny: EUR Euro

Země banky:

Řada bank.výpěd: BV2 Bankovní výpis - EUR

Řada plat.příkazů: PLP2 Platební příkazy - EUR

Analytický účet: 22120 Bankovní účet v EUR

Zúčtov.středisko: 000 Centrála

Počáteční stavy v jednotlivých obdobích:

Období	Počátek	Počátek (lok.)	Obrat	Obrat (lok.)
Rok 2015	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2016	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2017	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2018	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2019	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2020	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK
Rok 2021	5 000,00 EUR	125 100,00 CZK	500,00 EUR	13 000,00 CZK
Rok 2022	5 500,00 EUR	136 730,00 CZK	0,00 EUR	0,00 CZK

Kurzové rozdíly v jednotlivých obdobích:

Kurz. rozdíl	Datum	Kurz vz.	Kurz	Kurz.rozdíl(část... +...)
KRB-1/2021	31.12.2021	1,000	24,860	1 370,00 -

Vzaky (9)

Dále lze vytisknout bankovní knihu k poslednímu dni uzavíraného období případně za jakýkoliv jiný časový interval z agendy Bankovní reporty. Jedná se o průvodce, kde v prvním kroku zvolíme variantu Bankovní kniha:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Bankovní reporty (Bankovní reporty)

FLORES

Agendy Spuštěné

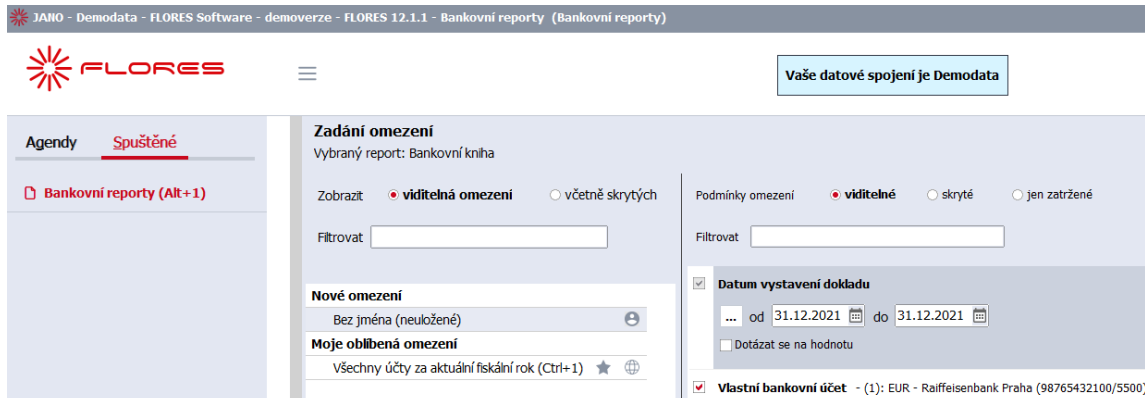
Bankovní reporty (Alt+1)

Výběr reportu

Vyberte report, který chcete sestavit.

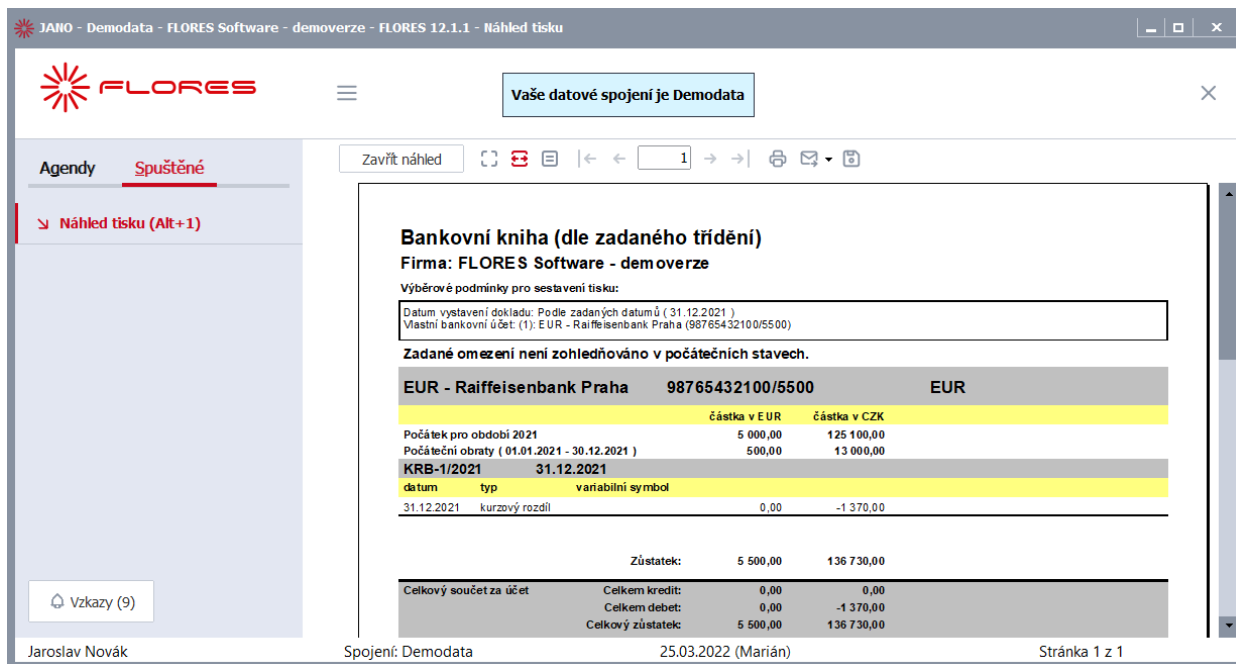
Bankovní kniha

V kroku omezení pomocí podmínky za časové omezení zvolíme poslední den uzavíraného období (nebo širší interval), podmínkou Vlastní bankovní účet lze vybrat konkrétní bankovní účet/bankovní účty. Pokud podmínku Vlastní bankovní účet nepoužijeme, načtou se všechny bankovní účty:



The screenshot shows the 'Zadání omezení' (Setting constraints) screen in the FLORES software. The selected report is 'Bankovní kniha' (Bank statement). The 'Zobrazit' (Display) section has 'viditelná omezení' (visible constraints) selected. The 'Podmínky omezení' (Constraint conditions) section has 'viditelné' (visible) selected. The 'Datum vystavení dokladu' (Document issue date) is set from 31.12.2021 to 31.12.2021. The 'Vlastní bankovní účet' (Own bank account) is selected, specifically 'EUR - Raiffeisenbank Praha (98765432100/5500)'.

Příklad tiskového reportu:



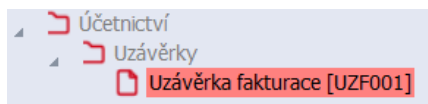
The screenshot shows a printed bank statement report titled 'Bankovní kniha (dle zadaného třídění)' (Bank statement (according to the specified sorting)). The firm is 'FLORES Software - demoverze'. The report details the account 'EUR - Raiffeisenbank Praha 98765432100/5500' as of 31.12.2021. The report shows a balance of 5,000.00 EUR and 125,100.00 CZK, with a debit of 1,370.00 CZK. The total balance is 5,000.00 EUR and 136,730.00 CZK.

EUR - Raiffeisenbank Praha 98765432100/5500		EUR	
	částka v EUR	částka v CZK	
Počátek pro období 2021	5 000,00	125 100,00	
Počáteční obraty (01.01.2021 - 30.12.2021)	500,00	13 000,00	
KRB-1/2021	31.12.2021		
datum	typ	vaňabilní symbol	
31.12.2021	kurzový rozdíl		0,00 -1 370,00
Zůstatek:		5 500,00	136 730,00
Celkový součet za účet		Celkem kredit:	0,00 0,00
		Celkem debet:	0,00 -1 370,00
Celkový zůstatek:		5 500,00	136 730,00

1.3 UZÁVĚRKA FAKTURACE

1.3.1 POSTUP

Agenda s názvem Uzávěrka fakturace se spouští z modulu Účetnictví:

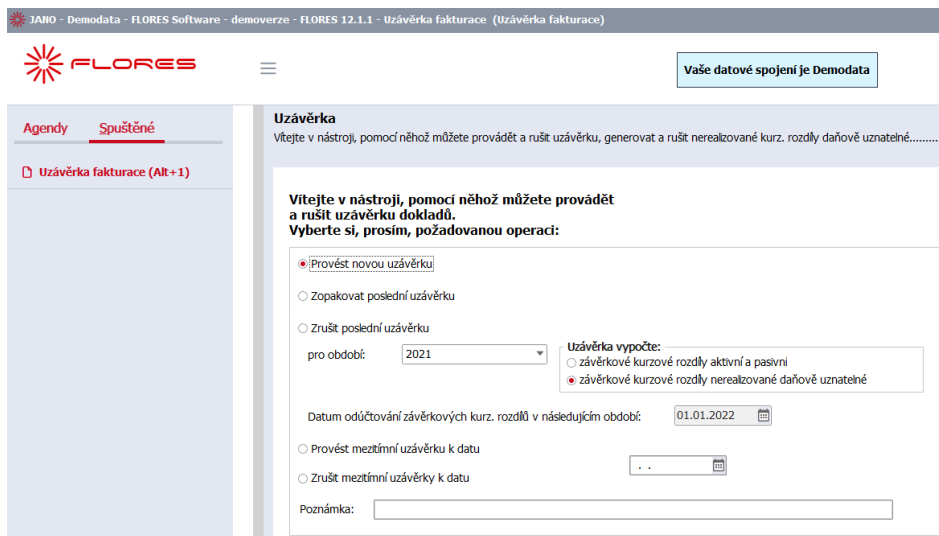


The screenshot shows the 'Účetnictví' (Accounting) menu in the FLORES software. The 'Uzávěrky' (Closures) sub-menu is expanded, and 'Uzávěrka fakturace [UZF001]' (Invoice closure [UZF001]) is highlighted.

Uzávěrka fakturace uzavírá dokladů typů:

- Faktury přijaté a vydané
- Dobropisy faktur přijatých a vydaných
- Zálohové listy přijaté a vydané
- Daňové zálohové listy přijaté a vydané
- Dobropisy daňových zálohových listů přijatých a vydaných
- JSD
- Sankční (penalizační) faktury

V prvním kroku uzávěrky fakturace uživatel vybírá požadovanou akci, obvykle Provést novou uzávěrku:



Uzavírané období se nabízí v poli „pro období“, je to vždy první období, pro které není některá z dokladových řad uzavíraných dokladů uzavřena. Období nelze přeskačovat a nenabízí se poslední období, ke kterému ještě neexistuje následující období (nenabídne se období 2022, pokud neexistuje období 2023).

Poslední provedenou uzávěrku lze zopakovat nebo zrušit.

U provedení nové uzávěrky musí být nastavena volba „**závěrkové kurzové rozdíly nerealizovatelné daňově uznatelné**“, která zajistí výpočet závěrkových kurzových rozdílů podle platné legislativy. Volba „závěrkové kurzové rozdíly aktivní a pasivní“ se aktuálně nevyužívá, byla legislativně platná v minulosti, kdy se závěrkové kurzové rozdíly neúčtovaly výsledkově nýbrž rozvahově, kurzové rozdíly se k poslednímu dni uzavíraného účetního období vygenerovaly a zaúčtovaly, k prvnímu dni otevíraného období se zase odúčtovaly bez dopadu do hospodářského výsledku.

Kromě uzávěrky účetního období je možné provádět i meztímní uzávěrky k datu v průběhu období, např. ke konci měsíce, nebo v případě potřeby mimořádné uzávěrky.

V druhém kroku se nabídne seznam dokladových řad dokladů, které se mají uzavírat:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka fakturace (Uzávěrka fakturace)

FLORES

Agendy **Spuštěné**

Uzávěrka fakturace (Alt+1)

Výběr záznamů

Vyberte záznamy pro zvolenou akci. Pozor, je důležité, abyste uzavírali řady dobro

Výběr záznamů

- FV - Faktury vydané
- FP - Faktury přijaté
- ZLV - Zálohový list vydaný
- ZLP - Zálohový list přijatý
- PF - Penalizační faktury
- DV - Dobropis faktury vydané
- DP - Dobropis faktury přijaté
- DZV - Daňové zálohové listy vydané
- DDV - Dobropisy daň.zálohových listů vydaných
- DZP - Daňové zálohové listy přijaté
- DDP - Dobropisy daň.zálohových listů přijatých
- JSD - Jednotné správní doklady
- FV3 - Faktury vydané

Řada dokladů: (kurz.rozdíl) Kurzový rozdíl

Řada dokladů: (závěrkové kurz.rozdíl) Kurzové rozdíly nerealizované daň

Předkontace: (kurz. rozdíl)

Předkontace: (závěrkové kurz.rozdíl)

Následující údaje převzít automaticky z 1. řádku propl. dokladu

Středisko:

Zakázka:

Obchodní případ:

Projekt:

Plánovat

Doporučujeme provádět uzávěrku pro všechny dokladové řady najednou (neodškrtnávat fajfku). Ve výběru záznamů se nenabídne dokladová řada, která je za zvolené období již uzavřena.

Dokladová řada pro závěrkové kurzové rozdíly (KZN) se nabízí automaticky (pokud jich nemáte více). KZN se tvoří ke konci období k nezaplaceným dokladům, a to tak, aby byla vyjádřena aktuální hodnota pohledávky/závazku v lokální měně. Navíc je zde řada i pro běžné kurzové rozdíly (KR), kdy uzávěrka fakturace zkontroluje, jestli v uzavíraném období nechybí nějaký běžný kurzový rozdíl, a pokud ano, tak ho také dogeneruje. KR se tvoří k již realizovaným platbám.

Ve formuláři není nutné vybrat volbu Předkontace (použije se předkontace nastavená jako základní). Středisko, zakázku, obchodní případ a projekt lze ve formuláři zadat jednotně (středisko je povinné), ale doporučujeme zaškrtnout volbu „Následující údaje převzít automaticky z 1. řádku propl. dokladu“, čímž se do dokladů závěrkových i běžných kurzových rozdílů nakopírují tyto konkrétní hodnoty z výchozích dokladů.

Ve třetím kroku se nabídnou všechny měny (kromě lokální), ve kterých je evidován alespoň jeden doklad. Pro každou měnu se nabídne kurz z kurzovního lístku k poslednímu dni uzavíraného období (rozvahový den), kurz lze editovat.

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Uzávěrka fakturace (Uzávěrka fakturace)

FLORES

Agendy **Spuštěné**

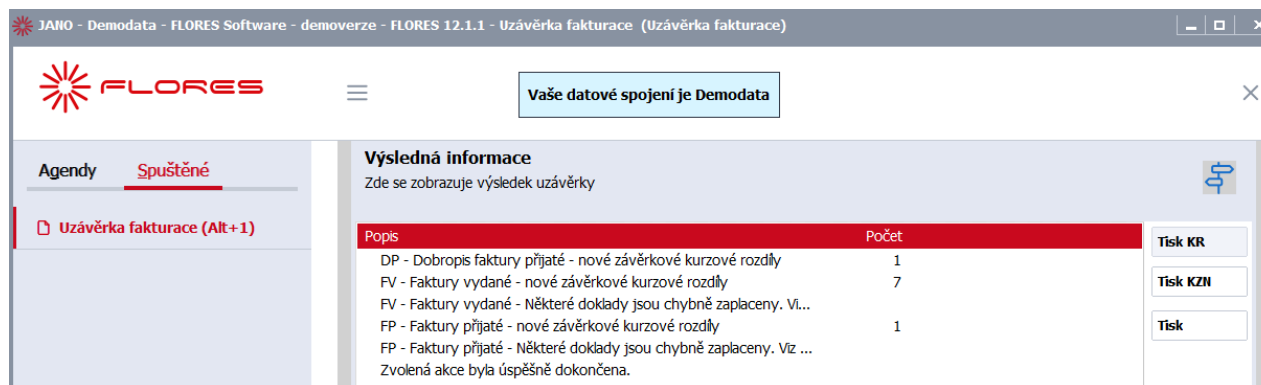
Uzávěrka fakturace (Alt+1)

Směnný kurz

Zobrazení směnných kurzů měn

Kurz vztl.	Zóna	Kurz	Lok. měna	Je změněn
1,000	EUR	24,860	CZK	Ne
1,000	USD	21,951	CZK	Ne

Stisknutím tlačítka Dokončit se uzávěrka provede a je zobrazen její výsledek:



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

Uzavěrka fakturace (Alt+1)

Výsledná informace
Zde se zobrazuje výsledek uzávěrky

Popis	Počet
DP - Dobropis faktury přijaté - nové závěrkové kurzové rozdíly	1
FV - Faktury vydané - nové závěrkové kurzové rozdíly	7
FV - Faktury vydané - Některé doklady jsou chybně zaplacený. Vi...	
FP - Faktury přijaté - nové závěrkové kurzové rozdíly	1
FP - Faktury přijaté - Některé doklady jsou chybně zaplacený. Viz ...	
Zvolená akce byla úspěšně dokončena.	

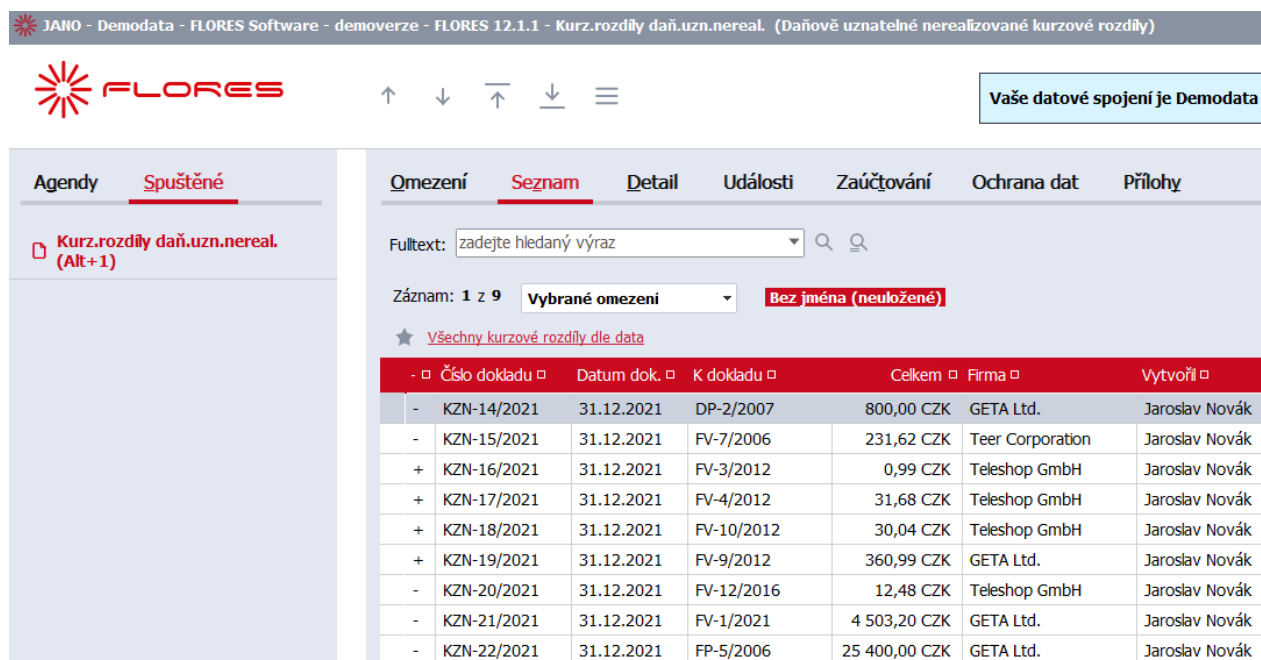
Tisk KR
Tisk KZN
Tisk

Výsledkem uzávěrky je seznam typů dokladů a jejich vygenerovaných kurzových rozdílů.

Kurzové rozdíly je možné pomocí funkce Tisk KR a Tisk KZN vytisknout přímo z posledního kroku uzávěrky nebo je můžete dodatečně vytisknout z příslušných agend.

Funkce Tisk vytiskne celou výslednou informaci o uzávěrce.

Kurzové rozdíly nerealizované daňově uznatelné (KZN) jsou uloženy v agendě Daňově uznatelné nerealizované kurzové rozdíly:



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy Spuštěné

Kurz.rozdíly daň.uzn.nereal. (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Zaúčtování Ochrana dat Přílohy

Fulltext: zadejte hledaný výraz

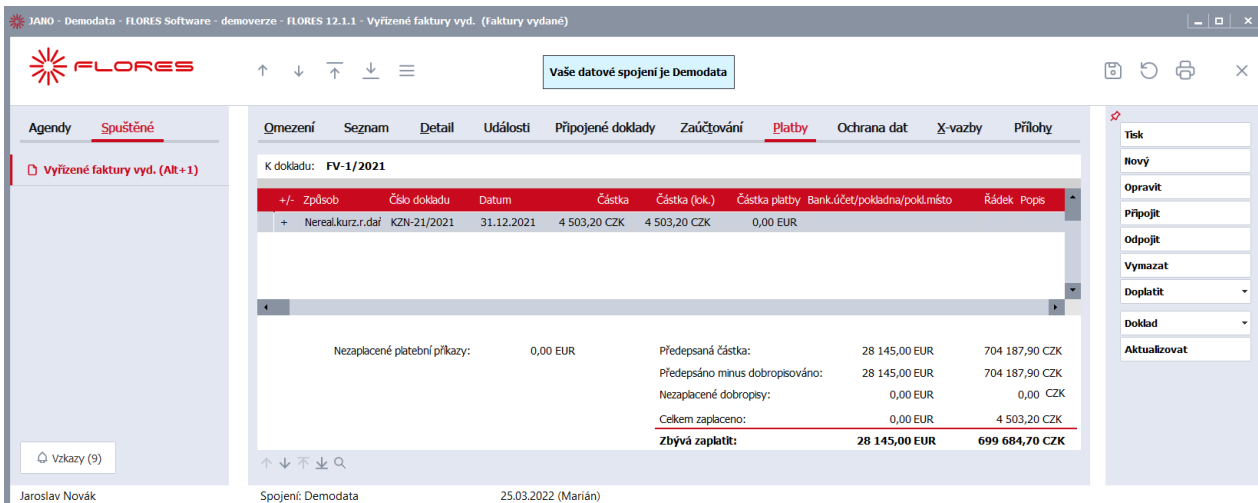
Záznam: 1 z 9 Vybrané omezení Bez jména (neuložené)

★ Všechny kurzové rozdíly dle data

-	Číslo dokladu	Datum dok.	K dokladu	Celkem	Firma	Vytvořil
-	KZN-14/2021	31.12.2021	DP-2/2007	800,00 CZK	GETA Ltd.	Jaroslav Novák
-	KZN-15/2021	31.12.2021	FV-7/2006	231,62 CZK	Teer Corporation	Jaroslav Novák
+	KZN-16/2021	31.12.2021	FV-3/2012	0,99 CZK	Teleshop GmbH	Jaroslav Novák
+	KZN-17/2021	31.12.2021	FV-4/2012	31,68 CZK	Teleshop GmbH	Jaroslav Novák
+	KZN-18/2021	31.12.2021	FV-10/2012	30,04 CZK	Teleshop GmbH	Jaroslav Novák
+	KZN-19/2021	31.12.2021	FV-9/2012	360,99 CZK	GETA Ltd.	Jaroslav Novák
-	KZN-20/2021	31.12.2021	FV-12/2016	12,48 CZK	Teleshop GmbH	Jaroslav Novák
-	KZN-21/2021	31.12.2021	FV-1/2021	4 503,20 CZK	GETA Ltd.	Jaroslav Novák
-	KZN-22/2021	31.12.2021	FP-5/2006	25 400,00 CZK	GETA Ltd.	Jaroslav Novák

Jejich účetní věty jsou dle nastavení dokladové řady KZN Kurzové rozdíly nerealizované daňově uznatelné uloženy v agendě Účetní žádosti nebo Účetní deník.

Závěrkové kurzové rozdíly (stejně jako běžné kurzové rozdíly) ovlivňují hodnotu dokladů v lokální měně a jsou přehledně vidět na záložce Platby těchto dokladů:



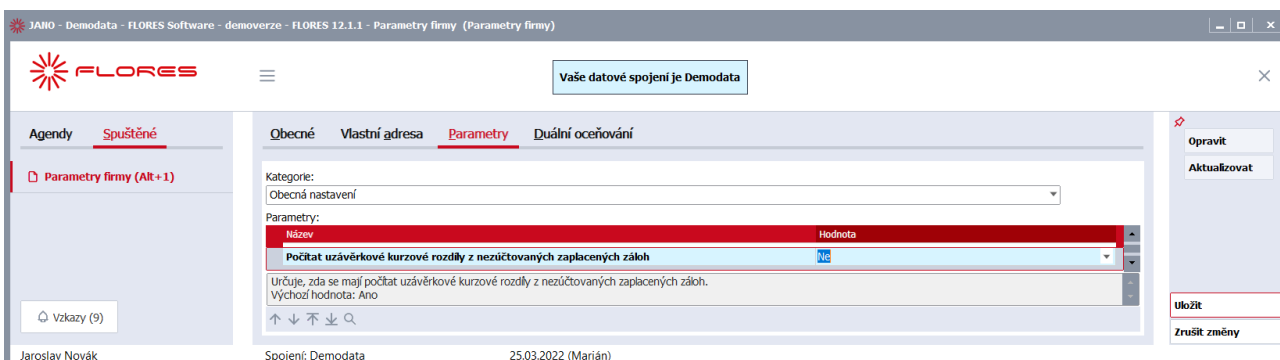
The screenshot shows the 'Platby' (Payments) tab for document FV-1/2021. The table below shows the payment details:

+/-	Způsob	Číslo dokladu	Datum	Částka	Částka (lok.)	Částka platby	Bank.účet/pokladna/pokl.místo	Řádek	Popis
+	Nereal.kurz.r.dai	KZN-21/2021	31.12.2021	4 503,20 CZK	4 503,20 CZK	0,00 EUR			

Nezaplacené platební příkazy:	0,00 EUR	Předepsaná částka:	28 145,00 EUR	704 187,90 CZK
		Předepsáno minus dobropisováno:	28 145,00 EUR	704 187,90 CZK
		Nezaplacené dobropisy:	0,00 EUR	0,00 CZK
		Celkem zaplacené:	0,00 EUR	4 503,20 CZK
		Zbývá zaplatit:	28 145,00 EUR	699 684,70 CZK

Další dosud neuvedené vlastnosti a upozornění týkající se uzávěrky fakturace:

- Je-li dokladová řada dokladu pro dané období uzavřena, pak nelze do tohoto období zadávat žádné nové doklady, ani doklady z tohoto období opravovat či mazat.
- Při zrušení uzávěrky, ke které byly vygenerovány doklady závěrkových kurzových rozdílů (KZN), se tyto doklady smažou, při novém spuštění uzávěrky se vygenerují závěrkové kurzové rozdíly nové. Pokud ale uzávěrkou byly vygenerovány i chybějící běžné kurzové rozdíly (KR), ty při rušení uzávěrky vymazány nebudou!
- Pokud k rušené uzávěrce existují doklady kurzových rozdílů, které jsou označeny příznakem Audit (tudíž je nelze mazat), program uzávěrku nedovolí zrušit.
- V případě rušení uzávěrky je třeba v některých případech nejdříve zrušit uzávěrku fakturace pro dobropisy faktur přijatých nebo vydaných, a teprve následně zrušit uzávěrku pro ostatní typy fakturačních dokladů. Program na tuto situaci upozorní hláškou.
- Firemním parametrem lze ovlivnit, zda se budou přečeňovat i nezučtované zaplacené zálohy. Aktuální výklad legislativy doporučuje zálohy nepřečeňovat. Přecenění by měly podléhat pouze cizoměnové zálohy, u kterých je předpoklad dalšího finančního toku, tedy že nedojde k plnění za zaplacenou zálohu, ale peníze se budou vracet.



The screenshot shows the 'Parametry' tab in the software. The 'Kategorie' (Category) is set to 'Obecná nastavení' (General settings). The 'Parametry' (Parameters) table is shown below:

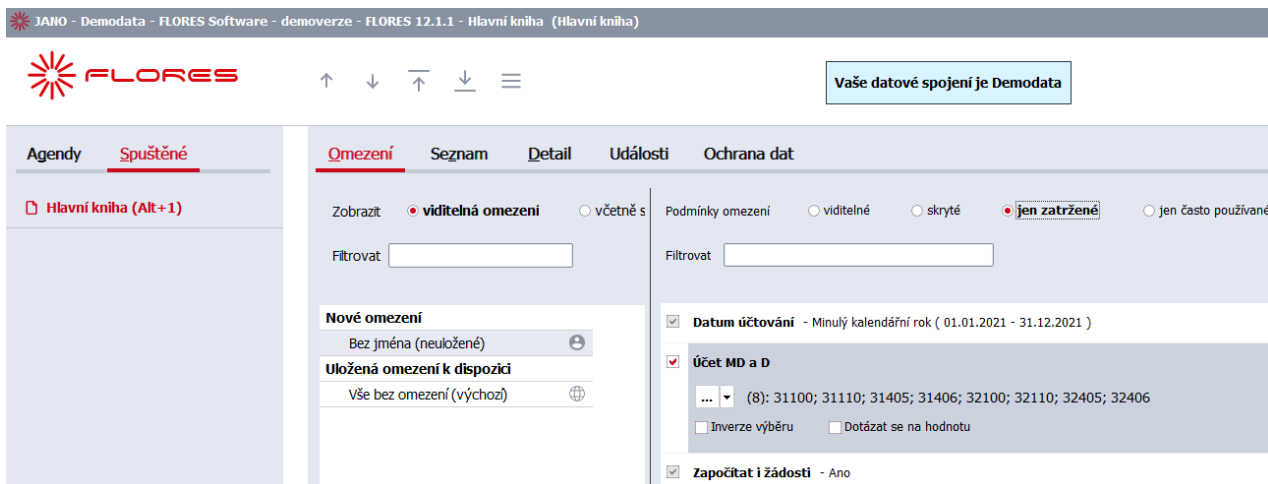
Název	Hodnota
Počítat uzávěrkové kurzové rozdíly z nezučtovaných zaplacených záloh	Ne

Below the table, there is a text field with the label 'Určuje, zda se mají počítat uzávěrkové kurzové rozdíly z nezučtovaných zaplacených záloh.' and a dropdown menu for 'Výchozí hodnota: Ano'.

1.3.2 KONTROLY

Po uzávěrce fakturace doporučujeme provést kontrolu, že zůstatky saldokontních účtů v hlavní knize odpovídají zůstatkům saldokont z prvotní evidence.

Zůstatky na saldokontních účtech (311XXX, 321XXX, 314XXX, 324XXX apod.) k poslednímu dni uzavíraného období zjistíme v agendě Hlavní kniha pomocí omezení za Datum účtování a odpovídající analytiku/analytiku:

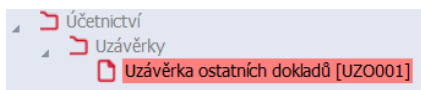


Stavy saldokont z prvotní evidence jsou k dispozici v agendách Reporty nákupu a Reporty prodeje, detailní postup kontroly je popsán v dokumentu „Kroky měsíční uzávěrky“ v kapitole 1.3 Kontrola saldokont.

1.4 UZÁVĚRKA OSTATNÍCH DOKLADŮ

1.4.1 POSTUP

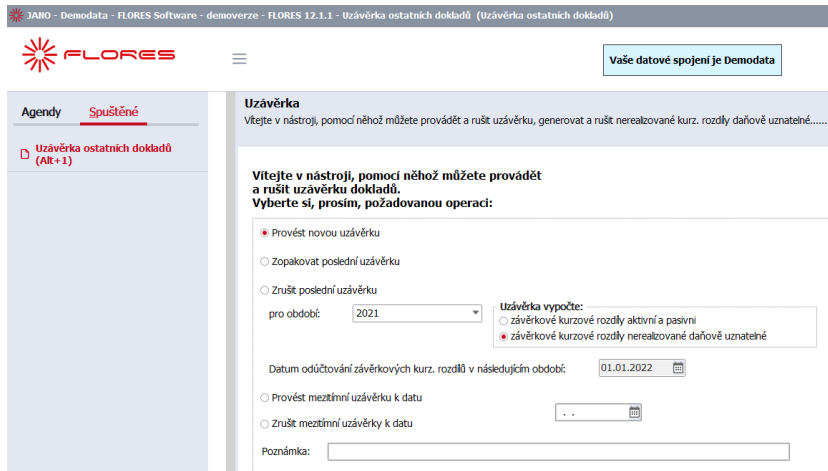
Agenda s názvem Uzávěrka ostatních dokladů se spouští z modulu Účetnictví:



Uzávěrka ostatních dokladů uzavírá doklady typu:

- Ostatní příjem
- Ostatní výdej

V prvním kroku uzávěrky ostatních dokladů uživatel vybírá požadovanou akci, obvykle Provést novou uzávěrku:



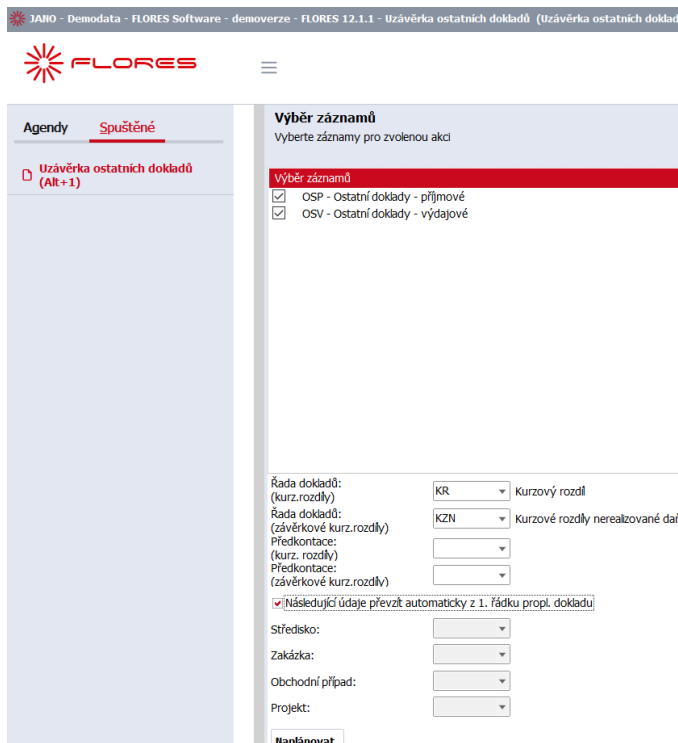
Uzavírané období se nabízí v poli „pro období“, je to vždy první období, pro které není některá z dokladových řad ostatních dokladů uzavřena. Období nelze přeskakovat a nenabízí se poslední období, ke kterému ještě neexistuje následující období (nenabídne se období 2022, pokud neexistuje období 2023).

Poslední provedenou uzávěrku lze zopakovat nebo zrušit.

U provedení nové uzávěrky musí být nastavena volba „**závěrkové kurzové rozdíly nerealizovatelné daňově uznatelné**“, která zajistí výpočet závěrkových kurzových rozdíků podle platné legislativy. Volba „závěrkové kurzové rozdíly aktivní a pasivní“ se aktuálně nevyužívá, byla legislativně platná v minulosti, kdy se závěrkové kurzové rozdíly neúčtovaly výsledkově nýbrž rozvahově, kurzové rozdíly se k poslednímu dni uzavíraného účetního období vygenerovaly a zaúčtovaly a k prvnímu dni otevíraného období se zase odúčtovaly bez dopadu do hospodářského výsledku.

Kromě uzávěrky účetního období je možné provádět i mezitímní uzávěrky k datu v průběhu období např. ke konci měsíce nebo v případě potřeby mimořádné uzávěrky.

V druhém kroku se nabídne seznam dokladových řad ostatních dokladů, které se mají uzavírat:

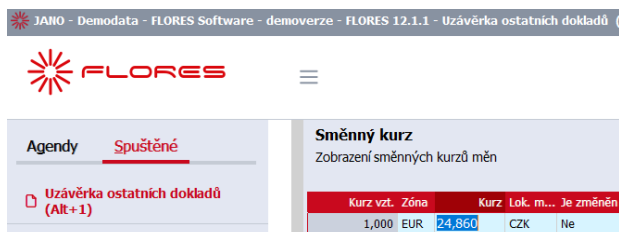


Doporučujeme provádět uzávěrku pro všechny dokladové řady najednou (neodškrtnávat fajfky). V seznamu se nenabídne dokladová řada ostatních dokladů, která je za zvolené období již uzavřena.

Dokladová řada pro závěrkové kurzové rozdíly (KZN) se nabízí automaticky (pokud jich nemáte více). KZN se tvoří ke konci období k nezaplaceným dokladům, a to tak, aby byla vyjádřena aktuální hodnota pohledávky/závazku v lokální měně. Navíc je zde řada i pro běžné kurzové rozdíly (KR), kdy uzávěrka ostatních dokladů zkontroluje, jestli v uzavíraném období nechybí nějaký běžný kurzový rozdíl, a pokud ano, tak ho také dogeneruje. KR se tvoří k již realizovaným platbám.


Ve formuláři není nutné vybrat volbu Předkontace (použije se předkontace nastavená jako základní). Středisko, zakázku, obchodní případ a projekt lze ve formuláři zadat jednotně (středisko je povinné), ale doporučujeme zaškrtnout volbu „Následující údaje převzít automaticky z 1. řádku propl. dokladu“, čímž se do dokladů závěrkových i běžných kurzových rozdílů nakopírují tyto konkrétní hodnoty z výchozích dokladů.

Ve třetím kroku se nabídnou všechny měny (kromě lokální), ve kterých je evidován alespoň jeden ostatní doklad. Pro každou měnu se nabídne kurz z kurzovního lístku k poslednímu dni uzavíraného období (rozhavový den), kurz lze editovat.



Kurz vztl.	Zóna	Kurz	Lok. m...	Je změněn
1,000	EUR	24,860	CZK	Ne

Stisknutím tlačítka Dokončit se uzávěrka provede a je zobrazen její výsledek:



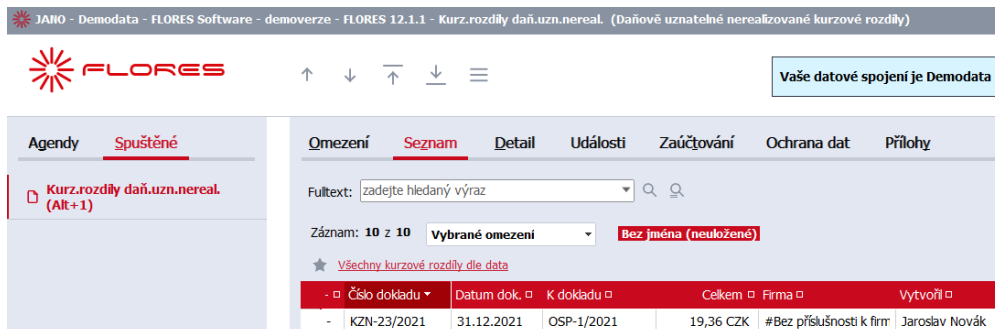
Popis	Počet
OSP - Ostatní doklady - příjmové - nové závěrkové kurzové rozdíly	1

Výsledkem uzávěrky je seznam typů dokladů a jejich vygenerovaných kurzových rozdílů.

Kurzové rozdíly je možné pomocí funkce Tisk KR a Tisk KZN vytisknout přímo z posledního kroku uzávěrky nebo je můžete dodatečně vytisknout z příslušných agend.

Funkce Tisk vytiskne celou výslednou informaci o uzávěrce.

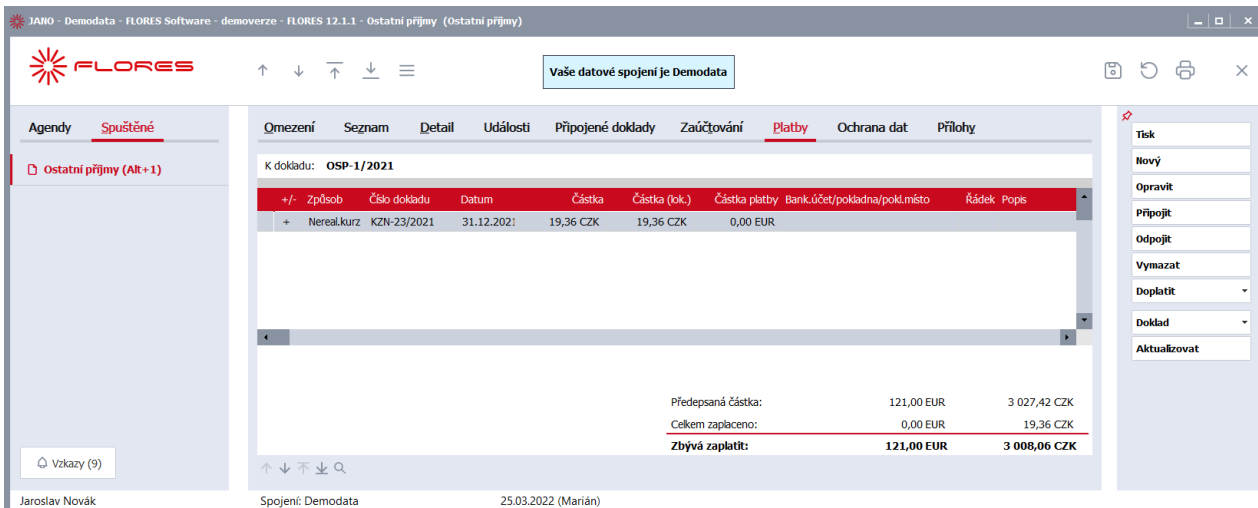
Kurzové rozdíly nerealizované daňově uznatelné (KZN) jsou uloženy v agendě Daňově uznatelné nerealizované kurzové rozdíly:



Číslo dokladu	Datum dok.	K dokladu	Celkem	Firma	Vytvořil
KZN-23/2021	31.12.2021	OSP-1/2021	19,36 CZK	#Bez příslušnosti k firm	Jaroslav Novák

Jejich účetní věty jsou dle nastavení dokladové řady KZN Kurzové rozdíly nerealizované daňově uznatelné uloženy v agendě Účetní žádosti nebo Účetní deník.

Závěrkové kurzové rozdíly (stejně jako běžné kurzové rozdíly) ovlivňují hodnotu ostatních dokladů v lokální měně a jsou přehledně vidět na záložce Platby těchto dokladů:



+/	Způsob	Číslo dokladu	Datum	Částka	Částka (ok.)	Částka platby	Bank.účet/pokladna/pokl.místo	Řádek	Popis
+	Nereal.kurz	KZN-23/2021	31.12.2021	19,36 CZK	19,36 CZK	0,00 EUR			

Předepsaná částka:	121,00 EUR	3 027,42 CZK
Celkem zapláceno:	0,00 EUR	19,36 CZK
Zbývá zaplatit:	121,00 EUR	3 008,06 CZK

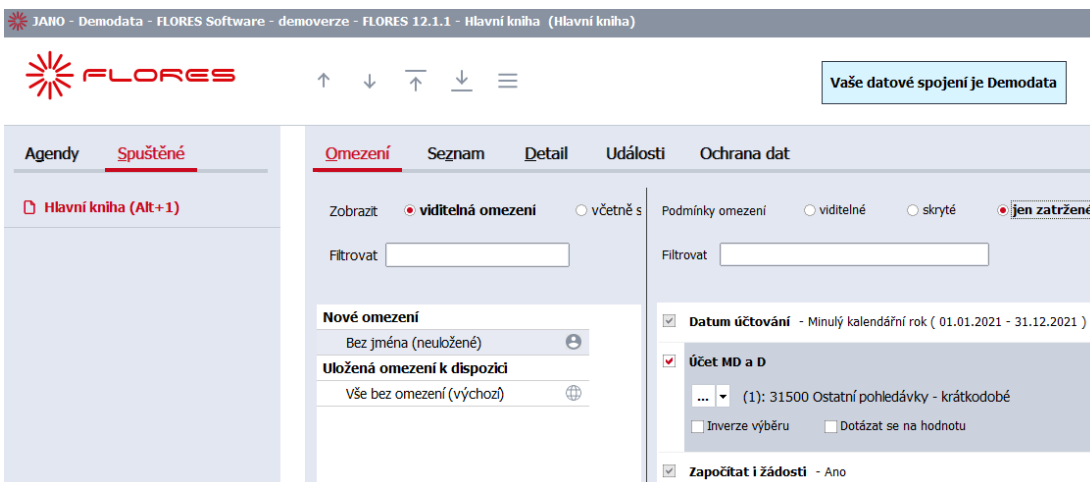
Další dosud neuvedené vlastnosti a upozornění týkající se uzávěrky ostatních dokladů:

- Je-li dokladová řada ostatního dokladu pro dané období uzavřena, pak nelze do tohoto období zadávat žádné nové doklady, ani doklady z tohoto období opravovat či mazat.
- Při zrušení uzávěrky, ke které byly vygenerovány doklady závěrkových kurzových rozdíků (KZN), se tyto doklady smažou, při novém spuštění uzávěrky se vygenerují závěrkové kurzové rozdíly nové. Pokud ale uzávěrkou byly vygenerovány i chybějící běžné kurzové rozdíly (KR), ty při rušení uzávěrky vymazány nebudou!
- Pokud k rušení uzávěrky existují doklady kurzových rozdíků, které jsou označeny příznakem Audit (tudíž je nelze mazat), program uzávěrku nedovolí zrušit.

1.4.2 KONTROLY

Po uzávěrce ostatních dokladů doporučujeme provést kontrolu, že zůstatky saldokontních účtů ostatních dokladů v Hlavní knize odpovídají zůstatkům saldokont z prvotní evidence.

Zůstatky na saldokontních účtech (3XXXXX) k poslednímu dni uzavíraného období zjistíme v agendě Hlavní kniha pomocí omezení za Datum účtování a odpovídající analytiku/analytiku:



Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat

Zobrazit: viditelná omezení včetně s Podmínky omezení: viditelné skryté jen zatřesené

Filtrovat:

Nové omezení
Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici
Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování - Minulý kalendářní rok (01.01.2021 - 31.12.2021)

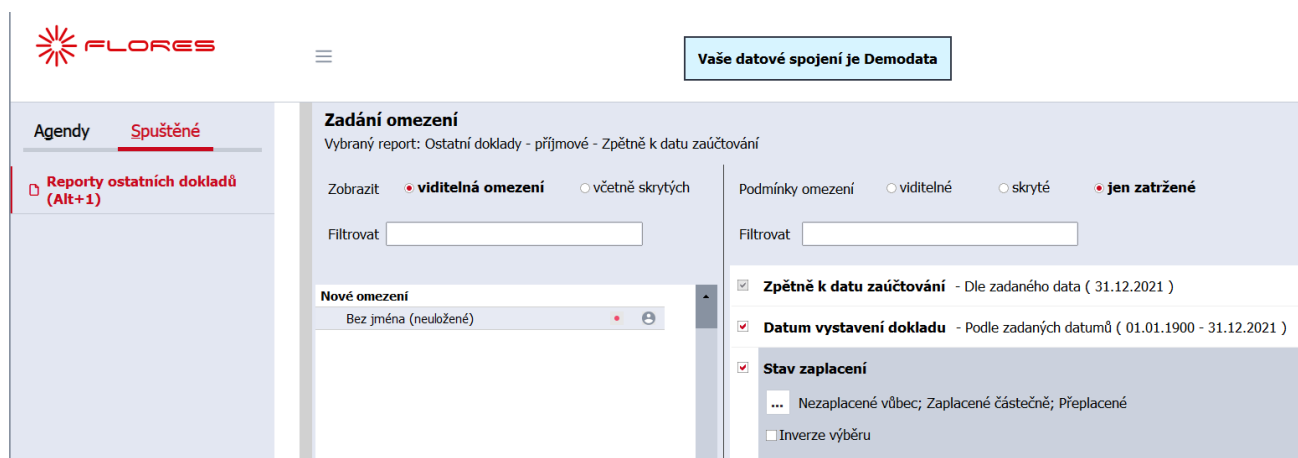
Účet MD a D
... (1): 31500 Ostatní pohledávky - krátkodobé
 Inverze výběru Dotázat se na hodnotu

Započítat i žádosti - Ano

Stavy saldokont z prvotní evidence jsou k dispozici v agendě Reporty ostatních dokladů, kde v prvním kroku zvolte odpovídající typ reportu:



V dalším kroku průvodce je třeba nastavit správně podmínky omezení:



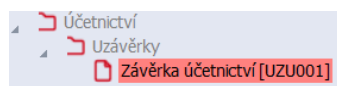
Podmínka Zpětně k datu zaúčtování filtruje platby ostatních dokladů (aby výsledný report nezahrnoval platby po tomto datu), podmínka Datum vystavení dokladu filtruje předpisy ostatních dokladů (aby výsledný report nezahrnoval ostatní doklady účtované mimo zadaný datumový interval) a podmínka Stav zaplacení s hodnotou Nezaplacené vůbec, Zaplacené částečně a Přepřacené filtruje ostatní doklady podle toho, jestli je na nich nevyrovnané saldo (nezajímají nás ostatní doklady zaplacené přesně).

Podmínka za Datum vystavení dokladu se použije v případě, kdy máte v agendě Parametry firmy na záložce Parametry nastaven parametr „Předvyplnění data účtování“ na hodnotu „Podle data vystavení dokladu“. V případě, že je tento parametr nastavený na hodnotu „Podle data plnění“, je potřeba omezit za Datum uskutečnění zdanitelného plnění.

1.5 ZÁVĚRKA ÚČETNICTVÍ

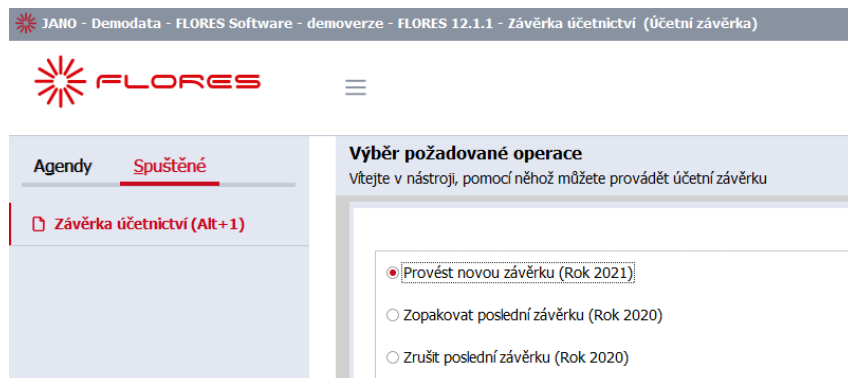
1.5.1 POSTUP

Agenda s názvem Závěrka účetnictví se spouští z modulu Účetnictví:



V prvním kroku závěrky účetnictví uživatel vybírá požadovanou akci, obvykle Provést novou závěrku, období se nabízí automaticky první neuzavřené:

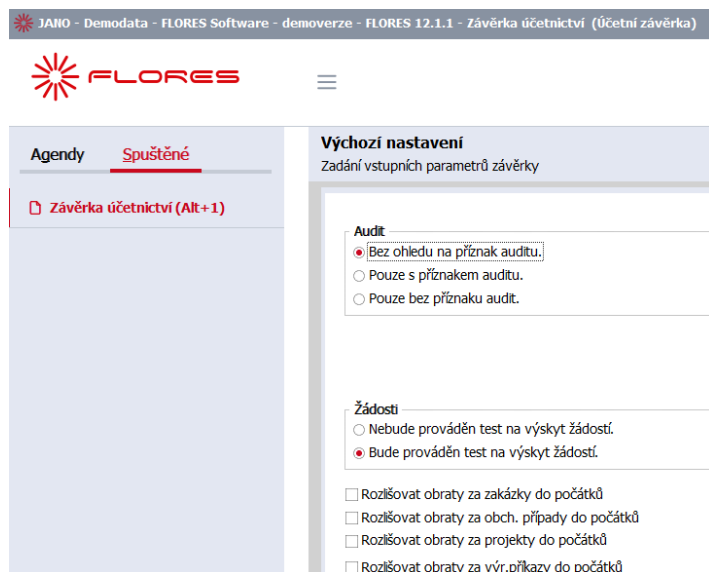
JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Závěrka účetnictví (účetní závěrka)



Poslední provedenou závěrku lze zrušit v případě, že v uzavřeném období je třeba provést změny. Následně je třeba spustit závěrku znovu. Napočítané počáteční stavy se zrušením uzávěrky vymažou, provedením nové uzávěrky se opět napočítají. Závěrku lze i zopakovat, postup je stejný jako u spuštění nové závěrky.

Ve druhém kroku závěrky se zadávají parametry:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Závěrka účetnictví (účetní závěrka)



- Audit – pokud jsou účetní věty v agendě Účetní deník, tak mohou být auditované (nesou příznak Audit). Auditace je jednou z možností ochrany dat proti nežádoucím změnám. Auditace se obvykle spouští až v rámci roční účetní závěrky, ale lze ji použít i v průběhu účetního období. Účetní závěrka pak může příznak auditu kontrolovat. Implicitní a doporučovaná volba je „Bez ohledu na příznak auditu“.
- Žádosti – před spuštěním účetní závěrky musí být všechny účetní věty zaúčtovány v účetním deníku. Pokud by nějaká věta zůstala v agendě Účetní žádosti, nebyla by závěrkou zpracována, závěrka by tak nebyla kompletní. Implicitní a doporučovaná volba je „Bude prováděn test na výskyt žádostí“.
- Počáteční stavy účtů v otevíraném účetním období se automaticky rozpadají po střediscích. Pokud by byl navíc třeba rozpad podle některé z dalších vyhodnocovacích os, jako je zakázka, obchodní případ a projekt, lze je v tomto kroku nastavit.

Ve třetím kroku závěrky se napočítá hospodářský výsledek zavíraného období:

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Závěrka účetnictví (Účetní závěrka)

FLORES Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Závěrka účetnictví (Alt+1)

Hospodářský výsledek

Informace o hospodářském výsledku a zadání informací pro jeho převedení na účet

Hospodářský výsledek = 405 838,26

Aktiva: 5 584 948,34 Aktiva - Pasiva: 405 838,26
 Pasiva: 5 179 110,08
 Výnosy: 630 744,90 Výnosy - Náklady: 405 838,26
 Náklady: 224 906,64

Při následném otevření účetních knih bude HV převeden na:

Účet: 43100 Hospodářský výsledek ve schval
 Středisko: 000 Centrála
 Počáteční účet rozvahový: 70100 Počáteční účet rozvahový
 Konečný účet rozvahový: 70200 Konečný účet rozvahový
 Účet zisků a ztrát: 71000 Účet zisků a ztrát

Bude provedena auditace záznamů

Způsob auditace záznamů

Podle období

Podle data účtování

Naplánovat

- Definuje se analytika účtu 431XXX, na kterou bude hospodářský výsledek naveden, a s jakým střediskem. Stejně tak se výběrem z účtového rozvrhu volí analytiky účtů 701XXX, 702XXX a 710XXX, které závěrka používá.
- Doporučujeme zaškrtnout volbu „Bude provedena auditace záznamů“. Auditaci lze provádět i v průběhu účetního období, ale dostačující a doporučované je auditaci provést až při účetní závěrce. Způsob auditace volíme obvykle Podle období (jak najít účetní věty, které budou auditovány – podle období nebo podle data účtování).

Ve čtvrtém kroku se zobrazí závěrečná informace o závěrce.

- Na záložce Závěrka je seznam aktivních, pasivních, nákladových a výnosových účtů tak, jak vstoupily do závěrky. Záporné částky jsou zvýrazněny červeně. Pomocí tlačítka Tisk lze přehled účtů vytisknout. Opakovaný tisk je k dispozici z agendy Účetní reporty/Závěrka účetnictví – závěrka.

JANO - Demodata - FLORES Software - demoverze - FLORES 12.1.1 - Závěrka účetnictví (Účetní závěrka)

FLORES Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Závěrka účetnictví (Alt+1)

Závěrečná informace o závěrce

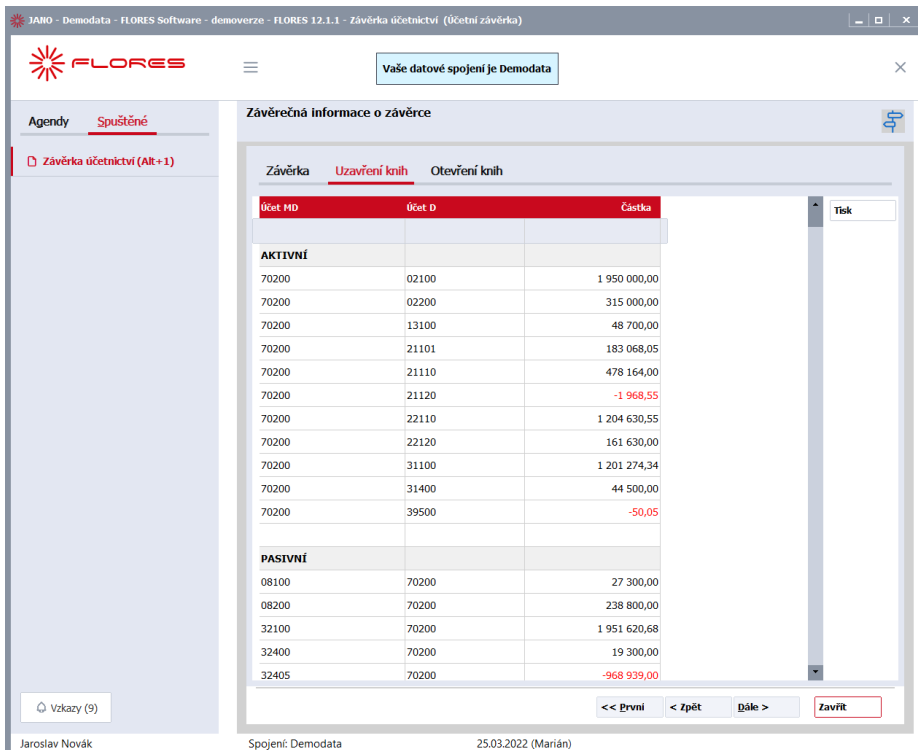
Závěrka Uzavření knih Otevření knih

Účet	Počátek	Obrat MD	Obrat D	Zůstatek	Tisk
AKTIVNÍ					
02100	1 950 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	
02200	315 000,00	0,00	0,00	315 000,00	
13100	29 700,00	19 000,00	0,00	48 700,00	
21101	183 068,05	0,00	0,00	183 068,05	
21110	478 164,00	0,00	0,00	478 164,00	
21120	-3 344,12	2 600,00	1 224,43	-1 968,55	
22110	1 204 630,55	0,00	0,00	1 204 630,55	
22120	150 000,00	13 000,00	1 370,00	161 630,00	
31100	501 410,05	704 611,72	4 747,43	1 201 274,34	
31400	44 500,00	0,00	0,00	44 500,00	
39500	-50,05	2 254 254,00	2 254 254,00	-50,05	
Celkem	4 853 078,48	2 993 465,72	2 261 595,86	5 584 948,34	
PASIVNÍ					
08100	27 300,00	0,00	0,00	27 300,00	
08200	238 800,00	0,00	0,00	238 800,00	
32100	1 700 009,90	25 400,00	277 010,78	1 951 620,68	
32400	19 300,00	0,00	0,00	19 300,00	

<< První < Zpět Dále > **Zavřít**

Jaroslav Novák Spojení: Demodata 25.03.2022 (Marián)

- Na záložce Uzavření knih jsou všechny účty vstupující do závěrky, ale již s odpovídajícím účtem pro zavírání účetních knih. Pomocí tlačítka Tisk doporučujeme vytisknout jako doklad o uzavření knih, protože fyzicky žádný doklad na uzavření účtů nevzniká. Opakovaný tisk je k dispozici z agendy Účetní reporty/Závěrka účetnictví – uzavření knih.



Agendy **Spuštěné**

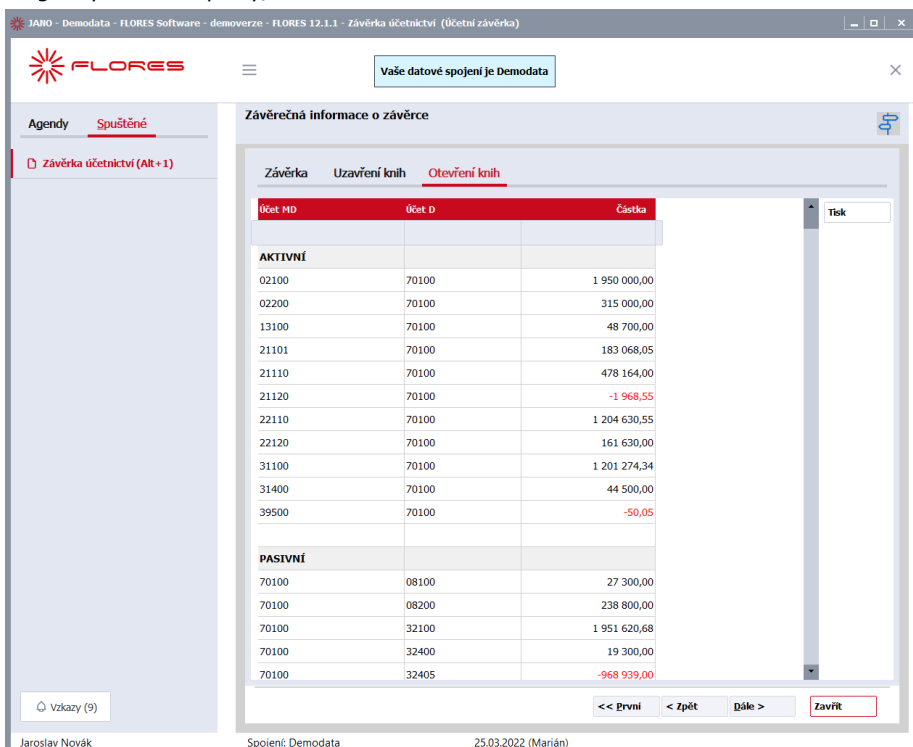
Závěrečná informace o závěrce

Závěrka **Uzavření knih** Otevření knih

Účet MD	Účet D	Částka
AKTIVNÍ		
70200	02100	1 950 000,00
70200	02200	315 000,00
70200	13100	48 700,00
70200	21101	183 068,05
70200	21110	478 164,00
70200	21120	-1 968,55
70200	22110	1 204 630,55
70200	22120	161 630,00
70200	31100	1 201 274,34
70200	31400	44 500,00
70200	39500	-50,05
PASIVNÍ		
08100	70200	27 300,00
08200	70200	238 800,00
32100	70200	1 951 620,68
32400	70200	19 300,00
32405	70200	-968 939,00

Jaroslav Novák Spojení: Demodata 25.03.2022 (Marián)

- Na záložce Otevření knih jsou již pouze aktivní účty, pasivní účty a převod hospodářského výsledku s odpovídajícím účtem pro otevírání účetních knih. Pomocí tlačítka Tisk doporučujeme vytisknout jako doklad o otevření účetních knih, protože fyzicky žádný doklad na otevření účtů nevzniká. Opakovaný tisk je k dispozici z agendy Účetní reporty/Závěrka účetnictví – otevření knih.



Agendy **Spuštěné**

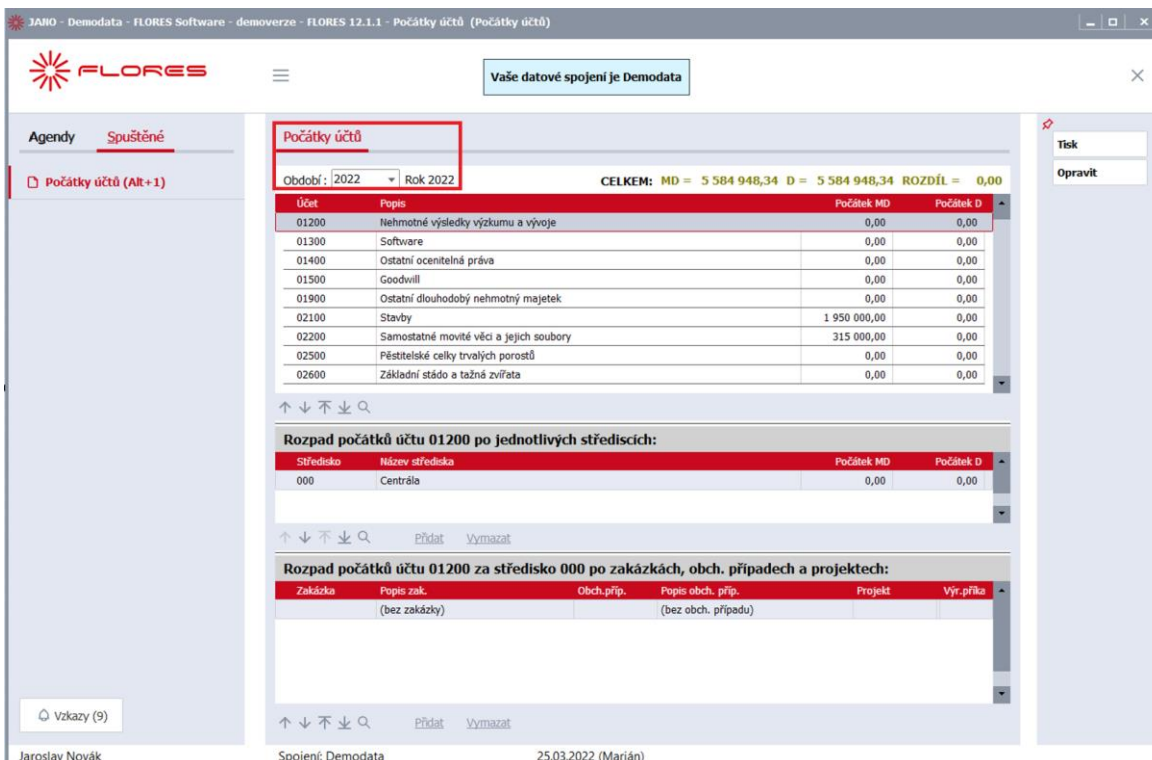
Závěrečná informace o závěrce

Závěrka Uzavření knih **Otevření knih**

Účet MD	Účet D	Částka
AKTIVNÍ		
02100	70100	1 950 000,00
02200	70100	315 000,00
13100	70100	48 700,00
21101	70100	183 068,05
21110	70100	478 164,00
21120	70100	-1 968,55
22110	70100	1 204 630,55
22120	70100	161 630,00
31100	70100	1 201 274,34
31400	70100	44 500,00
39500	70100	-50,05
PASIVNÍ		
70100	08100	27 300,00
70100	08200	238 800,00
70100	32100	1 951 620,68
70100	32400	19 300,00
70100	32405	-968 939,00

Jaroslav Novák Spojení: Demodata 25.03.2022 (Marián)

Tím je účetní závěrka provedena a do agendy Počátky účtů jsou zapsány počáteční stavy účtů otevíraného období. Po otevření agendy Počátky účtů je třeba otevírané období zvolit v levém horním rohu:



Období: 2022 Rok 2022 CELKEM: MD = 5 584 948,34 D = 5 584 948,34 ROZDÍL = 0,00

Účet	Popis	Počátek MD	Počátek D
01200	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0,00	0,00
01300	Software	0,00	0,00
01400	Ostatní ocenitelná práva	0,00	0,00
01500	Goodwill	0,00	0,00
01900	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00
02100	Stavby	1 950 000,00	0,00
02200	Samostatné movité věci a jejich soubory	315 000,00	0,00
02500	Pěstební celky trvalých porostů	0,00	0,00
02600	Základní stádo a tažná zvířata	0,00	0,00

Rozpad počátků účtu 01200 po jednotlivých střediscích:

Středisko	Název střediska	Počátek MD	Počátek D
000	Centrála	0,00	0,00

Rozpad počátků účtu 01200 za středisko 000 po zakázkách, obch. případech a projektech:

Zakázka	Popis zak.	Obch.příp.	Popis obch. příp.	Projekt	Výr.příka
	(bez zakázky)		(bez obch. případu)		

Editace záznamů je zde povolena prakticky jenom pro počáteční navedení účtů při implementaci IS FLORES (lze využít i jiné varianty), následně agendu Počátky účtů plní již pouze účetní závěrka.

POZOR

Důrazně doporučujeme do již zapsaných počátků účtů v agendě Počátky účtu nezasahovat. Ručně provedené změny by byly příští uzávěrkou opět přemazány. Úpravy v agendě Počátky účtů se provádí pouze ve velmi specifických případech, jako je např. fúze podniku.

1.5.2 KONTROLY

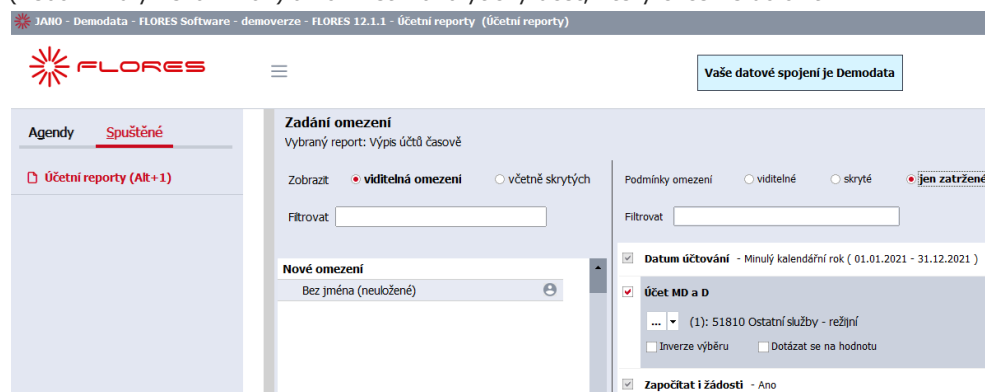
Kontroly před provedením účetní závěrky:

- **Doložení zůstatků na účtech**
 - Účtová třída 0
 - Dokládá se výpisem z prvotní evidence majetku, postup viz dokument [Kroky měsíční uzávěrky](#) kapitola 1.6.
 - Účtová třída 1
 - Dokládá se zůstatky na skladových účtech, postup viz dokument [Kroky měsíční uzávěrky](#) kapitola 1.2.
 - Účtová třída 2
 - Dokládá se zůstatky pokladen a bankovních účtů, postup viz aktuální dokument kapitoly 1.1 a 1.2.
 - Účtová třída 3
 - Dokládá se zůstatky na závazkových a pohledávkových účtech, postup viz dokument [Kroky měsíční uzávěrky](#) kapitola 1.4.
 - Účtová třída 4
 - Dokládá se mimo IS FLORES

- Účtová třída 5
 - Dokládá se výpisem obrátů na nákladových účtech, který je k dispozici v agendě Účetní reporty/Výpis účtů časově:



V dalším kroku průvodce vybereme pomocí podmínky Datum účtování minulý kalendářní rok (nebo minulý fiskální rok) a konkrétní analytický účet, který chceme doložit:



Nakonec vybereme z nabídky tiskových sestav tu s nejhodnějším tříděním (bez mezisoučtů, po dnech, po měsících, po čtvrtletích, po dokladech).

- Účtová třída 6
 - Dokládá se výpisem obrátů na výsledkových účtech, postup je stejný, jako u nákladových účtů, viz předchozí bod.
- **Zaúčtovaná daň z příjmu právnických osob**
 - Zkontrolujeme, že existuje interní doklad nebo ostatní výdajový doklad ke konci účetního období se zaúčtováním daně z příjmu právnických osob na účet 341XXX.
- **TIP**

Po zaúčtování předpisu daně z příjmů právnických osob je potřeba znovu provést účetní závěrku. Kdybychom ji nezapomněli, nebude sedět koncový stav účtu 341XXX uzavíraného období na počáteční stav tohoto účtu v dalším období.
- **Prázdné účetní žádosti**
 - Před spuštěním účetní závěrky musí být všechny účetní věty týkající se zavíraného účetního období zaúčtovány v agendě Účetní deník, nic nesmí být v agendě Účetní žádosti. Kontrola se provádí v agendě Účetní žádosti pomocí omezení s podmínkou za Datum účtování minulý kalendářní rok, resp. minulý fiskální rok:

JAWO - 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 kalendářní rok (01.01.2021 - 31.12.2021)

Dotázat se na hodnotu

- Omezení nesmí najít žádnou účetní žádost, pokud nějakou najde, je třeba ji zaúčtovat do účetního deníku.

Kontroly po provedení účetní závěrky:

- **Nulové počáteční stavy výsledkových účtů**

- V agendě Hlavní kniha se po provedení účetní závěrky zobrazí nulové počáteční stavy otevřeného období u nákladových a výnosových účtů. Použijeme omezení na datum účtování v otevřeném účetním období (uzavřené je období 2021, otevřené období je 2022):

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

FLORES

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

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování

Aktuální kalendářní rok (01.01.2022 - 31.12.2022)

Dotázat se na hodnotu

Započítat i žádosti - Ano

Nákladové a výnosové účty mají nulový počáteční stav:

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

FLORES

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Hlavní kniha (Alt+1)

Omezení **Seznam** Detail Události Ochrana dat

Záznam: 1 z 5 Vybrané omezení Bez jména (neuložené)

Třídění: Účet Hledat

Účet	Název	Počáteční stav	Obrat Má Dát	Obrat Dal	Konečný stav
52100	Mzdové náklady	0,00	65 177,00	0,00	65 177,00
52400	Základní sociální pojištění	0,00	23 847,00	0,00	23 847,00
52700	Základní sociální náklady	0,00	13 407,00	0,00	13 407,00
60200	Tržby z prodeje služeb	0,00	0,00	600,00	-600,00
60400	Tržby za zboží	0,00	0,00	2 476,98	-2 476,98

- **Hospodářský výsledek**

V agendě Hlavní kniha dále zkontrolujeme, zda je na účet 431XXX naveden hospodářský výsledek uzavíraného období. Omezení v agendě Hlavní kniha připravíme stejně, jako u předchozí kontroly. Kontrolujeme počáteční stav analytiky 431XXX:

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

FLORES

Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Hlavní kniha (Alt+1)

Omezení **Seznam** Detail Události Ochrana dat

Záznam: 1 z 1 Vybrané omezení Bez jména (neuložené)

Třídění: Účet Hledat

Účet	Název	Počáteční stav	Obrat Má Dát	Obrat Dal	Konečný stav
43100	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	552 414,45	0,00	0,00	552 414,45