

ABRA Software a.s.
Jeremiášova 1422/7b
155 00 Praha 13

IČ 25097563
DIČ: CZ25097563
Zaps. v OR u Městského soudu
v Praze, odd. B, vložka 4475

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	9
1.2. Uzávěrka skladu	12
1.2.1. Postup.....	12
1.2.2. Kontroly	21
1.3. Generování kurzových rozdílů	25
1.3.1. Postup.....	25
1.3.2. Kontroly	26
1.4. Kontrola saldokont	26
1.4.1. Postup.....	26
1.4.2. Kontroly	30
1.5. Kontrola peněžních prostředků	31
1.5.1. Postup.....	31
1.5.2. Kontroly	35
1.6. Uzávěrka mezd.....	35
1.6.1. Postup.....	35
1.6.2. Kontroly	38
1.7. Zadání pohybů majetku a zaúčtování odpisů	39
1.7.1. Postup.....	39
1.7.2. Kontroly	41
1.8. Účetní žádosti	42
1.8.1. Postup.....	42
1.8.2. Kontroly	44
1.9. Další doporučené činnosti a kontroly	44
1.10 Ochrana dat proti nežádoucím změnám.....	44

1. Kroky měsíční uzávěrky

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

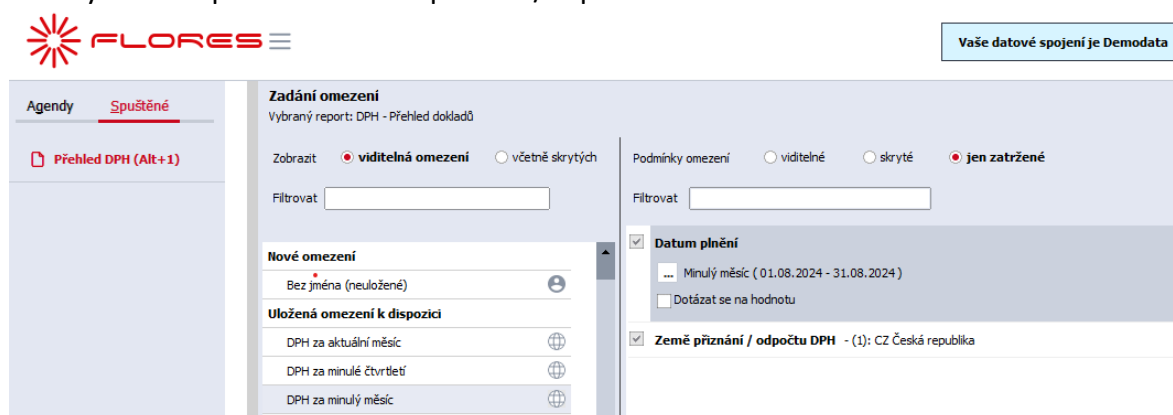
1.1. Uzávěrka DPH

1.1.1. Postup

a) Agenda Přehled DPH

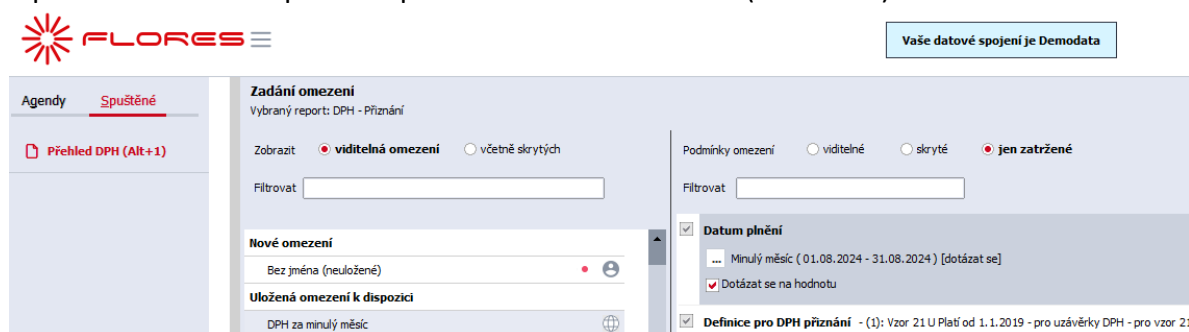
V agendě Přehled DPH lze před uzavřením DPH provádět potřebné přípravné kroky a kontroly a to opakovaně. V průvodci upozorníme na nejdůležitější volby:

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



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

- **DPH – Přiznání:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Definice pro DPH přiznání s aktuální definicí (Vzor 21 U):

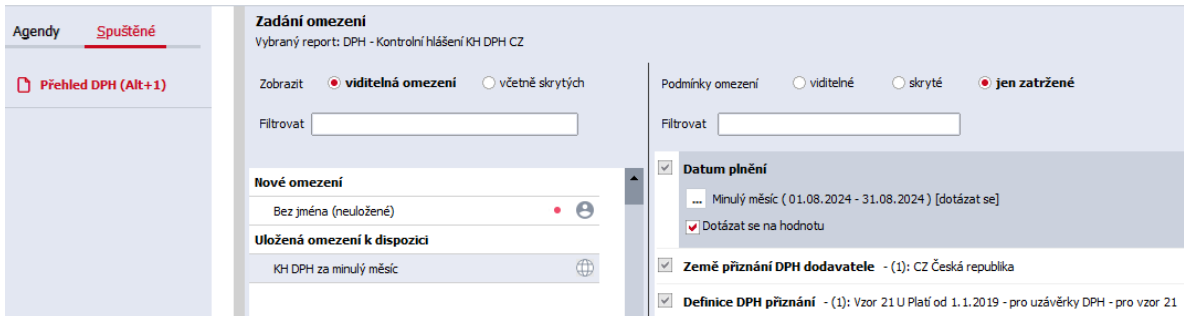


K dispozici je nabídka tiskových sestav Vypořádací koeficient a Podklad pro daňové přiznání, což je rekapitulační sestava s vyčíslením základů a DPH po jednotlivých DPH indexech sumárně, která **slouží ke kontrole zaúčtování DPH viz dále**. Tiskový report Podklad pro daňové přiznání vč. výpočtu daně zobrazí navíc i sumace za DPH na výstupu, odpočet, vlastní daň a nadměrný odpočet. Export dat do xml souboru a tisk kompletního formuláře přiznání DPH 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 (Vzor 21 U):



Vaše datové spojení je Demodata

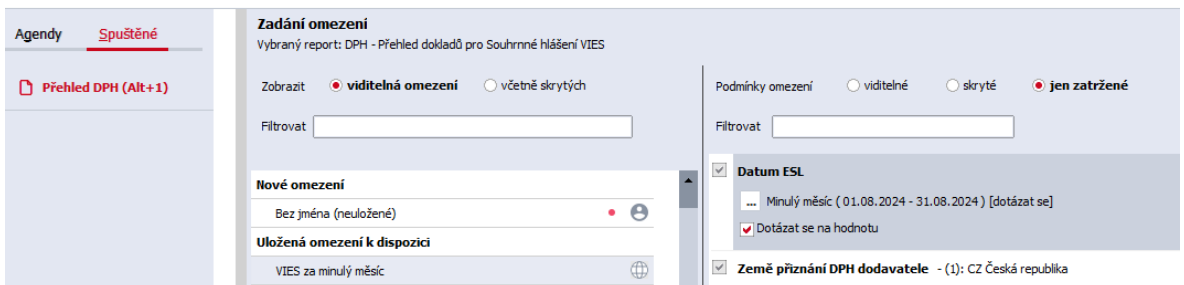


Výsledkem je tisková sestava se soupisem dokladů vstupujících do Kontrolního hlášení strukturovaná dle jednotlivých sekcí hlášení. Kontrolní hlášení se exportuje do xml souboru po uzavření DPH v agendě Uzávěrky DPH.

- **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:



Vaše datové spojení je Demodata

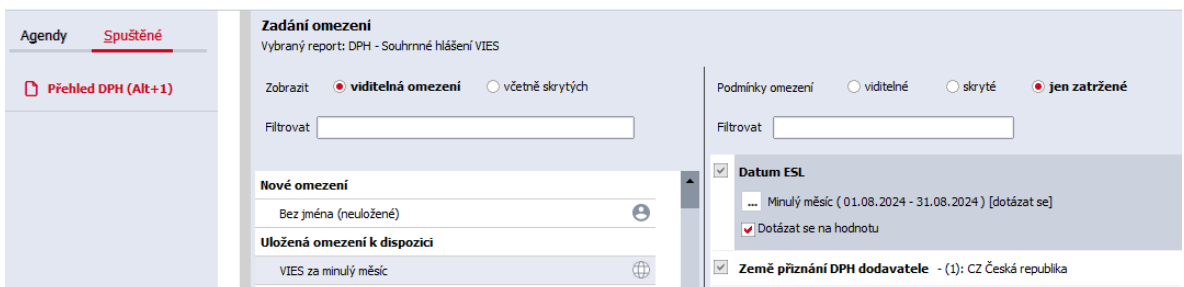


Výsledkem je tisková sestava se soupisem dokladů vstupujících do Souhrnného hlášení VIES.

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

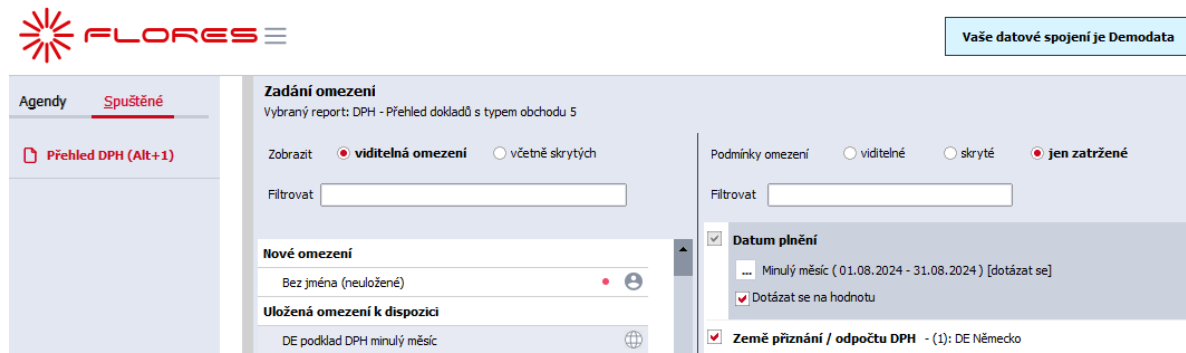


Vaše datové spojení je Demodata



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 uzavěrky DPH s typem VIES viz dále.

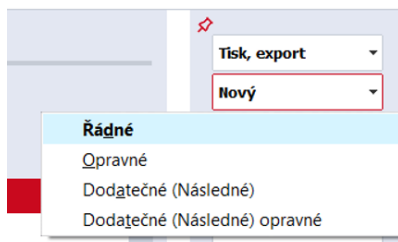
- **DPH – Přehled dokladů s typem obchodu 5:** v omezení zvolíme podmínku Datum plnění s hodnotou Minulý měsíc a podmínku Země přiznání/odpočtu DPH se zemí, kde má firma další registraci k DPH např. Německo:



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. v Německu. 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 v agendě Uzávěrky DPH. Pomocí funkce Nový lze zpracovat řádnou, opravnou, dodatečnou (následnou) či dodatečnou (následnou) opravnou uzávěrku:



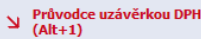
Pro každou provedenou uzávěrku existuje v této agendě záznam o zpracování včetně seznamu dokladů, které uzávěrka zpracovala. Doklad, který prošel uzávěrkou DPH, již nelze měnit ani vymazat, pokud uživatel nedisponuje speciálním privilegiem „Editovat/mazat doklad uzavřený uzávěrkou DPH“.

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 dat pro případné Následné nebo Dodatečné hlášení.

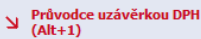
Uzávěrka DPH je podkladem pro kompletní zpracování výkazů:

- Přiznání DPH
- Kontrolní hlášení DPH
- Souhrnné hlášení VIES
- One Stop Shop viz samostatná metodika
- Import One Stop Shop viz samostatná metodika

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

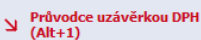
Agendy	Spuštěné
	
<h3>Podmínky výběru</h3>	
Typ uzavření:	Řádné
Země:	CZ Česká republika
Typ přiznání:	Vnitrostátní
Definice DPH přiznání:	Vzor 21 U Platí od 1.1.2019 - pro uzávěrky DPH
Zdaňovací období	Měsíční
Období uzávěrky:	01.08.2024 31.08.2024
Popis:	
<input checked="" type="checkbox"/> Napočítat DPH přiznání <input checked="" type="checkbox"/> Napočítat KV/KH DPH	
Zobrazit rozšířené volby >>	

V dalším kroku lze zadat krátký 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
	
<h3>Parametry</h3>	
Koeficient (%)	100
Vypořádací koeficient (%)	0,00
<input checked="" type="checkbox"/> Sečítat položky oddílu A5 a B3	

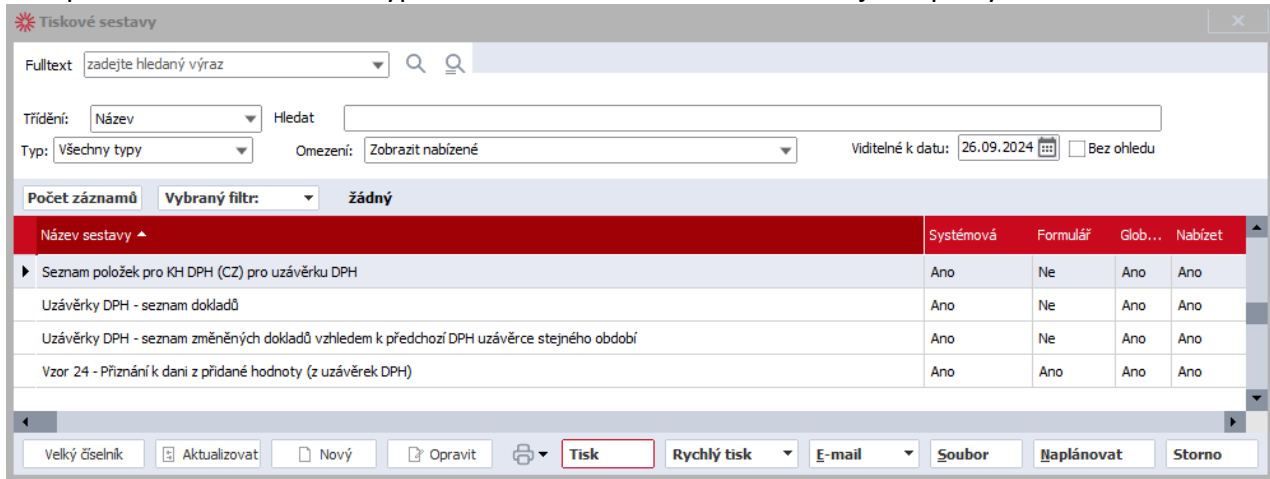
Následně dojde k zobrazení napočtených řádků DPH přiznání, sekcí Kontrolního hlášení a uzávěrka se dokončí.

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

Agendy	Spuštěné
	
<h3>Podmínky výběru</h3>	
Typ uzavření:	Řádné
Země:	CZ Česká republika
Typ přiznání:	VIES
Definice DPH přiznání:	VIES 2020 Souhrnné hlášení VIES - pro uzávěrky
Zdaňovací období	Měsíční
Období uzávěrky:	01.08.2024 31.08.2024
Popis:	
Zobrazit rozšířené volby >>	

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

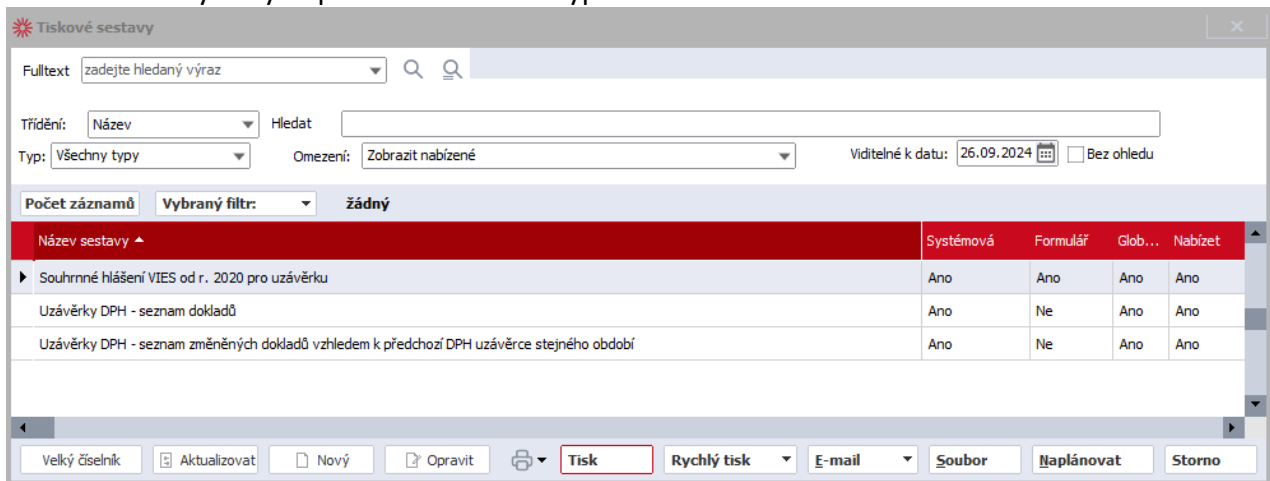
Nad provedenou uzávěrkou typu Vnitrostátní lze tisknout následující reporty:



The screenshot shows the 'Tiskové sestavy' window with search filters and a table of reports. The 'Tisk' button is highlighted in red.

Název sestavy	Systémová	Formulář	Glob...	Nabízet
Seznam položek pro KH DPH (CZ) pro uzávěrku DPH	Ano	Ne	Ano	Ano
Uzávěrky DPH - seznam dokladů	Ano	Ne	Ano	Ano
Uzávěrky DPH - seznam změněných dokladů vzhledem k předchozí DPH uzávěrce stejného období	Ano	Ne	Ano	Ano
Vzor 24 - Přiznání k dani z přidané hodnoty (z uzávěrek DPH)	Ano	Ano	Ano	Ano

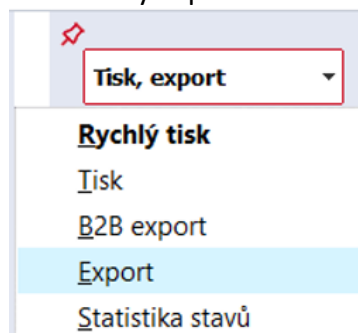
Nabídka tiskových výstupů nad uzávěrkou typu VIES:



The screenshot shows the 'Tiskové sestavy' window with search filters and a table of reports. The 'Tisk' button is highlighted in red.

Název sestavy	Systémová	Formulář	Glob...	Nabízet
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 období	Ano	Ne	Ano	Ano

Kromě tisku lze exportovat data pomocí volby Export:



The screenshot shows a dropdown menu with the following options:

- Tisk, export
- Rychlý tisk
- Tisk
- B2B export
- Export
- Statistika stavů

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: Viditelné k datu: **03.09.2024** Bez ohledu

Počet záznamů: **0** 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:

Definovatelné exporty

Fulltext: zadejte hledaný výraz

Třídění: **Název** Hledat:

Typ: **Všechny typy** Omezení: Viditelné k datu: **03.09.2024** Bez ohledu

Počet záznamů: **0** Vybraný filtr: **žádný**

Název definovatelného exportu	Systémo...	Je formulář	Globální	Nabízet
Souhrnné hlášení VIES od r. 2020 pro uzávěrku	Ano	Ne	Ano	Ano

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

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

Vyberte příkaz

Příkaz z definice:
Pro zpracování výstupu bude použit příkaz definovaný v definici.

Otevřít v asociovaném programu:
Výstup bude otevřen asociovaným programem nastaveným v systému.

Otevřít v agendě Editor:
Výstup bude zobrazen v agendě Editor.

Definovaný příkaz:
Zadejte název programu, který dostane ke zpracování data vytvořená zpracováním definice.

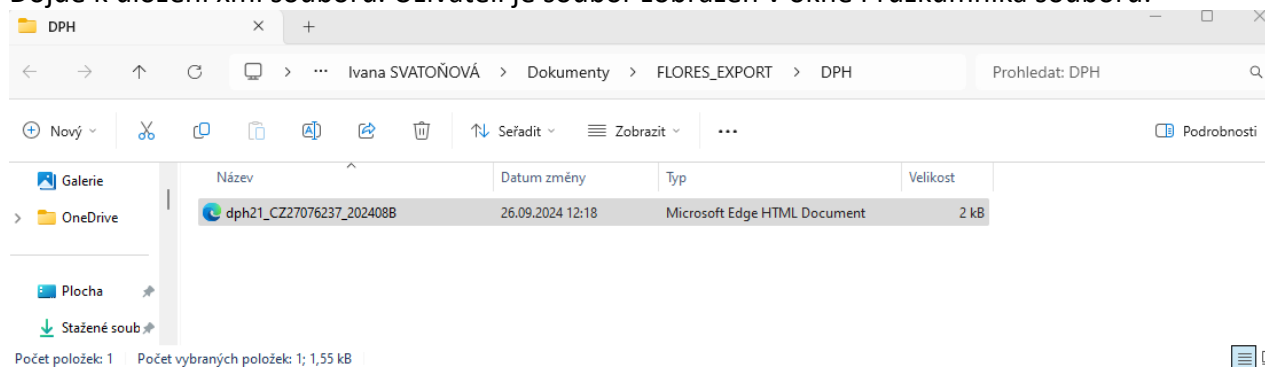
Vytvořit dokument:
Výstup bude uložen do dokumentu pro další zpracování.

Odeslat e-mailem:
Výstup bude odeslán e-mailem.

Najít soubor:
Otevře soubor výstupu v okně průzkumníka (Najít cí)

OK Storno

Dojde k uložení xml souboru. Uživateli je soubor zobrazen v okně Průzkumníka souborů:



Soubor lze odeslat datovou schránkou nebo lépe nejdříve načíst na daňový portál do aplikace Moje daně ke kontrole, dalšímu zpracování resp. odeslání. Toto je doporučovaná varianta postupu. Soubor lze nechat v implicitním úložišti nebo si soubor nakopírujte do jiného úložiště dle potřeby.

c) Převod zůstatků analytických účtů 343XXX

Doporučujeme pomocí dokladů Ostatní příjem (nadměrný odpočet) nebo Ostatní výdej (daňová povinnost) provést vynulování zůstatků jednotlivých analytických účtů 343XXX proti analytickému účtu pro zúčtování DPH s Finančním úřadem. Zůstatek tohoto účtu pak odpovídá výsledné daňové povinnosti či nadměrnému odpočtu v konkrétním měsíci.

Z dokladu Ostatní výdej lze přímo vygenerovat žádost platebního příkazu na platbu DPH a následně na něj napárovat debetní položku bankovního výpisu. Tím docílíme i správného zaúčtování řádku bankovního výpisu na analytický účet pro zúčtování DPH s Finančním úřadem.

V případě nadměrného odpočtu DPH kreditní řádek bankovního výpisu napárujeme na připravený doklad typu Ostatní příjem.

V případě, že při zpětné kontrole zjistíme, že analytické účty 343XXX ke konci měsíce nemají nulový zůstatek, je to signál, že došlo ke změnám. Změněné, nové či smazané doklady lze pak dohledat v agendě Uzávěrky DPH na záložce Doklady, případně s využitím tiskového výstupu změněných dokladů.

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 účtům 343XXX** v hlavní knize: přehledné zobrazení částek DPH v členění dle DPH indexů nabízí tisková sestava Podklad pro daňové přiznání vč. výpočtu daně, která je k dispozici v agendě Přehled DPH/DPH – Přiznání:

Agendy **Spuštěné** Zavřít náhled

Náhled tisku (Alt+1)

Podklad pro daňové přiznání vč. výpočtu daně

Firma: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Datum plnění: Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024) [dotázat se]
 Země přiznání DPH dodavatele: (1): CZ Česká republika
 Definice pro DPH přiznání: (1): Vzor 21 U Platí od 1.1.2019 - pro uzávěrky DPH - pro vzor 21

Sazba	DPH index	Popis DPH indexu	Rádek	Základ	Rádek	DPH	Odhychka DPH
0%	DoSrc	Služba do JČS (reverse charge)	021A	250 300,00			0,00
0%	DoZrc	Dodání zboží do JČS (prodávajícím)	020A	25 030,00			0,00
21%	VstA21	Tuzemský vstup-plný nárok na odpočet (PN)	040A	2 922 500,00	040B	613 725,00	0,00
21%	Vyst21	Tuzemský výstup	001A	10 000,00	001B	2 100,00	0,00

Výpočet daně		
62	Daň na výstupu	2 100
63	Odpočet daně	613 725
64	Vlastní daň	0
65	Nadměrný odpočet	611 625

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

Agendy **Spuštěné**

Hlavní kniha (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat X-vazby

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatržené

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Datum účtování - Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)

Účet (znakově)

343*

Dotázat se na hodnotu Nepoužít nevyplněné

Započítat i žádosti - Ano

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, případně do excelu vyexportované obraty účtu 343XXX z agendy Hlavní kniha) 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 a kódů plnění a celkem:

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	AT	6613165465	3	1	125150
2	DE	345678944	0	1	25030
3	DE	345678944	3	1	125150
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):					275330

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

II. Ostatní plnění a plnění s místem plnění mimo tuzemsko s nárokem na odpočet daně	Hodnota
Dodání zboží do jiného členského státu (§ 64)	20 25 030
Poskytnutí služeb s místem plnění v jiném členském státě vymezených v § 102 odst. 1 písm. d) a odst. 3 písm. a)	21 250 300
Vývoz zboží (§ 66)	22 0
Dodání nového dopravního prostředku osobě neregistrované k dani v jiném členském státě (§ 19 odst. 4)	23 0
Vybraná plnění (§ 110b odst. 2)	24 0
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) – dodavatel zboží nebo poskytovatel služeb	25 0
Ostatní uskutečněná plnění s nárokem na odpočet daně (např. § 24a, § 67, § 68, § 69, § 70, § 71h, § 71i, § 89, § 90, § 92)	26 0

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

Agendy **Spuštěné**

Vyřízené faktury vyd. (Alt+1)

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

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřesené jen často používané

Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Ke schválení

Nezaplacené a přeplacené faktury - dle čísla

Typ obchodu

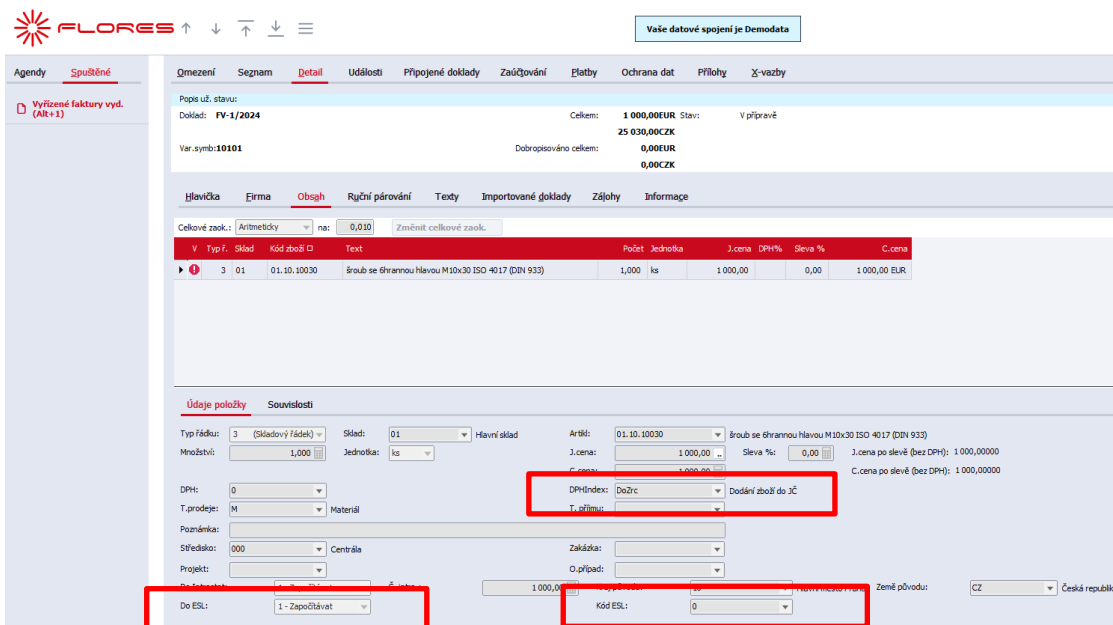
... Do jiné země EU (plnění osvobozené nebo mimo DPH)

Inverze výběru

Datum účtování - Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)

V detailu faktur na záložce Obsah se pak kontrolují údaje:

- DPH index: obvykle DoZrc nebo DoSrc, ovlivňuje řádek DPH příznání, implicitní volba se nastavuje v agendě DPH sazby/Výchozí DPH indexy/DPH index pro jiný stát EU na výstupu, volby jiné 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: obvykle 0 nebo 3 – ovlivňuje uvádění kódu v Souhrnném hlášení VIES, implicitní volba se nastavuje na Artiklu/Typ nákup/Detail/Nastavení/Výchozí kód rozlišení ESL.



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]
- FAP na služby ze třetích zemí bez DRC

1.2. Uzávěrka skladu

1.2.1. Postup

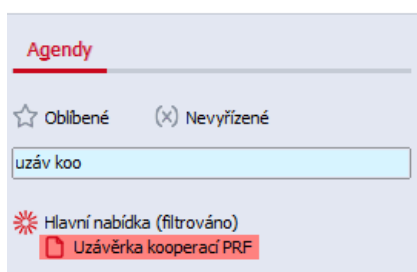
Typy skladových uzávěrek:

- 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. Pozn. účtování skladových dokladů po předběžné uzávěrce skladu lze nastavit, ale nejedná se o doporučovanou variantu.
 - Skladové doklady zpracované předběžnou uzávěrkou lze měnit, mazat a přidávat nové.

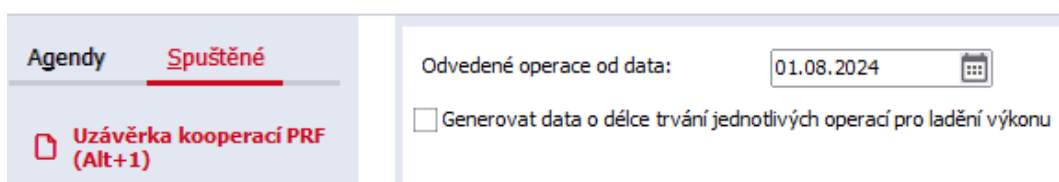
Předběžná uzávěrka skladu je obvykle spouštěna automaticky plánovanou úlohou v noci, účetní spouští uzávěrku k datu posledního dne předcházejícího měsíce, resp. hlavní uzávěrku za období. Uzávěrka skladu je podmínkou pro zaúčtování skladových dokladů, neuzavřený doklad nelze zaúčtovat.

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

- **Kontroly před uzávěrkou skladu** 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, 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



- 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. srpen 2024, tak od 1.8.2024:



- Výsledkem uzávěrky kooperací může být seznam chyb/varování:

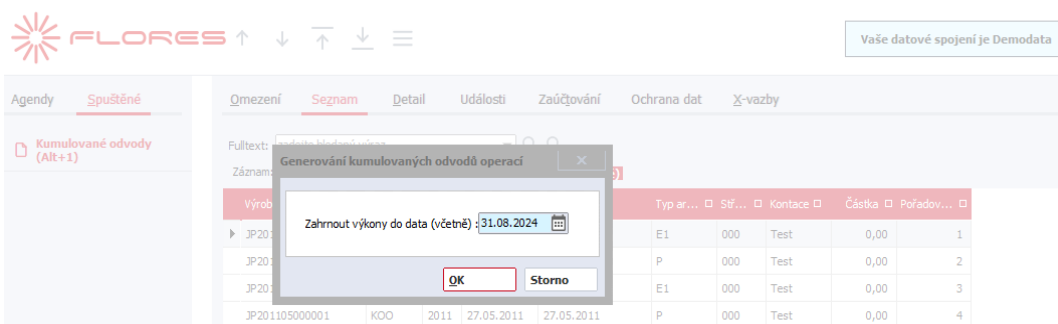
```

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**

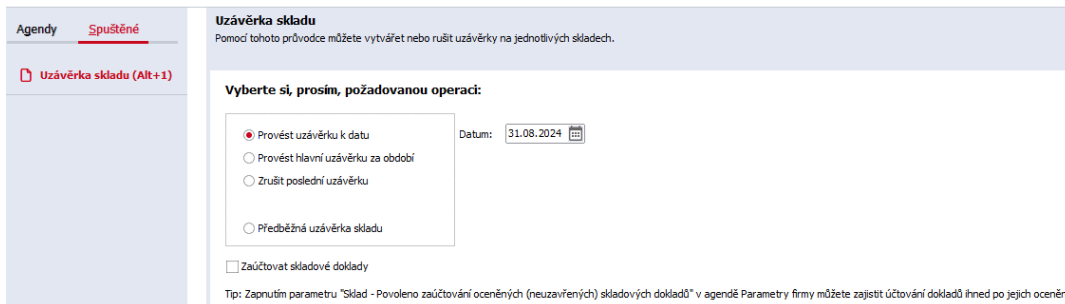
- Má význam u výrobních firem
- Slouží k ocenění všech nákladů, které jsou na řádcích operací výrobních příkazů.
- Kumulovaný odvod vstupuje do ceny příjmu hotového výrobku nebo polotovaru a lze jej účtovat.
- Generování se spouští z agendy Kumulované odvody funkcí Generovat:



- Volí se datum, do kterého se kumulované odvody operací vygenerují. Např. když uzavíráme srpen 2024, tak se zvolí datum do 31.8.2024.
- 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).
- Kumulované odvody jsou obvykle generovány automaticky naplánovanou úlohou.

- **Spustit uzávěrku skladu k datu**

- Datum odpovídá obvykle poslednímu dni předchozího měsíce např. při uzavírání srpna 2024 bude uzávěrka skladu k datu 31.8.2024:



- 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 31.12.2024 není spouštěna uzávěrka k datu 31.12.2024, ale hlavní uzávěrka za období 2024. Pokud by byla spuštěna uzávěrka k datu 31.12.2024, bude pak již není třeba spouštět hlavní uzávěrku za období 2024.

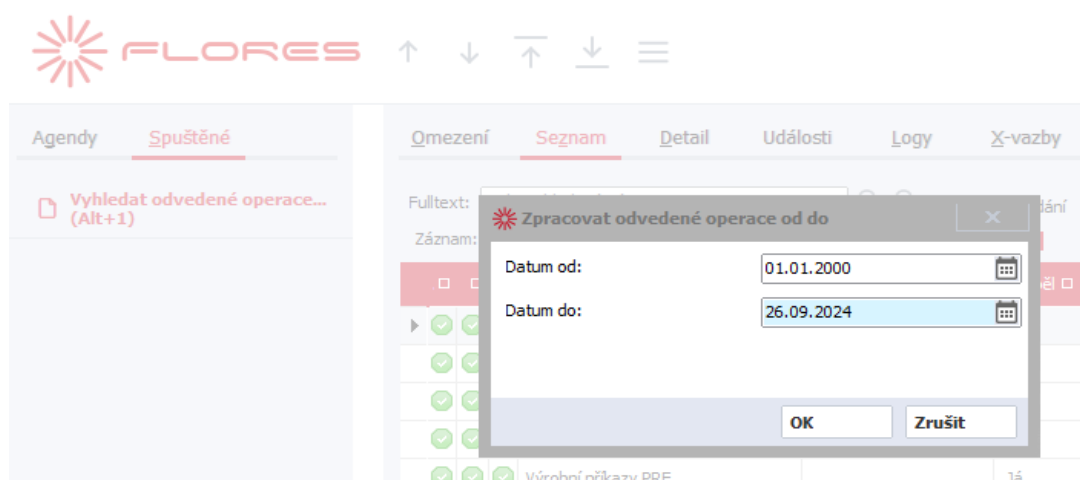
• Řešit chyby uzávěrky skladu

- Průvodce uzávěrkou skladu v posledním kroku nabídne seznam chyb uzávěrky, pokud nějaké nastaly. Uzávěrka se v tomto 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, komfortně se otevře číselník artiklů profiltrovaný za ty problémové, resp. agenda problémových skladových dokladů.
 - 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.

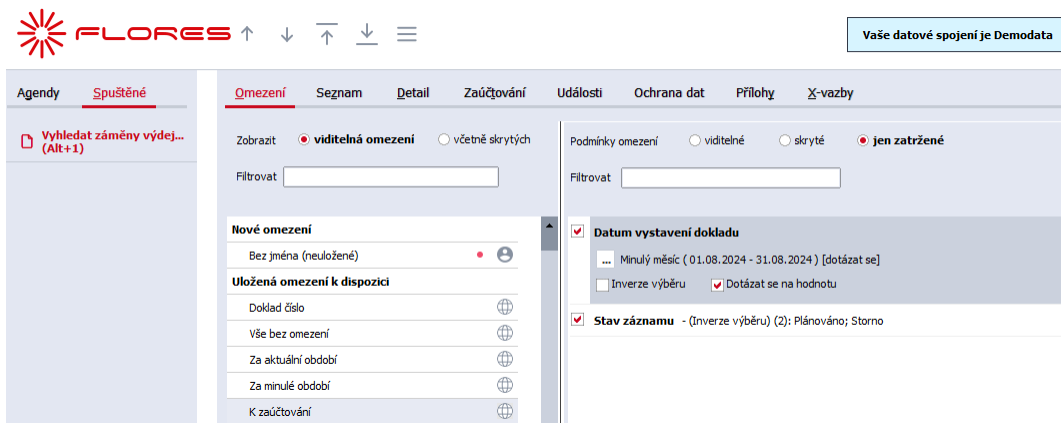
- Cílem je doložení zůstatku na účtu nedokončené výroby, kam se účtují výdeje materiálu do výroby, vrácení materiálu z výroby, příjmy hotových výrobků a kumulované odvody operací. Funkce dohledá doklady, které k sobě patří (vazba je přes výrobní příkaz), a zařadí je do stejné párovací skupiny a následně 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:



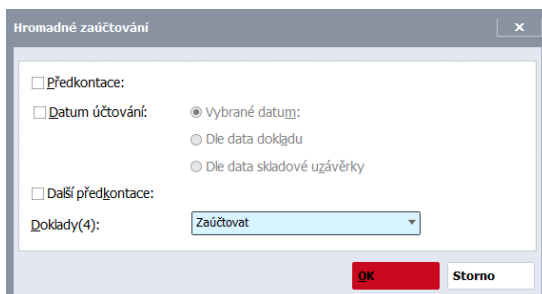
- **Zaúčtovat skladové doklady a kumulované odvody operací**

- 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

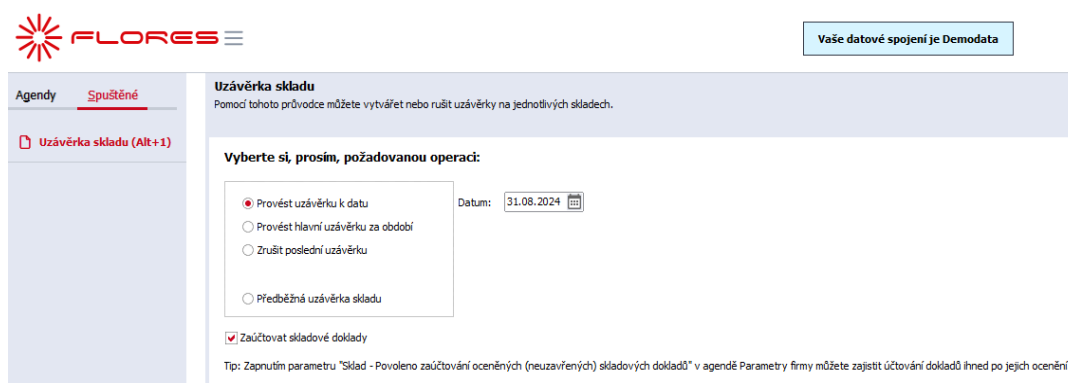
- p) kumulované odvody operací (neovlivňují stav skladu, vstupují do ceny výrobku či polotovaru)
- V jednotlivých agendách dokladů je třeba připravit omezení podle data dokladu případně ještě vyloučit doklady ve stavu Storno a Plánováno:



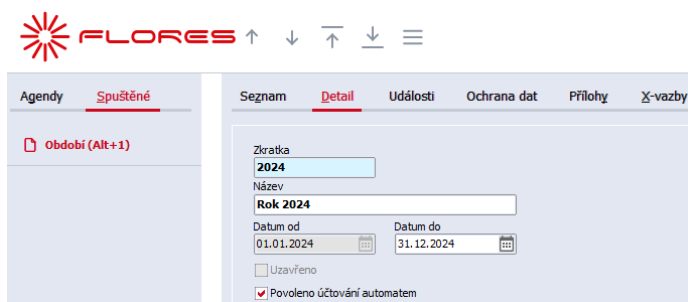
- Na seznamu vyfiltrovaných dokladů použijte funkci Označit vše a následně funkci Zaúčtovat. Ve formuláři není třeba zaškrtnout volbu Datum účtování (použije se datum konkrétního dokladu) ani volbu Předkontace (použije předkontace nastavená jako základní nebo předkontace uvedená přímo na dokladu). Další 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 Povolení účtování automatem:

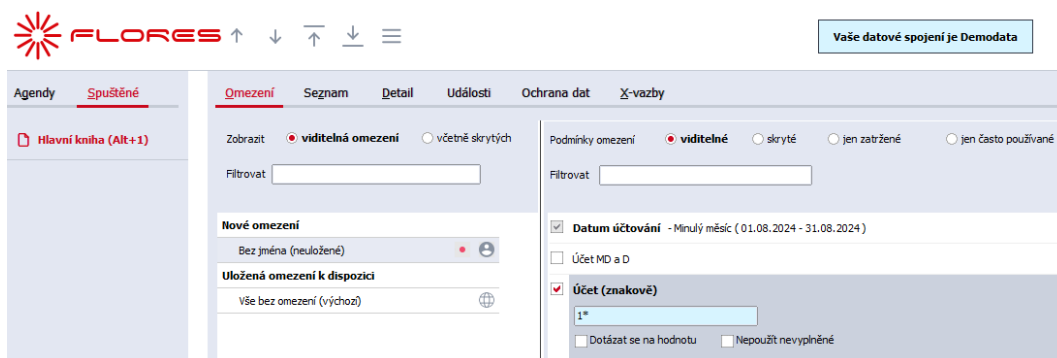


The screenshot shows the FLORES application interface. The 'Období (Alt+1)' menu item is selected. The 'Detail' tab is active, showing the configuration for the year 2024. The 'Povolení účtování automatem' checkbox is checked, indicating that automatic accounting is enabled for this period.

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:



The screenshot shows the FLORES application interface. The 'Omezení' menu item is selected. The 'Hlavní kniha (Alt+1)' menu item is also visible. The 'Omezení' screen shows the 'Datum účtování' (Accounting date) filter set to 'Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)'. The 'Účet (znakově)' (Account (symbolic)) filter is also visible, set to '1*'. The 'Podmínky omezení' (Restriction conditions) are set to 'viditelné' (visible).

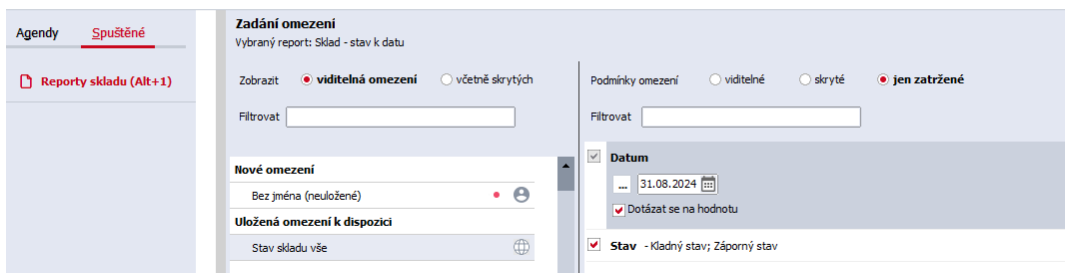
- Stavy skladů z prvotní evidence jsou dostupné v agendě Reporty skladu/Sklad – stav k datu:



Výběr reportu
Vyberte report, který chcete sestavit.

- Prodané zboží dle firem
- Prodané zboží dle skladů
- Prodané zboží dle středisek
- Prodané zboží dle zboží
- Prodané zboží za doklady a datumy
- Provedené skladové uzávěrky
- Provedené skladové uzávěrky F1
- Provedené skladové uzávěrky F1 - logy
- Přehled skladových karet
- Sklad - aktuální stav
- Sklad - obratovka
- Sklad - obratovka s realizací
- Sklad - stav k datu**
- Sklad - zásoby bez pohybu
- Věcná souvislost - výstup
- Změny oceňování skladu STF

V kroku Zadání omezení je třeba nastavit datum, ke kterému chceme zobrazit stav skladu (při uzavírání srpna 2024 bude datum 31.8.2024), dále pak že se mají zobrazit jenom artikly s nenulovou dispozicí:



Zadání omezení
Vybraný report: Sklad - stav k datu

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zahržené

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Stav skladu vše

Datum

31.08.2024

Dotázat se na hodnotu

Stav - Kladný stav; Záporný stav

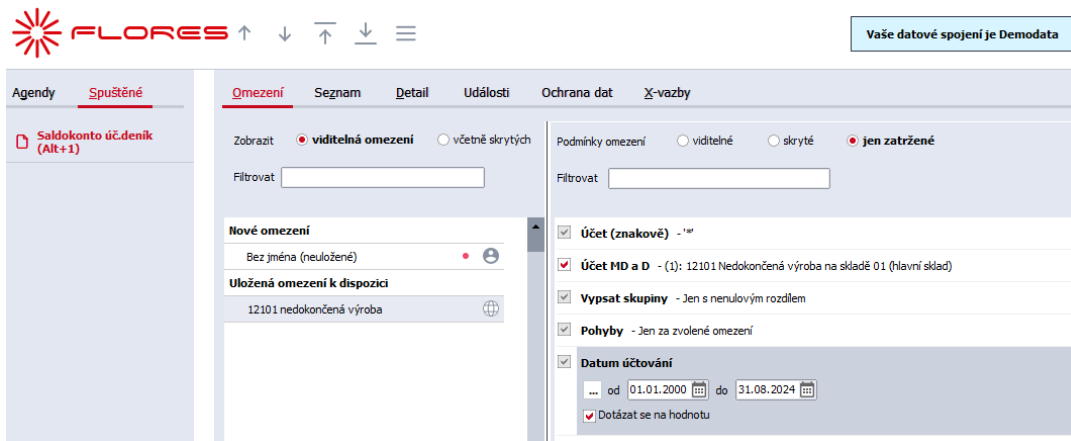
Tímto způsobem se v tiskové sestavě zobrazí stavy na všech skladech bez ohledu na typ artiklů. Celková částka musí odpovídat sumě skladových účtů v hlavní knize (kromě 121XXX). Pokud chceme kontrolovat jednotlivé skladové účty (materiál, polotovary, výrobky, zboží), tak je třeba v omezení použít ještě podmínku, kterou je 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 půlení 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 nedokončené výroby 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 porízení**
 - 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 porízení**
 - 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

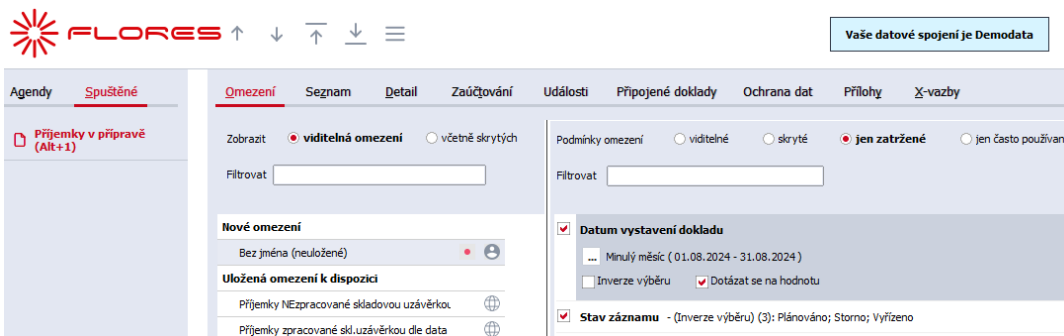
Pokud dojde k situaci, že se má z nějakého důvodu **rušit uzávěrka skladu**, postup je následující (příklad, kdy je sklad uzavřený do 31.8.2024):

- Zrušit poslední uzávěrku skladu k datu 31.8.2024, 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 srpen 2024 (v agendě Kumulované odvody operací vytvořit omezení dle data vystavení dokladu od 1.8. do 31.8.2024, funkce Označit vše, funkce Vymazat)
- Opravit/doplnit potřebné doklady do otevřeného období srpen 2024
- Spustit uzávěrku kooperací PRF od 1.8.2024
- Vygenerovat Kumulované odvody operací do 31.8.2024
- Spustit uzávěrku skladu k datu 31.8.2024
- Opravit případné chyby uzávěrky skladu
- Spustit funkci na párování dokladů nedokončené výroby
- Zaúčtovat skladové doklady za srpen 2024, pokud nebyly zaúčtovány uzávěrkou skladu
- 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:

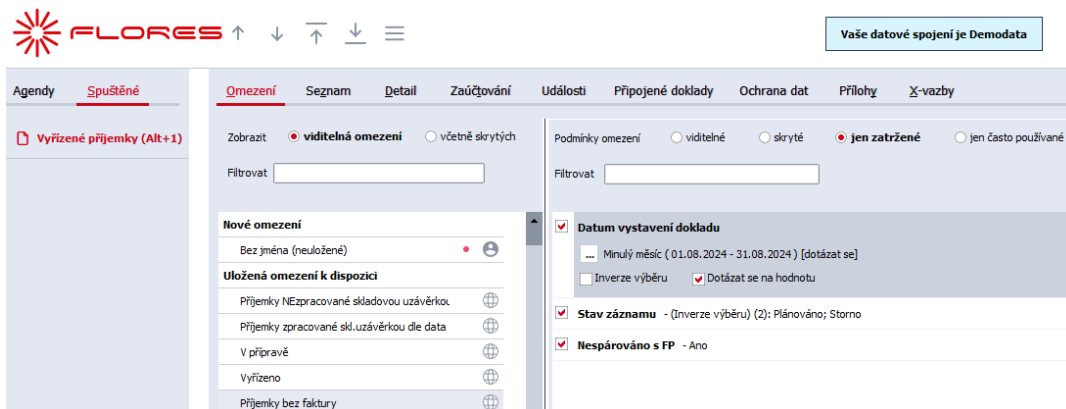


- Aktivní menu: PRI nevyřízené [KON903]
- Aktivní menu: VYD nevyřízené [KON904]
- Aktivní menu: VRP nevyřízené [KON905]
- Aktivní menu: VRV nevyřízené [KON906]
- Aktivní menu: PRV nevyřízené [KON907]
- Aktivní menu: PRP nevyřízené [KON908]
- Aktivní menu: PRH nevyřízené [KON909]
- Aktivní menu: VYM nevyřízené [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:



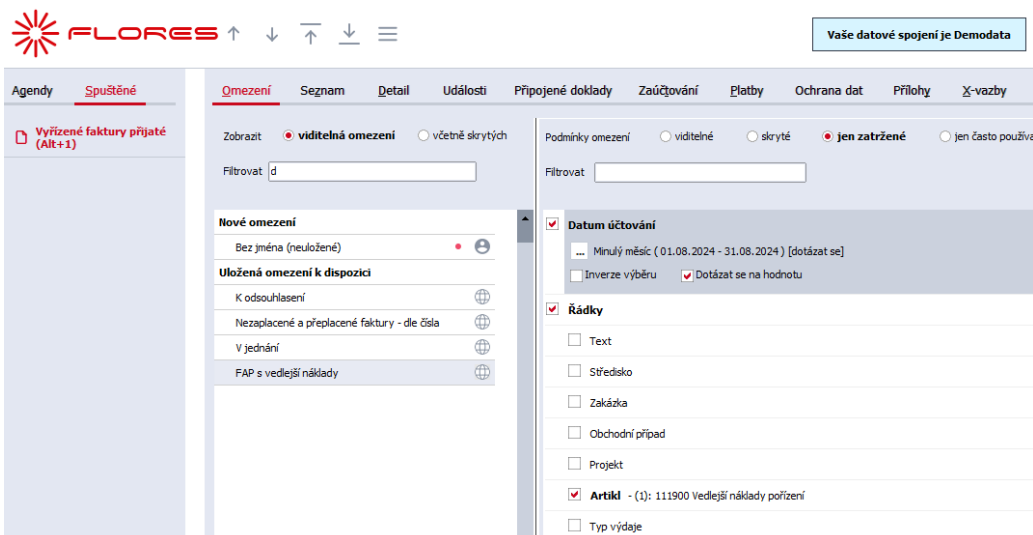
The screenshot shows the FLORES software interface. At the top, there is a navigation bar with the FLORES logo and a 'Vaše datové spojení je Demodata' status. Below the navigation bar, there are tabs for 'Agendy' and 'Spuštěné'. The main content area is titled 'Omezení' (Restrictions) and includes a search bar, a list of restrictions, and a detailed view of a restriction. The detailed view shows the following conditions:

- Datum vystavení dokladu
 - Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024) [dotázat se]
 - Inverze výběru Dotázat se na hodnotu
- Stav záznamu - (Inverze výběru) (2): Plánováno; Storno
- Nespárováno s FP - Ano

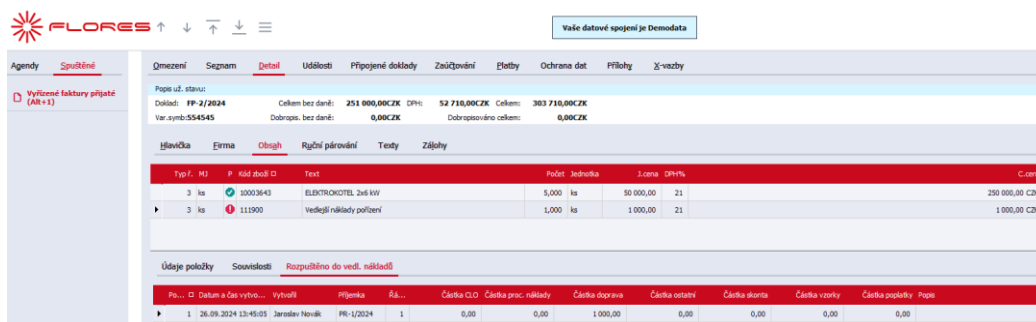
- Najdou se všechny příjemy v našem příkladu za srpen 2024, u kterých alespoň jeden řádek není spárováný s fakturou přijatou. Ideálně by žádný takový doklad neměl existovat, výjimkou mohou být např. interní příjemy, ke kterým nikdy faktura nebude, ty se dají z kontrolního filtru obvykle vyloučit tím, že mají samostatnou dokladovou řadu apod. Tyto interní příjemy 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 příjemkou, který má za následek zůstatek na účtu pořízení k poslednímu dni zavíraného měsíce (příjemka v srpnu a faktura přijatá v září nebo příjemka v září a faktura přijatá v srpnu).
- 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 srpna 2024, 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 příjemky/příjemek a zda v plné výši:



- U obtížně přiřaditelných vedlejších nákladů (roční obrátové bonusy, vyrovnávací faktury na převodní ceny při nákupech ve skupině...) doporučujeme neprovádět rozpouštění do příjemek, ale rozpouštět v účetnictví bez dopadu do skladové evidence.
- **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: VPR 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 výdejů 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 dohlédáme 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

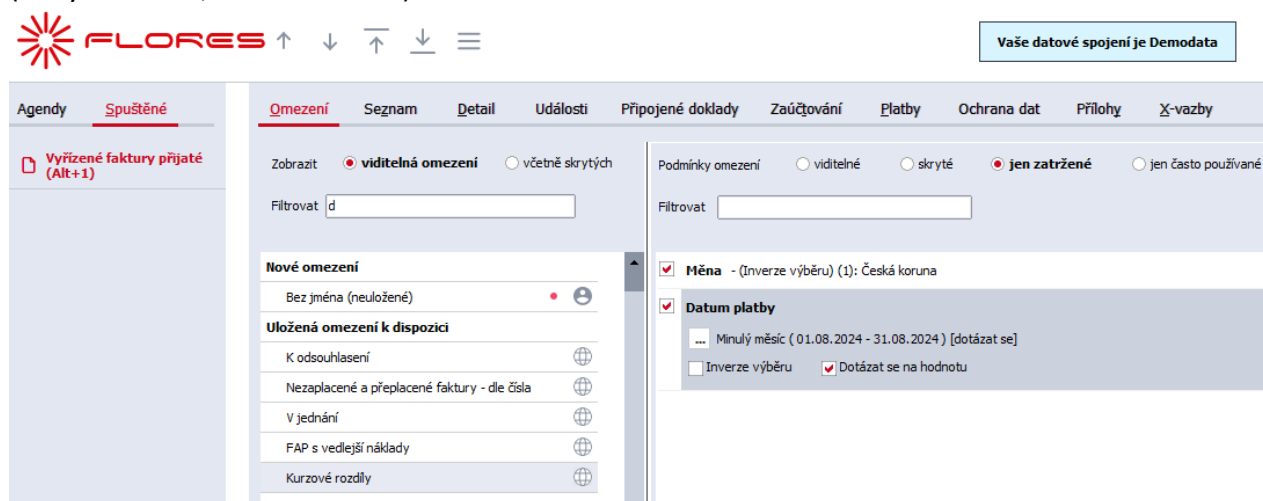
Pro odsouhlasení saldokont z prvotní evidence na zůstatky účtů v hlavní knize je nutné, aby byly vygenerovány kurzové rozdíly k platbám dokladů v cizích měnách.

POZOR, na začátku nového účetního období je třeba s generováním kurzových rozdílů posekat do té doby, dokud není spuštěna Uzávěrka fakturace za minulé účetní období! Např. dokud není spuštěna Uzávěrka fakturace za období 2024, negenerujte kurzové rozdíly za leden 2025. Pokud toto pravidlo není dodrženo, je třeba po provedení Uzávěrky fakturace kurzové rozdíly nového období vymazat a vygenerovat znovu.

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

- faktury přijaté
- faktury vydané
- dobropisy faktur přijatých
- dobropisy faktur vydaných
- 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):



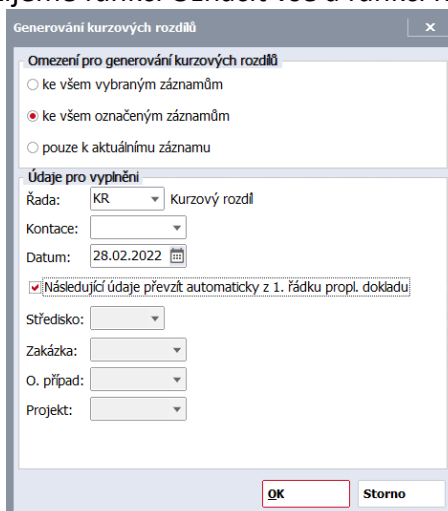
The screenshot shows the 'FLORES' software interface. At the top, there is a navigation bar with the 'FLORES' logo and several navigation icons. A status bar on the right indicates 'Vaše datové spojení je Demodata'. Below the navigation bar, there is a menu with 'Spuštěné' (Active) selected. The main content area is titled 'Omezení' (Restrictions) and contains several sections:

- Zobrazit:** Radio buttons for 'viditelná omezení' (selected) and 'včetně skrytých'.
- Filtrovat:** A search input field containing the letter 'd'.
- Nové omezení:** A list of new restrictions, including 'Bez jména (neuložené)'.
- Uložená omezení k dispozici:** A list of saved restrictions, including 'K odsouhlasení', 'Nezaplacené a přeplacené faktury - dle čísla', 'V jednání', 'FAP s vedlejší náklady', and 'Kurzové rozdíly'.
- Podmínky omezení:** Radio buttons for 'viditelné', 'skryté', 'jen zatržené' (selected), and 'jen často používané'.
- Filtrovat:** A search input field.
- Měna:** A dropdown menu showing 'Měna - (Inverze výběru) (1): Česká koruna'.
- Datum platby:** A dropdown menu showing 'Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024) [dotázat se]'. Below it are checkboxes for 'Inverze výběru' and 'Dotázat se na hodnotu'.

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. rozdíly:



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. 14.8.2024 a kurzový rozdíl je s datem 31.8.2024. Ideálním stavem je soulad data platby a data kurzového rozdílu, čehož lze docílit generováním kurzových rozdílů po dnech, nebo dodatečnou opravou data.

1.3.2. Kontroly

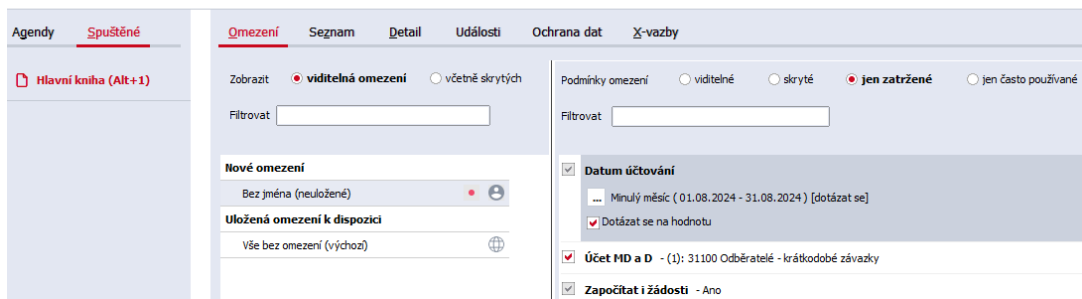
Pokud se při kontrole saldokonta ukáže nesoulad prvotní evidence s účetnictvím, bývá častým důvodem opomenutý doklad z pohledu generování kurzových rozdílů. Doklady, ke kterým mají být kurzové rozdíly vygenerovány, lze najít pomocí omezení popsaných v bodu 1.3.1. Nalezené doklady pak doporučujeme prolistovat na záložce Platby a kontrolovat, zda všude kurzové rozdíly existují, případně spustit generování znova.

1.4. Kontrola saldokont

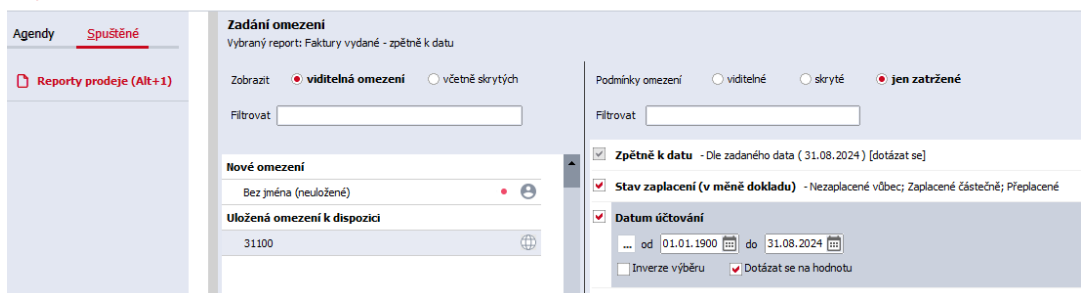
1.4.1. Postup

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

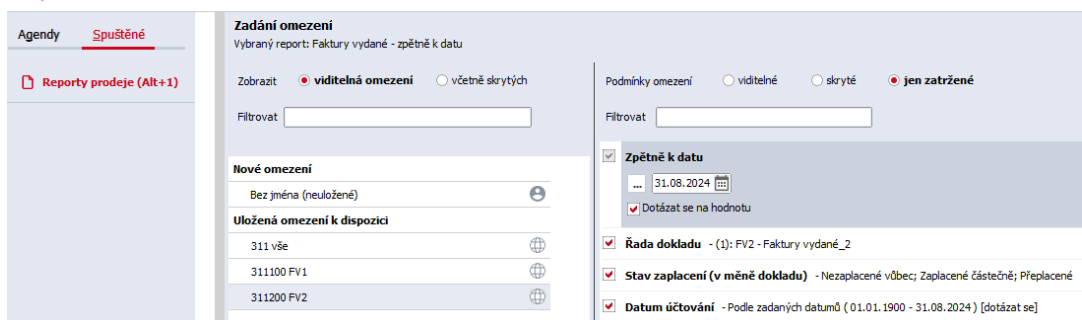
- **311XXX pohledávky**
 - Zůstatky účtů 311XXX získáme omezením na datum účtování v agendě Hlavní kniha (v případě uzavírání měsíce srpna 2024 od 1.8.2024 do 31.8.2024):



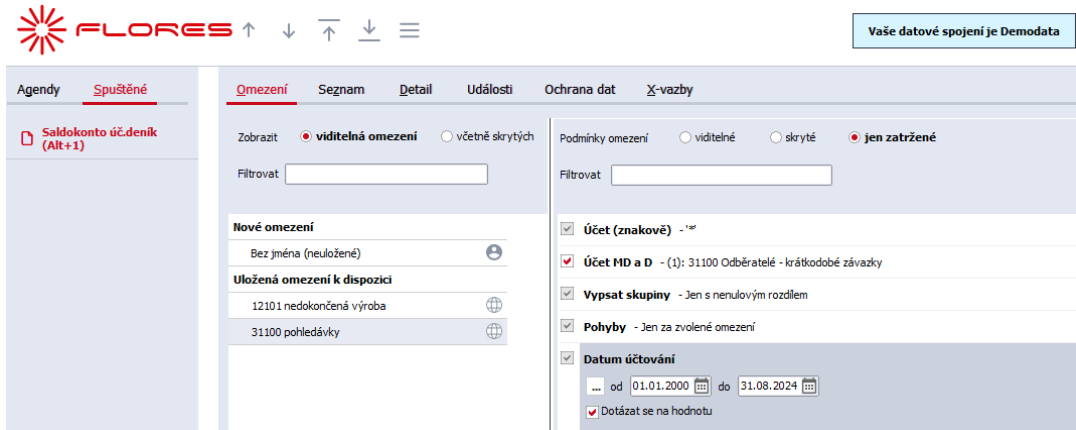
- Stav saldokonta pohledávek z prvotní evidence získáme z agendy Reporty prodeje, kde vybereme v průvodci volbu Faktury vydané – zpětně k datu. **Pozor, pokud využíváte tzv. volné dobropisy, je třeba používat volbu Faktury vydané a volné dobropisy – zpětně k datu zaúčtování!** V dalším kroku průvodce je třeba nastavit korektně podmínky omezení:



- 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 jednotlivých účtů např.:



- 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:

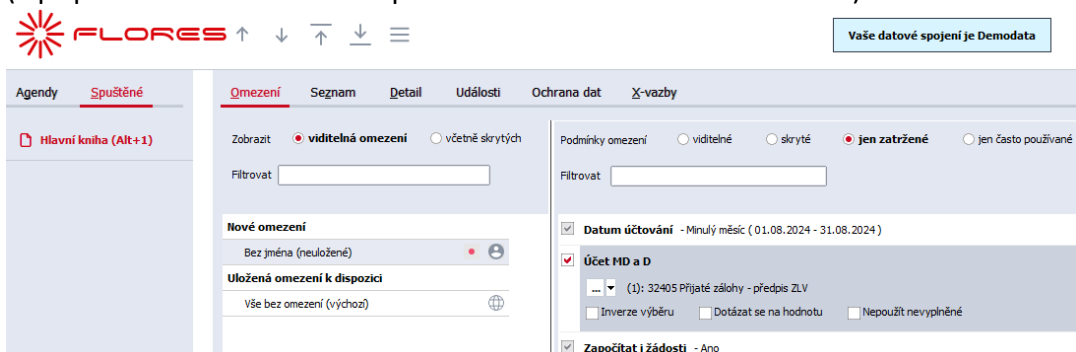


- **321XXX závazky**

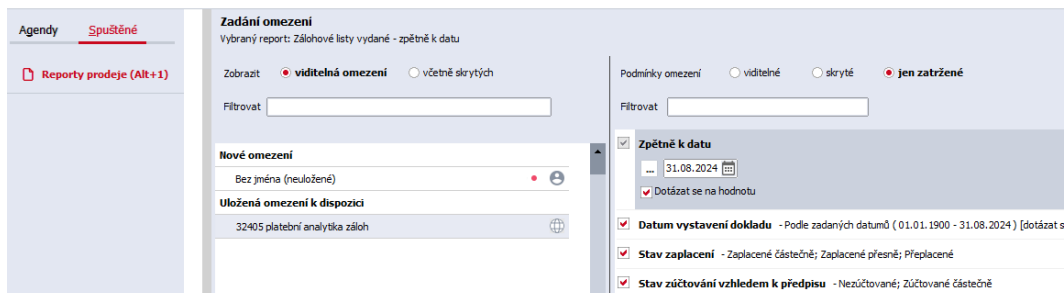
- Postup odpovídá kontrole pohledávek 311XXX, pouze se pracuje s analytikami 321XXXX a agendou Reporty nákupu/Faktury přijaté – zpětně k datu.

- **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 srpna 2024 od 1.8.2024 do 31.8.2024):



- 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 Nezáúčtované a Záúčtované částečně zajistí, že s v reportu nezohlední zálohové listy, které jsou již zúčtované.
- Tiskový report:

Kniha zálohových listů vydaných zpětně k datu

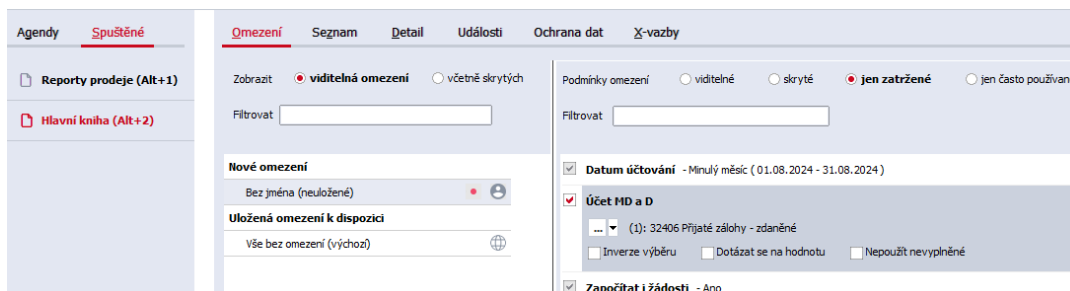
Firma: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Zpětně k datu: Dle zadaného data (31.08.2024) [dotázat se]
 Datum vystavení dokladu: Podle zadaných datumů (01.01.1900 - 31.08.2024) [dotázat se]
 Stav zaplacení: Zaplacené částečně; Zaplacené přesně; Přepřacené
 Stav zúčtování vzhledem k předpisu: Nezáúčtované; Záúčtované částečně

Doklad	Firma	Předepsáno v měně	Předepsáno CZK	Zaplaceno	Čerpáno	Nečerpáno vzhledem k předpisu	Nečerpáno vzhledem k úhradě
ZLV-1/2008	ABC s.r.o.	31 081,00 CZK	31 081,00	31 081,00	0,00	31 081,00	31 081,00
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 srpna 2024 od 1.8.2024 do 31.8.2024):



- 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 korektné podmínky omezení:

Zadání omezení
 Vybraný report: Daňové zálohové listy vydané - zpětně k datu

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatříděné

Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení
 Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici
 32406 základ DPH ze zaplacených záloh

Zpětně k datu
 31.08.2024
 Dotázat se na hodnotu

Datum účtování - Podle zadanych datumů (01.01.1900 - 31.08.2024) [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 datový 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:**

Kniha daňových zálohových listů vydaných zpětně k datu - podrobná

Firma: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Zpětně k datu: Dle zadaného data (31.08.2024) [dotázat se]
 Datum účtování: Podle zadanych datumů (01.01.1900 - 31.08.2024) [dotázat se]
 Jen zúčtovatelné: Použito
 Třídění: - Číslo dokladu (složené)

Doklad	Firma	Datum	Vystaveno v měně	Předepsáno v CZK	Dobropisováno v CZK	Zúčtováno vč. kor. v CZK	Zbývá zúčtovat v CZK	Kurz. rozdíl závěrkový	Sazba	Předepsaný daň. základ v CZK	Předpis DPH v CZK	Zúčtováno do dokladu	Zúč. daň. základ do dokl. v CZK
DZV-1/2012	Zetastav s.r.o.	29.09.2012	CZK	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	20 %	40 000,00	8 000,00		

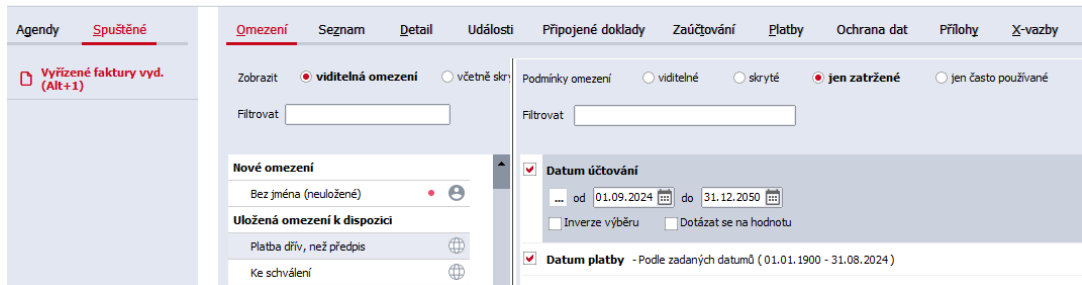
	Bez DPH	DPH	S DPH
Celkem	40 000,00 CZK	8 000,00 CZK	48 000,00 CZK
Předepsáno	0,00 CZK	0,00 CZK	0,00 CZK
Dobropisováno	0,00 CZK	0,00 CZK	0,00 CZK
Zúčtováno vč.kor.	40 000,00 CZK	8 000,00 CZK	48 000,00 CZK
Nezúčtováno	0,00 CZK		
Kurz. rozdíli závěrkový			
Nezúčtováno včetně kurz. rozdíli závěrkového	40 000,00 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 kontrovaného data 31.8.2024 a zároveň jsou faktury účtované po tomto datu tedy od 1.9.2024 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 15.8.2024 rozdíl nenastává a k 16.8.2024 již rozdíl existuje. Za den 16.8.2024 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. Kontrola peněžních prostředků

1.5.1. Postup

Dalším doporučeným krokem je kontrola stavu peněžních prostředků a finančního majetku.

- **Pokladny**

Zůstatky účtů pokladen v hlavní knize musí odpovídat zůstatkům pokladen v lokální měně z prvotní evidence.

Pozn. u pokladen v jiné měně, než lokální, lze zůstatek odsouhlasit až pro provedení akce Uzávěrka pokladen. Ta se spouští buď na konci účetního období, nebo jako tzv. mezitímní v průběhu účetního období a generuje kurzové rozdíly.

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

Agendy **Spuštěné**

Hlavní kniha (Alt+1)

Omezení Seznam Detail Události Ochrana dat X-vazby

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Vše bez omezení (výchozí)

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené jen často používané

Filtrovat

Datum účtování - Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)

Účet (znakově)

211*

Dotázat se na hodnotu Nepoužít nevyplněné

Započítat i žádosti - Ano

Pokladní knihu k poslednímu dni uzavíraného období/měsíce (případně za jakýkoliv jiný časový interval) získáme z agendy Pokladní reporty. Jedná se o průvodce, kde v prvním kroku zvolíme variantu Pokladní kniha:

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 na časové omezení zvolíme poslední den uzavíraného období/měsíce nebo širší interval, podmínkou Pokladna lze vybrat konkrétní pokladnu/pokladny, pokud podmínku Pokladna nepoužijeme, načtou se všechny pokladny:

Agendy **Spuštěné**

Pokladní reporty (Alt+1)

Zadání omezení

Vybraný report: Pokladní kniha

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Uložená omezení k dispozici

Všechny pokladny za aktuální fisk.rok

Podmínky omezení viditelné skryté jen zatřžené

Filtrovat

Časové omezení

... od 31.08.2024 do 31.08.2024

Dotázat se na hodnotu

Pokladna - (1): CZK - hlavní pokladna

Jedna z variant tiskového reportu:

Pokladní kniha s průběžným zůstatkem

Firma: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

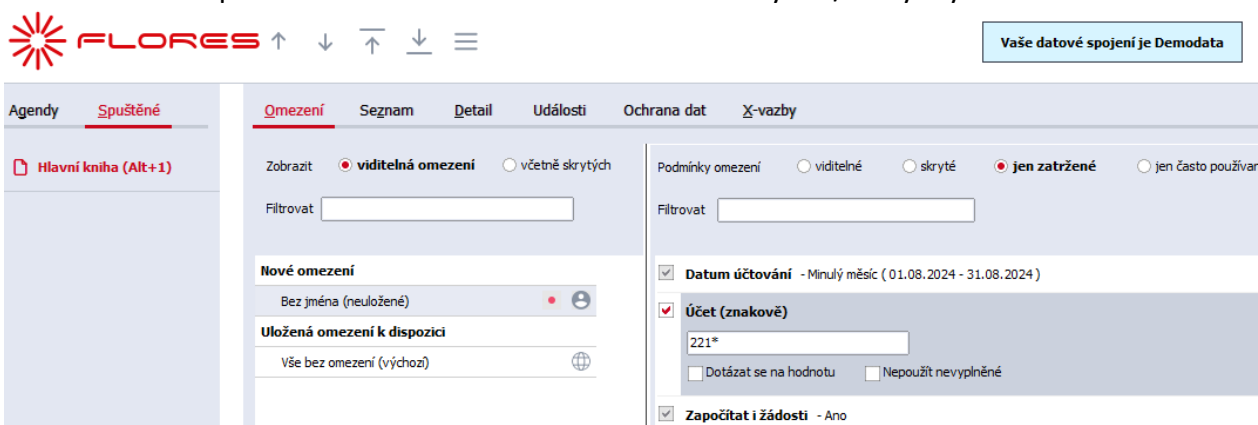
Časové omezení: Podle zadaných datumu (31.08.2024)
 Pokladna: (1): CZK - hlavní pokladna
 Třídění: +Datum pokladních dokladů, +Priorita pokladních dokladů, +Číslo dokladu - složené

Zadané omezení není zohledňováno v počátečních stavech.

CZK - hlavní pokladna (CZK)			Částka v CZK	Mezisoučet v CZK
Počátek pro období 2024			256 180,31	256 180,31
Počáteční obraty od 01.01.2024 do 30.8.2024			-5 400,31	250 780,00
Datum	Doklad	Popis		
31.08.2024	PV-1/2024	Kancelářské potřeby	-38 720,00	212 040,00
Součet za CZK - hlavní pokladna			212 040,00	

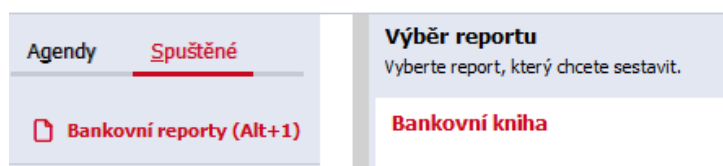
- **Bankovní účty**

Zůstatky na účtech 221XXX k poslednímu dni uzavíraného období/měsíce zjistíme v agendě Hlavní kniha pomocí omezení na datum účtování a analytiku/analytiku 221XXX:



Pozn. u bankovních účtů v jiné měně, než lokální, lze zůstatek odsouhlasit až pro provedení akce Uzávěrka bankovních účtů. Ta se se spouští buď na konci účetního období, nebo jako tzv. mezitímní v průběhu účetního období a generuje kurzové rozdíly.

Bankovní knihu k poslednímu dni uzavíraného období/měsíce (případně za jakýkoliv jiný časový interval) získáme z agendy Bankovní reporty. Jedná se o průvodce, kde v prvním kroku zvolíme variantu Bankovní kniha:

V kroku omezení pomocí podmínky na časové omezení zvolíme poslední den uzavíraného období/měsíce 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:

Agendy **Spuštěné**

Bankovní reporty (Alt+1)

Zadání omezení
Vybraný report: Bankovní kniha

Zobrazit viditelná omezení včetně skrytých

Podmínky omezení viditelné skryté jen zahržené

Filtrovat

Filtrovat

Nové omezení

Bez jména (neuložené)

Moje oblíbená omezení

Všechny účty za aktuální fiskální rok (Ctrl+)

Datum vystavení dokladu

od 31.08.2024 do 31.08.2024

Dotázat se na hodnotu

Vlastní bankovní účet - (1): CZK - Raiffeisenbank Praha (12345678910/5500)

Tiskový report:

Bankovní kniha (dle zadaného třídění)

Fima: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku:

Datum vystavení dokladu: Podle zadaných datů (31.08.2024)
Vlastní bankovní účet (1): CZK - Raiffeisenbank Praha (12345678910/5500)

Zadané omezení není zohledňováno v počátečních stavech.

CZK - Raiffeisenbank Praha		12345678910/5500		CZK	
částka v CZK					
Počátek pro období 2024					
				376 575,46	
BV1-1/2024					
		31.08.2024		55	
datum	typ	variabilní symbol		stav	
31.08.2024	kredit	10104		12 100,00	
31.08.2024	debet			-5,00	
Celkem kredit:				12 100,00	
Celkem debet:				-5,00	
Zůstatek:				388 670,46	
Celkový součet za účet					
Celkem kredit:				12 100,00	
Celkem debet:				-5,00	
Celkový zůstatek:				388 670,46	

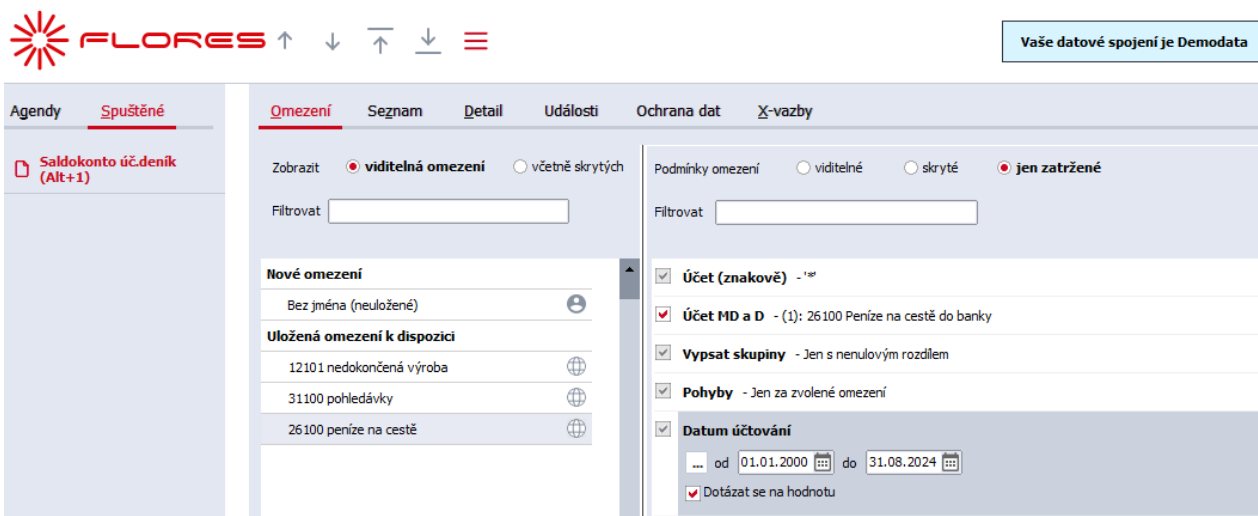
- **Peníze na cestě**

Zůstatky účtů 261XXX musí být na konci uzavíraného období/měsíce nulové. Pokud tomu tak není, je třeba zůstatek doložit:

- Zůstatek účtu 261XXX zjistíme z agendy Hlavní kniha
- Rozpad zůstatku účtu po dokladech je k dispozici v agendě Saldokonto účetní deník, a to až po zaúčtování pokladních dokladů a bankovních výpisů (případně dokladů jiných typů) do účetního deníku (s účetními větami v agendě Účetní žádosti saldokontní deník nepracuje).
- Obraty účtu 261XXX se nepárují automaticky, je třeba, aby je spároval do párovacích skupin uživatel a to buď:
 - Na dokladech typu Pokladní příjem, Pokladní výdej a Bankovní výpis na záložce Detail/Ruční párování funkcí Přidat – např. k debetnímu

řádku bankovního výpisu účtovaného na účet 261XXX přidáme vazbu na doklad Pokladní příjem, kterým se hotovost přijímá do pokladny a je též účtovaný na účet 261XXX

- Až při kontrolní činnosti v souvislosti s měsíční uzávěrkou v agendě Saldokonto účetní deník funkcí Přesun – např. označíme ves spodní části účetní větu k debetnímu řádku bankovního výpisu, kurzor postavíme na účetní větu k pokladnímu příjmu a funkce Přesun přesune obě účetní věty do jedné párovací skupiny, která bude spárovaná.
- Klíčové je správné nastavení omezení tak, jak ukazuje obrázek níže, datum účtování „do“ odpovídá datu, ke kterému účet dokládáme:



- Výsledkem je seznam nespárovaných skupin dokladů, které tvoří zůstatek na účtu 261XXX.
- Pokud jsou párovací skupiny nevyrovnané z důvodu kurzového rozdílu, proveďte vyrovnání přímo v saldokontním deníku pomocí funkce Vyrovnat.

1.5.2. Kontroly

V případě nesouladu, doporučujeme postupovat metodou půlení intervalů ke zjištění dne, v rámci kterého nastal rozdíl, např. k 15.8.2024 rozdíl nenastává a k 15.8.2024 již rozdíl existuje. Za den 15.8.2024 je třeba si vyfiltrovat účet v hlavní knize a jeho obraty porovnat s doklady toho dne (pokladní doklady, bankovní výpisy účtované ten den).

1.6. Uzávěrka mezd

1.6.1. Postup

Pokud jsou provedené a zkontrolované 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:



Agendy **Spuštěné**

Uzavření, otevření uzávěrky (Alt+1)

Uzávěrka

Vítejte v nástroji, který inicializuje, uzavírá a opět otevírá mzdová období ...

Vyberte si, prosím, požadovanou akci

Inicializace mzdového období
 Uzávěrka mzdového období
 Zpětné otevření mzdového období

Mzdové 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 ponese všechny platby z mezd. V opačném případě budou mít platby datum splatnosti odpovídající pravidelnému dni výplaty mezd nastavenému v agendě Globální proměnné, odvozy datum v minulosti. Jedná se o datum splatnosti na dokladech Podklady pro platby z mezd, výsledné platební příkazy mohou mít zcela odlišné datum splatnosti.



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Uzavření, otevření uzávěrky (Alt+1)

Činnosti při uzavírání

Vyberte si, prosím, požadované akce

Činnosti při uzavírání období:

Vygenerovat účetní doklady
 Vygenerovat podklady pro platební příkazy
 Vygenerovat žádosti o platební příkazy (z podkladů pro plat.příkazy)

Řada dokladů uzávěrky, na kterou budou navázány doklady podkladů pro platební příkazy na srážky ze mzdy:
 Mzdová uzávěrka

Řada dokladů pro podklady pro platební příkazy:
 Podklad pro platební příkaz z mezd

Datum uzávěrky:

Dni po uzávěrce měsíce
 Den aktivního měsíce
 Dni po akt. měsíci
 Poslední den akt. měsíce

Všem platebním příkazům vyplnit stejné datum splatnosti

Datum splatnosti platebních příkazů:

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:

Informační sdělení

i Byly zjištěny rozdíly mezi existujícími definicemi uzávěrek a dodávanými definicemi uzávěrek. Máte-li záměrně upraveny systémové definice mzdové uzávěrky, je tento stav v pořádku. Pokud si přejete, zobrazí se nyní agenda definic uzávěrek. V této agendě můžete pomocí tlačítka Porovnat zobrazit zjištěné rozdíly a případně je i opravit. Nezapomeňte zajistit, aby opravené definice uzávěrky měly vyplněnou řadu uzávěrkových dokladů.

Přejete si agendu definic uzávěrek zobrazit?

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

Agendy Spuštěné

Uzavření, otevření uzávěrky (Alt+1)

Kontrola
Pro dokončení zvolené akce stiskněte "Dokončit"

Připravená akce: Uzávěrka mzdového období
Mzdové období: Srpen 2024
Zvolené činnosti:

- Uzavřít mzdové období 2024/08
- Vygenerovat účetní doklady
- Vygenerovat podklady pro platební příkazy
- Vygenerovat žádosti o platební příkazy (z podkladů pro plat.příkazy)

- 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.

Agendy Spuštěné

Uzavření, otevření uzávěrky (Alt+1)

Výsledná informace
Zde je zobrazen výsledek provedené operace.

Výsledná informace:

Výpočet uzávěrky úspěšně proveden.
Uzavřeno období 2024/08

Výsledkem uzávěrky je záznam v agendě Provedené mzdové uzávěrky.

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

Agendy Spuštěné


Provedené mzdové uzávěrky (Alt+1)

Omezení Seznam Události Podklady pro žádosti o pl. příkazy Zaúčtování

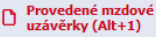
K dokladu : **MUZ-8/2024**

Číslo dok.	Částka	Datum splatnosti	Popis
▶ PPM-38/2024	41 248,00	12.09.2024	Pojistné SP
PPM-39/2024	17 250,00	12.09.2024	Mzda v tuz.měně - 001
PPM-40/2024	17 457,00	12.09.2024	Pojistné ZP 111
PPM-41/2024	174,00	12.09.2024	Záloha na daň
PPM-42/2024	3 500,00	12.09.2024	Spoření externí

Na záložce Zaúčtování jsou vidět účetní věty vygenerované uzávěrkou mezd:



Vaše datové spojení je Demodata


Agendy	<u>Spuštěné</u>	Omezení	Seznam	Události	Podklady pro žádosti o pl. příkazy	<u>Zaúčtování</u>	Ochrana dat	Přílohy	Š-vazby	
		K dokladu: MUZ-8/2024								
Datum účtování	Číslo dokladu	Text účetního zápisu	Částka (lok.)	Částka	Žádost	Sř. MD	Sř. D	Účet MD	Účet D	Audit
31.08.2024	MUZ-8/2024	Daňový bonus	987,00 CZK	987,00 CZK	Ano	000	000	34201	33100	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Daňový bonus - společnosti	229,00 CZK	229,00 CZK	Ano	000	000	34201	36600	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Externí srážka pro 002	3 500,00 CZK	3 500,00 CZK	Ano	000	000	36600	37900	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Hrubá mzda	76 800,00 CZK	76 800,00 CZK	Ano	000	000	52100	33100	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Hrubá mzda společnosti	50 000,00 CZK	50 000,00 CZK	Ano	000	000	52200	36600	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	SP Zaměstnanci	5 453,00 CZK	5 453,00 CZK	Ano	000	000	33100	33601	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	SP Zaměstnanci - společnosti	3 728,00 CZK	3 728,00 CZK	Ano	000	000	36600	33601	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	SP Zaměstnavatel	32 067,00 CZK	32 067,00 CZK	Ano	000	000	52400	33601	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Záloha na daň	960,00 CZK	960,00 CZK	Ano	000	000	33100	34201	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	Záloha na daň - společnosti	430,00 CZK	430,00 CZK	Ano	000	000	36600	34201	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	ZP Zaměstnanci	3 457,00 CZK	3 457,00 CZK	Ano	000	000	33100	336111	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	ZP Zaměstnanci - společnosti	2 363,00 CZK	2 363,00 CZK	Ano	000	000	36600	336111	Ne
31.08.2024	MUZ-8/2024	ZP Zaměstnavatel	11 637,00 CZK	11 637,00 CZK	Ano	000	000	52400	336111	Ne

1.6.2. 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.

Kontrolu, zda vše, co z mezd mělo být zapláceno, také zapláceno bylo, proveďte v agendě Podklady žádostí platebních příkazů, na záložce Omezení použijte podmínku na kontrolovanou mzdovou uzávěrku. Najdou se jednotlivé předpisy plateb z mezd, seřadte je podle sloupce Zaplacená částka, nikde by po napárování plateb na bankovní výpisy neměla být nula:



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy	<u>Spuštěné</u>	Omezení	<u>Seznam</u>	Detail	Události	Platby	Ochrana dat	Š-vazby	
		Fulltext: <input type="text" value="zadejte hledaný výraz"/> 🔍							
		Záznam: 5 z 5		Vybrané omezení		• Bez jména (neuložené)			
Mzdová uzávěrka	Číslo dok.	Datum dok.	Měna	Částka	Zapl. částka	Datum spl...	Popis	Zdrojový bank.účet	Číslový bar
MUZ-8/2024	PPM-41/2024	12.09.2024	CZK	174,00	174,00	12.09.2024	Záloha na daň	12345678910/5500	
MUZ-8/2024	PPM-42/2024	12.09.2024	CZK	3 500,00	3 500,00	12.09.2024	Spoření externí	12345678910/5500	2019590:
MUZ-8/2024	PPM-39/2024	12.09.2024	CZK	17 250,00	17 250,00	12.09.2024	Mzda v tuz.měně - 001	12345678910/5500	1025437/
MUZ-8/2024	PPM-40/2024	12.09.2024	CZK	17 457,00	17 457,00	12.09.2024	Pojistné ZP 111	12345678910/5500	55443388
▶ MUZ-8/2024	PPM-38/2024	12.09.2024	CZK	41 248,00	41 248,00	12.09.2024	Pojistné SP	12345678910/5500	

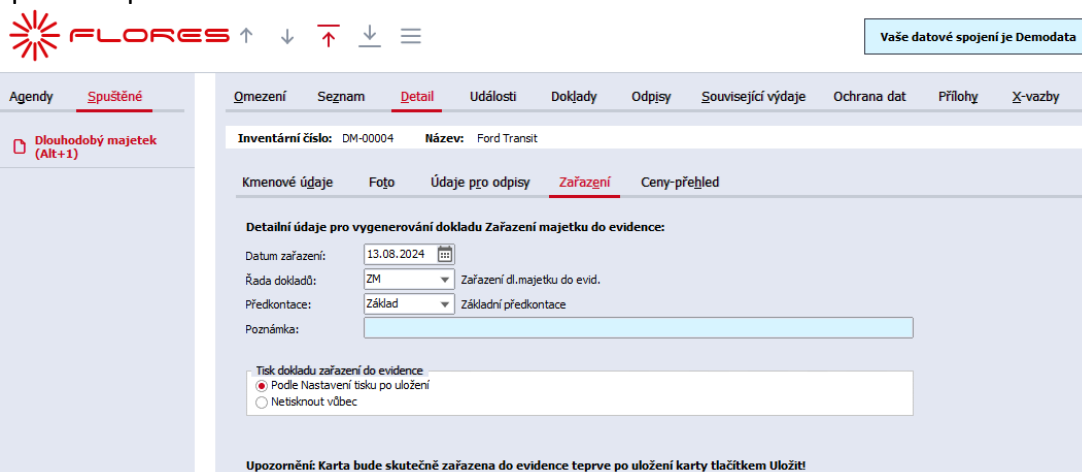
1.7. Zadání pohybů majetku a zaúčtování odpisů

1.7.1. 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:



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Dlouhodobý majetek (Alt+1)

Seznam **Detail** Události Doklady Odpisy Související výdaje Ochrana dat Přílohy X-vazby

Inventurní číslo: DM-00004 Název: Ford Transit

Kmenové údaje Foto Údaje pro odpisy **Zařazení** Ceny-přehled

Detailní údaje pro vygenerování dokladu Zařazení majetku do evidence:

Datum zařazení: 13.08.2024

Řada dokladů: ZM Zařazení dl.majetku do evid.

Předkontace: Základ Základní předkontace

Poznámka:

Tisk dokladu zařazení do evidence

Podle Nastavení tisku po uložení

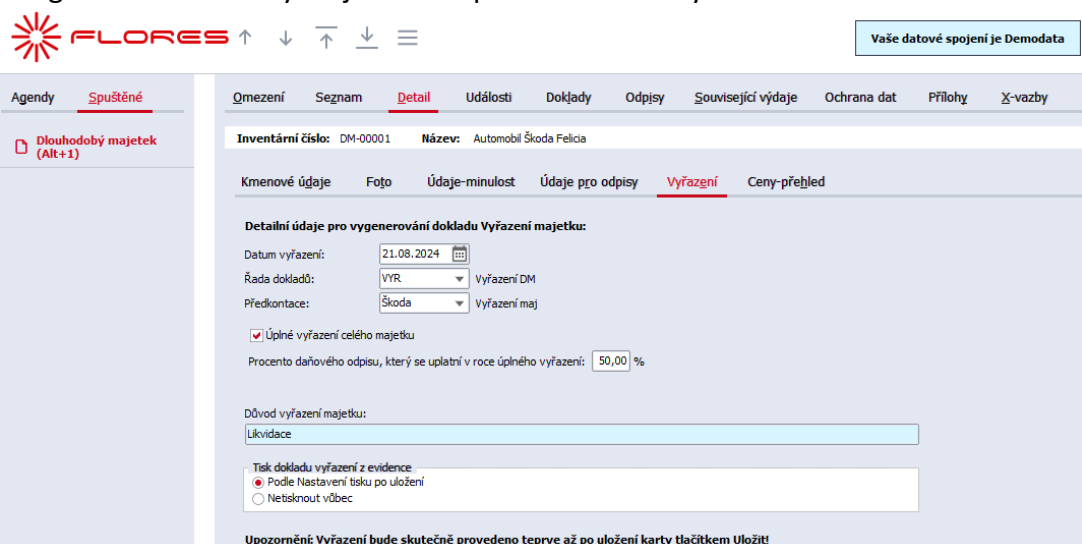
Netisknout vůbec

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:



Vaše datové spojení je Demodata

Agendy **Spuštěné**

Dlouhodobý majetek (Alt+1)

Seznam **Detail** Události Doklady Odpisy Související výdaje Ochrana dat Přílohy X-vazby

Inventurní číslo: DM-00001 Název: Automobil Škoda Felicia

Kmenové údaje Foto Údaje-minulost Údaje pro odpisy **Vyřazení** Ceny-přehled

Detailní údaje pro vygenerování dokladu Vyřazení majetku:

Datum vyřazení: 21.08.2024

Řada dokladů: VYR Vyřazení DM

Předkontace: Škoda Vyřazení maj

Úplně vyřazení celého majetku

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

Důvod vyřazení majetku:

Likvidace

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:

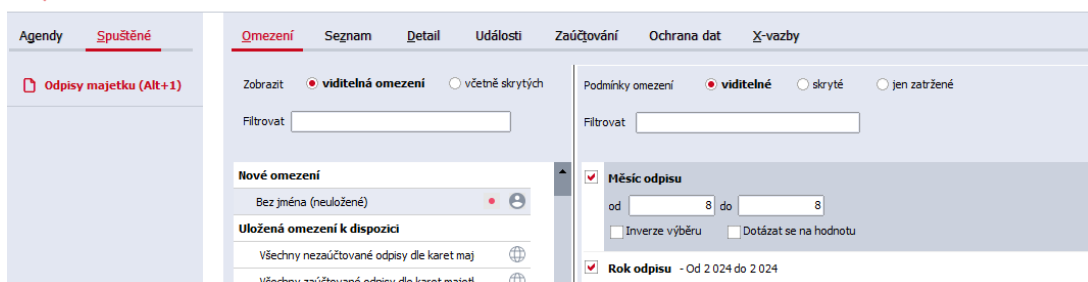
The screenshot shows the 'Změna vstupní ceny' form in the FLORES application. The form is titled 'Hlavička' and contains the following fields and options:

- Řada:** ZC (Změny vstupní ceny)
- Datum:** 21.08.2024
- Karta DM:** Odkaz - Budova skladu
- 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 8 v roce 2024:



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

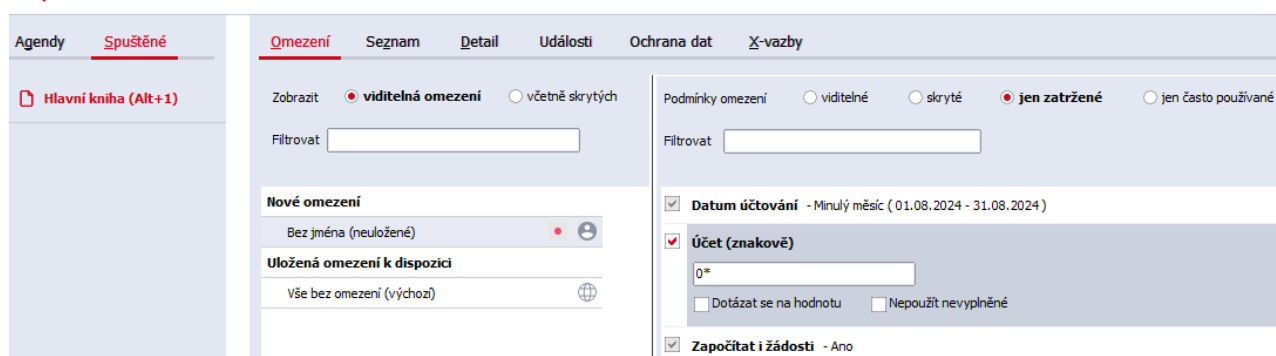
• Drobný majetek

- 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.

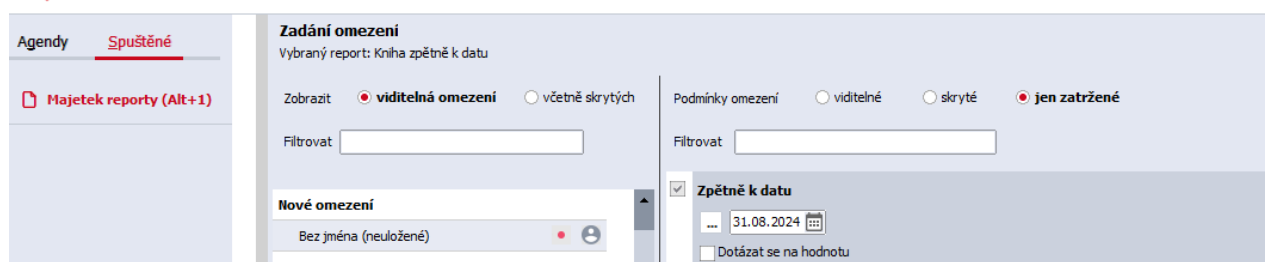
1.7.2. Kontroly

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:



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

Kniha majetku zpětně k datu - s oprávkami - dle druhu

Firma: Demoverze

Výběrové podmínky pro sestavení tisku

Zpětně k datu: Dle zadaného data (31.08.2024)
 Třídění: +Druh majetku

Druh	02 DHM - samostatné movité věci a soubory									
Zafazeno	Invent.číslo	Výrobní číslo	Název	Daň.vst.cena	Daň.oprávky	Zústat.cena daň.	Úč.vst.cena	Účetní oprávky	Zústat.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	4578HYT656RE89	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	1 264 900,00	685 100,00	1 950 000,00	1 264 900,00	685 100,00	V evidenci
13.08.2024	DM-00004		Ford Transit	650 000,00	14 300,00	635 700,00	650 000,00	14 300,00	635 700,00	V evidenci
Celkem za 02 DHM - samostatné movité věci a soubory										
Vstupní cena daňová celkem:				2 915 000,00	Účetní oprávky celkem:		1 594 200,00			
Vstupní cena účetní celkem:				2 915 000,00	Zůstatková cena daňová celkem:		1 320 800,00			
Daňové oprávky celkem:				1 594 200,00	Zůstatková cena účetní celkem:		1 320 800,00			

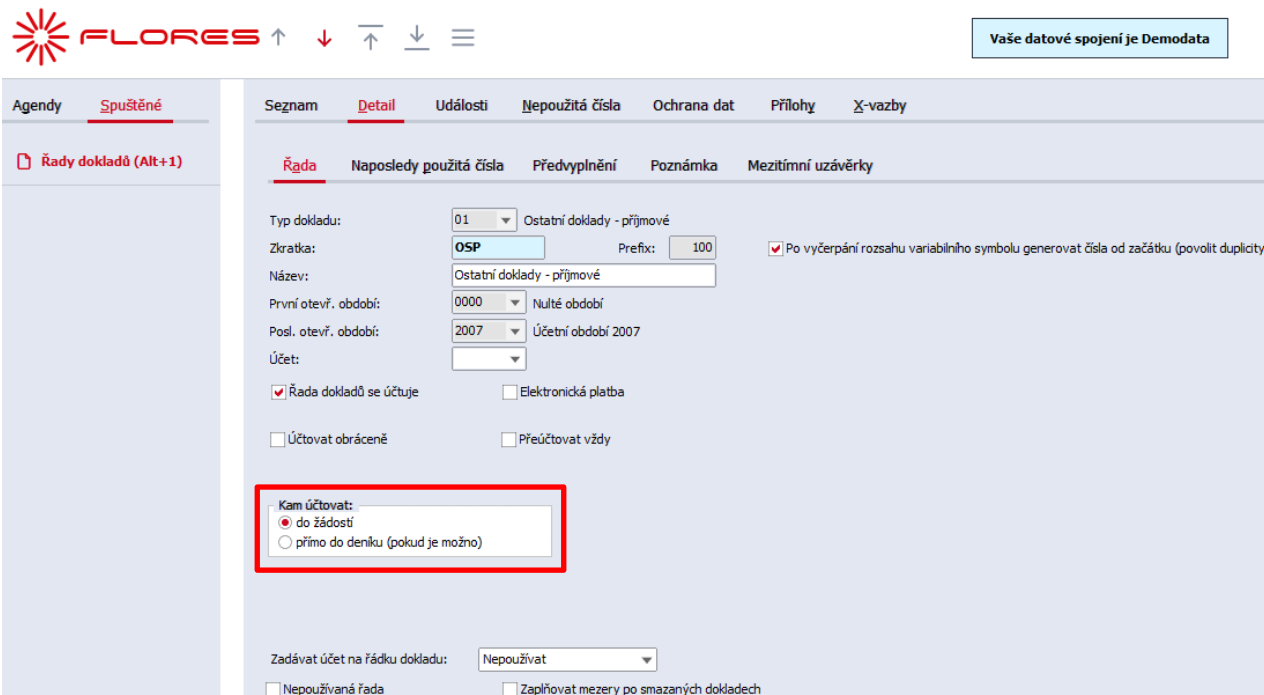
Celkem				
Vstupní cena daňová celkem:		2 915 000,00	Účetní oprávky celkem:	1 594 200,00
Vstupní cena účetní celkem:		2 915 000,00	Zůstatková cena daňová celkem:	1 320 800,00
Daňové oprávky celkem:		1 594 200,00	Zůstatková cena účetní celkem:	1 320 800,00

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).

1.8. Účetní žádosti

1.8.1. 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:

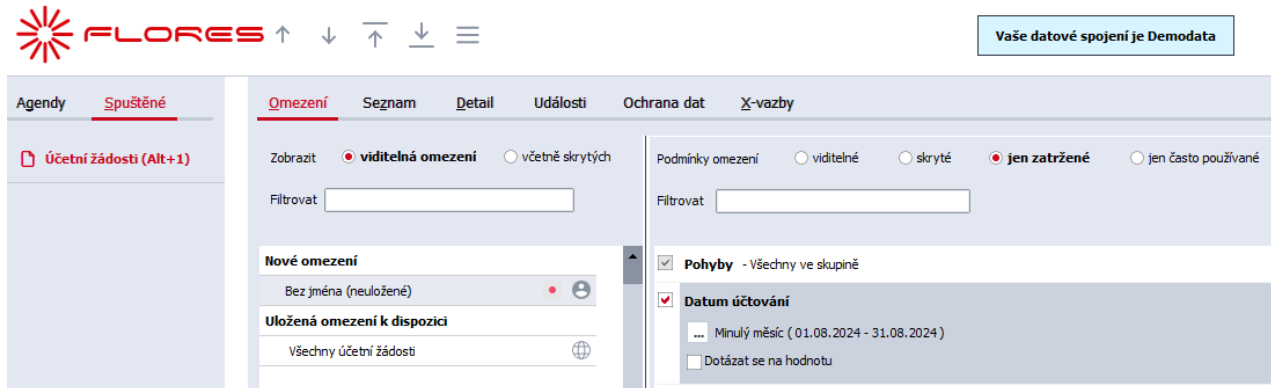


Pokud je na dokladové řadě nastaveno:

- **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 (úplná),

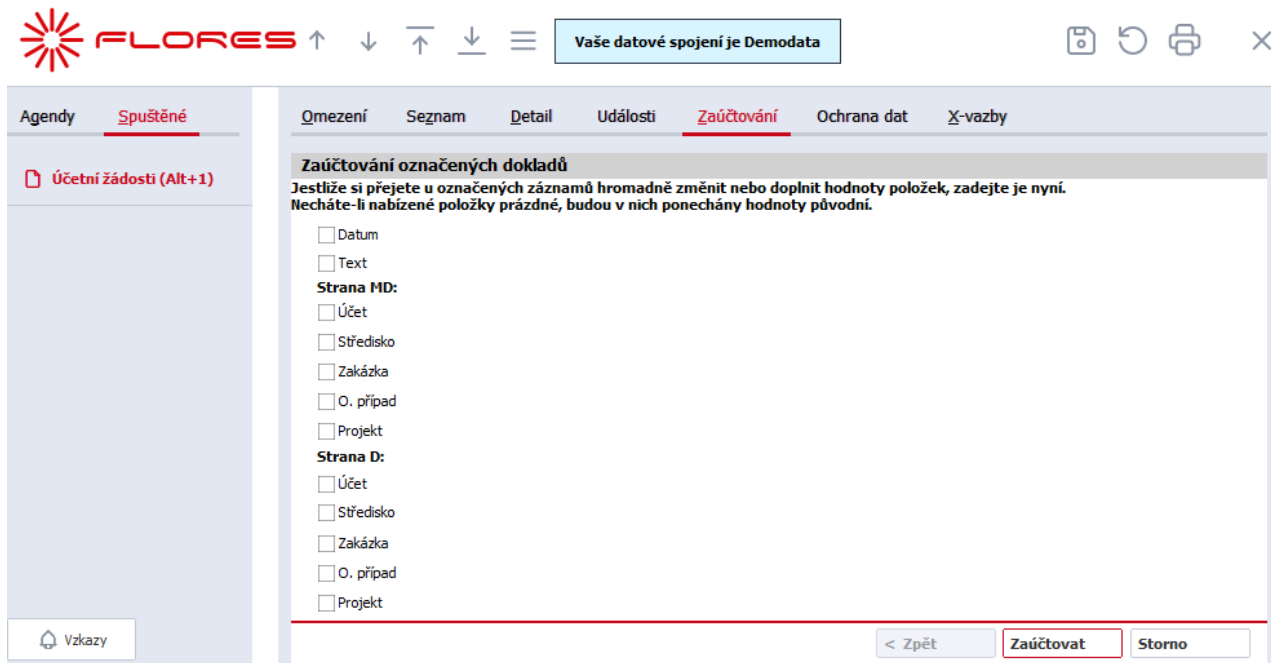
automaticky padá do agendy Účetní žádosti, kde se musí neúplnost vyřešit (opravou nebo přeúčtováním prvotního dokladu) a pomocí funkce Zaúčtovat zaúčtovat do Účetního deníku.

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:



The screenshot shows the FLORES application interface. The top navigation bar includes 'Agendy' and 'Spuštěné'. The main menu has 'Účetní žádosti (Alt+1)'. The 'Omezení' (Restrictions) screen is active, with tabs for 'Omezení', 'Seznam', 'Detail', 'Události', 'Ochrana dat', and 'X-vazby'. The 'Zobrazit' (Display) section has 'viditelná omezení' (visible restrictions) selected. The 'Podmínky omezení' (Restriction conditions) section has 'jen zatržené' (only checked) selected. The 'Datum účtování' (Posting date) filter is set to 'Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)'. The 'Pohyby' (Movements) section has 'Všechny ve skupině' (all in group) selected. The 'Datum účtování' section has 'Minulý měsíc (01.08.2024 - 31.08.2024)' selected and 'Dotázat se na hodnotu' (ask for value) unchecked.

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:

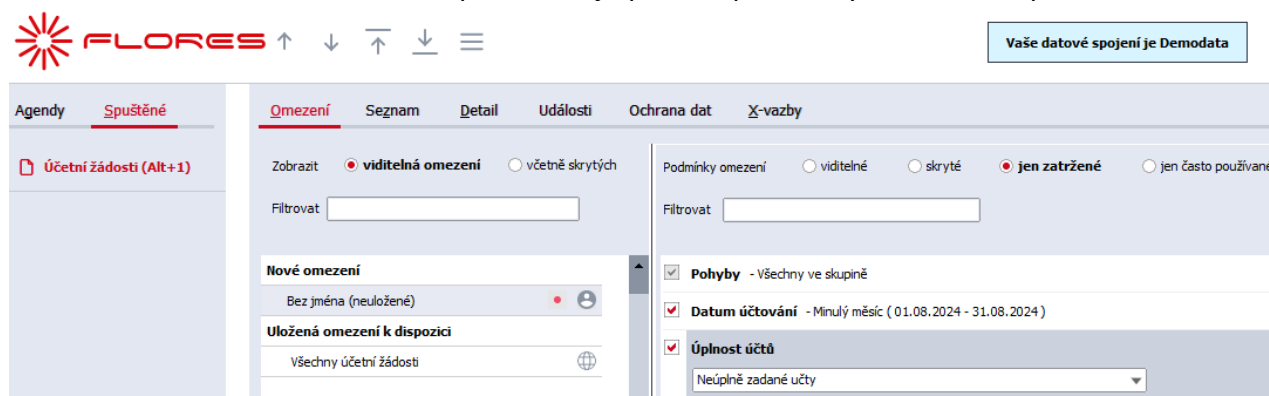


The screenshot shows the FLORES application interface. The top navigation bar includes 'Agendy' and 'Spuštěné'. The main menu has 'Účetní žádosti (Alt+1)'. The 'Zaúčtování' (Posting) screen is active, with tabs for 'Omezení', 'Seznam', 'Detail', 'Události', 'Zaúčtování', 'Ochrana dat', and 'X-vazby'. The 'Zaúčtování označených dokladů' (Posting of marked documents) section is active. The text reads: 'Jestliže si přejete u označených záznamů hromadně změnit nebo doplnit hodnoty položek, zadejte je nyní. Nechte-li nabízené položky prázdné, budou v nich ponechány hodnoty původní.' Below this, there are several sections with checkboxes: 'Datum', 'Text', 'Strana MD:' (with sub-items 'Účet', 'Středisko', 'Zakázka', 'O. případ', 'Projekt'), and 'Strana D:' (with sub-items 'Účet', 'Středisko', 'Zakázka', 'O. případ', 'Projekt'). At the bottom, there are buttons for '< Zpět', 'Zaúčtovat', and 'Storno'.

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!!!

1.8.2. Kontroly

Účetní žádosti lze kontrolovat na úplnost 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 na prvotním dokladu opravit a doklad přeúčtovat.

1.9. Další doporučené činnosti a kontroly

Kromě výše uvedených postupů doporučujeme v rámci komplexnosti měsíční uzávěrky zkontrolovat/provést následující kontroly:

- Aktivní účty mají kladný zůstatek, pokud ne, tak jaký je k tomu důvod?
- Pasivní účty mají záporný zůstatek, pokud ne, tak jaký je k tomu důvod?
- Nákladové účty mají kladný zůstatek, pokud ne, tak jaký je k tomu důvod?
- Výnosové účty mají záporný zůstatek, pokud ne, tak jaký je k tomu důvod?
- Probíhá účtování o nákladech, výdajích, výnosech a příjmech příštích období?
- Probíhá účtování o dohadných položkách?
- Jsou tvořeny a rušeny opravné položky?
- Mají účty vnitřního zúčtování nulový zůstatek?
- Je vyčíslena a zaúčtována aktivace majetku či aktivace zásob?
- Jsou vytvořeny resp. rozpuštěny rezervy na opravy majetku, soudní spory, nevyčerpanou dovolenou?
- Je vyčíslena a zaúčtována odložená daň?

1.10 Ochrana dat proti nežádoucím změnám

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 oauditaci