

Obsah

1. Hmotný a nehmotný majetok	2
1.1. Úvod.....	2
1.2. Dlhodobý majetok (DM)	3
1.2.1. Pohyby (zaradenie, vyradenie...)	3
1.2.2. Stavy (karty dlhodobého majetku)	13
1.2.3. Výpis/Tlač.....	14
1.2.4. Usporiadanie	16
1.2.5. Vyradený Majetok.....	16
1.2.6. Ročný odpisový plán	17
1.2.7. Uzávierky.....	17
1.2.8. Podklady pre účtovníctvo	18
1.2.9. Číselníky.....	19
1.2.10. Opravy v uzavretých mesiacoch.....	19
1.3. Drobný dlhodobý majetok (DDM).....	20
1.3.1. Vstup údajov.....	20
1.3.2. Vyradenie DDM	21
1.3.3. Výpis/tlač - výstupné zostavy.....	22
1.3.4. Usporiadanie	22
1.3.5. Vytvorenie kópie	22
1.4. Ostatný majetok (OM).....	23
1.4.1. Vstup údajov.....	23
1.4.2. Vyradenie predmetu	23
1.4.3. Výpis/Tlač.....	24
1.4.4. Usporiadanie	24
1.5. Export údajov	24
1.6. Číselníky	24
1.7. Inventúra majetku HIM PDA.....	25
1.8. Špeciálne funkcie.....	25
1.9. Archivácia údajov.....	26
1.10. Podrobnosti pre programátorov	27

1. Hmotný a nehmotný majetok

1.1. Úvod

Programové vybavenie umožňuje evidenciu hmotného a nehmotného majetku. Je vhodné pre všetky typy organizácií, vrátane rozpočtových, príspevkových i hospodárskych, ktoré vykonávajú odpisy investičného majetku. Programové vybavenie umožňuje vykonávať účtovné i daňové odpisy a to mesačne alebo ročne. Bolo navrhnuté v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Najprv si pripomeňme niektoré pojmy:

Hmotným majetkom sa rozumejú

- samostatné hnutelné veci, prípadne súbory hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie, ktorých vstupná cena je vyššia ako 1700 € a prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok,
- budovy a iné stavby okrem prevádzkových banských diel, drobných stavieb na lesnej pôde slúžiacich na zabezpečovanie lesnej výroby a poľovníctva a oplotení slúžiacich na zabezpečovanie lesnej výroby a poľovníctva
- pestovateľské celky trvalých porastov s dobou plodnosti dlhšou ako tri roky,
- zvieratá uvedené v prílohe,
- iný majetok.

Samostatnou hnutelnou vecou je aj výrobné zariadenie, zariadenie a predmet slúžiaci na poskytovanie služieb, účelový predmet a iné zariadenie, ktoré s budovou alebo so stavbou netvorí jeden funkčný celok, aj keď je s ňou pevne spojené. Súborom hnutelných vecí je súhrn samostatných hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie. Súborom hnutelných vecí so samostatným technicko-ekonomickým určením je aj časť výrobného alebo iného celku. Súbor hnutelných vecí sa účtuje alebo eviduje samostatne tak, aby boli preukázateľne zabezpečené technické a hodnotové údaje o jednotlivých veciach zaradených do súboru, o určení hlavnej funkčnej veci a o všetkých zmenách súboru, napríklad prírastkoch.

Iným majetkom na účely tohto zákona sú otvárky nových lomov, pieskovní, hlinísk, skládok odpadov, ak sa nezahrňujú do vstupnej ceny alebo zostatkovej ceny hmotného majetku, technické rekultivácie, ak osobitný predpis neustanovuje inak, technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky vyššie ako 1700 €, technické zhodnotenie prenajatého majetku vyššie ako 1700 € vykonané a odpisované nájomcom, technické zhodnotenie plne odpísaného hmotného majetku vyššie ako 1700 €. Od 1.1.2015 sa technické zhodnotenie hmotného majetku obstaraného formou finančného prenájmu nepovažuje za iný majetok, ale zvyšuje vstupnú cenu obstaraného hmotného majetku.

Nehmotným majetkom sa rozumejú

- práva priemyselného vlastníctva, autorské práva alebo práva príbuzné autorskému právu vrátane počítačových programov a databáz, projekty, výrobné a technologické postupy, utajované informácie, lesné hospodárske plány, technické a hospodársky využiteľné znalosti, ktorých vstupná cena je vyššia ako 2400 € a majú prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok a sú obstarané odplatne alebo vytvorené vlastnou činnosťou s cieľom obchodovať s nimi, aktivované náklady na vývoj, zriaďovacie výdavky vyššie ako 2400 € a technické zhodnotenie plne odpísaného nehmotného majetku vyššie ako 2400 €.

1.2. Dlhodobý majetok (DM)

Táto časť programového vybavenia zabezpečuje evidenciu a odpisy dlhodobého majetku.

Programové vybavenie umožňuje:

- zaradiť nový predmet na stredisko, resp. pracovníka,
- evidovať pozemky/ parcely,
- zvýšiť nadobúdaciú cenu DM,
- prerušiť odpisovanie,
- ľubovoľne zvoliť percento ročného odpisu,
- rozdeliť majetok,
- automaticky vypočítať mesačné, resp. ročné odpisy,
- v prípade chyby obsluhy ručne opraviť vypočítané odpisy,
- vytvárať rôzne prehľady podľa stredísk, pracovníkov, odpisových skupín,
- vytvoriť doklad pre účtovníctvo,
- vytvárať podklady pre inventúry,
- vyradiť predmet a vytlačiť vyradovací protokol,
- predať DM,
- archivovať všetky údaje na disky,
- nahráť predaný a vyradený DM do archívu,
- vytvárať prehľady vyradeného DM.

1.2.1. Pohyby (zaradenie, vyradenie...)

Pohybom rozumieme všetky zmeny v cene DM, ktoré nastali v priebehu mesiaca, alebo roka. Pri vstupe údajov postupujte v takom poradí, v akom sú zoradené v menu, to znamená, že nemôžete najprv vypočítať odpisy a až potom zvyšovať cenu, alebo zaraďovať nové položky majetku. Ak nemáte v priebehu mesiaca žiadne zmeny, spustíte len bod 6. výpočet odpisov.

1. zaradenie DM do databázy,
2. zvýšenie (zníženie) nadobúdacej ceny - technické zhodnotenie,
3. vyradenie DM,
4. rozdelenie DM,
5. predaj DM,
- 6 výpočet odpisov (mesačných či ročných).

1.2.1.1. Zaradenie do základnej databázy

Pomocou tejto funkcie môžete do databázy zaradiť nový DM. V aktuálnej databáze stavov DM - v kmeňovom súbore **DM.DBF** vytvoríte kartu DM a v databáze pohybov **PI.DBF** sa vytvorí záznam o zaradení DM. Zaradenie prebieha v troch krokoch:

1. **Vyplnenie hlavičky dokladu.** Zadaťte dátum zaradenia, číslo a druh dokladu. Táto hlavička bude platná pre všetky riadky dokladu.

Obr. 1 Hlavička dokladu

Stlaďte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

HLAVIČKA DOKLADU |01 / |2022

Dátum |01/01/2022| Doklad |1| Druh pohybu |ZA|

2. Vyplnenie karty DM.

V nasledovnom texte popíšeme detailne jednotlivé položky karty DM. Pri každej podstatnej položke si môžete klávesom [F1] zobrazíť pomocný vysvetľujúci text.

Obr. 2 Karta DM

Stlaďte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

2022 / | 1

Inv. číslo |1111| Názov |Octavia Lexus| Typ | |
 Výrobné č. | | R. výroby |2021| Spôsob nadobudnutia | | Odpis (Mes/Roč) |M|
 KP |29.10.2| Druh |H| Odpisová skupina |1| Limit. odpis? |N| 10.000,-

Osčíslo |1| Ferko Malina | Stredisko | | Zákazka | |
 Dátum uvedenia do užívania |01/01/2022| Úsek | | Miestnosť | | MD účet |023|
 Parc. č. |0 / |0| Podiel |0 / |0| Cena | | Výmera | | x EUR/m2 | |
 Poznámka | |
 Dodávateľ | |

Obstarávacía cena	40.000,-	Zaradenia	01/01/2022	Č. dokl	1	Spôsob vyradenia	
TechnZhodnMinRokov	0,-	Posledný	/ /			Stav	
TechnZhodnTohoRoku	0,-	Posledný	/ /			Vyradený	/ /
Okamžitá cena	40.000,-	1. TechZh.	/ /			Č. dokladu	
Zvýšená vstupná cena ? (A/N)	N	PoslPohyb	01/01/2022			Poznámka	
Počet rokov odp. zo zvýš.ceny	0						

D A Ň O V É		Ú Č T O V N É	
Sp.odpisu/Koef(%odp)/Už odpisov.roky	R / 25,000 / 0	D / 25,000 / 0	
ROČNÝ PLÁN: - Výpočet (A/R) A	10.000,-	Do nákladov 100 %	10.000,-
MESAČNÝ ODPIS: - Vypočítaný	833,33		833,33
OPRÁVKY: - Minulých rokov	0,-		0,-
- Tento rok	0,-		0,-
MESAČNÝ ODPIS: - Zaúčtovaný	0,-		0,-
- SPOLU	0,-		0,-
ZOSTATKOVA CENA: - Aktuálna	40.000,-		40.000,-
- k 1.1	40.000,-		40.000,-

PgDn

Dátum Dátum obdobia, v ktorom bola zaúčtovaná

KP Číslo klasifikácie produkcie. Pomocou klávesy [F10] sa dostanete do číselníka. Po potvrdení príslušného riadku sa do karty DM automaticky doplní odpisová skupina (1-6).



Pozor! Ak číslo klasifikácie zadáte ručne, bez vstupu do číselníka, odpisovú skupinu musíte doplniť ručne!

Druh DM Ľubovoľný kód pre bližšie rozlíšenie. napríklad "H"- hmotný, "N" - nehmotný. Ak sa jedná o pozemok, musíte tu zadať kód „P“

Odpisová skupina Číslo v rozsahu 0 - 6. Pri novej karte DM sa automaticky doplní podľa vami zadaného čísla z číselníka klasifikácie produkcie.

Odpis (M/R) Táto položka určuje, či budete DM odpisovať mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, alebo ročne v decembri. V databáze DM **nemôžu byť naraz** predmety s **mesačným a ročným spôsobom odpisovania!**

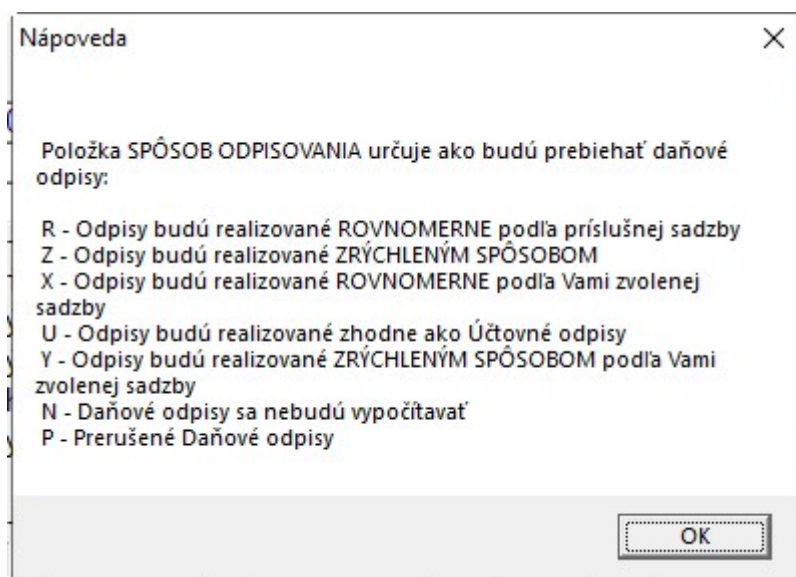
Evidenčné číslo Identifikačné číslo DM, ktoré jednoznačne určuje DM - **nesmie sa opakovať!** Pri zápise karty program kontroluje, či sa DM s takýmto číslom už nenachádza v databáze DM. Ak áno, upozorní vás " **Záznam s týmto kľúčom už existuje!** "

Názov Názov DM

Typ Typ DM

- Výrobné číslo** Výrobné číslo DM
- Rok výroby** Rok výroby DM
- Limitovaný odpis** Platí len pre automobily (KP= 29.10.2) s obstarávacou cenou nad 48 000 Eur . Zadajte „A“, ak je cena vyššia, zadajte „N“ ak je cena nižšia
- Spôsob nadobudnutia** Jednoznakový kód, ktorý si môžete určiť sami.
- Osobné číslo** Číslo zamestnanca, ktorému je pridelený DM. Vyberte ho z číselníka zamestnancov. Tento číselník je platný len pre DM.
- Stredisko** Číslo strediska, na ktoré je DM zaradený. Berie sa z globálneho číselníka stredísk.
- Úsek** Číslo úseku z lokálneho číselníka.
- Miestnosť** Kód miestnosti z lokálneho číselníka
- MD Účet** Účet majetkový. Použije sa pri rozúčtovaní dokladov pre podsystem podvojného účtovníctva.
- Dátum uvedenia do užívania** Dátum prvého uvedenia DM do užívania.
- Zákazkové číslo** Číslo zákazky z globálneho číselníka zákaziek.
- Dodávateľ** Popis dodávateľa DM
- R** Spôsob výpočtu ceny pozemku (**R** cena = výmera x jednotková cena, **P** cena = výmera/ podiel x jednotková cena
- Výmera/cena za m2** Ak máte v databáze pozemky, zadajte sem výmeru pozemku v m2 a cenu za meter. Do obstarávacej ceny sa vypočíta cena pozemku.
- Podiel** Zadajte podiel z parcely
- Obstarávacia cena** Cena, za ktorú ste DM nadobudli.
- Dátum zaradenia** Dátum zaradenia predmetu medzi DM.
- Číslo dokladu** Doklad, ktorým ste DM zaradili medzi DM.
- Technické zhodnotenie minulých rokov** Suma, o ktorú sa v roku predchádzajúcom aktuálnemu roku zvýšila hodnota DM. Pri normálnom odpisovaní sa pri každoročnej uzávierke do tejto položky pripočítava technické zhodnotenie aktuálneho roka. Túto sumu máte možnosť opraviť.
- Posledný dátum** Dátum posledného pripočítaného technického zhodnotenia minulých rokov. Do karty majetku sa zapíše pri použití pohybu **Zvýšenie nadobúdacej ceny**.
- Technické zhodnotenie tohto roku** Suma, o ktorú zvýšite hodnotu DM v aktuálnom roku. Je vypočítaná z mesačných pohybov a nedá sa v karte meniť ručne.
- Posledný dátum** Dátum posledného pripočítaného technického zhodnotenia tohto roku.
- Okamžitá hodnota** Okamžitá hodnota DM. Obstarávacia cena plus technické zhodnotenie minulých rokov a aktuálneho roka.
- Dátum prvého tech.zhodnotenia** Dátum prvého technického zhodnotenia pre odpisy zo zvýšenej zostatkovej ceny. Z neho sa vypočíta počet odpisovaných rokov zo zvýšenej zostatkovej ceny.
- Zvýšená vstupná cena ? (A/N)** Pri technickom zhodnotení DM sem program doplní "A".
- Počet rokov odpisu zo zvýšenej vstupnej ceny** Počíta sa od nuly (ako u technického zhodnotenia minulých rokov)
- Spôsob vyradenia DM** Do tejto kolónky program doplní pri vyradení DM "V", pri predaji "P".
- Stav** Stav majetku pri vyradení
- Vyradený** Po použití funkcie **Vyradenie DM** sem program doplní dátum vyradenia DM. Po uzavretí mesiaca bude takýto DM vyradený a fyzicky vylúčený z evidencie a presunutý do archívu. V zmysle zákona bude upravený aj ročný daňový odpis.
- PosledPohyb** Sem program zapíše dátum posledného pohybu, ktorý bol zapísaný do karty (zaradenie, vyradenie, technické zhodnotenie ...).
- Spôsob odpisovania** Zadajte jeden z nasledovných kódov:

Obr. 3 Spôsob odpisovania - daňové odpisy

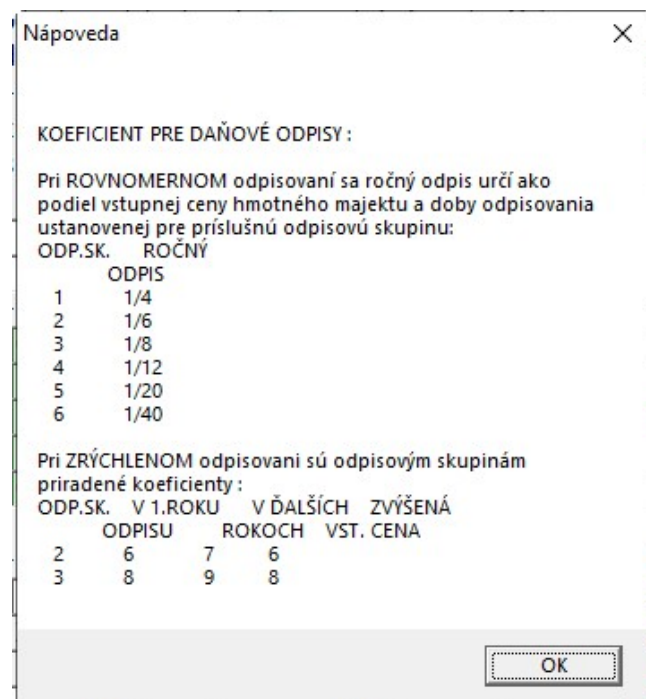


Zrýchlený odpis majetku „Z“ je možný len pri odpisovej skupine 2 a 3. Program upozorní, ak na karte majetku inej OS bude zadáný spôsob odpisu „Z“.

Koeficient pre daňové odpisy Ročné percento odpisu sa dosadí podľa zadanej odpisovej skupiny, typu odpisovania, počtu rokov odpisovania a podľa toho, či bola cena zvýšená.

Počet odpisovaných rokov – program napočítava automaticky, podľa nich dosadzuje koeficient

Obr. 4 Koeficienty pre daňové odpisy



Do nákladov ovplyvňujúcich ZD ide ...% V prípade zníženia nákladov (odpisov) ovplyvňujúcich základ dane zadajte percento pre uplatnenie odpisov do daňových výdavkov.

Mesačný odpis vypočítaný Ročný plán odpisu vydelený počtom mesiacov, počas ktorých sa bude do konca roka DM odpisovať.

Minulých rokov Daňové oprávky za minulé roky k 1. januáru príslušného roka.

Tento rok Daňové oprávky tohto roka kumulatívne napočítané od začiatku roka (v prípade mesačných odpisov) alebo hodnotu ročného odpisu pri ročnom spôsobe odpisovania. Táto položka je nulovaná v januári.

Ročný plán Vypočítaný odpis za príslušný rok.

Spôsob výpočtu plánu A – Automatický výpočet, R – ručne zadaná hodnota plánu (napr. pri posunutom hospodárskom roku

Mesačný odpis zaúčtovaný Mesačný odpis, ak ste ho už vypočítali a zaúčtovali, ale ešte neuzavreli mesiac mesačnou uzávierkou. Po uzávierke sa kolónka vynuluje.

Spolu Spočítané oprávky za minulé roky a aktuálny rok.

Zostatková cena Vypočítaná ako okamžitá hodnota mínus oprávky spolu.

Ročný koeficient pre účtovné odpisy Zadajte jeden z nasledovných kódov:

Obr. 5 Kód pre účtovné odpisy

Nápoveda

Položka SPÔSOB ODPISOVANIA určuje ako budú prebiehať účtovné odpisy:

- R - Odpisy budú realizované ROVNOMERNE podľa príslušnej sadzby
- U - Odpisy budú realizované ROVNOMERNE podľa počtu zadaných ROKOV odpisu
- M - Odpisy budú realizované ROVNOMERNE podľa počtu zadaných MESIACOV odpisu
- N - Účtovné odpisy sa nebudú vypočítavať
- P - Prerušené Účtovné odpisy
- D - Odpisy budú realizované zhodne ako DAŇOVÉ odpisy

L - POZOR len do 31.12.2011 a znova od 01.03.2012
Leasing - ROVNOMERNE podľa počtu zadaných mesiacov.
Ak je TZ v danom mesiaci, je potrebné zadať počet mesiacov do skončenia leasingu

OK

Mesačný odpis Na rozdiel od daňových odpisov vypočítaná čiastka nezávisí od počtu zvyšujúcich mesiacov.

Percento pre účtovné odpisy Pri spôsobe účtovného odpisovania „U“ zadajte počet rokov, určených na odpisovanie

Ostatné položky sú zhodné s daňovými opravkami.

3. Program automaticky zapíše zaradenie DM do databázy pohybov a do karty DM zapíše príslušné údaje - obstarávaciu cenu, dátum obstarania a ostatné údaje.

Takto máte vytvorenú kartu DM (ktorú môžete kedykoľvek spätne opraviť) a v databáze pohybov PI.DBF vám pribudne riadok s kódom pohybu "ZA" (zaradenie DM) a sumou zaradenia. Po zaradení sa automaticky ponúkne na tlač protokol o zaradení.

Obr. 6 Pohyb Zaradenie DM

Slaďte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

POHYBY V SÚBORE IM 01 / 2022

Dátum 01/01/2022 Doklad 1 Stredisko
Invčís 1111 Zákč Druh pohybu ZA
Názov Octavia Lexus ÚčetMajetku 023

MD/DAL /

Zaradenie Vyradenie TechnZhodn DAŇOVÝ ÚČTOVNÝ

40.000,- 0,- 0,- 0,- 0,-

1.2.1.2. Zvýšenie nadobúdacej ceny

Táto funkcia umožňuje zvýšiť cenu už zaradeného DM - technické zhodnotenie DM.

Zvýšenie ceny prebieha v štyroch krokoch:

1. Vyplnenie hlavičky dokladu. Zadaťte dátum zaradenia, číslo a druh dokladu - "ZA".
2. Po potvrdení hlavičky [F2] si zo súboru kariet DM vyberte príslušný DM a potvrďte [ENTER].
3. Zadaťte sumu, o ktorú sa zvýši hodnota DM.

Obr. 7 Zvýšenie hodnoty DM

Slučte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

TECHNICKÉ ZHODNOTENIE IM 01 / 2022

Dátum 15/01/2022 Doklad 2 Stredisko

InvČís. 1111 Druh pohybu ZA

Názov Octavia Lexus ÚčetMajetku 023

Zaraďovaná suma : 2.000,-

3. Do súboru pohybov program doplní riadok so sumou technického zhodnotenia.

Obr. 8 Pohyb Technické zhodnotenie

Slučte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

POHYBY V SÚBORE IM 01 / 2022

Dátum 15/01/2022 Doklad 2 Stredisko

InvČís. 1111 Zákč Druh pohybu ZA

Názov Octavia Lexus ÚčetMajetku 023

MD/DAL /

Zaradenie Vyradenie TechnZhodn Odpis ÚČTOVNÝ

0,- 0,- 2.000,- 0,- 0,-

5. V karte DM sa do kolónky **Technické zhodnotenie tohto roku** dopočíta príslušná suma, prepočíta okamžitá hodnota DM, doplní dátum a číslo dokladu, zmení sa príslušný koeficient pre výpočet daňových odpisov pre zvýšenú vstupnú cenu a vypočíta sa nový ročný plán pre odpis. Do kolónky **Zvýšená vstupná cena?** sa doplní príznak "A".

Pozor! Technické zhodnotenie treba vykonať pred zúčtovaním mesačných (ročných) odpisov!



Ak ste sa pomýlili a chcete zrušiť technické zhodnotenie, zo súboru pohybov zrušte príslušný doklad (ručnou opravou alebo použitím funkcie Zrušenie skupiny dokladov a v karte DM vymažte kolónku Zvýšená vstupná cena a Dátum vyradenia. Ak ste už vykonali mesačný (ročný odpis), tento doklad musíte zrušiť a odpisy vypočítat znova.

1.2.1.3. Vyradenie majetku

Vyradenie DM zo stavu DM prebieha v niekoľkých krokoch:

1. Vyplnenie hlavičky dokladu. Zadaťte dátum vyradenia, číslo a druh dokladu - "VY".
2. Po potvrdení hlavičky [F2] si zo súboru kariet DM vyberte príslušný DM a potvrďte [ENTER].
3. Do súboru pohybov program doplní riadky:

Dokladom s operáciou "OM" vystornuje odpisy od začiatku roka.

Dokladom s operáciou "XC" sa vyradí zostatková hodnota DM.

Dokladom s operáciou "XV" sa vykoná mimoriadny odpis DM.

Tieto riadky sú potrebné pre správne vytvorenie dokladu pre účtovníctvo a jeho prevzatie podsystemom Podvojný účtovníctvo. Neodporúčame ich meniť!

4. V karte DM sa do kolónky **Spôsob vyradenia** doplní príznak "V", doplní dátum a číslo dokladu, vynuluje ročný plán odpisu a vystornujú sa oprávky tohto roka.



Pozor! Vyradenie DM treba vykonať pred zúčtovaním mesačných (ročných) odpisov!

Ak ste sa pomýlili a chcete zrušiť vyradenie DM, zo súboru pohybov zrušte príslušný doklad (ručnou opravou alebo použitím funkcie Zrušenie skupiny dokladov a v karte DM vymažte kolónku Spôsob vyradenia a Dátum vyradenia. Ak ste už vykonali mesačný (ročný odpis), tento doklad musíte zrušiť a odpisy vypočítat znova.

1.2.1.4. Rozdelenie majetku

Táto funkcia slúži na rozdelenie majetku (pozemky, budovy...) na dve časti. Toto je potrebné urobiť, ak časť majetku chcete odpredať. Spolu s rozdelením sa kvôli evidencii do pohybov zaznamená pohyb „RM“ – rozdelenie majetku.

Postup:

1. Vyplnenie hlavičky dokladu. Zadaťte dátum rozdelenia, číslo a druh dokladu - "RM".
2. Po potvrdení hlavičky [F2] zo zobrazeného zoznamu kariet DM vyberte príslušný DM a potvrdte [ENTER].
3. V zobrazenej karte si zmeníte údaje, ktoré sa zapíšu do novej, oddelenej karty. Zadaťte nové evidenčné číslo majetku, názov, výmeru. Z týchto údajov sa vypočíta nová obstarávacía cena. Do poznámky program automaticky doplní text „Rozdelenie z DM: číslo pôvodnej karty“.
4. Po potvrdení novej karty [F2] sa táto zapíše do súboru kariet. Ak ste zabudli zmeniť číslo karty, program vás upozorní hlásením „...záznam s týmto kľúčom už existuje“ a vráti vás späť do karty, aby ste mohli číslo opraviť.
Súčasne sa zo starej karty odpočíta výmera a cena z novej karty.
5. Do súboru pohybov program doplní riadky:
Dokladom s operáciou "RZ" sa zaradí nová karta majetku.
Dokladom s operáciou "RV" sa vyradí hodnota novej karty zo starej karty.
6. Ako ďalší krok môžete urobiť predaj novej karty pohybom „Predaj majetku“.

1.2.1.5. Predaj majetku

Predaj DM prebieha v nasledovných krokoch:

1. Vyplnenie hlavičky dokladu. Zadaťte dátum predaja, číslo a druh dokladu - "PR".
2. Po potvrdení hlavičky [F2] si zo súboru kariet DM vyberte príslušný DM a potvrdte [ENTER].
3. Do súboru pohybov program doplní riadky:
Dokladom s operáciou "OM" vystornuje odpisy od začiatku roka.
Dokladom s operáciou "XC" sa vyradí zostatková hodnota DM.
Dokladom s operáciou "XP" sa vykoná mimoriadny odpis DM.
Tieto riadky sú potrebné pre správne vytvorenie dokladu pre účtovníctvo a jeho prevzatie podsystemom Podvojný účtovníctvo. Neodporúčame ich meniť!

Pozor! Predaj DM treba vykonať pred zúčtovaním mesačných (ročných) odpisov!

Ak ste sa pomýlili a chcete zrušiť predaj DM, zo súboru pohybov zrušte príslušný doklad (ručnou opravou alebo použitím funkcie Zrušenie skupiny dokladov a v karte DM vymažte



kolónku **Spôsob vyradenia a Dátum vyradenia**. Ak ste už vykonali mesačný (ročný odpis), tento doklad musíte zrušiť a odpisy vypočítať znova.

1.2.1.6. Zúčtovanie mesačných odpisov

Táto funkcia sa používa ako posledná, t.j. až po vykonaní predchádzajúcich krokov, keď ste zaradili, resp. vyradili príslušné nové DM v danom mesiaci. Až potom vykonajte mesačné odpisy. V prípade, že ste predsa len na niečo zabudli, funkciou **Zrušenie skupiny dokladov** zrušte posledné odpisy, vykonajte opravy a vypočítajte odpisy znova.

Funkcia realizuje mesačný odpis každého DM (okrem vyradených) podľa zadáných vstupných údajov. Program podľa karty DM vypočíta mesačný odpis (daňový aj účtovný) z ročného plánu odpisu vydeleného zostávajúcim počtom mesiacov do konca roka. Vypočítané odpisy máte možnosť ešte upraviť. Ak ste s odpismi spokojní, môžete na otázku "**Zaučtovať vytvorený doklad**" odpovedať "**A**" - program odpisy zapíše do karty DM a do súboru pohybov.



*Pozor! Zakaždým, keď použijete túto funkciu, program vypočíta odpisy znova! Program vás na túto skutočnosť upozorní chybovým hlásením. Ak ste urobili v kartách DM zmenu a chcete vypočítať odpisy znova, najprv musíte výpočet starých odpisov zrušiť, buď vymazaním v ručnej oprave v pohyboch, alebo funkciou **Zrušenie skupiny dokladov**.*

Ak program pri odpisovaní zistí, že daný DM je vyradený a je možné ho už vymazať z evidencie DM, najprv tento DM uloží do archívu (súbor **AI.DBF**), a po mesačnej uzávierke ho vymaže z evidencie DM (v príslušnom uzavretom mesiaci však vyradený DM zostáva).

V prípade, že sa jedná o dlhodobý majetok, ktorý bol v evidencii k 1.1. v roku a bol vyradený z evidencie predajom, zároveň vypočíta odpis tak, aby celkový súčet odpisov za rok bol polovica ročného daňového odpisu.

V prípade, že dochádza k vyradeniu DM v priebehu roka, je potrebné skontrolovať správnosť vypočítaných **ročných odpisov**, nakoľko môžu nastať určité odchýlky najmä v súvislosti s mesačným odpisovaním alebo s ručnými opravami v pohyboch! Spravidla pri vyradení DM predajom je možné uplatniť len 1/2 ročného odpisu!

Pri nahrávaní nového DM systém vypočíta hodnotu ročného odpisu. Pri mesačnom odpisovaní vypočíta, koľko mesiacov zostáva do konca roka, a tak hodnotu ročného odpisu vydolí počtom mesiacov, čím dostanete alikvotnú výšku mesačných odpisov, aby v celkovom súčte za rok dali ročný odpis. Napriek tomu je potrebné v decembri vytlačiť ročnú zostavu, v ktorej sú presne vypočítané ročné odpisy DM a tieto prípadne upraviť o DM vyradený predajom v priebehu roka.

Ak máte nejaké pochybnosti o výške odpisov, môžete si (pri mesačnom spôsobe odpisovania) vytlačiť zostavy aj za viac mesiacov.

Po vykonaní odpisov a prípadnom vytlačení príslušných zostáv (tieto je možné vytlačiť aj z ľubovoľného uzavretého mesiaca) je možné okamžite vykonať mesačnú uzávierku - bez vchádzania do voľby **Uzávierky**. (viď kapitolu **Uzávierky**).



Ak máte v databáze DM rôzny typ odpisovania - mesačný aj ročný, pri spustení odpisov Vás program na toto upozorní a vyzve k náprave - zjednotiť spôsob odpisovania pre všetky DM a výpočet spustiť znova.

Pri zaučtovaní mesačných odpisov sa pri nastavení automatického vytvorenia dokladu pre podvojnú účtovnosť (viď. konfigurácia podsystému) automaticky vytvorí aj doklad pre PÚ.

1.2.1.7. Zúčtovanie ročných odpisov

Táto funkcia je podobná ako **Zaúčtovanie mesačných odpisov** s tým rozdielom, že odpisy sa vykonávajú za celý rok. Taktiež sa kontroluje prítomnosť na DM označený na mesačné odpisovanie, v databáze môžu byť záznamy označené len „R“ – ročný odpis. Ostatné poznámky platia podobne, ako pri mesačnom spôsobe odpisovania.

1.2.1.8. Výpis/ tlač

Funkcia umožňuje vypísať zostavy zo súborov pohybov (aktuálneho aj uzavretých minulých období) podľa zadanej výberovej podmienky na obrazovku, resp. tlačiareň.

Pred samotnou tlačou sa pripraví dočasná databáza, v ktorej sú pripravené všetky pohyby, z ktorých chcete tlačiť výstupné zostavy. Príprava databázy prebieha v dvoch krokoch: výbere mesiacov a výbere záznamov výberovou podmienkou.

Po potvrdení **Výpis/ tlač** sa na obrazovke vypíše zoznam všetkých súborov pohybov, ktoré máte na harddisku: aktuálny súbor pohybov **PI.DBF** a všetky uzavreté súbory v tvare **PIrrrrmm.DBF**, kde **rrrr** je rok a **mm** mesiac.

Obr. 9 Výber období pohybov

ZVOĽTE SÚBOR	Dĺžka	Byte	Posledná zmena
PI.DBF	1121	12/01/2021 21:05	
PI202001.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202002.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202003.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202004.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202005.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202006.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202007.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202008.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202009.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202010.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202011.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
PI202012.DBF	1640	12/01/2021 20:33	
» PI202101.DBF	4230	12/01/2021 21:05	
» PI202102.DBF	4230	12/01/2021 21:05	
» PI202103.DBF	4230	12/01/2021 21:05	
» PI202104.DBF	4230	12/01/2021 21:05	
» PI202105.DBF	4230	12/01/2021 21:05	
» PI202106.DBF	4230	12/01/2021 21:05	

<Medzera>označ <Enter>koniec <Esc>zruš

Ak chcete vypísať pohyby len za jeden mesiac, kurzorovým pásikom sa naňho nastavte a potvrdíte klávesom **[ENTER]**. Ak chcete vypísať niekoľko mesiacov naraz, postupne ich "zaškrtnite" pomocou medzerníka (týmto klávesom ich môžete aj spätne odznačiť) a výber potvrdíte klávesom **[ENTER]**.

Po výbere príslušných mesiacov môžete ešte zadať výberovú podmienku:

Obr. 10 Výberová podmienka

Do dočasnej databázy pre tlač budú vybrané len tie záznamy, ktoré vyhovujú zadanej podmienke. Ak nevyplníte žiadnu položku - výberovú podmienku len potvrdíte [F2], vybrané budú všetky záznamy. V uvedenej podmienke je zadane "vyber všetky pohyby s druhom pohybu "ZA" a názvom DM obsahujúcim text "počítač".

Po potvrdení výberovej podmienky si môžete vybrať z nasledovných zostáv:

Obr. 11 Tlačové zostavy

Zostavy sa líšia triedením databázy a podrobnosťou výpisu. Rekapitulácie vytvoria výstupné zostavy sumárne za doklady, typy pohybu a účty.

Po zvolení príslušnej zostavy máte možnosť výberovou podmienkou vybrať z pripravenej dočasnej databázy opäť iba niektoré záznamy.

1.2.1.9. Ručná oprava v pohyboch

Táto funkcia vám umožňuje prezrieť a opraviť už zapísané pohyby - zaradenie, vyradenie, odpisy DM a zvýšenie ceny.

Každý pohyb predstavuje jeden riadok, ktorý môžete vymazať, alebo opraviť. Po každej úprave súboru pohybov sa program opýta, či prepočítať kmeňový súbor kariet DM. Týmto prepočtom sa v súbore kariet DM prepíšu opravené údaje v pohyboch (napríklad opravená suma odpisu).

Ak ste vypočítali mesačný, či ročný odpis a zabudli ste predtým zaradiť, či vyradiť DM, odpis musíte zrušiť a vyrátať znova. V ručnej oprave súboru vymažte všetky riadky s kódom "OM", prepočítajte kmeňový súbor, zaúčtujte zabudnuté pohyby a vykonajte odpis znova.



Ak je riadkov, ktoré treba takto vymazať, príliš veľa, použite funkciu Zrušenie skupiny dokladov.

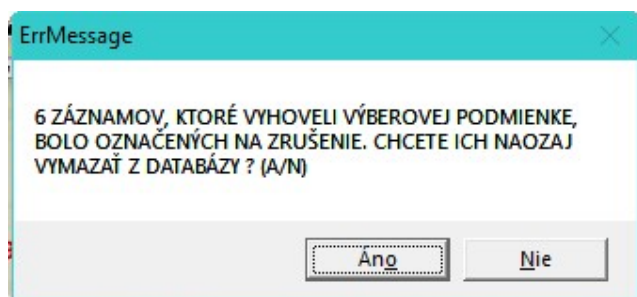
Pri ľubovoľnej oprave v mesačných odpisoch si pri nastavení **Automatického rozúčtovania** pre podvojnú účtovníctvo (viď. konfigurácia podsystému) môžete vytvoriť aj doklad pre

PÚ.

1.2.1.10. Zrušenie skupiny dokladov

Táto funkcia sa používa vtedy, keď chcete zo zaúčtovaných pohybov zrušiť naraz niekoľko riadkov. Riadky, ktoré chcete zrušiť, si vyberiete pomocou výberovej podmienky. Všetky takéto riadky - na obrazovke sa vypíše ich počet, budú z databázy pohybov vymazané po kladnej odpovedi na otázku:

Obr. 12 Zrušenie záznamov



Pozor! Ak do výberovej podmienky ne zadáte nič, budú vymazané všetky záznamy z databázy!

Ak vymažete zaradenie nového predmetu do súboru DM, vymažte aj príslušnú kartu DM funkciou **Stavy/ Vstup/ Oprava stavov/ Ručná oprava stavov**.



Príklad: Dokladom číslo 12 ste omylom zaúčtovali odpisy za daný mesiac a chcete ich zrušiť.

Výberová podmienka bude vyzeráť nasledovne:

Obr. 13 Výberová podmienka

1.2.2. Stavy (karty dlhodobého majetku)

Stavom, resp. kmeňovým súborom rozumieme súbor kariet dlhodobého majetku. Karta DM je podrobne popísaná v kapitole **Pohyby/ Zaradenie do základnej databázy**. Karty sú zapísané v súbore **IM.DBF**.

Po každej mesačnej (ročnej) uzávierke sa tento súbor skopíruje do súboru s názvom **IMrrrrmm.DBF**, kde **rrrr** je rok a **mm** mesiac príslušného obdobia. Takto máte prehľad o stave DM z každého uzavretého obdobia.

Táto funkcia vám taktiež umožňuje vypísať rôzne výstupné zostavy z kariet DM.

1.2.2.1. Oprava stavov majetku

Túto funkciu môžete využiť na nasadenie počiatočných stavov v kmeňovom súbore - vyplnenie kariet DM (tu sa dá s výhodou využiť funkcia kopírovanie riadkov DM), opravu a vymazanie kariet.

Obr. 14 Výber karty DM

Z	Por.č	T	Evid. Číslo	Názov	Stredis	úsek	OsČís.	OkamžCena	OS	Opr. Daňové	Opr. Účtovné
	1	N	12	Mercedes			1	21800,-	1	16350,-	16350,-
	2	N	12/1	Mercedes			1	21800,-	1	15895,84	15895,84
	3	N	111	Octavia Lexus			1	42000,-	1		

Do príslušného riadka sa dostanete jeho potvrdením klávesom [ENTER].

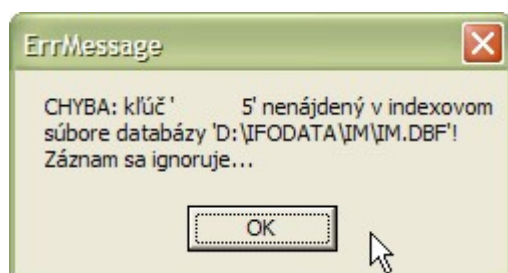
Tu si treba uvedomiť, ako na seba vzájomne vplyvajú výpočet v súbore pohybov s kmeňovým súborom. Pri výpočte pohybu tento potrebuje niektoré údaje z kmeňového súboru (ročný plán odpisu, nastavené účtovné obdobie atď.). Po zaúčtovaní pohybu sa zase do karty DM zapíšu príslušné údaje (príslušný odpis, dátum pohybu, či ide o zvýšenú cenu atď.).

Takže ak urobíte nejaké zmeny v kmeňovom súbore, napr. zmeníte sumu odpisu, po prepočítaní súboru sa táto suma opäť prepíše do pôvodného stavu, podľa príslušného vypočítaného odpisu v súbore pohybov. Preto ak chcete zmeniť položky, ktoré sa do kariet DM dosadili z pohybového súboru, treba príslušné opravy vykonať v súbore pohybov a po oprave nechať prepočítať kmeňový súbor.

Položky, ktoré nie sú viazané na súbor pohybov, sa prepočítajú podľa vašich úprav po zápise otvorenej karty klávesom [F2]. Prepočet karty si môžete vykonať taktiež priamo v otvorenej karte klávesom [F9].

Po ručnej oprave v pohyboch a prepočte údajov vám môže program ohlásiť chybu:

Obr. 15 Chýbajúca karta



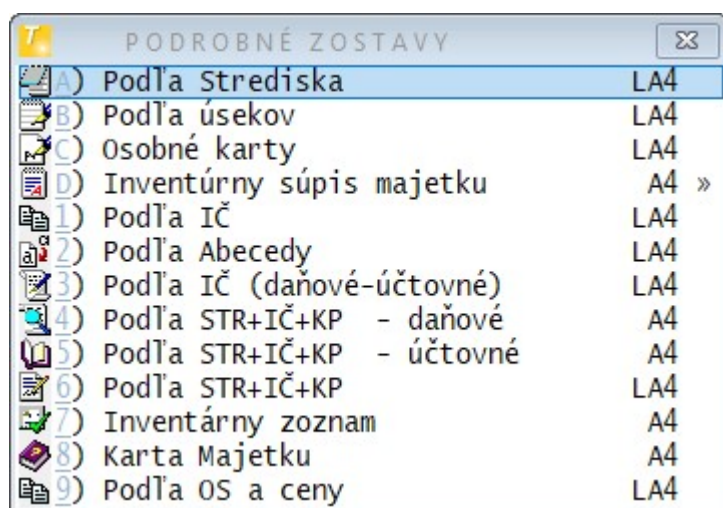
Toto chybové hlásenie znamená, že v súbore pohybov sa odvolávate na DM s číslom 5, no ten už v databáze DM neexistuje.

1.2.3. Výpis/Tlač

Umožňuje vytvárať výstupné zostavy z kariet DM z vybraného mesiaca. K dispozícii sú tri typy zostáv - podrobné, rekapitulácie a ročné zostavy.

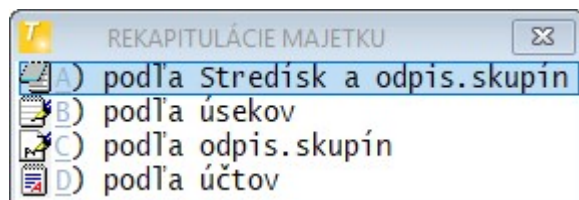
Podrobné zostavy vypíšu všetky karty zosumované podľa rôznych kritérií:

Obr. 16 Podrobné zostavy



Rekapitulácie sú zostavy, ktoré vypíšu len súčty DM zosumované podľa kritérií:

Obr. 17 Rekapitulácie DM



Ročné zostavy sa vypisujú na konci roka - stav k 31.12. Túto zostavu môžete použiť aj v priebehu roka, vtedy však nebudete mať v zostave zahrnuté všetky mesiace.

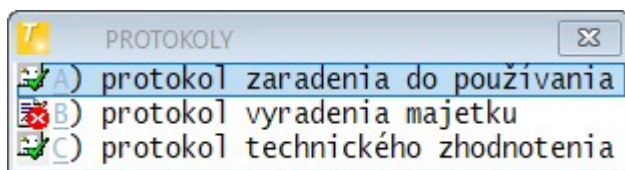
Obr. 18 Ročné zostavy



Karta DM umožňuje vypísať kartu DM za obdobie aj viacerých rokov. Najprv musíte medzerníkom označiť príslušné obdobia a tým pripraviť dočasnú databázu. Z nej sa potom vytlačí zostava použitím funkcie **Tlač účtovnej karty**.

Výber obdobia pred zvolením funkcie Ročné zostavy nemá na tlač karty DM vplyv.

Obr. 19 Tlač protokolov



1.2.4. Usporiadanie

Pre lepší prehľad si môžete karty DM zotriediť podľa inventárneho čísla, úseku, názvu, odpisovej skupiny a strediska.



*Ak tento program pracuje v počítačovej sieti, **nesmie (!!)** pri triedení pracovať s databázou DM žiadny iný počítač!*

1.2.5. Vyradený Majetok

Vyradený majetok je DM označený v kolónke **Spôsob vyradenia** ako "V" - vyradenie, alebo "P" - predaj. Po mesačnej uzávierke sa tento vymaže zo súboru aktuálnych kariet a zapíše do archívu DM, v príslušnom uzavretom mesiaci však zostáva.

Pokiaľ vás zaujímajú len ročné hodnoty, potom pre výpis stačí označiť DM len v decembri príslušných rokov.

1.2.5.1. Majetok označený na vyradenie

Vám vypíše zoznam DM z aktuálneho mesiaca, ktorý je označený na vyradenie.

1.2.5.2. Protokol vyradenia majetku

Vytlačí protokol ku každému DM z aktuálneho mesiaca, ktorý je označený na vyradenie.

1.2.5.3. Zoznam vyradeného DM z Archívu

Funkcia umožňuje prezeranie v archívnej databáze **AI.DBF**. Tu sa nachádzajú všetky doteraz vyradené predmety. Funkcia umožňuje vytvoriť zostavy s ročnými odpismi a so zostatkovou cenou a vytlačiť ich na tlačiarňu.

1.2.5.4. Oprava v archíve

Pomocou tejto funkcie máte možnosť prezrieť, opraviť, resp. vymazať karty DM, ktoré sú presunuté do archívu.

1.2.5.5. Hromadné rušenie DM z archívu

Touto funkciou môžete z archívu hromadne mazať vyradené karty DM. Z archívu sa nenávratne vymažú všetky karty, ktoré vyhovujú vami zadanej výberovej podmienke.



Pozor! Ak do výberovej podmienky ne zadáte nič, na zrušenie sa vyberú všetky záznamy!

1.2.5.6. Rušenie označeného DM - neodpisovaný DM

Tento spôsob presunu vyradených kariet DM do archívu môžu použiť tie organizácie, ktoré vyradujú DM bez odpisovania - nepoužívajú funkciu **Vstup údajov/ Vyradenie DM**. Najprv si v kmeňovom súbore DM označte príslušné karty DM v kolónke **Spôsob vyradenia** znakom "V" alebo "P" a zadajte príslušný dátum vyradenia a číslo dokladu.

Potom spustíte túto funkciu, ktorá všetky označené DM priamo presunie do archívu.

1.2.6. Ročný odpisový plán

Umožňuje vytvoriť a vypísať odpisový plán z ľubovoľného mesiaca. Vo výstupnej zostave vypočíta rozdiel účtovných a daňových odpisov.

Odpisový plán musíte najprv z príslušného mesiaca vytvoriť. Ak chcete, môžete pripravený doklad opraviť a následne vytlačiť.

1.2.7. Uzávierky

Po každom účtovnom období je potrebné vykonať uzávierku. Pri uzávierke sa aktuálne súbory pohybov **PI.DBF** a stavov **DM.DBF** skopírujú do súborov s názvom **PIrrrrmm.DBF** a **IMrrrrmm.DBF** kde **rrrr** a **mm** sú rok a mesiac z aktuálneho účtovného obdobia. Ďalej sa tieto súbory skopírujú do katalógu **ZALOHA**, pre prípad zrušenia poslednej uzávierky.

Karty DM sa očistia od vyradeného DM a tento sa prenesie do archívu DM. Konečné stavy na kartách sa prenesú do počiatkových stavov kariet nového mesiaca, do príslušných kolóniek sa nakumulujú oprávky a vynulujú odpisy. Účtovné obdobie sa automaticky nastaví na ďalšie v poradí - pri mesačnej uzávierke na ďalší mesiac, pri ročnej na 12. mesiac ďalšieho roka.



Po zaúčtovaní odpisov vám program ponúkne vykonať uzávierku priamo, bez vstupu do tejto funkcie.



Pozor! Nenastavujte ručne účtovné obdobie po alebo pred uzávierkou, môžete takto prísť o údaje! Program si po uzávierke nastaví účtovné obdobie sám.

1.2.7.1. Mesačná uzávierka

Túto funkciu použijete po zaúčtovaní príslušných pohybov, ak ste si v kartách DM zvolili **mesačný** spôsob odpisovania. Po mesačnej uzávierke decembra sa účtovné obdobie automaticky nastaví na január nasledujúceho roka.

Všetky DM musia mať nastavený mesačný spôsob odpisovania!

1.2.7.2. Ročná uzávierka

Túto funkciu použijete po zaúčtovaní príslušných pohybov, ak ste si v kartách DM zvolili **ročný** spôsob odpisovania. Pohyby by sa mali zaúčtovávať vždy v decembri. Po ročnej uzávierke sa účtovné obdobie automaticky nastaví na december nasledujúceho roka.



Všetky DM musia mať nastavený ročný spôsob odpisovania!

1.2.7.3. Zrušenie poslednej uzávierky

Ak ste uzávierku už vykonali a chcete sa vrátiť do stavu pred poslednou uzávierkou, použijete túto funkciu. Predposledné stavy sa pri uzávierke skopírujú do katalógu **DM**, odkiaľ sa pri zrušení uzávierky nakopírujú späť. Touto operáciou sa premažú aj pohyby a karty DM, ktoré ste v novom období už zaúčtovali.



Pozor! Uzávierku môžete zrušiť len poslednú, touto funkciou sa nemôžete vrátiť viac, ako o jedno obdobie späť!

1.2.7.4. Návrat do uzavretého obdobia

Táto operácia vráti stav DM do ľubovoľného uzavretého obdobia. Použijete ju len vtedy,

ak sa musíte vrátiť a začať odpisovať odznova, pretože všetky ručné opravy a zaradenia DM, vykonané v neskorších mesiacoch budú stratené! Do ďalších mesiacov sa dostanete obvyklým postupom - mesačnými uzávierkami. Ak ste sa vrátili viac, ako o jeden mesiac, nezabudnite skontrolovať archív DM.

1.2.8. Podklady pre účtovníctvo

Program umožňuje vygenerovať účtovný doklad z účtovných alebo z daňových odpisov (z ľubovoľného súboru pohybov) a tieto doklady prevziať a zaúčtovať do podsystemu **Podvojný účtovníctvo**.

Pred použitím tejto funkcie si najprv musíte prispôbiť definíciu účtovného predpisu. Základná definícia je v programe pripravená, stačí, ak si v každom riadku definície zmeníte príslušné čísla účtov podľa vašej účtovej osnovy, ďalej si môžete nastaviť, či sa príslušné sumy rozúčtujú na strediská, zákazky, či kalkulačné položky.

Obr. 20 Definícia účtovného predpisu

Slučte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

ÚČTOVACÍ PREDPIS

Druh pohybu **DM** ÚČET MAJETKOVÝ **023**

	Účet	Stredisko	Zákazka	Kalkul	Položka
ÚČET MA DAŤ	551	N (A/N)	N (A/N)	N (A/N)	
ÚČET DAL	083	N (A/N)	N (A/N)	N (A/N)	

Popis operácie **ODPISY HM - SAMOST.HNUT.VECI AUOMOBIL**

Ak máte v kartách DM (resp. pohyboch) uvedené iné účty ako v príslušných definíciách, program vás na to pri príprave účtovného dokladu upozorní takýmto hlásením:

Obr. 21 Chýbajúci účet v definícii

```
DBFlink
Subor D:\IFODATA\IM\UCTPREDP.DBF: OM022
(kľúč nenájdený, záznam sa ignoruje...)
DBFlink
Subor D:\IFODATA\IM\UCTPREDP.DBF: OM022
(kľúč nenájdený, záznam sa ignoruje...)

Pre návrat stlačte ESC
```

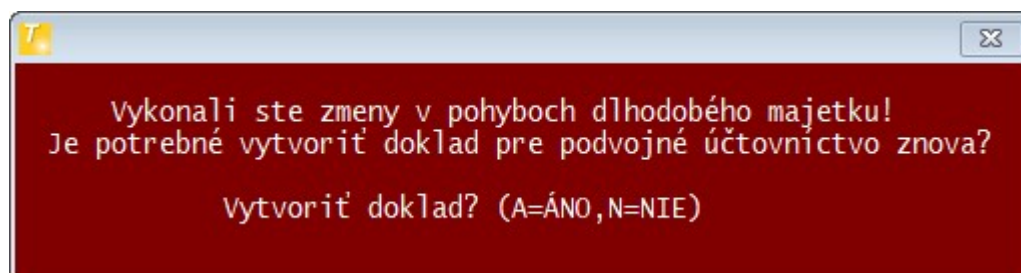
Toto napríklad znamená, že v pohyboch máte dva riadky s kódom "ZA" - zaradenie DM a číslom účtu **022**, no v definícii sa riadok s takýmto kódom a majetkovým účtom nenachádza (pravdepodobne má inú analytiku). Upravte si definíciu a výpočet spustíte znova.

V priebehu prípravy dokladu sa podľa vašej definície účtovného predpisu doplnia účty aj do pohybového súboru. Po úspešnom prebehnutí tejto funkcie máte príslušný doklad vytvorený v databáze **UCIMrrmm.DBF**. Takto pripravený doklad si do podvojného účtovníctva zaúčtujete funkciou **Vstup údajov/ príjem údajov** v podsysteme **Podvojný účtovníctvo**.

1.2.8.1. Automatické vytvorenie dokladu pre podvojnú účtovníctvo

Ak máte v konfigurácii podsystemu zapnuté **automatické rozúčtovanie**, pri každej zmene v súbore pohybov (aj uzavretých) sa program opýta na vytvorenie dokladu pre PÚ. Takýto doklad už netreba vytvárať podľa predchádzajúceho odseku, stačí len zaúčtovať v podsysteme podvojnú účtovníctvo.

Obr. 22 Automatické vytvorenie účtovného dokladu



Pre správne zaúčtovanie dokladu do podvojného účtovníctva musíte s ním zdieľať hlavné číselníky a kód dokladu (nastavíte v **konfigurácii podsystemu**) musí byť zhodný s kódom dokladu v PÚ (napr. INVM) vo voľbe **Príjem údajov z iných podsystemov/ zoznam podsystemov**.

Doklad (ručný, či automatický) si môžete vytvoriť ľubovoľný počet krát, starý sa vždy prepíše novým.

1.2.9. Číselníky

Program DM používa dva číselníky: číselník **Druhy pohybov** a **Druhy operácií**. Ďalšie číselníky platné pre všetky podsystemy DM sú **Nadobudnutie DM**, **KP/JKSO**, **Úseky a Zamestnanci**. Ostatné číselníky - **Strediská**, **Účty** sú medzi globálnymi číselníkmi. Číselník KP/JKSO je uvedený v prílohe.

1.2.10. Opravy v uzavretých mesiacoch

1.2.10.1. Oprava uzavretých stavov kariet majetku

Na rozdiel od predchádzajúcej funkcie sa pomocou tejto voľby dostanete do uzavretých súborov kariet DM. Tieto sa označujú ako **IMrrrrmm.DBF**, kde **rrrr** je rok a **mm** mesiac príslušného uzavretého obdobia.

Príslušné karty si môžete prezrieť a prípadne v nich opraviť údaje. Pre opravy v uzavretých obdobiach platia tie isté pravidlá, ako pre opravy v uzavretých pohybových súboroch, viď kapitolu **Oprava uzavretých pohybov**.

1.2.10.2. Oprava uzavretých pohybov kariet majetku

Táto funkcia vám umožňuje vstúpiť do uzavretých pohybových súborov, prezrieť si príslušné pohyby a prípadne v nich opraviť údaje.

Treba si však uvedomiť, že oprava v uzavretých pohyboch nemá vplyv na kmeňový súbor DM, ani na pohyby zaúčtované v neskorších obdobiach (napríklad zmena vypočítaných odpisov). Museli by ste vykonať opravy vo všetkých nasledujúcich uzavretých obdobiach a opraviť aj príslušné uzavreté kmeňové súbory DM. V takom prípade je lepšie použiť funkciu **Návrat do uzavretého obdobia** a od tohto obdobia počítať odpisy znova a zas postupne vykonávať mesačné (ročné) uzávierky.

Ak máte v konfigurácii podsystemu zapnuté **Automatické rozúčtovanie** pre podvojnú účtovníctvo, pri každej zmene v ľubovoľnom súbore pohybov program ponúkne znovuvytvorenie dokladu pre PÚ.

1.2.10.3. Hromadné nasadenie údajov

Podľa výberovej podmienky môžete hromadne nasadiť typ odpisu (mesačný/ročný), a spôsob odpisovania pre daňové a účtovné odpisy.100

1.3. Drobný dlhodobý majetok (DDM)

Programové vybavenie slúži pre evidenciu drobného dlhodobého majetku. Umožňuje:

- zaradiť nový predmet na stredisko, resp. pracovníka,
- vytvárať rôzne prehľady podľa stredísk, tried, pracovníkov,
- vytvárať podklady a prehľady pre účtovníctvo,
- vytvárať podklady pre inventúry,
- vyradiť predmet a vytlačiť vyradovací protokol,
- archivovať všetky údaje na diskety.

DDM je v údajovej základni identifikovaný inventárnym číslom vo formáte: **xxxxx/yyy**, kde **xxxxx (IC)** je inventárne číslo predmetu (pre rovnaký druh predmetu použite rovnaké číslo) a **yyy (SUBIC)** je poradové číslo predmetu rovnakého druhu, t.j. rovnaké predmety budú identifikovateľné iným poradovým číslom. Najvyššie poradové číslo udáva počet predmetov rovnakého druhu.

Toto číslovanie predpokladá vytvorenie určitého systému číslovania predmetov -tzv. číselník, kde každému druhu predmetov priradíte jedno číslo. Sumárna zostava podľa inventárneho čísla (**IČ**) vypíše všetky zadané predmety a počty kusov.

Taktiež je možné číslovať predmety poradovým číslom (**IČ**) podľa toho, ako ich budete zaraďovať do databázy a druhú časť inventárneho čísla (**SUBIČ**) využiť napríklad pre označenie väčšej skupiny predmetov (**NAB** - nábytok a podobne). Zostava **Sumarizácia podľa inventárneho čísla** potom stráca význam.

1.3.1. Vstup údajov

Táto funkcia umožňuje zaraďovať nové predmety do údajovej základne, aktualizovať zaradené predmety a prípadne vymazať omylom zadané predmety. Vstupný formulár vyzerá nasledovne:

Obr. 23 Karta DDM

Slučte Esc pre zatvorenie dialógu a F2 pre potvrdenie zmien!

AKTUALIZÁCIA ÚDAJOV - drobný dlhodobý majetok

Inventárne číslo	100 / 123	Názov	Stôl
Výrobné číslo		Výrobca	BUKOVINA
Dátum zaradenia	01/01/2019	Doklad č.	1
Obstarávacía cena	85,00	Účet	501
Odpis	100,00 %	Čís. účtu OPRÁVKY	
Oprávky	85,00	Pozn	
Zostatková cena	0,00		

PREVZAL

Osobné číslo	1	Meno	Ferko Malina
Dátum prevzatia	01/01/2019	Doklad č.	1
Závod		Stredisko	
Miestnosť číslo	100	Adresa	

VYRADENIE
('V'-vyrađený ' '-nevyradený)

Príznak ☐ Dátum vyradenia Stav predmetu Poznámka

1.3.2. Vyradenie DDM

Funkcia umožňuje označiť predmet na vyradenie, vypísať zoznam označených predmetov, na základe ktorého môžete pri inventúre predmety vyradiť. Podľa rozhodnutia inventárnej komisie zaktualizujete zoznam predmetov označených na vyradenie, vytlačte si tento zoznam na tlačiarňu a zároveň vytlačte vyrad'ovací protokol. Potom môžete spustiť funkciu pre hromadné mazanie vyradených predmetov, kde sa zostatková hodnota pripočíta k oprávkam a zostatková hodnota je rovná nule.

1.3.2.1. Zoznam označeného DDM

Umožňuje zobraziť, resp. vytlačiť zoznam vyradených predmetov na obrazovku, resp. tlačiareň zoradené podľa adresy a čísla miestnosti, kde je predmet umiestnený. Pred tlačou si môžete do výberovej podmienky zadať, ktoré DDM chcete vypísať.

1.3.2.2. Vyrad'ovací protokol

Umožňuje zobraziť, resp. vytlačiť protokol vyradeného DDM.

1.3.2.3. Hromadné vymazanie vyradených DDM

Označené predmety na vyradenie sa z údajovej základne vymažú a budú presunuté do archívnej databázy **ADIM.DBF**.

1.3.2.4. Zoznam vyradeného DDM z archívu

Funkcia umožňuje prezeranie v archívnej databázy **ADIM.DBF**. Tu sa nachádzajú všetky doteraz vyradené predmety. Funkcia umožňuje vytvoriť pomocné zostavy a tieto potom vytlačiť na tlačiarňu.

1.3.2.5. Rušenie DDM z archívu

Touto funkciou je možné vymazať z archívnej databázy **ADIM.DBF** vyradené predmety DDM. Zadaním správnej výberovej podmienky dôjde k nenávratnému vymazaniu DDM z archívu.

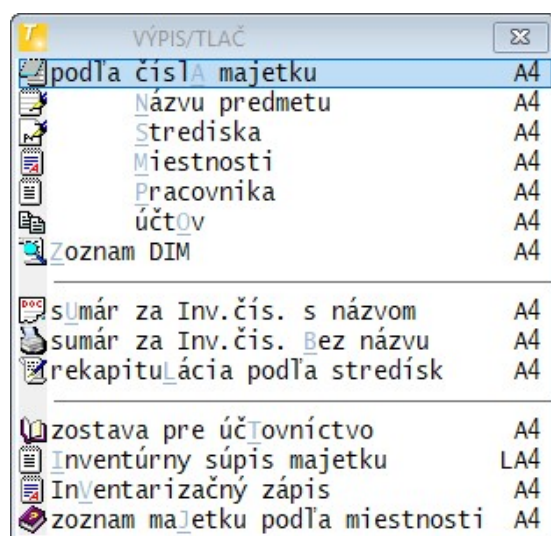
1.3.2.6. Prezeranie DDM v archíve

Funkcia umožňuje prezrieť si každý vyradený DDM v archívnej databáze, prípadne si skontrolovať niektoré údaje podľa archívnej databázy.

1.3.3. Výpis/tlač - výstupné zostavy

Funkcia umožňuje vypísať výberové zostavy podľa zadanej výberovej podmienky na obrazovku, resp. tlačiareň.

Obr. 24 Výpis DDM



Výberová podmienka je pre všetky zostavy DDM rovnaká. Do výstupnej zostavy budú vybrané len tie záznamy, ktoré vyhovujú zadanej podmienke. Ak nevyplníte ani jednu položku, vypísané budú všetky záznamy. Názvy označujú, ako budú výstupné zostavy zoradené.

1.3.4. Usporiadanie

Táto funkcia umožňuje vytriediť databázu DDM podľa inventárneho čísla, alebo podľa názvu predmetu. Toto je vhodné pri aktualizácii, nakoľko záznamy budú vytriedené podľa zvolených kritérií.

1.3.5. Vytvorenie kópie

Pretože databáza drobného majetku je len jedna (nerobia sa mesačné uzávierky), je dobré si urobiť zálohu tejto databázy, napr. pred nejakými veľkými zmenami, alebo hoci aj každý mesiac. Program vás vyzve na zadanie mesiaca a roka a pod týmto názvom sa uloží kópia aktuálnej databázy. Napríklad po zadaní **12/ 2021** sa vytvorí databáza s názvom **DIM202112.dbf**. Takto uložené zálohy si môžete prezerať funkciou **Prezeranie v archíve**.

1.4. Ostatný majetok (OM)

Programové vybavenie umožňuje viesť evidenciu predmetov nezarađených do kategórie DM alebo DDM. Umožňuje:

- zaradiť nový predmet na stredisko, resp. pracovníka,
- vytvárať rôzne prehľady podľa stredísk, tried, pracovníkov,
- vytvárať podklady pre inventúry,
- vyradiť predmet a vytlačiť vyradovací protokol,
- archivovať všetky údaje na diskety.

1.4.1. Vstup údajov

Táto funkcia umožňuje zaraďovať nové predmety do údajovej základne, aktualizovať zarađené predmety a prípadne vymazať omylom zadané predmety.

1.4.2. Vyradenie predmetu

Funkcia umožňuje označiť predmet na vyradenie, vypísať zoznam označených predmetov, na základe ktorého sa pri inventúre môžu predmety vyradiť. Podľa rozhodnutia inventárnej komisie zaktualizujte zoznam predmetov označených na vyradenie, vytlačte si tento zoznam na tlačiarňu a zároveň vytlačte vyradovací protokol. Potom môžete spustiť funkciu pre účtovné vyradenie, kde sa zostatková hodnota pripočíta k oprávkam a zostatková hodnota je rovná nule. Na záver pomocou funkcie **Hromadné vymazanie vyradených** sa označené predmety vymažú z údajovej základne.

1.4.2.1. Zoznam označeného OM

Umožňuje zobraziť, resp. vytlačiť zoznam vyradených predmetov na obrazovku, resp. tlačiareň, zoradených podľa adresy a čísla miestnosti, kde je predmet umiestnený.

1.4.2.2. Vyradovací protokol

Umožňuje zobraziť, resp. vytlačiť protokol vyradeného predmetu. Ak je potrebné vyradiť z celkového množstva v jednom zázname len niekoľko kusov, záznam zduplikujte klávesom **[+]** na numerickej klávesnici, v pôvodnom zázname sa počet kusov zmenší o vyradovaný počet a v novom zázname sa uvedie vyradovaný počet. Nový záznam sa označí na vyradenie, ďalej postupujte ako pri bežnom vyradovaní.

1.4.2.3. Hromadné vymazanie vyradených predmetov

Označené predmety na vyradenie sa z údajovej základne vymažú a budú presunuté do archívnej databázy **AOIM.DBF**. Funkcia vymaže predmety označené na vyradenie, z údajovej základne. Preto túto funkciu využívajte až po vytlačení príslušných zoznamov (**Zoznam označených predmetov** a **Vyradovací protokol**).

1.4.2.4. Zoznam vyradeného OM z archívu

Funkcia umožňuje prezeranie v archívnej databáze **AOIM.DBF**. Tu sa nachádzajú všetky doteraz vyradené predmety. Funkcia umožňuje vytvoriť pomocné zostavy a tieto potom vytlačiť na tlačiarňu.

1.4.2.5. Rušenie OM z Archívu

Touto funkciou je možné vymazať z archívnej databázy **AOIM.DBF** vyradené predmety

OM. Zadaním správnej výberovej podmienky dôjde k nenávratnému vymazaniu OM z archívu.

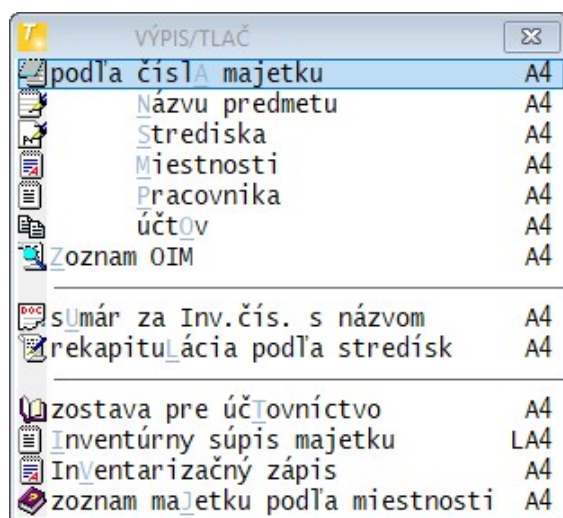
1.4.2.6. Prezeranie OM v archíve

Funkcia umožňuje prezrieť si každý vyradený OM v archívnej databáze, prípadne si skontrolovať niektoré údaje podľa archívnej databázy.

1.4.3. Výpis/Tlač

Funkcia umožňuje vypísať výberové zostavy podľa zadanej výberovej podmienky na obrazovku, resp. tlačiareň.

Obr. 25 Výpis OM



Výberová podmienka je pre všetky zostavy OM rovnaká. Do výstupnej zostavy budú vybrané len tie záznamy, ktoré vyhovujú zadanej podmienke. Ak nevyplníte ani jednu položku, vypísané budú všetky záznamy. Názvy podfunkcií označujú ako budú výstupné zostavy zoradené.

1.4.4. Usporiadanie

Táto funkcia umožňuje vytriediť databázu OM podľa inventárneho čísla, názvu predmetu, strediska alebo miestnosti. Toto je vhodné pri doplnení databázy novými predmetmi, aby sa záznamy znova usporiadali podľa zvolených kritérií.

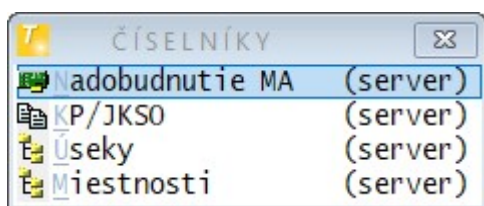
1.5. Export údajov

Umožňuje vyexportovať karty DM do súborov IMEX.DBF a IM.CSV pre import do iných programov, napríklad do excelovskej tabuľky.

1.6. Číselníky

Táto funkcia umožňuje doplňovať číselníky, ktoré sú využívané pri nahrávaní údajov:

Obr. 26 Menu číselníky



Postup pri nahrávaní číselníkov je podobný s postupom nahrávania pri DM. Tieto číselníky sa pri oprave automaticky zotriedia podľa kódu. Pomocnou funkciou k číselníkom je funkcia **Výpis číselníkov**. Táto funkcia umožňuje vypísať (aj na tlačiareň) vami definované číselníky.

Od verzie 11 sa ako číselník zamestnancov pre programový modul Majetok používa číselník **Zamestnanci** v hlavných číselníkoch.

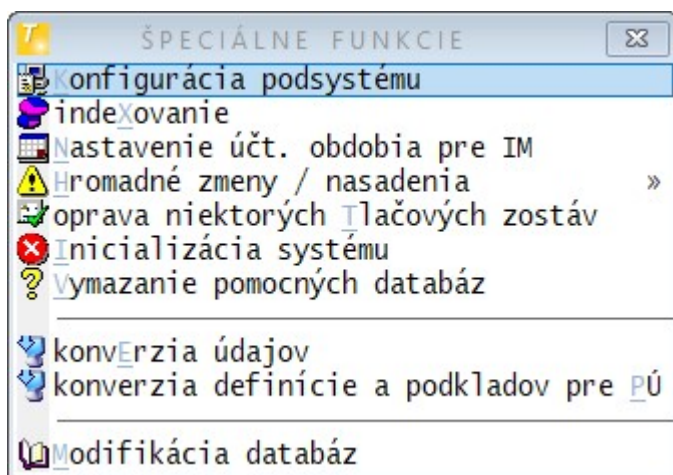
1.7. Inventúra majetku HIM PDA

Táto voľba umožňuje pre vykonávať inventúru majetku (DM, DDM, OM) s prenosným terminálom (PDA - Personal Digital Assistant) s displejom, klávesnicou a zabudovanou čítačkou čiarových kódov na snímanie a ukladanie čiarových kódov. Predpokladom je označenie majetku čiarovými kódmi, v súlade s inventárnymi číslami. Podrobný postup je popísaný v príručke PR_PDA.

1.8. Špeciálne funkcie

Špeciálne funkcie vykonajú počiatočné nastavenie systému pri zavádzaní programu do prevádzky.

Obr. 27 Menu Špeciálne funkcie



Konfigurácia systému umožňuje pre správcu systému nastaviť prístupové cesty k databázam, ak program pracuje v počítačovej sieti. Tu si môžete nastaviť zaokrúhľovanie mesačných účtovných odpisov. Ak chcete, aby sa doklad pre podvojné účtovníctvo vytváral automaticky, do kolónky **Automatické rozúčtovanie** zadajte „A“. Potom pri každej zmene v súbore odpisov môžete aktualizovať doklad pre účtovníctvo. **Kód v PU** musíte nastaviť tak, ako je definovaný v importe dokladov v podvojnom účtovníctve.

Obr. 28 Konfigurácia podsystemu

Indexovanie musíte použiť po havárii systému, napríklad ak pri práci v kartách DM vám náhle vypadne napätie.

Nastavenie účtovného obdobia sa používa len pri uvedení programu do prevádzky. Nastavte mesiac a rok, od ktorého chcete začať spracovanie. Pri ročnom spôsobe odpisovania je to december príslušného roka. Pri mesačných uzávierkach si program účtovné obdobia bude nastavovať sám.



Pozor! Nepoužívajte túto funkciu v rutinej prevádzke! Môžete prísť o údaje!

Zmena kódu strediska umožňuje prečíslovanie stredísk zadaním pôvodného a nového kódu strediska.

Zmena osobného čísla zmení osobné číslo pracovníka, ktoré je uvedené na evidenčnej karte majetku. Dá sa využiť vtedy, ak odchádza jeden pracovník a jeho veci preberá iný pracovník.

Oprava niektorých tlačových zostáv je určená len pre znalých používateľov. Tu si môžete vytvoriť vlastné tlačové zostavy.

Inicializácia systému (vymazanie všetkých databáz) vynuluje všetky súbory pre evidenciu DM, DDM a OM. Používa sa len pri zavádzaní systému do rutinej prevádzky.



Pozor! Tieto údaje sa stratia nenávratne!

Vymazanie pomocných databáz sa používa po havárii systému, napríklad pri výpadku napätia. Vymaže len dočasné databázy, ktoré program vždy vytvára znova.

Konverzie sa používajú pri inštalovaní novej verzie programového produktu na prevod údajov z predchádzajúcej verzie programu. Pri konverzii musíte mať uzavretý celý minulý rok.

Modifikácia databáz prekonvertuje súbory do novej štruktúry bez straty informácií v prípade, ak program vypisuje hlásenia typu: "Neznáma položka ...".

1.9. Archivácia údajov

Funkcia umožňuje vytvárať bezpečnostné kópie databázových súborov na USB kľúče, disky, alebo do určených katalógov na disku. Podrobný popis archivácie je popísaný v Základnej príručke používateľa IFOsoft.

1.10. Podrobnosti pre programátorov

Názvy databázových súborov využívaných v tomto produkte :

IM.DBF	Karty investičného majetku - aktuálny mesiac
IMrrrrmm.DBF	Karty dlhodobého majetku - uzavreté mesiace
PI.DBF	Pohyby v aktuálnom mesiaci
Plrrrrmm.DBF	Pohyby v uzavretých mesiacoch
DIM.DBF	Karty krátkodobého majetku
DIMrrrrmm.DBF	Archivované karty krátkodobého majetku
OIM.DBF	Karty ostatného majetku
OIMrrrrmm.DBF	Archivované karty ostatného majetku
AI.DBF	Archív vyradených kariet DM
ADIM.DBF	Archív vyradených kariet DDM
AOIM.DBF	Archív vyradených kariet OM
DM_OP.DBF	Odpisový plán
UCIMrrmm.DBF	Účtovný doklad vytvorený z príslušného obdobia
UCTPREDP.DBF	Definícia účtovného predpisu

číselníky:

C_KP.DBF	Klasifikácia produkcie
C_DROP.DBF	Druhy operácií
C_DRPOH.DBF	Druhy pohybov
C_IU.DBF	Úseky
C_SN.DBF	Spôsob nadobudnutia
C_ZAM.DBF	Zamestnanci