

SSBfin – dokumentace

Obsah:

Úvod.....	2
Jak to funguje?	2
Bytový referent a účetní – vše v jednom.....	3
Co účetní systém v SSB2000 neobsahuje	4
Výhody vedení účetnictví v SSB2000	4
Jak začít	4
Doporučená metodika účtování (popis účtování SVJ).....	5
Registrace modulu SSBfin	7
Práce s účetními předkontacemi.....	7
Ovládání prvku pro práci s účetními předkontacemi	10
Účetní předkontace pro předpisy.....	11
Čísla účtů.....	11
Definice účetní osnovy.....	12
Definice předvoleb zaúčtování.....	13
Typy plateb.....	14
Popisy nákladů a předkontace	16
Popisy ostatních účetních pohybů	19
Nastavení účetního období pro ostatní účetní pohyby	20
Nastavení účetních předkontací pro složky předpisu	20
Zadání počátečních stavů	22
Nastavení bankovního účtu pro home banking	23
Běžný provoz.....	24
Pořizování plateb.....	24
Pořizování plateb inkasem	25
Pořizování plateb sporožirem.....	27
Pořizování předpisů.....	28
Pořizování nákladů	30
Položka Službová	31
Položka Fondová	32
Položka Nerozpočítávaná	35
Ostatní položky nákladů	36
Pořizování finančních pohybů.....	37
Pořízení jiného účetního pohybu.....	42
Načtení elektronického bankovního výpisu	43
Příkazy k úhradě.....	45
Sestavy k účetnictví.....	45
Závěr.....	46

Úvod

Vážení uživatelé,

tato příručka má za cíl seznámit Vás s možnostmi modulu SSBfin, který je volitelnou součástí programového produktu SSB2000 – softwaru pro správu nemovitostí.

Modul SSBfin vznikl jako reakce na požadavky uživatelů programu SSB2000, kterým nevyhovovala potřeba používat k produktu SSB2000 samostatný účetní program, jehož prostřednictvím by vedli nutnou účetní evidenci související se správou nemovitostí. Do produktu SSB2000 proto byla zabudována řada vlastností, které umožňují použít údaje evidované v programu SSB2000 také jako údaje pro účetní systém.

Rozšíření SSB2000 proběhlo v několika rovinách: stávající úlohy byly rozšířeny o evidenci potřebných údajů, jež je třeba zachytit pro správné vedení účetní evidence a zároveň byly přidány úlohy nové, které jsou přímou součástí účetní evidence. Jde především o takové operace, jako je tisk účetního deníku, roční účetní uzávěrka, definice účetní osnovy atd.

Účetnictví, jež lze vést pomocí modulu SSBfin, je dle dříve užívaného pojmu účetnictví „podvojně“. Pomocí modulu nelze tedy vést tzv. daňovou evidenci. Toto řešení bylo přijato na základě zkušeností z praxe, v níž převážná většina správců nemovitostí, ať již jde o profesionální správce či vlastníky vykonávající správu, užívá účetnictví „podvojně“. Není zřejmě pochyb o tom, že tato forma evidence daleko přesněji vyjadřuje závazky, pohledávky a finanční toky.

I bez instalace modulu SSBfin lze nyní v produktu SSB2000 zadávat řadu údajů, které rozšiřují původní účetní schopnosti SSB2000. Připomeňme, že i dříve bylo možno v SSB2000 pořizovat například předpisy složek včetně účetních předkontací, jež poté sloužily ke snazšímu přenosu dat do účetního systému. Nově však, počínaje verzí SSB2000 1.82, lze pořizovat účetní předkontace (tedy informace o zaúčtování) i k dalším finančním pohybům, které jsou v SSB2000 evidovány; zejména platby a náklady. Navíc byly všechny finanční pohyby rozšířeny o možnost zadání střediska, jehož se příslušný pohyb týká.

Bez modulu SSBfin však nejsou dostupné všechny úlohy, které s vedením účetnictví souvisejí a zejména nelze provést tiskové výstupy příslušných sestav – rozvaha, výsledovka, účetní deník apod.

Shrnutí: hlavní funkcí modulu SSBfin je umožnění vedení účetnictví v programu SSB2000.

Jak to funguje?

Funguje to jednoduše. Tedy podvojně. Vraťme se nejprve k charakteristice SSB2000: SSB2000 je produkt umožňující mimo jiné evidovat pohledávky, jež na základě právních vztahů vznikají mezi nájemcem a vlastníkem nebo mezi vlastníkem a společenstvím vlastníků. Pro správnou evidenci pohledávek je třeba v SSB2000 zadávat (generovat) předpisy a pořizovat platby. Do SSB2000 jsou také pořizovány náklady. Ve všech případech jde o finanční pohyby, jež jsou duplikovány také v účetním systému. Uživatelé programu tuto duplikaci dat řeší buď manuálně nebo prostřednictvím zhotovených převodových můstků.

Integrace účetnictví přímo do SSB2000 odstraňuje potřebu přenosu dat mezi účetním a bytovým softwarem. Přímo v SSB2000 jsou údaje zadávány včetně náležitostí potřebných pro řádné účetní zpracování. Každý finanční pohyb – předpis, platba, náklad – jsou zaneseny včetně zaúčtování, dokladu, účetního střediska atd.

Nově lze do SSB2000 pořizovat i údaje o uhrazení dodavatelských či odběratelských faktur, tisknout příkazy k úhradě či je exportovat prostřednictvím elektronického bankovníctví. Do účetnictví je možno zaneść i účetní záznamy vyplývající například z vyúčtování mezd či interních dokladů.

Režim, v němž účetnictví v SSB2000 pracuje, není režimem dávkovým. Nemusíte tedy na konci měsíce data přenášet z jednoho modulu do druhého. V okamžiku, kdy pořídíte platbu, zaneść se platba jak do salda, tak do účetnictví. A nemůže jinak. Neboť záznam o platbě je zároveň záznamem v účetním deníku. Nehrozí tedy situace, že byste například smazali platbu v saldu a účetnictví se o tom nedozvědělo. Nebo že byste vyměřili předpis a pohledávka se neobjevila na příslušných účtech. Nebo že byste zaznamenali došlou fakturu a zapomněli ji dát do účtárny. Každý záznam finančního pohybu v SSB2000 znamená záznam v účetním deníku.

A protože SSB2000 již od svého vzniku pracuje na bázi uzávěrek účetních období, nenastane ani situace, že by se Vám uzavřená účetní období „modifikovala“ bez Vašeho vědomí.

Shrnutí: každý záznam finančního pohybu v SSB2000 představuje současně záznam v účetním deníku.

Bytový referent a účetní – vše v jednom

Z dříve uvedeného vyplývá, že používáte-li modul SSBfin a chcete-li vést účetnictví prostřednictvím programu SSB2000, je třeba při pořizování dat do programu dodržet jistá pravidla. Tedy: údaje při pořizování zadávat včetně náležitostí nezbytných pro řádné účetní zpracování. Nejde o nic složitého a při správné metodice to zvládne i poučený neúčetní. Přesto je však zevrubná znalost „podvojného“ účetnictví výhodou.

V praxi se stále častěji u profesionálních správců prosazuje dělba práce v tom smyslu, že bytový referent obsluhující domy čp. A-D zpracovává jak bytovou, tak účetní evidenci těchto domů, a referent obsluhující domy čp. E-H zpracovává jak bytovou, tak účetní evidenci domů E-H. Jednoznačně se tak vymezuje odpovědnost za administrativu a účetnictví na konkrétní osobu bez nutnosti řešení sporů typu: kdo za to může, že to máme v účetnictví / bytové agendě špatně?

U vlastníků či správců, kteří vykonávají vše v jedné osobě již dnes, je znalost obou problematik samozřejmostí. Metodiku, jejíž použití program SSB2000 s modulem SSBfin předpokládá, se Vám pokusíme ozřejmit v následujících kapitolách.

Co účetní systém v SSB2000 neobsahuje

Účetní systémy obsahují zpravidla kromě vlastního účetnictví i některé další moduly, jež s účetnictvím spolupracují. Jde zejména o následující agendy: Mzdy a personalistika, Majetek, Sklady. SSB2000 a modul SSBfin těmito agendami nedisponuje. Důvodem pro toto řešení byla snaha o sestavení takového účetního systému, jenž by svým rozsahem pokryl především potřeby účtování společenství vlastníků jednotek, případně vlastníků domů, kteří žádné další hospodářské činnosti nevykonávají.

Dalším omezením je pravidlo, že účetní systém v SSB2000 je určen výhradně pro neplátce daně z přidané hodnoty. Nelze jej tedy použít pro subjekty, které potřebují vést účetnictví a jsou plátcí DPH. Nicméně v tomto případě lze modul SSBfin výhodně použít pro zpřesnění údajů, které jsou v SSB2000 evidovány a takto obohacená data přenášet do nezávislého účetního systému.

Máte-li tedy ve správě řadu subjektů (účetních jednotek) – SVJ, domy obce, domy nějaké obchodní společnosti atd., můžete pro ty subjekty, jež nejsou plátcí DPH vést účetnictví přímo v SSB2000, a subjekty, které jsou plátcí DPH, účtovat v nezávislém účetním systému jako dosud.

Účetní operace vyplývající z agend, které SSB2000 neobsahuje (například mzdy) samozřejmě můžete do SSB2000 zaznamenat. Například vyplácí-li nějaké SVJ mzdu, můžete si tuto mzdu do SSB2000 zanést. Pouze její výpočet a ostatní evidenční náležitosti, které se mzdou souvisejí, budete vést například v samostatné mzdové agendě.

Výhody vedení účetnictví v SSB2000

Pokud Vám svým rozsahem a svými schopnostmi účetnictví integrované do produktu SSB2000 vyhovuje, budete z jeho užívání čerpat následující výhody:

- 1) Všechny doklady se zadávají pouze jednou. Nemusíte tedy platby, faktury či pohledávky pořizovat duplicitně – jednou do bytové evidence, jednou do účetnictví.
- 2) Pro vedení účetnictví nemusíte financovat nákup dalšího produktu, cenová politika pro zakoupení účetnictví SSBfin je velmi příznivá, a to bez ohledu na počet účetních jednotek, které v SSB2000 evidujete.
- 3) Řadu operací, které jste museli v účetnictví provádět samostatně pro každou účetní jednotku (například roční uzávěrku), lze v SSB2000 provést hromadně.

Jak začít

Nejprve bude třeba seznámit se s doporučenou metodikou účtování. Pro tento účel je nejvhodnější zúčastnit se školení, která jsou organizována v učebně společnosti STARLIT. Termíny školení jsou zveřejňovány na webu www.starlit.cz. Popis metodiky je obsažen také v této příručce.

Po metodice přijde na řadu sestavení účetní osnovy a provedení doporučených nastavení v programu SSB2000. Těmito nastaveními miníme především definici předvoleb zaúčtování

jednotlivých účetních případů. Zatímco definice předvoleb zaúčtování je nepovinná (slouží však k rychlému a pohodlnému zadávání účetních předkontací a popisu účetních případů), sestavení účetní osnovy je nezbytností.

Dalším krokem je prověření a případné nastavení účetních předkontací u složek předpisů. Pokud dosud nemáte u složek předpisu uvedeny účetní předkontace, tedy na jaké účty se má příslušná vznikající pohledávka zaúčtovat, je třeba tak u všech složek předpisu učinit.

Dodatečně, až Vám budou známy, bude třeba do účetnictví SSB2000 zanést počáteční stavy jednotlivých účtů.

Doporučená metodika účtování (popis účtování SVJ)

V této kapitole uvádíme účetní schéma, které doporučujeme užívat při účtování společenství vlastníků jednotek. Na toto schéma budou následně v této dokumentaci navazovat příklady konkrétních vstupů dat, nastavení předvoleb pro zaúčtování a popis dalších souvisejících úloh.

311 - Odběratelé				324-1 Přijaté zálohy – správa				324-3 Přijaté zálohy - teplo			
1	1200	300	2	15	250	300	1	19	500	500	1
20	200	850	13								
221 - Bankovní účet				324-2 Přijaté zálohy – V/S				955 Přijaté dlouhodobé zálohy			
2	300	200	6	18	200	200	1			200	1
9	250	300	7								
10	250	600	8								
11	200										
12	100										
321 – Dodavatelé				315-2 Ostatní pohledávky – V/S				315-9 Ostatní pohledávky – Inkaso			
6	200	200	3	4	300	300	16	13	850	250	9
7	300	300	4							250	10
8	600	600	5							200	11
										100	12
										50	14
315-3 Ostatní pohledávky - teplo				315-8 Ostatní pohledávky – vyúčtování							
5	600	600	17	16	300	200	18	17	600	500	19
						200	20				
5.. Náklady				6.. Výnosy							
3	200					250	15				
14	50										

Legenda k účetním operacím:

1. Předpis měsíčních záloh (na správu, služby, na opravy) členům společenství
2. Úhrada záloh členy společenství - převodem na účet
3. Faktura za provedenou revizi, za správu apod.
4. Faktura za služby (např. vodné/stočné)
5. Faktura za služby (např. teplo)
6. Úhrada faktury dodavatelům
7. Úhrada faktury dodavatelům
8. Úhrada faktury dodavatelům
9. Příjem zálohy od inkasního střediska (1.dávka)
10. Příjem zálohy od inkasního střediska (2.dávka)
11. Příjem zálohy od inkasního střediska (3.dávka)
12. Příjem dorovnání od inkasního střediska
13. Převod úhrad od inkasa po obdržení seznamu plátců
14. Zúčtování provize inkasa
15. Zúčtování záloh na správu do výnosů ve výši určené ke krytí nákladů na správu
16. Vyúčtování služeb - převedení vyúčtovaných nákladů na zvláštní účet vyúčtování
17. Vyúčtování služeb - převedení vyúčtovaných nákladů na zvláštní účet vyúčtování
18. Vyúčtování služeb - převedení předepsaných záloh na zvláštní účet vyúčtování
19. Vyúčtování služeb - převedení předepsaných záloh na zvláštní účet vyúčtování
20. Předpis z vyúčtování služeb

Komentář k některým operacím:

- a) Zúčtování s inkasem (operace 9-14). Jednotlivé převody dílčích plateb od inkasní organizace se zachycují na účtu 315-9 proto, že až do okamžiku obdržení seznamu plátců od České pošty se neví, kým jsou platby poukázány. Jejich okamžité zanesení na účet 311 by znemožnilo kdykoliv inventarizovat zůstatek účtu 311. Navíc je na účtu 315-9 vždy vidět, zda platba nebyla Českou poštou poukázána chybně či vůbec. Protože Česká pošta sníží poukázané platby o částku své provize, je provize účtována do nákladů a její úhrada provedena zápočtem mezi účty 5.. a 315-9 (dokladem je protokol od České pošty o poukázaných platbách).
- b) Vyúčtování služeb (operace 16-20). Vyvedení předepsaných záloh a skutečně vynaložených nákladů na služby má za úkol zpřehlednit vyúčtování. Na účtech záloh zůstávají po převodu pouze předepsané zálohy týkající se ještě nevyúčtovaného období, obdobě je tomu na účtech vynaložených nákladů. Převedení položek na jeden účet vyúčtování (např. 315-8) umožňuje zanechat předpis z vyúčtování (snížení či zvýšení pohledávky za vlastníky) jednou položkou pro každého vlastníka. Účet pro vyúčtování je po provedení vyúčtování s nulovým zůstatkem.

Uvedené schéma je orientační. Lze je samozřejmě zjednodušit například tak, že předpis záloh na jednotlivé služby nebude účtován na analytických účtech dle jednotlivých služeb, nemusí být prováděno analytické sledování zúčtování s inkasem a vyúčtování může být zachyceno přímo na účtu pohledávek (ani pohledávky nemusí být analyticky rozděleny dle druhů služeb). Nicméně z důvodů snazší orientace o výši nákladů a předepisovaných záloh je vhodnější tuto analytiku vést.

Další příklady souvztažností budou uvedeny dále v této příručce.

Registrace modulu SSBfin

Jako první krok, abyste mohli využívat všechny úlohy související s vedením účetnictví v programu SSB2000, musíte zaregistrovat modul SSBfin. Registrace modulu se provádí prostřednictvím úlohy v menu **Nápověda – Registrace programu – záložka Moduly**. Podmínkou pro zaregistrování modulu SSBfin je předchozí provedení registrace programu SSB2000.

Na záložce **Moduly** klikněte na názvu modulu SSBfin a do okénka, které se Vám zobrazí, zadejte registrační kód, který jste získali při objednávce modulu SSBfin. Po novém spuštění programu již budete moci používat úlohy, které souvisejí s modulem SSBfin.

Práce s účetními předkontacemi

Jak bylo zmíněno dříve, součástí SSB2000 je nyní možnost zadávání předkontací (údajů o zaúčtování) ke všem finančním pohybům, které se v SSB2000 objevují. Chcete-li využívat účetnictví integrované do programu SSB2000, je třeba ke každému finančnímu pohybu poříditi i informace, na jakých účtech se má příslušný pohyb projevit. Zaúčtování se provádí pomocí ovládacího prvku, který má dva řádky. V prvním řádku se vybírá účet, na němž má být účtováno na straně **Má dáti**, v druhém řádku účet, na němž má být účtováno na straně **Dal**.

Existuje však řada výjimek, proto tento postup okomentujeme obšírněji. Účetnictví zabudované do SSB2000 totiž zvládá i potřebu účtovat v některých případech souvztažně na straně **MD**, jednou plusovou částku a jednou částku mínusem. Kde se takové souvztažnosti mohou hodit, popíšeme v dalším textu.

Také je možné pomocí vhodně zvoleného schématu zaúčtování otočit znaménko částky, kterou chcete zaúčtovat. Jako příklad si uveďme situaci, kdy do salda pořizujete výplatu přeplatku (u platby je tak jako dosud uvedeno záporné znaménko). V účetnictví však nechcete účtovat záporné znaménko, nýbrž kladnou částku na straně **Dal**, například účtu **Peníze**. Obdobná situace platí například při pořizování dobropisu. Jak víte, dobropis do seznamu nákladů pořizujete se zápornou částkou, nicméně v účetnictví se má příslušný záznam zobrazit s částkou kladnou na příslušných účtech.

Prvek pro zadávání účetních předkontací

Účet	Strana	MD	D
221	MD	částka	
311	D		částka

nebo

Účet	Strana	MD	D
221	D		-částka
311	D		částka

Na předchozích obrázcích vidíte příklad prvku pro zadávání účetních předkontací. Takto můžete nastavit vzorové účetní předkontace pro jednotlivé druhy pohybů, které se objevují v SSB2000. Při pořizování konkrétního pohybu (platby, nákladu apod.) pak můžete vybírat buď z již existujících předvoleb nebo zadat účty přímo.

Příklad zadání při pořizování platby do programu SSB2000: vlastník uhradil Kč 1000,-.

Účet	Strana	MD	D
221	MD	1000.00	
311	D		1000.00

Příklad zadání při pořizování výdaje: vlastníkovu bylo vráceno Kč 2000,-.

Účet	Strana	MD	D
221	D		2000.00
311	D		-2000.00

V tomto případě byste samozřejmě mohli účtovat 311/221 Kč 2000,-, nicméně zaúčtování částky -2000,- na straně Dal účtu 311 je správnější a nezkresluje hodnotu vzniklých pohledávek (obrat) evidovaný na straně MD účtu 311.

Na tomto příkladu si povšimněte důležité věci: Vlastníkovi bylo vráceno Kč 2000,-. To znamená, že do salda v SSB2000 jste pořídili platbu -2000,- Kč. Ale do účetnictví potřebujete zadat částku kladnou na straně Dal účtu 221. Otočení znaménka částky docílíte právě tím, že účet 221 uvedete v prvním řádku a stranu, na niž má být účtováno, označíte jako stranu Dal.

Na následujícím obrázku je uveden příklad chybného zaúčtování tohoto případu.

Účet	Strana	MD	D
311	D		2000.00
221	D		-2000.00

Vidíte, že v tomto případě, přestože účetní předkontace je zdánlivě stejná (311 na Dal a 221 na Dal), jsou účtované částky odlišné (s opačnými znaménky).

Platí pravidlo:

- je-li na prvním řádku uvedena strana Dal, bude částka v účetním deníku uvedena na účtu vybraném v prvním řádku s opačným znaménkem, než s jakým je zanesena do SSB2000,
- je-li na druhém řádku uvedena strana Má dáti, bude částka v účetním deníku uvedena na účtu vybraném v druhém řádku s opačným znaménkem, než s jakým je zanesena do SSB2000.

U každého pohybu vždy vidíte, jak bude výsledné zaúčtování vypadat:

Platba

Klíč plátce: 00 00 0291 001 01 Vlastník Var. symbol

Pohyby salda

Sředisko příjemce: SVJ, Hafanova 5

Subjekt (plátce): Chavel Václav

Společnost:

Typ platby: Převodem z účtu Účetní období: 2009/01

Doklad: BV1

Doklad 2:

Datum platby: 22.01.2009 Částka: 3000.00

Datum pořízení: 22.01.2009

Poznámka:

Zaúčtování:

Účet	Strana	MD	D
221	MD	3000.00	
311	D		3000.00

☐ Nepřřazenou platbu nevázat bez ohledu na nastavení

Uložit a nový

Zpět

A příklad výplaty přeplatku:

Platba

Klíč plátce: 00 00 0291 001 01 Vlastník Var. symbol

Pohyby salda

Sředisko příjemce: SVJ, Hafanova 5

Subjekt (plátce): Chavel Václav

Společnost:

Typ platby: Převodem z účtu Účetní období: 2009/01

Doklad: BV1

Doklad 2:

Datum platby: 22.01.2009 Částka: -2000.00

Datum pořízení: 22.01.2009

Poznámka:

Zaúčtování:

Účet	Strana	MD	D
221	D		2000.00
311	D		-2000.00

☐ Nepřřazenou platbu nevázat bez ohledu na nastavení

Uložit a nový

Zpět

Shrnutí: každý finanční pohyb v SSB2000 musí mít uveden i způsob zaúčtování. V některých případech jsou pohyby v SSB2000 se záporným znaménkem (u plateb i nákladů se příjem či

výdej rozlišuje výhradně částkou, nikoli druhem pohybu). V účetnictví však potřebujete tyto částky účtovat s kladným znaménkem, proto je prostřednictvím správně navoleného zaúčtování s možností otočení znaménka původní částky zanesete do účetního deníku tak, jak náleží.

Ovládání prvku pro práci s účetními předkontacemi

Prvek pro zadání účetní předkontace (resp. zaúčtování) je přítomen na všech formulářích, kde pořizujete finanční pohyb do SSB2000. Je také přítomen v řadě úloh, kde můžete definovat předvolby sloužící pro usnadnění pozdějšího pořizování účetních pohybů. A s výjimkou formulářů, kde se definují účetní předkontace pro předpis (definice složek předpisu, záložka Složky a záložka Inventář v objektech a následný detail položky), vypadá následovně:

Účet	Strana	MD	D
...	MD	-2000.00	
...	D		-2000.00

Do políčka Účet můžete přímo zapsat příslušný účet nebo jej vybrat z nabídky účtů Účetní osnovy, která se zobrazí po stisku tlačítka se třemi tečkami. Poté vyberte stranu účtu, na kterou se má účtovat. Nezapomeňte na pravidla uvedená v předchozí kapitole. Pokud pořizujete zaúčtování konkrétního záznamu (nikoli tedy definici předvoleb), v účetním „téčku“ vidíte, jakým způsobem bude záznam zaúčtován.

Nastavujete-li účetní předkontaci v definici předvoleb (například úloha Servis – Definice – Typy plateb), místo konkrétní částky vidíte, jak bude se znaménkem částky naloženo.

Platba [typ: 06]

Typ platby: 6 Popis platby: Převodem z účtu

Příjem platby na saldo

Účet	Strana	MD	D
221	MD	částka	
311	D		částka

Výdej platby ze saldo

Účet	Strana	MD	D
221	D		(-1)*částka
311	D		částka

Buttons: OK, Zpět, Použít, Zrušit, Příklad

Je-li tedy v definici uvedeno „-částka“, bude u zadané částky (např. platby) otočeno znaménko. Je-li tedy platba záporná, zaúčtována bude částka kladná, a naopak.

Účty, které se nabízejí po stisku tlačítka se třemi tečkami, jsou účty z účtové osnovy platné pro rok, odvozený z aktuálního účetního období. Je-li v tuto chvíli známo středisko, na kterém se má účetní operace provést, je nabízena účetní osnova tohoto střediska.

Účetní předkontace pro předpisy

Prvek pro zadání účetní předkontace pro předpisy se od dříve popsaného ovládacího prvku pro práci s účetními předkontacemi poněkud liší. Důvody jsou dva: za prvé nepředpokládáme, že by u prvku, jehož prostřednictvím se zadává účetní předkontace pro vzniklou pohledávku, byla potřeba otáčení znaménka a za druhé, tento prvek je připraven i pro plátce DPH, kteří mohou jeho prostřednictvím nastavit účetní předkontaci pro DPH.

Účetní předkontace		MD		D		DPH index	
Plnění						z toho DPH	0 %
DPH							0

Pro účely účetnictví SSBfin nemusíte vyplňovat druhý řádek a údaje k DPH, SSBfin na ně nebere zřetel. Stačí tedy, vyplníte-li první řádek příslušnou účetní předkontací, která bude zaznamenávána ke všem nově vyměřeným pohledávkám.

Složka předpisu [101]

Kód složky: 101 Typ předpisu: záloha

Název složky: Vodné a stočné

Kód SIPO: 13 Text na SIPO doklad:

☐ Předpisy této složky nezapočítávat do zůstatku pro penalizaci

— Předvolba účetní předkontace —

MD		D		DPH index	
Plnění	311		32404	z toho DPH	0 %
DPH					0

— Předvolba rozúčtování —

100.0 % vstupu na 15-Naměřená spotřeba m3 SV + 17-Dopočtená spotřeba m3 SV

Pro tisky protokolu o vyúčtování použít specifický postup platný pro

Z uvedeného vyplývá, že nelze nastavit účetní předkontaci se souvztažným zápisem MD+/MD-. Což však v praxi není dle našeho názoru třeba.

Čísla účtů

Při vedení účetnictví pomocí programu SSB2000 a modulu SSBfin budete pracovat s čísly účtů. Čísla účtů definujete v účetní osnově. SSB2000 podporuje čísla účtů až na 10 míst, nedoporučujeme však analytické rozlišení v této hloubce používat a domníváme se, že pro

běžné používání postačí první 3 místa na syntetiku a další maximálně 3 místa na analytické členění.

SSB2000 je při definici čísel účtu značně benevolentní. Připouští i možnost, že byste čísla účtů definovali nejen pomocí číslic, ale i dalších písmen abecedy. A to i v syntetické části. Samozřejmě, že tuto schopnost, nemáte-li k ní obzvláště dobrý důvod, nebudete používat a zůstanete dostatečně konzervativní.

Při definici čísel účtů dodržujte následující pravidla:

- 1) číslo účtu pište vždy od levého okraje příslušného políčka,
- 2) používejte výhradně číslice,
- 3) nekládejte do čísel účtů ani před čísla účtů mezery,
- 4) nepoužívejte delší než 6-místná čísla účtů,
- 5) pamatujte, že účet 31101 není totéž co účet 311001 nebo 3111.

Definice účetní osnovy

Definice účetní osnovy je nezbytností. Pro každou účetní jednotku (středisko), pro kterou chceme vést účetnictví, musíme sestavit účetní osnovu. Tedy seznam účtů, které chceme v dané účetní jednotce používat. Účetní osnova se sestavuje pro každý rok, avšak pouze pro první rok ji musíme nadefinovat ručně. V následujících letech, pokud nedojde k nějaké změně, může program účetní osnovu převzít.

Chceme-li si ušetřit práci a co nejvíce účtování zjednodušit, je vhodné, aby pokud možno všechny účetní jednotky používaly stejnou účetní osnovu. U běžných společenství vlastníků jednotek by to neměl být neřešitelný problém. Samozřejmě to není podmínkou, ale mnohem snadněji se bude účtovat, budeme-li moci využívat u řady středisek stejnou nabídku účetních případů se stejně nadefinovanými předkontacemi.

Pro tyto účely je v programu SSB2000 připravena vzorová účetní osnova. Upravte si tuto účetní osnovu dle svých potřeb. A následně, až budete vytvářet účetní osnovu pro konkrétní účetní jednotku (středisko), můžete tuto vzorovou účetní osnovu kopírovat.

Vzorová účetní osnova se definuje prostřednictvím úlohy Servis – Definice – Vzorová účetní osnova. Po jejím spuštění se zobrazí seznam všech účtů nadefinovaných ve vzorové osnově, účty můžete odebírat nebo přidávat pomocí běžných mechanismů užívaných v SSB2000.

Po definici vzorové účetní osnovy přikročíme k definici účetní osnovy pro konkrétní středisko. Ta se provádí v úloze Běžné akce – Střediska – detail příslušného střediska - záložka Účetní osnova. Na této záložce je zobrazen seznam účtů, které tvoří účetní osnovu vybraného střediska pro zvolený účetní rok.

Na této záložce můžete obdobně jako při definici vzorové účetní osnovy přidávat nebo ubírat jednotlivé účty nebo případně převzít celou již definovanou účetní osnovu, a to buď vzorovou nebo definovanou pro kterékoli jiné středisko. Dbejte, abyste si při přebírání účetní osnovy nepřepsali aktuální účetní osnovu nějakou nevhodnou.

Středisko

Popis
SVJ, Hafanova 5

Období PS Počáteční stav Vyhledávací klíč
2004/01 55557.29 288

Subjekt
Společenství
Hafanova 5
123 45 Kocourkov
Česká republika

Objekty k dneš. dni Náklady Parametry Cesty Foto Účetní osnova Homebanking Doklady Funkce

Účet	Název účtu	Druh účtu	Typ účtu	Sledovat saldo
211	Pokladna	Rozvahový	Aktivní	☐
221	Účty v bankách	Rozvahový	Aktivní	☐
261	Peníze na cestě	Rozvahový	Aktivní	☐
311	Odběratelé	Rozvahový	Aktivní	☒
314	Poskytnuté provozní zálohy a zálohy na zásoby	Rozvahový	Aktivní	☐
31401	Poskytnuté zálohy - vodné/stočné	Rozvahový	Aktivní	☐
31402	Poskytnuté zálohy- elektric. energie	Rozvahový	Aktivní	☐
315	Ostatní pohledávky	Rozvahový	Aktivní	☐
31501	Ostatní pohledávky - mandátní odměna správci	Rozvahový	Aktivní	☐
31502	Ostatní pohledávky - teplo	Rozvahový	Aktivní	☐
31503	Ostatní pohledávky - teplá voda	Rozvahový	Aktivní	☐

Účetní rok
2018

Počáteční účet rozvažný Konečný účet rozvažný Účet zisků a ztrát Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení

961 962 963 931

500 504

Definice předvoleb zaúčtování

Smysl definice předvoleb zaúčtování spočívá v usnadnění opakovaných pořizování dat. Při správě bytového fondu dochází k řadě událostí, které se opakují. Dostáváte faktury související s pořízením dodávky služeb, pořizujete platby, které hradí vlastníci (nájemci), nakupujete opravy. Každá taková událost znamená, že do SSB2000 musíte pořídit záznam, který je důležitý jednak z pohledu bytové evidence (kdo kolik dluží, jak se mají rozpočítat náklady na služby) a také z pohledu účetní evidence (jaké jsou obraty a stavy na jednotlivých účtech).

Vždy, když přijmete fakturu za nákup tepla, musíte ji nějak zaúčtovat. A předvolby slouží k tomu, abyste nemuseli vždy přemýšlet, na jaké účty máte tento druh nákladu pořídit. Předvolby zaúčtování tedy nejsou povinné, jejich užití však rozhodně doporučujeme.

Program SSB2000 obsahuje několik definic předvoleb, všechny se nacházejí v menu Servis – Definice. Jde o úlohy: Typy plateb, Popisy nákladů a předkontace a Popisy účetních pohybů a předkontace.

Typy plateb

Definice typů plateb slouží k rozlišení, jakým způsobem byla platba od subjektu (nájemce, vlastníka či hospodáře) doručena. V řadě případů se typy plateb používají i k rozlišení specifických úhrad, například k takzvanému vyrovnání záporných předpisů. Jde o situaci, kdy subjektu na saldu vznikne záporný předpis (například jako výsledek vyúčtování služeb) a kdy prostředky na saldu takto vzniklé nebudete vyplácet, ale použijete je k úhradě jiných nedoplatků.

Jako nejobvyklejší členění lze uvést tyto: pokladna, banka, inkaso, sporožiro, interní převod a převod z depozit. Protože každé z těchto plateb může příslušet jiný způsob zaúčtování, je úloha definice typů plateb rozšířena o možnost zadání předvolby zaúčtování (předkontace). A protože se může lišit zaúčtování kladné a záporné platby, lze toto zadání určit pro kladné a nezávisle pro záporné platby (např. výplaty přeplatků).

Příklad typu platby: Pokladna

The screenshot shows the 'Platba [typ: 05]' dialog box. At the top, 'Typ platby' is set to 5 and 'Popis platby' is 'Hotově'. Below this, there are two sections: 'Příjem platby na saldo' and 'Výdej platby ze salda'. Each section has a table with columns for 'Účet', 'Strana', 'MD', and 'D'. In the 'Příjem' section, account 211 is debited (MD) and account 311 is credited (D), both with the label 'částka'. In the 'Výdej' section, account 221 is debited (D) and account 311 is credited (D), with labels '(-1)*částka' and 'částka' respectively. On the right side of the dialog, there are buttons for 'OK', 'Zpět', 'Použít', 'Zrušit', and 'Příklad'.

Příklad typu platby: Banka

The screenshot shows the 'Platba [typ: 06]' dialog box. At the top, 'Typ platby' is set to 6 and 'Popis platby' is 'Převodem z účtu'. The layout is identical to the previous dialog, with 'Příjem' and 'Výdej' sections. In the 'Příjem' section, account 221 is debited (MD) and account 311 is credited (D), both with the label 'částka'. In the 'Výdej' section, account 221 is debited (D) and account 311 is credited (D), with labels '(-1)*částka' and 'částka' respectively. On the right side, there are buttons for 'OK', 'Zpět', 'Použít', 'Zrušit', and 'Příklad'.

Příklad typu platby: Inkaso

Platba [Nový záznam]

Typ platby: 4 Popis platby: Inkaso

Příjem platby na saldo

Účet	Strana	MD	D
31509	MD	částka	
311	D		částka

Výdej platby ze salda

Účet	Strana	MD	D
	MD	částka	
	D		částka

OK Zpět Použít Příklad

Definice předvoleb zaúčtování u typů plateb bude použita v okamžiku, kdy pořizujete úhrady od jednotlivých subjektů například pomocí úloh Dávka plateb, Jedna platba nebo Pořizování finančních pohybů (Saldo +).

Průvodce novou platbou

Krok 1 - vložení údajů o platbě

Klíč: 00 00 0291 005 01 Var. symbol: Pohyby salda

Středisko: SVJ, Hafanova 5

Subjekt: Kott Karel

Společnost:

Typ platby: Převodem z účtu Účetní období: 2009/01

Doklad: BV 1

Doklad 2:

Dat. platby: 22.01.2009 Částka: **-3500.00**

Dat. pořízení: 22.11.2018

Poznámka:

Zaúčtování

Účet	Strana	MD	D
221	D		3500.00
311	D		-3500.00

Nápověda Storno Předchozí Další Dokončit

Věnujte pozornost definici pro případ záporné platby (situace: do salda pořizujete částku mínus 3500,- Kč = např. výplatu přeplatku). Vidíte, že v definici platby pokladnou je pro zápornou platbu nadefinován v prvním řádku účet pokladny se zápisem na stranu Dal a v definičním formuláři je zobrazeno „-částka“. To znamená, že až pořídíte platbu, bude výsledné záúčtování vypadat, jak je znázorněno na předchozím obrázku.

Popisy nákladů a předkontace

Pomocí této definice si můžete předem připravit texty a předkontace, které použijete, až budete do SSB2000 pořizovat náklady. Kromě popisných textů můžete zadat i kódy, jejichž pomocí si chcete náklady rozlišně kvalifikovat. Při definici konkrétního textu také určujete, zda se tato nabídka objeví při pořizování položky službové, fondové, nerozpočítávané či dalších položek nákladů.

Kód	Popis	S	Z	F	O	P	J
POŠTA	Poštovné	☐	☐	☒	☐	☐	☐
SPRÁVA	Správa nemovitosti - mandátní odměna	☐	☐	☒	☐	☐	☐
POJIST	Pojištění nemovitosti	☐	☐	☒	☐	☐	☐
REVIZE	Revize HP, hromosvody, elektro	☐	☐	☒	☐	☐	☐
ELEKTRO	Elektřina společných prostor	☒	☐	☒	☐	☐	☐
BANKA1	Poplatky za vedení účtu	☐	☐	☒	☐	☐	☐
BANKA2	Úrok z účtu	☐	☐	☒	☐	☐	☐
SIPO	Poplatky za zpracování SIPO	☐	☐	☒	☐	☐	☐
VODA	Vodné a stočné	☒	☐	☐	☐	☐	☐
REKONSTR	Opravy	☐	☐	☒	☐	☐	☐
Spotřeba	Ostatní spotřební mat.	☐	☐	☒	☐	☐	☐

Jakmile budete pořizovat položku nákladu, můžete si z takto předem připraveného číselníku vybrat příslušný záznam a do právě pořizovaného nákladu se přenesou nastavené účetní předkontace, připravený text a další pomocné kódy. Tento číselník není povinný, při pořizování položek, jejichž text a způsob záúčtování se často opakuje, však velmi zjednodušuje pořizování dat.

Pokud se záúčtování právě pořizované položky od předem připravené předkontace liší, můžete je v okamžiku pořizování položky nákladu opravit tak, jak potřebujete.

Číselník popisů nákladů a jejich předkontací je společný pro všechna střediska. Pokud se záúčtování totožných položek nákladů liší středisko od střediska, musíte takové položky v číselníku odlišit pomocí různých kódů. I z tohoto tedy vyplývá, že nejsnazší je používat, pokud je to možné, stejné účetní osnovy pro všechna střediska, která spravujete.

Všechny položky nákladů mají v tomto číselníku stejný způsob zadání, vyjma jedné: fondové. Ta má dvě záložky, jednu, která určuje způsob záúčtování položky nákladu a druhou, která určuje účetní zápis, jenž se použije v okamžiku, kdy tuto fondovou položku rozpočítáváte. Více si ukážeme na následujících obrázcích.

Příklad definice položky pro dodávku vody:

Položka číselníku popisu nákladů a předkontací [Záznam číslo: 7]

Kód
VOD/STOC

Popis
Vodné a stočné

OK
Zpět
Použít
Zrušit

Službová Záloha střediska Fondová Nerozpočítávaná Předat k vyúčtování Jiné čerpání

☒ Službová

Kód 1 Kód 2

— Předkontace pro kladný náklad —

Účet	Strana	MD	D
31504	MD	částka	
321	D		částka

— Předkontace pro záporný náklad —

Účet	Strana	MD	D
31504	MD	částka	
321	MD	(-1)*částka	

Příklad

Příklad definice pro položku, která může být jak službová, tak fondová:

Položka číselníku popisu nákladů a předkontací [Záznam číslo: 3]

Kód
POJISTKA

Popis
Pojištění nemovitosti

OK
Zpět
Použít
Zrušit

Službová Záloha střediska Fondová Nerozpočítávaná Předat k vyúčtování Jiné čerpání

☒ Službová

Kód 1 Kód 2

— Předkontace pro kladný náklad —

Účet	Strana	MD	D
31512	MD	částka	
221	D		částka

— Předkontace pro záporný náklad —

Účet	Strana	MD	D
31512	MD	částka	
221	MD	(-1)*částka	

Příklad

V případě fondové položky jsou definovány dvě záložky (Rozpis částky a Rozpočítání):

Položka číselníku popisu nákladů a předkontací [Záznam číslo: 3]

Kód: POJISTKA
 Popis: Pojištění nemovitosti

OK
 Zpět
 Použít
 Zrušit

Službová Záloha střediska **F**ondová Nerozpočítávaná Předat k vyúčtování Jiné čerpání

☒ Fondová Kód 1: Pojištění Kód 2:

— Předkontace pro kladný náklad —

Účet	Strana	MD	D
51802	MD	částka	
221	D		částka

— Předkontace pro záporný náklad —

Účet	Strana	MD	D
51802	MD	částka	
221	MD	(-1)*částka	

Příklad

Rozpis částky Rozpočítání

Záložka „Rozpočítání“ určuje, jaká účetní předkontace bude použita v případě rozpočítání tohoto nákladu na jednotlivé vlastníky:

Položka číselníku popisu nákladů a předkontací [Záznam číslo: 3]

Kód: POJISTKA
 Popis: Pojištění nemovitosti

OK
 Zpět
 Použít
 Zrušit

Službová Záloha střediska **F**ondová Nerozpočítávaná Předat k vyúčtování Jiné čerpání

☒ Fondová Kód 1: Pojištění Kód 2:

— Předkontace pro kladný náklad —

Účet	Strana	MD	D
95501	MD	částka	
648	D		částka

— Předkontace pro záporný náklad —

Účet	Strana	MD	D
95501	D		(-1)*částka
648	D		částka

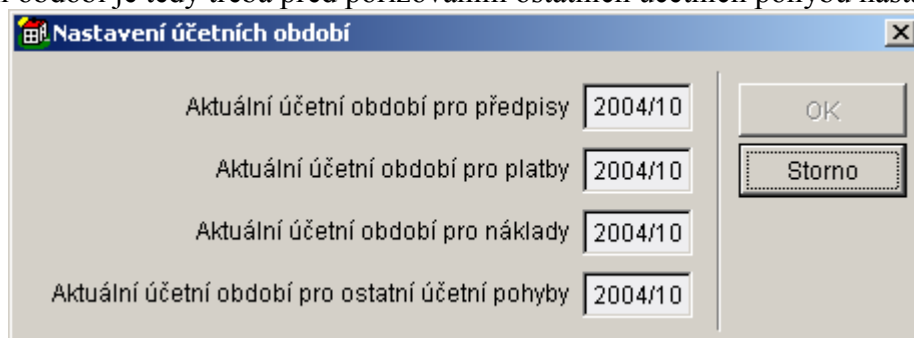
Příklad

Rozpis částky **Rozpočítání**

Nastavení účetního období pro ostatní účetní pohyby

V souvislosti s ostatními účetními pohyby bylo zavedeno nové samostatně uzavíratelné účetní období. Všechny zápisy ostatních účetních pohybů (ať již byly provedeny pomocí úlohy Pořízení jiného účetního pohybu nebo pomocí úlohy Pořizování finančních pohybů – Příjem+ či Výdej-) jsou účtovány samostatně v účetním období ostatních účetních pohybů. Tedy nikoliv v účetním období předpisů, plateb či nákladů, které jste znali dosud.

Toto účetní období je tedy třeba před pořizováním ostatních účetních pohybů nastavit.



Nastavení účetních období	
Aktuální účetní období pro předpisy	2004/10
Aktuální účetní období pro platby	2004/10
Aktuální účetní období pro náklady	2004/10
Aktuální účetní období pro ostatní účetní pohyby	2004/10
OK Storno	

Uzávěrka účetního období pro ostatní účetní pohyby se provádí v rámci úlohy Měsíční akce – Měsíční uzavěrka.

Nastavení účetních předkontací pro složky předpisu

Další z operací, které byste měli provést, aby řádně fungovalo účetnictví v programu SSB2000, je nastavení účetních předkontací ke složkám předpisu (pokud je ještě nemáte nastaveny).

Jak bylo zmíněno dříve, u každé složky předpisu lze nastavit, jaký účetní záznam bude při předpisu složky zaznamenán. Protože složek předpisu máte v programu SSB2000 mnoho (zpravidla kolem 5 až 10 pro každý objekt), je vhodné pro nastavení účetní předkontace použít úlohu Mimořádné akce – Hromadné nastavení účetních předkontací.

Hromadné nastavení účetní předkontace

Složka
100 - FOND - údržba a správa nemovitosti

Typ pohledávky
Hospodář < vlastník

OK
Storno

Rozsah

Pro objekty

- 00-00-0291 -001 - Hafanova
- 00-00-0291 -002 - Hafanova
- 00-00-0291 -003 - Hafanova
- 00-00-0291 -004 - Hafanova

Upravit výběr

Vybráno 9

Účetní předkontace

	MD	D	DPH index
Plnění	311	95501	z toho DPH 0 %
DPH			0

Vyberte složku, typ pohledávky, nastavte objekty, v nichž chcete účetní předkontaci nastavit a zadejte požadované účty.

Po stisku tlačítka OK bude u příslušné složky ve vybraných objektech nastavena zadaná účetní předkontace. Příští předpisy již budou vyměřeny s touto účetní předkontací. Provedení této úlohy nijak nezmění již provedené předpisy.

Postup zopakujte pro všechny složky, přitom nezapomeňte odpovídajícím způsobem měnit zadání účetní předkontace.

Abyste nezapomněli účetní předkontace správně zadat například při pořizování nového objektu a definici složek předpisu, které se v něm budou vyměřovat, doporučujeme provést nastavení účetních předkontací i v úloze Servis – Definice – Složky předpisu.

Zadání počátečních stavů

Jakmile budete znát výchozí počáteční stavy účtů, můžete je pořídit do programu SSB2000. K zadání počátečních stavů slouží úloha, která se nachází v Běžné akce – Střediska – Detail – záložka Účetní osnova – tlačítko Poč. stavy.

Poté, co úlohu spustíte, vyberte protiúčet. Protiúčtem se rozumí účet, na němž bude proveden podvojný zápis k účtu, jehož výchozí stav pořizujete. Protiúčet je pro všechny účty, jejichž počáteční stav pořizujete, shodný.

Do tabulky postupně vyplňte všechny účty, jejichž počáteční stav chcete navést. Jakmile máte vybrán účet, zadejte do sloupce Má dáti nebo Dal příslušnou částku. Nelze ji zadat současně do obou sloupců, takže jakmile ji do jednoho ze sloupců zapíšete, je-li napsána částka i ve druhém sloupci, ihned se v tomto druhém sloupci vynuluje.

Další řádek přidáte tak, že po správném vyplnění jednoho řádku stisknete klávesu „šipka dolů“.

Pod tabulkou vidíte kontrolní součet stran. Pozor, počáteční stavy lze navést, i když nejsou strany vyrovnány. Toto řešení umožňuje navádět počáteční stavy postupně, tzn. nemusíte zadat všechny počáteční stavy najednou, ale můžete je postupně přidávat.

Jakmile máte vyplněny účty a jejich počáteční stavy, můžete pomocí tlačítka „Navést poč. stavy“ zaznamenat příslušné účetní pohyby. Pokud by již některý z účtů měl zadán počáteční stav, nebude tento účet zpracován a dokud jej z dávky nevyřadíte, nebudete moci ostatní účty zpracovat.

strana č. - 23 -

Běžný provoz

Tak. Definici máme za sebou. Jsme tedy připraveni spustit SSB2000 a využívat účetnictví, které je do tohoto produktu integrováno. V následující části projdeme úlohami, které budete používat při běžném provozu. V převážné většině jde o úlohy, na které jste již z programu SSB2000 zvyklí, jsou ale doplněny o možnost zadání údajů, které potřebujete pro správné vedení účetnictví.

Změny spočívají především v tom, že u každého finančního pohybu, který je v SSB2000 evidován, je navíc údaj o zaúčtování tohoto pohybu. Kromě toho jsou nyní všechny finanční pohyby identifikovány příslušným střediskem, v jehož účetnictví se má účetní záznam objevit. A nově do SSB2000 přibyla možnost evidence ostatních účetních pohybů, jež jste dříve evidovat nemohli. Jde především o úhradu došlých faktur, ale samozřejmě můžete nyní evidovat jakoukoli skutečnost, která nastala a o níž jste povinni učinit záznam do účetnictví.

Projdeme tedy postupně pořizování plateb, předpisů, nákladů, rozpočítání fondových nákladů i evidenci ostatních účetních pohybů. Pro hromadné pořizování finančních pohybů byla do systému přidána nová úloha „Pořizování finančních pohybů“, která má za úkol usnadnit pořizování výpisů z účtu či případně pokladních pohybů.

Pořizování plateb

Platba

Klíč plátce: 00 00 0291 003 01 Vlastník Var. symbol: Pohyby salda

Středisko příjemce: SVJ, Hafanova 5

Subjekt (plátce): Kros Stanislav

Společnost:

Typ platby: Hotově Účetní období: 2009/01

Doklad: PD 1

Doklad 2:

Datum platby: 23.01.2009 Částka: **1500.00**

Datum pořízení: 23.01.2009

Poznámka:

Zaúčtování:

Účet	Strana	MD	D
211	MD	1500.00	
311	D		1500.00

☐ Nepřřazenou platbu nevázat bez ohledu na nastavení

Uložit a nový Zpět

Bez ohledu na to, zda platbu pořizujete pomocí úlohy Dávka plateb, Jedna platba či třeba prostřednictvím Pohybů salda, u každé platby se zobrazí středisko příjemce platby. Je automaticky předvyplněno aktuálním střediskem uvedeným u nejbližšího nadřízeného

subjektu, což je v případě nájemce aktuální vlastník, v případě platby od vlastníka aktuální hospodář.

Jakmile vyberete typ platby, je-li u něho nastaven způsob zaúčtování, nastaví se způsob zaúčtování k právě pořizované platbě. Je-li následně zadaná částka kladná (jde o úhradu, tedy příjem na saldo) či částka záporná (jde třeba o výplatu přeplatku či vratku úhrady), nastaví se předkontace pro zaúčtování dle příslušné definice.

Pokud v daném středisku účetnictví nepoužíváte, nemusíte samozřejmě účetní předkontaci vyplňovat. Přesto to i v těchto případech doporučujeme, neboť rozhodnete-li se později, že účetnictví používat budete (či případně jen datový derivát umožňující kontrolu na stávající externí účetnictví), usnadní Vám to práci při zpětném pořizování účetních záznamů.

Účty, které jsou předem vyplněny díky zadané předvolbě, můžete změnit tak, jak skutečně chcete příjem platby zaúčtovat.

Pořizování plateb inkasem

Pro pořizování plateb inkasem byl původní formulář rozšířen.

SIPO - Načtení plateb: 400257 - SIPO - 292

Počet plateb celkem

Z toho přijatých - ks Z toho nepřijatých - ks

Z toho přijatých - Kč Z toho nepřijatých - Kč

Účetní období Typ platby

Zaúčtování přijatých plateb

Účet	Strana	MD	D
31509	MD	částka	
311	D		částka

☒ Navázat na středisko ☐ libovolné středisko ☐ vybrané středisko

Středisko

☒ Zanést náklad za SIPO Částka

Vidíte, že ve formuláři je nyní možnost zadat účetní předkontaci, která bude použita u všech plateb, které z inkasa načtete. Také zde můžete zadat, zda chcete platby navázat na konkrétní

středisko. Pokud máte středisko uvedeno v úloze Servis – Definice – Inkasní skupiny, pak bude předvyplněno toto zadání středisko. V případě, že zaškrtnete volbu „Navázat na středisko“ a máte vybráno „libovolné středisko“, pokusí se program při zpracování plateb dohledat, ve prospěch jakého střediska každá platba náleží. Tento způsob se používá v případě, kdy prostřednictvím jedné inkasní organizace hradí například vlastníci z několika společností.

Pokud správce vybírá několik společností prostřednictvím jedné inkasní organizace (má jednu smlouvu se SIPO), je třeba zvolit vhodný účetní model a po načtení plateb do jednotlivých středisek prostřednictvím volby „libovolné středisko“ také poukázat finanční prostředky na účty příslušných SVJ. SVJ o těchto poukázaných platbách zaúčtují obdobně jako o dávkách plateb zasílaných Českou poštou.

Je-li při pořizování plateb z inkasa zaškrtnuta volba Zanést náklad za SIPO, můžete rovnou pořídit náklad, který se zpracováním SIPO souvisí. Tento náklad je vyčíslen na protokolu od České pošty a je hrazen tak, že Česká pošta a.s. poukáže vybrané úhrady snížené o svoji odměnu. Není tedy k dispozici žádný bankovní výpis ani faktura, na jejichž základě by bylo možné náklad zaúčtovat. Jediné, co je k dispozici, je smlouva se SIPO a vyčíslení inkasa.

Při pořízení nákladu uveďte hlavičku nákladu (viz obrázek) a následně položku tohoto nákladu, na níž zadáte pravidla pro zaúčtování nákladu, způsob jeho rozpočítání a zaúčtování rozpočítání nákladu. Při zadávání nákladu se pořizuje položka nákladu rozpočítávaná proti fondům.

Položka faktury - rozúčtovat proti fondům

Středisko plátce ☒ SVJ, Hafanova 5 Účet. období 2008/06 Částka k rozdělení 250.00

Popis
☐ náklad za zpracování inkasa

Kód 1 OBNOVA Kód 2 PLÁŠŤ

Likvidoval
Gregor

Účet	Strana	MD	D
518	MD	250.00	
31509	D		250.00

Obd. nákladu 2008/06 Název složky 100 - FOND - údržba a správa Zálaha ☐

Rozpočítat na
☐ Objekt ☐ Celek ☒ Blok ☒ Byty i nebyty
☒ Všechny vchody ☐ Pouze byty ☐ Pouze nebyty

Způsob rozúčtování
100.0 % vstupu na 20-Vlastnický podíl

Sazba DPH pro rozpočítání ☒ % Předkontace pro rozpočítání

Účet	Strana	MD	D
95501	MD	250.00	
648	D		250.00

Neúčtovat rozpočítání ☐

Požadavek Inventář - název Inventář - model Inventární číslo

Na předchozím obrázku vidíte způsob zadání fondové položky včetně zaúčtování, pravidel pro rozpočítání a předvolby zaúčtování rozpočítání.

K detailnímu popisu zadávání fondových položek nákladů se ještě vrátíme v příslušné kapitole o zadávání nákladů.

Pořizování plateb sporožirem

Formulář pro pořizování plateb sporožirem byl rozšířen o možnost zadání účetní předkontace, s kterou budou zaneseny všechny zpracované platby.

Také zde můžete zadat, zda chcete platby navázat na konkrétní středisko. Pokud máte středisko uvedeno v úloze Servis – Definice – Inkasní skupiny, pak bude předvyplněno toto zadané středisko. V případě, že zaškrtnete volbu „Navázat na středisko“ a máte vybráno „libovolné středisko“, pokusí se program při zpracování plateb dohledat, ve prospěch jakého střediska každá platba náleží. Tento způsob se používá v případě, kdy prostřednictvím jedné sporožirové organizace hradí například vlastníci z několika společností.

Pokud správce vybírá několik společností prostřednictvím jedné inkasní organizace (má jednu smlouvu se sporožirem), je třeba zvolit vhodný účetní model a po načtení plateb do jednotlivých středisek prostřednictvím volby „libovolné středisko“ také poukázat finanční prostředky na účty příslušných SVJ. SVJ o těchto poukázaných platbách zaúčtují obdobně jako o dávkách plateb zasílaných jim přímo sporožirem (Českou spořitelnou apod.).

Na rozdíl od načítání plateb inkasem zde není možnost zadat rovnou náklad za tuto službu.

Povšimněte si způsobu zaúčtování na výše uvedeném obrázku. Nabízí se otázka, proč se zpracované platby neúčtují rovnou mezi účty 221/311. Důvod je stejný jako v případě inkasa: okamžik, kdy zúčtováváte a pořizujete platby do SSB2000, nemusí být shodný s okamžikem, kdy se na bankovním účtu objeví prostředky od příslušné inkasní organizace (České pošty, České spořitelny či jiné inkasující instituce). Z důvodů snadné a kdykoli proveditelné inventarizace zůstatků na účtu 311 doporučujeme proto poukázání prostředků inkasní institucí na váš bankovní účet účtovat takto: 221/31510 (nebo samozřejmě jiná analytika) a vlastní načtení plateb takto: 31510/311. Na příslušném analytickém účtu (v tomto případě účtu 31510) tak vždy vidíte, zda jste s inkasní organizací vyrovnáni a zároveň můžete kdykoli inventarizovat zůstatek účtu 311.

Pořizování předpisů

V pořizování předpisů není proti předchozím verzím prakticky žádný rozdíl. Chcete-li, aby účetnictví řádně fungovalo, dbejte na to, aby u všech předpisů byla vždy uvedena požadovaná účetní předkontace. Účetní předkontaci k předpisům bylo možno nastavit již dříve.

V předchozí části této příručky byla popsána možnost hromadného nastavení účetních předkontací ke složkám předpisu. Kromě toho můžete v každém objektu účetní předkontaci k příslušné složce předpisu individuálně nastavit. Při hromadném generování předpisů v rámci měsíční uzávěrky bude ke všem předpisům zaznamenáno takové zaúčtování, které máte u složky předpisu uvedeno. Doporučujeme, abyste si předvolbu zaúčtování složky předpisu provedli také v úloze Servis – Definice – Složky předpisu. Budete-li poté do nějakého objektu přidávat novou složku předpisu, bude u ní již vyplněna účetní předkontace dle této předvolby.

Příklad definice složky předpisu v úloze Servis – Definice – Složky předpisu:

Složka předpisu [100]

Kód složky: 100 Typ předpisu: fond

Název složky: FOND - údržba a správa nemovitosti

Kód SIPO: 13 Text na SIPO doklad:

☐ Předpisy této složky nezapočítávat do zůstatku pro penalizaci

— Předvolba účetní předkontace —

MD		D		DPH index	
Plnění	311		95501	z toho DPH	0 % 0
DPH					0

— Předvolba rozúčtování —

0.0 % vstupu na

Buttons: OK, Zpět, Použít, Zrušit

Pořizujete-li individuálně předpis nějakému vlastníkovi či nájemci, nezapomeňte uvést, jak má být tento předpis (vzniklá pohledávka) zaúčtován.

Předpis [nový záznam]

Datum předpisu: 31.01.2009 Úč. období: 2009/01 ☐ Nevyúčtovávat jako službu

Název složky: 100 - FOND - údržba a správa nemovitosti Typ: F Dop.: Závazek vůči: Hospodáři

Středisko:

Doklad	Doklad2	Částka	Z toho DPH	Konto
		0.00	0.00	BĚŽNÉ

Od dne: .. Do dne: .. Inventář - název: Inventář - model:

— Účetní předkontace —

MD		D		DPH index	
Plnění	311		95501	z toho DPH	0 % 0
DPH					0

Hospodář: 01-SVJ

Buttons: OK, Zpět, Zrušit

Při rušení předpisu, je-li rušení provedeno po uzavření účetního období předpisů, je u rušícího předpisu v aktuálním účetním období použita stejná účetní předkontace jako u předpisu rušeného, ale částka je s opačným znaménkem.

například pro možnost pozdější kontroly. SSB2000 v tuto chvíli s rozpisem částky nijak nepracuje, pro zaúčtování položek a rozpočítání nákladů jsou důležité částky uvedené u jednotlivých položek nákladů.

Záložka Bankovní údaje slouží k zadání údajů, potřebných pro tvorbu příkazu k úhradě. Pokud máte tyto údaje vyplněny v Adresáři lidí a firem, jakmile vyberete dodavatele, budou i údaje o bankovním účtu atd. vyplněny. Můžete je zadat či upravit tak, jak je uvedeno na konkrétní faktuře, kterou právě pořizujete.

Bankovní účet - /

Název a sídlo banky

Specifický Variabilní Konstantní

Položka Variabilní symbol se automaticky vyplňuje dle údaje Jiný doklad (jiným dokladem by zpravidla mělo být externí číslo faktury). Při vyplňování jsou z údaje Jiný doklad převzaty všechny číslice, ostatní znaky jsou vynechány. Pokud chcete pořídít jiný variabilní symbol, zadejte jej.

Je-li zaškrtnuta volba Náklad je již uhrazen – neplatit, je záložka Bankovní údaje přeškrtnuta a údaje nelze vyplňovat.

Záložka Poznámka slouží k zadání libovolné poznámky k právě pořizovanému nákladu.

Po zadání hlavičky nákladu (faktury) můžete začít pořizovat jednotlivé položky nákladu. Každý náklad má nejméně jednu položku. V případě správy SVJ se používají zejména položky typu Službová a Fondová. Spravujete-li nájemní dům, používají se zejména položky Službová a Nerozpočítávaná.

Všechny položky nákladů byly doplněny o možnost zadání účetní předkontace. Účetní předkontaci si můžete předem připravit do Definice popisu nákladů a účetních předkontací.

Součet všech položek nákladů by měl odpovídat celkové výši nákladu (faktury), kterou jste zanesli do evidence, neboť účetní předkontace se zadává pouze u položek nákladu.

Položka Službová

Pomocí tlačítka Službová přidáte novou položku nákladu, která se má rozpočítat mezi vlastníky (nájemce) jako náklad na určitou poskytovanou službu.

Položka faktury - rozúčtovat proti zálohám na služby

Středisko plátce ☒ SVJ, Hafanova 5 Úč. období 2009/01 Náklad k rozúčtování 4000.00

Popis ☐ Vodné a stočné

Kód 1 Kód 2

Likvidoval

Účet	Strana	MD	D
31504	MD	4000.00	
321	D		4000.00

Název složky ☐ Zálaha 101 - Vodné a stočné

Rozpočítat na ☐ Objekt ☒ Celek ☐ Blok ☐ Byty i nebyty ☐ Pouze byty ☐ Pouze nebyty

00-00-0291

Období nákladu od-do 2018/01 2018/12

Jednotky počet 40.0000 název m3

Křivka nákladů ☒ Žádná křivka ☐ Teplo+TUV (Stein) ☐ Teplo (Stein) ☐ TUV (Stein) ☐ Special

Způsob rozúčtování 100.0 % vstupu na 15-Naměřená spotřeba m3 SV + 17-Dopočtená spotřeba m3 SV

Sazba DPH pro rozúčtování pro 1. vlnu % pro 2. a 3. vlnu 0 % Skupina vyúčtování

Požadavek Inventář - název Inventář - model Inventární číslo

OK Zpět Zrušit Již zadané... Rozšířené rozúčtování

Údaje na formuláři byly proti předchozí verzi programu SSB2000 přemístěny. V horní části formuláře se zadávají identifikační údaje k položce a údaje o jejím zaúčtování, v dolní části údaje potřebné pro rozúčtování služby.

Položka Fondová

Fondové položky jsou náklady, které se mají rozúčtovat jako čerpání fondů. Při zadávání fondových položek se opět v horní části formuláře zadávají identifikační údaje k položce a údaje o jejím zaúčtování, v dolní části údaje pro rozúčtování nákladu.

Navíc je však v tomto případě možnost zadání druhé účetní předkontace – předkontace pro rozpočítání nákladu.

Uveďme trocha teorie, protože v praxi se používají dva modely:

- 1) náklady účtujete přímo proti čerpání fondů a o vlastním rozpočítání nákladu na jednotlivé vlastníky neúčtujete,
- 2) náklady účtujete do nákladů a na základě rozpočítání fondů (čerpání fondů) na jednotlivé vlastníky účtujete do výnosů.

Jaké jsou rozdíly v těchto variantách? Z hlediska hospodářského výsledku žádné. Z hlediska údajů v SSB2000 také žádné, protože fondové položky se vždy rozpočítávají. V případě, že účtujete přímo proti čerpání fondů se vám však v účetnictví neobjeví položky, z nichž byste mohli vysledovat zůstatek fondu konkrétního vlastníka. Samozřejmě za předpokladu, že

vlastníci tvoří fond dle svého vlastnického podílu a podílejí se na nákladech vždy dle svého vlastnického podílu, můžete tvrdit, že zůstatek na fondu konkrétního vlastníka lze zjistit dle vlastnického podílu podílem z celkového zůstatku fondu.

Jenže v praxi se ne vždy tvoří fond dle spoluvlastnického podílu a ne vždy se čerpá jen dle spoluvlastnického podílu. Pokud se vlastníci dohodnou jinak, nejste schopni vyčíslit zůstatek na fondu jednoho vlastníka tímto prostým aritmetickým úkonem.

SSB2000 je samozřejmě schopno zůstatek na fondu jednoho vlastníka vždy vyčíslit. Chcete-li však dokumentovat tento stav i v účetnictví, používejte variantu č. 2.

Formulář pro pořizování fondové položky:

Možné příklady účtování fondové položky zobrazuje následující tabulka:

Zaúčtování fondové položky		Rozpočítání fondové položky	
MD	D	MD	D
518	321	32401	648
95501	321	Žádné	
32401	321	Žádné	

Nechcete-li, aby se do účetnictví promítaly zápisy vzniklé při rozpočítání fondové položky, zaškrtněte volbu Neúčtovat rozpočítání.

Jako další příklad si uvedme možné zanesení výnosu. Jde například o situaci, kdy společenství (tedy jednotliví vlastníci) pronajímá prostor pro umístění antény nějaké společnosti. Výnos z pronájmu je příjmem jednotlivých vlastníků. Je proto třeba jej

v účetnictví a v SSB2000 oddělit, aby bylo možno získané prostředky vykázat (a případně předat) jednotlivým vlastníkům.

Položka faktury - rozúčtovat proti fondům

Středisko plátce Sdružení - čp. 12 Účet. období 2004/10 Částka k rozdělení -20000.00

Popis faktura za pronájem antény společnosti Inmarsat

Kód 1 Kód 2

Likvidoval Vomáčka

Účet	Strana	MD	D
324	D		20000.00
311	MD	20000.00	

Obd. nákladu 2004/10 Název složky 100 - FOND - údržba a správa n ☐ Záloha

Rozpočítat na ☒ Objekt ☐ Celek ☐ Blok ☐ Byty i nebyty ☐ Pouze byty ☐ Pouze nebyty

Sdružení - čp. 12

Způsob rozúčtování 100.0 % vstupu na 20-Vlastnický podíl

Sazba DPH pro rozpočítání %

Předkontace pro rozpočítání ☐ Neúčtovat rozpočítání

Účet	Strana	MD	D
32499	D		20000.00
324	MD	20000.00	

Požadavek Inventář - název Inventář - model Inventární číslo

OK Zpět Zrušit Již zadané... Rozpočítat Zrušit rozpoč.

Na předchozím formuláři vidíte způsob zaznamenání vystavené faktury. Z pohledu SSB2000 je třeba náklad zadat zápornou částkou, proto věnujte pozornost řádnému zaúčtování (v zaúčtování se samozřejmě musí objevit kladné částky na příslušných účtech).

Vystavená faktura zní na částku Kč 20.000,-. Její zaúčtování je provedeno takto: na účtu 311 je zanesena příslušná pohledávka za odběratelem se souvztažným zápisem na účet 324 Přijaté zálohy. Záloha je po provedení rozpočítání přesunuta na účet 32499 – Přijaté zálohy (Příjmy vlastníků jednotek). Až bude provedena úhrada faktury, zaneše se s účetní operací 221/311 jako úhrada pohledávky. A následně, budou-li prostředky vyplaceny jednotlivým vlastníkům, budou zaneseny výplaty s účetní operací 32499/211. Rozhodnou-li vlastníci o přesunu prostředků do fondu (nebudou si peníze vyplácet, ale přesunou je do fondu), bude na základě tohoto rozhodnutí zaúčtován předpis na účtech 311/32401 a jeho úhrada převodem z účtu 32499/311. Vlastníkům jednotek samozřejmě zůstává povinnost přiznat tento příjem ve svém daňovém přiznání.

Položka Nerozpočítávaná

Tento typ položek nákladu používají zpravidla vlastníci (správci) domů, jejichž jednotlivé objekty (byty a nebyty) jsou pronajímány. Typicky jde o náklady, jež není vlastník oprávněn rozúčtovat mezi jednotlivé nájemce (například vymalování společných prostor, oprava domovních dveří atd.).

Položka faktury - nerozpočítávaná [nový záznam]

Středisko plátce SVJ, Hafanova 5 Účet. období 2009/01 Částka celkem 5000.00

Popis vymalování společných prostor

Kód 1 Kód 2

Likvidoval

Účet	Strana	MD	D
511	MD	5000.00	
321	D		5000.00

Evidovat na Objekt Celék 00-00-0291 Obd. nákladu 2009/01 Zálaha

Požadavek Inventář - název Inventář - model Inventární číslo

Uložit a nový

Nebo můžete tento typ položek nákladů použít pro zúčtování odečtené zálohy na faktuře.

Faktura / doklad o nákladu [čs.: FD 2018/11]

Středisko plátce SVJ, Hafanova 5

Doklad o nákladu FD 2018/11 Jiný doklad 12542

Náklad ve prospěch Severočeská energetika a.s.

Datum přijetí 30.11.2018 Splatno dne 14.12.2018 Příkaz dne . . . Typ DF

☐ Náklad je již uhrazen - neplatit

	Náklad v Kč	Daň v Kč	Celkem
neplátce	3000.00	X	3000.00
0 %	0.00	X	0.00
snížená	0.00	0.00	0.00
základní	0.00	0.00	0.00
Celkem	3000.00	0.00	3000.00

Rozpis částky Bankovní údaje Poznámka

Typ	Kód	Popis	Ostatní	Období	Částka
S		vodné stočné	00-00-0291	2018/01 - 2018/12	4000.00
O		odpočet zálohy	00-00-0291	2018/11 - 2018/11	-1000.00

Za položky celkem 3 000.00

Ostatní položky nákladů

I ostatní položky nákladů byly doplněny o možnost zadání účetní předkontace, zpravidla se však tyto položky nákladů nepoužívají. Jako příklad si uveďme formulář Náklady předané k rozúčtování jiným firmám.

Položka faktury - předat jiným firmám [nový záznam]

Středisko plátce  Účet. období Částka celkem 

Popis 

Kód 1 Kód 2

Likvidoval

Účet	Strana	MD	D
31502	MD	200000.00	
321	D		200000.00

Název složky Období nákladu od - do - Jednotky počet Jednotky název

Vyúčtuje  

OK Zpět Zrušit Uložit a nový

I zde pomocí vhodného zaúčtování uvedete, jak má být položka nákladu zaúčtována.

tlačítka se objeví běžný formulář, jehož prostřednictvím zadáváte platby (v tomto případě platbu zápornou).

Náklad umožňuje pořízení takového nákladu, jehož prvotním dokladem je výpis z bankovního účtu. Například v případě poplatku za vedení účtu je v podstatě jediným dokladem, na jehož základě můžete zaúčtovat, právě onen pohyb zaznamenaný na bankovním výpisu.

Po stisku tlačítka Náklad se zobrazí nabídka tří druhů nákladů, které lze tímto způsobem pořídit: Fond oprav, Zálohy na služby a Nerozpočítávané. Jakmile vyberete příslušný druh nákladu, můžete pořídit náklad, jako byste jej pořizovali přes úlohu Náklady. S několika výjimkami: nelze pořídit více než jednu položku nákladu a nelze zadat údaje pro úhradu nákladu, neboť je již uhrazen. Na formuláři, který se zobrazí po výběru druhu nákladu, jsou dvě záložky. Na první z nich zadáte hlavičku nákladu, na druhé všechny potřebné údaje k položce nákladu.

Zadávání je stejné jako v případech, kdy pořizujete náklady přes úlohu Běžné akce – Náklady.

Na výše uvedeném obrázku je příklad zadání nákladu – poplatku za vedení účtu.

Výnos slouží k pořízení takového výnosu, jehož prvotním dokladem je výpis z bankovního účtu. Například v případě připsaného úroku na běžném účtu pořídíte při opisování bankovního výpisu do evidence nákladů (výnosů) tento záznam.

Výnos - fond oprav

Hlavička faktury Položka faktury

Středisko: SVJ, Hafanova 5 Účet. období: 2009/01 Částka k rozdělení: -50.00

Popis: úrok z účtu

Kód 1: Kód 2: Účet: 95501 Strana: MD MD: -50.00 D: 221 MD: 50.00 D: Likvidoval: Rozpočítat na: Objekt, Celek, Blok Byty i nebyty, Pouze byty, Pouze nebyty Všechny vchody

Obd. nákladu: 2009/01 Název složky: 100 - FOND - údržba a s... Způsob rozúčtování: 100.0 % vstupu na 25-Objekt

Předkontace pro rozpočítání: ☒ Neúčtovat rozpočítání Částka pro rozpočítání: -50.00

Požadavek: Inventář - název: Inventář - model: Inventární číslo: Tisk

Příjem+ se používá například při zadání úhrady faktury, kterou středisko vystavilo nějakému odběrateli.

Pořízení jiného účetního pohybu

Středisko: SVJ, Hafanova 5 OK Zpět

Doklad: BV 1

Datum pohybu: 23.01.2009 Účetní období: 2009/01

Datum pořízení: 23.11.2018 Příjem Částka: **2000.00** Tisk

Var. symbol: Popis: Úhrada nákladu * FV 1

Poznámka: Zaúčtování: Účet: 221 Strana: MD MD: 2000.00 D: 31101 D: 2000.00

Úhrada nákladu: Doklad: FV 1 Doklad 2: Přijato dne: 31.01.2009 Částka: -2000.00 Tisk

Výdej- se používá při úhradě dodavatelské faktury či při jiném poukázání finančních prostředků.

Pořízení jiného účetního pohybu

Středisko: SVJ, Hafanova 5

Doklad: BV 1

Datum pohybu: 23.01.2009

Datum pořízení: 23.11.2018

Var. symbol:

Výdej: ☒ Účetní období: 2009/01

Částka: 3000.00

Popis: Úhrada nákladu * FD 2018/11

Poznámka:

Účet	Strana	MD	D
321	MD	3000.00	
221	D		3000.00

Doklad	Doklad 2	Přijato dne	Částka
FD 2018/11	12542	30.11.2018	3000.00

Zadejte částku, popis, zaučtování a vyberte náklad, k němuž se má příslušná úhrada připojit.

Jde-li o úhradu nákladu či výnosu, zobrazí se po stisku tlačítka s obrázkem knížky výběr všech nákladů střediska. Po výběru příslušného nákladu se objeví dotaz, zda jde o příjem či výdej (úhrada dodavatelské či odběratelské faktury).

Příjem / výdej

☐ Příjem (úhrada střediskem vystavené faktury)

☒ Výdej (úhrada faktury vystavené středisku)

Přenést

Vyberte, oč v tomto účetním zápisu jde, neboť dle toho se započítává částka do evidence úhrady faktur.

ABO slouží k načtení bankovního výpisu v datovém formátu.

Čtení obrátových položek z výpisu účtu

Formát vstupního souboru: ABO

Vstupní: ☒ Soubor ☐ Složka

☒ Dohledávat i dle bankovního účtu plátce

— **Údaje pro platbu** —

Účetní období: 2018/11 Typ platby: Převodem z účtu

Datum pořízení: 22.11.2018 Doklad: BV 11 ☐ Přidat číslo výpisu

— **Středisko příjemce** —

☒ Navázat na středisko ☐ libovolné středisko ☒ vybrané středisko

Středisko: SVJ, Hafanova 5

— **Předkontace pro kladné částky** —

Účet	Strana	MD	D
221	MD	částka	
	D		částka

— **Předkontace pro záporné částky** —

Účet	Strana	MD	D
221	D		(-1)*částka
	D		částka

Načti Zpět

Úhrady plateb program spáruje k jednotlivým subjektům dle variabilního symbolu nebo lze dohledat také dle čísla bankovního účtu. Pokud nenajde variabilní symbol ponechá položku k ručnímu spárování.

Pořízení jiného účetního pohybu

Tato nová úloha v menu Běžné akce slouží k pořizování takových účetních pohybů, které neznamenají příjem či výdej na saldo či ze salda nebo zaevidování nákladu. Nejčastěji se jedná o zaúčtování nějakého interního dokladu. Např. při účtování mezd to je předpis DzP ze ZČ nebo pojistné.

Pořízení jiného účetního pohybu

Středisko: SVJ, Hafanova 5

Doklad: ID 2018/30

Datum pohybu: 22.11.2018 Účetní období: 2018/11

Datum pořízení: 22.11.2018 Částka: **250.00** ☒ Tisk dokladu

Var. symbol:

Popis: předpis srážkové daně

Poznámka:

Zaúčtování

Účet	Strana	MD	D
331	MD	250.00	
342	D		250.00

Úhrada nákladu

Doklad	Doklad 2	Přijato dne	Částka
		.	0.00

Načtení elektronického bankovního výpisu

Úlohou v měsíčních akcích můžete načíst a zpracovat bankovní výpis, který máte od banky v elektronické podobě.

Měsíční akce Vyúčtování Mimořádné akce Sestavy Editace Serv

- SIPO
- Sporožiro
- Složinky
- Bankovní výpisy**
 - Načtení bankovních výpisů**
 - Zpracování bankovních výpisů
- Inkaso
- Měsíční uzávěrka

Průvodce - načtení bankovních výpisů

Krok 1 - vyplnění údajů

Formát: ABO

Umístění: Y:\VZDALENAMIL788\IDOKU\2018\BANKA\ŘÍJEN\

☐ Bankovní účet je uveden ve vnitřním formátu

Počet nalezených souborů ve formátu ABO: 1

Nápověda Storno Předchozí **Další** Dokončit

Po načtení bankovního výpisu spustíte úlohu zpracování bankovního výpisu.

Spuštěním tlačítka Automat, nastavíte zaúčtování plateb a ostatních pohybů. Úloha vám automaticky spáruje dle variabilního symbolu nebo čísla bankovního účtu platby vlastníků a úhrady dodavatelských faktur. Položky, které nespáruje, ponechá k ručnímu spárování pomocí tlačítek Saldo, Faktura, Ostatní pohyb. Pokud nespárujete všechny položky, při spuštění tlačítka zpracovat uloží jen spárované a zbytek nechá v tabulce k dalšímu zpracování.

Příkazy k úhradě

Úloha umožňuje tvorbu příkazů k úhradě. Po výběru střediska se zobrazí všechny náklady, které nejsou v plné výši uhrazeny a přitom u nich není zaškrtnuta volba Již uhrazeno – neplatit. Pomocí údaje Faktury splatné do můžete zvolit požadované datum splatnosti.

Příkazy k úhradě

Středisko plátce ☒ SVJ, Hafanova 5

Faktury splatné do Zítřka

Pořadové číslo 1

Uhradit dne 22.11.2018

Účet střediska ☐ Příkazy dle účtu Běžný účet

Číslo účtu 123457/0100

Služba ABO

	vybrat	předčíslí	číslo účtu	kód banky	splatnost	částka	k. symbol	v. symbol	doklad	Al
☒			1452222361	0300	31.12.2004	755.79	0308	42554	288_2004 - ost.	
☒			124369421	0100	31.12.2004	944.73	0308	1862004	288_2004 - JINÉ	
☒			0	0000	14.12.2018	3000.00	0000	12542	FD 2018/11	
☒			7856952155	0300	31.12.2004	4299.84	0008	4582	288_2004 - vodo	
☒			5875587488	0800	31.12.2004	79.38	0308	987	288_2004 - osta	
☒			230946300	0300	31.12.2004	17280.00	0000	0420014	288_2004 - Spr.	

Příkaz

Akce

Příkazy celkem 26359.74

Po výběru nákladů (faktur), pro něž chcete vytvořit příkaz k úhradě, příkaz buď vytisknete nebo vytvořte soubor pro homebanking. Jakmile příkaz připravíte, budete dotázáni, zda chcete zhotovení příkazu zaznamenat. Pokud zaznamenání odsouhlasíte, bude k jednotlivým nákladům (fakturám) do údaje Příkaz dne zapsáno datum podání příkazu. Pokud byste z jakýchkoli důvodů potřebovali pro příslušný náklad vystavit příkaz znovu, stačí, když v tomto nákladu údaj Příkaz dne vymažete.

Sestavy k účetnictví

V nabídce Sestavy je nová položka – Účetnictví. V ní jsou k dispozici základní sestavy, které souvisejí s účetním modulem SSBfin.

Rozvaha/Výsledovka
Rozvaha za období
Rozvaha s korekcí
Výsledovka s korekcí
Obratová předvaha
Pohyby na účtech
Hlavní kniha
Stavy účtů
Kniha došlých faktur
Kniha vydaných faktur
Účetní osnova
Kontrola zaúčtování

Účetní deník naleznete v běžných akcích – přehled účetních pohybů (účetní deník). Z této nabídky lze deník také vytisknout.

Závěr

Tak, jak budou upravovány a rozšiřovány úlohy v SSBfin, budeme postupně modifikovat i tuto příručku. Rádi přivítáme připomínky a poznámky sloužící k dalšímu vylepšování programu SSB2000 a souvisejících modulů.

Přejeme Vám příjemnou práci s programem SSB2000!