

1. Novela zákona o DPH a její vliv na IESWIN	3
2. Úkolníček	3
3. Nové funkce a úpravy v jednotlivých modulech IES WIN	4
3.1. Modul Účetnictví	4
3.1.1. Nový výkaz Přiznání k DPH	4
3.1.2. Změny ve výkazech příspěvkových organizací	4
3.1.3. Nové funkce při zpracování účetních výkazů	4
3.1.4. Změny v kompenzacích závazků a pohledávek	4
3.1.5. Nová sestava Denní souhrnné obraty	5
3.1.6. Změny ve stránkování volitelné sestavy	6
3.1.7. Nová sestava Zdanitelná plnění předčasně vykázaná	6
3.2. Modul Fakturace	6
3.2.1. Rozšíření počtu desetinných míst v jednotkové ceně fakturační položky	6
3.2.2. Rušení proúčtování skladového dokladu ve faktuře vydané	7
3.2.3. Storno faktur vydaných minulého roku	7
3.2.4. Změna formuláře Dobropis	7
3.2.5. Změna třídících kritérií v sestavách	7
3.3. Modul Likvidace faktur	8
3.3.1. Změna předplnění údaje vykazovací povinnosti	8
3.3.2. Rozšíření klíče pro výběr zálohových plateb	8
3.3.3. Nová sestava Faktury s různým obdobím účetním a vykazovacím povinnosti	8
3.3.4. Nová sestava Faktury s předčasně vykázaným zdanitelným plněním	8
3.4. Modul Sklad	8
3.4.1. Vratné obaly	8
3.4.2. Prodejní cena na více desetinných míst	9
3.4.3. SPZ auta a jméno řidiče na skladových dokladech	10
3.4.4. Změna filtrů pro výběr karet zásob v dokladu	10
3.4.5. Rozšíření možností nastavení „kde začít editovat doklad“	11
3.4.6. Přehled zásadních změn v provádění Intrastatu od 1. 1. 2011	11
3.5. Modul Pokladna	12
3.5.1. Rušení proúčtování skladového dokladu v pokladním dokladu	12
3.6. Modul Majetek	12
3.6.1. V sestavách Přehled majetku doplněno třídění a součtování	12
3.6.2. Nová meziroční sestava – Přehled vyřazených karet majetku	12
3.6.3. Nové údaje na kartě majetku	12
3.6.4. Nová sestava – Plán odpisů následujícího roku	13
3.6.5. Doplněna rekapitulace v sestavě	13
3.6.6. Možnost zpracování inventury dle čárového kódu	13
3.6.7. Inventura majetku	13
3.7. Ostatní	13
3.7.1. Doplněny filtry při rolování dokladů	13
3.7.2. Změny v číselníku externích adres	13
3.7.3. Příznak poznámky v rolování dokladů	13
3.7.4. Číselník SPZ aut	13
3.7.5. Změna následné opravy zdanitelných plnění	14
3.7.6. Možnost zadání globálních středisek	14
3.7.7. Změna kontroly věcných dokladů do Účetnictví	14
3.7.8. Vícenásobný tisk	14
4.1. Zahájení práce v roce 2011	15
4.1.1. Definování roku 2011	15
4.1.2. Založení roku 2011	15
4.1.3. Převod obecných číselníků	15

4.1.4. Převod číselníků v jednotlivých modulech	16
4.2. Kontrolní funkce v systému IES	18
4.2.1. Modul Účetnictví	18
4.2.2. Modul Sklad	19
4.2.3. Modul Majetek	20
4.2.4. Další kontrolní funkce	20
4.3. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih	20
4.3.1. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul POKLADNA	20
4.3.2. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul FAKTURACE	20
4.4.4. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul LFD	21
4.4.4. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul ÚČETNICTVÍ	22
4.4. Uzavření účetních knih	23
4.4.1. Funkce Převod saldokontních účtů do nového roku	23
4.4.2. Funkce Uzavření účetních knih	24
4.4.3. Funkce Oprava uzavření účetních knih	24
4.4.4. Funkce Zrušení uzavření účetních knih	24
4.4.5. Funkce Převod podrozvahových účtů do nového roku	24
4.5. Otevření účetních knih	24
4.5.1. Funkce Otevření účetních knih	25
4.5.2. Funkce Oprava otevření účetních knih	25
4.5.3. Funkce Zrušení otevření účetních knih	25
4.5.4. Funkce Prvotní otevření převedených saldokont	25
4.5.5. Funkce Zrušení převodu saldokontních účtů z minulého roku	25
4.5.6. Funkce Zrušení převodu podrozvahových účtů z minulého roku	25

1. Novela zákona o DPH a její vliv na IESWIN

Od 1. 1.2011 pravděpodobně vstoupí v platnost novela zákona o DPH, která je nyní ve schvalovacím řízení. Poslanecké sněmovně byla předložena začátkem října 2010 a dne 3. 11. 2010 byla schválena v *prvním čtení*. Z obsahu důvodové zprávy k novele zákona o DPH vyplývá, že hlavními důvody k předložení navrhovaných změn je zejména závazek České republiky transponovat do právního řádu směrnice Rady EU, které vstupují v platnost s účinností od 1. 1. 2011 nebo v průběhu roku 2011 a týkají se stanovení místa plnění při poskytování služeb, daňových úniků spojených s dovozem zboží a některých dalších ustanovení směrnice 2006/112/ES o společném systému DPH. V rámci dalších návrhů změn jsou uplatněny instituty, které nebyly dosud ČR využity, tj. zavedení ručení za nezaplacenou daň a možnost provedení opravy výše daně u pohledávek za dlužníky v insolvenčním řízení. V rámci novely dochází rovněž k rozšíření okruhu tuzemských zdanitelných plnění, u kterých dochází k použití režimu přenosu daňové povinnosti z poskytovatele na příjemce plnění. Podle současně platné úpravy je tento režim (tzv. "revers charge" princip) uplatňován u plnění realizovaných mezi tuzemskými plátcí pouze v případě dodání zlata podle § 92a zákona o DPH.

2. Úkolníček

Byl vytvořen nový modul, který je k dispozici na základní liště IESu - *Úkolníček*. Dává uživateli možnost zaznamenat nejrůznější úkoly a poznámky. Soubor s daty se pak nachází v adresáři nově definovaném v IES.DB. Sem se ukládají *nad-roční* soubory, které se meziročně nepřevádí, ale budou stále narůstat.

Jednoznačným klíčem je automaticky přidělované chronologické pořadí. Při zrušení věty se znovu neobsazuje. Třídění souboru:

1. interní číslo,
 2. datum zadání,
 3. zadavatel, datum zadání,
 4. řešitel, splněnost (nejdříve nesplněné a rozpracované, pak hotové), termín,
 5. splněnost (nejdříve nesplněné a rozpracované, pak hotové), termín,
 6. splněnost (nejdříve nesplněné a rozpracované, pak hotové), priorita (0 až 9, 0 se bere jako bez priority a jde na konec), termín,
- seznam úkolů se otevře automaticky při vstupu do modulu
 - základní opis klasicky na F4

Detail úkolu:

- na údajích řešitel funguje F7, podá jména z hesel v uživatelském instalačním souboru (v aktuálním roce na cestě účetnictví),
- mimo základních evidenčních údajů je zde *memo pole*, kam lze zapsat jakýkoliv text,
- ikona "*externí vstup*", vkopíruje vybraný textový soubor do memo pole, s možností *přepsat* nebo *přidat na konec*,

- pokud jméno zadané na hesle odpovídá řešiteli, který má nějaký nesplněný úkol, tlačítko na liště IES (při vstupu do systému) nese jako obrázek červený bloček, jinak je modrý.
- nastavení v konfiguračním souboru IES.CFG: TASK_RESITEL_FILTR=ANO zajistí, že pokud uživatel vstoupí *se základním heslem*, zobrazí se pouze jeho úkoly, coby řešitele. V pravém horním rohu je pak ikona se žlutým klíčkem, která filtr přepíná.
- ikona napravo vedle klíčku nastavuje filtr *splněnosti* (neplněné úkoly, úkoly v řešení, hotové úkoly a komplet).

3. Nové funkce a úpravy v jednotlivých modulech IES WIN

3.1. Modul Účetnictví

3.1.1. Nový výkaz *Přiznání k DPH*

Od roku 2011 bude platit nový výkaz *přiznání k DPH* (vzor č.17). Bohužel ke dni pořádání našeho *setkání uživatelů IESWIN* nebyl nový vzor výkazu MF ČR *oficiálně* zveřejněn (návrh přiznání je v příloze této příručky).

Nový číselník zdanitelných plnění bude součástí upgrade. Druhy zdanitelných plnění pro nový výkaz *přiznání k DPH* (vzor č.17) budou číselně v rozsahu 101..199. Upgrade také doplní příslušné analytiku účtu 343 do účtové osnovy, v intervalu 101..199 a je vhodné při zakládání roku 2011 na to účtovou osnovu upravit.

Naneštěstí k dnešnímu dni není jisté, zda bude legislativní proces ukončen do konce roku a tím pádem není jasná účinnost novely zákona o DPH ani termín od kdy bude nový výkaz *přiznání k DPH* (vzor č.17) platný.

3.1.2. Změny ve výkazech příspěvkových organizací

Při zpracování účetních výkazů typu rozvaha byla do vstupního menu doplněna volba "revokovat součty po zaokrouhlení na celé tisíce". Program pak přepočte součty ještě jednou, aby byly součty jak sloupcově i řádkově matematicky správně. Tato funkce je aktivní i v režimu *Zpracování výkazu – Editovat*, kde se provádí při zvolení funkce – *Obnova součtů*.

Součástí nové verze jsou i výkazy ÚČPOPT - Přehled o peněžních tocích PO a ÚČPOVK - Přehled o změnách vlastního kapitálu. V případě potřeby budou výkazy jednotlivým PO doplněny do verze 2010.

3.1.3. Nové funkce při zpracování účetních výkazů

Do algoritmů účetních výkazů byla doplněna nová sloupcová funkce „[]” - hranaté závorky. Funkce je totožná s funkcí „()“ s tím rozdílem, že do výkazu se zapisuje pouze kladný výsledek.

3.1.4. Změny v kompenzacích závazků a pohledávek

Do modulu Účetnictví – Saldokonto byla doplněna nová funkce *Návrhy kompenzací*. Funkce umožňuje vytvářet „fiktivní doklad“ účtující o kompenzaci

vzájemných závazků a pohledávek a následně ho tisknout jako *Návrh dohody o zápočtech závazků a pohledávek*. Po schválení návrhu je možné už řádný účetní doklad předplnit tímto návrhem a kompenzace se následně promítne do úhrad faktur.

V režimu *Návrh kompenzace* je při výběru faktur vydaných (resp. faktur došlých nebo salda) se kontroluje, zda fa už není použita v nějaké kompenzaci.

Mohou se připravovat různé varianty kompenzací, ale doklad musí být vyrovnán v Kč. Je povoleno kompenzovat:

- koruny x koruny
- cizí měnu x tutéž měnu
- 1 cizí měnu x koruny (do poznámky je potřeba napsat jakým kurzem jsou pohledávky/závazky přepočítávány, např. kurz ČNB k datu xy)

Pozor! Navzájem kompenzovat 2 a více cizích měn povoleno není!

Pro návrhy kompenzací byly vytvořeny tiskové formuláře:

- KOMPENZACE dohoda o zápočtech v cizí i národní měně.pts
- KOMPENZACE dohoda o zápočtech v cizí měně.pts
- KOMPENZACE dohoda o zápočtech v národní měně.pts

Při platbě faktury (v účetním dokladu - F8,F9,Alt F9) se kontroluje, zda fa není použita v nějaké kompenzaci. Pokud ano, program to oznámí a dá na vybranou: hledat další kompenzaci (pro kontrolu), fa vynechat, úhradu zapsat.

Předplnění ÚD z kompenzace je možné kliknutím na příslušnou ikonu na liště účetního dokladu nebo stisknutím klávesy **Shift F9**. Úhrada, která vznikne na základě kompenzace, bude mít v detailu úhrady "druh úhrady" *kompenzace*.

Při ukládání ÚD vzniklého z kompenzace se použité kompenzace *celá a bez dotazu smaže*. Pokud kompenzuji zálohovou fakturu, nebude vygenerován daňový doklad, je třeba ho vytvořit následně ve věcném modulu.

Funkce vystavení příkazu k úhradě kontroluje, zda na faktuře neexistuje návrh kompenzace a pokud ano, program na to upozorní a umožní fakturu vynechat nebo jít dál, podobně jako při úhradě v účetním dokladu.

Návrhy kompenzací je možné převádět mezi roky funkcí *Otevření účetních knih, Převod návrhů kompenzací z minulého roku*.

Byla vytvořena nová sestava *Účetnictví – Výstupní sestavy - Doplnkové sestavy - Podklad pro návrhy vzájemných zápočtů*.

Sestava tiskne seznam faktur podle odběratele/dodavatele (dle zatřídění nebo IČO), pokud existuje aspoň jedna nehrazená došlá a současně aspoň jedna vydaná fa. Sestava je podkladem pro vystavení návrhu kompenzace viz. výše.

Při shodě měn je zobrazena hodnota - návrh zápočtu, pokud jsou měny různé, pak pouze existující pohledávky a závazky.

3.1.5. Nová sestava Denní souhrnné obraty

Byla vytvořena nová sestava v menu *Účetnictví – Výstupní sestavy - Základní sestavy - Hlavní kniha - Denní souhrnné obraty*.

Detail sestavy:

- datum, účet, MD, DAL

- nebo účet, datum, MD, DAL
středisková varianta:
- datum, účet, středisko, MD, DAL
- nebo účet, datum, středisko, MD, DAL

Sestava je v souladu s novelou zákona o účetnictví.

3.1.6. Změny ve stránkování volitelné sestavy

Ve volitelných sestavách modulu Účetnictví byla doplněna možnost za třídící kritéria nejen součtovat, ale i stránkovat.

Na stávajících formulářích se to *neprojeví!* Pro tuto funkci byl vytvořen jeden nový tiskový formulář, ostatní již existující je nutné upravit. Přidané akronymy jsou součástí nápovědy v editoru znakových formulářů.

3.1.7. Nová sestava Zdanitelná plnění předčasně vykázaná

Ve *Výstupních sestavách – Daň z přidané hodnoty* byla vytvořena nová sestava - *Zdanitelná plnění předčasně vykázaná*. Sestava tiskne ta zdanitelná plnění, u nichž je období vykazovací povinnosti nižší než období data uskutečnění účetního případu. Sestava vznikla v souvislosti s připravovanou novelou zákona DPH §73.

3.2. Modul *Fakturace*

3.2.1. Rozšíření počtu desetinných míst v jednotkové ceně fakturační položky

V *číselníku fakturačních položek* je možné nově definovat cenu za MJ na volitelný počet desetinných míst. Rozsah se nastavuje v *datovém instalačním souboru* (sekce *Fakturace*): *počet desetinných míst v ceně/MJ* a to na 0 až maximálně 6 desetinných míst.

Na *fakturační položce* zmizel údaj *zaokrouhlení DPH*, který má smysl pouze při výpočtu komplementární ceny za MJ (z bez DPH na včetně DPH a naopak) a místo něj bude používán nově zavedený údaj.

Pokud bude mít fakturační položka měrnou jednotku „%“ tj. sleva/přirážka, bude se vždy zaokrouhlovat na dvě desetinná místa.

Na řádku faktury se pronásobí cena/MJ počtem MJ a výsledek se zaokrouhlí na 2 desetinná místa. Dopočet komplementární ceny, výpočet DPH, se řídí zaokrouhlením zadaným v číselníku KVV a cena se zaokrouhlí na 2 desetinná místa.

Pokud *není* zakázán následný přepočítání DPH, haléřové úpravy ceny na řádku se do jednotkové ceny/MJ nepromítají. (IES_FV_PRODEJKA_POLOZKOVE_DPH= NE/ANO)

Byl pořízen nový formulář, který cenu MJ neformátuje, ale vytiskne tolik desetinných míst, kolik v čísle existuje. Pokud bude někdo používat tuto jednotkovou cenu, budeme jeho formuláře řešit individuálně.

Dále byly upraveny sestavy pro opis FP použitých na fakturách, kde cena za MJ má uvedenou přesnost *dle setupu*, ve variantě opis v korunovém vyjádření pracujeme na 2 desetinná místa, ale pokud je přesnost vyšší než haléř, pak také dle setupu.

3.2.2. Rušení proúčtování skladového dokladu ve faktuře vydané

Nově je povoleno rušení řádku *prodejky* z již uložené faktury. Zatím bylo nutné zrušit celý doklad (fakturu).

Při ukládání *faktury vydané* se zruší příznak proúčtování, takže prodejku bude možné proúčtovat znovu.

3.2.3. Storno faktur vydaných minulého roku

Nově je možné stornovat *faktury vydané* minulého roku převedené do aktuálního roku (ale pouze minulého, ne starší) a to, i když jsou ze skladu.

Do minulého roku se pouze zapíše příznak stornování *prodejky*. Nová *prodejka* (s příznakem stornující) vznikne v aktuálním roce a zde se také připočte na *kartu zásob*.

Pokud v aktuálním roce neexistuje *skladová karta*, storno se neuloží. Pokud v aktuálním roce neexistuje *karta zásob*, je založena a storno se uloží.

Samozřejmě nesmí jít o storno dobropisu, které vyskládňuje a nikoli přijímá zboží. Vzájemné fiktivní úhrady faktur se zapisují do aktuálního roku.

3.2.4. Změna formuláře *Dobropis*

V souladu s novelou zákona o DPH, která by měla platit od 1. 1.2011 se termín "*dobropis*" v názvu faktury nahrazuje souslovím "*opravný daňový doklad*". Upgrade přejmenuje popis v záhlaví faktur, ale názvy formulářů ponechá.

3.2.5. Změna třídících kritérií v sestavách

Bylo doplněno třídící kritérium *dle příjemce*. Dále je možné v *Knize vydaných faktur* tisknout *příjemce* 1 až 4 jako poddetail.

Navíc je možné nastavit režim "Odběratelem je příjemce", kdy se jako odběratel tiskne *příjemce 1* a pokud je nastaveno třídění dle *odběratele*, je za tohoto *příjemce 1* zasoučtováno. V tomto režimu mají údaje příjemce přednost před základní firmou a adresou.

3.2.6. Implicitní forma úhrady

Do číselníku knih faktur vydaných byla zavedena nová položka: *implicitní forma úhrady*. Je přednastavena při vstupu do nové faktury.

Upozornění: pokud je v adrese odběratele (číselník externích adres, sekce *Fakturace*) definována forma úhrady (jiná než "příkaz k úhradě" nebo "žádná") bude dotažena spolu s ostatními údaji externí adresy.

3.3. Modul *Likvidace faktur*

3.3.1. Změna předplnění údaje vykazovací povinnosti

Nově se při likvidaci faktury došlé do období vykazovací povinnosti DPH předplňuje měsíc a rok z data přijetí faktury. Změna souvisí s připravovanou novelou zákona DPH §73.

3.3.2. Rozšíření klíče pro výběr zálohových plateb

Nově byl rozšířen klíč pro výběr zálohových plateb o datum platby. Takže nový klíč je: dodavatel, variabilní symbol, datum platby, což je důležité při stejných VS.

3.3.3. Nová sestava *Faktury s různým obdobím účetním a vykazovacím povinnosti*

Ve *Výstupních sestavách* – podmenu *Daň z přidané hodnoty*, byla vytvořena nová sestava - *Faktury s různým obdobím účetním a vykazovací povinnosti*. Sestava tiskne faktury aktuálního kalendářního roku, které mají období vykazovací povinnosti DPH různé od účetního období.

3.3.4. Nová sestava *Faktury s předčasně vykázaným zdanitelným plněním*

Ve *Výstupních sestavách* – *Daň z přidané hodnoty*, byla vytvořena nová sestava - *Faktury s předčasně vykázaným zdanitelným plněním*. Sestava tiskne faktury aktuálního kalendářního roku, které mají období vykazovací povinnosti nižší než období přijetí dokladu. Sestava je vytvořena v souvislosti s připravovanou novelou zákona DPH §73.

3.3.5. Implicitní forma úhrady

Do číselníku knih faktur došlých byla zavedena nová položka: *implicitní forma úhrady*. Je přednastavena při vstupu do nové faktury.

Upozornění: pokud je v adrese dodavatele (číselník externích adres, sekce *Fakturace*) definována forma úhrady (jiná než "příkaz k úhradě" nebo "žádná") bude dotažena spolu s ostatními údaji externí adresy.

Platí pouze v případě, že externí adresa je definována jako "dodavatel"!

3.3.6. Cizí měna dle dodavatele

Pokud je v adrese dodavatele (číselník externích adres, sekce *Fakturace*) definována cizí měna, bude dotažena spolu s ostatními údaji externí adresy.

Platí pouze v případě, že externí adresa je definována jako "dodavatel"!

3.4. Modul *Sklad*

3.4.1. Vratné obaly

Na skladovou kartu byl přidán nový údaj: "vratný obal" (jeho zaškrtnutí indikuje kartu vratného obalu). Dále je od nové verze zaveden a aktualizován nový soubor – *evidence vratných obalů, ve struktuře:*

- číslo skladové karty,
- zatřídění odběratele,
- úplatnost (bezáplatný obal/za peníze),
- množství nevrácených obalů v MJ,
- ocenění nevrácených obalů,
- datum posledního odběru a vrácení.

Soubor je *nad roky*, ve stejném adresáři jako "úkolníček", viz. nová cesta v programovém instalačním souboru.

Jednoznačný klíč tohoto souboru je: číslo skladové karty + zatřídění externí adresy + úplatnost (0/1). Rozlišujeme obaly "úplatné" byly vydány za peníze (1) a "neúplatné" byly vydány zadarmo (0).

Kladný prodej označené karty přičte množství MJ (u úplatných i cenu bez DPH) do souboru *evidence vratných obalů*, pokud věta neexistuje, založí ji.

Záporný prodej odečte množství MJ (cenu) - vrácení obalu, pokud věta neexistuje, nezaloží ji. Kladný příjem odečte množství (cenu) - vrácení obalu, pokud věta neexistuje, nezaloží ji.

Záporný příjem přičte (mínus mínus -> plus) množství MJ (cenu) - odebrání obalu, pokud věta neexistuje, nezaloží ji.

Zpracování skladového dokladu provádí kontroly:

- záporný prodej většího počtu obalů (tj. vrácení), než bylo odebráno, při tom jsou rozlišovány úplatné a neúplatné čili pokud vrací za peníze a odebral zadarmo, je to chyba a program upozorní,
- kladný příjem, totéž
- pokud jde o obal za úplatu a vracím za jinou cenu, než je cena evidovaná, ohlásí to program také, i když sedí MJ,
- při kladném prodeji a záporném příjmu program nekontroluje nic.

Program kontroluje a upozorňuje, ale nezakáže nic, pouze informuje.

Počáteční stav souboru – *evidence vratných obalů* se pořizuje funkcí *Ostatní funkce – Aktualizace evidence vratných obalů*, kde je možné také provést kontrolní opis stisknutím tlačítka F4 (nebo ikona na liště nahoře), ve třídění podle okna *rolování*.

3.4.2. Prodejní cena na více desetinných míst

Na *skladové kartě* je možné nově zadat počet desetinných míst *jednotkové prodejní ceny*, která je pak následně využívána v dokladech typu: *PRODEJKA*, *REZERVACE*, *CENOVÁ NABÍDKA*.

Počet desetinných míst se zadává v datovém instalačním souboru v sekci *Sklad: Počet desetinným míst v prodejní ceně/MJ* a to v rozsahu 0 až maximálně 6 d.m.

Pokud je zadaná přesnost ceny MJ vyšší, než 2 d.m., DPH počítáme podle ní, jinak, jako dosud, podle zaokrouhlení DPH pro sklad. Cena včetně DPH se počítá podle údaje na kartě.

Pokud je cena bez DPH v cizí měně a není změněna, bude se i nadále při prodeji a v sestavách dopočítávat včetně DPH jen na halěře.

Pokud se přeedituje a v setupu máme přesnější zadání, než na haléře, bude se ctít setup.

Samozřejmě to má smysl jen při nenulové sazbě DPH.

Podle zadané přesnosti se při editaci dokladu políčko jednotkové ceny automaticky zvětší. Uživatel si nemusí okno dokladu zvětšit, do boku se natáhne samo, pokud tomu nebrání rozlišení, v tom případě jde zvětšení na úkor šarže.

Jsou připraveny PTS formuláře pro opis *prodejky, rezervace a cenové nabídky*. Dále byl upraven opis skladových karet na štítky, kde se zobrazí cena/MJ bez formátování a zcela přesně. Změně byly také přizpůsobeny sestavy v podmenu *Výpisy z karet, tj. odběratelský ceník atd.*

3.4.3. SPZ auta a jméno řidiče na skladových dokladech

Byl zaveden nový číselník SPZ aut s vazbou na *externí adresy* a je používán ve *faktuře vydané a prodejce*. Klíčem je SPZ plus zařídění *externí adresy*, takže jedno auto může jezdit i pro více firem. Název firmy je dotahován z číselníku *externích adres*. Další položky souboru jsou: *řidič, poznámka*.

Třídící klíče:

- SPZ, zařídění externí adresy,
- zařídění externí adresy, SPZ,

Při vystavování skladového dokladu *prodejka* je možné (dole vedle *formy úhrady*) zadat SPZ (náповěda F7 z číselníku SPZ) a pokud není zadán *odběratel* a existuje pouze jedna SPZka, je na *Enter* dotažen *odběratel* z číselníku *externích adres*. Pokud je jich víc, otevře se číselník SPZ a uživatel může vybrat SPZ (a řidiče) a tím i *externí adresu*. Pokud je externí adresa už vyplněna, z číselníku předplněna *nebude*.

Text SPZ na prodejce lze "rozkliknout" (kurzor ve tvaru *ručičky*) a objeví se dialogové okno se *jménem řidiče* k editaci (i v režimu oprava).

Pokud prodáváme na *fakturu* nebo *pokladním prodejem*, nevyplníme *odběratele*, přejdeme do *prodejky*, tam si vybereme SPZ a tím i *externí adresu* a *prodejku* uložíme, čímž se adresa zapíše do *faktury* vydané (resp. *příjmového pokladního dokladu*).

Byly doplněny akronymy (znakové i grafické) pro tisk SPZ a řidiče v *prodejce*, dále byly vytvořeny nové formuláře:

SKLADOKLAD PRODEJKA - dodací list.pts

SKLADOKLAD PRODEJKA - běžný daňový doklad s dopravcem.pts

V konfiguračním souboru IES.CFG byl rozšířen parametr:

Fakturace.5.Opis fa ze skladu: do definice úvodu a závěru dokladu doplněn akronym SPZ a jméno řidiče.

3.4.4. Změna filtrů pro výběr karet zásob v dokladu

Při vytváření skladového dokladu typu *prodejka, výdejka, rezervace, cenová nabídka*, na řádku dokladu po zvolení rolování *karet zásob* stisknutím tlačítek **F7, Shift**

F7, je v panelu nástrojů nahoře ikona pro nastavení filtru výběru karet, kde je možné zadat filtr jako podřetězec nebo maska na **číslo karty**.

Nově: filtr na **název karty**.

3.4.5. Rozšíření možností nastavení „kde začít editovat doklad“

Rozšíření možností definice kde začínat pořizovat nebo editovat skladový doklad:

nově: účetní období, datum, zatřídění, název firmy, hospodářská smlouva, variabilní soubor, poznámka, SPZ,

původně jen: účetní období, zatřídění, název firmy.

Platí pro všechny skladové i všeobecné skladové doklady (rezervace, cenová nabídka) i když se edituje z faktury nebo pokladního dokladu. Pokud příslušná položka neexistuje, kurzor stojí na první editovatelné.

Nastavuje se v konfiguračním souboru IES.CFG: menu IES.5.Sklad.

3.4.6. Přehled zásadních změn v provádění Intrastatu od 1. 1. 2011

Počínaje výkazem pro *Intrastat* za leden 2011 dochází na základě ustanovení vyhlášky č. 317/2010 Sb., kterou se mění vyhláška č. 201/2005 Sb., k níže uvedeným zásadním změnám:

1. Předávání výkazů pro *Intrastat* písemně na tiskopisech bude možné **jen po jednorázovém dosažení prahu**. Pro všechny ostatní případy se stanovuje předávání výkazů pro *Intrastat* **pouze elektronicky**. V souvislosti s tímto novým opatřením se mění i vzor tiskopisu výkazu pro *Intrastat*, pro jednorázová odeslání nebo přijetí zboží.

2. Dochází ke změně **v seznamu sledovaných druhů zboží**, k jejichž kódům KN se vyžaduje uvádění statistického kódu (jeden se ruší a dva nové se doplňují).

3. Zástupce zpravodajské jednotky musí být osoba se sídlem v ČR nebo zde musí mít místo svého podnikání či provozovnu.

4. Kontaktní osoba zpravodajské jednotky je fyzická osoba s adresou místa svého trvalého nebo jiného pobytu v ČR.

5. Ve výkazech pro *Intrastat* se dost významně **mění seznam dvoumístných kódů povahy transakce**, například se ruší kódy 31, 32, 33, 93, 95 a mění se číselně i co do jejich významu kódy začínající 1, 4 a 5.

6. Ruší se vykazování údaje o kraji původu odeslaného zboží.

7. Mění se způsob **vykazování vlastní hmotnosti**. Na 3 desetinná místa u zboží do 1 kg a u elektrické energie a radioaktivních látek se místo nuly bude vyžadovat uvedení údaje 0,001.

8. Při **vykazování množství v doplňkových měrných jednotkách** se vyžaduje uvést údaj s přesností na tři desetinná místa (u nelogických případů, jako jsou kusy, páry nebo počet článků, s třemi nulami za desetinnou čárkou)

10. Ke změnám dochází v pravidlech pro uvádění údajů o zvláštních druzích a pohybech zboží a o **zboží nízké hodnoty** do výkazů pro *Intrastat*. Např. malé zásilky se budou určovat ne podle hodnoty 6 000,- Kč ale 200,- EUR.

11. **Nové jsou limity pro možnost neopravovat** chybně nebo nepřesně uvedené údaje do výkazu pro *Intrastat*. Zůstává sice 5 %, ale bude se vztahovat k nesprávně

vykázané hodnotě nebo množství zboží, ne k celkové hodnotě nebo množství za jeden kód KN, jako v roce 2010.

12. Mění se pravidla pro určení některých zvláštních druhů nebo pohybů zboží.

13. Jako každý rok dochází k 1. lednu i ke změnám v kombinované nomenklatuře.

Ve vstupním menu zpracování výkazu je od této verze možnost zadat počet EUR a kurz přepočtu na Kč, jako mez rozhodnutí, zda jde o *malou zásilku*, viz. výš, bod 10.

3.4.7. Cizí měna dle dodavatele

Pokud je v adrese dodavatele (číselník externích adres, sekce *Fakturace*) definována cizí měna, bude dotažena spolu s ostatními údaji externí adresy.

Platí pouze v případě, že externí adresa je definována jako "dodavatel"!

3.5. Modul *Pokladna*

3.5.1. Rušení proučtování skladového dokladu v pokladním dokladu

Nově je povoleno rušení řádku *prodejky* z již uloženého pokladního dokladu. Zatím bylo nutné zrušit celý pokladní doklad.

Při ukládání *pokladního dokladu* se zruší příznak proučtování, takže prodejku bude možné proučtovat znovu.

3.6. Modul *Majetek*

3.6.1. V sestavách *Přehled majetku* doplněno třídění a součtování

V sestavách přehled majetku, bylo doplněno třídící hledisko a součtování za *číslo pracovníka*.

3.6.2. Nová meziroční sestava – *Přehled vyřazených karet majetku*

Ve výstupních sestavách byla vytvořena nová sestava *Přehled vyřazených karet majetku*. Sestava umožňuje tisknout přehled vyřazených karet za zadané období (roky) v následujícím třídění:

- typ majetku, inventární číslo,
- typ majetku, název karty,
- rok vyřazení, inventární číslo.

3.6.3. Nové údaje na kartě majetku

Na kartě majetku byly doplněny dva nové údaje – *koeficient korekce DPH, částka DPH*.

Údaje budou potřebné v případě schválení novely DPH pro krácení odpočtu dle §76.

3.6.4. Nová sestava – Plán odpisů následujícího roku

Ve výstupních sestavách je nová sestava *Plán odpisů následujícího roku*. Sestava tiskne předpokládané účetní a daňové odpisy pro následující rok. Vychází se z odpisových sazeb uvedených na *kartě majetku* a v *číselníku odpisových skupin* pro aktuální rok.

3.6.5. Doplněna rekapitulace v sestavě

V sestavě *Úplný plán odpisů* byla doplněna rekapitulace dle roků a typů majetku (o zůstatkové a pořizovací ceny)

3.6.6. Možnost zpracování inventury dle čárového kódu

Nově je možné zpracovávat Inventuru majetku dle čárového kódu prostřednictvím datového terminálu (nutno předem konzultovat typ datového terminálu, komunikační soubory, atd.).

3.6.7. Inventura majetku

Doplněna možnost zadat, zda se má inventura zapisovat na kartu majetku nebo nikoliv.

3.7. Ostatní

3.7.1. Doplněny filtry při rolování dokladů

V modulech *Pokladna*, *Fakturace*, *Likvidace* a *Sklad* byly před rolováním dokladů doplněny filtry na firmu (externí adresu): *zatřídění*, *IČO*, *název*.

3.7.2. Změny v číselníku externích adres

V číselníku externích adres byl rozšířen údaj *příjemce* (všechny 4 řádky byly rozšířeny na 30 znaků) a přidána nová položka "SPZ vozu" (funguje nápověda z číselníku F7 – viz. 3.7.4.). Do externí adresy se zapisuje „SPZ“ jen pokud firma má jedno auto. Dále bylo rozšířeno třídění i na *Příjemce* (sedmý index) a *SPZ* (osmý index).

3.7.3. Příznak poznámky v rolování dokladů

Ve všech modulech je jednotně při rolování dokladů (oprava, prohlížení, storno, předkontace) indikován poznámkový blok na hlavičce, před identifikací se objeví vykřičník.

V modulu *Účetnictví* se navíc objeví „červená sponka“ po otevření dokladu v hlavičce dokladu.

V modulech *sklad*, *likvidace* a *fakturace* se v hlavičce dokladu objeví „červená sponka“ pokud *externí adresa* uvedená v hlavičce obsahuje poznámkový blok.

3.7.4. Číselník SPZ aut

Byl vytvořen nový číselník SPZ aut s vazbou na *externí adresy* a je používán ve *faktuře vydané* a *prodejce*. Klíčem je SPZ plus *zatřídění externí adresy*, takže jedno auto

může jezdit pro více firem. V rolování se dotahuje název firmy z číselníku *externích adres*. Další položky souboru jsou: *řidič*, *poznámka*. Použití viz. Bod 3.4.3.

3.7.5. Změna následné opravy zdanitelných plnění

Ve všech modulech byla upravena funkce *Oprava zdanitelných plnění*. Funkce od nynějška není privilegovanou činností, ale pouze operativně zamyká (blokuje) příslušné věty souboru. To znamená, že pro spuštění této funkce nemusí všichni ostatní uživatelé IESWIN v síti ukončit činnost.

3.7.6. Možnost zadání globálních středisek

Ve všech modulech byla při vytváření dokladu doplněna funkce **Ctrl R** (Ctrl S je obsazeno) – zadání globálního střediska. Pokud je středisko zadáno, kontují se jím "nesoučtové řádky" kontace, čili náklady/výnosy. Má přednost před středisky ve všech číselnících! Přepíše ostatní přednastavení (např. fakturační položky).

Pozor! Na skladě již tato funkce byla, změna kláves z **Ctrl T**, sjednoceno na **CTRL R!**

3.7.7. Změna kontroly věcných dokladů do Účetnictví

Kontrolní chody *integrace věcných dokladů do účetnictví* a kontroly *zaúčtování věcných dokladů do účetnictví* byly doplněny o kontroly shody střediska a zakázky.

3.7.8. Vícenásobný tisk

Pro vybrané doklady lze stanovit počet tisknutých formulářů, což má smysl, pokud je třeba tisknout *fakturu vydanou + předkontaci*, popř. *prodejku* jednou jako *daňový doklad* a jednou jako *dodací list* atd.

Přípustný rozsah: 1 až 9, implicitně 1, vícenásobný výběr formuláře při F4 z dokladu (ne z rolování!).

Nastavuje se v konfiguračním souboru *IES.CFG* v části *IES 2.23 Vícenásobný tisk*

4.1. Zahájení práce v roce 2011

Systém IES umožňuje pracovat souběžně ve více účetních obdobích tj. pokračovat v dokončovacích pracích v roce 2010 a současně zahájit práci v roce 2011. V roce 2011 lze pracovat až po definování a založení roku, převodu obecných číselníků v modulu Soubory, po převodu číselníků jednotlivých modulů, v modulu *Sklad* po převodu číselníků a karet zásob včetně pořízení počátečních stavů a v modulu *Majetek* po převodu číselníků a karet majetku.

4.1.1. Definování roku 2011

Pro definování nového roku musí být vstup do programu IES s **privilegovaným heslem** (asi malé p).

❖ Modul *Správce systému*

- nabídka **Instalační soubory – Programový instalační soubor - Editace**

Před spuštěním této funkce musí ostatní stanice ukončit program IES t.j. u síťové instalace nutno prověřit tuto skutečnost.

V režimu editace se vybere příslušný adresář (u monoverze – domovský) a potvrdí tlačítkem *Enter* nebo kliknutím na ikonu *Oprava*. Poté se zvolí na horní liště funkce **Hospodářské roky**, kde se definuje příslušný *Hospodářský rok*. U **síťové instalace** je nutno definovat rok na všech stanicích (jsou-li programy instalovány na jednotlivých stanicích).

4.1.2. Založení roku 2011

Pro založení nového roku musíte vstoupit do programu IES s **privilegovaným heslem** (asi malé p).

❖ Modul *Správce systému*

- nabídka **Založení nového roku - Všechny přiřazené cesty**

Před spuštěním této funkce musí ostatní stanice ukončit program IES t.j. u síťové instalace nutno prověřit tuto skutečnost a poté pokračovat tlačítkem *Pokračovat*.

- **Dle kterého roku se má nový rok založit** - zadat **2010** a potvrdit **OK**

- **Nově zakládáný rok** – zadat **2011**, potvrdit **OK**

a rok **2011** je založen.

4.1.3. Převod obecných číselníků

Do nově založeného roku se musí převést všechny číselníky, které jsou pro práci v systému IES nutné. Pro převody číselníků se zadá jako **rok účetního období rok 2011** a to ikonou na hlavní liště. Pokračujeme dále

❖ Ikonou modul *Správce souborů*

- nabídka **Převod číselníků**

Číselníky roku 2010 převést do roku 2011

Pokračování přepnutím a potvrzením **ANO**. Výběr číselníků pro převod - doporučujeme výběr všech číselníků - ikonou nebo klávesou **F3** a potvrzení výběru **OK** nebo klávesou **F2**.

Klávesou Enter se ukončí převod číselníků a je nutné spustit funkci

- **Rekonstrukce indexů datových souborů** - Pokračovat v akci **ANO**

Po rekonstrukci indexů datových souborů byl převod obecných číselníků ukončen a je ještě nutné převést číselníky v jednotlivých modulech.

4.1.4. Převod číselníků v jednotlivých modulech

Všechny převody číselníků v modulech se provádějí v účetním **období 2011**

❖ **Modul Účetnictví**

Nabídka - **Ostatní funkce - Převod algoritmů výkazů**

- **Převod algoritmů plánu účtů**

V obou funkcích program upozorní, že existují-li již tyto číselníky v roce 2011, budou přepsány. Dále tlačítkem *pokračovat* jsou převedeny z minulého roku algoritmy výkazů, popř. algoritmy plánu účtů, jsou-li součástí Vaší konfigurace programu.

❖ **Modul Sklad**

Před převodem karet zásob a pořízení počátečních stavů na kartách v následujícím roce, musí být **proúčtovaná inventura** zásob v roce předcházejícím. Před převodem karet zásob a pořízením počátečních stavů na kartách nelze v modulu Sklad v roce 2011 pracovat, protože převodem karet zásob a pořízením počátečních stavů se doklady roku 2011 **zruší**. Před převodem doporučujeme pomocí kontrolních funkcí ověřit správnost dat v roce 2010.

Nabídka **Ostatní funkce - Převody dat z minulého roku**

- **Převod číselníků**

- **Převod z roku 2010 do roku 2011**

Doporučujeme v této nabídce převést všechny číselníky. Po převodu souboru skladových karet se pokračuje funkcí

- **Převod karet zásob**

- **Převod z roku 2010 do roku 2011**

Karty zásob je možné převádět po jednotlivých skladech zadáním čísla příslušného skladu pro převod nebo u všech skladů současně ponecháním otazníků. Po převodu karet zásob doporučujeme **ihned provést i generování počátečních zůstatků** funkcí

- **Pořízení počátečních stavů na kartách**

Také tato funkce může probíhat po jednotlivých skladech zadáním čísla skladu nebo za všechny sklady současně ponecháním otazníků. Počáteční stavy na kartách lze vytisknout v nabídce *Výstupní sestavy - Přehled pohybů – Přehled pohybů dle karet* – nastavit způsob opisu *Počáteční stav k 1. 1.2011*. Správnost převodů lze ověřit kontrolní funkcí – *Kontrola počátečních stavů na kartách*.

❖ Modul *Fakturace*

Nabídka - **Ostatní funkce - Přenosy dat**

- **Převody dat modulu z minulého roku**

- **Převod číselníků**

- ***Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011***

Zde doporučujeme převést oba číselníky - kniha faktur vydaných i fakturační položky.

Převod faktur a se provádí po kontrole úplnosti úhrad faktur na saldokonto. Kontrolu a případné dohledání rozdílů usnadní nová kontrolní funkce v modulu *Účetnictví*. Neuhrazené faktury a nerealizované zálohové faktury se převedou funkcí

- **Převod faktur**

- ***Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011***

Zvolí se metoda převodu – „*pouze nezaplacené faktury*“ nebo „*všechny faktury*“ a dle toho se nabídne seznam faktur se zobrazenou neuhrazenou a celkovou částkou (za obrazovkou). Označí se faktury pro převod do následujícího roku, jednotlivé faktury kliknutím myší nebo klávesou **Enter**, nebo všechny faktury hromadnou selekcí tlačítkem nebo klávesou **F3**, výběr se potvrdí **OK** nebo klávesou **F2** a proběhne převod. Zobrazí se protokol o převodu faktur, který lze vytisknout. Převod jednotlivých faktur lze zrušit v roce 2011 v nabídce *Oprava a rušení faktur*. Pro zrušení převodu zálohových faktur je zvláštní funkce v nabídce *Ostatní funkce* a provádí se v roce 2010.

❖ Modul *Likvidace faktur došlých*

Nabídka - **Ostatní funkce - Přenosy dat**

- **Převody dat modulu z minulého roku**

- **Převod číselníků**

- ***Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011***

Doporučujeme převést oba číselníky, číselník kniha faktur došlých a fakturační položky. Převod faktur a se provádí po kontrole úplnosti úhrad faktur na saldokonto. Kontrolu a případné dohledání rozdílů usnadní nová kontrolní funkce v modulu *Účetnictví* a v *Likvidaci faktur došlých*. Neuhrazené faktury a nerealizované zálohové faktury se převádí funkcí

- **Převod faktur**

- ***Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011***

Zvolí se metoda převodu – „*pouze nezaplacené faktury*“ nebo „*všechny faktury*“ a dle toho se nabídne seznam faktur se zobrazenou neuhrazenou a celkovou částkou. Vyberou se faktury pro převod do následujícího roku, jednotlivé faktury kliknutím myší nebo klávesou **Enter**, nebo všechny faktury hromadnou selekcí příslušným tlačítkem nebo klávesou **F3** a výběr se potvrdí **OK** nebo klávesou **F2**. Dále se pak zobrazí se protokol o převodu faktur, který lze vytisknout. Převod jednotlivých faktur lze zrušit v roce 2011 v nabídce *Oprava a rušení faktur*. Pro zrušení převodu zálohových faktur je zvláštní funkce v nabídce *Ostatní funkce* a provádí se v roce 2010.

❖ **Modul Pokladna**

Nabídka - **Ostatní funkce**

- **Přenosy dat**

- **Převod číselníků modulu z minulého roku**

- *Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011*

- Provede se převod **číselníků pokladen a pokladních případů**

Konečný stav pokladen v roce 2010 se vygeneruje do počátečního stavu v roce 2011. Opravit lze v číselníku pokladen roku 2011.

❖ **Modul Majetek**

Nabídka - **Ostatní funkce**

- **Převody dat z minulého roku**

- **Převod číselníků majetku**

- *Převod bude proveden z roku 2010 do roku 2011*

Před spuštěním této funkce musí ostatní stanice ukončit program IES t.j. u síťové instalace nutno prověřit tuto skutečnost a po stisku tlačítka *Pokračovat* se nabídnou číselníky pro převod. Výběr číselníků pro převod (doporučujeme výběr všech číselníků) příslušným tlačítkem nebo klávesou **F3** a potvrzení výběru **OK** nebo klávesou **F2**. Klávesou **Enter** se ukončí převod číselníků. Po převodu číselníků majetku se pokračuje funkcí

- **Převod karet majetku s pohyby**

Karty majetku lze převádět dle jednotlivých typů majetku nebo všechny karty současně. Po převodu karet majetku nelze na převedených kartách v roce 2010 provádět pohyby. Při převodu karet se provádí **kontrola**, zda byly všechny karty majetku **daňově odepsány**. Pokud karty, které měly být odepsány, daňově **odepsány nebyly**, převod karet daného typu majetku se **neprovede**. Pokud karta nemá být daňově odepsána a má daňovou zůstatkovou hodnotu větší než 0, je třeba nastavit odpisovou skupinu = 0, aby se převod provedl.

4.2. **Kontrolní funkce v systému IES**

Jako součást závěrkových prací je vhodné provést kontrolní chody systému IES a přesvědčit se tak nejen o správnosti pracovních postupů, ale prověřit i správnost dat. Kontrolní funkce (vazby) jsou součástí nabídky **Ostatní funkce** v jednotlivých modulech.

4.2.1. **Modul Účetnictví**

● ***Rovnost stran MD x Dal, existence účtů v rozvrhu***

Nerovnost stran MD x Dal může být způsobena neexistencí podrozvahového účtu v účtovém rozvrhu, nebo fyzickou ztrátou řádku dokladu po havárii, apod.

Neexistence účtu v účtovém rozvrhu může také zapříčinit chybu ve statistickém výkazu (není jasná strana zůstatku) a v některých sestavách chybí název účtu.

● ***Shoda hospodářského výsledku Rozvaha x Výsledovka***

Nekontroluje shodu výkazů, ale základních sestav. Chyba může nastat při chybném účtování nebo při ztrátě řádku účetního dokladu.

- **Kontrola zůstatků převedených saldokont**

Kontroluje, zda suma účtu převedených saldokont odpovídá částce v otevření účetních knih. Pozor při účtování na saldokontní účty na střediska, v otevření účetních knih je zůstatek účtu členěn po střediscích.

- **Kontrola vypárování saldokont**

Kontroluje vypárování saldokont a v protokolu uvede případy párování saldokonta při nerovnosti stran MD a Dal. K vyrovnání haléřových rozdílů slouží funkce *Párování saldokonta s proúčtováním rozdílu*.

- **Kontrola úplnosti číselné řady dokladů**

Kontroluje úplnost číselné řady dokladů v rámci druhu dokladu. K chybě může dojít, pokud některý doklad nebyl importován z věcného modulu nebo došlo k jeho ztrátě nebo nebyl vůbec vystaven.

- **Kontrola zaúčtování věcných dokladů**

Kontroluje, zda účetní doklady integrované do modulu Účetnictví jsou shodně zaúčtovány i v ostatních modulech systému. Kontrola probíhá za zadané období a ve zvoleném modulu (výběr modulu z výčtu hodnot kliknutím myši nebo mezerníkem). Tato kontrola by se měla používat průběžně během celého účetního období.

- **Kontrola saldokont na úhrady faktur**

Dle zadání lze kontrolovat saldokonta vypárovaná, nevypárovaná nebo komplet (obojí) na úhrady faktur vydaných nebo došlých. Obdobný kontrolní chod je v modulech *Fakturace* a *Likvidace faktur došlých*, který bere jako výchozí údaj úhradu a kontroluje ji na existenci příslušného saldokonta.

Další kontrolní chody se týkají výkazů a jsou součástí výstupních sestav – část *Výkazy*.

4.2.2. Modul Sklad

Před převodem karet zásob a pořízením počátečních zůstatků na kartách doporučujeme v roce 2010 v *Ostatních funkcích* - *Kontrolní funkce* zkontrolovat data funkcí

- **Kontrola zůstatků na kartě zásob**

Kontroluje jednotlivé karty zásob na rovnici: Počáteční stav + příjem - výdej (prodej) = konečný stav. Příjmy a výdeje načítá z jednotlivých dokladů a kontroluje jak množství, tak hodnotu zásob. Pokud tato funkce vytiskne chybový protokol, ihned **volejte distributora programu**, došlo k částečnému poškození dat.

Po převodu karet zásob a pořízením počátečních zůstatků na kartách je vhodné v roce 2010 provést kontrolní funkci

- **Kontrola počátečních stavů na kartách zásob**

Kontroluje, zda počáteční stav na kartách zásob je roven konečnému stavu zásob v minulém roce. K chybě může dojít, pokud po převodu karet zásob do následujícího roku byl v předchozím roce vystaven ještě nějaký skladový doklad, nebo v následujícím roce nebyla provedena funkce pořízení počátečních stavů na kartách.

Pokud tato funkce vytiskne chybový protokol, ihned **volejte distributora programu**, došlo k částečnému poškození dat.

4.2.3. Modul Majetek

- **Kontrola správnosti ocenění na kartách majetku**

Na jednotlivých kartách majetku se provádí kontrola platnosti rovnice:

Požizovací cena - Oprávky = Zůstatková cena. Pokud tato funkce vytiskne chybový protokol, **ihned volejte distributora programu**, došlo k částečnému poškození dat.

4.2.4. Další kontrolní funkce

Součástí všech modulů v nabídce *Ostatní funkce* jsou další kontrolní funkce, které by se měly provádět podle potřeby průběžně, nejen před závěrkovými pracemi.

- **Kontrola existence záhlaví dokladů**

Funkce kontroluje jednotlivé doklady modulu na existenci hlavičky dokladu. Pokud tato funkce vytiskne chybový protokol, ihned **volejte distributora programu**, došlo k částečnému poškození dat.

- **Kontrola integrace dat do účetnictví**

Lze zadat kontrolované období a druh dokladu. V protokole se pak zobrazí neintegrované doklady do účetnictví.

4.3. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih

Pohledávky, závazky, ceniny, cenné papíry a podíly v cizí měně a dále valutová pokladna a devizový účet se přepočítávají na českou měnu k rozvahovému dni, ke kterému se sestavuje účetní závěrka, kurzem devizového trhu stanoveného ČNB. Rozdíl z přecenění tohoto majetku a závazků k rozvahovému dni se účtuje na účty 563 – *kurzové ztráty* a 663 – *kurzové zisky*.

V systému IES jsou funkce pro přepočet pohledávek, závazků, cenin, cenných papírů a podílů v cizí měně, valutových pokladen a devizových účtů v modulech *Účetnictví*, *Fakturace*, *Likvidace faktur došlých* a *Pokladna*.

4.3.1. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul **POKLADNA**

Zúčtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih se provádí funkcí ***Ostatní funkce - Zúčtování kurzových rozdílů***. Po spuštění funkce se zadá kurz devizového trhu stanoveného ČNB.

Dle vypočítaného kurzového rozdílu je pak předplněna účetní kontace zúčtování kurzového rozdílu, kterou je možné editovat (SÚ, AE, středisko, VS1, poznámka).

Funkce vytvoří pokladní doklad, který má nulovou částku v cizí měně, ale obsahuje účetní kontaci zúčtování kurzových rozdílů.

4.3.2. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul **FAKTURACE**

Funkce musí být provedena před převodem nezaplacených faktur do následujících faktur! Zúčtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih se provádí

funkcí ***Ostatní funkce - Kurzové rozdíly z neuhrazených pohledávek – Zúčtování***. V následném dialogu se zadává *Kniha faktur vydaných* (pouze běžné zahraniční faktury, zálohové faktury se řeší v modulu *Účetnictví*), *účet kurzových ztrát* (předplněno 563 000), *účet kurzových zisků* (předplněno 663 000) a *druh dokladu zúčtování kurzových rozdílů* (druh vstupu Fakturace). Po potvrzení dialogu se zobrazí tabulka, která podává informace o první neuhrazené pohledávce dané KfV.

Pokud nesouhlasí počet úhrad s počtem vět podrozvahové evidence o úhradách, program tuto skutečnost oznámí a neumožní zúčtování kurzových rozdílů této faktury (je možné přejít na další fakturu stiskem příslušné ikony).

V opačném případě je nutné zkontrolovat, zda je správně předplněn kurz k ČNB a pokud ano, tak stisknout tlačítko *OK*, přednastaví se účetní doklad o zúčtování kurzových rozdílů a zapíše se přímo do modulu *Účetnictví* (integrace se provede automaticky) a nabídne se další faktura. O zúčtování kurzových rozdílů se vytváří protokol.

Upozornění ! - Funkci lze provádět pouze v případě, že na počítači nebo v síti jsou současně k dispozici jak účetní data, tak i data modulu Fakturace.

- Pokud neodpovídá počet úhrad s počtem vět podrozvahové evidence o úhradě je nutné příslušné podrozvahy o částečných úhradách doplnit a funkci zopakovat.
- Je vhodné funkci provádět jako poslední akci závěrky v modulu *Fakturace* z důvodu úplnosti všech úhrad.
- Zúčtovaný kurzový rozdíl se zobrazuje na faktuře jako úhrada (může být i záporný), ale nelze rušit jako ostatní úhrady. Na tuto činnost je následující funkce.

◆ ***Zrušení zúčtování kurzových rozdílů*** (pokud neproběhlo správně nebo došlo ke změnám úhrad) se provádí funkcí ***Ostatní funkce - Kurzové rozdíly z neuhrazených pohledávek – Revokace***. Po spuštění funkce se provede výběr příslušné KfV, dále se nabídnou všechny faktury, kde bylo zúčtování kurzových rozdílů provedeno a selekcí se vyberou ty faktury, kde zúčtování kurzových rozdílů je potřeba zrušit. O zrušení zúčtování se vytváří protokol.

◆ ***Sestava Přehled kurzových rozdílů z neuhrazených pohledávek*** se vytváří funkcí *Výstupní sestavy – Kniha faktur vydaných - Přehled kurzových rozdílů z neuhrazených pohledávek*. Sestava dává přehled o všech zúčtovaných kurzových rozdílech (i za minulá léta), závěrečný součet je pouze za kurzové rozdíly aktuálního roku.

4.4.4. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul LFD

Funkce musí být provedena před převodem nezaplacených faktur do následujících faktur! Zúčtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih se provádí funkcí ***Ostatní funkce - Kurzové rozdíly z neuhrazených závazků – Zúčtování***. V následném dialogu se zadává *Kniha došlých faktur* (pouze běžné – zahraniční, zálohové se řeší v modulu *Účetnictví*), *účet kurzových ztrát* (předplněno 563 000), *účet kurzových zisků* (předplněno 663 000) a *druh dokladu zúčtování kurzových rozdílů* (druh

vstupu Likvidace faktur). Po potvrzení dialogu se zobrazí tabulka, která podává informace o první neuhrazené pohledávce dané KFD.

Pokud nesouhlasí počet úhrad s počtem vět podrozvahové evidence o úhradách, program tuto skutečnost oznámí a neumožní zúčtování kurzových rozdílů této faktury (je možné přejít na další fakturu stiskem příslušné ikony).

V opačném případě je nutné zkontrolovat, zda je správně předplněn kurz k ČNB a pokud ano, tak stisknout tlačítko *OK*, přednastaví se účetní doklad o zúčtování kurzových rozdílů a zapíše se přímo do modulu *Účetnictví* (integrace se provede automaticky) a nabídne se další faktura. O zúčtování kurzových rozdílů se vytváří protokol.

Upozornění ! - Funkci lze provádět pouze v případě, že na počítači nebo v síti jsou současně k dispozici jak účetní data, tak i data modulu Likvidace fakturace došlých.

- Pokud nesouhlasí počet úhrad s počtem vět podrozvahové evidence o úhradách je nutné příslušné podrozvahy o částečných úhradách doplnit a funkci zopakovat.
- Je vhodné funkci provádět jako poslední akci závěrky v modulu *Likvidace faktur došlých* z důvodu úplnosti všech úhrad.
- Zúčtovaný kurzový rozdíl se zobrazuje na faktuře jako úhrada (může být i záporný), ale nelze rušit jako ostatní úhrady. Na tuto činnost je následující funkce.

◆ **Zrušení zúčtování kurzových rozdílů** (pokud neproběhlo správně nebo došlo ke změnám úhrad) se provádí funkcí *Ostatní funkce - Kurzové rozdíly z neuhrazených pohledávek – Revokace*. Po spuštění funkce se provede výběr příslušné KFD, dále se nabídnou všechny faktury, kde bylo zúčtování kurzových rozdílů provedeno a selekcí se vyberou ty faktury, kde zúčtování kurzových rozdílů je potřeba zrušit. O zrušení zúčtování se vytváří protokol.

◆ **Sestava Přehled kurzových rozdílů z neuhrazených závazků** se vytváří funkcí *Výstupní sestavy – Kniha faktur došlých - Přehled kurzových rozdílů z neuhrazených závazků*. Sestava dává přehled o všech zúčtovaných kurzových rozdílech (i za minulá léta), závěrečný součet je pouze za kurzové rozdíly aktuálního roku.

4.4.4. Účtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih – modul **ÚČETNICTVÍ**

Zúčtování kurzových rozdílů při uzavírání účetních knih se provádí funkcí *Ostatní funkce - Kurzové rozdíly z neuhrazených pohledávek a závazků*. V následném dialogu se zadává účet pohledávek, závazků, cenin, cenných papírů a podílů v cizí měně, jejich podrozvahových evidencí v cizí měně, *účet kurzových ztrát* (předplněno 563 000), *účet kurzových zisků* (předplněno 663 000) a *druh dokladu zúčtování kurzových rozdílů* (druh vstupu Účetnictví). Po potvrzení dialogu se zobrazí tabulka, která podává informace o první skupině účetních záznamů, včetně podrozvahové evidence se shodným VS1. Pokud neodpovídá počet záznamů v národní měně s počtem záznamů podrozvahové evidence,

program tuto skutečnost oznámí a je na uživateli, jestli pokračuje v zúčtování kurzového rozdílu nebo přejde na další skupinu záznamů stiskem příslušné ikony.

V případě, že pokračuje, je nutné zkontrolovat, zda je správně předplněn kurz k ČNB a pokud ano, tak stisknout tlačítko *OK*, přednastaví se účetní doklad o zúčtování kurzových rozdílů. Po uložení účetního dokladu se nabídne další skupina účetních záznamů. O zúčtování kurzových rozdílů se vytváří protokol.

Zrušení zúčtování kurzových rozdílů (pokud neproběhlo správně) se provede zrušením dokladu zúčtování kurzových rozdílů.

4.4. Uzavření účetních knih

Uzavření účetních knih probíhá v modulu *Účetnictví – Ostatní funkce – Uzavření ročního období* a obsahuje následující funkce:

- **Převod saldokontních účtů do nového roku,**
- **Uzavření účetních knih,**
- **Zrušení uzavření účetních knih,**
- **Oprava uzavření účetních knih,**
- **Převod podrozvahových účtů do nového roku.**

4.4.1. Funkce Převod saldokontních účtů do nového roku

Před uzavřením účetních knih musí být všechny saldokontní položky buď vypárovány nebo převedeny do následujícího roku. **Po inventuře saldokontních účtů**, odsouhlasení jejich zůstatků na konečný zůstatek výpisu z příslušného účtu v *Účetnictví* a na *Knihy faktur*, vytisknou se nevypárovaná saldokontní položky jednotlivých saldokontních účtů v nabídce *Výstupní sestavy – Saldokonto*. **Po převodu do nového roku nelze již nevypárované saldokontní položky vytisknout.**

Převod saldokontních účtů do nového roku probíhá v nabídce *Ostatní funkce - Uzavření ročního období - Převod saldokontních účtů do nového roku*. Zobrazí se seznam saldokontních účtů, označí se účty pro převod kliknutím myši nebo klávesou **Enter** nebo hromadnou selekcí příslušným tlačítkem nebo klávesou **F3**, výběr se potvrdí **OK** nebo klávesou **F2** a zobrazí se saldokontní záznamy zvoleného účtu nebo postupně všech saldokontních účtů pro převod. Dále se označí položky, které mají být převedeny do následujícího roku, jednotlivé položky kliknutím myši nebo klávesou **Enter** anebo hromadnou selekcí příslušným tlačítkem nebo klávesou **F3** a výběr se potvrdí **OK** nebo klávesou **F2**. Tímto způsobem se převedou všechny saldokontní účty. Převedená saldokonta lze vytisknout v následujícím roce v nabídce *Výstupní sestavy – Doplnkové sestavy - Volitelná sestava* – se zadanými parametry „*pouze saldokontní účty ANO*“ a „*zpracovat: převedená saldokonta*“. Lze zadat i třídění a součtování dle SU a AE. Správnost převodu saldokont lze ověřit kontrolní funkcí *Kontrola zůstatků převedených saldokont* v roce 2011.

Převedené saldokontní položky jsou označeny jako vypárované s datem párování 31. 12. daného roku a časem 99:99:99,99. U takto vypárovaných položek lze příznak vypárování zrušit jedině funkcí *zrušení převodu*. Převod položek saldokont lze zrušit

v následujícím roce v nabídce *Ostatní funkce – Otevření ročního období – Zrušení převodu saldokontních účtů z minulého roku*

4.4.2. **Funkce Uzavření účetních knih**

Uzavírání účetních knih se provádí automatizovaně vytvářenými účetními doklady v následujícím období (měsíci) po posledním období, ve kterém bylo účtováno, zpravidla období 14 (o počátečních stavech je účtováno v období 0000, běžné účetní případy jsou účtovány v obdobích 0001 až 0012, předpis daně z příjmů zpravidla v období 0013). Uzavírání účetních knih probíhá účetními zápisy na automaticky vytvářených účetních dokladech, které jsou automaticky očíslovány v neporušené číselné řadě.

U podnikatelských subjektů se konečné stavy účtů **nákladů** přeúčtují na vrub účtu 710 - **účet zisků a ztrát** (resp. 493 - účet hospodářského výsledku u příspěvkových organizací), konečné stavy účtů **výnosů** se přeúčtují ve prospěch účtu 710 (resp. 493 u příspěvkových organizací). Následuje přeúčtování zůstatků **aktivních a pasivních účtů** ve prospěch účtu 702 (resp. 492 u příspěvkových organizací). Na vrub nebo ve prospěch účtu 702 (resp. 492 u příspěvkových organizací) se přeúčtuje podle své povahy též zůstatek účtu 710 (resp. 493 u příspěvkových organizací). Po těchto operacích budou všechny účty vykazovat nulové zůstatky a **automaticky se uzavřou všechna období** včetně období, ve kterém byly zaúčtovány doklady uzavírající účty. Vytvořené účetní doklady lze prohlédnout či tisknout v nabídce - **Oprava uzavření účetních knih**.

4.4.3. **Funkce Oprava uzavření účetních knih**

umožňuje provádět drobné korekce v účetních dokladech, kterými bylo provedeno uzavření účetních knih a tisk těchto dokladů.

4.4.4. **Funkce Zrušení uzavření účetních knih**

automaticky ruší účetní doklady, kterými byly uzavřeny účty. Účetní období zůstává **uzavřeno** a lze otevřít funkcí *Uzavření účetního období* v modulu *Správce souborů* a to zadáním nově uzavíraného období nižšího než období, do kterého má být zpětně umožněn vstup.

4.4.5. **Funkce Převod podrozvahových účtů do nového roku**

Po zvolení této funkce se zobrazí seznam podrozvahových účtů. Po výběru účtu pro převod kliknutím nebo klávesou Enter se zobrazí se nevypárované záznamy zvoleného podrozvahového účtu k převodu. Jako nevypárované jsou považovány ty záznamy podrozvahových účtů, u kterých jejich korunový ekvivalent nebyl vypárován (např. účty 311, 312 a jejich podrozvahová evidence cizích měn) Označí se položky pro převod, jednotlivé položky **Enter** nebo hromadnou selekcí **F3** a výběr se potvrdí **OK** nebo **F2**.

4.5. **Otevření účetních knih**

Otevření účetních knih probíhá v modulu *Účetnictví – Ostatní funkce - Otevření ročního období* a nabídka obsahuje tyto funkce:

- **Otevření účetních knih,**

- **Zrušení otevření účetních knih,**
- **Oprava otevření účetních knih,**
- **Zrušení převodu saldokontních účtů z min.roku,**
- **Zrušení převodu podrozvahových účtů z min.roku,**
- **Prvotní otevření převedených saldokont.**

4.5.1. Funkce Otevření účetních knih

provádí otevírání účtů automaticky vytvářeným účetním dokladem. Účetními zápisy na vrub účtu SE 701(491), resp. ve prospěch účtu SE 701(491) se zaúčtují stavy jednotlivých položek vykázaných na účtu SE 702 (492) v předchozím roce. Zisk, popř. ztráta zaúčtovaná ve prospěch, popř. na vrub účtu SE 702 (492) se zaúčtuje ve prospěch, příp.na vrub účtu SE 431 (431) - Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení se souvztažným zápisem na účet 701 (491).

4.5.2. Funkce Oprava otevření účetních knih

umožňuje účetní doklady, kterými bylo provedeno otevření účetních knih prohlížet, provádět drobné korekce a tisk těchto dokladů.

4.5.3. Funkce Zrušení otevření účetních knih

zruší účetní doklad vytvořený funkcí *Otevření účetních knih*

4.5.4. Funkce Prvotní otevření převedených saldokont

umožňuje při zahájení činnosti v systému IES zadat nevypárované saldokontní záznamy. Touto funkcí je možné také provádět korekce převedených saldokontních zůstatků z minulých let.

4.5.5. Funkce Zrušení převodu saldokontních účtů z minulého roku

Před zrušením převodu je nutné **zrušit otevření** účetních knih v roce, do kterého byl převod proveden a **uzavření** účetních knih v roce, ze kterého byly saldokontní účty převáděny.

Po zvolení funkce se zobrazí seznam saldokontních účtů, označí se požadovaný účet a po potvrzení **OK** nebo **F2** se zobrazí převedené saldokontní záznamy. Označí se záznamy pro zrušení převodu, potvrdí se **OK** nebo **F2** a dojde ke zrušení převodu označených saldokontních záznamů.

4.5.6. Funkce Zrušení převodu podrozvahových účtů z minulého roku

Pokud je potřeba převod *podrozvahových účtů* zrušit, provede se toto zrušení v roce, kam byl převod proveden funkcí *Otevření ročního období - Zrušení převodu podrozvahových účtů z minulého roku*.

Po zvolení funkce se zobrazí seznam podrozvahových účtů, kliknutím nebo klávesou **Enter** se zobrazí převedené záznamy, označí se záznamy pro zrušení převodu, potvrdí **OK** nebo **F2** a dojde ke zrušení převodu těchto podrozvahových záznamů .