



**Manuál č.:** 1/2019 - M

**Verzia č.:** 1.0

**Vecné zameranie:** Manuál pre automatické účtovanie opravných položiek a koncoročných operácií v programovom období 2014-2020 v ISUF

**Vydáva:** odbor systémových analýz a účtovníctva  
sekcia európskych fondov  
Ministerstvo financií SR

**Určené pre:** platobnú jednotku a certifikačný orgán

**Počet príloh:**

**Dátum vydania:** 29.11.2019

**Dátum účinnosti:** 03.12.2019

**Schválil:**

.....  
Mgr. Marcela Zubriczká  
generálna riaditeľka sekcie európskych fondov

## Obsah

1.	Úvod.....	3
1.1	Cieľ.....	3
1.2	Skratky .....	3
1.3	Postup účtovania .....	3
1.4	Export dát pre tvorbu, zníženie a zrušenie OP .....	4
1.5	Import dát pre tvorbu, zníženie a zrušenie OP .....	8
1.6	Prehľad zaúčtovaných dokladov k opravným položkám .....	14
1.7	Komplexný prehľad zaúčtovaných dokladov k pohľadávkovému dokladu.....	18
1.8	Prehľad splátkových kalendárov po lehote splatnosti .....	19
1.9	Preúčtovanie dlhodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného roka .....	24
1.10	Koncoročný transferový zápis na platobnej jednotke.....	31

## 1. Úvod

### 1.1 Cieľ

Hlavným cieľom manuálu je popísať v prehľadnej a zrozumiteľnej forme automatické spracovanie OP k pohľadávkovým dokladom a spracovanie koncoročných operácií v ISUF v rámci programového obdobia 2014-2020.

Pre účely tohto manuálu sú popísané :

- postupy účtovania OP
- transakcia pre export dát – podklad exportovaný PJ zo systému ISUF pre riadiaci orgán na prehodnotenie tvorby, zníženia alebo zrušenia OP
- transakcia pre import dát - podklad importovaný PJ do systému ISUF prehodnotený riadiacim orgánom z pohľadu tvorby, zníženia alebo zrušenia OP
- prehľad zaúčtovaných dokladov k OP
- prehľad pohľadávkových dokladov a OP
- prehľad splátkových kalendárov po lehote splatnosti
- preúčtovanie dlhodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného roka
- transferový zápis k nevyinkasovaným pohľadávkam účtovaným do výnosov v bežnom roku na platobnej jednotke

Manuál je určený pre účtovníka PJ a CO.

### 1.2 Skratky

CO	certifikačný orgán
ISUF	informačný systém účtovania fondov
OHK	osobitný znak hlavnej knihy
OP	opravná položka
PD	pohľadávkový doklad
PJ	platobná jednotka
SK	splátkový kalendár

### 1.3 Postup účtovania

#### Účtovanie tvorby, zvýšenia, zníženia a zrušenia OP:

Tvorba OP – druh pohybu 423 – automatické účtovanie: 558100/391001 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov a na PJ je v minulých rokoch alebo bude v bežnom roku vykonaný účtovný zápis 589100/351100, tak pri tvorbe OP sa tento zápis automaticky odúčtuje ako 351101/589101 vo výške tvorby OP v bežnom roku.

Zvýšenie OP – druh pohybu 423 – automatické účtovanie: 558100/391001 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov a na PJ je v minulých rokoch alebo bude v bežnom roku vykonaný účtovný zápis 589100/351100, tak pri zvýšení OP sa tento zápis automaticky odúčtuje ako 351101/589101 vo výške zvýšenia opravnej položky v bežnom roku.

Zníženie OP – druh pohybu 443 – automatické účtovanie: 391001/658100 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov, tak sa pri znížení OP automaticky odúčtuje zápis 589101/351101 v sume zníženia OP.

Zrušenie OP – druh pohybu 463 – automatické účtovanie: 391001/658100 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov, tak sa pri zrušení OP automaticky odúčtuje zápis 589101/351101 v sume zrušenia OP.

#### Účtovanie tvorby, zvýšenia, zníženia a zrušenia OP s použitím výnimky pre účet 428:

Tvorba OP – druh pohybu 423 – automatické účtovanie: 428000/391001 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov a na PJ je v minulých rokoch alebo bude v bežnom roku vykonaný účtovný zápis 589100/351100, tak pri tvorbe OP sa tento zápis automaticky odúčtuje ako 351101/428000 vo výške tvorby OP v bežnom roku.

Zvýšenie OP – druh pohybu 423 – automatické účtovanie: 428000/391001 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov a na PJ je v minulých rokoch alebo bude v bežnom roku vykonaný účtovný zápis 589100/351100, tak pri zvýšení OP sa tento zápis automaticky odúčtuje ako 351101/428000 vo výške zvýšenia OP v bežnom roku.

Zníženie OP – druh pohybu 443 – automatické účtovanie: 391001/428000 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov, tak sa pri znížení OP automaticky doúčtuje zápis 428000/351101 v sume zníženia OP.

Zrušenie OP – druh pohybu 463 – automatické účtovanie: 391001/428000 (cez OHK Y)

Ak ide o pohľadávku PJ z minulých rokov alebo z bežného roka účtovanú do výnosov, tak sa pri zrušení OP automaticky doúčtuje zápis 428000/351101 v sume zrušenia OP.

## 1.4 Export dát pre tvorbu, zníženie a zrušenie OP

Tvorbe, zvýšeniu, zníženiu alebo zrušeniu OP predchádza exportovanie všetkých nevyinkasovaných pohľadávok k dátumu posudzovania vymožitelnosti pohľadávky. Exportovanie zo systému ISUF do súboru excel sa vykoná prostredníctvom transakcie Z3PO\_OP\_EXP.

Obrazovka č. 1 Transakcia Z3PO\_OP\_EXP

OP Export opravných položiek (neuhradených PD)

Rozhodný deň 31.12.2019

Účtovný okruh 7170 Do

Účtovanie do výnosov

- Obe možnosti účtovania
- Iba do výnosov
- Iba bez výnosov

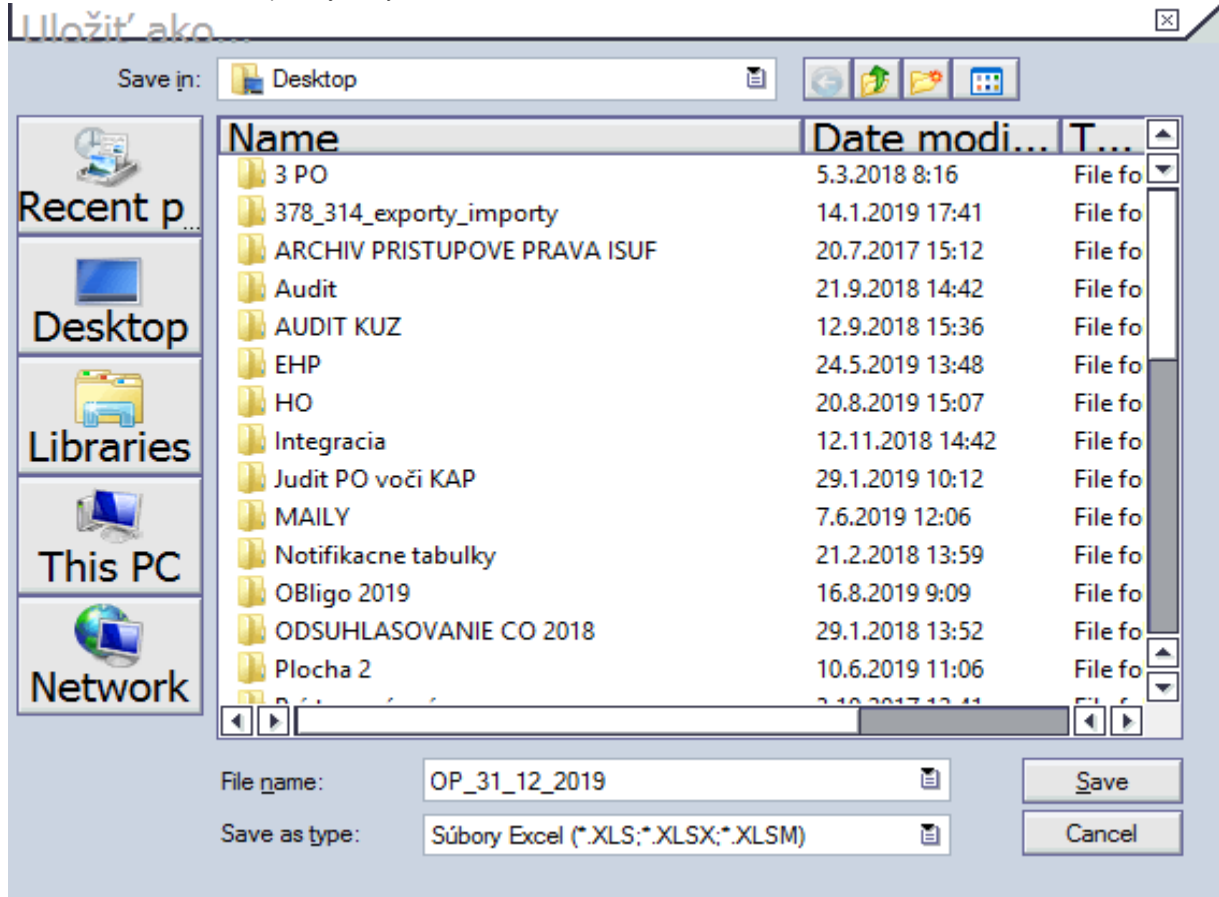
Dodatočné povolenie spracovania OP

Povoliť spracovanie

Používateľ zadá dátum posudzovania vymožitelnosti pohľadávky do poľa „rozhodný deň“. Zároveň zadá účtovný okruh PJ do poľa „účtovný okruh“. Používateľ vyberie z možností účtovania pohľadávok. Výber pohľadávok závisí od spôsobu účtovania pohľadávok. Ak vyberá pohľadávky účtované ako 378/648, vyberá možnosť „iba do výnosov“. Ak vyberá pohľadávky účtované ako 378/314, vyberá možnosť „iba bez výnosov“. Neodporúčame vyberať možnosť „obe možnosti účtovania“, nakoľko by bolo pri účtovnej závierke zložité vyčísliť objem OP k pohľadávkam účtovaným bez výnosov. V tomto objeme OP vzniká PJ na konci účtovného roka strata. Používateľ prechádza na ďalšiu obrazovku kliknutím na ikonu „vykonanie“.

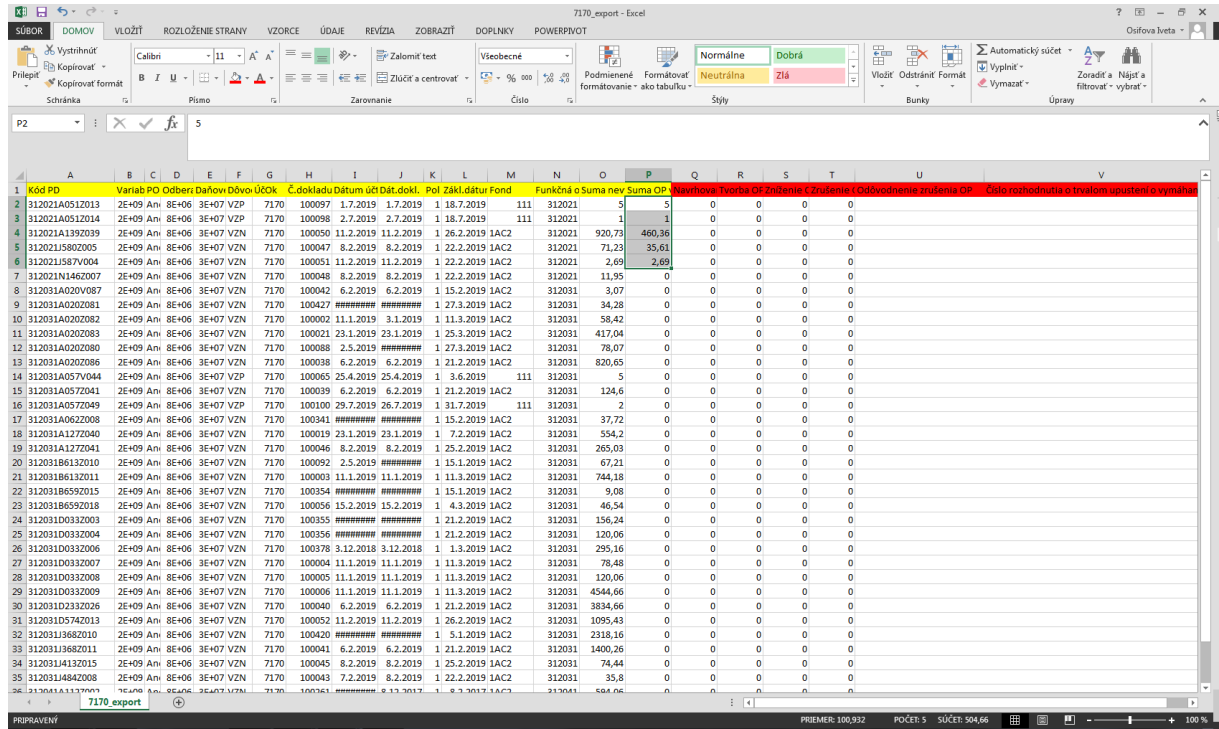


Obrazovka č. 4 Uloženie exportnej dávk



Do poľa „file name“ používateľ zadá názov, pod ktorým uloží súbor a v poli „save as type“ vyberie možnosť „súbory Excel“. Kliknutím na ikonu „save“ súbor uloží.

Obrazovka č. 5 Súbor excel

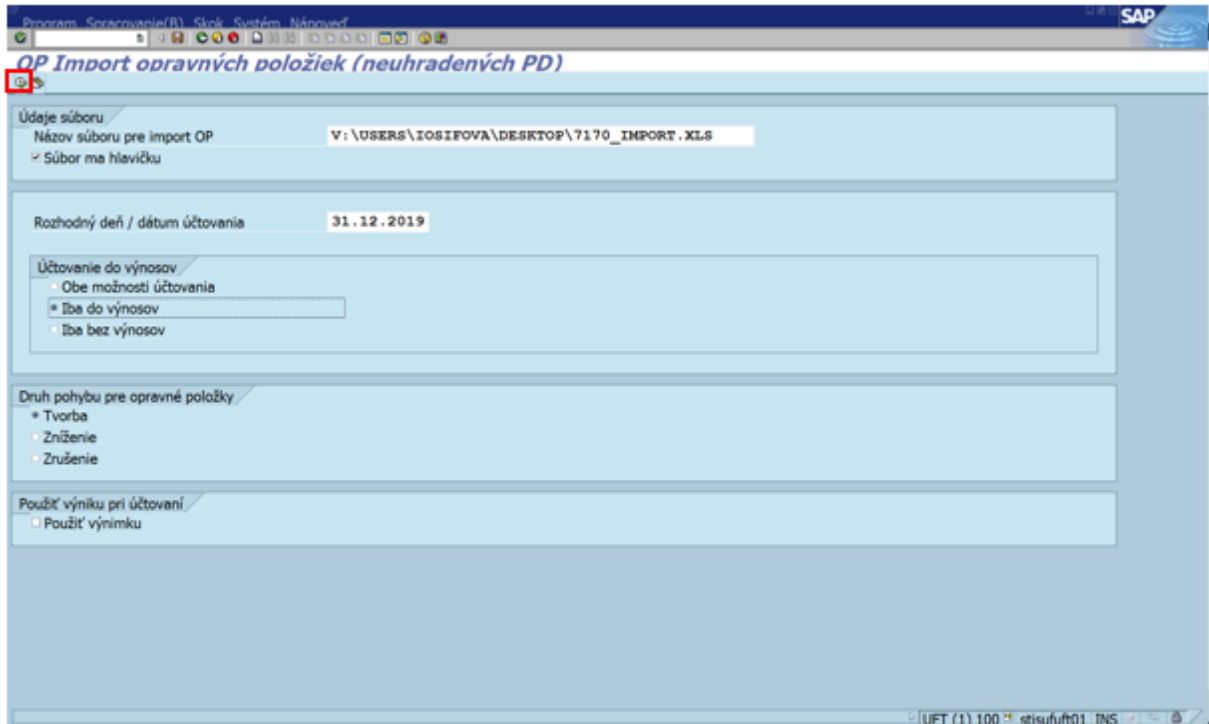


Štruktúra exportovaného súboru excel obsahuje tie isté dáta ako exportná dávka:



## 1.5 Import dát pre tvorbu, zníženie a zrušenie OP

Obrazovka č. 7 Transakcia Z3PO\_OP\_IMP - Import OP



V poli „názov súboru pre import OP“ používateľ vyberie cestu k predtým uloženému súboru. Do poľa „rozhodný deň“ používateľ zadá dátum účtovania OP. V možnostiach „účtovanie do výnosov“ sa používateľ rozhoduje podľa toho, či pohľadávky, ku ktorým importuje súbor boli alebo neboli účtované do výnosov. Obe možnosti sa neodporúča vyberať ako už bolo spomenuté vyššie v kapitole pre export dát. Druh pohybu používateľ vyberá podľa toho, ktorý druh pohybu chce účtovať ako prvý. Pokiaľ sa v importovanom súbore nachádzajú všetky druhy pohybu, používateľ si vyberie ako prvý druh pohybu najskôr napr. „tvorba“. Ak je potrebné účtovať na účet 428000, používateľ zaklikne pole „použiť výnimku“. V opačnom prípade zostáva toto pole nezakliknuté. Používateľ pokračuje ďalej kliknutím na ikonu „vykonanie“.

Obrazovka č. 8 Importná dávka

The screenshot shows the SAP transaction 'Importná dávka pre opravné položky do lehote splatnosti'. The table displays accounting movements with columns for PD code, account, date, document type, amount, and various dates. Several rows are highlighted in yellow, indicating movements for 'Tvorba OP'.

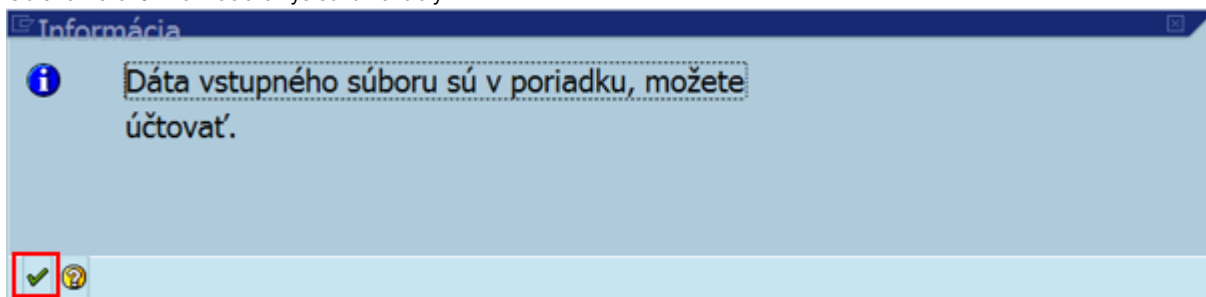
Kód PD	Var	VýřOdb	Deň	Dáv.	UčOkr	Č.dokladu	Úč. dokl.	Dátum dokl.	Pol	Zákl.dátum	Fond	Fun.oblast'	Suma nev	Suma OP	Rizí	Tvorba OP	Zniž. OP	Zruše. OP
312021A0512013	19	A	820	307	VZP	7170	100097	01.07.2019	01.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	5,00	5,00	0,00	3,00	0,00
312021A0512014	19	A	820	307	VZP	7170	100098	02.07.2019	02.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	1,00	1,00	0,00	0,50	0,00
312021A1392039	19	A	820	307	VZN	7170	100050	11.02.2019	11.02.2019	1	26.02.2019	1AC2	312021	920,73	460,36	0,00	0,00	460,36
312021J5802005	19	A	820	307	VZN	7170	100047	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	71,23	35,61	0,00	0,00	35,61
312021J587V004	19	A	820	307	VZN	7170	100051	11.02.2019	11.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	2,69	2,69	0,00	0,00	2,69
312021N1462007	19	A	820	307	VZN	7170	100048	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	11,95	0,00	11,95	0,00	0,00
312031A020V087	19	A	820	307	VZN	7170	100042	06.02.2019	06.02.2019	1	15.02.2019	1AC2	312031	3,07	0,00	3,07	0,00	0,00
312031A020Z081	18	A	820	307	VZN	7170	100427	31.12.2018	31.12.2018	1	27.03.2019	1AC2	312031	34,28	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A020Z082	19	A	820	307	VZN	7170	100002	11.01.2019	03.01.2019	1	11.03.2019	1AC2	312031	58,42	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A020Z083	19	A	820	307	VZN	7170	100021	23.01.2019	23.01.2019	1	25.03.2019	1AC2	312031	417,04	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A020Z080	18	A	820	307	VZN	7170	100088	02.05.2019	31.12.2018	1	27.03.2019	1AC2	312031	78,07	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A020Z086	19	A	820	307	VZN	7170	100038	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	1AC2	312031	820,65	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A057V044	19	A	820	307	VZP	7170	100065	25.04.2019	25.04.2019	1	03.06.2019	111	312031	5,00	0,00	2,50	0,00	0,00
312031A057Z041	19	A	820	307	VZN	7170	100039	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	1AC2	312031	124,60	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A057Z049	19	A	820	307	VZP	7170	100100	29.07.2019	26.07.2019	1	31.07.2019	111	312031	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A062Z008	18	A	820	307	VZN	7170	100341	16.11.2018	16.11.2018	1	15.02.2019	1AC2	312031	37,72	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A127Z040	19	A	820	307	VZN	7170	100019	23.01.2019	23.01.2019	1	07.02.2019	1AC2	312031	554,20	0,00	0,00	0,00	0,00
312031A127Z041	19	A	820	307	VZN	7170	100046	08.02.2019	08.02.2019	1	25.02.2019	1AC2	312031	265,03	0,00	0,00	0,00	0,00
312031B613Z010	18	A	820	307	VZN	7170	100092	02.05.2019	15.11.2018	1	15.01.2019	1AC2	312031	67,21	0,00	0,00	0,00	0,00
312031B613Z011	19	A	820	307	VZN	7170	100003	11.01.2019	11.01.2019	1	11.03.2019	1AC2	312031	744,18	0,00	0,00	0,00	0,00
312031B659Z015	18	A	820	307	VZN	7170	100354	21.11.2018	15.11.2018	1	15.01.2019	1AC2	312031	9,08	0,00	0,00	0,00	0,00
312031B659Z018	19	A	820	307	VZN	7170	100056	15.02.2019	15.02.2019	1	04.03.2019	1AC2	312031	46,54	0,00	0,00	0,00	0,00
312031D033Z003	18	A	820	307	VZN	7170	100355	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	1AC2	312031	156,24	0,00	0,00	0,00	0,00
312031D033Z004	18	A	820	307	VZN	7170	100356	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	1AC2	312031	120,06	0,00	0,00	0,00	0,00
312031D033Z006	18	A	820	307	VZN	7170	100378	03.12.2018	03.12.2018	1	01.03.2019	1AC2	312031	295,16	0,00	0,00	0,00	0,00

V importovanej dávke sa nachádzajú všetky naplnené pohyby, ktoré sa majú zaúčtovať k pohľadávkovým dokladom, t.j. tvorba, zníženie aj zrušenie OP. Na obrázku sú vyznačené farebne riadky pre tvorbu OP (nie je to nutné pred účtovaním vyznačiť, je to



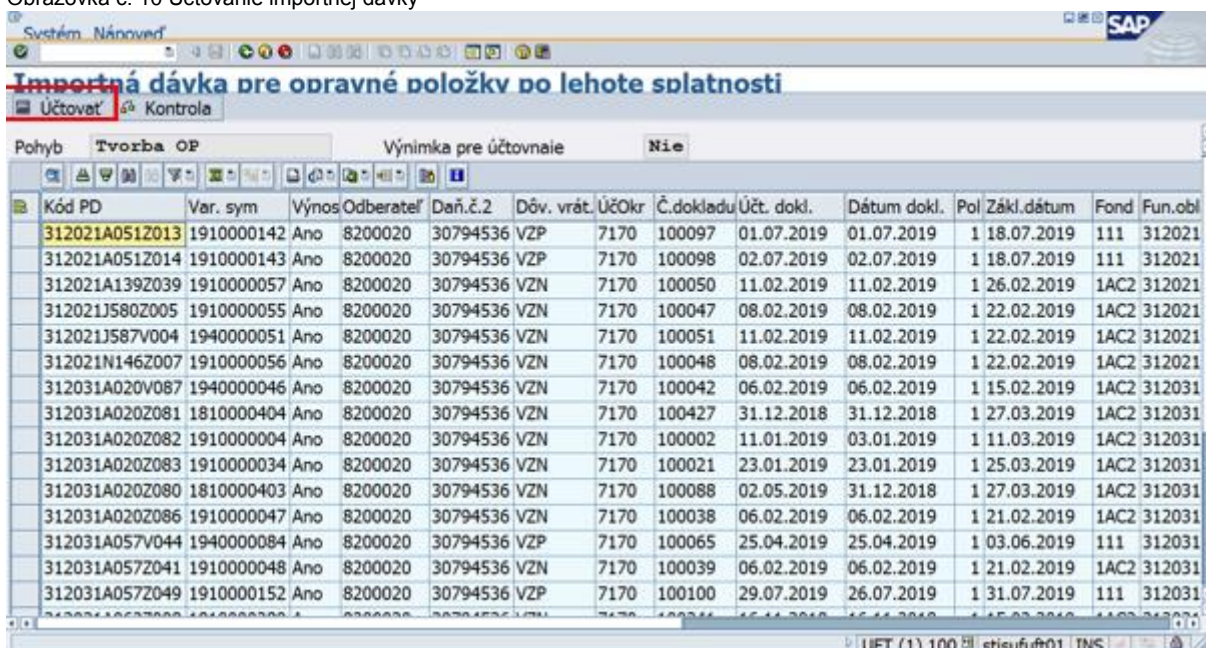
iba ilustračne na lepšiu kontrolu, ku ktorým pohľadávkam budú zaúčtované OP ako tvorba). Používateľ dávku skontroluje kliknutím na ikonu „kontrola“.

Obrazovka č. 9 Informácia o výsledku kontroly



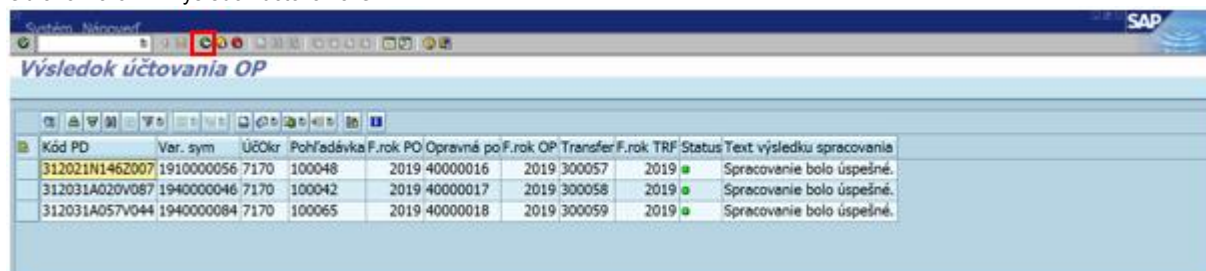
V prípade, že kontrola dopadla úspešne, importovaný súbor je možné zaúčtovať. V opačnom prípade je potrebné importovanú dávku skontrolovať. Používateľ pokračuje kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 10 Účtovanie importnej dávky



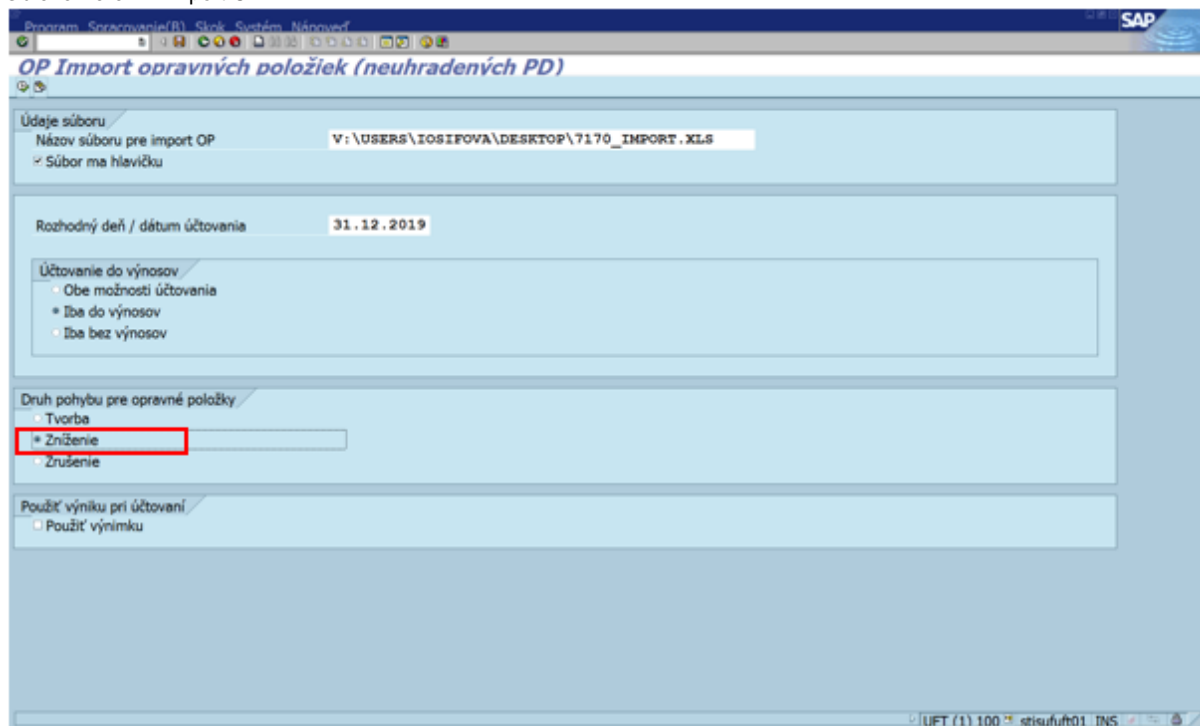
Po úspešnej kontrole importnej dávky používateľ klikne na ikonu „účtovať“.

Obrazovka č. 11 Výsledok účtovania OP



Po zaúčtovaní dokladov OP a transferových dokladov sa zobrazí informácia o číslach zaúčtovaných dokladov. V poli „opravná položka“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu OP k príslušnému kódu pohľadávkového dokladu a v poli „transfer“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu transferu k príslušnej OP. V prípade, že okrem tvorby OP sa v importovanom súbore nachádza aj zníženie OP, používateľ sa kliknutím na ikonu „zelené šípky“ dostane späť na obrazovku importovania súboru.

Obrazovka č. 12 Import OP



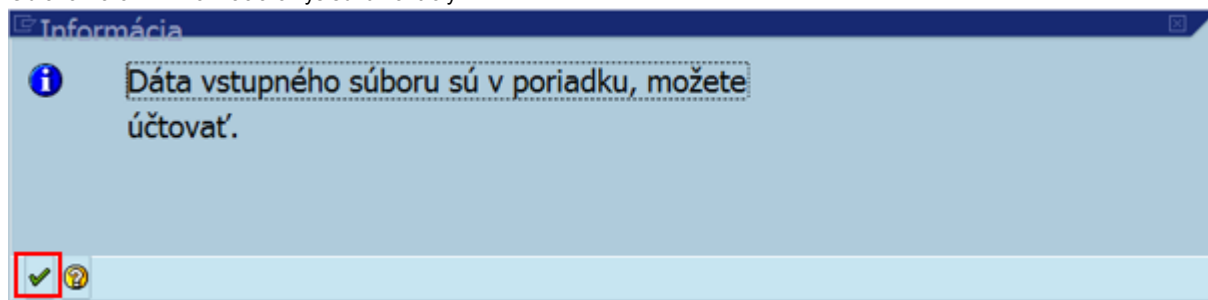
Na obrazovke zostáva načítaný ten istý súbor, je však potrebné prekliknúť druh pohybu pre OP „zníženie“.

Obrazovka č. 13 Importná dávka

Kód PD	Var	Výnos	Od	Do	Dôv	UčOkr	Č.dokladu	Účt. dokl.	Dátum dokl.	Pol	Zákl.dátum	Fond	Fun.obl	Suma nevys	Suma OP	Rizl	Tvorba OP	Zniž. OP	Zruše. OP
312021A0512013	19	Ano	82	30	VZP	7170	100097	01.07.2019	01.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	5,00	5,00		0,00	3,00	0,00
312021A0512014	19	Ano	82	30	VZP	7170	100098	02.07.2019	02.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	1,00	1,00		0,00	0,50	0,00
312021A1392039	19	Ano	82	30	VZN	7170	100050	11.02.2019	11.02.2019	1	26.02.2019	1AC2	312021	920,73	460,36		0,00	0,00	460,36
312021J5802005	19	Ano	82	30	VZN	7170	100047	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	71,23	35,61		0,00	0,00	35,61
312021J587V004	19	Ano	82	30	VZN	7170	100051	11.02.2019	11.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	2,69	2,69		0,00	0,00	2,69
312021N1462007	19	Ano	82	30	VZN	7170	100048	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	1AC2	312021	11,95	0,00		11,95	0,00	0,00
312031A020V087	19	Ano	82	30	VZN	7170	100042	06.02.2019	06.02.2019	1	15.02.2019	1AC2	312031	3,07	0,00		3,07	0,00	0,00
312031A020Z081	18	Ano	82	30	VZN	7170	100427	31.12.2018	31.12.2018	1	27.03.2019	1AC2	312031	34,28	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A020Z082	19	Ano	82	30	VZN	7170	100002	11.01.2019	03.01.2019	1	11.03.2019	1AC2	312031	58,42	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A020Z083	19	Ano	82	30	VZN	7170	100021	23.01.2019	23.01.2019	1	25.03.2019	1AC2	312031	417,04	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A020Z080	18	Ano	82	30	VZN	7170	100088	02.05.2019	31.12.2018	1	27.03.2019	1AC2	312031	78,07	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A020Z086	19	Ano	82	30	VZN	7170	100038	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	1AC2	312031	820,65	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A057V044	19	Ano	82	30	VZP	7170	100065	25.04.2019	25.04.2019	1	03.06.2019	111	312031	5,00	0,00		2,50	0,00	0,00
312031A057Z041	19	Ano	82	30	VZN	7170	100039	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	1AC2	312031	124,60	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A057Z049	19	Ano	82	30	VZP	7170	100100	29.07.2019	26.07.2019	1	31.07.2019	111	312031	2,00	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A062Z008	18	Ano	82	30	VZN	7170	100341	16.11.2018	16.11.2018	1	15.02.2019	1AC2	312031	37,72	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A127Z040	19	Ano	82	30	VZN	7170	100019	23.01.2019	23.01.2019	1	07.02.2019	1AC2	312031	554,20	0,00		0,00	0,00	0,00
312031A127Z041	19	Ano	82	30	VZN	7170	100046	08.02.2019	08.02.2019	1	25.02.2019	1AC2	312031	265,03	0,00		0,00	0,00	0,00
312031B613Z010	18	Ano	82	30	VZN	7170	100092	02.05.2019	15.11.2018	1	15.01.2019	1AC2	312031	67,21	0,00		0,00	0,00	0,00
312031B613Z011	19	Ano	82	30	VZN	7170	100003	11.01.2019	11.01.2019	1	11.03.2019	1AC2	312031	744,18	0,00		0,00	0,00	0,00
312031B659Z015	18	Ano	82	30	VZN	7170	100354	21.11.2018	15.11.2018	1	15.01.2019	1AC2	312031	9,08	0,00		0,00	0,00	0,00
312031B659Z018	19	Ano	82	30	VZN	7170	100056	15.02.2019	15.02.2019	1	04.03.2019	1AC2	312031	46,54	0,00		0,00	0,00	0,00
312031D033Z003	18	Ano	82	30	VZN	7170	100355	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	1AC2	312031	156,24	0,00		0,00	0,00	0,00
312031D033Z004	18	Ano	82	30	VZN	7170	100356	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	1AC2	312031	120,06	0,00		0,00	0,00	0,00
312031D033Z006	18	Ano	82	30	VZN	7170	100378	03.12.2018	03.12.2018	1	01.03.2019	1AC2	312031	295,16	0,00		0,00	0,00	0,00

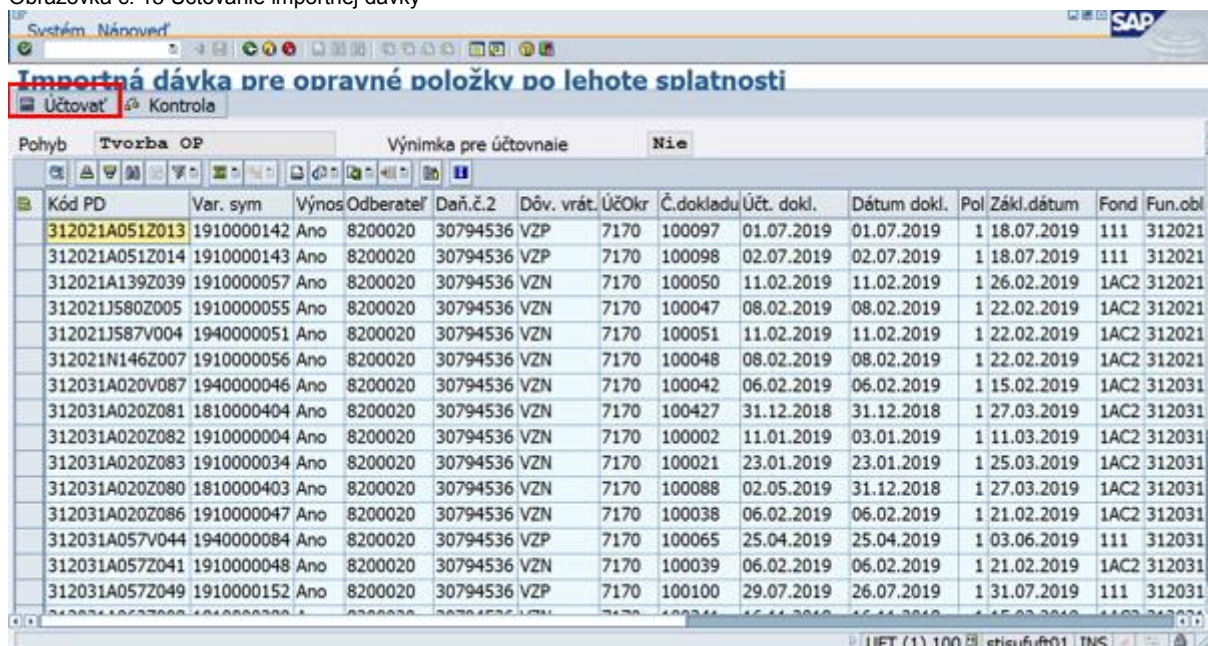
V importovanej dávke sa nachádzajú všetky naplnené pohyby, ktoré sa majú zaúčtovať k pohľadávkovým dokladom, t.j. tvorba, zníženie aj zrušenie OP. Na obrázku sú vyznačené farebne riadky pre zníženie OP (nie je to nutné pred účtovaním vyznačiť, je to iba ilustračne na lepšiu kontrolu, ku ktorým pohľadávkam budú zaúčtované OP ako zníženie). Používateľ dávku skontroluje kliknutím na ikonu „kontrola“.

Obrazovka č. 14 Informácia o výsledku kontroly



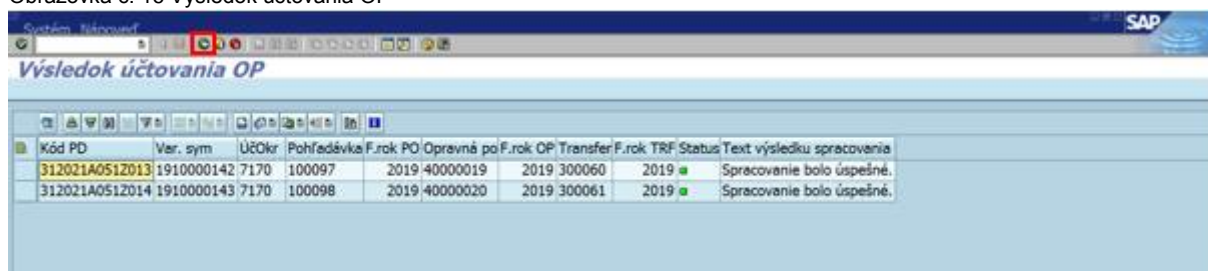
V prípade, že kontrola dopadla úspešne, importovaný súbor je možné zaúčtovať. V opačnom prípade je potrebné importovanú dávku skontrolovať. Používateľ pokračuje kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 15 Účtovanie importnej dávky



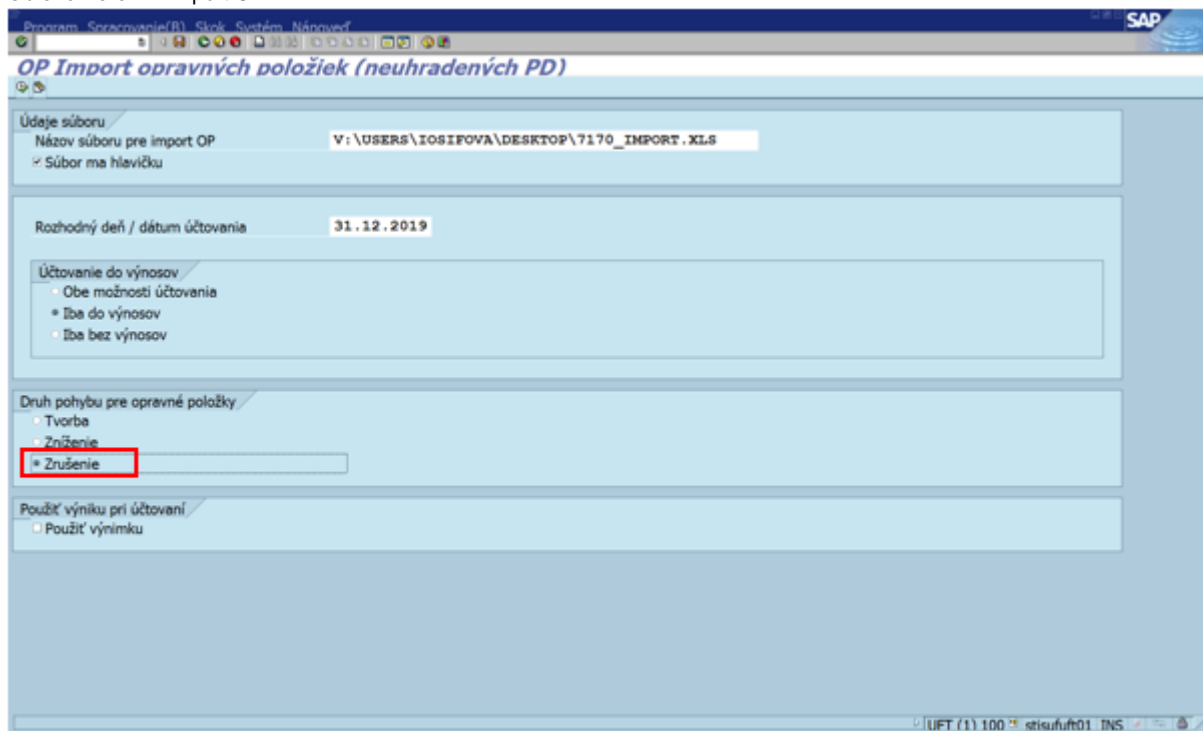
Po úspešnej kontrole importnej dávky používateľ klikne na ikonu „účtovať“.

Obrazovka č. 16 Výsledok účtovania OP



Po zaúčtovaní dokladov OP a transferových dokladov sa zobrazí informácia o číslach zaúčtovaných dokladov. V poli „opravná položka“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu OP k príslušnému kódu pohľadávkového dokladu a v poli „transfer“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu transferu k príslušnej OP. V prípade, že okrem tvorby a zniženía OP sa v importovanom súbore nachádza aj zrušenie OP, používateľ sa kliknutím na ikonu „zelenej šípky“ dostane späť na obrazovku importovania súboru.

Obrazovka č. 17 Import OP



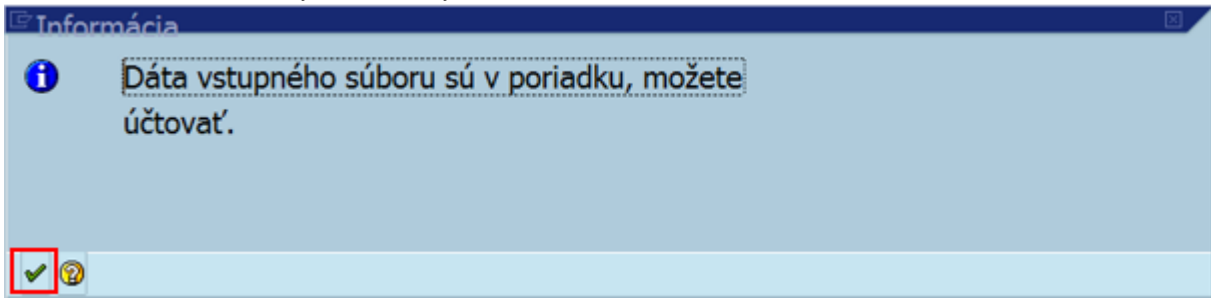
Na obrazovke zostáva načítaný ten istý súbor, je však potrebné prekliknúť druh pohybu pre OP „zrušenie“.

Obrazovka č. 18 Importná dávka

Kód PD	Ver.	Výř	Odb	D	Důř	ÚčOkr	Č.dokladu	Účt. dokl.	Dátum dokl.	Pol	Zákl.dátum	Fond	Fun.oblast'	Suma nevys	Suma OP	Rizí	Tvorba OP	Zníř. OP	Zruše. OP	Důř
312021A0512013	1910	A	820	3	V	7170	100097	01.07.2019	01.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	5,00	5,00		0,00	3,00	0,00	
312021A0512014	1910	A	820	3	V	7170	100098	02.07.2019	02.07.2019	1	18.07.2019	111	312021	1,00	1,00		0,00	0,50	0,00	
312021A1392039	1910	A	820	3	V	7170	100050	11.02.2019	11.02.2019	1	26.02.2019	IAC2	312021	920,73	460,36		0,00	0,00	460,36	
312021J5802005	1910	A	820	3	V	7170	100047	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	IAC2	312021	71,23	35,61		0,00	0,00	35,61	
312021J587V004	1940	A	820	3	V	7170	100051	11.02.2019	11.02.2019	1	22.02.2019	IAC2	312021	2,69	2,69		0,00	0,00	2,69	
312021N1462007	1910	A	820	3	V	7170	100048	08.02.2019	08.02.2019	1	22.02.2019	IAC2	312021	11,95	0,00		11,95	0,00	0,00	
312031A020V087	1940	A	820	3	V	7170	100042	06.02.2019	06.02.2019	1	15.02.2019	IAC2	312031	3,07	0,00		3,07	0,00	0,00	
312031A020Z081	1810	A	820	3	V	7170	100427	31.12.2018	31.12.2018	1	27.03.2019	IAC2	312031	34,28	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A020Z082	1910	A	820	3	V	7170	100002	11.01.2019	03.01.2019	1	11.03.2019	IAC2	312031	58,42	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A020Z083	1910	A	820	3	V	7170	100021	23.01.2019	23.01.2019	1	25.03.2019	IAC2	312031	417,04	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A020Z080	1810	A	820	3	V	7170	100088	02.05.2019	31.12.2018	1	27.03.2019	IAC2	312031	78,07	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A020Z086	1910	A	820	3	V	7170	100038	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	IAC2	312031	820,65	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A057V044	1940	A	820	3	V	7170	100065	25.04.2019	25.04.2019	1	03.06.2019	111	312031	5,00	0,00		2,50	0,00	0,00	
312031A057Z041	1910	A	820	3	V	7170	100039	06.02.2019	06.02.2019	1	21.02.2019	IAC2	312031	124,60	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A057Z049	1910	A	820	3	V	7170	100100	29.07.2019	26.07.2019	1	31.07.2019	111	312031	2,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A062Z008	1810	A	820	3	V	7170	100341	16.11.2018	16.11.2018	1	15.02.2019	IAC2	312031	37,72	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A127Z040	1910	A	820	3	V	7170	100019	23.01.2019	23.01.2019	1	07.02.2019	IAC2	312031	554,20	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031A127Z041	1910	A	820	3	V	7170	100046	08.02.2019	08.02.2019	1	25.02.2019	IAC2	312031	265,03	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031B613Z010	1810	A	820	3	V	7170	100092	02.05.2019	15.11.2018	1	15.01.2019	IAC2	312031	67,21	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031B613Z011	1910	A	820	3	V	7170	100003	11.01.2019	11.01.2019	1	11.03.2019	IAC2	312031	744,18	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031B659Z015	1810	A	820	3	V	7170	100354	21.11.2018	15.11.2018	1	15.01.2019	IAC2	312031	9,08	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031B659Z018	1910	A	820	3	V	7170	100056	15.02.2019	15.02.2019	1	04.03.2019	IAC2	312031	46,54	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031D033Z003	1810	A	820	3	V	7170	100355	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	IAC2	312031	156,24	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031D033Z004	1810	A	820	3	V	7170	100356	22.11.2018	22.11.2018	1	21.02.2019	IAC2	312031	120,06	0,00		0,00	0,00	0,00	
312031D033Z006	1810	A	820	3	V	7170	100378	03.12.2018	03.12.2018	1	01.03.2019	IAC2	312031	295,16	0,00		0,00	0,00	0,00	

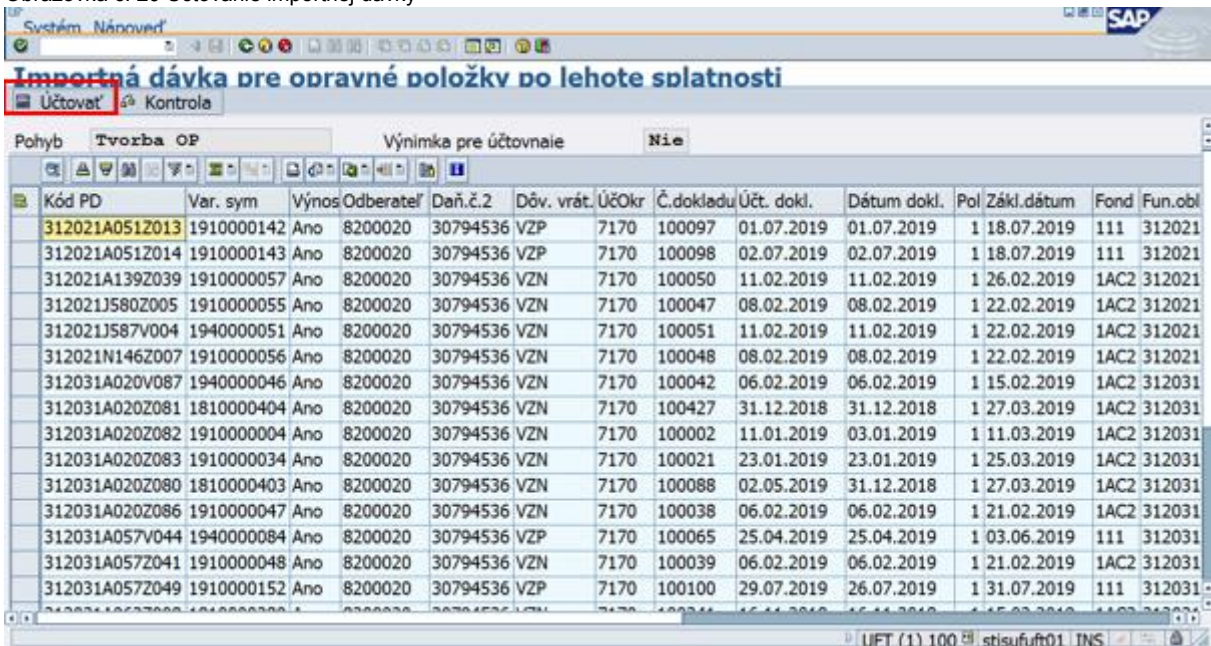
V importovanej dávke sa nachádzajú všetky naplnené pohyby, ktoré sa majú zaúčtovať k pohľadávkovým dokladom, t.j. tvorba, zníženie aj zrušenie OP. Na obrázku sú vyznačené farebne riadky pre zrušenie OP (nie je to nutné pred účtovaním vyznačiť, je to iba ilustračne na lepšiu kontrolu, ku ktorým pohľadávkam budú zaúčtované OP ako zrušenie). Používateľ dávku skontroluje kliknutím na ikonu „kontrola“.

Obrazovka č. 19 Informácia o výsledku kontroly



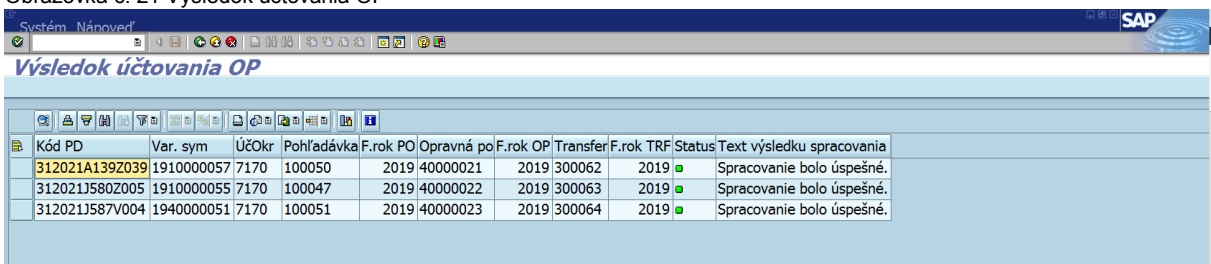
V prípade, že kontrola dopadla úspešne, importovaný súbor je možné zaúčtovať. V opačnom prípade je potrebné importovanú dávku skontrolovať. Používateľ pokračuje kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 20 Účtovanie importnej dávky



Po úspešnej kontrole importnej dávky používateľ klikne na ikonu „účtovať“.

Obrazovka č. 21 Výsledok účtovania OP

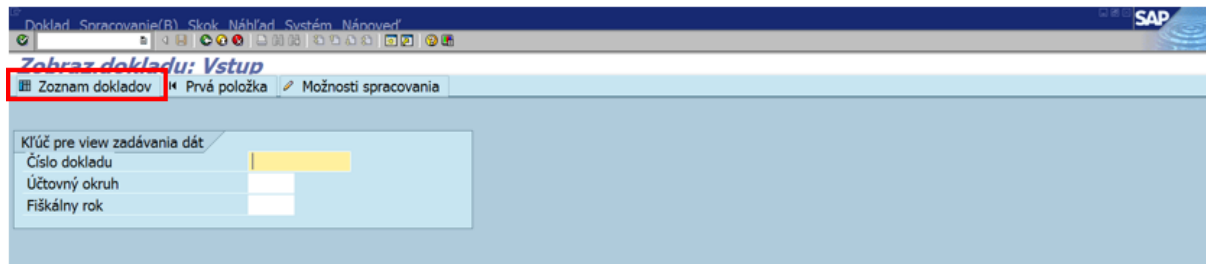


Po zaúčtovaní dokladov OP a transferových dokladov sa zobrazí informácia o číslach zaúčtovaných dokladov. V poli „opravná položka“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu OP k príslušnému kódu pohľadávkového dokladu a v poli „transfer“ sa nachádza číslo zaúčtovaného dokladu transferu k príslušnej OP.

## 1.6 Prehľad zaúčtovaných dokladov k opravným položkám

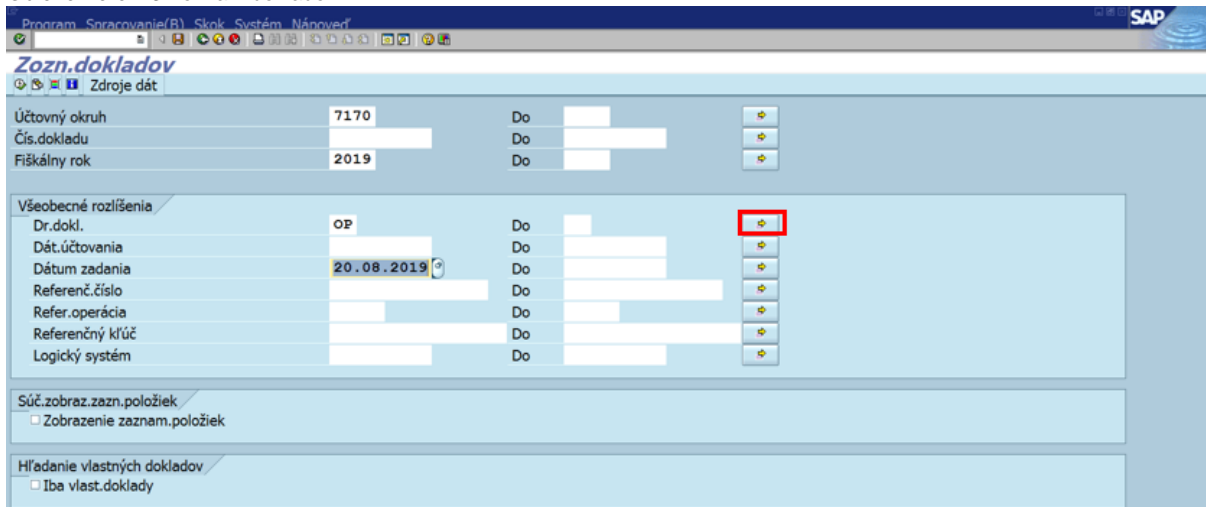
Zaúčtované doklady k tvorbe, zníženiu alebo zrušeniu OP môže používateľ skontrolovať zobrazením cez transakciu FB03.

Obrazovka č. 22 Transakcia FB03



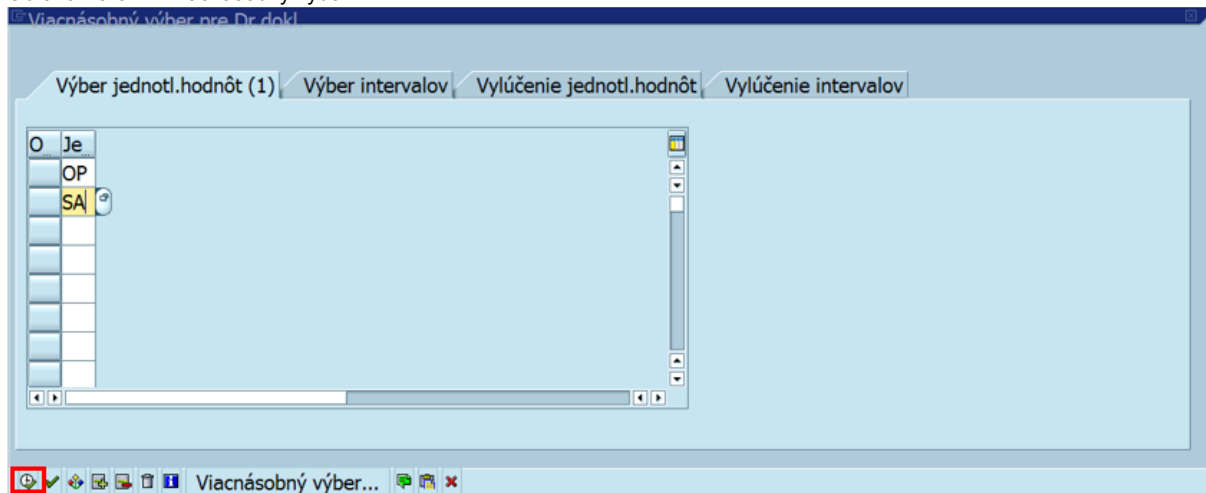
Používateľ klikne na ikonu „zoznam dokladov“.

Obrazovka č. 23 Zoznam dokladov



Na obrazovke je potrebné zadať účtovný okruh, fiškálny rok (podľa účtovného roku) a dátum zadania (dátum zadania OP do systému). Do poľa „dr.dokl.“ používateľ zadá „OP“ a kliknutím na šípku vpravo vo viacnásobnom výbere doplní ešte druh dokladu „SA“ (viď nasl.obrázok).

Obrazovka č. 24 Viacnásobný výber



Doplnenie druhu dokladu „SA“. Používateľ pokračuje ďalej kliknutím na ikonu „vykonanie“.

Obrazovka č. 25 Zoznam dokladov

Klik na ikonu „vykonanie“.

Obrazovka č. 26 Zoznam zaúčtovaných dokladov k OP

ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Druh	Referencia	Dátum dokl.	Zadané dňa	Užívateľ	Text hlav.dokl.
7170	300052	2019	SA	OPRPOL_42	01.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z013
	300053	2019	SA	OPRPOL_42	02.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z014
	300054	2019	SA	OPRPOL_42	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A139Z039
	300055	2019	SA	OPRPOL_42	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J580Z005
	300056	2019	SA	OPRPOL_42	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J587V004
	300057	2019	SA	OPRPOL_42	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021N146Z007
	300058	2019	SA	OPRPOL_42	06.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312031A020V087
	300059	2019	SA	OPRPOL_42	25.04.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312031A057V044
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	01.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z013
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	02.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z014
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A139Z039
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J580Z005
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J587V004
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021N146Z007
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	06.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312031A020V087
	4000001	2019	OP	OPRPOL_42	25.04.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312031A057V044
	300060	2019	SA	OPRPOL_44	01.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z013
	300061	2019	SA	OPRPOL_44	02.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z014
	4000001	2019	OP	OPRPOL_44	01.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z013
	4000002	2019	OP	OPRPOL_44	02.07.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A051Z014
	300062	2019	SA	OPRPOL_46	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A139Z039
	300063	2019	SA	OPRPOL_46	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J580Z005
	300064	2019	SA	OPRPOL_46	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J587V004
	4000002	2019	OP	OPRPOL_46	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021A139Z039
	4000002	2019	OP	OPRPOL_46	08.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J580Z005
	4000002	2019	OP	OPRPOL_46	11.02.2019	20.08.2019	OSIFOVAI01	312021J587V004

V zozname dokladov sa zobrazia všetky doklady OP a SA . V poli „referencia“ je uvedené „OPRPOL\_druh pohybu“. V poli „Text hlav.dokl.“ je uvedený kód pohľadávkového dokladu, ku ktorému bola OP vytvorená. Dvojklikom na č.dokladu je možné doklad zobrazit’.

Obrazovka č. 27 Doklad tvorby OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Nároveň

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Dr.dokl. : OP ( opravná položka k PO ) Normálny doklad

Čís.dokladu 40000016 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 08.02.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. OPRPOL\_423  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021N146Z007

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	19	391001	11,95-	EUR	Y		82000...	1AC2	423	60	1910000056		312021	DUMY
* Má dat/Dal H			11,95-	EUR										
2	40	558100	11,95	EUR			558100	1AC2	423	60	1910000056	3DUMMY_7170	312021	DUMY
* Má dat/Dal S			11,95	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										

Obrazovka č. 28 Transferový doklad k dokladu tvorby OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Nároveň

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Dr.dokl. : SA ( Účtovanie na účt. HK ) Normálny doklad

Čís.dokladu 300057 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 08.02.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. OPRPOL\_423  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021N146Z007

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	50	589101	11,95-	EUR			589101	1AC2	423	60	1910000056		312021	DUMY
* Má dat/Dal H			11,95-	EUR										
2	40	351101	11,95	EUR			351101	1AC2	423	60	1910000056		312021	DUMY
* Má dat/Dal S			11,95	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										

Obrazovka č. 29 Doklad zníženia OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Nároveň

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Dr.dokl. : OP ( opravná položka k PO ) Normálny doklad

Čís.dokladu 40000020 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 02.07.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. OPRPOL\_443  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021A051Z014

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	50	658100	0,50-	EUR			658100	111	443	60	1910000143	3DUMMY_7170	312021	DUMY
* Má dat/Dal H			0,50-	EUR										
2	09	391001	0,50	EUR	Y		82000...	111	443	60	1910000143		312021	DUMY
* Má dat/Dal S			0,50	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										



Obrazovka č. 30 Transferový doklad k dokladu zníženia OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Návrat

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Výber Uloženie Daňové dáta

Dr.dokl. : SA ( Účtovanie na účt. HK ) Normálny doklad

Čís.dokladu 300061 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 02.07.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane  
 Refer. OPRPOL\_443  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021A051Z014

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	50	351101	0,50-	EUR			351101	111	443	60	1910000143		312021	DUMY
* Má dat/Dal H			0,50-	EUR										
2	40	589101	0,50	EUR			589101	111	443	60	1910000143		312021	DUMY
* Má dat/Dal S			0,50	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										

Obrazovka č. 31 Doklad zrušenia OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Návrat

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Výber Uloženie Daňové dáta

Dr.dokl. : OP ( opravná položka k PO ) Normálny doklad

Čís.dokladu 4000022 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 08.02.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane  
 Refer. OPRPOL\_463  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021J580Z005

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	50	658100	35,61-	EUR			658100	1AC2	463	60	1910000055	3DUMMY_7170	312021	DUMY
* Má dat/Dal H			35,61-	EUR										
2	09	391001	35,61	EUR	Y		82000...	1AC2	463	60	1910000055		312021	DUMY
* Má dat/Dal S			35,61	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										

Obrazovka č. 32 Transferový doklad k dokladu zníženia OP

Doklad Spracovanie(R) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Návrat

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Výber Uloženie Daňové dáta

Dr.dokl. : SA ( Účtovanie na účt. HK ) Normálny doklad

Čís.dokladu 300063 Účtovný okruh 7170 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 08.02.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane  
 Refer. OPRPOL\_463  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 312021J580Z005

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	DrP	Fin.	Priradenie	Prvok ŠPP	Fun.oblast	PrÚs
1	50	351101	35,61-	EUR			351101	1AC2	463	60	1910000055		312021	DUMY
* Má dat/Dal H			35,61-	EUR										
2	40	589101	35,61	EUR			589101	1AC2	463	60	1910000055		312021	DUMY
* Má dat/Dal S			35,61	EUR										
** 7170			0,00	EUR										
***			0,00	EUR										

## 1.7 Komplexný prehľad zaúčtovaných dokladov k pohľadávkovému dokladu

Komplexný prehľad zaúčtovaných dokladov k pohľadávkovému dokladu môže používateľ zobraziť cez transakciu Z3PD\_PSPD. V tejto transakcii sa nachádzajú všetky relevantné doklady k pohľadávkovému dokladu, t.j. samotný pohľadávkový doklad, príjem k pohľadávke, transferový doklad pri príjme, koncoročný transferový doklad, doklady OP a transferový doklad k OP.

Obrazovka č. 33 Transakcia Z3PD\_PSPD

Prehľad spracovania PD (PD, BV, TF, KO, SK, preúčtovania)

Kód Pohľadávkového dokladu PD: 312021N146Z007 Do: [dropdown]

Fond: [dropdown] Do: [dropdown]

Účtovný okruh: 7170 Do: [dropdown]

ID subjektu ITMS: [dropdown] Do: [dropdown]

Číslo dodávateľa: [dropdown] Do: [dropdown]

Číslo odberateľa: [dropdown] Do: [dropdown]

Používateľ naplní polia „kód PD“ a „účtovný okruh“. Klikne na ikonu „vykonanie“.

Obrazovka č. 34 Zoznam dokladov pre pohľadávkový doklad

Druh	Kód PD	MD - ÚčetHK	Dal ÚčetH	Čiastka F	Č.dokladu	Rok	ÚčOkr	Dát.úct.	Dátum dokl.	Zadané dňa	Zadané o	Integ ITMS
PO	312021N146Z007	378311	648300	11,95	100048	2019	7170	08.02.2019	08.02.2019	08.02.2019	13:22:51	X
				- 11,95	100048							
SA	312021N146Z007	351101	589101	11,95	300057	2019	7170	31.12.2019	08.02.2019	20.08.2019	13:08:31	
				- 11,95	300057							
SA	312021N146Z007	589100	351100	11,95	300065	2019	7170	31.12.2019	31.12.2019	20.08.2019	16:30:14	
				- 11,95	300065							
OP	312021N146Z007	558100	391001	11,95	4000016	2019	7170	31.12.2019	08.02.2019	20.08.2019	13:08:31	
				- 11,95	4000016							
				- - 47,80								

Doklad 100048 – pohľadávkový doklad

Doklad 300057 – transferový doklad k OP

Doklad 300065 – koncoročný TRF k nevyinkasovaným PO

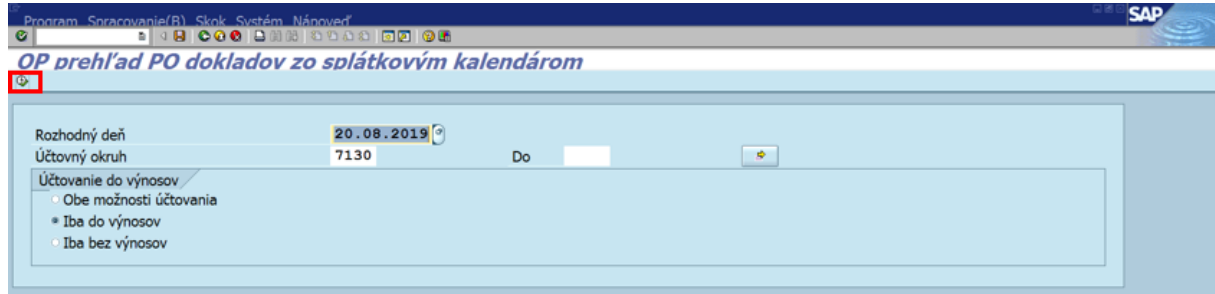
Doklad 4000016 – doklad OP

Pri každom doklade je možné skontrolovať správnosť zaúčtovania (strana MD a strana Dal účtov hlavnej knihy).

## 1.8 Prehľad splátkových kalendárov po lehote splatnosti

Účtovník PJ posiela prehľad SK po lehote splatnosti riadiacemu orgánu k 31.12.20xx. Na základe prehľadu SK po lehote splatnosti môže riadiaci orgán posúdiť disciplínu splácania dlhu prijímateľa pri jednotlivých pohľadávkových dokladoch, ku ktorým existuje SK.

Obrazovka č. 35 Transakcia Z3PO\_OP\_SPLK



Rozhodný deň je 31.12.20xx avšak na vyžiadanie od riadiaceho orgánu môže PJ poskytnúť takýto prehľad kedykoľvek počas účtovného roka (minimálne však raz za rok k 31.12.20xx). PJ okrem rozhodného dňa doplní aj účtovný okruh a zároveň vyberie možnosť, ktoré pohľadávkové doklady sa zobrazia. Pokiaľ používateľ potrebuje zobraziť iba pohľadávky účtované do výnosov, vyberie možnosť „iba do výnosov“. Pokiaľ potrebuje zobraziť iba pohľadávky účtované bez výnosov, vyberie možnosť „iba bez výnosov“. Používateľ môže zobraziť všetky pohľadávky bez ohľadu na spôsob účtovania a to tak, že vyberie „obe možnosti účtovania“. Po výbere jednej z možností klikne na ikonu „vykonanie“.

Obrazovka č. 36 Prehľad neuhradených splátok - sumarizácia

Kód PD	Kód zákazk.k.kal.	Odberateľ	Číslo dokladu PO	Dátum účtovania PO	Fond	Suma nevy	Zákl.dátum	Počet dní
310011A011Z001	310011A011Z001SK001	8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2019	0
310011A011Z001	310011A011Z001SK001	8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2020	0
310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	26.04.2019	124
310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	28.05.2019	92
310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	01.07.2019	58
310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	31.07.2019	28
310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	30.08.2019	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	27.05.2019	93
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.07.2019	57
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	09.08.2019	19
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	16.09.2019	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.10.2019	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.12.2019	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	08.01.2020	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	17.02.2020	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.03.2020	0
310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	22.04.2020	0
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	23.04.2019	127
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	14.05.2019	106
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	07.06.2019	82
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	01.07.2019	58
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	25.07.2019	34
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	19.08.2019	9
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	11.09.2019	0
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	07.10.2019	0
310041A077Z018	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	29.10.2019	0

Používateľ označí stĺpec „suma nevyinkasovaná“ a klikne na ikonu „súčet“.

Obrazovka č. 37 Prehľad neuhradených splátok - sumarizácia

Kód PD	Kód splát.	Medzisúčty	Odberateľ	Číslo dokladu PO	Dátum účtovania P	Fond	Suma nev	Zákl.dátum	Počet dní
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.07.2019	49
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.08.2019	18
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.09.2019	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.10.2019	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.11.2019	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.12.2019	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.01.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.02.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.03.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.04.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.05.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.06.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.07.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.08.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.09.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.10.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.11.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.12.2020	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.01.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.02.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.03.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.04.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.05.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,42	10.06.2021	0
310041A785Z0	310041A785Z001SK002		8100454	100172	31.12.2018	1AA2	243,45	18.07.2021	0
							<b>9 929,65</b>		

Používateľ označí stĺpec „Kód splát.kal.“ a klikne na ikonu „medzisúčty“.

Obrazovka č. 38 Prehľad neuhradených splátok – počet dní po splatnosti

Kód PD	Kód splát.kal.	Odberateľ	Číslo dokladu PO	Dátum účtovania P	Fond	Suma nev	Zákl.dátum	Počet dní
310011A011Z0	310011A011Z001SK001	8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2019	0
310011A011Z0	310011A011Z001SK001	8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2020	0
							<b>2 619,52</b>	
310041A077Z0	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	26.04.2019	116
310041A077Z0	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	28.05.2019	84
310041A077Z0	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	01.07.2019	50
310041A077Z0	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	31.07.2019	20
310041A077Z0	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	30.08.2019	0
							<b>1,50</b>	
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	27.05.2019	85
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.07.2019	49
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	09.08.2019	11
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	16.09.2019	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.10.2019	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.12.2019	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	08.01.2020	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	17.02.2020	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.03.2020	0
310041A077Z0	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	22.04.2020	0
							<b>1,50</b>	
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	23.04.2019	119
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	14.05.2019	98
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	07.06.2019	74
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	01.07.2019	50
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	25.07.2019	26
310041A077Z0	310041A077Z018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	19.08.2019	1

V stĺpci „počet dní“ je ku každej splátke daného SK uvedený počet dní po splatnosti (systémom posudzované k rozhodujúcemu dňu naplnenému na základnej výberovej obrazovke používateľom). Tento zoznam je možné vytlačiť alebo exportovať do excel súboru ako je uvedené na nasledujúcich obrazovkách.

Obrazovka č. 39 Prehľad neuhradených splátok – export

Kód PD	Kód splátk.kal.	Odberateľ	Číslo dokladu PO	Dátum účtovania P	Fond	Suma nev	Zákl.dátum	Počet dní
310011A011120	310011A011Z0015K001	8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2019	0
310011A011120		8100027	100171	31.12.2018	1AB2	1 309,76	10.12.2020	0
	310011A011Z0015SK0					<b>- 2 619,52</b>		
310041A07720	310041A0772016SK001	8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	26.04.2019	124
310041A07720		8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	28.05.2019	92
310041A07720		8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	01.07.2019	58
310041A07720		8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	31.07.2019	28
310041A07720		8100000	100027	21.03.2019	1AA2	0,30	30.08.2019	0
	310041A0772016SK0					<b>- 1,50</b>		
310041A07720	310041A0772017SK001	8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	27.05.2019	93
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.07.2019	57
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	09.08.2019	19
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	16.09.2019	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.10.2019	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	02.12.2019	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	08.01.2020	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	17.02.2020	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	24.03.2020	0
310041A07720		8100000	100076	23.04.2019	1AA2	0,15	22.04.2020	0
	310041A0772017SK0					<b>- 1,50</b>		
310041A07720	310041A0772018SK001	8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	23.04.2019	127
310041A07720		8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	14.05.2019	106
310041A07720		8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	07.06.2019	82
310041A07720		8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	01.07.2019	58
310041A07720		8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	25.07.2019	34
310041A07720		8100000	100033	25.03.2019	1AA2	0,15	19.08.2019	9

Používateľ klikne na ikonu „export“ a vyberie možnosť „lokálny súbor“.

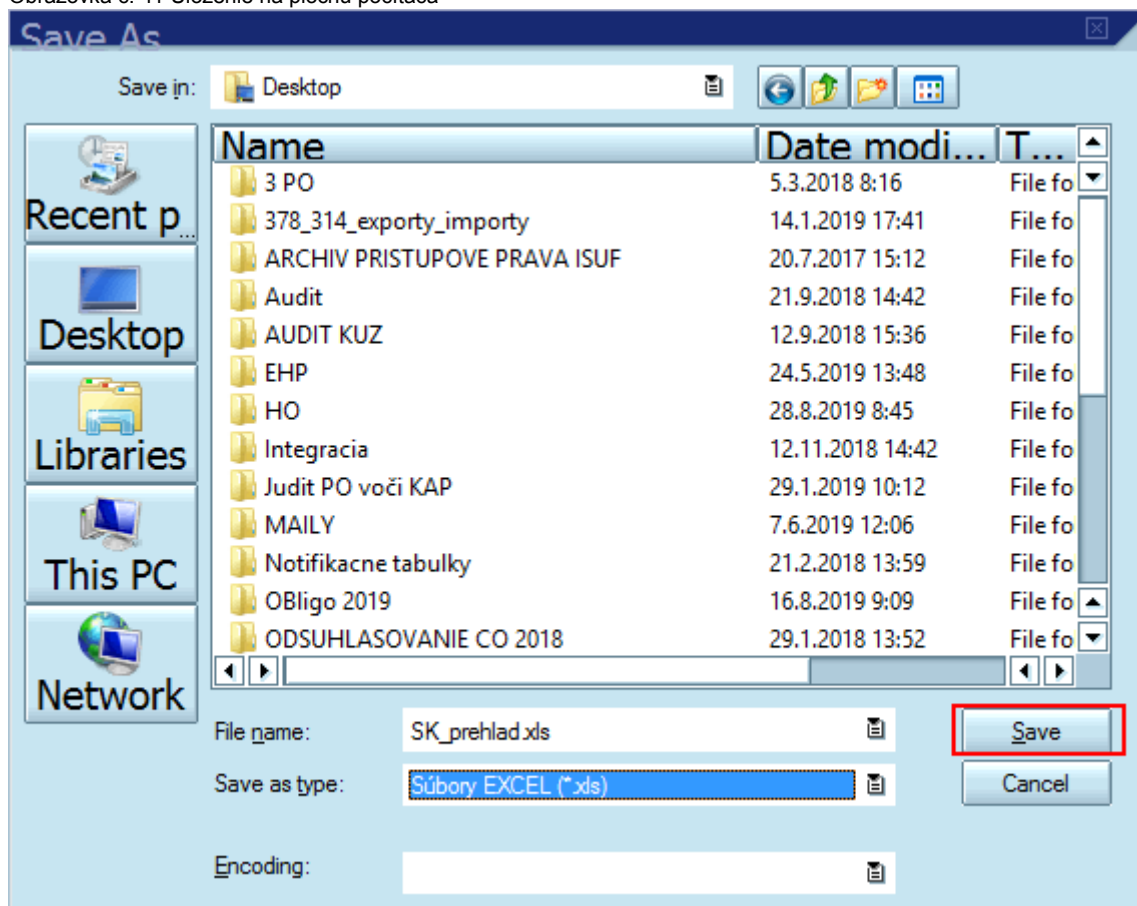
Obrazovka č. 40 Uloženie v súbore

V ktorom formáte má byť zoznam uložený ?

- Nekonvertov.
- Text s tabulátormi
- Rich Text Format
- Formát HTML
- Do schránky

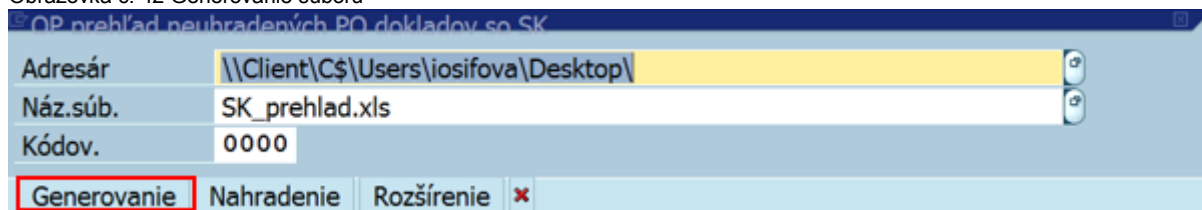
Klik na možnosť „text s tabulátormi“ a potom na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 41 Uloženie na plochu počítača



Používateľ vyberie cestu uloženia k ploche svojho počítača a uloží súbor pod voliteľným názvom vo formáte excel. Klik na ikonu „save“.

Obrazovka č. 42 Generovanie súboru



Klik na ikonu „generovanie“. Po vygenerovaní je na ploche počítača uložený súbor k SK.

Obrazovka č. 43 Súbor excel pre SK po splatnosti

SK\_prehlad - Excel

SÚBOR DOMOV VLOŽIŤ ROZLOŽENIE STRANY VZORCE ÚDAJE REVÍZIA ZOBRAZIŤ DOPLNKY POWERPIVOT

Vystrihnúť, Kopírovať, Kopírovať formát, Prilepiť, Schránka, Písmo, Zarovnanie, Číslo, Všeobecné, Podmienečné formátovanie - ako tabuľku -

A1 : 28.08.2019 Dynamický výstup zostavy 1

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	28.08.2019	Dynamický výstup zostavy		1							
2											
3											
4		Kód PD	Kód splátk.kal.	Odberateľ	Číslo dokl.	Dátum účt.	Fond	Suma nev.	Zákl.dátum	Počet dní	
5											
6		310011A011Z001	310011A011Z001SK001	8100027	100171	#####	1AB2	1 309,76	10.12.2019	0	
7		310011A011Z001	310011A011Z001SK001	8100027	100171	#####	1AB2	1 309,76	10.12.2020	0	
8	*		310011A011Z001SK001					2 619,52			
9		310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.3.2019	1AA2	0,3	26.4.2019	124	
10		310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.3.2019	1AA2	0,3	28.5.2019	92	
11		310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.3.2019	1AA2	0,3	1.7.2019	58	
12		310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.3.2019	1AA2	0,3	31.7.2019	28	
13		310041A077Z016	310041A077Z016SK001	8100000	100027	21.3.2019	1AA2	0,3	30.8.2019	0	
14	*		310041A077Z016SK001					1,5			
15		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	27.5.2019	93	
16		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	2.7.2019	57	
17		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	9.8.2019	19	
18		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	16.9.2019	0	
19		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	24.10.2019	0	
20		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	2.12.2019	0	
21		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	8.1.2020	0	
22		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	17.2.2020	0	
23		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	24.3.2020	0	
24		310041A077Z017	310041A077Z017SK001	8100000	100076	23.4.2019	1AA2	0,15	22.4.2020	0	
25	*		310041A077Z017SK001					1,5			

## 1.9 Preúčtovanie dlhodobých pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného roka

K 31.12. bežného roka sa posudzuje zostatková doba splatnosti dlhodobých pohľadávok. Ak zostatková doba splatnosti je rovná alebo kratšia ako 365 dní, pohľadávku je potrebné preúčtovať na krátkodobú. Na preúčtovanie dlhohodovej pohľadávky na krátkodobú slúži transakcia Z3PD\_PRS. Do tejto transakcie sa automaticky natiahnu pohľadávky, ktoré sú účtované na analytickom účte pre dlhodobé pohľadávky a ich zostatková doba splatnosti k 31.12. bežného roka je rovná alebo kratšia ako 365 dní.

Obrazovka č. 44 Z3PD\_PRS

Účtovný okruh: 7110 Do: [ ]

Vyhodnotenie ku dňu: 31.12.2019

Kód pohľadávkového dokladu: [ ] Do: [ ]

Zobrazíť aj preúčtované PO

Používateľ zadá účtovný okruh a dátum 31.12.bežného roka. Klikne na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 45 Preúčtovanie splatnosti

Kód PD	Var. sym	Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Pol	ZdrojFin	Odberateľ	Pohľadáv.	Úhrad.	"Z" úhr.	FI S
313031H810Z898	1300000102	ooo	7110	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8100896	10,00	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8100896	1,66	ooo	1,70	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8100896	1,70	ooo	0,00	

Zobrazia sa všetky pohľadávky na preúčtovanie – v stĺpci „status“ sú označené žltým trojuholníkom.

Obrazovka č. 46 Súčet pohľadávok

Kód PD	Var. sym	Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Pol	ZdrojFin	Odberateľ	Pohľadáv.	Úhrad.	"Z" úhr.	FI S
313031H810Z898	1300000102	ooo	7110	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8100896	10,00	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8100896	1,66	ooo	1,70	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8100896	1,66	ooo	0,00	
313031H810Z777	1300000777	ooo	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8100896	1,70	ooo	0,00	

Označením stĺpca „pohľadávka“ a kliknutím na ikonu „súčet“ sa zobrazí súčet pohľadávok.



Obrazovka č. 47 Medzisúčty pohľadávok

Kód PD	Var. sym	Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Pol	ZdrojFin	Odberateľ	Pohľadáv	Úhrad	"Z" úhr	FI Sa
313031H810Z898	1300000102	000	7110	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8100896	10,00		0,00	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8100896	1,66		1,70	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8100896	1,66		0,00	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8100896	1,66		0,00	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8100896	1,66		0,00	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8100896	1,66		0,00	
313031H810Z777	1300000777	000	7110	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8100896	1,70		0,00	
												<b>20,00</b>		

Označením stĺpca „kód PD“ a kliknutím na ikonu „medzisúčty“ sa zoskupia pohľadávky podľa jednotlivých kódov.

Obrazovka č. 48 Kontrola dokladov na preúčtovanie

Kód PD	Va	Sta	Úč	Č.dokl	Rok	Dát.účt.	Dát.dokl	P	Zdro	Odberat.	Pohľadávka	Úhrady	"Z" úhrady	FI SAP úhr	Rozdiel	Č.dc
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8100896	1,66		1,70	1,70	8,30	
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8100896	1,66		0,00	0,00	0,00	
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8100896	1,66		0,00	0,00	0,00	
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8100896	1,66		0,00	0,00	0,00	
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8100896	1,66		0,00	0,00	0,00	
313031H810Z777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8100896	1,70		0,00	0,00	0,00	
313031H810Z777												<b>10,00</b>				
313031H810Z898	13	000	71	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8100896	10,00		0,00	0,00	10,00	
313031H810Z898												<b>10,00</b>				
												<b>20,00</b>				

Pri každom kóde PD je uvedená suma pohľadávky, ktorá sa nachádza v stĺpci „pohľadávka“. Je to suma zaúčtovanej pohľadávky na príslušnom doklade. V stĺpci „z úhrady“ sa nachádza suma úhrad k pohľadávke, ktorá zodpovedá stavu v databáze úhrad. V stĺpci „fi sap úhr“ sa nachádza suma úhrad z účtovníctva (zaúčtované úhrady). Tieto dva stĺpce sa musia rovnať, inak pohľadávku nie je možné preúčtovať, nakoľko stav v databáze by nezodpovedal stavu v účtovníctve a v takom prípade je nutné skontrolovať, ktorá suma úhrad je správna. Nesprávny stav je potrebné nahlásiť garantom ISUF. V stĺpci „Rozdiel“ je uvedená suma, ktorú je potrebné preúčtovať. V prípade SK sa preúčtovávajú aj tie položky SK, ktoré sú na analytickom účte pre krátkodobé pohľadávky, čiže doklad k SK sa celý odúčtuje a opätovne zaúčtuje a teda nedochádza k jeho rozdeleniu na dva doklady. Ak existujú úhrady k PD, v stĺpci „úhrady“ je podsvietený znak modrou farbou. Dvojklikom na podsvietený znak je možné zobraziť zoznam dokladov k úhradám. Dvojklikom na číslo dokladu je možné doklad úhrady zobraziť.

Obrazovka č. 49 Zobrazenie zoznamu úhrad

Systém Nánoveď SAP

### Zoznam úhrad

Doklady úhrad

ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Znak
7110	500426	2019	06.11.2019	06.11.2019	X

Obrazovka č. 50 Doklad úhrady

Doklad Spracovanie(B) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Nánoveď SAP

### Prehľad dokladov - zobrazenie -

Dr.dokl. : BP ( BV - PD mylné platby ) Normálny doklad

Čís.dokladu	500426	Účtovný okruh	7110	Fiškálny rok	2019
Dát.dokl.	06.11.2019	Dát.účtovania	06.11.2019	Obdobie	11
Výpočet dane	<input type="checkbox"/>				
Refer.	1300000777				
Mena dokladu	EUR				
Text hl.dokl.	313031H8102777				

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
1	19	378711	1,70-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	611000-...	313IP180009	06.11.2019	
* Má dat/Dal H			1,70-	EUR								
2	40	379999	1,70	EUR			379999	111	637032-...	1300000777		
* Má dat/Dal S			1,70	EUR								

Obrazovka č. 51 Označenie dokladov na preúčtovanie

Systém Nánoveď SAP

### Preúčtovanie splatnosti 3PO

Preúčtovanie

Preúčtovanie dokladu (F2)

### Doklady na preúčtovanie

Kód PD	Va	Sta	Úč	Č.dokl	Rok	Dát.úct.	Dát.dokl.	P	Zdro	Odberat.	Poh'fa	Úhr	"Z" úhrady	FI SAP úhr	Rozdiel	Č.do	Preú
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8100896	1,66	1,70	1,70	0,00	8,30		
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8100896	1,66	0,00	0,00	0,00	0,00		
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8100896	1,66	0,00	0,00	0,00	0,00		
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8100896	1,66	0,00	0,00	0,00	0,00		
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8100896	1,66	0,00	0,00	0,00	0,00		
313031H8102777	13	∞	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8100896	1,70	0,00	0,00	0,00	0,00		
313031H8102777											<b>10,00</b>						
313031H8102898	13	∞	71	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8100896	10,00	0,00	0,00	10,00			
313031H8102898											<b>10,00</b>						
											<b>20,00</b>						

Ak doklady na preúčtovanie zodpovedajú správnosti stavu otvorených dlhodobých pohľadávok podľa stavu v transakcii FBL5N (popis spôsobu kontroly je uvedený na konci tejto kapitoly), všetky doklady sa označia kliknutím na ikonu „vybrať všetko“ a kliknutím na ikonu „preúčtovanie“ sa automaticky preúčtujú.

Obrazovka č. 52 Informácia o preúčtovaní dokladov

**Preúčtovanie splatnosti 3PO**

Preúčtovanie

Doklady na preúčtovanie

Typ	Pol	Text hlásenia	DTxt
001		Doklad úspešne zaúčtovaný: BKPF 7110	?
002		Doklad úspešne zaúčtovaný: BKPF 7110	?
003		Doklad úspešne zaúčtovaný: BKPF 7110	?
004		Doklad úspešne zaúčtovaný: BKPF 7110	?

Technické informácie | Aktuál. variant zobrazenia | Tlač | 0 | 0 | 0 | 4 | Nápo ved'

**20,00**

Po preúčtovaní dokladov sa zobrazí informácia, že doklady boli úspešne zaúčtované. Informáciu používateľ odsúhlasí kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 53 Stav pohľadávok po preúčtovaní

**Preúčtovanie splatnosti 3PO**

Preúčtovanie

Doklady na preúčtovanie

Kód PD	Va	Status	Úč	Č.dokla	Rok	Dát.účt.	Dát.dokl.	P	Zdro	O	=Poh'á	Ú	"Z"	FI	R	Č.dokladu	Preúčt. ro	Odúčt. rok	Pozn
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8	1,66	1,7	8	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	Pré 71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8	1,70	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777											<b>10,00</b>								
313031H8102898	13	000	Pré 71	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8	10,00	0,0	0,0	100104	2019	2019			
313031H8102898											<b>10,00</b>								
											<b>20,00</b>								

Stav pohľadávok po preúčtovaní sa zmení v poli „status“ na zelený štvorec.

Obrazovka č. 54 Zobrazenie čísla nového dokladu z preúčtovania

**Preúčtovanie splatnosti 3PO**

Preúčtovanie

Doklady na preúčtovanie

Kód PD	Va	St	Úč	Č.dokla	Rok	Dát.účt.	Dát.dokl.	P	Zdro	O	=Poh'á	Ú	"Z"	FI	R	Č.dokladu	Preúčt. ro	Odúčt. rok	Poznán
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	1	1AA2	8	1,66	1,7	8	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	2	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	3	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	4	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	5	1AA2	8	1,66	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777	13	000	71	100102	2019	06.11.2019	04.10.2019	6	1AA2	8	1,70	0,0	0,0	100106	2019	2019			
313031H8102777											<b>10,00</b>								
313031H8102898	13	000	71	100100	2019	06.11.2019	02.10.2019	1	1AA2	8	10,00	0,0	0,0	100104	2019	2019			
313031H8102898											<b>10,00</b>								
											<b>20,00</b>								

Po preúčtovaní pohľadávok sa v stĺpci „č.dokladu“ zobrazí nové číslo dokladu, ktorým bol doklad zaúčtovaný na krátkodobú pohľadávku. Pozor, pri každom preúčtovaní vznikajú dva doklady. Jeden doklad odúčtovania a jeden doklad zaúčtovania. Doklad odúčtovania PD je možné zobraziť cez transakciu Z3PD\_PSPD v prehľade pohľadávkových dokladov.

Obrazovka č. 55 Z3PD\_PSPD

Program Spracovanie(B) Skok Systém Nároveň

### Prehľad spracovania PD (PD, BV, TF, KO, SK, preúčtovania)

Kód Pohľadávkového dokladu PD: 313031H810Z777

Fond: Do

Účtovný okruh: 7110 Do

ID subjektu ITMS: Do

Číslo dodávateľa: Do

Číslo odberateľa: Do

Na obrazovke používateľ zadá kód PD a účtovný okruh. Klikne na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 56 Zoznam dokladov pre kód PD

Systém Nároveň

### Zoznam dokladov pre kód pohľadávkového dokladu

Druh	Kód PD	MD -ÚčetHK	Dal ÚčetH	Čiastka F.	Č.dokladu	Rok	ÚčOkr	Dát.účt.	Dátum dokl.	Zadané dňa	Zadané o	Integ ITV
PO	313031H810Z777	378311	648300	10,00	100101	2019	7110	06.11.2019	02.10.2019	06.11.2019	18:15:18	
PO	313031H810Z777	378711	378311	10,00	100102	2019	7110	06.11.2019	04.10.2019	06.11.2019	18:16:07	
BP	313031H810Z777	379999	378711	1,70	500426	2019	7110	06.11.2019	06.11.2019	06.11.2019	18:23:57	
PO	313031H810Z777	378311	378711	8,30	100105	2019	7110	31.12.2019	04.10.2019	06.11.2019	20:18:59	
PO	313031H810Z777	378311	378311	1,66	100106	2019	7110	31.12.2019	04.10.2019	06.11.2019		
PO	313031H810Z777	378711	378311	6,64	100106	2019	7110	31.12.2019	04.10.2019	06.11.2019		
				<b>38,30</b>								

V zozname dokladov sa nachádzajú všetky súvisiace doklady k danému PD. Podľa dátumu účtovania 31.12. bežného roka je vidno, že v tento deň boli zaúčtované 2 doklady. Doklad odúčtovania, v tomto prípade doklad č. 100105 a doklad preúčtovania, v tomto prípade doklad č. 100106.

Obrazovka č. 57 Doklad odúčtovania PD typu SK

Doklad Spracovanie(B) Skok Nastavenia Dodatky Prostredie Systém Nároveň

### Prehľad dokladov - zobrazenie -

Výber Uloženie Daňové dáta

Dr.dokl. : PO ( Predpis pohľadávky ) Normálny doklad

Čís.dokladu 100105 Účtovný okruh 7110 Fiškálny rok 2019

Dát.dokl. 04.10.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12

Výpočet dane

Refer. 1300000777

Mena dokladu EUR

Text hl.dokl. 313031H810Z777

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
1	19	378711	1,62-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.04.2022	
2	19	378711	1,66-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	05.10.2021	
3	19	378711	1,66-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.04.2021	
4	19	378711	1,66-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	15.12.2020	
5	19	378711	1,70-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	30.11.2020	
* Má dat/Dal H			8,30-	EUR								
6	09	378311	8,30	EUR	I	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.10.2022	

FB03 stisufuft01 | INS

Obrazovka č. 58 Doklad preúčtovania PD typu SK

Dr.dokl. : PO ( Predpis pohľadávky ) Normálny doklad

Čís.dokladu 100106 Účtovný okruh 7110 Fiskálny rok 2019  
 Dát.dokl. 04.10.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. 1300000777  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 313031H8102777

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
6	19	378311	8,30-	EUR	I	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	15.12.2020	
* Má dat/Dal H			8,30-	EUR								
1	09	378311	1,66	EUR	I	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	15.12.2020	
2	09	378711	1,66	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.04.2021	
3	09	378711	1,66	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	05.10.2021	
4	09	378711	1,66	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.04.2022	
5	09	378711	1,66	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	06.10.2022	

FB03 stisufuft01 INS

Obrazovka č. 59 Z3PD\_PSPD

Kód Pohľadávkového dokladu PD 313031H8102898

Fond Do

Účtovný okruh 7110 Do

ID subjektu ITMS Do

Číslo dodávateľa Do

Číslo odberateľa Do

Na obrazovke používateľ zadá kód PD a účtovný okruh. Klikne na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 60 Zoznam dokladov pre kód PD

Druh	Kód PD	MD -ÚčetHK	Dal ÚčetHK	Čiastka FM	Č.dokladu	Rok	ÚčOkr	Dát.účt.	Dátum dokl.	Zadané dňa	Zadané o	Integ ITI
PO	313031H8102898	378711	648300	10,00	100100	2019	7110	06.11.2019	02.10.2019	06.11.2019	18:07:26	
				10,00	100103							
PO	313031H8102898	648300	378711	10,00	100103	2019	7110	31.12.2019	02.10.2019	06.11.2019	20:18:58	
				10,00	100104							
PO	313031H8102898	378311	648300	10,00	100104	2019	7110	31.12.2019	02.10.2019	06.11.2019	20:18:58	
				10,00	100104							
				30,00								

V zozname dokladov sa nachádzajú všetky súvisiace doklady k danému PD. Podľa dátumu účtovania 31.12. bežného roka je vidno, že v tento deň boli zaúčtované 2 doklady. Doklad odúčtovania, v tomto prípade doklad č. 100103 a doklad preúčtovania, v tomto prípade doklad č. 100104.

Obrazovka č. 61 Doklad odúčtovania PD účtovaného do výnosov

Dr.dokl. : PO ( Predpis pohľadávky ) Normálny doklad

Čís.dokladu 100103 Účtovný okruh 7110 Fiškálny rok 2019  
 Dát.dokl. 02.10.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. 1300000102  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 313031H810Z898

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
1	19	378711	10,00-	EUR	M	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	08.11.2020	
* Má dat/Dal H			10,00-	EUR								
2	40	648300	10,00	EUR			648300	1AA2	60	313IP180009		313031
* Má dat/Dal S			10,00	EUR								
** 7110			0,00	EUR								

Obrazovka č. 62 Doklad preúčtovania PD účtovaného do výnosov

Dr.dokl. : PO ( Predpis pohľadávky ) Normálny doklad

Čís.dokladu 100104 Účtovný okruh 7110 Fiškálny rok 2019  
 Dát.dokl. 02.10.2019 Dát.účtovania 31.12.2019 Obdobie 12  
 Výpočet dane   
 Refer. 1300000102  
 Mena dokladu EUR  
 Text hl.dokl. 313031H810Z898

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
2	50	648300	10,00-	EUR			648300	1AA2	60	313IP180009		313031
* Má dat/Dal H			10,00-	EUR								
1	09	378311	10,00	EUR	I	VZI	81008...	1AA2	60	313IP180009	08.11.2020	
* Má dat/Dal S			10,00	EUR								

Kontrola dokladov určených na preúčtovanie v transakcii FBL5N:

1. Cez dynamické vymedzenie na základnej obrazovke FBL5N výber cez účet HK (hlavnej knihy) interval účtov 378700-378799, na ktorých sú účtované dlhodobé pohľadávky
2. Zadanie účtovného okruhu
3. Výber otvorených položiek k 31.12.bežného roka (n)
4. Zakliknúť operácie osobitnej hlavnej knihy, kliknúť na ikonu „vykonať“
5. Filter podľa splatnosti netto – výber intervalu dátumov 1.1.n+1 až 31.1.n+1

Týmto piatimi krokmi sa vyfiltrujú kódy PD, ktoré sú otvorené k 31.12.roka n , účtované na analytickom účte dlhodobých pohľadávok a zároveň je ich potrebné preúčtovať na krátkodobé (splatnosť rovná alebo nižšia 1 rok).

Sumu za tieto pohľadávky je možné odkontrolovať nasledovne:

1. Skopírovanie kódov PD, ktoré sa vyfiltrovali v predchádzajúcich bodoch
2. Spustenie transakcie FBL5N v novom režime
3. Zadanie účtovného okruhu
4. Výber otvorených položiek k 31.12.bežného roka (n)
5. Zakliknúť operácie osobitnej hlavnej knihy, kliknúť na ikonu „vykonať“
6. Vyfiltrovať cez pole „platobná referencia“ predchádzajúce skopírované kódy PD
- 7.

Týmto šiestimi krokmi sa vyfiltrujú otvorené sumy za jednotlivé kódy PD, ktoré je potrebné preúčtovať cez transakciu Z3PD\_PRS. Suma vyfiltrovaná v transakcii FBL5N sa musí rovnať sume uvedenej v stĺpci „rozdiel“ v transakcii Z3PD\_PRS.

## 1.10 Konkoročný transferový zápis na platobnej jednotke

K 31.12. bežného roka sa k nevyinkasovaným pohľadávkam zaúčtovaným do výnosov bežného roka účtuje na platobnej jednotke transferový zápis 589/351. Na automatický výpočet a zaúčtovanie slúži transakcia Z3PO\_PD\_TRANS\_KR. Výpočet a iba spustenie transakcie môže účtovník robiť každý mesiac, aby priebežne kontroloval správnosť už zaúčtovaných dokladov a prípadné chyby priebežne odstraňoval.

### Upozornenie!

Spustenie transakcie neznamená účtovanie. Účtovať konkoročný transfer je možné výlučne v rámci uzávierkových prác.

Obrazovka č. 63 Transakcia Z3PO\_PD\_TRANS\_KR

Obrazovka č. 63 Transakcia Z3PO\_PD\_TRANS\_KR

Program Spracovanie(B) Skok Systém Návoreď

**Nevyinkasované pohľadávky účtované do výnosov v bežnom roku**

Platobná jednotka  Do

Dátum zaúčtovania transferu

Zobrazíť aj zaúčtované TRF

Zaúčtovanie PD  
Kód PD  Do

Zaúčtovanie SŽoP  
Kód SŽoP  Do

Na danej obrazovke používateľ doplní účtovný okruh a dátum zaúčtovania transferu 31.12. bežného roka. Pohľadávky sú rozdelené na pohľadávky zo SŽP a PD. To znamená, že transakciu je potrebné spustiť dva krát, raz za SŽP a raz za PD. Po výbere zaúčtovania k PD alebo k SŽP používateľ klikne na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 64 Zobrazenie nevyinkasovaných PD zaúčtovaných v bežnom roku do výnosov

Obrazovka č. 64 Zobrazenie nevyinkasovaných PD zaúčtovaných v bežnom roku do výnosov

Systém Návoreď

**Zaúčtovanie transferového zápisu ku PD**

Účtovanie TRF

Status	ÚčOkr	Č.dokla	rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Kód PD	Var. sym	Kód sp.kal	Účet HK	Pohľadávka	Úhrada	Transfer	Č.d. TRF	TRF	rok	Úhrady
ooo	7170	100447	2019	15.10.2019	15.10.2019	312021A139Z057	1910000475		0000378311	526,26	0,00	526,26				
ooo	7170	100391	2019	24.09.2019	24.09.2019	312021G695Z002	1910000410		0000378311	557,50	0,00	557,50				
ooo	7170	100021	2019	23.01.2019	23.01.2019	312031A020Z083	1910000034		0000378311	417,04	0,00	417,04				
ooo	7170	100060	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z088	1910000063		0000378311	417,04	0,00	417,04				
ooo	7170	100061	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z089	1910000064		0000378311	417,04	0,00	417,04				
ooo	7170	100106	2019	15.03.2019	15.03.2019	312031A020Z093	1910000108		0000378311	417,04	0,00	417,04				
ooo	7170	100485	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031A057Z050	1910000559		0000378311	103,64	0,00	103,64				
ooo	7170	100103	2019	14.03.2019	14.03.2019	312031A127Z043	1910000105		0000378311	881,77	0,00	881,77				
ooo	7170	100006	2019	11.01.2019	11.01.2019	312031D033Z009	1910000006		0000378311	4 544,66	0,00	4 544,66				
ooo	7170	100174	2019	06.05.2019	06.05.2019	312031J368Z014	1910000194		0000378311	13,77	0,00	13,77				
ooo	7170	100420	2019	07.10.2019	07.10.2019	312031J368Z022	1910000448		0000378311	610,51	0,00	610,51				
ooo	7170	100484	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031J413Z026	1910000558		0000378311	174,47	0,00	174,47				
ooo	7170	100407	2019	30.09.2019	20.09.2019	312031P483Z004	1910000402		0000378310	1 541,34	0,00	1 541,34				
ooo	7170	100483	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031R081Z011	1910000557		0000378311	88,83	0,00	88,83				
ooo	7170	100475	2019	04.11.2019	04.11.2019	312031S945Z003	1910000506		0000378311	301,08	0,00	301,08				

Na danej obrazovke používateľ označí stĺpec „pohľadávka“ a klikne na ikonu „súčet“.

Obrazovka č. 65 Suma za PD

Zaúčtovanie transferového zápisu ku PD

Učtovanie TRF

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Kód PD	Var. sym	Kód sp.k	Účet HK	Pohľadávka	Úhra	Transfer	Č.d. TRF	TRF. ro	Úhrad
ooo	7170	100447	2019	15.10.2019	15.10.2019	312021A139Z057	1910000475		0000378311	526,26	0,00	526,26			
ooo	7170	100391	2019	24.09.2019	24.09.2019	312021G695Z002	1910000410		0000378311	557,50	0,00	557,50			
ooo	7170	100021	2019	23.01.2019	23.01.2019	312031A020Z083	1910000034		0000378311	417,04	0,00	417,04			
ooo	7170	100060	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z088	1910000063		0000378311	417,04	0,00	417,04			
ooo	7170	100061	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z089	1910000064		0000378311	417,04	0,00	417,04			
ooo	7170	100106	2019	15.03.2019	15.03.2019	312031A020Z093	1910000108		0000378311	417,04	0,00	417,04			
ooo	7170	100485	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031A057Z050	1910000559		0000378311	103,64	0,00	103,64			
ooo	7170	100103	2019	14.03.2019	14.03.2019	312031A127Z043	1910000105		0000378311	881,77	0,00	881,77			
ooo	7170	100006	2019	11.01.2019	11.01.2019	312031D033Z009	1910000006		0000378311	4 544,66	0,00	4 544,66			
ooo	7170	100174	2019	06.05.2019	06.05.2019	312031J368Z014	1910000194		0000378311	13,77	0,00	13,77			
ooo	7170	100420	2019	07.10.2019	07.10.2019	312031J368Z022	1910000448		0000378311	610,51	0,00	610,51			
ooo	7170	100484	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031J413Z026	1910000558		0000378311	174,47	0,00	174,47			
ooo	7170	100407	2019	30.09.2019	20.09.2019	312031P483Z004	1910000402		0000378310	1 541,34	0,00	1 541,34			
ooo	7170	100483	2019	05.11.2019	05.11.2019	312031R081Z011	1910000557		0000378311	88,83	0,00	88,83			
ooo	7170	100475	2019	04.11.2019	04.11.2019	312031S945Z003	1910000506		0000378311	301,08	0,00	301,08			
										<b>11 011,99</b>					

Vykonaním súčtu všetkých PD používateľ zistí, aká suma má byť zaúčtovaná za PD ako koncoročný transferový zápis. V tomto prípade je to suma 11 011,99. To isté potom používateľ vykoná v novom režime obrazovky a spustí transferový zápis k SŽP. Obrazovka č. 66 Zobrazenie nevyinkasovaných SŽP zaúčtovaných v bežnom roku do výnosov

Zaúčtovanie transferového zápisu ku SŽoP

Učtovanie TRF

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Cislo szop	Pohľadávka	Úhrada	Transfer	Č.d. TRF	TRF. rok	Úhrady	Znak
ooo	7170	100472	2019	29.10.2019	29.10.2019	S17312319039	7 960 340,72	0,00	7 960 340,72				
ooo	7170	100473	2019	29.10.2019	29.10.2019	S17312319040	1 613 904,42	0,00	1 613 904,42				
							<b>9 574 245,14</b>						

Na danej obrazovke používateľ označí stĺpec „pohľadávka“ a klikne na ikonu „súčet“.

Obrazovka č. 67 Suma za SŽP

Zaúčtovanie transferového zápisu ku SŽoP

Učtovanie TRF

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Cislo szop	Pohľadávka	Úhra	Transfer	Č.d. TRF	TRF. ro	Úhrad	Znak
ooo	7170	100472	2019	29.10.2019	29.10.2019	S17312319039	7 960 340,72	0,00	7 960 340,72				
ooo	7170	100473	2019	29.10.2019	29.10.2019	S17312319040	1 613 904,42	0,00	1 613 904,42				
							<b>9 574 245,14</b>						

Vykonaním súčtu všetkých SŽP používateľ zistí, aká suma má byť zaúčtovaná za SŽP ako koncoročný transferový zápis. V tomto prípade je to suma 9 574 245,14. Ďalej, v novom režime používateľ zadá transakciu FS10N, cez ktorú skontroluje stav nákladov a výnosov.

Obrazovka č. 68 Kontrola nákladov cez FS10N

Zobrazenie zostatkov: Účty hlavnej knihy

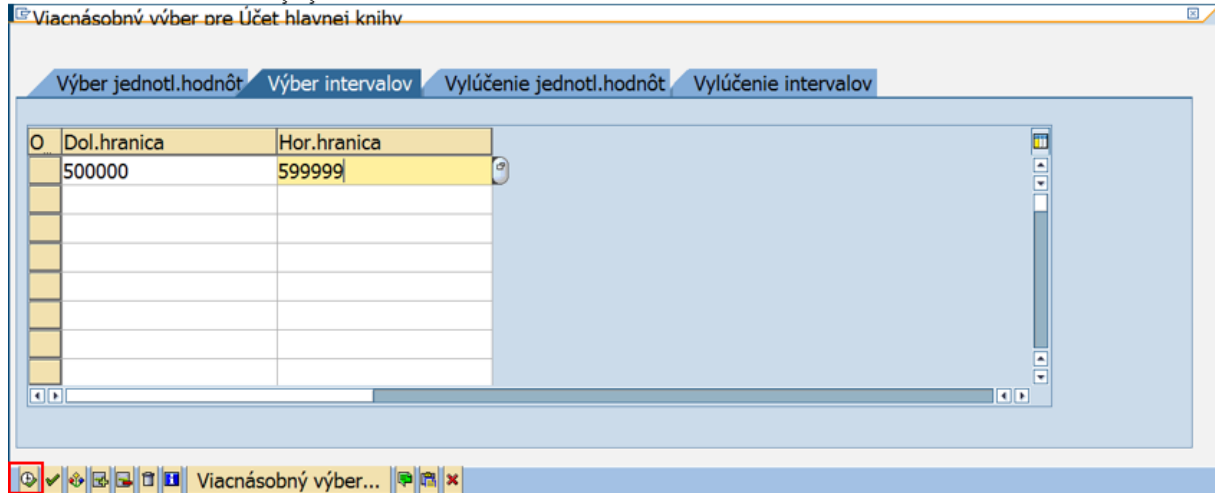
Aktivácia zásob práce

Účet hlavnej knihy		
Účtovný okruh	7170	
Fiškálny rok	2019	
Pracovný úsek		

Na obrazovke používateľ zadá účtovný okruh a rok, klikne na šípku pre „viacnásobný výber“ pri účte hlavnej knihy.

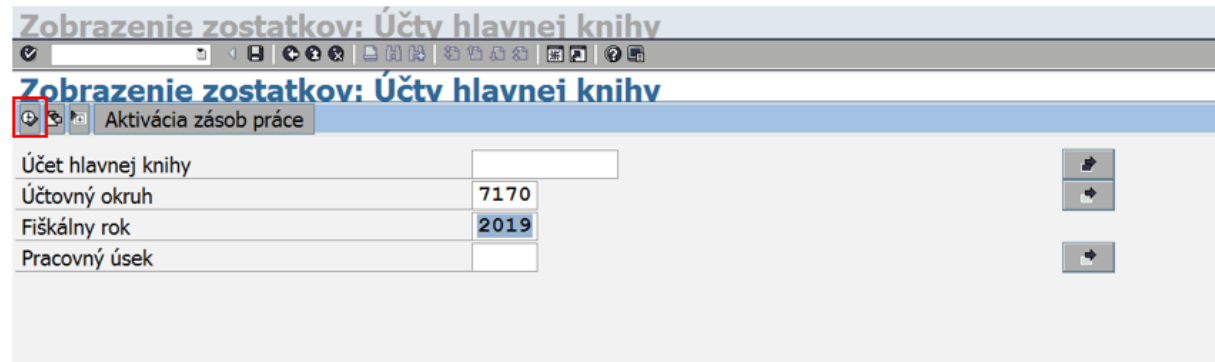


Obrazovka č. 69 Viacnásobný výber



Zadanie intervalu 500000 – 599999 zabezpečí zobrazenie stavu všetkých nákladov. Klik na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 70 Zadávacia obrazovka FS10N



Klik na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č. 71 Zobrazenie zostatkov nákladov

Obdobie	MáDať	Dať	Zostatok	Kumulovaný zostatok
Prevod zostat				
1	207 120,74	167 234,51	39 886,23	39 886,23
2	258 086,03	198 940,85	59 145,18	99 031,41
3	1 827 143,28	669 585,39	1 157 557,89	1 256 589,30
4	345 766,04	236 364,84	109 401,20	1 365 990,50
5	64 149 846,29	885 158,03	63 264 688,26	64 630 678,76
6	22 851 199,43	277 705,15	22 573 494,28	87 204 173,04
7	23 741 471,82	1 300 009,22	22 441 462,60	109 645 635,64
8	1 360 282,61	1 202 412,61	157 870,00	109 803 505,64
9	36 470 033,32	1 350 316,64	35 119 716,68	144 923 222,32
10	23 774 270,60	986 597,81	22 787 672,79	167 710 895,11
11	9 781,58		9 781,58	167 720 676,69
12				167 720 676,69
13				167 720 676,69
14				167 720 676,69
15				167 720 676,69
16				167 720 676,69
Súčet	174 995 001,74	7 274 325,05	167 720 676,69	167 720 676,69

Celková suma nákladov sa nachádza v stĺpci „kumulovaný zostatok“ v 12. mesiaci. V tomto prípade je to suma 167 720 676,69. Tento istý výber v novom režime cez transakciu FS10N používateľ zopakuje, avšak pre interval výnosov 600000 – 699999.

Obrazovka č. 72 Zobrazenie zostatkov výnosov

Obdobie	MáDať	Dal	Zostatok	Kumulovaný zostatok
Prevod zostat				
1	4 914,64	15 055 412,83	15 050 498,19-	15 050 498,19-
2	121 582,22	18 331 812,22	18 210 230,00-	33 260 728,19-
3	82 298,11	17 957 473,64	17 875 175,53-	51 135 903,72-
4	3 215,88	12 116 035,20	12 112 819,32-	63 248 723,04-
5	22 237,47	16 425 709,12	16 403 471,65-	79 652 194,69-
6	15 999,07	7 578 196,30	7 562 197,23-	87 214 391,92-
7	6 323,23	34 803 884,29	34 797 561,06-	122 011 952,98-
8	4 156,22	15 358 075,91	15 353 919,69-	137 365 872,67-
9	9 448,91	21 096 243,86	21 086 794,95-	158 452 667,62-
10		18 842 816,60	18 842 816,60-	177 295 484,22-
11		10 449,60	10 449,60-	177 305 933,82-
12				177 305 933,82-
13				177 305 933,82-
14				177 305 933,82-
15				177 305 933,82-
16				177 305 933,82-
Súčet	270 175,75	177 576 109,57	177 305 933,82-	177 305 933,82-

Celková suma výnosov sa nachádza v stĺpci „kumulovaný zostatok“ v 12. mesiaci. V tomto prípade je to suma 177 305 933,82.

Výpočet:

$$\text{Výnosy} - \text{náklady} - (\text{transferový zápis k PD} + \text{transferový zápis k SZP}) = 0$$

$$177\,305\,933,82 - 167\,720\,676,69 - (11\,011,99 + 9\,574\,245,14) = 0$$

Ak táto kontrola platí, transferový zápis sa môže zaúčtovať. Pokiaľ táto kontrola neplatí, nesúlad je potrebné nahlásiť garantovi ISUF. Chyba môže byť v manuálne zaúčtovaných dokladoch (väčšinou druh dokladu SA), prípadne ak je zostatok na mylných platbách, prípadne opravy účtované na účet 428. Prípadne, ak platobná jednotka účtovala OP k pohľadávkam účtovaným ako 378/314, výpočet sa bude rovnať sume vytvorených OP k takýmto pohľadávkam. Iba v tomto prípade môže vyjsť výsledok iný ako 0.

Obrazovka č. 73 Označenie všetkých PD

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Kód PD	Var. sym	Kód splátk.kal.	Účet HK	Pohľadávka	Úhrade
o	7170	100372	2019	18.09.2019	18.09.2019	312021A139V053	1940000375		0000378311	3,88	0,00
o	7170	100021	2019	23.01.2019	23.01.2019	312031A020Z083	1910000034		0000378311	417,04	0,00
o	7170	100060	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z088	1910000063		0000378311	417,04	0,00
o	7170	100061	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z089	1910000064		0000378311	417,04	0,00
o	7170	100106	2019	15.03.2019	15.03.2019	312031A020Z093	1910000108		0000378311	417,04	0,00
o	7170	100366	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031A020Z117	1910000384		0000378311	24,67	0,00
o	7170	100371	2019	17.09.2019	17.09.2019	312031A020Z118	1910000389		0000378311	404,02	0,00
o	7170	100103	2019	14.03.2019	14.03.2019	312031A127Z043	1910000105		0000378311	881,77	0,00
o	7170	100365	2019	13.09.2019	13.09.2019	312031B659Z025	1910000383		0000378311	42,00	0,00
o	7170	100376	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031B659Z026	1910000393		0000378311	164,80	0,00
o	7170	100006	2019	11.01.2019	11.01.2019	312031D033Z009	1910000006		0000378311	4 544,66	0,00
o	7170	100367	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031D233Z041	1910000385		0000378311	17,52	0,00
o	7170	100369	2019	16.09.2019	16.09.2019	312031D233Z042	1910000386		0000378311	1 611,75	0,00
o	7170	100377	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031D574Z020	1910000394		0000378311	545,37	0,00
o	7170	100174	2019	06.05.2019	06.05.2019	312031J368Z014	1910000194		0000378311	13,77	0,00
o	7170	100359	2019	09.09.2019	09.09.2019	312031J368Z021	1910000380		0000378311	5 337,80	0,00

Po kontrole správnosti výpočtu sa používateľ vráti na obrazovku PD pripravených na zaúčtovanie koncoročnéno transferového zápisu. Všetky doklady označí kliknutím na ikonu „vybrať všetko“.

Obrazovka č. 74 Zaučtovanie transferového zápisu k PD

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Kód PD	Var. sym	Kód splátk.kal.	Účet HK	Pohľadávka	Úhrada
∞	7170	100372	2019	18.09.2019	18.09.2019	312021A139V053	1940000375		0000378311	3,88	0,00
∞	7170	100021	2019	23.01.2019	23.01.2019	312031A020Z083	1910000034		0000378311	417,04	0,00
∞	7170	100060	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z088	1910000063		0000378311	417,04	0,00
∞	7170	100061	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z089	1910000064		0000378311	417,04	0,00
∞	7170	100106	2019	15.03.2019	15.03.2019	312031A020Z093	1910000108		0000378311	417,04	0,00
∞	7170	100366	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031A020Z117	1910000384		0000378311	24,67	0,00
∞	7170	100371	2019	17.09.2019	17.09.2019	312031A020Z118	1910000389		0000378311	404,02	0,00
∞	7170	100103	2019	14.03.2019	14.03.2019	312031A127Z043	1910000105		0000378311	881,77	0,00
∞	7170	100365	2019	13.09.2019	13.09.2019	312031B659Z025	1910000383		0000378311	42,00	0,00
∞	7170	100376	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031B659Z026	1910000393		0000378311	164,80	0,00
∞	7170	100006	2019	11.01.2019	11.01.2019	312031D033Z009	1910000006		0000378311	4 544,66	0,00
∞	7170	100367	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031D233Z041	1910000385		0000378311	17,52	0,00
∞	7170	100369	2019	16.09.2019	16.09.2019	312031D233Z042	1910000386		0000378311	1 611,75	0,00
∞	7170	100377	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031D574Z020	1910000394		0000378311	545,37	0,00
∞	7170	100174	2019	06.05.2019	06.05.2019	312031J368Z014	1910000194		0000378311	13,77	0,00
∞	7170	100359	2019	09.09.2019	09.09.2019	312031J368Z021	1910000380		0000378311	5 337,80	0,00

Po označení všetkých dokladov používateľ klikne na ikonu „účtovanie TRF“.

Obrazovka č. 75 Výsledok spracovania

Typ	Pol	Text hlásenia
Δ	001	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	002	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	003	Doklad 300601 bol zaučtovaný v účt.okruhu 7170
Δ	004	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	005	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	006	Doklad 300602 bol zaučtovaný v účt.okruhu 7170
Δ	007	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	008	Farba 2 (tmavosivá) sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	009	Doklad 300603 bol zaučtovaný v účt.okruhu 7170
Δ	010	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	011	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	012	Doklad 300604 bol zaučtovaný v účt.okruhu 7170
Δ	013	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	014	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	015	Doklad 300605 bol zaučtovaný v účt.okruhu 7170

Po zaučtovaní transferového zápisu k PD sa na obrazovke zobrazí výsledok spracovania. Používateľ sa vráti späť kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 76 Zapísanie zaúčtovaných dokladov

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Kód PD	Var. sym	Kó Úč	Pohľadáv	Úhra	Transfer	Č.d. TRF	RF. ro ÚH
TR	7170	100372	2019	18.09.2019	18.09.2019	312021A139V053	1940000375	00	3,88	0,00	3,88	300601	2019
TR	7170	100021	2019	23.01.2019	23.01.2019	312031A020Z083	1910000034	00	417,04	0,00	417,04	300602	2019
TR	7170	100060	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z088	1910000063	00	417,04	0,00	417,04	300603	2019
TR	7170	100061	2019	19.02.2019	19.02.2019	312031A020Z089	1910000064	00	417,04	0,00	417,04	300604	2019
TR	7170	100106	2019	15.03.2019	15.03.2019	312031A020Z093	1910000108	00	417,04	0,00	417,04	300605	2019
TR	7170	100366	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031A020Z117	1910000384	00	24,67	0,00	24,67	300606	2019
TR	7170	100371	2019	17.09.2019	17.09.2019	312031A020Z118	1910000389	00	404,02	0,00	404,02	300607	2019
TR	7170	100103	2019	14.03.2019	14.03.2019	312031A127Z043	1910000105	00	881,77	0,00	881,77	300608	2019
TR	7170	100365	2019	13.09.2019	13.09.2019	312031B659Z025	1910000383	00	42,00	0,00	42,00	300609	2019
TR	7170	100376	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031B659Z026	1910000393	00	164,80	0,00	164,80	300610	2019
TR	7170	100006	2019	11.01.2019	11.01.2019	312031D033Z009	1910000006	00	4 544,66	0,00	4 544,66	300611	2019
TR	7170	100367	2019	16.09.2019	13.09.2019	312031D233Z041	1910000385	00	17,52	0,00	17,52	300612	2019
TR	7170	100369	2019	16.09.2019	16.09.2019	312031D233Z042	1910000386	00	1 611,75	0,00	1 611,75	300613	2019
TR	7170	100377	2019	19.09.2019	19.09.2019	312031D574Z020	1910000394	00	545,37	0,00	545,37	300614	2019
TR	7170	100174	2019	06.05.2019	06.05.2019	312031J368Z014	1910000194	00	13,77	0,00	13,77	300615	2019
TR	7170	100359	2019	09.09.2019	09.09.2019	312031J368Z021	1910000380	00	5 337,80	0,00	5 337,80	300616	2019

Na danej obrazovke je vidno, že ku každému PD sa zaúčtoval transferový koncoročný zápis (v stĺpci „status“ je každý PD označený zeleným štvorčekom) a to dokladom uvedeným v stĺpci „Č.d.TRF“. Dvojklikom na číslo tohto dokladu je možné ho zobraziť.

Obrazovka č. 77 Zaúčtovaný transferový doklad k PD

Dr.dokl. : SA ( Účtovanie na účt. HK ) Normálny doklad

Čís.dokladu 300616      Účtovný okruh 7170      Fiškálny rok 2019

Dát.dokl. 31.12.2019      Dát.účtovania 31.12.2019      Obdobie 12

Výpočet dane

Refer. 1910000380

Mena dokladu EUR

Text hl.dokl. trf\_312031J368Z021

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
1	50	351100	5 337,80-	EUR			351100	DUMMY	60	1910000380		
*	Má dat/Dal H		5 337,80-	EUR								
2	40	589100	5 337,80	EUR			589100	DUMMY	60	1910000380		
*	Má dat/Dal S		5 337,80	EUR								
**	7170		0,00	EUR								

Obrazovka č. 78 Označenie všetkých SZP

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Cislo szop	Pohľadávka	Úhrada	Transfer	Č.d. TRF	TRF. rok	Úhrady	Znak
∞	7170	100315	2019	30.07.2019	30.07.2019	S17312319028	12 351 688,55	0,00	12 351 688,55				
∞	7170	100329	2019	08.08.2019	08.08.2019	S17312319030	8 072 647,99	0,00	8 072 647,99				
∞	7170	100350	2019	28.08.2019	28.08.2019	S17312319032	7 139 694,15	0,00	7 139 694,15				
∞	7170	100360	2019	09.09.2019	09.09.2019	S17312319034	3 340 819,18	0,00	3 340 819,18				
∞	7170	100362	2019	10.09.2019	10.09.2019	S17312319033	4 167 788,42	0,00	4 167 788,42				
∞	7170	100416	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319101	17 926,50	0,00	17 926,50				
∞	7170	100417	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319100	17 926,50	0,00	17 926,50				
∞	7170	100418	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319102	17 926,50	0,00	17 926,50				

Po kontrole správnosti výpočtu sa používateľ vráti na obrazovku SZP pripravených na zaúčtovanie koncoročného transferového zápisu. Všetky doklady označí kliknutím na ikonu „vybrať všetko“.

Obrazovka č. 79 Zaúčtovanie transferového zápisu k SZP

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.úct.	Dátum dokl.	Cislo szop	Pohľadávka	Úhrada	Transfer	Č.d. TRF	TRF. rok	Úhrady	Znak
∞	7170	100315	2019	30.07.2019	30.07.2019	S17312319028	12 351 688,55	0,00	12 351 688,55				
∞	7170	100329	2019	08.08.2019	08.08.2019	S17312319030	8 072 647,99	0,00	8 072 647,99				
∞	7170	100350	2019	28.08.2019	28.08.2019	S17312319032	7 139 694,15	0,00	7 139 694,15				
∞	7170	100360	2019	09.09.2019	09.09.2019	S17312319034	3 340 819,18	0,00	3 340 819,18				
∞	7170	100362	2019	10.09.2019	10.09.2019	S17312319033	4 167 788,42	0,00	4 167 788,42				
∞	7170	100416	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319101	17 926,50	0,00	17 926,50				
∞	7170	100417	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319100	17 926,50	0,00	17 926,50				
∞	7170	100418	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319102	17 926,50	0,00	17 926,50				

Po označení všetkých dokladov používateľ klikne na ikonu „účtovanie TRF“.

Obrazovka č. 80 Výsledok spracovania

Typ	Pol	Text hlásenia
Δ	001	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	002	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
■	003	Doklad 300627 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 7170
■	004	Zápis do DB Z3SZOP_LOGPOL bol úspešný
Δ	005	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	006	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
■	007	Doklad 300628 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 7170
■	008	Zápis do DB Z3SZOP_LOGPOL bol úspešný
Δ	009	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	010	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
■	011	Doklad 300629 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 7170
■	012	Zápis do DB Z3SZOP_LOGPOL bol úspešný
Δ	013	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
Δ	014	Dátum dokladu sa nachádza v minulosti, skontrolujte
■	015	Doklad 300630 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 7170

Po zaúčtovaní transferového zápisu k PD sa na obrazovke zobrazí výsledok spracovania. Používateľ sa vráti späť kliknutím na ikonu „ďalej“.

Obrazovka č. 81 Zapísanie zaúčtovaných dokladov

Status	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Dát.účt.	Dátum dokl.	Cislo szop	Pohľadávka	Úhra	Transfer	Č.d. TRF	TRF. ro	Úhrad	Znak
TR	7170	100315	2019	30.07.2019	30.07.2019	S17312319028	12 351 688,55	0,00	12 351 688,55	300627	2019		
TR	7170	100329	2019	08.08.2019	08.08.2019	S17312319030	8 072 647,99	0,00	8 072 647,99	300628	2019		
TR	7170	100350	2019	28.08.2019	28.08.2019	S17312319032	7 139 694,15	0,00	7 139 694,15	300629	2019		
TR	7170	100360	2019	09.09.2019	09.09.2019	S17312319034	3 340 819,18	0,00	3 340 819,18	300630	2019		
TR	7170	100362	2019	10.09.2019	10.09.2019	S17312319033	4 167 788,42	0,00	4 167 788,42	300631	2019		
TR	7170	100416	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319101	17 926,50	0,00	17 926,50	300632	2019		
TR	7170	100417	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319100	17 926,50	0,00	17 926,50	300633	2019		
TR	7170	100418	2019	10.10.2019	30.07.2019	S17312319102	17 926,50	0,00	17 926,50	300634	2019		

Na danej obrazovke je vidno, že ku každej SZP sa zaúčtoval transferový koncoročný zápis (v stĺpci „status“ je každý doklad SŽP označený zeleným štvorčekom) a to dokladom uvedeným v stĺpci „Č.d.TRF“. Dvojklikom na číslo tohto dokladu je možné ho zobraziť.

Obrazovka č. 82 Zaučtovaný transferový doklad k SŽP

Dr.dokl. : SA ( Účtovanie na účt. HK ) Normálny doklad

Čís.dokladu 300627      Účtovný okruh 7170      Fiškálny rok 2019

Dát.dokl. 31.12.2019      Dát.účtovania 31.12.2019      Obdobie 12

Výpočet dane

Refer. 2312319028

Mena dokladu EUR

Text hl.dokl. trf\_S17312319028

Pol	ÚK	Účet HK	Čiastka	Mena	ZO	DRo	Účet	Fond	Fin.pol.	Priradenie	SplatNetto	Prvok
1	50	351100	12 351 688,55-	EUR			351100	DUMMY	60	2312319028		
*	Má dat/Dal H		12 351 688,55-	EUR								
2	40	589100	12 351 688,55	EUR			589100	DUMMY	60	2312319028		
*	Má dat/Dal S		12 351 688,55	EUR								
**	7170		0,00	EUR								