

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M18 – Finančné účtovníctvo

#### Pokladničná kniha

<b>Autori:</b> Dana Schlachtová	<b>Dátum vyhotovenia:</b> 30.11.2022
---------------------------------	--------------------------------------

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	30.11.2022	Schlachtová	Doplnenie znakov DPH	M18_PP_Pokladničná kniha V1.0
1.1	07.12.2022	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 9, 11	M18_PP_Pokladničná kniha V1.1
1.2	16.12.2022	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 10	M18_PP_Pokladničná kniha V1.2
1.3	12.1.2023	Schlachtová	Úprava formuláru pokl.potvrdenky/prílohy Doplnenie popisu v kapitole 3.1-pole Príjem potvrdenky	M18_PP_Pokladničná kniha V1.3
1.4	31.8.2023	Schlachtová	Doplnenie info v kapitole 3.3-zadávanie obchodných prípádov pre CPD partnerov (pre MSSR) 3.7.2-označenie hlavičky tabuľky 10-postup pri zadávaní hodnôt v mincovke 12-zmena označenia vybraných okienok v PD	M18_PP_Pokladničná kniha V1.4
1.5	30.4.2024	Schlachtová	Kapitola 10 - Doplnenie označenia transakcie ZFI_POKL04	M18_PP_Pokladničná kniha V1.5
1.6	12.7.2024	Schlachtová	Kapitola 4 a 12 – nový formulár PPD/VPD	M18_PP_Pokladničná kniha V1.6
1.7	23.12.2025	Schlachtová	Kapitola 2.2.- doplnenie znakov DPH pre 5%, 19% a 23% v pokladni Kapitola 4-doplnenie nastavenia bez / s tlačou ZFK	M18_PP_Pokladničná kniha V1.7

## OBSAH

1	Úvod .....	3
1.1	Účel dokumentu .....	3
1.2	Zoznam skratiek .....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Pokladničná kniha .....	7
2.1	Základné pravidlá pri práci s pokladničnou knihou .....	7
2.2	Štruktúra pokladničnej knihy.....	8
2.2.1	Výber dát .....	9
2.2.2	Zobrazenie zostatkov za obdobie.....	10
2.2.3	Prehľad pohybov na pokladničnej knihe .....	11
2.2.4	Menu spracovania .....	12
2.2.5	Obchodný prípad.....	13
3	Zadávanie pohybov v pokladničnej knihe .....	16
3.1	Dotácia / odvod pokladne .....	16
3.2	Príjem – tržby / výdaj – náklady .....	19
3.3	Úhrada v hotovosti.....	20
3.4	Zobrazenie stavov pokladničnej knihy.....	22
3.5	Rozúčtovanie položky .....	22
3.6	Kopírovanie položiek .....	24
3.7	Zaokrúhľovanie v pokladni .....	24
3.7.1	Zaokrúhľovanie pri príjme hotovosti.....	25
3.7.2	Zaokrúhľovanie pri výdaji hotovosti.....	25
4	Tlač pokladničnej potvrdenky .....	27
4.1	Tlač pokladničnej potvrdenky a základná finančná kontrola .....	27
5	Tlač pokladničného denníka.....	32
6	Zaúčtovanie pohybov v pokladničnej knihe .....	35
7	Odsúhlasenie zostatku pokladničnej knihy .....	38
8	Storno dokladu .....	39
8.1	Storno pokladničného dokladu v stave uložený .....	39
8.2	Storno pokladničného dokladu v stave zaúčtovaný .....	40
9	Kontrola limitu pokladne.....	43
10	Inventúrny súpis pokladne .....	48
11	Inventarizácia pokladne, inventarizačný zápis .....	52
12	Prílohy .....	56

# 1 Úvod

## 1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR2 (v kapitolách 5.1 a 5.2) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR2, procesných dokumentov, toto prepojenie sumarizovať do modulovej používateľskej príručky. Z uvedeného je zrejmé, že takto pripravená príručka v rukách používateľa (HOG/OG/...) bude návodom, ako správne realizovať príslušný modulový proces.

Každý modul, ktorý pracuje s work flow, ho zaradí do svojej príručky tak, aby bol tento proces implementovaný v rámci modulového dokumentu.

Takto pripravená príručka bude aj naďalej aktualizovaná (rozširovaná a dopĺňaná) až do nábehu systému do produktívnej prevádzky.

## 1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu.

Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Skratka	Vysvetlenie
ÚO	Účtovný okruh
NS	Nákladové stredisko
FI	Finančné účtovníctvo
MM	Materiálové účtovníctvo
FI-TV	Cestovné náhrady
ŠPP	Štruktúrovaný plán projektu

## 1.3 Vysvetlenie pojmov

V tejto podkapitole je uvedený zoznam vysvetlení jednotlivých pojmov v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím pojmov identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky. Ako príklad :

Pojem	Vysvetlenie
Finančná položka	Ekonomická klasifikácia a vlastná analytika organizácie Štruktúra poľa : HKPDDD-AAA H - hlavná kategória K - kategória P - položka D - podpoložka A – analytické členenie organizácie (napr. rozlíšenie výdavkov na reprezentačné výdavky).

Pojem	Vysvetlenie
	V prípade, že ekonomická klasifikácia je len na 3 znaky je sprava doplnená "000"
Finančné stredisko	Finančné stredisko predstavuje podriadené organizácie v rámci kapitoly a ich prípadné detailnejšie organizačné členenie z pohľadu miest sledovania rozpočtu a/alebo plnenia príjmov a čerpania výdavkov. Kód samostatného účtu Štruktúra poľa : UUUU-FFFF-SSS Kde -> U – kód účtovného okruhu z modulu FI F – nižšie organizačné členenie organizácie S – kód samostatného účtu, napr. 003
Funkčná oblasť	funkčná klasifikácia (COFOG) Štruktúra poľa : FFFFF v prípade že je funkčná klasifikácia na 4 znaky doplnená je sprava na 5 znakov „0“
Fond	zdroj financovania a druh rozpočtu Štruktúra poľa : ZZZZ-DD Kde -> ZZZ(Z) - je zdroj (3-4 znaky) a DD - je druh rozpočtu 212 Např. 111-12
Grant	Objekt Grant bude slúžiť na evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov pre procesy: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dotácií</li> <li>• Grantov</li> <li>• Projektov (finančné plnenie)</li> </ul> Štruktúra poľa : UUUU-AAAAAAAAAAAAA Kde -> UUUU - označenie účtovného okruhu AAAA - navrhované označenie grantu v systéme CES
Program rozpočtu	programová klasifikáciu alebo pre program rozpočtu programovú klasifikáciu-investičná akcia pre investičné akcie Štruktúra poľa : PPPPPP-AAAAA Kde -> P - rozpočtový program (na najnižšej úrovni). V prípade, že program rozpočtu je kratší ako 7 znakov je doplnené zprava nulami "00" alebo "0000" A - číslo investičnej akcie z RISu
Prvok ŠPP	súhrn činností, ktoré z pohľadu projektu predstavujú nejaký vecný, funkčný či termínový celok (napr. etapa projektu a podobne). ŠPP-prvky tvoria hierarchickú štruktúru projektu tzv. štruktúrovaný plán projektu. Štatistický typ ŠPP sa používa na sledovanie nákladov na dopravné prostriedky (autodoprava, iné dopravné prostriedky) - objekty sú zakladané z prostredia autodopravy Štruktúra poľa :



Pojem	Vysvetlenie
	yyyyy - označenie Investičnej akcie
Nákladové stredisko	predstavuje miesto vzniku nákladov v organizácií súvisiacich napr.: so ZS alebo majetkom Štruktúra poľa : XXXXXXXXXX Kde -> XX-3,4 pozícia z UO
Ziskové stredisko	Predstavuje oblasť zodpovednosti, za ktorú je vykazovaný hospodársky výsledok určitej oblasti Štruktúra poľa : ZXXXXHYYYY            ZXXXXPYYYY Kde -> XXXX - UO YYY - vlastné označenie v UO
Hlavné číslo dlhodobého majetku a Podčíslo	Kmeňová karta majetku má hlavné číslo majetku s podčísлом 0 alebo môže mať niekoľko podčísiel, ktoré reprezentujú daný majetok z pohľadu zdrojov financovania. Podčísla majetku budú tvorené aj pre potreby samostatnej evidencie napr. pri technickom zhodnotení odpísaného majetku.
Pracovný úsek	Objekt, ktorý aktívny len pre vybrané účtovné okruhy s cieľom zabezpečiť účtovanie a vykazovanie pre ucelené skupiny, oblasti, ktoré relatívne predstavujú samostatné jednotky (tzv. vnútorné organizačné jednotky – VOJ organizácie) – napr. úrady práce sociálnych vecí a rodiny na organizácii Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny, jednotlivé múzea pre organizáciu Slovenské národné múzeum.
Sieťový diagram	Objekt, ktorý reprezentuje presne určené operácie, ktoré je potrebné vykonať za účelom splnenia čiastkových cieľov určených pre daný ŠPP-prvok. V sieťovom diagrame sa špecifikujú všetky potrebné zdroje na realizáciu jeho operácií (interné výkony, kapacity, materiál a služby).
Kľúč nehnuteľností	Objekt, ktorý reprezentuje objekt nehnuteľností v module RE-FX
Partnerská spoločnosť	Objekt, ktorý sa používa pre potreby identifikácie vzájomných vzťahov – pohľadávok/závazkov a nákladov/výnosov voči organizáciám v konsolidovanom celku. Systém obsahuje zoznam všetkých organizácií patriacich do súhrnného celku Verejnej správy.

## 2 Pokladničná kniha

Funkcionalita „Pokladničná kniha“ je súčasťou modulu FI – Finančné účtovníctvo. Úlohou je evidencia pohybov v pokladničnej knihe ako potvrdenie o príjme alebo výdaji finančnej hotovosti v mene EUR alebo v cudzej mene. Používateľ – pokladník zadáva pohyb v pokladničnej knihe, pokladničný doklad uloží. Používateľ – účtovník po skontrolovaní pokladničného dokladu, prípadnej korekcie nadefinovaného účtovného zápisu, doklad zaúčtuje. Doklad ovplyvňuje stavy na účtoch hlavnej knihy.

Používateľ – pokladník pri zadávaní pokladničných dokladov vyberá tzv. obchodné prípady, vopred preddefinovaný účtovný zápis formou účtovania na :

- účet nákladov alebo výnosov
- účet dodávateľa alebo odberateľa
- účet technický – priebežný, ktorý je možné pred samotným zaúčtovaním dokladu zmeniť na konkrétny účet hlavnej knihy.

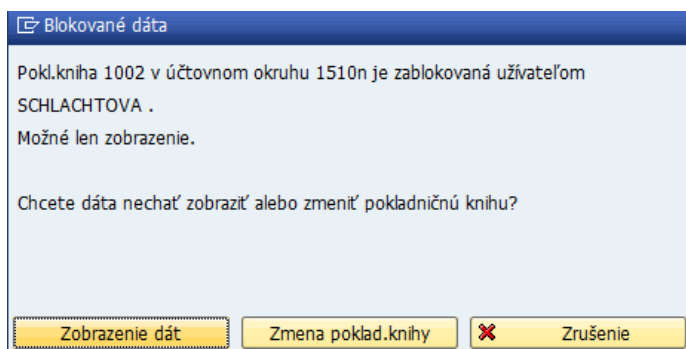
Účtovný riadok pre účet 211 – Pokladnica, systém vytvára automatizovane, používateľ pre tento účtovný riadok nezadáva žiadne informácie. Na analytické účty 211 – Pokladnica nie je možné účtovať manuálne.

Na konci účtovného dňa používateľ - pokladník vytlačí pokladničnú knihu a porovná fyzický stav hotovosti s účtovným stavom.

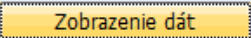
### 2.1 Základné pravidlá pri práci s pokladničnou knihou

System v rámci funkcionality „Pokladničná kniha“ umožňuje súčasne pracovať s jednou pokladničnou knihou dvom, prípadne viacerým používateľom. Prístup viacerých používateľov súčasne do tej istej pokladničnej knihy má určité obmedzenia v závislosti od toho, kto pokladničnú knihu otvorí ako prvý v poradí, druhý a nasledujúci.

Používateľ, ktorý otvorí transakciu Pokladničná kniha ako prvý v poradí, má k dispozícii všetky funkcionality transakcie podľa pridelených oprávnení. Používateľovi vstupujúcemu do tej istej pokladničnej knihy ako druhému v poradí (prvý používateľ je v tom čase stále prihlásený v pokladničnej knihe) sa zobrazí nasledovné hlásenie:



Používateľ druhý v poradí má nasledovné možnosti prístupu a práce v pokladničnej knihe :

- tlačidlo  - Zobrazenie dát pokladničnej knihy otvorí sa pokladničná kniha, pričom má obmedzené možnosti vykonávania operácií :
  - o môže

- zadávať nové pokladničné doklady a uložiť (doklad je v stave uložený, nie zaúčtovaný)
- tlačiť pokladničné potvrdenky
- pripraviť zostavu pokladničnej knihy
- nemôže
  - meniť pokladničné doklady
  - účtovať pokladničné doklady, aj v prípade ak má na túto operáciu oprávnenie
- tlačidlo **Zmena poklad.knihy** - Zmena pokladničnej knihy, ktoré umožní prístup do inej pokladničnej knihy (bližší popis v nasledujúcich kapitolách)

Ak používateľ, ktorý otvoril pokladničnú knihu ako prvý z nej odíde, používateľovi, ktorý vstúpil do pokladničnej knihy ako druhý v poradí, sa režim spracovania neprepne automaticky.

V prípadoch, že potrebuje s jednou pokladničnou knihou pracovať naraz používateľ - účtovník aj používateľ - pokladník, mali by ju otvoriť v tomto poradí:

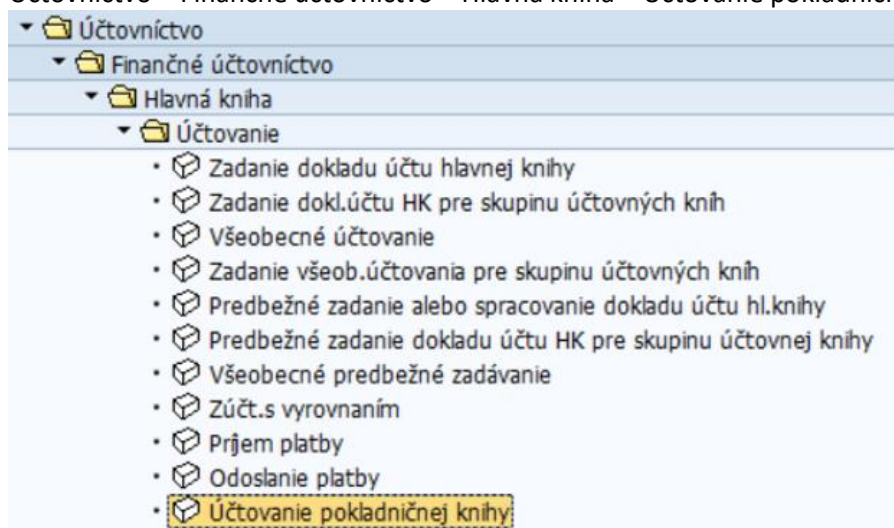
- prvý účtovník,
- druhý pokladník.

## 2.2 Štruktúra pokladničnej knihy

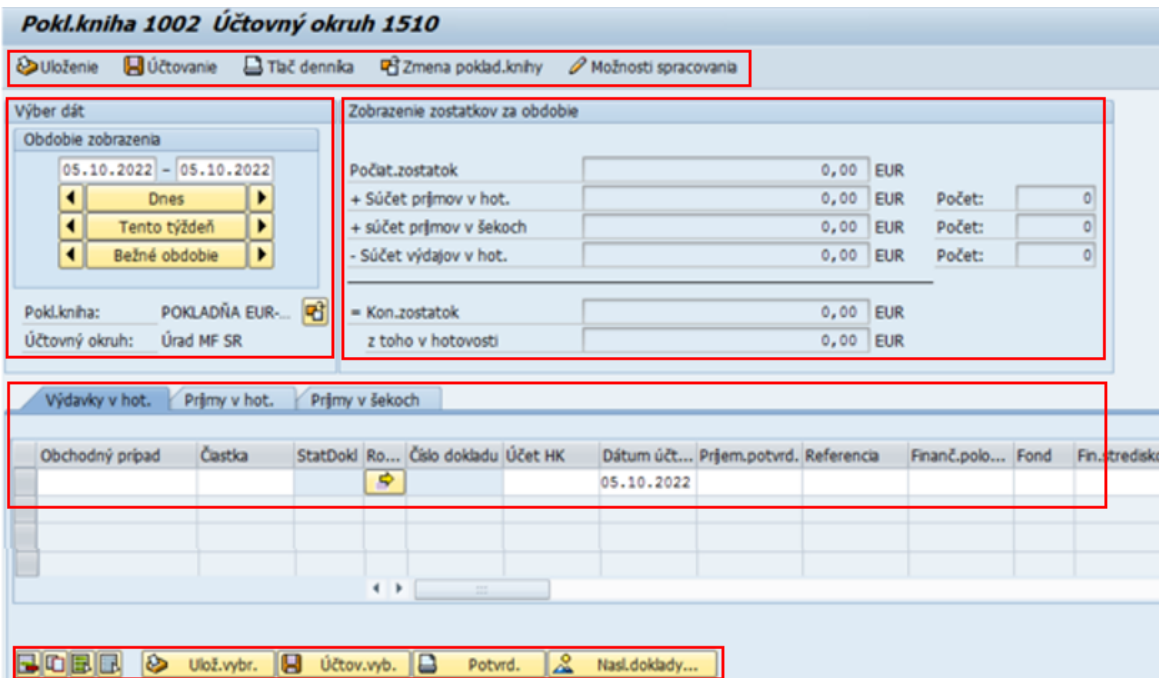
Jednotlivé pohyby v pokladničnej knihe používateľ zadáva :  
v transakcii FBCJ – „Pokladničná kniha“

cez Užívateľské menu SAP :

Účtovníctvo – Finančné účtovníctvo – Hlavná kniha – Účtovanie pokladničnej knihy



Používateľ zvolí uvedenú transakciu a dostáva obrazovku :



**Pokl.kniha 1002 Účtovný okruh 1510**

Uloženie   Účtovanie   Tlač denníka   Zmena poklad.knihy   Možnosti spracovania

**Výber dát**

Obdobie zobrazenia  
05.10.2022 - 05.10.2022  
Dnes  
Tento týždeň  
Bežné obdobie

Pokl.kniha: POKLADŇA EUR...  
Účtovný okruh: Úrad MF SR

**Zobrazenie zostatkov za obdobie**

Počat.zostatok	0,00	EUR	
+ Súčet príjmov v hot.	0,00	EUR	Počet: 0
+ súčet príjmov v šekoch	0,00	EUR	Počet: 0
- Súčet výdavkov v hot.	0,00	EUR	Počet: 0
= Kon.zostatok	0,00	EUR	
z toho v hotovosti	0,00	EUR	

Výdavky v hot.   Príjmy v hot.   Príjmy v šekoch

Obchodný prípad	Časťka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potverd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko
						05.10.2022					

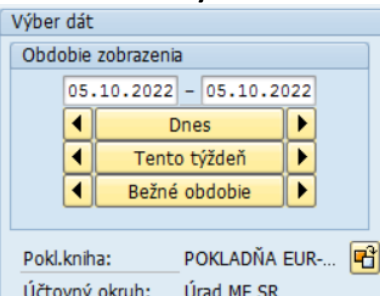
Ulož.vybr.   Účtov.vyb.   Potverd.   Nasl.doklady...

Obrazovka pokladničnej knihy sa skladá z niekoľkých častí :

1. Výber dát – definícia obdobia zobrazenia a pokladničnej knihy
2. Zobrazenie zostatkov za obdobie – prehľad začiatočného stavu, súčtu obrátov príjmov a výdavkov, konečný zostatok
3. Prehľad pohybov na pokladničnej knihe
4. Menu spracovania – prehľad ikoniek, ktoré používateľ má k dispozícii v rámci pokladničnej knihy

## 2.2.1 Výber dát

Podobrazovku **Výber dát** tvorí :



**Výber dát**

Obdobie zobrazenia  
05.10.2022 - 05.10.2022  
Dnes  
Tento týždeň  
Bežné obdobie


Pokl.kniha: POKLADŇA EUR...  
Účtovný okruh: Úrad MF SR

- Obdobie zobrazenia, ktoré predstavuje obdobie, za ktoré sú zobrazené dáta a zároveň obdobie, do ktorého budú zaevidované doklady. Obdobie je možné zmeniť:

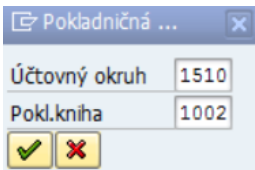
- priamym prepísaním dátumu - 05.10.2022 - 05.10.2022
- pomocou ikoniek Dnes - Dnes , Tento týždeň - Tento týždeň, Bežné obdobie - Bežné obdobie a ikonkami - Nasledujúce obdobie, resp. - Predchádzajúce obdobie.

- Pokladničná kniha a Účtovný okruh

Systém ponúkne na spracovanie naposledy použitú pokladničnú knihu. Používateľ má

možnosť zmeniť účtovný okruh a vybrať pokladničnú knihu prostredníctvom ikony  -


Výmena pokl. knihy.



Do ponúknutého okna používateľ zadá účtovný okruh a pokladničnú knihu a výber potvrdí

ikonkou  - ENTER.

Výber účtovného okruhu alebo pokladničnej knihy patriacej k danému účtovnému okruhu

používateľ realizuje prostredníctvom vyhľadávacieho kritéria . Pri výbere pokladničnej knihy používateľ dostáva prehľad pokladničných kníh v nasledovnej štruktúre

Účtovný okruh: 1510

ČísPokKn <sup>+</sup>	Náz.	Mena	PokKn.uzav
1001	POKLADŇA EUR-MF KAPITOLA	EUR	<input type="checkbox"/>
1002	POKLADŇA EUR-MF FISCALIS	EUR	<input type="checkbox"/>
1003	POKLADŇA EUR-MF MR	EUR	<input type="checkbox"/>
2001	POKLADŇA CZK-MF KAPITOLA	CZK	<input type="checkbox"/>
2101	POKLADŇA CHF-MF KAPITOLA	CHF	<input type="checkbox"/>
2201	POKLADŇA GBP-MF KAPITOLA	GBP	<input type="checkbox"/>

## 2.2.2 Zobrazenie zostatkov za obdobie

Podobrazovka **Zobrazenie zostatkov**

Zobrazenie zostatkov za obdobie				
Počiat.zostatok		0,00	EUR	
+ Súčet príjmov v hot.		0,00	EUR	Počet: 0
+ súčet príjmov v šekoch		0,00	EUR	Počet: 0
- Súčet výdavov v hot.		0,00	EUR	Počet: 0
<hr/>				
= Kon.zostatok		0,00	EUR	
z toho v hotovosti		0,00	EUR	

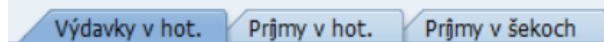
poskytuje používateľovi informácie za zobrazené obdobie o:

- Počiatočnom stave pokladne v mene pokladne
- Pohyboch na pokladni – príjmy a výdavky a počet jednotlivých dokladov, ktoré boli do pokladničnej knihy zadané
- Konečnom zostatku pokladne

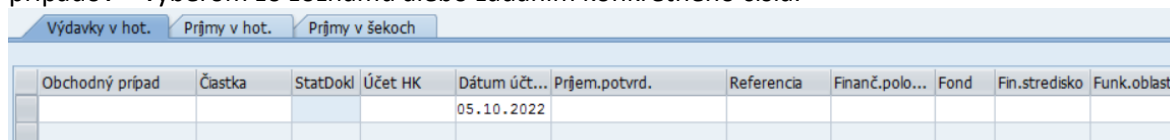
Stavy sa aktualizujú po uložení jednotlivých dokladov o pohybe v pokladničnej knihe.

### 2.2.3 Prehľad pohybov na pokladničnej knihe

V rámci podobrazovky **Prehľad pohybov** v pokladničnej knihe má používateľ možnosť zadávať jednotlivé pohyby v dvoch samostatných záložkách ako Výdavky v hotovosti a Príjmy v hotovosti. Príjmy v šekoch pri spracovaní pokladne sa nebudú využívať.






Pohyby Výdavky a Príjmy sa v pokladničnej knihe zadávajú prostredníctvom obchodných prípadov – výberom zo zoznamu alebo zadaním konkrétneho čísla.



Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Účet HK	Dátum účt...	Príjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblasť
				05.10.2022						

Štruktúra riadka pre zadávanie pohybu v pokladničnej knihe a zadávanie jednotlivých polí závisí od druhu obchodného prípadu.

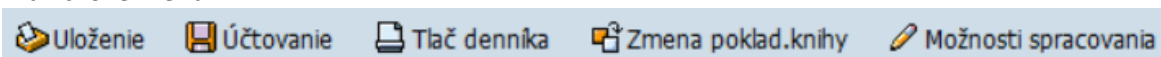
Názov poľa	Popis
Obchodný prípad	vybraný obchodný prípad, podľa pohybu, ktorý je potrebné zadať (po zaúčtovaní je text obchodného prípadu prenášaný do textu hlavičky dokladu)
Čiastka	čiastka, pri valutových pokladniach sa zadáva čiastka v mene pokladničnej knihy
Status dokladu	Informácia o stave dokladu v pokladničnej knihe – doklad môže mať status  uložený v pokladničnej knihe (ešte neovplyvňuje zostatky účtov hlavnej knihy)  uložený v pokladničnej knihe a zaúčtovaný na hlavnej knihe  zadaný, ale neuložený doklad v pokladničnej knihe (po opustení transakcie neostáva)
Prepočít. kurz	zobrazí sa len pri pokladni v cudzej mene, systém štandardne naplní kurz z kurzového lístka platný v deň účtovania, ak má byť iný, je nutné ho zadať, resp. prepísať
Hl. kniha	preddefinovaný účet hlavnej knihy – je možné zmeniť v závislosti od nastavenia príslušného obchodného prípadu
Znak dane	znak dane pre výpočet DPH, je prednastavený v rámci obchodného prípadu alebo je možné meniť
Príjemca Potvrd.	Meno a priezvisko príjemcu potvrdenky, v prípade účtovania na dodávateľa alebo odberateľa systéme toto pole vyplní automaticky podľa názvu dodávateľa/odberateľa
Dodávateľ	Pri obchodných prípadoch pre vedľajšiu knihu dodávateľa je nutné zadať číslo dodávateľa, resp. zamestnanca
Zákazník	Pri obchodných prípadoch pre vedľajšiu knihu odberateľa je nutné zadať číslo odberateľa, resp. zamestnanca
Referencia Text	informácia podľa interných pokynov, možné použitie na zadávanie doplňujúcich údajov k dokladu. Informácia sa bude tlačiť na pokladničnej potvrdenke
Dátum účtovania	dátum zaúčtovania









Dátum dokladu	system predvyplní podľa dátumu účtovania
---------------	--

## 2.2.4 Menu spracovania

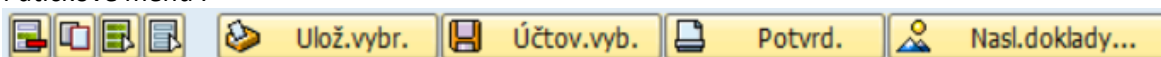
Ikonky, ktoré používateľovi zabezpečujú prácu v rámci pokladničnej knihy sú rozdelené do časti hlavičky (horná časť obrazovky) a pätičky (dolná časť obrazovky) s nasledovným významom a využitím :





Hlavičkové menu :





 Uloženie	Uloženie záznamov – ukladajú sa <b>všetky záznamy</b> , ktoré sú v pokladničnej knihe označené statusom  - záznam uložený v pokladničnej knihe
 Účtovanie	Účtovanie záznamov – zaúčtovanie <b>všetkých záznamov</b> zadaných v pokladničnej knihe so statusom  . Zaúčtované doklady zmenia status na  uložený v pokladničnej knihe a zaúčtovaný na hlavnej knihe <b>Podľa možnosti nepoužívať, na zaúčtovanie dokladov používať tlačidlo „Účtovanie vybraných“ v Pätičkovom menu, v spodnej časti obrazovky</b>
 Tlač denníka	Tlač denníka – vytlačenie pokladničnej knihy za zvolené obdobie
 Zmena poklad.knihy	Zmena pokladničnej knihy – výber inej pokladničnej knihy na zadávanie alebo prehliadanie
 Možnosti spracovania	Možnosti spracovania – prehľad funkcionalít užívateľského nastavenia pre prácu v pokladničnej knihe – napr. nastavenie dátumu účtovania a dátumu dokladu podľa systémového dátumu

Pätičkové menu :



	Storno riadka – označením konkrétneho riadka pokladničnej knihy sa zvolený záznam „stornuje“ : - uložený, nezaúčtovaný doklad – vymaže sa - zaúčtovaný doklad v hlavnej knihe - stornuje s opačným zápisom
	Kopírovanie riadka – možnosť vytvorenia kópie zvoleného riadka pokladničnej knihy
 Ulož.vybr.	Uloženie – <b>vybraných záznamov</b> v pokladničnej knihe – len označených
 Účtov.vyb.	Zaúčtovanie vybraných záznamov v pokladničnej knihe a do hlavnej knihy

 <b>Potvrđ.</b>	Tlač pokladničnej potvrdenky
 <b>Nasl.doklady...</b>	Nasledujúce doklady – na zaúčtovanom doklade v hlavnej knihe zobrazí všetky súvisiace doklady – v hlavnej knihe, v kontrolingu, rozpočte

## 2.2.5 Obchodný prípad

Základom pre zadávanie dokladov v pokladničnej knihe je **Obchodný prípad**.

Obchodný prípad obsahuje všetky potrebné informácie, nastavenia pre to, aby používateľ – pokladník mohol zadávať doklady o príjmoch a výdavkoch hotovosti do pokladničnej knihy.

Význam obchodného prípadu je krátko popísaný v označení, návrh na účtovný zápis – dotácia, odvod pokladne, výdaj do spotreby, poskytnutie / zúčtovanie preddavku na služobnú cestu alebo drobný nákup, úhrady pohľadávky alebo záväzku v hotovosti je nadefinovaná v nastaveniach obchodného prípadu. Súčasťou definície obchodného prípadu je aj definícia nutnosti zadávania znaku DPH, možnosť zmeny preddefinovaného účtu hlavnej knihy.

Používateľ musí vybrať obchodný prípad z ponuky preddefinovaných prípadov alebo priamo zadaním čísla obchodného prípadu podľa druhu zadávaného pohybu na pokladničnej knihe. Obchodné prípady sú rozdielne pre príjmové a výdavkové pohyby hotovosti.

### Parametre obchodného prípadu :

Obchodný prípad	Označenie obchodného prípadu, ktorý používateľ zadáva pri zadávaní
Typ obchodného prípadu	<ul style="list-style-type: none"> <li>• E – účtovanie výdavkov na účet hlavnej knihy, najčastejšie náklady</li> <li>• R – účtovanie príjmov na účet hlavnej knihy, najčastejšie výnosy</li> <li>• K – účtovanie príjmov alebo výdavkov na účet vedľajšej knihy dodávateľov</li> <li>• D – účtovanie príjmov alebo výdavkov na účet vedľajšej knihy odberateľov</li> </ul>
Znak OHK	Nastavený je len obchodným prípadom, ktoré sa účtujú do vedľajšej knihy dodávateľov alebo odberateľov. Znak OHK mení kontrolný účet, na ktorý sa bude účtovať (napr. OHK znak A – zálohy zmení kontrolný účet 321AE na 314AE).
Účet HK	Účet hlavnej knihy, ktorý môže byť obchodnému prípadu prednastavený. Použitím daného obchodného prípadu pri zadávaní dokladu v pokladničnej knihe sa prenáša do poľa Účet HK v riadku zadávaného dokladu. Ako účet hlavnej knihy v obchodnom prípade môže byť preddefinovaný : <ul style="list-style-type: none"> <li>• účet 999 9999999 – TÚ-pre pokladňu-blokovaný na účtovanie. V takomto prípade, musí používateľ zadať v doklade správne číslo účtu hlavnej knihy</li> </ul>


	<ul style="list-style-type: none"> <li>• konkrétny analytický účet nákladov alebo výnosov, presne identifikujúci obchodný prípad</li> <li>• konkrétny analytický účet súvahový – napr. peniaze na ceste</li> </ul> <p>V prípade, obchodného prípadu s účtovaním do vedľajšej knihy dodávateľa alebo odberateľa, účet hlavnej knihy v nastaveniach obchodného prípadu je prázdny, používateľ musí zadať konkrétne číslo odberateľa alebo dodávateľa – v závislosti od zadaného obchodného prípadu</p>
Znak DPH	Ak je znak DPH nadefinovaný v obchodnom prípade, pri zadávaní dokladu sa preberie do riadka pokladničnej knihy
OP zablokovaný	Ak je pole označené, obchodný prípad je zablokovaný na používanie
Monž.zmeny účtu	<p>Ak je pole v obchodnom prípade označené, pri zadávaní je možné preddefinovaný účet hlavnej knihy upraviť/zmeniť</p> <p>Účet hlavnej knihy v obchodnom prípade môže byť nastavený :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• na zmenu – účet je do pokladničného dokladu prebraný, používateľ má možnosť prepísať iným účtom</li> <li>• bez zmeny – účet je prebraný do pokladničného dokladu, ale používateľ nemá možnosť hodnotu prepísať, pole je zašedené</li> </ul>
Možn.zmeny znaku dane	V prípade označenia poľa v obchodnom prípade, pri zadávaní dokladu s DPH je možné preddefinovaný znak DPH zmeniť

Prehľad obchodných prípadov :

Obchodný prípad	ČísObPr	ÚčOk	TypObchPrí	ZO	Účet HK	Zn	OP zablok.	MožnZmÚčtu	MožnZmZnD	KlasObchPr
DOTÁCIA POKLADNE	0001	1510	R		2611000110		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2
OSTATNÉ PRÍJMY	0007	1510	R		9999999999		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2
TRŽBY Z PRENÁJMU	0003	1510	R		6021010005 Y0		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2
ÚHRADA POHL.V HOTOVOSTI	0006	1510	D				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2

Po vybratí obchodného prípadu je potrebné vyplniť potrebné polia podľa popisu v nasledujúcej kapitole 3 - Zadávanie pohybov v pokladničnej knihe.

Pri zadávaní obchodného prípadu s použitím dodávateľa alebo odberateľa (preddavok na služobnú cestu) systém vyzve používateľa na zadanie dodávateľa.

 **Zadajte dodávateľa pre tento obchodný prípad**

Ako dodávateľa/odberateľa v tomto prípade je potrebné zadať číslo zamestnanca, ktorému je preddavok poskytovaný. V systéme budú všetci zamestnanci založení ako dodávateľa – v rámci samostatnej skupiny obchodného partnera.

**Používané znaky DPH v pokladni :**

Znak DPH	Popis
X0	Vstup 0 % - nevstupuje do daň.priznania
Y0	Výstup 0 % - nevstupuje do daň.priznania
AG	Vstup 10% - § 49 - 54a, ERP, plný nárok
AH	Vstup 10% - § 49 - 54a, ERP, koeficient
AI	Vstup 10% - § 49 - 54a, ERP, bez nároku
BG	Vstup 20% - § 49 - 54a, ERP, plný nárok
BH	Vstup 20% - § 49 - 54a, ERP, koeficient
BI	Vstup 20% - § 49 - 54a, ERP, bez nároku
AP	Vstup 5% - § 49 - 54a, ERP, plný nárok
AQ	Vstup 5% - § 49 - 54a, ERP, koeficient
AR	Vstup 5% - § 49 - 54a, ERP, bez nároku
B7	Vstup 19% - § 49 - 54a, ERP, plný nárok
B8	Vstup 19% - § 49 - 54a, ERP, koeficient
B9	Vstup 19% - § 49 - 54a, ERP, bez nároku
BP	Vstup 23% - § 49 - 54a, ERP, plný nárok
BQ	Vstup 23% - § 49 - 54a, ERP, koeficient
BR	Vstup 23% - § 49 - 54a, ERP, bez nároku
TE	Výst. 10% - dodanie tuzem.ERP, § 8a9
UE	Výst. 20% - dodanie tuzem.ERP, § 8a9
TK	Výst. 5% - dodanie tuzem.ERP, § 8a9
UR	Výst. 19% - dodanie tuzem.ERP, § 8a9
UK	Výst. 23% - dodanie tuzem.ERP, § 8a9

### 3 Zadávanie pohybov v pokladničnej knihe

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – pokladník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia dokladov = zadávania dokladov
- účtovný okruh a pokladničnú knihu

Doklady o príjmových a výdavkových operáciách používateľ zadáva v dvoch samostatných častiach, oddelených formou záložiek **Príjmy v hot.** a **Výdavky v hot.**. Princíp spracovania dokladov je pre príjmy aj výdavky rovnaký.

Výdavky v hot. Príjmy v hot. Príjmy v šekoch												
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblasť
						05.10.2022						

#### 3.1 Dotácia / odvod pokladne

Používateľ zvolí obchodný prípad podľa druhu pohybu - „Dotácia pokladne“, pri ktorom je prednastavený účet 261 1000110 a zadá čiastku.

Výdavky v hot. Príjmy v hot. Príjmy v šekoch												
Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finanč.polo...	Fin.stredisko	Fond	Funk.oblasť
DOTÁCIA POKLADNE	500,00				05.10.2022							

Po stlačení ikony  - ENTER systém :

- prenesie označenie obchodného prípadu do riadku pokladničného dokladu,
- prenesie účet hlavnej knihy a
- doplní do riadka pokladničného dokladu všetky prednastavené údaje k účtu hlavnej knihy – položky rozpočtovej klasifikácie (Funkčná oblasť, Finančné stredisko, Finančná položka, Fond), pokiaľ sú pri účte zadefinované.

Výdavky v hot. Príjmy v hot. Príjmy v šekoch												
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finanč.polo...	Fin.stredisko	Fond	Funk.oblasť
DOTÁCIA POKLADNE	500,00	000		2611000110	05.10.2022				637030	1510-0000	111	01120
					05.10.2022							

a pokračuje v naplňovaní jednotlivých polí riadka :


Pole	Popis
Status dokladu	informácia o stave dokladu v pokladničnej knihe
Číslo dokladu	automaticky generované číslo dokladu pokladničnej knihy (nie je to účtovný doklad), vytvorí sa po uložení dokladu v pokladničnej knihe číselný interval je definovaný na úrovni pokladničnej knihy v rámci jedného účtovného roka, doklady sú číslované v poradí podľa toho ako vznikajú v systéme – príjmy a výdavky majú jeden číselný interval ak je niektorý doklad stornovaný, číslo ostáva nepoužitý
Účet HK	preberá sa z nastavení obchodného prípadu, ak nie je zadáva používateľ

Pole	Popis
Dátum účtovania	preberá sa z nastavení dátumov – obdobie zobrazenia
Dátum dokladu	preberá sa z nastavení dátumov – obdobie zobrazenia
Príjem.potvrd.	meno a priezvisko, <b>názov príjemcu/platiteľa</b> , ktoré sa preberá do tlačovej formy pokladničnej potvrdenky v poli „PREVZAL“ : <ul style="list-style-type: none"> <li>• pre dotácie / odvodu z pokladne meno pokladníka</li> <li>• pri účtovaní do vedľajšej knihy dodávateľa a odberateľa ak sa hodnota nezadá, pole sa automaticky naplní názvom dodávateľa / odberateľa ak sa zadá hodnota (napr.meno pracovníka, ktorý prevzal / priniesol prostriedky do pokladne), hodnota sa systémom neprepiše, ostáva v doklade</li> </ul>
Referencia	Identifikátor dokladu, neplní funkciu variabilného symbolu
Text	zadáva sa doplňujúci text ku pokladničnému dokladu, tento text sa potom zobrazí na tlačovej forme pokladničnej potvrdenky na proti položke k účtu 211 - pokladnica
Priradenie	číslo faktúry alebo iný identifikátor dokladu
Finanč.položka	ak nie je prednastavená pri účte hlavnej knihy, nepreberie sa do pokladničného dokladu, zadáva sa konkrétna ekonomická rozpočtová klasifikácia pri úhradách pohľadávky / záväzku v hotovosti sa zadáva technická finančná položka : <ul style="list-style-type: none"> <li>• 40 - nevstupuje do čerpania rozpočtu</li> <li>• 60 - generuje obligo na finančnej položke, ktorá je zadaná na druhej strane účtovného dokladu</li> <li>• 90 - platba (čerpanie rozpočtu platbou, zadáva sa na účtoch 221, 224, 225)</li> </ul>
Fin.stredisko	finančné stredisko, na ktorom má byť čerpanie rozpočtu <sup>1</sup>
Fond	zdroj rozpočtu <sup>2</sup>
Funk.oblasť	v prípade, že nie je prednastavená je nutné zadať funkčnú rozpočtovú klasifikáciu <sup>2</sup>
Zákazka	program rozpočtu, ktorý sa preberá prostredníctvom vyhľadávacieho kritéria s väzbou na nákladový okruh <sup>2</sup>
Nákl.stredisko	zadáva sa pri účtovaní na nákladové účty, nákladové stredisko používateľ vyberá prostredníctvom vyhľadávacieho kritéria s väzbou na nákladový okruh a účtovný okruh <sup>2</sup>
Ziskové stredisko	zadáva sa pri účtovaní na výnosové účty, ziskové stredisko používateľ vyberá prostredníctvom vyhľadávacieho kritéria s väzbou na nákladový okruh a účtovný okruh <sup>2</sup>
Prvok ŠPP	v pokladni bude používané ako identifikácia ŠPZ vozidla <sup>2</sup>
Prepočít.kurzom	kurz, ktorým sa prepočítavajú doklady zadávané v cudzej mene

<sup>1</sup> Štruktúra zadávania je popísaná v kapitole 1.3 Vysvetlenie pojmov


Jednotlivé hodnoty v poliach rozpočtovej skladby možné doplniť/zmeniť v uloženom pokladničnom doklade


Pole	Popis
	<p>Pri účtovaní pokladničných dokladov v cudzej mene je potrebné zadávať čiastku dokladu v mene takej, v akej je vedená pokladničná kniha. Systém prepočet cudzej meny na menu EUR zabezpečí použitím kurzu ECB podľa dátumu účtovania, ktorý preberie do riadku dokladu.</p> <p>V prípade, že je potrebné prepočítací kurz zmeniť, je možné kurz zadať manuálne. V pokladničnej knihe a pokladničnom denníku sú doklady s čiastky vykazované len mene pokladne, samotný prepočet na menu EUR je v účtovnom doklade .</p>
Znak dane	<p>používateľ zadáva znak dane v prípade, že pokladničný doklad je daňovým dokladom (v prípade platiteľov DPH) alebo účet hlavnej knihy požaduje znak dane.</p> <p>v prípade nulovej dane je potrebné zadať znak dane :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- X0 - vstup 0 % - nevstupuje do daň. priznania</li> <li>- Y0 - výstup 0 % - nevstupuje do daň. priznania</li> </ul>
Zákazník	číslo odberateľa, ktoré sa použije pri zadaní obchodného prípadu s účtovaním do vedľajšej knihy odberateľa
Dodávateľ	číslo dodávateľa, ktoré sa použije pri zadaní obchodného prípadu s účtovaním do vedľajšej knihy dodávateľa
Osobné číslo	zadáva sa osobné číslo zamestnanca na základe číselníka z modulu HR – Personalistika
Pracovný úsek	používateľ vyplňuje pole pracovný úsek vtedy, ak je organizácia členená na pracovné úseky
Grant	zadáva sa v prípade, že je potrebné sledovať externý zdroj financovania
Interné číslo dokladu	číslo, ktorým sú číslované všetky pokladničné knihy v rámci jedného účtovného okruhu, samotné pokladničné doklady majú definované číslovanie v rámci poľa „číslo dokladu“
Dodatočný text 2	<p>Pole bude používané pre všetky účtovné okruhy okrem MZV.</p> <p>Použitie poľa : „Adresa príjemcu“, ktorá bude zobrazená na príjmovom pokladničnom doklade v prípade, že v poli „Príjemca potvrdenky“ bolo zadané Meno a Priezvisko príjemcu, bez väzby na odberateľa, resp. zamestnanca</p> <p>Uvedená informácia sa zobrazí v PPD v časti „Prijaté (od):“ ako druhý riadok</p>

Po zadaní všetkých potrebných informácií status dokladu je  - doklad zadaný, ale neuložený

Používateľ musí daný riadok označiť



a ikonkou  - Uloženie vybraných dokladov a zvolený doklad sa uloží do pokladničnej knihy.

Doklad ešte **nie je záúčtovaný** do hlavnej knihy. **Po uložení** sa **zmení status** pokladničného dokladu na  - záznam uložený v pokladničnej knihe a dostáva **číslo dokladu** pokladničnej knihy (nie je účtovný doklad).

Obchodný prípad	Častka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finanč.polo...	Fin.stredisko	Fond
DOTÁCIA POKLADNE	500,00	000	000	0000010	2611000110	05.10.2022	Pokladnička	10/2022	dotácia	637030	1510-0000	111

### 3.2 Príjem – tržby / výdaj – náklady

Používateľ zvolí obchodný prípad podľa druhu pohybu - „Tržby z prenájmu“, pri ktorom je prednastavený účet 602 1010005 a zadá čiastku.

Po stlačení ikony  - ENTER systém :


- prenesie označenie obchodného prípadu do riadku pokladničného dokladu,
- prenesie účet hlavnej knihy a
- doplní do riadka pokladničného dokladu všetky prednastavené údaje k účtu hlavnej knihy – položky rozpočtovej klasifikácie (Funkčná oblasť, Finančné stredisko, Finančná položka, Fond), pokiaľ sú pri účte zadané.

Účet hlavnej knihy nie je možné meniť, je zašedený

Obchodný prípad	Častka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finanč.polo...	Fin.stredisko
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00	000	000		6021010005	05.10.2022					


Súčasne systém vygeneruje hlásenie, ktorým upozorňuje na vyplnenie povinných polí, ktoré nie je možné automaticky prevziať z účtu hlavnej knihy <sup>2</sup>

**Informácia**

 **Účet 6021010005 vyžaduje prirad.účtu relevantné pre náklad.účtovníctvo**


V prípade použitia obchodného prípadu výdaj do nákladov požaduje doplnenie nákladového strediska.

V zadávaní ostatných polí v riadku pokladničného dokladu používateľ pokračuje spôsobom popísaným v kapitole 3.1. - Dotácia / odvod pokladne.


Po zadaní všetkých potrebných informácií status dokladu je  - doklad zadaný, ale nezaúčtovaný

Obchodný prípad	Častka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00	000	000		6021010005

Používateľ musí daný riadok označiť

a ikonkou  **Ulož.vybr.** - Uloženie vybraných dokladov a zvolený doklad sa uloží do pokladničnej knihy.

<sup>2</sup> Obchodný prípad „Tržby z prenájmu“ má prednastavený účet hlavnej knihy 602 1010005 – požaduje vyplnenie ziskového strediska

Doklad ešte **nie je zaúčtovaný** do hlavnej knihy. **Po uložení** sa zmení status pokladničného dokladu na  - záznam uložený v pokladničnej knihe a dostáva **číslo dokladu** pokladničnej knihy (nie je účtovný doklad).

### 3.3 Úhrada v hotovosti

Používateľ zvolí obchodný prípad podľa druhu pohybu - „**Úhrada záväzku v hotovosti**“, pri ktorom nie je prednastavený účet hlavnej knihy, ale ako typ obchodného prípadu je s označením „K“ – dodávateľ a zadá čiastku.


Po stlačení ikony  - ENTER systém :

- prenesie označenie obchodného prípadu do riadku pokladničného dokladu,
- doplní do riadka pokladničného dokladu všetky prednastavené údaje k účtu hlavnej knihy – položky rozpočtovej klasifikácie (Funkčná oblasť, Finančné stredisko, Finančná položka, Fond), pokiaľ sú pri účte zadané.

Účet hlavnej knihy nie je vyplnený.

Výdavky v hot. Prjmy v hot. Prjmy v šekoch											
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrđ.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko
ÚHRADA ZÁV.V HOTOVOSTI	45					05.10.2022					

Súčasne systém vygeneruje hlásenie, ktorým upozorňuje na vyplnenie povinných polí – číslo dodávateľa<sup>3</sup>

 **Zadajte dodávateľa pre tento obchodný prípad**


a automaticky presunie na prázdne pole – Dodávateľ.

Výdavky v hot. Prjmy v hot. Prjmy v šekoch												
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrđ.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblasť	Dodávateľ
ÚHRADA ZÁV.V HOT...	45				05.10.2022							

Po zadaní čísla dodávateľa sa automaticky doplní číslo účtu hlavnej knihy, rozpočtové položky a informácia v poli Príjem.potvrdenky – názov dodávateľa.


Výdavky v hot. Prjmy v hot. Prjmy v šekoch												
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrđ.	Referencia	Finanč...	Fond	Fin.stredisko	Funk.o...	Dodávateľ
ÚHRADA ZÁV.V HOT...	45,00	00		3211400001	05.10.2022	Obchodná spoločnosť a...		60	111	1510-0000	01120	1000000022

V zadávaní ostatných polí v riadku pokladničného dokladu používateľ pokračuje spôsobom popísaným v kapitole 3.1. - Dotácia / odvod pokladne.


Po zadaní všetkých potrebných informácií status dokladu je  - doklad zadaný, ale nezaúčtovaný


Používateľ musí daný riadok označiť

Výdavky v hot. Prjmy v hot. Prjmy v šekoch					
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Číslo dokladu	Účet HK	
ÚHRADA ZÁV.V HOTOV...	45,00	00		3211400001	

a ikonkou  **Ulož.vybr.** - Uloženie vybraných dokladov a zvolený doklad sa uloží do pokladničnej knihy.

<sup>3</sup> Obchodný prípad „Úhrada záväzku v hotovosti“ vyžaduje identifikáciu dodávateľa

Doklad ešte **nie je zaúčtovaný** do hlavnej knihy. **Po uložení** sa zmení status pokladničného dokladu na  - záznam uložený v pokladničnej knihe a dostáva **číslo dokladu** pokladničnej knihy (nie je účtovný doklad).

Výdavky v hot.		Prjmy v hot.		Prjmy v šekoch							
Obchodný prípad	Častka	StatDok	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblas
ÚHRADA ZÁV.V HOT...	45,00		1000003	3211400001	05.10.2022	Obchodná spoločnosť a...	64/655	60	111	1510-0000	01120

**Po uložení** pokladničného dokladu :

- aktualizujú sa stavy len na úrovni pokladničnej knihy
- používateľ môže realizovať zmeny len na úrovni polí, ktoré sú biele, zašedené polia nie sú meniteľné.

#### POZN:

*Platné len pre MSSR :*

*Ak je potrebné použiť obchodný prípad „Výplata príseďiacim“, tento je viazaný na tzv. CPD (jednorázového partnera). CPD partner má v kmeňovom zázname nadefinovaný účet HK = 3211400001- Dodávateľa.*

*Pri zadávaní čísla CPD partnera používateľ musí zadať v dodatočnej obrazovke iniciálky príseďiaceho*

**Adresa a bankové dáta**

Dodávateľ: 15 dddd HKniha: 3211400001

Účtovný okruh: 1322 MS BA II

---

**Položka 0 / Dáta obchodného partnera**

Oslovenie:  Jazykový kľúč: SK


Názov: Príseďiaci


Ulica: Ulička

P.O.Box:   PoštPrBezČ PSC-P.O.Box:

Mesto: Mestečko PSC: 000 00

Štát/región: SK Región:

a po zvolení ikony  - Ďalej sa používateľ dostáva do pôvodnej obrazovky zadávania obchodných prípadov. Prehľad zadaných dát o CPD partnerovi je zobraziteľný v rámci

položky pokladničnej operácie ikonou  - dáta CPD. Údaje o CPD partnerovi sa potom tlačia do výdavkového pokladničného dokladu

**Vydané (komu):** Príseďiaci  
Ulička  
000 00 Mestečko

**Referencia/Variabilný symbol:**

**Suma:** 1,00 EUR

**Slovom:** ==Jeden 0/100 EUR==

v časti **Vydané (komu)**.

### 3.4 Zobrazenie stavov pokladničnej knihy

Po uložení pokladničných dokladov do pokladničnej knihy sa aktualizujú stavy na strane príjmov a výdavkov samostatne. Súčasne sa aktualizuje počet pokladničných dokladov.



Zobrazenie zostatkov za obdobie					
Počiat.zostatok		0,00	EUR		
+ Súčet príjmov v hot.		525,00	EUR	Počet:	2
+ súčet príjmov v šekoch		0,00	EUR	Počet:	0
- Súčet výdavov v hot.		45,00	EUR	Počet:	1
<hr/>					
= Kon.zostatok		480,00	EUR		
z toho v hotovosti		480,00	EUR		


### 3.5 Rozúčtovanie položky

V pokladničnej knihe používateľ zadáva jednotlivé doklady o príjmoch a výdavkoch v hotovosti. Môže sa stať, že doklad na zúčtovanie obsahuje viacero položiek rôzneho druhu. Pokladničná kniha umožňuje zadanie aj takýchto typov dokladov.

Používateľ zadáva tento druh dokladov nasledovne :

1. Zadá prvú položku v základnej obrazovke so všetkými dátami (podľa popisu v predchádzajúcich kapitolách) – v hodnote prvej položky dokladu

Výdavky v hot. Príjmy v hot. Príjmy v šekoch											
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Rozd.	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko
SPOTREBA MATERIÁ...	25,00	000			5011301001	05.10.2022	farba	58/33	633006	111	1510-0000
						05.10.2022					

2. Pred uložením zvolí v riadku zadávaného dokladu zvolí ikonku  - Rozdelenie na zadávanie ďalších položiek dokladu

Systém vygeneruje dodatočnú obrazovku

Rozdelenie dokladu (výdaj hot.)											
P...	Obchodný prípad	Čiastka	Š...	Z..	Účet HK	Dátum pre...	Text k položke	Finanč....	FirB...	Fun...	ID ú
1	SPOTREBA MATERIÁ...	25,00	X0		501130...			633006		01210	
2											

V rámci obrazovky „Rozdelenie dokladu (výdaj hot.)“ je zobrazená zadaná položka dokladu zo základnej obrazovky. Ďalšie položky dokladu zadávame ako druhú a ďalšie položky rovnakým spôsobom ako v základnej obrazovke - > zvolíť obchodný prípad, zadať čiastku, generovať / doplniť položky rozpočtovej klasifikácie, položky kontrolingu (nákladové stredisko, ziskové stredisko, zákazka), text a ostatné informácie.

Po zadaní všetkých údajov, používateľ zvolí ENTER za účelom kontroly dát. Ak sú dáta v poriadku, systém negeneruje chybové hlásenie.

Rozdelenie dokladu (výdaj hot.)

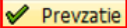
P...	Obchodný prípad	Čiastka	Š...	Z..	Účet HK	Dátum pre...	Text k položke	Finanč...	FirB...	Fun...	ID ú..
1	SPOTREBA MATERIÁ...	25,00	X0		5011301001		farba	633006		01210	
2	SPOTREBA MATERIÁ...	40,00	X0		5011301001		štetec	633004		01210	
3	SPOTREBA MATERIÁ...	8,00	X0		5011301001		papier	633003		01210	
4											

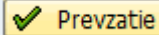
  

Zhrnuté dane

Znak dane	Čiastka dane	
X0 (Vstup 0 % - nevstupu...)		

Celková čiastka: 25,00 EUR  
 Súčet položiek: 73,00 EUR  
 Rozdiel: 48,00 EUR

 **Prevzatie**

Ikonou  - Prevzatie sa používateľ vráti do základnej obrazovky.

V základnej obrazovke sa v poli Obchodný prípad zobrazí „\*“ namiesto názvu obchodného prípadu a v poli čiastka celková hodnota dokladu.

Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.obl
*	73,00	00				05.10.2022	farba	58/33	633006	111	1510-0000	01210
						05.10.2022						

Doklad pokladničnej knihy uložíme obvyklým spôsobom.

### 3.6 Kopírovanie položiek

Používateľ môže využiť funkcionalitu kopírovania položiek pre prípady rovnakých dokladov – obchodná operácia, nákladové stredisko, rozpočtové položky.

Kopírovanie položky používateľ realizuje v základnej obrazovke pokladničnej knihy, kde :

- označí kopírovateľný doklad

Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblast'
SPOTREBA MATERIÁ...	8,00	000	→	1000005	5011301001	05.10.2022	rôzny materiál		633006	111	1510-0010	00020
			→			05.10.2022						

- v pätičkovom menu zvolí ikonku  - Kopírovanie riadka.

Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.oblast'
SPOTREBA MATERIÁ...	8,00	000	→	1000005	5011301001	05.10.2022	rôzny materiál		633006	111	1510-0010	00020
SPOTREBA MATERIÁ...	8,00	000	→		5011301001	05.10.2022	rôzny materiál		633006	111	1510-0010	00020
			→			05.10.2022						

Systém vytvorí ďalšiu rovnakú položku ako zdrojovú. Pre ďalšie spracovanie používateľ musí

- u oboch položiek zrušiť označenie
- pôvodnú položku nemeniť
- v skopírovanej položke upraviť/ aktualizovať potrebné informácie
- skopírovanú položku uložiť obvyklým spôsobom.

V prípade, že je kopírovaná položka z iného dátumu účtovania ako je nová položka je potrebné zmeniť aj dátum účtovania novej položky

Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účt...	Prjem.potvrd.	Referencia	Finanč.polo...	Fond	Fin.stredisko	Funk.ob
SPOTREBA MATERIÁLU	8,00	000	→	1000005	5011301001	05.10.2022	rôzny materiál		633006	111	1510-0010	00020
SPOTREBA MATERIÁLU	16,00	000	→	1000006	5011301001	05.10.2022	materiál		633007	111	1510-0010	00020
			→			05.10.2022						

### 3.7 Zaokrúhľovanie v pokladni

V súvislosti s novelizáciou zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách s účinnosťou od 1.7.2022 sa zavádza zaokrúhľovanie cien výrobkov, výkonov, prác, služieb, nájmu a nehnuteľností (ďalej len „tovar“), ktoré sú uhrádzané v hotovosti.

Pre pokladničné operácie **v hotovosti** to znamená, že pri príjme alebo výdaji hotovosti musí pokladník zohľadniť centové zaokrúhľovanie.

Základné pravidlá pri zaokrúhľovaní -> ak konečná suma nákupu / predaja končí na

- 1 a 2 centy – zaokrúhlenie nadol na 0 centov
- 3 a 4 centy – zaokrúhlenie nahor na 5 centov
- 5 centov – ostáva na 5 centov
- 6 a 7 centov – zaokrúhlenie nadol na 5 centov

- 8 a 9 centov – zaokrúhlenie nahor na 10 centov

Zaokrúhľovanie hotovostných platieb sa v pokladni zaúčtuje ako základ v nulovej sadzbe DPH (nedaňové zaokrúhľovanie).

### 3.7.1 Zaokrúhľovanie pri príjme hotovosti

V prípade hotovostnej platby – príjmu môže dochádzať k zaokrúhľovaniu nadol aj nahor. Oba tieto obchodné prípady je potrebné zaevidovať v pokladni.

Ak vzniká zaokrúhlenie nadol, v príjmovom pokladničnom doklade sa zadáva hodnota podľa faktúry, alebo iného dokladu. Centový rozdiel sa zadáva ako samostatný doklad – obchodný prípad na strane výdavkov.

Č.	Hodnota na úhradu v EUR	Príjem do pokladne v EUR	Zaokrúhlenie	Obchodný prípad
1.	103,88	103,90	nahor (+) 0,02	<b>Príjem</b> -> úhrada fa odberateľa v hotovosti s použitím funkcionality „Rozúčtovanie položky“ 1.položka – úhrada FA v hotovosti 2.položka – zaokrúhlenie
Účtovanie -> 1 zápis v pokladni = 1 účtovný doklad				MD 211AE / D 311AE -> 103,88 EUR MD 211AE / D 648AE -> 0,02 EUR
2.	103,88	103,90	nahor (+) 0,02	<b>Príjem</b> -> predaj materiálu v hotovosti / služby s použitím funkcionality „Rozúčtovanie položky“ 1.položka – predaj materiálu (prenájom) 2.položka – zaokrúhlenie
Účtovanie -> 1 zápis v pokladni = 1 účtovný doklad				MD 211AE / D 642AE (602AE) -> 103,88 EUR MD 211AE / D 648AE -> 0,02 EUR
3.	103,82	103,80	nadol (-) 0,02	<b>Príjem</b> -> úhrada FA odberateľa v hotovosti <b>Výdaj</b> -> zaokrúhlenie (vyrovnanie rozdielu)
Účtovanie -> 2 zápisy v pokladni = 2 účtovné doklady				MD 211AE / D 311AE -> 103,82 EUR MD 548AE / D 211AE -> 0,02 EUR
4.	103,82	103,80	nadol (-) 0,02	<b>Príjem</b> -> predaj materiálu (prenájom) <b>Výdaj</b> -> zaokrúhlenie (vyrovnanie rozdielu)
Účtovanie -> 2 zápisy v pokladni = 2 účtovné doklady				MD 211AE / D 642AE (602AE) -> 103,82 EUR MD 548AE / D 211AE -> 0,02 EUR

### 3.7.2 Zaokrúhľovanie pri výdaji hotovosti

V prípade hotovostnej platby – výdaja tiež môže dochádzať k zaokrúhľovaniu nadol aj nahor. Oba tieto obchodné prípady je potrebné zaevidovať v pokladni.

Ak vzniká zaokrúhlenie nadol, v výdavkovom pokladničnom doklade sa zadáva hodnota podľa faktúry, alebo iného dokladu. Centový rozdiel sa zadáva ako samostatný doklad – obchodný prípad na strane príjmov.

Č.	Hodnota na úhradu v EUR	Výdaj do pokladne v EUR	Zaokrúhlenie	Obchodný prípad
1.	103,88	103,90	nahor (+) 0,02	<b>Výdaj</b> -> úhrada fa dodávateľa v hotovosti s použitím funkcionality „Rozúčtovanie položky“ 1.položka – úhrada FA v hotovosti 2.položka – zaokrúhlenie
Účtovanie -> 1 zápis v pokladni = 1 účtovný doklad				MD 321AE / D 211AE -> 103,88 EUR MD 548AE / D 211AE -> 0,02 EUR
2.	103,88	103,90	nahor (+) 0,02	<b>Výdaj</b> -> nákup materiálu, služieb ... s použitím funkcionality „Rozúčtovanie položky“ 1.položka – nákup služieb, materiálu, ostatné nákupy 2.položka – zaokrúhlenie
Účtovanie -> 1 zápis v pokladni = 1 účtovný doklad				MD 5**AE / D 211AE -> 103,88 EUR MD 548AE / D 211AE -> 0,02 EUR
3.	103,82	103,80	nadol (-) 0,02	<b>Výdaj</b> -> úhrada fa dodávateľa v hotovosti <b>Príjem</b> -> zaokrúhlenie (vyrovnanie rozdielu)
Účtovanie -> 2 zápisy v pokladni = 2 účtovné doklady				MD 321AE / D 211AE -> 103,82 EUR MD 211AE / D 648AE -> 0,02 EUR
4.	103,82	103,80	nadol (-) 0,02	<b>Výdaj</b> -> nákup materiálu, služieb ... <b>Príjem</b> -> zaokrúhlenie (vyrovnanie rozdielu)
Účtovanie -> 2 zápisy v pokladni = 2 účtovné doklady				MD 5**AE / D 211AE -> 103,82 EUR MD 211AE / D 648AE -> 0,02 EUR


## 4 Tlač pokladničnej potvrdenky

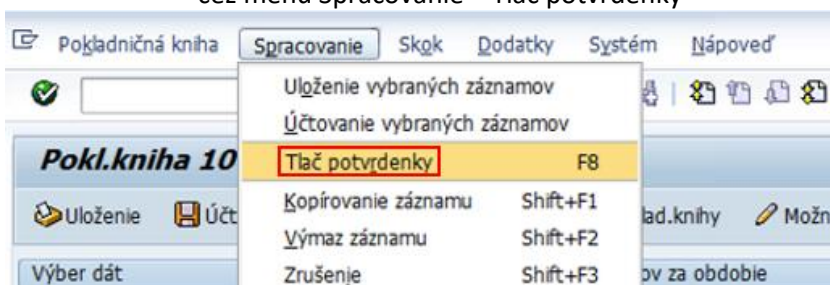
Používateľ – pokladník po uložení jednotlivých pokladničných dokladov musí vytlačiť pokladničný doklad formou pokladničnej potvrdenky.

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – pokladník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia dokladov
- účtovný okruh a pokladničnú knihu

Pokladničnú potvrdenku pre vybraný pokladničný doklad vytlačí

- pomocou ikony  **Potvrđ.** - Tlač potvrdenky v pätičkovom menu
- cez menu Spracovanie – Tlač potvrdenky



Na obrazovke sa zobrazí pokladničná potvrdenka, ktorú je možné vytlačiť alebo uložiť. Vzor pokladničnej potvrdenky – príjmový alebo výdavkový doklad je súčasťou prílohy – kapitola 12.

### 4.1 Tlač pokladničnej potvrdenky a základná finančná kontrola

Súčasťou pokladničnej potvrdenky – príjmového a výdavkového dokladu sú okrem údajov o hotovostnej operácii aj informácie o zrealizovanej základnej finančnej kontrole.

Organizácia sa môže rozhodnúť, či predtlačенú časť s informáciami o ZFK (*iniciálne nastavená pri prístupe organizácie do systému CES*) si vytlačí alebo v pokladničnej potvrdenke použije vlastný spôsob zadania a potvrdenia ZFK – napr. pečiatka. Na tento účel je pripravená funkcionality, prostredníctvom ktorej si používateľ nastaví časť pre ZFK.

Iniciálne nastavenie predtlačenej ZFK : pre všetky okruhy je prednastavená tlač ZFK pre príjmový aj výdavkový doklad s dátumom od 1.1.2025 – **zrealizované administrátorom CES**

Inicializácia tabuľky ZFIC\_POKLPOT\_ZFK

1510	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1511	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1512	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1514	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1515	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1516	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X
1517	01.01.2025	31.12.9999	P	X	V	X

Uvedené nastavenie môže používateľ upraviť v rozsahu :

- \*dátum platnosti od – do
- \*druh pokladničného dokladu.


Zmenu zobrazenia ZFK používateľ zrealizuje zvolením transakcie „ZFI\_POKL\_ZFK“.  
Zobrazí sa vstupná obrazovka,

### **Nastavenie zobrazenia ZFK v pokl. potvrdenke**



Účtovný okruh

1510

v ktorej zadá účtovný okruh. Po zvolení ikony  - vykonanie systém generuje obrazovku, kde používateľ definuje :

### **Nastavenie pre 1510 Ministerstvo financií SR**

Platné od

Platné do

ZFK vo VPD?

ZFK v PPD?



Platné od	Platné do	ZFK vo VPD	ZFK v PPD
01.01.2025	31.12.9999	X	X

Pole	Popis
Platné od	Dátum od, ktorého sa má zmeniť tlač v PPD/VPD
Platné do	Automaticky sa upraví na základe vytvoreného nového intervalu
ZFK vo VPD	Zakliknuté – zobrazia sa ZFK okienka vo výdavkovom pokladničnom doklade
ZFK v PPD	Zakliknuté – zobrazia sa ZFK okienka v príjmovom pokladničnom doklade

Platnosť zobrazenia ZFK v pokladničných dokladoch je iníciaľne nastavená od 1.1.2025.

Platné od 01.04.2025  
 Platné do 31.12.9999

ZFK vo VPD?  
 ZFK v PPD?

Platné od	Platné do	ZFK
01.01.2025	31.12.9999	X

**Potvrdenie**

Naozaj chcete uložiť zmeny

Zadaním a uložením

nového dátumu v poli „Platné od“ – napr. 1.4.2025 sa vytvorí nový interval platnosti.

Platné od	Platné do	ZFK vo VPD	ZFK v PPD
01.04.2025	31.12.9999	X	X
01.01.2025	31.03.2025	X	X

ZFK vo VPD / PPD – odkliknutím sa nebudú zobrazovať okienka pre ZFK v zvolenom druhu pokladničného dokladu.

ZFK vo VPD?  
 ZFK v PPD?

Platné od	Platné do	ZFK vo VPD	ZFK v PPD
01.04.2025	31.12.9999	X	
01.01.2025	31.03.2025	X	X

Po zadaní výberu a uložení je finálne zobrazenie pokladničného dokladu nasledovné.

## Pokladničné doklady do 31.3.2025 – vrátane ZFK

Výdavkový pokladničný doklad				
<b>Ministerstvo financií SR</b> Stefanovičova 5 817 82 Bratislava IČO: 00151742 DIČ: 2020798351 IČ DPH: SK2020798351		Číslo: 1001/2025/0001000219/1510 Zo dňa: 31.3.2025 Pokladničná kniha: 1001 POKLADŇA EUR-ÚRAD MFSR		
Vydané (komu): <b>Mojná</b>				
Referencia/Variabilný symbol: 12 Suma: <b>58,95 EUR</b> Slovom: ==Päťdesiatosem 95/100 EUR==				
Účel:	% DPH	Cena bez DPH	DPH	Celkom s DPH
Popis obchodného prípadu REPREZENTÁCNE Mojná v rámci rozpočtu	0	58,95	0,00	58,95
Vyhotoval: <b>Mgr. Gabriela Kellerová</b> Dátum: 31.3.2025 Podpis:				
Prevzal: <b>Mojná</b> Dátum: 31.3.2025 Podpis:				
Zaúčtoval: Dátum: Podpis:				
<b>Základná finančná kontrola</b> Osoba zodpovedná za finančnú operáciu: Vo finančnej operácii možno/nemožno pokračovať* Poskytnuté plnenie treba/nie je potrebné vymáhať* Meno a priezvisko: Dátum vyjadrenia: Podpis: * nehodiace sa preškrtnúť				

## Pokladničné doklady od 1.4.2025 – so ZFK výdavkový pokladničný doklad

Výdavkový pokladničný doklad				
<b>Ministerstvo financií SR</b> Stefanovičova 5 817 82 Bratislava IČO: 00151742 DIČ: 2020798351 IČ DPH: SK2020798351		Číslo: 1001/2025/0001000238/1510 Zo dňa: 2.4.2025 Pokladničná kniha: 1001 POKLADŇA EUR-ÚRAD MFSR		
Vydané (komu): <b>Záškova</b>				
Referencia/Variabilný symbol: 82 Suma: <b>44,90 EUR</b> Slovom: ==Štyridsaťštyri 90/100 EUR==				
Účel:	% DPH	Cena bez DPH	DPH	Celkom s DPH
Popis obchodného prípadu REPREZENTÁCNE Záškova v rámci rozpočtu	0	44,90	0,00	44,90
Vyhotoval: <b>Mgr. Gabriela Kellerová</b> Dátum: 2.4.2025 Podpis:				
Prevzal: <b>Záškova</b> Dátum: 2.4.2025 Podpis:				
Zaúčtoval: Dátum: Podpis:				
<b>Základná finančná kontrola</b> Osoba zodpovedná za finančnú operáciu: Vo finančnej operácii možno/nemožno pokračovať* Poskytnuté plnenie treba/nie je potrebné vymáhať* Meno a priezvisko: Dátum vyjadrenia: Podpis: * nehodiace sa preškrtnúť				

## bez ZFK príjmový pokladničný doklad


Príjmový pokladničný doklad				
<b>Ministerstvo financií SR</b>		<b>Číslo:</b> 1001/2025/0001000236/1510		
<b>Štefanovičova 5</b> <b>817 82 Bratislava</b>		<b>Zo dňa:</b> 2.4.2025		
<b>IČO:</b> 00151742 <b>DIČ:</b> 2020798351 <b>IČ DPH:</b> SK2020798351		<b>Pokladničná kniha:</b> 1001 POKLADŇA EUR-ÚRAD MFSR		
<b>Prijaté (od):</b> Daniela Kottová Konopná 42 821 05 Bratislava				
<b>Referencia/Variabilný symbol:</b> 37				
<b>Suma:</b> 50,00 EUR				
<b>Slovom:</b> ==Päťdesiat 0/100 EUR==				
<b>Účel:</b>	<b>% DPH</b>	<b>Cena bez DPH</b>	<b>DPH</b>	<b>Celkom s DPH</b>
<b>Popis obchodného prípadu</b>				
REPRE-VRÁTENÝ PREDDAV Kottová v Bratislave pred kreslami	0	50,00	0,00	50,00
<b>Vyhotovil:</b> Mgr. Gabriela Kellerová				
<b>Dátum:</b> 2.4.2025		<b>Podpis:</b>		
<b>Schválil:</b>				
<b>Dátum:</b>		<b>Podpis:</b>		
<b>Zaučtoval:</b>				
<b>Dátum:</b>		<b>Podpis:</b>		

## 5 Tlač pokladničného denníka




Používateľ – pokladník po zadaní všetkých pokladničných dokladov za daný účtovný deň po uložení vytlačí zoznam pokladničných dokladov formou pokladničného denníka.

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – pokladník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia dokladov – obdobie pre pokladničný denník
- účtovný okruh a pokladničnú knihu


Používateľ – pokladník pokladničný denník pripraví zvolením ikony  Tlač denníka - Tlač denníka

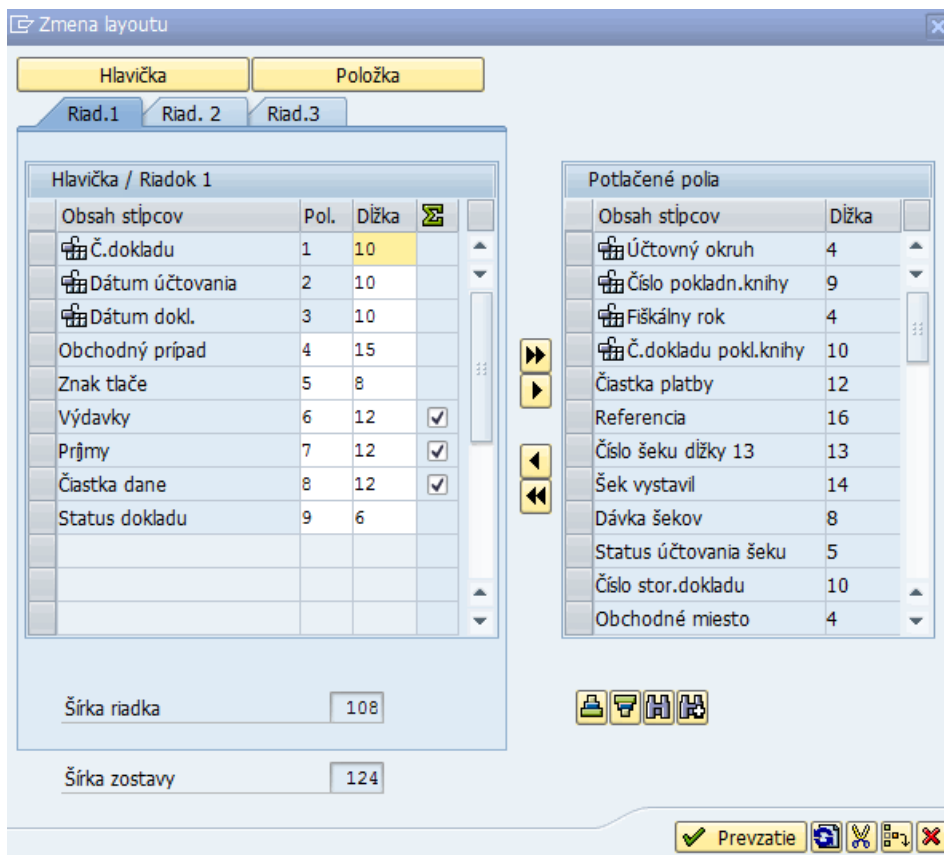
Č.dokladu	Dát.úct.	Dát.dokl.	Obchodný prípad Z	Výdavky	Prijmy	Čiastka dane	Status			
Pol	Obchodný prípad	Výdavky	Prijmy	Čiastka dane	Text k položke	Prūs	Zis.stred.	Nákl.str.		
Počiat.zost.:							0,00	EUR		
33	05.10.2022	05.10.2022	DOTÁCIA POKLAD#	0,00	500,00	0,00	OOO			
1			DOTÁCIA POKLAD#	0,00	500,00	0,00	dotácia			
34	05.10.2022	05.10.2022	TRŽBY Z PRENÁJ#	0,00	25,00	0,00	OOO			
1			TRŽBY Z PRENÁJ#	0,00	25,00	0,00	prenájom	Z1510HS01		
35	05.10.2022	05.10.2022	ÚHRADA ZÁV.V H#	45,00	0,00	0,00	OAO			
36	05.10.2022	05.10.2022	*	73,00	0,00	0,00	OOO			
1			SPOTREBA MATER#	25,00	0,00	0,00	farba	Z1510HS01	1000110100	
2			SPOTREBA MATER#	40,00	0,00	0,00	štetec	Z1510HS01	1000110100	
3			SPOTREBA MATER#	8,00	0,00	0,00	papier	Z1510HS01	1000110100	
37	05.10.2022	05.10.2022	SPOTREBA MATER#	8,00	0,00	0,00	OAO			
38	05.10.2022	05.10.2022	SPOTREBA MATER#	16,00	0,00	0,00	OAO			
* Súčet				142,00	525,00	0,00				
* S'čet výdavkov len uložený				69,00						
* S'čet príjmov len uložený				0,00	Počet len uložených dokladov:		3			
Kon.zost:							383,00	EUR		

Symbody:  Zaúčtované  Uložené  Stornované/stornodoklad

Pokladničný denník je pripravený za obdobie, ktoré je zvolené v pokladničnej knihe. Ak je potrebné zobraziť pokladničný denník za iné obdobie, používateľ sa musí vrátiť do pokladničnej knihy, zmeniť obdobie zobrazenia a znovu vygenerovať pokladničný denník. Jednotlivé pokladničné doklady sú označené statusom „zaúčtovaný, uložený alebo stornovaný doklad“.

Štruktúru pokladničného denníka, zobrazenie polí, usporiadanie, prípadné sumarizácie a triedenie môže používateľ upraviť a uložiť pre ďalšie generovanie pokladničného denníka v rovnakej forme.

Na zmenu / úpravu štruktúry pokladničného denníka používateľ zvolí tlačidlo  - Zmena layoutu.



Hlavička a Položka pokladničného denníka sa upravuje samostatne v záložkách

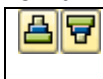





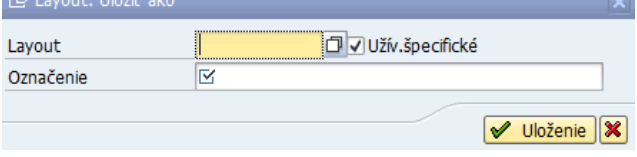



Obrazovka pre definíciu štruktúry pokladničného denníka sa skladá z dvoch častí :


- časť „Hlavička / Riadok 1“ - obsahuje polia, ktoré sa v reporte zobrazia
- časť „Potlačené polia“ - obsahuje polia, ktoré môže používateľ použiť pre úpravu reportu a





vhodným presúvaním polí vytvorí vlastnú štruktúru reportu pre pokladničný denník.

Zoznam ikoniek používaných pri návrhu štruktúry reportu

	zotriedenie polí, pre jednoduchšie vyhľadávanie polí v pravej časti „Potlačené polia“ – vzostupne / zostupne
	presun poľa/polí – z / do zoznamu potlačených polí a do / z upravovanej štruktúry reportu
	vyňatie – označenie poľa na presunutie poradia
	vloženie – označenie poľa, pred ktoré má byť označené pole vložené
	prevzatie – uloženie zmien v reporte
	uloženie upravenej štruktúry reportu  Layout – krátky názov štruktúry reportu

	<p>Označenie – popis štruktúry reportu</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Užív.špecifické - štruktúra definovaná len pre konkrétneho používateľa</p> <p><input type="checkbox"/> Užív.špecifické - štruktúra prístupná pre všetkých používateľov</p>
	výber - štruktúry reportu, zobrazia sa všetky predpripravené štruktúry reportu

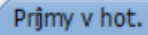
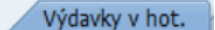
Používatelovi sú k dispozícii tieto formuláre – štruktúry pokladničnej knihy, ktoré získa voľbou cez ikonu  - Výber layoutu.

Layout: Výber					
Layout	Označenie layoutu				
/VZOR-PD-I	Vzor pokladničnej knihy (1)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
/VZOR-PD-II	Vzor pokladničnej knihy (2)-fin.položky	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>


## 6 Zaúčtovanie pohybov v pokladničnej knihe

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – účtovník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia dokladov
- účtovný okruh a pokladničnú knihu



Doklady o príjmových a výdavkových operáciách používateľ – účtovník môže upravovať, doplňovať v dvoch samostatných častiach, oddelených formou záložiek  a .


Po uložení pokladničných dokladov sú aktualizované stavy len na úrovni pokladničnej knihy.






V uložených dokladoch (dokladoch so statusom  - Záznam uložený v pokladničnej knihe) používateľ – pokladník aj účtovník môže meniť vybrané polia, polia sú „otvorené“ na zmenu. Polia, ktoré nie je možné zmeniť v pokladničnom doklade sú „zašedené“.

Uložené doklady neovplyvňujú stavy účtov hlavnej knihy. Pokladničné doklady, ktoré používateľ – pokladník zadal do pokladničnej knihy majú status uložený. Používateľ – účtovník tieto doklady skontroluje, upraví, doplní a môže zaúčtovať.

Zaúčtovanie pokladničných dokladov realizuje používateľ – účtovník :

- Jednotlivo, len označený doklad – ikonou  **Účtov.vyb.** - Účtovanie vybraných záznamov v pätičkovom menu
- Hromadne **všetky rozpracované doklady** – ikonou  **Účtovanie** - Účtovanie všetkých záznamov v hlavičkovom menu

Zaúčtované pokladničné doklady majú status  - Záznam zaúčtovaný v hlavnej knihe a pokladničnej knihe. Pokladničný doklad už nie je možné v pokladničnej knihe zmeniť.

Výdavky v hot.		Prjmy v hot.		Prjmy v šekoch						
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrđ.	Referencia	Text	Finanč.polo...
DOTÁCIA POKLADNE	500,00			1000001	2611000110	05.10.2022	Pokladnička	10/2022	dotácia	637030
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00			1000002	6021010005	05.10.2022	Matej Korvín	12697/2022	prenájom	212002
						05.10.2022				


Zaúčtovaním pokladničných dokladov sa zmenia stavy na účte hlavnej knihy.



Číslo účtu	2111000002 Pokladňa v mene EUR		
Účtovný okruh	1510	Úrad MF SR	
Fiskálny rok	2022		
 Zobraz. ďalších atribútov			
Všetky doklady v mene	*	Mena zobrazenia	EUR Mena účtovného okruhu

Obdobie	MáDať	Dal	Zostatok	Kumulovaný zost.
Prevod zost...				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10	525,00		525,00	525,00
11				525,00

Účtovný zápis pokladničného dokladu používateľ zobrazí voľbou ikony

 **Nasl.doklady...** - Následné doklady alebo dvojklikom na zvolený pokladničný doklad.

Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK
DOTÁCIA POKLADNE	500,00	OO		1000001	2611000110
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00	OO		1000002	6021010005

Doklady v účtovníctve	
Číslo dokladu	Text typu objektu
0203000018	Účtovný doklad
0000002004	Doklad zisk.stredis.
A00000T900	Doklad nákl.účtovn.
1000000465	Riad.rozpočtu-dokl.
0000000034	Dokl.manažm.grantov

Používateľ dostáva prehľad o všetkých dokladoch, ktoré boli v súvislosti s pokladničným dokladom zaúčtované.

V hlavičke účtovného dokladu sú nasledovné informácie :

Hlavička dokladu: Účt.okruh 1510

Dr.dokl.	PA Pokladňa
Text hlav.dokl.	TRŽBY Z PRENÁJMU
Druh karty	Čís.karty
Číslo požiad.	
DátVýkZrD	
Referencia	12697/2022
Dátum dokl.	05.10.2022
Dátum účtovania	05.10.2022
Mena	EUR
Účtovné obdobie	10 / 2022
Refer.operácia	CAJO Dokl.poklad.knihy
Referenčný kľúč	000000003410021510
Log.system	TE1CLNT100
Zadávateľ	SCHLACHTOVA
Dátum zadania	29.10.2022
Čas zadania	21:59:41
Kód transakcie	FBCJ
Zmenené dňa	Posl.aktual.
Skupina ÚK	
Účt.predpis	
Ref.kľúč.hlav.1	1002
RefKľHlav2	0001000002

Pole	Popis
Dr.dokladu	Druh dokladu, ktorým bol účtovný zápis zaúčtovaný do účtovníctva
Text hlavičky dokladu	Označenie obchodného prípadu – preberá sa z pokladničného dokladu
Referencia	Informácia, ktorú užívateľ zadal pri zadávaní pokladničného dokladu v poli Referencia
Dátum dokladu	Dátum z pokladničného dokladu
Dátum účtovania	Dátum zaúčtovania pokladničného dokladu – dátum z pokladničného dokladu
Mena	Mena, v ktorej bol pokladničný doklad a následne účtovný doklad zaúčtovaný
Refer.operácia	Systemové označenie operácie – CAJO – pokladničné doklady
Referenčný kľúč	Číselný reťazec tvorený – zľava 10 miest – interné číslo pokladničného dokladu 4 miesta – číslo pokladničnej knihy 4 miesta – označenie účtovného okruhu
Zadávateľ	Priezvisko pracovníka, ktorý pokladničný doklad zaúčtoval do účtovníctva
Dátum zadania/čas	Dátum a čas kedy bol doklad zaúčtovaný do hlavnej knihy
Kód transakcie	FBCJ – označenie transakcie, ktorou bol doklad vytvorený a zaúčtovaný do hlavnej knihy
Ref.kľúč hlav.1	4-miestne číslo pokladničnej knihy
Ref.kľúč hlav.2	10-miestne číslo dokladu v pokladničnej knihe

## 7 Odsúhlasenie zostatku pokladničnej knihy

Používateľ – pokladník a používateľ – účtovník v rámci dennej, mesačnej závierky pokladne, ako aj inventúry musí porovnať fyzický stav pokladničnej hotovosti s účtovným stavom.

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – pokladník a používateľ - účtovník postupne zadáva :

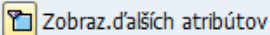

- obdobie zobrazenia
- účtovný okruh a pokladničnú knihu

Odsúhlasenie účtovného zostatku a porovnanie fyzického stavu pokladničnej hotovosti zabezpečí používateľ porovnaním informácií z :

- transakcie FBCJ – Pokladničná kniha v časti „Zobrazenie zostatkov za obdobie“

Zobrazenie zostatkov za obdobie				
Počiat.zostatok		0,00	EUR	
+ Súčet príjmov v hot.		525,00	EUR	Počet: 2
+ súčet príjmov v šekoch		0,00	EUR	Počet: 0
- Súčet výdavov v hot.		142,00	EUR	Počet: 4
<hr/>				
= Kon.zostatok		383,00	EUR	
z toho v hotovosti		383,00	EUR	

- transakcie FAGLB03 - Zobrazenie zostatkov



Číslo účtu	2111000002	Pokladňa v mene EUR		
Účtovný okruh	1510	Úrad MF SR		
Fiškálny rok	2022			
				
Všetky doklady v mene	*	Mena zobrazenia	EUR	Mena účto
				
Obdobie	MáDať	Dal	Zostatok	Kumulovaný zost.
Prevod zost...				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10	525,00	73,00	452,00	452,00
11				452,00

Rozdiel v evidencii v pokladničnej knihe a na účte hlavnej knihy vzniká z dôvodu nezaúčtovaných, len uložených pokladničných dokladov.



* S'čet výdavkov len uložený	69,00		
* S'čet príjmov len uložený		0,00	Počet len uložených dokladov: 3

## 8 Storno dokladu

Pokladničné doklady sú v pokladničnej knihe v stave

- uložený - 
- zaúčtovaný - 

Ak zadaný pokladničný doklad obsahuje nesprávne údaje – položky rozpočtovej skladby, nákladové stredisko a iné, je možné pokladničný doklad stornovať.


Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potverd.	Referencia	Text	Finanč.polo...	Fin.stredisko
TRŽBY Z PRENÁJMU	10,00			1000007	6021010005	05.10.2022	Andráši Andrej	126982022	prenájom	212002	1510-0000
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00			1000008	6021010005	05.10.2022	Štefan Štefanovič	126992022	prenájom	212002	1510-0000
						05.10.2022					


### 8.1 Storno pokladničného dokladu v stave uložený

Pokladničný doklad, ktorý je v stave uložený (je evidovaný v pokladničnej knihe, nie je v zostatku na účte hlavnej knihy – Pokladnica), je možné stornovať.



V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – pokladník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia
- účtovný okruh a pokladničnú knihu

Storno uloženého dokladu spracuje používateľ v pokladničnej knihe, označí doklad (číslo 1000007), ktorý má byť stornovaný a zvolí ikonu  - Storno riadka v pätičkovom menu.


Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potverd.	Referencia	Text
TRŽBY Z PRENÁJMU	10,00			1000007	6021010005	05.10.2022	Andráši Andrej	126982022	prenájom

Systém generuje hlásenie – otázku pre používateľa, ktorý musí potvrdiť požadovanú aktivitu storna uloženého pokladničného dokladu

Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potverd.
TRŽBY Z PRENÁJMU	10,00			1000007	6021010005	05.10.2022	Andráši Andrej
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00						Štefan Štefanovič

**Záznam vymazať?**

Dáta sa stratia.

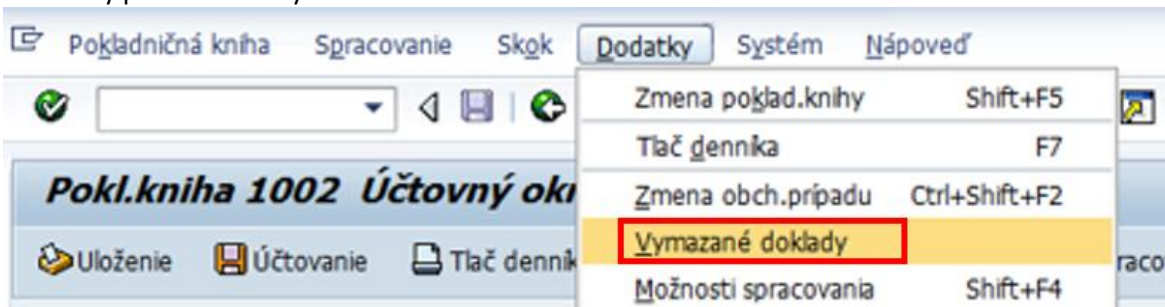
 Tento záznam sa stratí.

Chcete záznam naozaj vymazať?

Po odsúhlasení „ANO“ systém pokladničný doklad vymazáva a generuje hlásenie

Doklad bol úspešne vymazaný

Stornovaný – vymazaný doklad sa vymaže z pokladničnej knihy, ostáva v systéme, ale je označený príznakom o výmaze.



Používateľ má k dispozícii report o prehľade „vymazaných pokladničných dokladoch“ -

UID	Číslo	Dát.úct.	Prijemca potvrdenky	Prij.čiastka	Odosl.čiastka	Čiastka dané
39		05.10.2022	Andráši Andrej	10,00	0,00	0,00
*Číslo pokladn.knihy 1002				10,00	0,00	0,00


Číslo, ktoré takýto doklad mal pridelené, nebude už v pokladničnej knihe použité.

## 8.2 Storno pokladničného dokladu v stave zaúčtovaný

Pokladničný doklad, ktorý je v stave zaúčtovaný (je evidovaný v pokladničnej knihe, je v účtovnom zostatku na účte hlavnej knihy – Pokladnica), je možné stornovať.

V transakcii „FBCJ – Pokladničná kniha“ používateľ – účtovník postupne zadáva :

- obdobie zobrazenia
- účtovný okruh a pokladničnú knihu

Storno zaúčtovaného dokladu spracuje používateľ v pokladničnej knihe, označí doklad (číslo 1000008), ktorý má byť stornovaný a zvolí ikonu  - Storno riadka v pätičkovom menu.

Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finan.č.polo...
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00	OO	+	1000002	6021010005	05.10.2022	Matej Korvín	12697/2022	prenájom	212002
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00	OO	+	1000008	6021010005	05.10.2022	Štefan Štefanovič	126992022	prenájom	212002

Systém generuje hlásenie – otázku pre používateľa, ktorý musí potvrdiť požadovanú aktivitu storna uloženého pokladničného dokladu

Výdavky v hot.		Prjmy v hot.		Prjmy v šekoch						
Obchodný prípad	Čiastka	St...	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00			1000002	6021010005	05.10.2022	Matej Korvín	12697/2022	prenájom	
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00			1000008	6021010005	05.10.2022	Štefan Štefanovič	126992022	prenájom	

Stornovanie dokladu?

Tento záznam sa potom stornuje.  
Chcete záznam naozaj stornovať?

Po odsúhlasení „ANO“ systém generuje dodatkovú obrazovku, v ktorej používateľ zadá dôvod storna a dátum storna zaúčtovaného pokladničného dokladu.

**Dôvod storna**

Dôvod storna

Dátum účtovania

a potvrdí ikonou - ENTER.

Pri storne zaúčtovaného pokladničného dokladu systém doklad stornuje, vytvorí stornovací doklad. V pokladničnej knihe je stornovaný doklad označený statusom - Doklad stornovaný.

Výdavky v hot.		Prjmy v hot.		Prjmy v šekoch						
Obchodný prípad	Čiastka	StatDokl	Ro...	Číslo dokladu	Účet HK	Dátum účto...	Prjem.potvrd.	Referencia	Text	Finanč.p
TRŽBY Z PRENÁJMU	25,00			1000002	6021010005	05.10.2022	Matej Korvín	12697/2022	prenájom	212002
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00			1000008	6021010005	05.10.2022	Štefan Štefanovič	126992022	prenájom	212002
TRŽBY Z PRENÁJMU	5,00			1000009	6021010005	05.10.2022	Štefan Štefanovič	126992022	Storno čísla dokladu ...	212002

V prehľade pokladničného denníka :

- chýba doklad č. 39 – pokladničný doklad, ktorý bol vymazaný – informácie sú súčasťou zostavy vymazaných dokladov
- doklad č.40 – stornovaný, je v denníku spolu so stornovacím dokladom č. 41

Úrad MF SR POKLADNIČNÁ KNIHA Strana: 1  
 Bratislava POKLADŇA EUR-MF FISCALIS EUR Euro  
 1510 1002 / 2111000002 30.10.2022 01:08:20  
 05.10.2022 - 05.10.2022 RFCASH20 / SCHLACHTOVA

Počiat.zost.:								0,00	EUR
Č.dokladu	Dát.účt.	Dát.dokl.	Obchodný prípad Z	Výdavky	Prijmy	Čiastka dane	Status		
Pol			Obchodný prípad	Výdavky	Prijmy	Čiastka dane	Text k položke	PrÚs Zis.stred. Nákl.str.	
33	05.10.2022	05.10.2022	DOTÁCIA POKLAD#	0,00	500,00	0,00	OOO		
34	05.10.2022	05.10.2022	TRŽBY Z PRENÁJ#	0,00	25,00	0,00	OOO		
35	05.10.2022	05.10.2022	ÚHRADA ZÁV.V H#	45,00	0,00	0,00	OOO		
36	05.10.2022	05.10.2022	*	73,00	0,00	0,00	OOO		
37	05.10.2022	05.10.2022	SPOTREBA MATER#	8,00	0,00	0,00	OOO		
38	05.10.2022	05.10.2022	SPOTREBA MATER#	16,00	0,00	0,00	OOO		
40	05.10.2022	05.10.2022	TRŽBY Z PRENÁJ#	0,00	5,00	0,00	X		
41	05.10.2022	05.10.2022	TRŽBY Z PRENÁJ#	0,00	5,00-	0,00	X		
* Súčet				142,00	525,00	0,00			
* S'čet výdavkov len uložený				69,00					
* S'čet príjmov len uložený				0,00			Počet len uložených dokladov:	3	

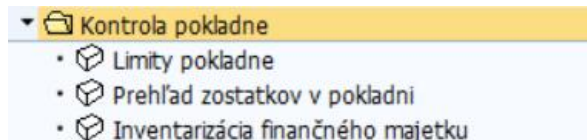
## 9 Kontrola limitu pokladne

Rozpočtové a príspevkové organizácie sú ako subjektov štátnej správy klientami Štátnej pokladnice, a preto v zmysle zákona Zákon č.291/2012 z.z. Zákon o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákon je potrebné dodržiavať ustanovenie par. 7, v ktorom je definovaná požiadavka dodržiavania „limitu zostatku finančných prostriedkov v hotovosti“. Spôsob, okrem iného aj výšku stanovuje všeobecne záväzný právny predpis, ktorý vydáva ministerstvo financií SR.

Ministerstvo financií SR vydalo výnos č. MF/026991/2012-321, v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje denný limit zostatku finančných prostriedkov v hotovosti pre klientov Štátnej pokladnice

Denným limitom zostatku finančných prostriedkov v hotovosti sa na účely tohto výnosu rozumie stav finančných prostriedkov v hotovosti na konci dňa v pokladnici klienta.

Kontrola denného limitu a aktivity s tým súvisiace sú pre používateľa k dispozícii v transakciách :






### 1. Denné limity pokladnice

Denný limit pokladnice bude v systéme CES kontrolovaný v rámci zadávania príjmových a výdavkových pokladničných dokladova a používateľ dostane informáciu o prekročení denného limitu.

Zvolením transakcie „**ZFI\_POKL01**“ – Limity pokladne sa používateľ dostáva do tabuľky, v ktorej definuje denné limity za svoj účtovný okruh.

Prehľad denných limitov, ktoré môžu jednotlivé organizácie mať v pokladnici celkom je definovaný v tabuľke v štruktúre – účtovný okruh, výška denného limitu a platnosť limitu od – do.

**Zobrazenie náhľadu "Prípustné limity v pokladni": Prehľad**

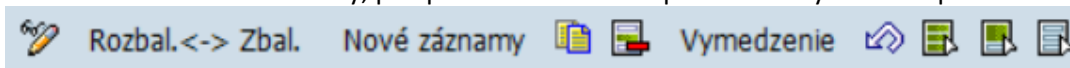
Rozbal.<-> Zbal.   




Prípustné limity v pokladni					
ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti

Zvolením ikony  - Zmena dostáva obrazovku, v ktorej zadáva údaje :


Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, za ktorý je zadávaný denný limit
Platné od – Platné do	Obdobie platnosti denného limitu
Limit	Výška denného limitu
Mena	EUR
Názov spoločnosti	Automaticky sa generuje podľa označenia účtovného okruhu

Pri zadávaní dát do obrazovky, pri správe dát v tabuľke používa ikony z menu spracovania




	<p>Zmena / zobrazenie dát v tabuľke</p> <p>*režim zmena umožňuje používateľovi zadávať / spravovať dáta len za účtovný okruh, na ktorý má oprávnenie</p> <p>*režim zobrazenie vytvorí prehľad všetkých denných limitov zadaných v tabuľke</p>																																																															
<b>Rozbal.&lt;-&gt; Zbal.</b>	<p>Rozbalenie / zbalenie viacerých intervalov denných limitov</p> <p>Výška denného limitu sa môže meniť, používateľ zadanú hodnotu nemení, ale zadáva nový interval. Preto môže byť zadaných viacero intervalov pre jeden účtovný okruh.</p> <p>*režim rozbaľ</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Prípustné limity v pokladni</th> </tr> <tr> <th>ÚčOk</th> <th>Platné od</th> <th>Platné do</th> <th>Limit</th> <th>Mena</th> <th>Názov spoločnosti</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1510</td> <td>01.01.2022</td> <td>31.12.9999</td> <td>35.000,00</td> <td>EUR</td> <td>Úrad MF SR</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1510</td> <td>01.07.2021</td> <td>31.12.2021</td> <td>32.000,00</td> <td>EUR</td> <td>Úrad MF SR</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1510</td> <td>01.01.2021</td> <td>30.06.2021</td> <td>28.000,00</td> <td>EUR</td> <td>Úrad MF SR</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1510</td> <td>01.01.2020</td> <td>31.12.2020</td> <td>14.000,00</td> <td>EUR</td> <td>Úrad MF SR</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>*režim zbaľ</p> <p>Označením riadkov za daný okruh sa voľbou ikony Zbaľ zobrazí len posledný aktuálny záznam</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Prípustné limity v pokladni</th> </tr> <tr> <th>ÚčOk</th> <th>Platné od</th> <th>Platné do</th> <th>Limit</th> <th>Mena</th> <th>Názov spoločnosti</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1510</td> <td>01.01.2022</td> <td>31.12.9999</td> <td>35.000,00</td> <td>EUR</td> <td>Úrad MF SR</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Prípustné limity v pokladni							ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti		1510	01.01.2022	31.12.9999	35.000,00	EUR	Úrad MF SR		1510	01.07.2021	31.12.2021	32.000,00	EUR	Úrad MF SR		1510	01.01.2021	30.06.2021	28.000,00	EUR	Úrad MF SR		1510	01.01.2020	31.12.2020	14.000,00	EUR	Úrad MF SR		Prípustné limity v pokladni							ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti		1510	01.01.2022	31.12.9999	35.000,00	EUR	Úrad MF SR	
Prípustné limity v pokladni																																																																
ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti																																																											
1510	01.01.2022	31.12.9999	35.000,00	EUR	Úrad MF SR																																																											
1510	01.07.2021	31.12.2021	32.000,00	EUR	Úrad MF SR																																																											
1510	01.01.2021	30.06.2021	28.000,00	EUR	Úrad MF SR																																																											
1510	01.01.2020	31.12.2020	14.000,00	EUR	Úrad MF SR																																																											
Prípustné limity v pokladni																																																																
ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti																																																											
1510	01.01.2022	31.12.9999	35.000,00	EUR	Úrad MF SR																																																											
<b>Nové záznamy</b>	Vytvorenie nového záznamu o platnosti limitu																																																															
	Kopírovanie a vytvorenie novej položky z existujúceho záznamu																																																															
	Výmaz záznamu																																																															
<b>Vymedzenie</b>	Úprava konca platnosti intervalu																																																															


Prípustné limity v pokladni						
ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti	
1510	01.01.2022	31.12.9999	35.000,00	EUR	Úrad MF SR	
1511	01.01.2022	31.12.9999	2.800,00	EUR	ARDAI	
1512	01.01.2022	31.12.9999				
1515	01.01.2022	31.12.9999				
1516	01.01.2022	31.12.9999				

Označenie riadku, v ktorom daný limit končí svoju platnosť zvolením tlačidla vymedzenie sa objaví obrazovka, v ktorej používateľ zadá dátum ukončenia daného limitu. Odsúhlasením ikonou  - ďalej sa zmení platnosť daného intervalu

Prípustné limity v pokladni						
ÚčOk	Platné od	Platné do	Limit	Mena	Názov spoločnosti	
1510	01.01.2022	31.10.2022	35.000,00	EUR	Úrad MF SR	
1510	01.07.2021	31.12.2021	32.000,00	EUR	Úrad MF SR	

Tieto zmeny je potrebné realizovať v režime „Rozba“.


 Zrušenie zmeny

Používateľ zadáva limity pre účtovný okruh, pre ktorý má oprávnenie  **Nemáte oprávnenie na údržbu pre tento kľúč tabuľky.**

Pri zadávaní pokladničných dokladov sa spustí kontrola, ktorá používateľa upozorní na prekročenie limitu :

 Informácia

 Celková suma hotovosti v pokladniach presiahla stanovený limit 35.000,00 EUR

Zvolením ikony  - Ďalej používateľ pokračuje v zadávaní dokladu.

## 2. Prehľad zostatkov v pokladni

Transakcia poskytuje používateľovi prípravu prehľadovej zostavy zostatkov podľa jednotlivých pokladničných kníh podľa nadefinovaných výberových kritérií – za účtovný okruh a pokladničnú knihu alebo za všetky pokladničné knihy.


Zostatky jednotlivých pokladníc sú preberané z hodnôt v rámci funkcionality Pokladničná kniha, zahrňujú všetky uložené pokladničné doklady, nie len zaúčtované. Prepočet cudzej meny na EUR je podľa kurzu, ku ktorému sa spracováva zostava.

Používateľ zvolením transakcie „ZFI\_POKL02“ – Prehľad zostatkov v pokladni dostáva vstupnú obrazovku, v ktorej zadáva dáta :

Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, za ktorý je požadovaný prehľad o zostatkoch
Číslo pokladn.knihy	Číslo pokladničnej knihy : *presné označenie *interval

Pole	Popis
	*bez zadania hodnoty – vyberie všetky pokladničné knihy patriace pod účtovný okruh
Zostatok pokladne k dátumu	Dátum, ku ktorému je požadovaný prehľad zostatkov

**Prehľad zostatkov v pokladni**




Výberové kritériá


Účtovný okruh

Číslo pokladn.knihy  Do

Zostatok pokladne k dátumu

Zvolením ikony  - Vykonanie používateľ dostane prehľadovú zostavu o zostatkoch v jednotlivých pokladničných knihách :

**Prehľad zostatkov v pokladni**












**Účtovný okruh: 1510**  
Názov účtovného okruhu: Úrad MF SR  
Zostatok pokladne k dátumu: 29.11.2022

ČísPoklKn	Názov pokladn.knihy	Mena	Zostatok	Zostatok v EUR
1001	POKLADŇA EUR-MF KAPITOLA	EUR	6.961,00	6.961,00
1002	POKLADŇA EUR-MF FISCALIS	EUR	119,00	119,00
1003	POKLADŇA EUR-MF MR	EUR	6.580,00	6.580,00
2001	POKLADŇA CZK-MF KAPITOLA	CZK	2.098,00	86,17
2301	POKLADŇA USD-MF KAPITOLA	USD	5.270,00	5.079,52

Uvedené zostatky predstavujú zostatky ku dňu vo výberovej obrazovke, zohľadňujú všetky zadané doklady.

menu spracovania obsahuje ikony s nasledujúcim významom :

	<p>Kliknutím sa zobrazí informácia, kedy bol <b>posledný zápis</b> do pokladničnej knihy, ktorý je podkladom pre informáciu o zostatku pokladne</p> <p><b>Detaily</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Označenie skupiny</th> <th>Obsah bunky</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Účtovný okruh</td> <td>1510</td> </tr> <tr> <td>Číslo pokladn.knihy</td> <td>1002</td> </tr> <tr> <td>Názov pokladn.knihy</td> <td>POKLADŇA EUR-MF FISCALIS</td> </tr> <tr> <td>Mena</td> <td>EUR</td> </tr> <tr> <td>Vyznačenie času</td> <td>20221120102500</td> </tr> <tr> <td>Zostatok v mene trans.</td> <td>119,00</td> </tr> <tr> <td>Zostatok v EUR</td> <td>119,00</td> </tr> <tr> <td>Dátum a čas</td> <td>20.11.2022 10:25:00</td> </tr> </tbody> </table>	Označenie skupiny	Obsah bunky	Účtovný okruh	1510	Číslo pokladn.knihy	1002	Názov pokladn.knihy	POKLADŇA EUR-MF FISCALIS	Mena	EUR	Vyznačenie času	20221120102500	Zostatok v mene trans.	119,00	Zostatok v EUR	119,00	Dátum a čas	20.11.2022 10:25:00
Označenie skupiny	Obsah bunky																		
Účtovný okruh	1510																		
Číslo pokladn.knihy	1002																		
Názov pokladn.knihy	POKLADŇA EUR-MF FISCALIS																		
Mena	EUR																		
Vyznačenie času	20221120102500																		
Zostatok v mene trans.	119,00																		
Zostatok v EUR	119,00																		
Dátum a čas	20.11.2022 10:25:00																		

20.11.2022 - 20.11.2022		RFCASH20 / SCHLACHTOVA						
Počiat.zost.:								169,00 EUR
Č.dokladu	Dát.účt.	Obchodný prípad	Výdavky	Prijmy	ČiastNetto	Čiastka dane	Referencia	
Pol	Účet HK	Obchodný prípad	Výdavky	Prijmy	Čiastka dane	DaňSadz	Text k položke	Os.čís.
1000025	20.11.2022	OSTAINÝ MATERIÁL	50,00	0,00	50,00	0,00		
1	.....#	5011990001 OSTAINÝ MATERIÁL	50,00	0,00	0,00	0,000		
* Súčet			50,00	0,00		0,00		
* S'čet výdavkov len uložený			50,00					
* S'čet príjmov len uložený			0,00				Počet len uložených dokladov:	1
Kon.zost.:								119,00 EUR
Symboly: <span style="color: green;">OO</span> Zaučtované <span style="color: orange;">OO</span> Uložené <span style="color: red;">X</span> Stornované/stornodoklad								
20.11.2022 bol posledný zápis do pokladne								
	Triedenie zostavy vzostupne / zostupne							
	Vytvorenie súčtu a medzisúčtu							
	Tlačový náhľad zostavy							
	V tlačovom náhľade je možné ikonou  - tabuľková kalkulácia exportovať zostavu do excelu							
	Tlačový náhľad v excele							
	Uloženie na PC formou lokálneho súboru - .txt, .html							
	Zmena / výber / uloženie štruktúry zostavy							

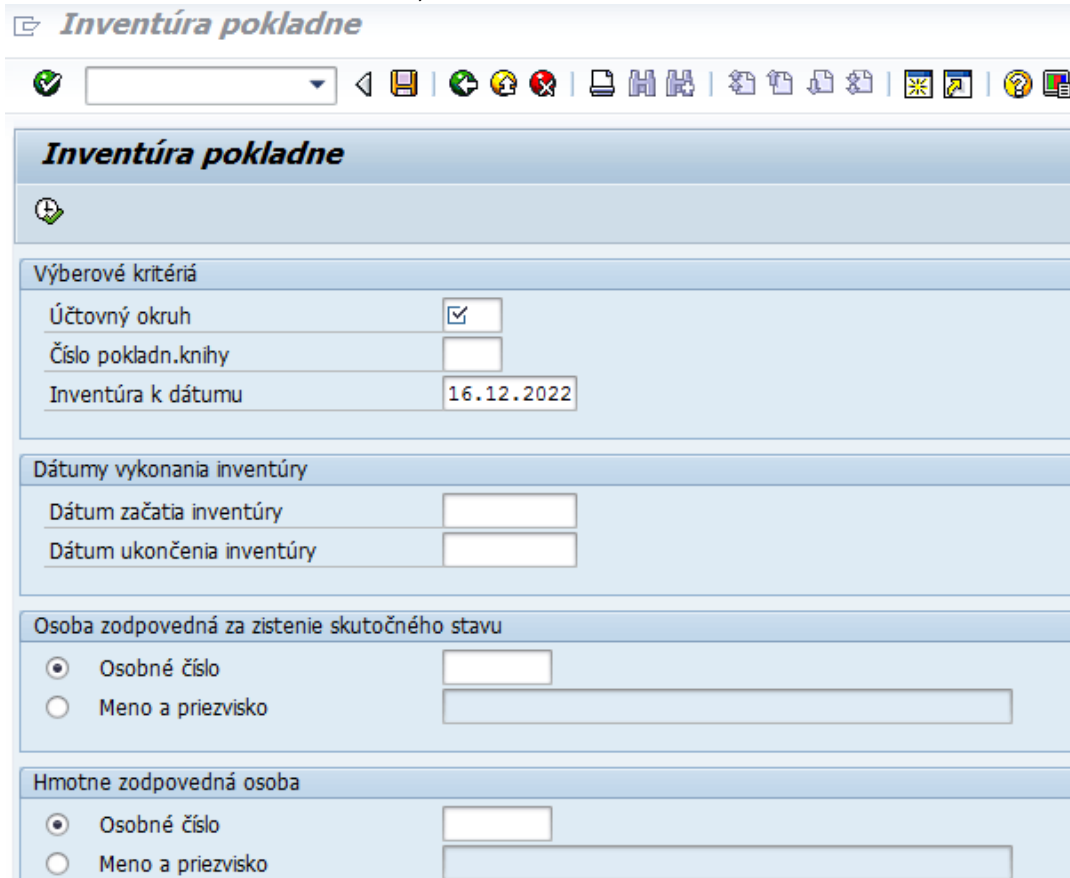
## 10 Inventúrny súpis pokladne

Používateľ má v rámci spracovania pokladní k dispozícii funkcionality na prípravu inventúrneho súpisu pokladne – mincovku, ako detailný prehľad finančnej hotovosti v pokladni pre prípad kontroly, interného auditu, alebo iných mimoriadnych udalostí (dlhodobější PN, dovolenka).

Funkcionalita zastrešuje procesy CES\_M18\_050\_Pokladničná kniha a CES\_M18\_051\_Inventarizácia\_pokladne.

Inventúry súpis pokladne používateľ pripraví zvolením transakcie „**ZFI\_POKL04**“ – Inventúra pokladne.


Používateľovi sa zobrazí obrazovka,



v ktorej zadáva dáta do jednotlivých polí :

Výberové kritériá	
Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, na úrovni ktorého sa pripravuje súpis
Číslo pokladničnej knihy	Označenie pokladničnej knihy, pre ktorú je požadované spracovanie inventúrneho súpisu
Inventúra k dátumu	Deň, kedy prebehla inventúra danej pokladne

Dátumy vykonania inventúry	
Dátum začatia inventúry	Deň, ku ktorému sa vykonáva inventúra pokladne
Dátum ukončenia inventúry	Deň ukončenia inventúry pokladne
Osoba zodpovedná za zistenie skutočného stavu	
Osobné číslo 1 / 2 / 3	Zadať osobné číslo pracovníka – kmeňového zamestnanca
Meno a priezvisko 1 / 2 / 3	Zadať meno a priezvisko externého pracovníka

Zvolením ikony  - Vykonanie používateľ dostane na obrazovke :

- informáciu o stave zadanej pokladnice v štruktúre :

Inventúra pokladne - Zadávanie mincí a bankoviek			
Účtovný okruh	1510		
Číslo pokladne	1002	POKLADŇA EUR-MF FISCALIS	
Mena pokladne	EUR		
Dátum inventúry	14.12.2022		
Dátum začatia	14.12.2022	Účtovný zostatok	983,00
Dátum ukončenia	14.12.2022	Stav pokladne	25.109,00

Účtovný zostatok – predstavuje zostatok pokladne na účte 211 AE


Stav pokladne – je tvorený stavom zo zaúčtovaných dokladov a pokladničných dokladov zatiaľ uložených, čakajúcich na skontrolovanie používateľom - účtovníkom a zaúčtovanie .


- tabuľku pre zadanie jednotlivých mincí a bankoviek

Inventúra pokladne - Zadávanie mincí a bankoviek					
Typ mince/ban...	Počet celkom	Hodnota	M:		
0,05	4	0,20	EL	▲	
0,10	6	0,60	EL	▼	
0,20	6	1,20	EL		
0,50	6	3,00	EL		
1,00	13	13,00	EL		
2,00	8	16,00	EL		
5,00	3	15,00	EL		
10,00	6	60,00	EL	⋮	
20,00	5	100,00	EL		
50,00	2	100,00	EL		
100,00	4	400,00	EL		
200,00	2	400,00	EL		
500,00	48	24.000,00	EL	▲	
<b>Celkom spolu</b>		<b>25.109,00</b>			

Inventúrny súpis Prepočet Zrušenie

Podľa skutočného stavu používateľ – pokladník zadáva počet mincí a bankoviek podľa nominálnej hodnoty a zvolí ENTER, vtedy sa zadané hodnoty „uchovávajú“ pre účely Prepočtu alebo tlače Inventúrneho súpisu.

Tlačidlom  **Prepočet** - Kalkulácia systém prepočíta všetky zadané hodnoty a vypočíta zostatok finančnej hotovosti na pokladni.

Tlačidlom  **Inventúrny súpis** - Tlač inventúrneho súpisu sa používateľovi v nasledujúcej obrazovke zobrazí formulár

Ministerstvo financií SR Štefanovičová 5, 817 82 Bratislava		Dátum začatia inventúry: 14.12.2022 Deň, ku ktorému sa inventúra vykonáva: <b>14.12.2022</b> Dátum ukončenia inventúry: 14.12.2022	
<b>Inventúrny súpis finančných prostriedkov v hotovosti ku dňu: 14.12.2022</b>			
Pokladňa: 1002 POKLADŇA EUR-MF FISCALIS Účtovný zostatok: 983,00 Stav v pokladničnej knihe: 25 109,00		Číslo účtu hlavnej knihy: 2111000002 Mena pokladne: EUR	
<b>Stav v pokladničnej knihe ku dňu: 14.12.2022</b>		<b>Skutočný stav podľa fyzickej inventúry</b>	
	<b>Množstvo (počet ks)</b>	<b>Menovitá hodnota jednotková</b>	<b>Celková menovitá hodnota</b>
Zaučtované pokl. prípady:	983,00	0,01	
Uložené pokl. prípady:	24 126,00	0,02	
		4	0,05
		6	0,20
		6	0,1
		6	0,2
		6	1,20
		6	0,5
		6	3,00
		13	1
		13	13,00
		8	2
		8	16,00
		3	5
		3	15,00
		6	10
		6	60,00
		5	20
		5	100,00
		2	50
		2	100,00
		4	100
		4	400,00
		2	200
		2	400,00
		48	500
		48	24 000,00
	<b>25 109,00</b>		<b>25 109,00</b>
Osoba zodpovedná za zistenie skutočného stavu:  Ján Testovací  _____ podpis		Hmotne zodpovedná osoba:  interný auditor  _____ podpis	







Inventúrny súpis je rozdelený na časti :


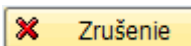
- hlavička inventúrneho súpisu s informáciami o účtovnej jednotke, dátumoch realizácie inventúry

- informácie o pokladni v členení na účtovný zostatok, stav v pokladničnej knihe, účet hlavnej knihy a mena pokladne
- v tabuľkovej časti detail v členení na jednotlivé mince a bankovky v prepočte podľa počtu  
súčasťou informácie je aj prehľad – hodnota zaúčtovaných dokladov, ktorá tvorí účtovný zostatok a doklady, ktoré sú v pokladni „len“ v stave uložené, nezaúčtované, preto neovplyvňujú zostatok na účte hlavnej knihy
- podpisy zodpovedných osôb zúčastnených na procese inventúry



Formulár je možné prostredníctvom zoznamu ikon

	Uložiť na lokálny PC
	Vytlačiť
	zmenšiť / zväčšiť
	<p>Vytvoriť tlačový náhľad v .pdf</p> <p><b>Náhľad tlačového výstupu, dokument 1 - 1</b> a následne uložiť na lokálny PC, vytlačiť  </p>

Ikonou  - Späť z obrazovky inventúrneho súpisu alebo tlačidlom  **Zrušenie** - Zrušenie v obrazovke zadávania mincí sa používateľ dostane do základnej výberovej obrazovky.

## 11 Inventarizácia pokladne, inventarizačný zápis


Súčasťou závierkových prác na konci roka je aj príprava inventarizačného zápisu ako informácia z priebehu inventúry.

Používateľ bude spracovávať inventarizačný zápis z pokladne v transakcii „ZFI\_POKL03“ – Inventarizačný zápis.


Funkcionalita zastrešuje proces CES\_M18\_051\_Inventarizácia\_pokladne.

Používateľovi sa zobrazí obrazovka,

### Inventarizácia finančného majetku



**Výberové kritériá**

Inventarizačný zápis číslo	<input type="text"/>
Účtovný okruh	<input type="text" value="1510"/>
Deň, ku ktorému bola inventúra	<input type="text" value="30.11.2022"/>
<input type="checkbox"/> Ocenenie bolo zaúčtované	
Účet hlavnej knihy	<input type="text"/> 

**Organizačný útvar, za ktorý sa vykonáva inventarizačný zápis**

Pracovný úsek	<input type="text"/>
---------------	----------------------


**Zoznam osôb, ktoré vykonali porovnanie skutočného stavu s účtovným stavom**

<input checked="" type="radio"/>	Osobné číslo 1	<input type="text"/>
<input type="radio"/>	Meno a priezvisko 1	<input type="text"/>
<input checked="" type="radio"/>	Osobné číslo 2	<input type="text"/>
<input type="radio"/>	Meno a priezvisko 2	<input type="text"/>
<input checked="" type="radio"/>	Osobné číslo 3	<input type="text"/>
<input type="radio"/>	Meno a priezvisko 3	<input type="text"/>

v ktorej zadáva dáta do jednotlivých polí :

Výberové kritériá	
Pole	Popis
<b>Inventarizačný zápis</b>	Číslo inventarizačného zápisu, pod ktorým má zaevidovaný organizácia
<b>Účtovný okruh</b>	Číslo účtovného okruhu, na úrovni ktorého sa pripravuje zápis
<b>Deň, ku ktorému bola inventúra</b>	Deň, kedy prebehla inventúra daného druhu majetku
<b>Ocenenie bolo zaúčtované</b>	Zakliknúť v prípade, že používateľ má informáciu o zaúčtovaní ocenenia pokladne vedenej v cudzej mene – *zakliknuté hodnota sa preberá zo zostatku účtu hlavnej knihy

<b>Výberové kritériá</b>	
<b>Pole</b>	<b>Popis</b>
	*nezakliknuté – prepočítava sa zostatok v cudzej mene kurzom ku dňu prípravy inventarizačného zápisu
<b>Účet hlavnej knihy</b>	zadať, pokiaľ je požadovaný zápis pre konkrétny účet majetku (pokladne, cenín) v prípade, že nie je zadaný konkrétny účet hlavnej knihy, bude pripravený inventarizačný zápis pre všetky finančné účty
<b>Organizačný útvar</b>	
<b>Pracovný úsek</b>	Zadávať v prípade, že je na účte účtované aj s pracovným úsekom
<b>Zoznam osôb, ktoré vykonali porovnanie skutočného stavu s účtovným stavom</b>	
<b>Osobné číslo 1 / 2 / 3</b>	Zadať osobné číslo pracovníka – kmeňového zamestnanca
<b>Meno a priezvisko 1 / 2 / 3</b>	Zadať meno a priezvisko externého pracovníka

Zvolením ikony  - Vykonanie používateľ dostane na obrazovke formulár Inventarizačného zápisu

Ministerstvo financií SR  
Štefanovičová 5, 817 82 Bratislava

### Inventarizačný zápis

Zápis k Inventarizácii číslo: 1111

Deň, ku ktorému bola Inventúra vykonaná: 31.10.2022

Organizačný útvar, za ktorý sa vykonáva Inventarizačný zápis:

Účet reprezentujúci stav majetku:	2112000001	Názov účtu hlavnej knihy: Pokladňa v mene CZK	
Mena účtu:	CZK	Prepočítaná čiastka na EUR:	Kurz ocenenia:
Skutočný stav majetku:			
Účtovný stav majetku:	98,00	4,00	24,48800
Zistený rozdiel:			"-" Manko "+" Prebytok

Ostatné skutočnosti zistené pri Inventarizácii majetku:

Popis:	
--------	--

Navrhované opatrenia:

Popis:	
Spôsob vysporiadania rozdielov:	

Zoznam osôb, ktoré vykonali porovnanie skutočného stavu s účtovným stavom:

Jozef Panáčik

externý pracovník







\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_




Formulár je možné prostredníctvom zoznamu ikon





	Uložiť na lokálny PC
	Vytlačiť
	zmenšiť / zväčšiť
	Vytvoriť tlačový náhľad v .pdf <b>Náhľad tlačového výstupu, dokument 1 - 1</b> a následne uložiť na lokálny PC, vytlačiť  

Informáciu do polí :

- skutočný stav a zistený rozdiel zapíše do inventarizačného zápisu pracovník zodpovedný za spracovanie inventarizačný zápis
- ostatné skutočnosti a navrhované opatrenia – zapíše pracovník zodpovedný za spracovanie inventarizačného zápisu

Ikonou  - Späť z obrazovky inventarizačného zápisu sa používateľ dostane do základnej výberovej obrazovky.

## 12 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	Pokladničná potvrdenka – príjmový pokladničný doklad	 PPD.pdf
2.	Pokladničná potvrdenka – výdavkový pokladničný doklad	 VPD.pdf
3.	Inventúrny súpis	 Inventúrny súpis.pdf
4.	Inventarizačný zápis	 Inventarizačný zápis.pdf