

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Finančné účtovníctvo

Zúčtovanie transferov na strane prijímateľa

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori: Janka Sedláková

Dátum vyhotovenia: 15.06.2023

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru

Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Základný zoznam účtov	4
3	Doplnenie základných používateľských nastavení	5
4	Príjem transferu.....	6
4.1	Požiadavka na očakávaný transfer	6
4.2	Príjem transferu na bankový účet.....	8
4.2.1	Spárovanie výpisu s požiadavkou.....	8
4.2.2	Zaučtovanie výpisu bez požiadavky	9
5	Zúčtovanie prijatého bežného transferu	12
5.1	Zúčtovanie bežného transferu poskytnutého zo ŠR v súvislosti s čerpaním	12
5.1.1	Účtovanie čerpania bežného transferu zo ŠR na jednu protipoložku.....	13
5.1.2	Účtovanie čerpania bežného transferu zo ŠR na viac protipoložíek.....	15
5.2	Zúčtovanie bežného transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s čerpaním.....	17
5.3	Zúčtovanie bežného transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s nákladmi	20
6	Zúčtovanie prijatého kapitálového transferu	25
6.1	Zúčtovanie kapitálového transferu poskytnutého zo ŠR v súvislosti s čerpaním	25
6.2	Zúčtovanie kapitálového transferu poskytnutého zo ŠR v súvislosti s nákladmi.....	29
6.2.1	Účtovanie KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi na jednu protipoložku.....	31
6.2.2	Účtovanie KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi na viac protipoložíek.....	32
6.3	Zúčtovanie kapitálového transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s čerpaním.....	33
6.4	Zúčtovanie kapitálového transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s nákladmi	37
7	Vrátenie nepoužitého transferu	43
7.1	Vrátenie nepoužitého transferu – predpis.....	43
7.2	Vrátenie nepoužitého transferu – úhrada	46
8	Zostatok nespotrebovaného a nezúčtovaného transferu zo ŠR k 31.12.....	49
9	Odoslanie transferu spoluriešiteľovi	53
9.1	Odoslanie transferu spoluriešiteľovi – predpis.....	53
9.2	Odoslanie transferu spoluriešiteľovi – úhrada.....	57

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
ŠR	Štátny rozpočet
UK	Účtovací kľúč
BT	Bežný transfer
KT	Kapitálový transfer
MD	Strana Má dať
DAL	Strana dal
OHK	Znak Osobitnej hlavnej knihy

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

2 Základný zoznam účtov

Základný zoznam účtov pre prijaté transfery:

Účet	Názov účtu	OHK	UK MD	UK DAL
3521300001	Prijatý BT zo ŠR	1	09	19
3521300002	Prijatý KT zo ŠR	2	09	19
3531300001	BT nespotrebovaný do 31.12.	3	09	19
3531300002	KT nespotrebovaný do 31.12.	4	09	19
3531300003	KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi	5	09	19
3591300001	Prijatý bežný transfer od subjektov VS	6	09	19
3591300002	Prijatý kapitálový transfer od subjektov VS	7	09	19
3711300001	Prijatý bež.trans.od EU, nezap. do ŠR, posk.priamo	U	09	19
3711300002	Prijatý kap.trans.od EU, nezap. do ŠR, posk.priamo	V	09	19
3721300001	Prijatý bežný transfer od subjektu mimo VS	S	09	19
3721300002	Prijatý kapitálový transfer od subjektu mimo VS	T	09	19

Výber partnera:

- Pri účtovaní transferov od zriaďovateľa sa používa partnera PUUUU
 - o UUUU označenie účtového okruhu, napr. P27100, P18100
- Pri účtovaní transferu od platobnej jednotky sa používa partner PUUUU1
 - o UUUU označenie účtového okruhu, napr. P27101, P18101
- Pri účtovaní transferu od iného subjektu sa používa klasický partner
 - o napríklad od APVV - partner 1000031498

Základný zoznam zúčtovacích transferových účtov:

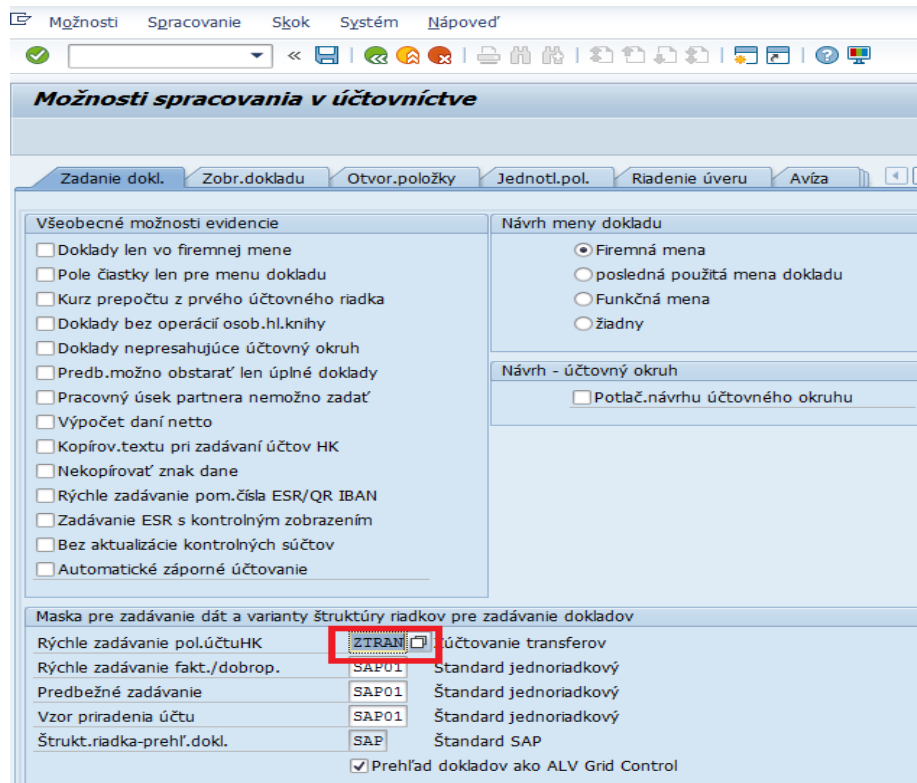
Bežné transfery				
Transferový účet HK	OHK	Zúčtovací účet HK	Výnosový účet HK	Popis
3521300001	1	-	6811000001	Prijatý bežný transfer zo ŠR
3531300001	3			
3591300001	6	3841070011	6831000001	Prijatý bežný transfer od subjektov VS
3711300001	U	3841070013	6851000001	Prijatý bežný transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo
3721300001	S	3841070012	6871000001	Prijatý bežný transfer od subjektu mimo VS


Kapitálové transfery				
Transferový účet HK	OHK	Zúčtovací účet HK	Výnosový účet HK	Popis
3521300002	2			
3531300002	4	3531300003	6821000001	Prijatý kapitálová transfer zo ŠR
3591300002	7	3841070021	6841000001	Prijatý kapitálový transfer od subjektov VS
3711300002	V	3841070023	6861000001	Prijatý kapitálový transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo
3721300002	T	3841070022	6881000001	Prijatý kapitálový transfer od subjektu mimo VS

3 Doplnenie základných používateľských nastavení

Pre zúčtovanie spotreby transferov je vhodné ak si používateľ prednastaví štruktúru pre rýchle zadávanie dokladov

Transakcia: FB00



V spodnej časti obrazovky v poli „Rýchle zadávanie pol.účtu HK“ používateľ vyberie možnosť „ZTRAN“.
Zmenu používateľ uloží kliknutím na tlačidlo .

4 Príjem transferu

Pred účtovaním bankového výpisu je možné v systéme vytvoriť požiadavku na zálohu pre očakávaný transfer. Pri spracovaní bankového výpisu vyrovnaním tejto požiadavky vznikne zápis na príslušnom účte, nie je nutné pri spracovaní bankového výpisu príjem rozpisovať.

4.1 Požiadavka na očakávaný transfer

Používateľ spustí transakciu **F-37** priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP: *Finančné účtovníctvo -> Odberatelia -> Účtovanie -> Záloha -> F-37 – Požiadavka*

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Požiadavka na zálohu od odberateľa: Dáta hlavičky

Nová položka

Dátum dokl.	01.06.2023	Dr.dokl.	OZ	Účtovný okruh	27A0
Dátum účtovania	01.06.2023	Obdobie	06	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	062023				
Text hlav.dokl.	Predpis transferu zo ŠR				
PÚ partnera				Dátum daň.hláse	

Odberateľ

Účet	P27100
Cieľov.znak OHK	1

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	Prednastavený druh dokladu – OZ-Požiadavka na zálohu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu, resp. dátum príjmu transferu
Obdobie	<i>Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania</i>
Mena	EUR, alebo mena v ktorej bude prijatý transfer
Číslo dokladu	<i>Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu</i>
Dátum prepočtu	<i>Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene</i>
Referencia	Variabilný symbol
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	<i>Nezadávať</i>
Dátum daň.hlásenia	<i>Nezadávať</i>
Odberateľ	
Účet	Číslo partnera, od ktorého je očakávaný transfer
Cieľov.znak OHK	Zadáva sa podľa druhu transferu – vid' zoznam v kapitole 2 Základný zoznam účtov, zoznam účtov pre prijaté transfery

ENTER

Požiadavka na zálohu od odberateľa *Korektúra Položka odberateľa*

Ďalšie dáta Nová položka

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 9995200001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 09 F

Čiastka: 240.915,00 EUR
 Výpočet dane
 Prac.úsek:
 Splatné dňa: 30.06.2023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka: PA0-08V0302 Prvok ŠPP:
 Fond: 111
 Grant: 27A0-6500008
 Fun.oblasť:
 Označenie:
 Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 312001
 Priradenie:
 Text: Bežný transfer od zriaďovateľa

Program rozpočt: 08V0302

Pole	Popis
Čiastka	Čiastka transferu
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti transferu resp. dátum príjmu na bankový účet
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – ostáva prázdne
Spôsob platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Program rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Zdroj rozpočtu
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Funkčná klasifikácia – nezadávať,
Označenie	Zadať väzbu na dotačnú zmluvu (číslo a položka rezervačného dokladu)
Fin.stred.	Zadať finančné stredisko
Fin.pol.	Ekonomická rozpočtová klasifikácia
Priradenie	Doplňková informácia
Text	Popis účtovného prípadu

Pokiaľ je potrebné príjem transferu rozpisovať na viac položiek, napr. na viac rôznych grantov, alebo viac rôznych finančných stredísk, používateľ stlačí tlačidlo Ďalšie dáta. Otvorí sa obrazovka pre zadanie ďalšej položky.

Po zadaní údajov použitím tlačidla - Zobrazenie prehľadu dokladov systém generuje prehľad dokladu požiadavky na preddavok

Dátum dokl.	01.06.2023	Dr.dokl.	02	Účtovný okruh	27A0
Dátum účtovania	01.06.2023	Obdobie	6	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	01.06.2023
Referencia	062023			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	Predpis transferu zo ŠR			PÚ partnera	
DátPríjmuFaktúr					

Pol	ÚčtKř	ZO	PrÚs	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	Zákazka	Grant
1	09	F			9995200001	P27100	MPRV SR - úrad	240.915,00	27A0-0000	312001		111	NEALOK		27A0-9000000

a následne tlačidlom  - Uloženie uloží. Systém generuje doklad

Doklad 1590000001 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A0

Doklad je zaevidovaný na účet 9995200001 TÚ-Požiadavka na preddavok – odberatelia.

4.2 Príjem transferu na bankový účet

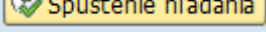
Na bankový účet sa posielajú transfery v rámci štátnej správy len príspevkovým organizáciám. Ak bol poskytnutý transfer na bankový účet štátnej rozpočtovej organizácií od inej rozpočtovej alebo príspevkovej organizácie, účtuje sa na účte 359*.

Spracovanie bankového výpisu je v závislosti, či bola vytvorená požiadavka na zálohu, alebo nie.

4.2.1 Spárovanie výpisu s požiadavkou

Pokiaľ systém nespáruje platbu s požiadavkou automaticky, používateľ pri dodatočnom spracovaní vyhledá doklad požiadavky ku ktorému príjem patrí. Doklad vyhledá a priradí v záložke „Priradenie“.

Používateľ môže pre vyhľadanie dokladu požiadavky zvoliť rôzne výberové kritéria. Nakoľko sa jedná o požiadavku na zálohu, t.j. „technickú položku“ jedným z výberových kritérií musí byť zadané pole „Znak osob.hl.knihy“ s vyplnenou hodnotou F.

Po stlačení tlačidla  systém zobrazí doklady, vyhovujúce zadaným výberovým kritériám.

P...	Druh účtu	Účet	Číslo dokladu	D...	Dát.účt.	Omešk.	ID príp.	Mena	Netto	Skonto	Pr.skt	Priradená čiastka	Zostatok
	Odberateľ	P27100	1590000001	OZ	01.06.2023	23-		EUR	240.915,00	0,00	0,000	240.915,00	0,00
	Odberateľ	P27100	1590000002	OZ	01.06.2023	0		EUR	196.025,00	0,00	0,000	196.025,00	0,00

Ak bolo v požiadavke zadaných viac riadkov, zobrazia sa v zozname všetky riadky, s rovnakým číslom dokladu.

Doklady, ktoré nemajú byť priradené k platbe, používateľ označí a stlačí tlačidlo „Zrušenie priradenia“.

Výpis z účtu 98 zo dňa 07.06.2023, položka 2 (účet firemnej banky B0001 B0001)

Operácia	0010 Platba obchod.partnera	Obrat	240.915,00	EUR
Partner	Ministerstvo pôdohospodárstva a...	Priradené	- 240.915,00	EUR
D Odberateľ	P27100	Na účet	0,00	
Dát.valuty	07.06.2023	Prir.účtu	0,00	
Dátum účtovania	07.06.2023	VND	0,00	
Čiastka v CM		Otvorené	0,00	EUR

Účel platby

896507443
0000122885
/V562023/SS/KS0000
/AcceptncDtIm2023-06-07
/InstrId00000122885

P...	Druh účtu	Účet	Číslo dokladu	D...	Dát.účt.	Omešk.	ID príp.	Mena	Netto	Skonto	Pr.skt	Priradená čiastka	Zostatok
	Odberateľ	P27100	1590000001	OZ	01.06.2023	23-		EUR	240.915,00	0,00	0,000	240.915,00	0,00
	Odberateľ	P27100	1590000002	OZ	01.06.2023	0		EUR	196.025,00	0,00	0,000	0,00	0,00

Doklad je možné zaúčtovať pomocou tlačidla Účtovanie.

Pri spracovaní bankového výpisu nie je nutné zadávať žiadne rozpočtové objekty ani väzbu na dotačnú zmluvu, všetky informácie sú zadané v požiadavke a preberú sa do dokladu platby.

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	201001999	Účtovný okruh	27A0	Fiskálny rok	2023
Dátum dokl.	07.06.2023	Dátum účtovania	07.06.2023	Obdobie	6
Referencia	62023	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	

Č.dokladu	ÚČOK*	Pol	ÚčtK'	ZO	Pr...	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	Fond	Progr.roz.	Grant
201001999	27A0	1	40			2211100001	2211100001	Bežný účet 1	240.915,00	EUR		90	46	NEALOK	
201001999		2	19	1		3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	240.915,00	EUR		312001	111	NEALOK	27A0-9000000

Účet HK (transferový) je vygenerovaný v závislosti od zadaného cieľového znaku OHK v požiadavke.

4.2.2 Zaúčtovanie výpisu bez požiadavky

Používateľ pri dodatočnom spracovaní bankového výpisu zadá účtovanie v záložke „Na účet“.

Druh účtu	Účet	Názov	Má dať/Dal	Čiastka	Mena	ZO	Zn	PrÚs	Fin.stred.	Fin.pol.	Fond	Fun.oblasť	Zákazka	Text	Prirad.	Prvok ŠPP	Účet HK
			Má dať	0,00	EUR												

Používateľ vyplní všetky potrebné údaje pre zaúčtovanie:

Druh účtu	Účet	Názov Má dať/Dal	Čiastka	Mena	ZO	Zn	Prús	Fin.stredisko	Fin.pol.	Fond	Fun.oblasť	Zákazka	Text	Prirad.	Prvok ŠPP	Účet HK
Odberateľ	P27100	MPR... Dal	151.804,00	EUR	1			27A0-0000	312001	111						

Druh účtu – Vybrať hodnotu „Odberateľ“

Účet – zadať/vybrať číslo odberateľa – partnera od koho je poskytnutý transfer

Má dať/Dal - v prípade potreby upraviť stranu účtovania

Čiastka - dvojklikom zadať čiastku, pokiaľ bude výpis účtovaný len na jednu položku dokladu

ZO - znak OHK – zadať podľa typu transferu - viď zoznam v kapitole **2 Základný zoznam účtov**

Pr.Ús. - týka sa organizácií, ktoré majú aktívne pracovné úseky

Fin.stredisko - zadať finančné stredisko

Fin.pol. - zadať ekonomickú klasifikáciu

Fond - zadať zdroj rozpočtu

Zákazka - zadať program rozpočtu

Pole **Grant** a **Označenie** (väzba na dotačnú zmluvu) nie je možné v tomto zobrazení aktivovať. Pre

doplnenie informácií do týchto polí, používateľ stlačí tlačidlo Simulácia

Zaučtovanie s vyrovnaním Zobrazenie Prehľad


Mena zobrazenia Dane Reset

Dátum dokl.	07.06.2023	Dr.dokl.	BV	Účtovný okruh	27A0
Dátum účtovania	07.06.2023	Obdobie	6	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	07.06.2023
Skupina ÚK					
Referencia	62023			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	0002484400005			PÚ partnera	
Číslo pobočky		Počet strán			
DátPrjmuFaktúr				DátZdPln.	

ÚK	Prús	Účet	EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	40	2211100001		151.804,00	
		Bežný účet 1			
002	191	P27100		151.804,00-	
		MPRV SR - úrad			

Používateľ dvojklikom otvorí odberateľský riadok (riadok so zadaným partnerom)

Odberateľ	P27100	MPRV SR - úrad	Účet HK	3521300001
ÚčOkr	27A0	Dobrovičova 12		
NLC Zvolen		Bratislava		
Položka 2 / Dal / 19 1				
Čiastka	151.804,00	EUR		
	<input type="checkbox"/>	Výpočet dane		
Prac.úsek	<input type="checkbox"/>			
Splatné dňa	07.06.2023			
Plat.refer.				
Blok.plat.	A	Spôs.platby	<input type="checkbox"/>	
Perc.skt				
Zákazka				
		Prvok ŠPP		
Fond	111			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť				
Označenie				
Fin.stred.	27A0-0000	Fin.pol.	312001	
Priradenie				
Text				
		Program rozpočt	NEALOK	

Používateľ doplní potrebné údaje. Späť na zobrazenie celého dokladu používateľ stlačí tlačidlo 

Doklad je potrebné zaúčtovať pomocou tlačidla  priamo zo zobrazenie simulácie dokladu.

5 Zúčtovanie prijatého bežného transferu

5.1 Zúčtovanie bežného transferu poskytnutého zo ŠR vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkom (v súvislosti s čerpaním)

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracova

Dátum dokl. 15.06.2023 Dr.dokl. TB Účtovný okruh 27A0
Dátum účtovania 15.06.2023 Obdobie 6 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu
Referencia 62023 Presahuj.čís.
Text hlav.dokl. Čerpanie bežného transfer
PÚ partnera
DátPrjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 09 Účet P27100 ZnOHK 1 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TB - Zúčtovanie transferu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPrjmuFaktúr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	1 – pre bežný transfer prijatý v bežnom roku (3521300001) 3 – pre bežný transfer prijatý v predchádzajúcom roku (3531300001)

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 1

Čiastka: 2.000,00 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek:
 Splatné dňa: 30.06.2023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: A Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka: Prvok ŠPP:
 Fond: 46
 Grant:
 Fun.oblasť: 04220
 Označenie:
 Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 40
 Priradenie:
 Text: Zúčtovanie bežného transferu za 06/2023
 Program rozpočt: NEALOK

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKř Účet ZnOHK DrPoh Nový účOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplňková informácia
Text	Popis účtovného prípadu


5.1.1 Účtovanie čerpania bežného transferu zo ŠR na jednu protipoložku

Pokiaľ používateľ zadáva zúčtovanie transferu len jednou protipoložkou, nepotrebuje spotrebu rozpisovať na viac položiek, môže v doklade pokračovať zadaním účtovania v spodnej časti obrazovky a vyplní polia:

Pole	Popis
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy
Účet	Výnosový účet pre zúčtovanie bežných transferov poskytnutých zo ŠR 6811000001

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Pridanie Položka účtu HK


 Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 6811000001 Výnosy z bežných transférov zo ŠR
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 2000 EUR
 Znak dane: Y0 Výpočet dane:
 Bez skonta:


Fond:
 Nákl.stredisko: Grant:
 FunkčOblasť: Program rozpočt:
 Fin.stredisko: Finanč.položka:
 Rezerv.prostr.: [Viac](#)
 Priradenie:
 Text: [DlhéTexty](#)

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Používateľ vyplní čiastku a stlačí ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK


 Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 6811000001 Výnosy z bežných transférov zo ŠR
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 2.000,00 EUR
 Znak dane: Y0 Výpočet dane:
 Bez skonta:

Fond: 46
 Nákl.stredisko: Grant:
 FunkčOblasť: 04220 Program rozpočt: NEALOK
 Fin.stredisko: 27A0-0000 Finanč.položka: 40
 Rezerv.prostr.: [Viac](#)
 Priradenie:
 Text: [DlhéTexty](#)

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Systém doplní niektoré údaje.

Používateľ môže údaje upraviť a doplniť podľa potreby ďalšie, napríklad Text

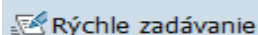
Po zadaní potrebný údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Pol	ÚčtKl	ZO	PrÚs	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.
1	09	1			3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	2.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK
2	50			Y0	6811000001	6811000001	V z bež.transf.zo ŠR	2.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla doklad zaúčtuje.

5.1.2 Účtovanie čerpania bežného transferu zo ŠR na viac protipoložíek

Pokiaľ používateľ potrebuje použitie transferu rozpisat' na viac položiek dokladu (napr. pre zadanie rozpisu na rozne granty pri výnosovom účte, alebo rozpise na rôzne ziskové strediská) stlačí tlačidlo



v hornej časti obrazovky

Otvorí sa obrazovka pre zjednodušené zadávanie protipoložíek (výnosových položiek) dokladu. V prípade, že rozpis zúčtovania transferov má používateľ na viac položiek pripravený v Exceli, je možné kopírovanie položiek z tohto podkladu.

ÚK	Účet	Čiastka	PrÚs	Fin.po	Grant	Zis.stred.

Pokiaľ sa nezobrazí takáto obrazovka (používateľ si neurobil prednastavenie cez tr. FB00 podľa popisu v kapitole 3 Doplnenie základných používateľských nastavení) zmenu masky obrazovky môže urobiť priamo pri účtovaní výberom z menu: Nastavenia – Zadávacia maska

Dvojklikom používateľ vyberie masku zadávania:


Variant masky ZTRAN:

Variant masky ZTRN2 (možnosť naplniť polia Priradenia a Text):

Po stlačení ENTER sa doplnia niektoré údaje a pokiaľ na riadkoch dokladu systém neidentifikuje žiadnu chybu, zobrazí sa celý doklad.

Pol	ÚčtKl	ZO	Prús	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblast'	Fond	Progr.roz.	Zákazka	Grant	Ni
1	09	1			3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	2.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK			
2	50		Y0		6811000001	6811000001	V z bež.transf.zo ŠR	1.200,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK		27A0-3600003	
3	50		Y0		6811000001	6811000001	V z bež.transf.zo ŠR	800,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK		27A0-1410002	

Pokiaľ je potrebné niektorý riadok dokladu ešte upraviť, používateľ príslušný riadok otvorí dvojklikom naň.

Pre zaúčtovanie dokladu používateľ stlačí tlačidlo pre účtovanie .

5.2 Zúčtovanie bežného transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s čerpaním

Bežné transfery od ostatných subjektov sa zúčtovávajú do výnosov dvojkrokovovo:



- 1) vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkom sa zúčtuje výdavok, ktorý sa uhradí z toho transferu na účet 384 – Výnosy budúcich období,
- 2) pri vzniku nákladu sa zúčtuje do výnosov na príslušný účet účtovej skupiny 68.

Ak vznikol náklad skôr, ako boli čerpané prostriedky z transferu, nie je možné účtovať výnos, ale musí byť zachovaná postupnosť uvedená v kapitolách 5.2 a 5.3

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč  Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou  Možnosti spracova

Dátum dokl.	<input type="text" value="01.07.2023"/>	Dr.dokl.	<input type="text" value="TB"/>	Účtovný okruh	<input type="text" value="27A0"/>
Dátum účtovania	<input type="text" value="01.07.2023"/>	Obdobie	<input type="text" value="07"/>	Mena/kurz	<input type="text" value="EUR"/>
Číslo dokladu	<input type="text"/>	Dátum prepočtu	<input type="text"/>		
Referencia	<input type="text" value="072023"/>	Presahuj.čís.	<input type="text"/>		
Text hlav.dokl.	<input type="text" value="Zúčtovanie BT - čerpanie"/>				
PÚ partnera	<input type="text"/>				

Prvá položka dokladu

ÚčtKl'	<input type="text" value="09"/>	Účet	<input type="text" value="1000024697"/>	ZnOHK	<input type="text" value="6"/>	DrPoh	<input type="text"/>
--------	---------------------------------	------	---	-------	--------------------------------	-------	----------------------

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TB - Zúčtovanie transferu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	<i>Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu</i>
Dátum prepočtu	<i>Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene</i>
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	<i>Nezadávať</i>
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	<i>Nezadávať</i>
DátPríjmuFaktúr	<i>Nezadávať</i>
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	6 – pre bežný transfer prijatý od subjektu VS (3591300001) U – pre bežný transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo (3711300001) S – pre bežný transfer prijatý od subjektu mimo VS (3721300001)

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ Technická univerzita v Košiciach Účet HK
 ÚčOkr Letná 9
 NLC Zvolen Košice-Sever

Položka 1 / Má Dať / 09 6

Čiastka EUR

Výpočet dane

Prac.úsek

Splatné dňa

Plat.refer.

Blok.plat. Spôs.platby

Perc.skt

Zákazka

Prvok ŠPP

Fond

Grant

Fun.oblasť

Označenie

Fin.stred. Fin.pol.

Priradenie

Text

Program rozpočt

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy

Účet	Účet 384 pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s čerpaním: 3841070011 – pre bežný transfer prijatý od subjektu VS 3841070013 – pre bežný transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo 3841070012 – pre bežný transfer prijatý od subjektu mimo VS
------	---

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070011 Bežný transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 1.000,00 EUR

Výpočet dane:

Fond: 46
 Nákl.stredisko:
 FunkčOblasť: 04220
 Fin.stredisko: 27A0-0000
 Rezerv.prostr.:

Grant:
 Program rozpočt: NEALOK
 Finan.č.položka: 40

Dátum valuty: 06.07.2023 Splatné dňa:
 Priradenie:
 Text:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Používateľ vyplní čiastku a stlačí ENTER

Systém doplní niektoré údaje.

Používateľ údaje môže upraviť a doplniť podľa potreby ďalšie, napríklad Grant, Text,...

Po zadaní potrebných údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Zúčtovanie transferu: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Dane Reset

Dátum dokl. 01.07.2023 Dr.dokl. TB Účtovný okruh 27A0
 Dátum účtovania 01.07.2023 Obdobie 7 Mena EUR
 Číslo dokladu INTERNE Fišk.rok 2023 Dátum prepočtu 01.07.2023
 Referencia 072023 Presahuj.čís.
 Text hlav.dokl. Zúčtovanie BT - čerpanie PÚ partnera
 DátPrjmuFaktúr

P...	ÚčtKl'	ZO	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz. z
1	09	6	3591300001	1000024697	Technická univerzita v Košiciach	1.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK
2	50		3841070011	3841070011	BT od subjektu VS	1.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla doklad zaúčtuje.

5.3 Zúčtovanie bežného transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s nákladmi

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 03.07.2023 **Dr.dokl. TN** Účtovný okruh 27A0

Dátum účtovania 03.07.2023 Obdobie 07 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu

Referencia 072023 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl. Zúčtovanie BT - náklady

PÚ partnera

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 40 Účet 3841070011 ZnOHK DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TN - Preúčtovanie transferu v súvislosti s nákladmi
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	<i>Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu</i>
Dátum prepočtu	<i>Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene</i>
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	<i>Nezadávať</i>
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	<i>Nezadávať</i>
DátPríjmuFaktúr	<i>Nezadávať</i>
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	40 – účtovanie na stranu MD účtu hlavnej knihy
Účet	Účet 384 pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s čerpaním: 3841070011 – pre bežný transfer prijatý od subjektu VS 3841070013 – pre bežný transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo 3841070012 – pre bežný transfer prijatý od subjektu mimo VS

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070011 Bežný transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40

Čiastka: 300,00 EUR Výpočet dane:

Fond: 46 Nákl.stredisko: Grant: FunkčOblasť: 04220 Program rozpočt: NEALOK
 Fin.stredisko: 27A0-0000 Finanč.položka: 40 Rezerv.prostr.: Splatné dňa: [Viac](#)

Dátum valuty: 06.07.2023 Priradenie: Text: Zúčtovanie bežného transferu za 06/2023 - náklady [DlhéTexty](#)

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 50 Účet 6831000001 ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Nákl.stredisko	Nezadávať
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Rezerv.prostr.	Nezadávať
Dátum valuty	Dátum účtovného prípadu
Splatné dňa	Nezadávať
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Viac	
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy
Účet	Výnosový pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s nákladmi: 6831000001 – pre bežný transfer prijatý od subjektu VS 6851000001 – pre bežný transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo 6871000001 – pre bežný transfer prijatý od subjektu mimo VS

Pri účtovaní na účet **3841070011** – Prijatý bežný transfer od subjektov VS je potrebné kvôli konsolidácií doplniť v poli „partnerská spoločnosť“ poskytovateľa transferu – používateľ stlačí tlačidlo

[Ďalšie dáta](#)

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Účet HK: 3841070011 Bežný transfer od subjektu VS
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje

Čiastka: 300,00 EUR
Čiastka vo FM: 300,00 EUR

Zápor.účtov.

Refer.kľúč 1: Partner.spol.

Refer.kľúč 2:

Referen. kľúč 3:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 50 Účet 6831000001 ZnOHK DrPoh Nový účOk

Používateľ pre vyhľadanie partnerskej spoločnosti použije mečkové

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Účet HK: 3841070011 Bežný transfer od subjektu VS
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje

Čiastka: 300,00 EUR
Čiastka vo FM: 300,00 EUR

Zápor.účtov.

Refer.kľúč 1: Partner.spol.

Refer.kľúč 2:

Referen. kľúč 3:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 50 Účet 6831000001 ZnOHK DrPoh Nový účOk

Číslo partnerskej spoločnosti (1) 500 Záznamy nájdené

Helpview pre zobrazenie spoločnosti | **Doplňujúci výber podľa IČO partnera**

IČO ÚJ:

Spoločnosť:

Názov spoločnosti:

Názov 2:

Miesto:

Pokiaľ sa mečkové otvoril na prvej záložke, je potrebné pre vyhľadanie prejsť na záložku **Doplňujúci výber podľa IČO partnera** a zadať výberové kritériá, napríklad IČO hľadanej účtovnej jednotky – poskytovateľa transferu.

Číslo partnerskej spoločnosti (1) 500 Záznamy nájdené

Helpview pre zobrazenie spoločnosti | **Doplňujúci výber podľa IČO partnera**

IČO ÚJ:

Spoločnosť:

Názov spoločnosti:

Názov 2:

Miesto:

Číslo partnerskej spoločnosti (1) 1 Záznam nájdený

Helpview pre zobrazenie spoločnosti Doplnujúci výber podľa IČO partnera

IČO ÚJ	ČSpo	Názov spoločnosti	Názov spoločnosti 2	Miesto
00397610	KE0235	Technická univerzita v Košiciach	ch	Košice

Používateľ potvrdí výber spoločnosti – poskytovateľa transferu

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Účet HK: 3841070011 Bežný transfer od subjektu VS
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje

Čiastka: 300,00 EUR
Čiastka vo FM: 300,00 EUR
Zápor.účtov.:
Refer.kľúč 1: Partner.spol. KE0235
Refer.kľúč 2:
Referen. kľúč 3:

Nasledujúca položka dokladu
ÚčtKl' 50 Účet 6831000001 ZnOHK DrPoh Nový účok

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

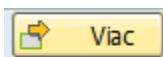
Účet HK: 6831000001 Výnosy z bež. transferov od ost.subj.verej.správy
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 300,00 EUR
Znak dane: Y0
Bez skonta:
Fond: 46
Nákl.stredisko:
FunkčOblasť: 04220
Fin.stredisko: 27A0-0000
Rezerv.prostr.:
Priradenie:
Text: Zúčtovanie bežného transferu za 06/2023 - náklady

Nasledujúca položka dokladu
ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový účok

Používateľ zadá čiastku a stlačí tlačidlo



Blok prirad.účtu

Pracovný úsek

Nákl.stredisko

Zákazka

Zisk.stredisko

Prvok ŠPP

Fond Grant

Program rozpočt


Funkčná oblasť

Finanč.položka Fin.stredisko

Rezerv.prostr.

Nehnut.objekt

Otvorí sa obrazovka „Blok prirad.účtu“, v ktorej je nutné vyplniť pole „Ziskové stredisko“

Po zadaní stlačí klávesu ENTER alebo tlačidlo , systém doplní niektoré prednastavené polia a vráti sa späť na zadávanú položku dokladu.

Po zadaní potrebný údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Preúčt.tr.v súv.snák: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Predb.obstar.dokladu VzorPrirÚč Rýchle zadávanie

Dátum dokl. 03.07.2023 Dr.dokl. TN Účtovný okruh 27A0

Dátum účtovania 03.07.2023 Obdobie 7 Mena EUR

Číslo dokladu INTERNE Fišk.rok 2023 Dátum prepočtu 03.07.2023

Referencia 072023 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl. Zúčtovanie BT - náklady PÚ partnera

DátPrjmuFaktúr

Pol	ÚčtKl'	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	G
1	40		3841070011	3841070011	BT od subjektu VS	300,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	
2	50	Y0	6831000001	6831000001	VzBT od OSVS	300,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla  doklad zaúčtuje.

6 Zúčtovanie prijatého kapitálového transferu

6.1 Zúčtovanie kapitálového transferu poskytnutého zo ŠR v súvislosti s čerpaním

Pri použití kapitálového transferu poskytnutého zo ŠR je potrebné transfer preúčtovať z účtu 3521300002 - Prijatý KT zo ŠR, resp. z účtu 3531300002 - KT nespotrebovaný do 31.12. na účet 3531300003 - KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi.

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracova

Dátum dokl. 30. 06. 2023 Dr.dokl. TB Účtovný okruh 27A0
Dátum účtovania 30. 06. 2023 Obdobie 6 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu
Referencia 06/2023 Presahuj.čís.
Text hlav.dokl. Použitie KT
PÚ partnera
DátPrjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 09 Účet P27100 ZnOHK 2 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TB - Zúčtovanie transferu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu, resp. dátum čerpania transferu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPrjmuFaktúr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	2 – pre kapitálový transfer prijatý v bežnom roku (3521300002) 4 – pre kapitálový transfer prijatý v predchádzajúcom roku (3531300002)

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300002
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 2

Čiastka: 50.000,00 EUR Výpočet dane

Prac.úsek:
 Splatné dňa: 30.06.2023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: A Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka: Prvok ŠPP:

Fond: 46
 Grant:
 Fun.oblasť: 04220
 Označenie:
 Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 40
 Priradenie:

Text: Použitie KT 06/2023

Program rozpočt: NEALOK

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl': 19 Účet: P27100 ZnOHK: 5 DrPoh: Nový ÚčOk:

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka (prednastaví systém)
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	19 – účtovanie na stranu DAL

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	5 – KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi (3531300003)

ENTER pre prechod na zadanie údajov k druhej položke dokladu

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Odberteľ P27100 MPRV SR - úrad Účet HK 3531300003
 ÚčOkr 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 2 / Dal / 19 5

Čiastka 50.000,00 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek

Splatné dňa 30.06.2023

Plat.refer.

Blok.plat. A Spôs.platby

Perc.skt

Zákazka

Prvok ŠPP

Fond 46

Grant

Fun.oblasť 04220

Označenie

Fin.stred. 27A0-0000 Fin.pol. 40

Priradenie

Text Použitie KT 06/2023

Program rozpočet NEALOK

Nasledujúca položka dokladu


ÚčtK' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Fin.pol.	40 – technická finančná položka (prednastaví systém)
Priradenie	Doplňková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu – už sa nežadáva	

Pre kontrolu zadaného dokladu používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia


✓



Zadanie Zúčtovanie transferu: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazovania
 Dane
 Reset

Dátum dokl.	30.06.2023	Dr.dokl.	TB	Účtovný okruh	27A0
Dátum účtovania	30.06.2023	Obdobie	6	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	30.06.2023
Referencia	06/2023	Presahuj.čís.		PÚ partnera	
Text hlav.dokl.	Použitie KT				
DátPrjmuFaktúr					



Pol	Účtk'	ZO	Prús	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Častka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblast'	Fond	Progr.roz.	Text
1	09	2			3521300002	P27100	MPRV SR - úrad	50.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	Použitie KT 06/2023
2	19	5			3531300003	P27100	MPRV SR - úrad	50.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	Použitie KT 06/2023

Používateľ doklad zaúčtuje stlačením tlačidla 

6.2 Zúčtovanie kapitálového transferu poskytnutého zo ŠR v súvislosti s nákladmi

V súvislosti s nákladmi (odpisy, vyradenie majetku,...) je tento transfer potrebné preúčtovať z účtu 3531300003 - KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi do výnosov 6821000001.

Pre zúčtovanie kapitálového transferu v súvislosti s nákladmi (odpisy resp. zostatková hodnota pri vyradení) používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 30.06.2023 Dr.dokl. TN Účtovný okruh 27A0

Dátum účtovania 30.06.2023 Obdobie 6 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu

Referencia 62023 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl. Zúčtovanie KT - odpisy

PÚ partnera

DátPríjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 09 Účet P27100 ZnOHK 5 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TN - Preúčtovanie transferu v súvislosti s nákladmi
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPríjmuFaktúr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	5 – KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi (3531300003)

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3531300003
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 5

Čiastka: 50.000,00 EUR

Prac.úsek:
 Splatné dňa: 30.06.2023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka: Prvok ŠPP:
 Fond: 46
 Grant:
 Fun.oblasť: 04220
 Označenie:
 Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 40
 Priradenie:
 Text:

Program rozpočt: NEALOK

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKř Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplňková informácia
Text	Popis účtovného prípadu

6.2.1 Účtovanie KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi na jednu protipoložku

Pokiaľ používateľ zadáva zúčtovanie transferu len jednou protipoložkou, nepotrebuje spotrebu rozpísať na viac položiek, môže v doklade pokračovať zadaním účtovania v spodnej časti obrazovky a vyplní polia:

Pole	Popis
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKľ	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy
Účet	Výnosový účet pre zúčtovanie kapitálových transferov poskytnutých zo ŠR 6821000001

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Účet HK: 6821000001 Výnosy z kapitálových transférov zo ŠR
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 50.000,00 EUR

Znak dane: Y0 Výpočet dane:
 Bez skonta:

Fond: 46 Grant:

Nákl.stredisko: Program rozpočet: NEALOK

FunkčOblasť: 04220 Finanč.položka: 40

Fin.stredisko: 27A0-0000

Rezerv.prostr.:

Priradenie:

Text:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKľ: Účet: ZnOHK: DrPoh: Nový ÚčOk:

Používateľ vyplní čiastku a stlačí ENTER

Systém doplní niektoré údaje.

Používateľ údaje môže upraviť a doplniť podľa potreby ďalšie, napríklad Text

Po zadaní potrebný údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Zúčtovanie transferu: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia: Dane: Reset:


Dátum dokl.: 30.06.2023 Dr.dokl.: TB Účtovný okruh: 27A0
 Dátum účtovania: 30.06.2023 Obdobie: 6 Mena: EUR
 Číslo dokladu: INTERNE Fišk.rok: 2023 Dátum prepočtu: 30.06.2023
 Referencia: 62023 Presahuj.čís.:
 Text hlav.dokl.: Zúčtovanie KT - odpisy PÚ partnera:
 DátPrjmuFaktúr:

Pol	ÚčtKľ	ZO	Prús	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stred.	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.
1	09	5			3531300003	P27100	MPRV SR - úrad	50.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK
2	50			Y0	6821000001	6821000001	VzKTzo ŠR	50.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla doklad zaúčtuje.

6.2.2 Účtovanie KT zo ŠR v súvislosti s nákladmi na viac protipoložiek

Pokiaľ používateľ potrebuje použitie transferu rozpísať na viac položiek dokladu (napr. pre zadanie rozpisu na rozne granty pri výnosovom účte, alebo rozpise na rôzne ziskové strediská) stlačí tlačidlo

 **Rýchle zadávanie**

v hornej časti obrazovky

Otvorí sa obrazovka pre zjednodušené zadávanie protipoložiek (výnosových položiek) dokladu. V prípade, že rozpis zúčtovania transferov má používateľ na viac položiek pripravený v Exceli, je možné kopírovanie položiek z tohto podkladu.

Pokiaľ sa nezobrazí takáto obrazovka (používateľ si neurobil prednastavenie cez tr. FB00 podľa popisu v kapitole 3 Doplnenie základných používateľských nastavení) zmenu masky obrazovky môže urobiť priamo pri účtovaní výberom z menu: Nastavenia – Zadávacia maska

Dvojklikom používateľ vyberie masku zadávania:

Variant masky ZTRAN:

Variant masky ZTRN2 (možnosť naplniť polia Priradenia a Text):

Zadanie Zúčtovanie transferu: Pridanie Položky účtov HK

VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účtovný okruh 27A0 NLC Zvolen

Úč	Účet	Čiastka	Prūs	Fin.po	Grant	Zis.stred.
50	6821000001	35000			27A0-3600003	Z27A0HMIGR
					Odpisy za 05/2023	
50	6821000001	15000			27A0-1410002	Z27A0HMIGR
					Odpisy za 05/2023	

Po stlačení ENTER sa doplnia niektoré údaje a pokiaľ na riadkoch dokladu systém neidentifikuje žiadnu chybu, zobrazí sa celý doklad.

Zadanie Preúčt.tr.v súv.snák: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Predb.obstar.dokladu VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Dátum dokl. 30.06.2023 Dr.dokl. TN Účtovný okruh 27A0
 Dátum účtovania 30.06.2023 Obdobie 6 Mena EUR
 Číslo dokladu INTERNE Fišk.rok 2023 Dátum prepočtu 30.06.2023
 Referencia 62023 Presahuj.čís.
 Text hlav.dokl. Zúčtovanie KT - odpisy PÚ partnera
 DátPrjmuFaktúr

P...	ÚčtKl	ZO	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblast'	Fond	Progr.roz.	Grant
1	09	5		3531300003	P27100	MPRV SR - úrad	50.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	
2	50		Y0	6821000001	6821000001	VzKTzo ŠR	35.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	27A0-3600003
3	50		Y0	6821000001	6821000001	VzKTzo ŠR	15.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	27A0-1410002

Pokiaľ je potrebné niektorý riadok dokladu ešte upraviť, používateľ príslušný riadok otvorí dvojklikom naň.

Pre záúčtovanie dokladu používateľ stlačí tlačidlo pre účtovanie .

6.3 Zúčtovanie kapitálového transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s čerpaním

Kapitálový transfer od ostatných subjektov sa zúčtováva do výnosov dvojkrokov:

- 1) vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkom na obstaranie dlhodobého majetku, ktorý sa uhradí z toho transferu sa zúčtuje na účet 384 – Výnosy budúcich období,
- 2) pri vzniku nákladu z tohto obstaraného majetku (odpisy, náklady na tvorbu opravných položiek, zostatková cena pri vyradení dlhodobého majetku obstaraného z transferu) sa zúčtuje do výnosov na príslušný účet účtovej skupiny 68.

Ak vznikol náklad skôr, ako boli čerpané prostriedky z transferu, nie je možné účtovať výnos, ale musí byť zachovaná postupnosť uvedená v kapitolách 6.3 a 6.4. Ak bol majetok zaradený do používania skôr, ako bola uhradená kúpna cena z týchto transferov, zúčtovanie vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi sa účtuje až po úhrade za všetky mesiace od zaradenia po úhradu.

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad
 VzorPrirÚč
 Rýchle zadávanie
 Účtovanie s predlohou
 Možnosti spracovania

Dátum dokl.
 Dr.dokl.
 Účtovný okruh

Dátum účtovania
 Obdobie
 Mena/kurz

Číslo dokladu
 Dátum prepočtu

Referencia
 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl.

PÚ partnera

DátPríjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKľ Účet ZnOHK DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TB - Zúčtovanie transferu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPríjmuFaktúr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKľ	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	7 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu VS (3591300002) V – pre kapitálový transfer od EU, nezapojený do ŠR, poskytnutý priamo (3711300002) T – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu mimo VS (3721300002)

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ Technická univerzita v Košiciach Účet HK
 ÚčOkr Letná 9
 NLC Zvolen Košice-Sever

Položka 1 / Má Dať / 09 7

Čiastka EUR
 Výpočet dane
 Prac.úsek
 Splatné dňa
 Plat.refer.
 Blok.plat. Spôs.platby
 Perc.skt
 Zákazka Prvok ŠPP
 Fond
 Grant
 Fun.oblasť
 Označenie
 Fin.stred. Fin.pol.
 Priradenie
 Text

Program rozpočt

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum účtovania
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – naplní sa hodnotou A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy
Účet	Účet 384 pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s čerpaním:

3841070021 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu VS
3841070023 – pre kapitálový transfer od EU, nezapoj.do ŠR, poskytnutý priamo
3841070022 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu mimo VS

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070021 Kapitálový transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 7.000,00 EUR

Výpočet dane:

Fond: 46
 Nákl.stredisko: Grant:
 FunkčOblasť: 04220 Program rozpočt: NEALOK
 Fin.stredisko: 27A0-0000 Finanč.položka: 40
 Rezerv.prostr.:
 Dátum valuty: 06.07.2023 Splatné dňa:
 Priradenie:
 Text:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový Účok

Používateľ vyplní čiastku a stlačí ENTER

Systém doplní niektoré údaje.

Používateľ údaje môže upraviť a doplniť podľa potreby ďalšie, napríklad Grant, Text

Po zadaní potrebných údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Zúčtovanie transferu: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Dane Reset

Dátum dokl.: 01.07.2023 Dr.dokl.: TB Účtovný okruh: 27A0
 Dátum účtovania: 06.07.2023 Obdobie: 7 Mena: EUR
 Číslo dokladu: INTERNE Fišk.rok: 2023 Dátum prepočtu: 06.07.2023
 Referencia: 072023 Presahuj.čís.:
 Text hlav.dokl.: Zúčtovanie KT - čerpanie PÚ partnera:
 DátPrjmuFaktúr:

P...	ÚčtKl'	ZO	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz. z
1	09	7	3591300002	1000024697	Technická univerzita v Košiciach	7.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK
2	50		3841070021	3841070021	KT od subjektu VS	7.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla doklad zaúčtuje.

6.4 Zúčtovanie kapitálového transferu z ostatných zdrojov v súvislosti s nákladmi

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 03.07.2023 **Dr.dokl.** **TN** Účtovný okruh 27A0

Dátum účtovania 03.07.2023 Obdobie 7 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu

Dátum prepočtu

Referencia 072023 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl. Zúčtovanie KT - odpisy

PÚ partnera

DátPrjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 40 Účet 3841070021 ZnOHK DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TN - Preúčtovanie transferu v súvislosti s nákladmi
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	<i>Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu</i>
Dátum prepočtu	<i>Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene</i>
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	<i>Nezadávať</i>
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	<i>Nezadávať</i>
DátPrjmuFaktúr	<i>Nezadávať</i>
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	40 – účtovanie na stranu MD účtu hlavnej knihy
Účet	Účet 384 pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s čerpaním: 3841070021 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu VS 3841070023 – pre kapitálový transfer od EU, nezapoj.do ŠR, poskytnutý priamo 3841070022 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu mimo VS

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070021 Kapitálový transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40

Čiastka: 1.300,00 EUR Výpočet dane:

Fond: 46 Grant:

Nákl.stredisko: Program rozpočt: NEALOK

FunkčOblasť: 04220 Finanč.položka: 40

Fin.stredisko: 27A0-0000

Rezerv.prostr.:

Dátum valuty: 06.07.2023 Splatné dňa:

Priradenie:

Text: Zúčtovanie kapit. transferu za 06/2023 - náklady

Nasledujúca položka dokladu


ÚčtKl' 50 Účet 6841000001 ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Nákl.stredisko	Nezadávať
Fun.oblasť	Nezadávať – účtovanie bez rozpočtu, systém doplní prednastavenú hodnotu
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Rezerv.prostr.	Nezadávať
Dátum valuty	Dátum účtovného prípadu
Splatné dňa	Nezadávať
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
<input type="button" value="Viac"/>	
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	50 – účtovanie na stranu DAL účtu hlavnej knihy
Účet	Výnosový pre zúčtovanie bežných transferov v súvislosti s nákladmi: 6841000001 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu VS 6861000001 – pre kapitálový transfer od EU, nezapoj. do ŠR, poskytnutý priamo 6881000001 – pre kapitálový transfer prijatý od subjektu mimo VS

Pri účtovaní na účet **3841070021** – Prijatý kapitálový transfer od subjektov VS je potrebné kvôli konsolidácii doplniť v poli partnerská spoločnosť poskytovateľa transferu – používateľ stlačí tlačidlo


Ďalšie dáta

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK


 Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070021 Kapitálový transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje


Čiastka	1.300,00	EUR
Čiastka vo FM	1.300,00	EUR
Zápor.účtov.	<input type="checkbox"/>	
Refer.kľúč 1	<input type="text"/>	Partner.spol. 
Refer.kľúč 2	<input type="text"/>	
Referen. kľúč 3	<input type="text"/>	

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 50 Účet 6841000001 ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Používateľ pre vyhľadanie partnerskej spoločnosti použije mečkód

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK


 Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Účet HK: 3841070021 Kapitálový transfer od subjektu VS
 Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje

Čiastka	1.300,00	EUR
Čiastka vo FM	1.300,00	EUR
Zápor.účtov.	<input type="checkbox"/>	
Refer.kľúč 1	<input type="text"/>	Partner.spol. <input type="text"/>
Refer.kľúč 2	<input type="text"/>	

Číslo partnerskej spoločnosti (1)

Helpview pre zobrazenie spoločnosti **Doplňujúci výber podľa IČO partnera**

IČO új:
 Spoločnosť:
 Názov spoločnosti:
 Názov 2:
 Miesto:

Pokiaľ sa mečkód otvoril na prvej záložke, je potrebné pre vyhľadanie prejsť na záložku **Doplňujúci výber podľa IČO partnera** a zadať výberové kritériá, napríklad IČO hľadanej účtovnej jednotky – poskytovateľa transferu.

Číslo partnerskej spoločnosti (1) 500 Záznamy nájdené

Helpview pre zobrazenie spoločnosti **Doplňujúci výber podľa IČO partnera**

IČO új:

Spoločnosť:
 Názov spoločnosti:
 Názov 2:
 Miesto:

Číslo partnerskej spoločnosti (1) 1 Záznam nájdený

Helpview pre zobrazenie spoločnosti Doplnujúci výber podľa IČO partnera

IČO ÚJ	ČSpo	Názov spoločnosti	Názov spoločnosti 2	Miesto
00397610	KE0235	Technická univerzita v Košiciach	ch	Košice

Používateľ potvrdí výber spoločnosti – poskytovateľa transferu

Zadanie Zúčtovanie transferu: Korektúra Položka účtu HK

Účet HK: 3841070021 Kapitálový transfer od subjektu VS
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 1 / Účt.na str.Má dať / 40 / Doplnk.údaje

Čiastka: 1.300,00 EUR
Čiastka vo FM: 1.300,00 EUR

Zápor.účtov.

Refer.kľúč 1: Partner.spol. KE0235

Refer.kľúč 2:

Referen. kľúč 3:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 50 Účet 6841000001 ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

ENTER

Zadanie Zúčtovanie transferu: Pridanie Položka účtu HK

Účet HK: 6841000001 Výnosy z kapitálových transferov od ost.subj. VS
Účtovný okruh: 27A0 NLC Zvolen

Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka: 1300 EUR
Znak dane: Y0

Bez skonta

Fond:

Nákl.stredisko:

FunkčOblasť:

Fin.stredisko:

Rezerv.prostr.:

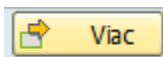
Priradenie:

Text:


Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Používateľ zadá čiastku a stlačí tlačidlo









Otvorí sa obrazovka „Blok prirad.účtu“, v ktorej je nutné vyplniť pole „Ziskové stredisko“

Po zadaní stlačí klávesu ENTER alebo tlačidlo , systém doplní niektoré prednastavené polia a vráti sa späť na zadávanú položku dokladu.

Po zadaní potrebný údajov používateľ z horného menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Preúčt.tr.v súv.snák: Zobrazenie Prehľad


 Mena zobrazenia
  Predb.obstar.dokladu
  VzorPrirÚč
  Rýchle zadávanie
  Dane

Dátum dokl.	03.07.2023	Dr.dokl.	TN	Účtovný okruh	27A0
Dátum účtovania	03.07.2023	Obdobie	7	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	03.07.2023
Referencia	072023			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	Zúčtovanie KT - odpisy			PÚ partnera	
DátPrjmuFaktúr					



P...	Účtk'	Zn	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	Z
1	40		3841070021	3841070021	KT od subjetku VS	1.300,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	
2	50	Y0	6841000001	6841000001	V.zKT ost.subj. VS	1.300,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	

Po kontrole dokladu používateľ stlačením tlačidla  doklad zaúčtuje.

7 Vrátene nepoužitého transferu

7.1 Vrátene nepoužitého transferu – predpis

Pre odoslanie vrátenia transferu z CES je nutné zaúčtovať predpis vrátenia. Ide o dvojstranný zápis na rovnakom kontrolnom účtu, rovnakom partnerovi a s rovnakými rozpočtovými objektami na oboch položkách dokladu.

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPriřÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 30. 06. 2023 Dr. dokl. TK Účtovný okruh 27A0
Dátum účtovania 30. 06. 2023 Obdobie 6 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu
Referencia 2023 Presahuj.čís.
Text hlav.dokl. Vrátene nespotr. BT
PÚ partnera
DátPrjmuFaktúr


Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 09 Účet P27100 ZnOHK 1 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TK - Vrátene nesp.transf
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPrjmuFaktúr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	Zadať OHK znak podľa typu transferu – vid' zoznam v kapitole 2 Základný zoznam účtov, zoznam účtov pre prijaté transfery

ENTER

Zadanie Vrátene nesp.transf: Pridanie Položka odberateľa


 Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ P27100 MPRV SR - úrad Účet HK 3521300001
 ÚčOkr 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 1

Čiastka 3000 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek

Splatné dňa 15072023

Plat.refer.

Blok.plat. Spôs.platby

Perc.skt

Zákazka PA0-OEKOK03 Prvok ŠPP

Fond 111

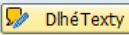
Grant 27A0-6200000

Fun.oblasť 04200

Označenie

Fin.stred. 27A0-0000 Fin.pol. 637020

Priradenie

Text Vrátene nespotrebovaného transferu - predpis 

Program rozpočt

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl 19 Účet P27100 ZnOHK 1 DrPoh Nový účOk

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti vrátenia transferu
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Program rozpočtu
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Zdroj rozpočtu
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Funkčná klasifikácia
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Finančné stredisko
Fin.pol.	Ekonomická klasifikácia
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl	19 – účtovanie na stranu DAL
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer, rovnaký ako v položke 1
ZnOHK	Zadať OHK znak podľa typu transferu - rovnaký ako je zadaný v položke 1

ENTER

Zadanie Vrátene nesp.transf: Pridanie Položka odberateľa

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 2 / Dal / 19 1

Čiastka: 3000 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek:
 Splatné dňa: 15072023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka: PA0-0EK0K03 Prvok ŠPP:
 Fond: 111
 Grant: 27A0-620000
 Fun.oblasť: 04220
 Označenie:
 Fin.stred.: 27a0-0000 Fin.pol.: 637020
 Priradenie:
 Text: ***Vrátene nespotrebovaného transferu
 Program rozpočt:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKř Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Nasledujúcu položku používateľ vyplní rovnako ako prvú položku, musia byť na nej zadané rovnaké rozpočtové objekty. Navyše je potrebné zadať, vyplniť polia:

- Spôsob platby – **U**
- Označenie – väzba na dotačnú zmluvu
- Text - na začiatku poľa zadať *** a potom text, správa pre prijímateľa

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti vrátenia transferu
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať
Spôs.platby	U
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Program rozpočtu – rovnaký ako na prvej položke
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Zdroj rozpočtu – rovnaký ako na prvej položke
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant – rovnaký ako na prvej položke
Fun.oblasť	Funkčná klasifikácia – rovnaký ako na prvej položke
Označenie	Väzba na dotačnú zmluvu
Fin.stred.	Finančné stredisko – rovnaký ako na prvej položke
Fin.pol.	Ekonomická klasifikácia – rovnaký ako na prvej položke
Priradenie	Doplnková informácia
Text	***text – správa pre príjemcu platby

- doplniť údaje o bankovom spojení stlačením tlačidla

Ďalšie dáta

Zadanie Vrátanie nesp.transf: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Zákazník: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 2 / Ďal / 19 1 / Doplnk.údaje

Čiastka: 3.000,00 EUR
 Čiastka v FM: 3.000,00 EUR
 ZáporÚčtov:
 Obl.kontr.:

Banka part: Refer.kľúč 1:
FirBanka: / Refer.kľúč 2:
 Referen. kľúč 3:
 DôvodRozd:

Prirad.HK:

Používateľ vyplní:

- Banka part - bankový účet na ktorý bude odoslaná platba
- FirBanka - bankový účet, z ktorého bude odoslaná platba (výber nad druhým poľom)

Pre kontrolu dokladu používateľ z menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Vrátanie nesp.transf: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Dane Reset

Dátum dokl.: 30.06.2023 Dr.dokl.: TK Účtovný okruh: 27A0
 Dátum účtovania: 30.06.2023 Obdobie: 6 Mena: EUR
 Číslo dokladu: INTERNE Fišk.rok: 2023 Dátum prepočtu: 30.06.2023
 Referencia: 2023 Presahuj.čís.:
 Text hlav.dokl.: Vrátanie nespotr. BT PÚ partnera:
 DátPrjmuFaktúr:

P...	ÚčtKl'	ZO	PrÚs	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	Zákazka	Grant
1	09	1		3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	3.000,00	27A0-0000	637020	04220	111	0EK0K03	PA0-0EK0K03	27A0-6200000
2	19	1		3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	3.000,00	27A0-0000	637020	04220	111	0EK0K03	PA0-0EK0K03	27A0-6200000

Ak je dokladu správny, pomocou tlačidla používateľ doklad zaúčtuje.

Takto zadaný doklad následne používateľ použije na úhradu, vrátanie nepoužitého transferu

7.2 Vrátanie nepoužitého transferu – úhrada

Obe strany účtového dokladu predpisu vrátenia transferu systém zablokuje pri účtovaní pre platbu. Pred generovaním platobného príkazu je nutné najprv v doklade na položke účtovanej na strane DAL (účtovací kľúč 19) cez zmenu dokladu vymazať pole blokovanie platby a zmenu zložiť.

Platobný návrh používateľ zadá pomocou transakcie **F110**, podobne ako pri úhrade záväzkov faktúr. Niektoré polia je potrebné zadať takto:

Automatický platobný styk: Parametre

Zmenka/požiad.platby..

Deň vykonania 03.07.2023
Identifikácia 1

Status Parametre Voľný výber Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Dátum účtovania 03.07.2023 Doklady evid.do 03.07.2023
Pol.odberateľa splatná do 31.12.2023

Riadenie platieb

Účtovné okruhy	Spôs.plat.	NasDátÚčtov
27A0	U	31.12.2023

Účty

Dodávateľ Do
Zákazník P27100 Do

Parametre

Pol.odberateľa splatná do

- pole je nevyhnutné vyplniť, dátum musí byť vyšší ako je dátum splatnosti zadaný v účtovnom doklade

Zákazník

- nakoľko predpis vrátenia je účtovaný ako odberateľský doklad, je nutné vyplniť toto pole, namiesto poľa Dodávateľ. Výber je možné zadať intervalom, alebo priamo zadať číslo partnera (podobne ako pri zadávaní výberu dodávateľov na úhradu)

Voľný výber

Zadáva sa obdobne ako pri úhradách ostatných záväzkov. POZOR číslo dokladu TK, ktorým je predpis zaúčtovaný je kratšie ako 10 znakov, preto ak výber dokladu používateľ robí pomocou čísla dokladu, musí zadať pred číslo vodiacie nuly tak, aby celé číslo dokladu bolo zadané na 10 znakov.

Deň vykonania 03.07.2023
Identifikácia 1

Status Parametre Voľný výber Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Kritériá výberu

Názov poľa Číslo dokladu Vylúčenie hodnôt

Hodnoty 0042200005

Výberom dokladov na úhradu len cez číslo dokladu, systém vyberie do návrhu celý doklad, pričom strana MD dokladu je pre platbu zablokovaná (označenie červeným krúžkom) a teda úhrada bude generovaná len z položky označenej zeleným štvorčekom.

Spracovanie platobného návrhu: Platby

Výber Zmena Späť z hľadania

Vykonanie dňa: 03.07.2023 1 Odos.ÚčOk: 27A0

Platby / výnimky

Druh	Druh	Dodávateľ	Zákazník	Názov 1	Mesto	Š/R	Čiastka	Mena	IBAN pri našej firemnej banke	IBAN príjemcu platby
●	●		P27100	MPRV SR - úrad	Bratislava	SK	3.000,00	EUR	SK0881800000007000341333	SK6681800000007000081105
■	■		P27100	MPRV SR - úrad	Bratislava	SK	3.000,00	EUR	SK0881800000007000341333	SK6681800000007000081105

Aby systém vybral len položky na úhradu, t.j. stranu DAL dokladu, je možné Voľný výber pri generovaní platobného návrhu zadať takto:

Status Parametre **Voľný výber** Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Kritériá výberu

Názov poľa: Číslo dokladu Vylúčenie hodnôt
Hodnoty: 0042200005

Názov poľa: Znak Má dať/Dal Vylúčenie hodnôt
Hodnoty: H

Názov poľa: Vylúčenie hodnôt

Alebo takto:

Status Parametre **Voľný výber** Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Kritériá výberu

Názov poľa: Dr.dokl. Vylúčenie hodnôt
Hodnoty: TK

Názov poľa: Znak Má dať/Dal Vylúčenie hodnôt
Hodnoty: H

Po spustení ostrého behu návrhu používateľ platbu odošle pomocou transakcie ZPLATBYZ

Pri spracovaní bankového výpisu systém takto odoslanú platbu automaticky spája s predpisom, t.j. s DAL stranou zaúčtovaného dokladu.

8 Zostatok nespotrebovaného a nezúčtovaného transferu zo ŠR k 31.12

Nespotrebovaný transfer zo ŠR v bežnom roku, je potrebné k 31.12. preúčtovať z účtu 352 na 353. Pre preúčtovanie používateľ zadá v príkazovom riadku transakciu FB01.

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 31.12.2023 Dr.dokl. TP Účtovný okruh 27A0
Dátum účtovania 31.12.2023 Obdobie 12 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu
Referencia 2023 Presahuj.čís.
Text hlav.dokl. Zost.nespotr.BT 2023
PÚ partnera
DátPriřmuFaktůr

Prvá položka dokladu

ÚčtKř 09 Účet P27100 ZnOHK 1 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu – 31.12.RRRR
Dr. Dokl.	TP - Preúčt.nesp.transf.
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu – 31.12.RRRR
Obdobie	Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania, prípadne preúčtovanie je možné zadať do 13-ho obdobia
Mena	EUR
Číslo dokladu	Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol – napríklad rok poskytnutia transferu
Presahuj.číslo	Nezadávať
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadávať
DátPriřmuFaktůr	Nezadávať
Prvá položka dokladu	
ÚčtKř	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer
ZnOHK	1 – pre bežný transfer (3521300001) 2 – pre kapitálový transfer (3521300002)

ENTER

Zadanie Preúčt.nesp.transf.: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 1

Čiastka: 5.000,00 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek:

Splatné dňa: 31.03.2024

Plat.refer.:

Blok.plat.: A Spôs.platby:

Perc.skt:

Zákazka:

Prvok ŠPP:

Fond: 111

Grant:

Fun.oblasť: 04220

Označenie:

Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 40

Priradenie:

Text: Nespotrebovaný bežný transfer z roku 2023 DihéTexty

Program rozpočt: NEALOK

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl': 19 Účet: P27100 ZnOHK: 3 Nový účok:

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti vrátenia transferu
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – systém automaticky prednastaví hodnotu A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	19 – účtovanie na stranu DAL
Účet	Číslo partnera, voči ktorému je zúčtovaný transfer

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
ZnOHK	3 – pre bežný transfer (3531300001) 4 – pre kapitálový transfer (3531300001)

ENTER

Zadanie Preúčt.nesp.transf.: Korektúra Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3531300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 2 / Dal / 19 3

Čiastka: 5.000,00 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek:
 Splatné dňa: 31.03.2024
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: A Spôs.platby:
 Perc.skt:
 Zákazka:
 Prvok ŠPP:
 Fond: 131M
 Grant:
 Fun.oblasť: 04220
 Označenie:
 Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 40
 Priradenie:
 Text: Nespotrebovaný bežný transfer z roku 2023 DlhéTexty
 Program rozpočt: NEALOK

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKř: Účet: ZnOHK: Nový ÚčOK:

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti vrátenia transferu
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať – systém automaticky prednastaví hodnotu A
Spôs.platby	Nezadávať
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Nezadávať
Prvok ŠPP	Nezadávať
Fond	Je možné zadať zdroj len pre evidenciu v účtovníctve, len z evidenčných dôvodov, do čerpania rozpočtu nevstupuje – napr. 131M (transfer poskytnutý v roku 2022)

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Nezadávať
Označenie	Nezadávať
Fin.stred.	Je možné zadať finančné stredisko len pre evidenciu v účtovníctve
Fin.pol.	40 – technická finančná položka
Priradenie	Doplňková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu – už sa nevyplňuje	

Pre kontrolu zadaného dokladu používateľ z menu vyberie Doklad – Simulácia

Zadanie Preúčt.nespotr.trans: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Predb.obstar.dokladu VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Dátum dokl. 31.12.2023 Dr.dokl. TP Účtovný okruh 27A0
 Dátum účtovania 31.12.2023 Obdobie 12 Mena EUR
 Číslo dokladu INTERNE Fišk.rok 2023 Dátum prepočtu 31.12.2023
 Referencia 2023 Presahuj.čís.
 Text hlav.dokl. Zost.nespotr.BT 2023 PÚ partnera
 DátPrjmuFaktúr

P...	Účtkí	ZO	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fi...	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	Text
1	09	1	3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	5.000,00	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	Nespotrebovaný bežný tarsfer z roku 2023
2	19	3	3531300001	P27100	MPRV SR - úrad	5.000,00-	27A0-0000	40	04220	46	NEALOK	Nespotrebovaný bežný tarsfer z roku 2023

Pre zaúčtovanie používateľ stlačí tlačidlo

9 Odoslanie transferu spoluriešiteľovi

9.1 Odoslanie transferu spoluriešiteľovi – predpis

Pre odoslanie/úhradu transferu spoluriešiteľovi z CES je nutné zaúčtovať predpis. Ide o dvojstranný zápis na rovnakom kontrolnom účtu s rovnakými rozpočtovými objektami na oboch položkách dokladu, na strane MD bude partner – poskytovateľ transferu, na strane DAL bude partner - spoluriešiteľ.

Používateľ spustí transakciu **FB01** priamym vyvolaním v príkazovom poli.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

Účtovanie dokladu: Dáta hlavičky

Označený doklad VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Účtovanie s predlohou Možnosti spracovania

Dátum dokl. 30.06.2023 Dr.dokl. TS Účtovný okruh 27A0

Dátum účtovania 30.06.2023 Obdobie 6 Mena/kurz EUR

Číslo dokladu Dátum prepočtu

Referencia 620231 Presahuj.čís.

Text hlav.dokl. Odoslanie spoluriešiteľ

PÚ partnera

DátPríjmuFaktúr

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 09 Účet P27100 ZnOHK 1 DrPoh

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum účtovného prípadu
Dr. Dokl.	TS - Preúčt.tran.na spolu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	<i>Nezadáva sa, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania</i>
Mena	EUR
Číslo dokladu	<i>Nezadávať, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu</i>
Dátum prepočtu	<i>Zadáva sa len v prípade účtovania v cudzej mene</i>
Referencia	Variabilný symbol
Presahuj.číslo	<i>Nezadávať</i>
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	<i>Nezadávať</i>
DátPríjmuFaktúr	<i>Nezadávať</i>
Prvá položka dokladu	
ÚčtKl'	09 – účtovanie na stranu MD
Účet	Číslo partnera, od ktorého bol poskytnutý transfer
ZnOHK	Zadať OHK znak podľa typu transferu – viď zoznam v kapitole 2 Základný zoznam účtov, zoznam účtov pre prijaté transfery

ENTER

Zadanie Preúčt.tran.na spolu: Pridanie Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ: P27100 MPRV SR - úrad Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0 Dobrovičova 12
 NLC Zvolen Bratislava

Položka 1 / Má Dať / 09 1

Čiastka: 500 EUR

Výpočet dane

Prac.úsek:

Splatné dňa: 25.07.2023

Plat.refer.:

Blok.plat.: Spôs.platby:

Perc.skt:

Zákazka: PA0-OEKOK03

Prvok ŠPP:

Fond: 111

Grant: 27A0-6100000

Fun.oblasť: 01320

Označenie:

Fin.stred.: 27A0-0000 Fin.pol.: 637010

Priradenie:

Text: Transfer na spoluriešiteľa

Program rozpočet:

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' 19 Účet: 1000052614 ZnOHK: 1 Nový ÚčOk:

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
<i>Výpočet dane</i>	<i>Neoznačovať</i>
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti
<i>Plat.refer.</i>	<i>Nezadávať</i>
<i>Blok.plat.</i>	<i>Nezadávať</i>
<i>Spôs.platby</i>	<i>Nezadávať</i>
<i>Perc.skt</i>	<i>Nezadávať</i>
Zákazka	Program rozpočtu
<i>Prvok ŠPP</i>	<i>Nezadávať</i>
Fond	Zdroj rozpočtu
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant
Fun.oblasť	Funkčná klasifikácia
<i>Označenie</i>	<i>Nezadávať</i>
Fin.stred.	Finančné stredisko
Fin.pol.	Ekonomická klasifikácia
Priradenie	Doplnková informácia
Text	Popis účtovného prípadu
Nasledujúca položka dokladu	
ÚčtKl'	19 – účtovanie na stranu DAL

Pole	Popis
Položka 1 dokladu	
Účet	Číslo partnera - spoluriešiteľa
ZnOHK	Zadať OHK znak podľa typu transferu - rovnaký ako je zadaný v položke 1

ENTER

Zadanie Preúčt.tran.na spolu: Pridanie Položka odberateľa

Ďalšie dáta VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Odberateľ: 1000052614 Lesné spoločstvo Štiavnik, s.r.o. Účet HK: 3521300001
 ÚčOkr: 27A0
 NLC Zvolen: Štiavnik

Položka 2 / Dal / 19 1

Čiastka: 500 EUR
 Výpočet dane
 Prac.úsek:
 Splatné dňa: 25.07.2023
 Plat.refer.:
 Blok.plat.: Spôs.platby: **U**
 Perc.skt:
 Zákazka: PA0-OEKOK03 Prvok ŠPP:
 Fond: 111
 Grant: 27A0-6100000
 Fun.oblasť: 01320
 Označenie:
 Fin.stred.: 27a0-0000 Fin.pol.: 637010
 Priradenie:
 Text: ***Transfer na spoluriešiteľa

Nasledujúca položka dokladu

ÚčtKl' Účet: ZnOHK: Nový ÚčOk:

Nasledujúcu položku používateľ vyplní rovnako ako prvú položku, musia byť na nej zadané rovnaké rozpočtové objekty. Navyše je potrebné zadať, vyplniť polia:


- Spôsob platby – **U**
- Označenie – väzba na zmluvu o poskytnutí prostriedkov spoluriešiteľovi
- Text - na začiatku poľa zadať *** a potom text, správa pre prijímateľa

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Čiastka	Zadať čiastku
Výpočet dane	Neoznačovať
Prac.úsek	Zadávať v prípade, že organizácia používa pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti vrátenia transferu
Plat.refer.	Nezadávať
Blok.plat.	Nezadávať
Spôs.platby	U
Perc.skt	Nezadávať
Zákazka	Program rozpočtu – rovnaký ako na prvej položke
Prvok ŠPP	Nezadávať

Pole	Popis
Položka 2 dokladu	
Fond	Zdroj rozpočtu – rovnaký ako na prvej položke
Grant	Zadať podľa potreby väzbu na grant – rovnaký ako na prvej položke
Fun.oblasť	Funkčná klasifikácia – rovnaký ako na prvej položke
Označenie	Väzba na zmluvu so spoluriešiteľom
Fin.stred.	Finančné stredisko – rovnaký ako na prvej položke
Fin.pol.	Ekonomická klasifikácia – rovnaký ako na prvej položke
Priradenie	Doplnková informácia
Text	***text – správa pre príjemcu platby
Nasledujúca položka dokladu – už nezadávať	

doplniť údaje o bankovom spojení stlačením tlačidla 

Zadanie Preúčt.tran.na spolu: Korektúra Položka odberateľa

 [Dalsie data](#) [VzorPrirUc](#) [Rychle zadavanie](#) [Dane](#)

Zákazník: 1000052614 Lesné spoločstvo Štiavnik, s.r.o. Účet HK: 3521300001
ÚčOk: 27A0
NLC Zvolen: Štiavnik

Položka 2 / Dal / 19 1 / Doplnk.údaje

Čiastka	500,00	EUR
Čiastka v FM	500,00	EUR
ZáporÚčtov	<input type="checkbox"/>	
Obl.kontr.	<input type="checkbox"/>	
Banka part	0001	Refer.k'úč 1: <input type="text"/>
FirBanka	B0001 / B0001	Refer.k'úč 2: <input type="text"/>
		Referen. k'úč 3: <input type="text"/>
		DôvodRozd: <input type="text"/>
Prirad.HK	<input type="text"/>	

Nasledujúca položka dokladu

Účtk' Účet: ZnOHK: Nový ÚčOk:

Používateľ vyplní:

- Banka part - bankový účet na ktorý bude odoslaná platba
- FirBanka - bankový účet, z ktorého bude odoslaná platba (výber nad druhým poľom)

Pre kontrolu dokladu používateľ z menu vyberie: Doklad – Simulácia

Zadanie Preúčt.tran.na spolu: Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Dane Reset

Dátum dokl. 30.06.2023 Dr.dokl. IS Účtovný okruh 27A0
 Dátum účtovania 30.06.2023 Obdobie 6 Mena EUR
 Číslo dokladu INTERNE Fišk.rok 2023 Dátum prepočtu 30.06.2023
 Referencia 620231 Presahuj.čís.
 Text hlav.dokl. Odoslanie spoluriešiteľ PÚ partnera
 DátPrjmuFaktúr

P...	ÚčtKl'	ZO	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Fin.stredisko	Zad.fin.p.	Fun.oblasť	Fond	Progr.roz.	Zi
1	09	1	3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	500,00	27A0-0000	637010	01320	111	NEALOK	
2	19	1	3521300001	1000052614	Lesné spoločenstvo Štiavnik, s	500,00-	27A0-0000	637010	01320	111	NEALOK	

Ak je dokladu správny, pomocou tlačidla používateľ doklad zaúčtuje. Takto zadaný doklad následne používateľ použije na úhradu, vrátenie nepoužitého transferu

9.2 Odoslanie transferu spoluriešiteľovi – úhrada

Postup úhrady je rovnaký ako pri úhrade vrátenia nepoužitého transferu, popísaný v kapitole 7.2 **Vrátenie nepoužitého transferu – úhrada**

Obe strany účtového dokladu predpisu vrátenia transferu systém zablokuje pri účtovaní pre platbu. Pred generovaním platobného príkazu je nutné najprv v doklade na položke účtovanej na strane DAL (účtovací kľúč 19) cez zmenu dokladu vymazať pole blokovanie platby a zmenu zložiť.

Transakcia FB03

Zobraz.dokladu: Vstup

Zoznam dokladov Prvá položka Možnosti sprac

Kľúč pre view zadávania dát

Číslo dokladu 42400001
 Účtovný okruh 27A0
 Fiškálny rok 2023

zadat číslo doklad a potvrdiť ENTER

Zobraz.dokladu: Náhľad zadávania







Náhľad zadávania

Číslo dokladu 42400001 Účtovný okruh 27A0 Fiškálny rok 2023
 Dátum dokl. 30.06.2023 Dátum účtovania 30.06.2023 Obdobie 6
 Referencia 620231 Globálne č.
 Mena EUR Texty existujú Skup.úč.knihy

ÚčOK	Pol	ÚčtKl'	ZO	Účet HK	Účet	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	Fond	Progr.roz.	Grant	Prirad.	Zákazka
27A0	1	09	1	3521300001	P27100	MPRV SR - úrad	500,00	EUR		637010	111	0EK0K03	27A0-6100000	620231	PA0-0EK0K03
	2	19	1	3521300001	1000052614	Lesné spoločenstvo Štiavnik, s	500,00-	EUR		637010	111	0EK0K03	27A0-6100000	620231	PA0-0EK0K03

Dvojklikom otvoriť riadok pre stranu DAL (účtovací kľúč 19)

Zobraz.dokladu: Položka 2








 Ďalšie dáta


Odberateľ Lesné spoločenstvo Štiavnik, s.r.o. Účet HK
 Účtov.okruh
 NLC Zvolen Štiavnik Č.dokl.

Položka 2 / Dal / 19 1







Čiastka EUR

Doplnkové údaje

Splatné dňa Prac.úsek
 Blok.plat.
 Spôs.platby
 Plat.refer.
 Perc.skt
 Zákazka Prvok ŠPP
 Označenie
 Fun.oblasť
 Grant
 Priradenie Preúčt.zál. / /
 Text  Dlh.texty

Pomocou tlačidla  prepnúť zobrazenie na zmenu dokladu

Zmena dokladu:Položka 2









 Ďalšie dáta


Odberateľ Lesné spoločenstvo Štiavnik, s.r.o. Účet HK
 Účtov.okruh
 NLC Zvolen Štiavnik Č.dokl.

Položka 2 / Dal / 19 1

Čiastka EUR

Doplnkové údaje

Splatné dňa  Prac.úsek
 Blok.plat.
 Spôs.platby
 Plat.refer.
 Perc.skt
 Zákazka Prvok ŠPP
 Označenie
 Fun.oblasť
 Grant
 Priradenie Preúčt.zál. / /
 Text  Dlh.texty

Vymazať údaj v poli „Blok.plat.“ a zmenu pomocou tlačidla  uložiť

Platobný návrh používateľ zadá pomocou transakcie **F110**, podobne ako pri úhrade záväzkov faktúr. Niektoré polia je potrebné zadať takto:

Automatický platobný styk: Parametre

Zmenka/požiad.,platby..

Deň vykonania 25.07.2023
Identifikácia 1

Status Parametre Voľný výber Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Dátum účtovania 25.07.2023 Doklady evid.do 25.07.2023
Pol.odberateľa splatná do 31.12.2023

Riadenie platieb

Účtovné okruhy	Spôs.plat.	NasDátÚčtov
27A0	U	31.12.2023

Účty

Dodávateľ
Zákazník 1000052614

Do
Do

Cudzí meny
Typ kurzu pre prepočet

Parametre

Pol.odberateľa splatná do

- pole je nevyhnutné vyplniť, dátum musí byť vyšší ako je dátum splatnosti zadaný v účtovnom doklade

Zákazník

- nakoľko predpis vrátenia je účtovaný ako odberateľský doklad, je nutné vyplniť toto pole, namiesto poľa Dodávateľ. Výber je možné zadať intervalom, alebo priamo zadať číslo partnera (podobne ako pri zadávaní výberu dodávateľov na úhradu).

Voľný výber

Zadáva sa obdobne ako pri úhradách ostatných záväzkov. POZOR číslo dokladu TS, ktorým je predpis zaúčtovaný je kratšie ako 10 znakov, preto ak výber dokladu používateľ robí pomocou čísla dokladu, musí zadať pred číslo vodiace nuly tak, aby celé číslo dokladu bolo zadané na 10 znakov.

Status Parametre Voľný výber Doplnk.protokol Tlač a nosič dát

Kritériá výberu

Názov poľa	Hodnoty	Vylúčenie hodnôt
Číslo dokladu	0042400001	<input type="checkbox"/>

Po spustení ostrého behu návrhu používateľ platbu odošle pomocou transakcie ZPLATBYZ

Pri spracovaní bankového výpisu systém takto odoslanú platbu automaticky spáruje s predpisom, t.j. s DAL stranou zaúčtovaného dokladu.