

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

#### Výkazníctvo

#### Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

<b>Autori:</b>	Branislav Haniačik	<b>Dátum vyhotovenia:</b>	20.09.2022
----------------	--------------------	---------------------------	------------

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	20.09.2022	Haniačik	Návrh č.1	CES_M22_Výkazníctvo_v1.1
1.1	31.12.2022	Haniačik	Finálny dokument	CES_M22_Výkazníctvo_v1.1
1.2	8.01.2023	Haniačik	Úprava názvu a identifikácie dokumentu Doplnenie kapitol 2.2, 2.5, 3.2,	M22_PP_Výkazníctvo_V1.2

## Obsah

1	Úvod .....	3
1.1	Účel dokumentu .....	3
1.2	Zoznam skratiek .....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov .....	3
2	Organizačná štruktúra .....	5
2.1	Odpisový plán – odpisové oblasti .....	5
2.2	Účtovný okruh .....	5
2.3	Trieda majetku .....	6
2.4	Kmeňové záznamy karty majetku .....	7
2.4.1	Štruktúra karty majetku .....	7
2.5	Pohyby účtovania na kartu majetku .....	8
3	Výkazníctvo .....	9
3.1	Štandardné výkazy .....	11
3.1.1	Zobrazenie karty majetku - Asset Explorer .....	12
3.1.2	Zobrazenie karty majetku .....	13
3.1.3	Stav majetku .....	14
3.1.4	História majetku .....	22
3.1.5	Pohyby majetku .....	23
3.2	Vlastné výkazy organizácie .....	25
3.2.1	Výkaz zoznam majetku .....	25
3.2.2	Zaúčtované odpisy podľa zdrojov financovania .....	27
3.2.3	Výkaz zoznam majetku za zamestnanca .....	29
4	Prílohy .....	31

# 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 workflow, 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
CES	Centrálny ekonomický systém
VC	Vstupná cena
OPR	Oprávky (kumulované odpisy)
M22	Modul CES-Evidencia majetku
FI	Modul SAP-Finančné účtovníctvo
FI-AA	Modul SAP-Evidencia majetku
UIM	Unifikovaný Identifikátor Majetku
ÚO	Účtovný okruh
HK	Hlavná kniha účtovníctva v rámci ktorej sú realizované účtovania vo väzbe na majetok
ALV	Abap List Viewer

## 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.

Pojem	Vysvetlenie
Účtovný okruh	Objekt modulu Finančného účtovníctva v rámci ktorého je evidovaná karta majetku.
Trieda majetku	Objekt modulu Evidencie majetku ku ktorému je priradená karta majetku pri založení.
Operatívna evidencia majetku	Evidencia majetku v triedach majetku bez väzby na účty a účtovníctvo organizácie.
Transakcia	Jedinečný kód/alfanumerický údaj, ktorý zabezpečuje spustenie stanovenej funkcionality alebo aplikácie. Začiatkové písmeno „Z“ označuje zákaznicke transakcie.
Content Server	Úložisko dát mimo systému CES.

Pojem	Vysvetlenie
Layout	Variant vzhľadu obrazovky, ktorý definuje výstupné polia, sumarizácie údajov a štýl zobrazenia výstupu pre stanovený výkaz.
Variant	Uložené a prednastavené parametre pre daný výkaz.

## 2 Organizačná štruktúra

Klient 100 reprezentuje najvyššiu organizačnú úroveň systému a účtovné okruhy (organizácie) sú založené v rámci tohto klienta.

Účtovný okruh má priradený technický odpisový plán, ktorý stanovuje oblasti ocenenia majetku pre evidenciu majetku.

### 2.1 Odpisový plán – odpisové oblasti

Odpisový plán zabezpečuje základné parametre nastavenia pre evidenciu majetku z pohľadu oblastí ocenenia majetku, doby životnosti majetku a odpisovania. Základný odpisový plán je stanovený pre organizácie v CES.

V oblasti výkazníctva majetku sú používané nasledovné odpisové oblasti:

Príklad:

Pre organizácie, ktoré nevykonávajú podnikateľskú činnosť (ÚO) v rámci odpisového plánu sú pre tieto organizácie definované odpisové oblasti:

- 1 Účtovná oblasť - účtovné ocenenie - účtovanie do HK, účtovanie aj na podsúvahové účty,
- 50 Operatívna evidencia - v HK nie sú účtované pohyby ani odpisy.

Pre organizácie, ktoré vykonávajú podnikateľskú činnosť (ÚO) v rámci odpisového plánu sú pre tieto organizácie definované odpisové oblasti:

- 1 Účtovná oblasť - účtovné ocenenie - účtovanie do HK, účtovanie aj na podsúvahové účty,
- 15 Daňová oblasť (len vykazovaná),
- 50 Operatívna evidencia - v HK nie sú účtované pohyby ani odpisy.

### 2.2 Účtovný okruh

Účtovný okruh má priradený odpisový plán so stanovenými odpisovými oblasťami, ktorý stanovuje oblasti ocenenia majetku pre evidenciu majetku.

Účtovný okruh je objektom modulu FI.

Príklad:

<b>Rozpočtové organizácie</b>		
Účtovný okruh	Označenie ÚO	Názov
1510	MFSR	Ministerstvo financií SR
....	...	...
<b>Príspevkové organizácie</b>		
Účtovný okruh	Označenie ÚO	Názov
18A5	ŠOP SR	Štátna ochrana prírody SR
...	...	...

## 2.3 Trieda majetku

Trieda majetku definuje rovnaký druh majetku s predkontáciou účtov pre priradenú kartu majetku, štruktúru kmeňovej karty majetku a jednoznačné číslovanie majetku.

Príklad:

Triedy dlhodobého majetku a priradenie účtov:

<b>Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku</b>			
Trieda	Účet	Účet (Preddavky)	
41000	0411800001	9992051001	Obstaranie DLNM
42000	0421800001	9992052001	Obstaranie DLHM

Triedy majetku	Účet (VC)	Účet (OPR)	Odpis	Názov triedy
<b>Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - odpisovaný</b>				
12000	0121800001	0721100001	5511000010	Aktivované náklady na vývoj
13000	0131800001	0731100001	5511000010	Softvér
14000	0141800001	0741100001	5511000010	Oceniteľné práva
18000	0181800001	0781100001	5511000010	Drobný dlhodobý nehmotný majetok
19000	0191800001	0791100001	5511000010	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok
21000	0211800001	0811100001	5511000010	Budovy a stavby
22000	0221800001	0821100001	5511000010	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí
23000	0231800001	0831100001	5511000010	Dopravné prostriedky
25000	0251800001	0851100001	5511000010	Pestovateľské celky trvalých porastov
26000	0261800001	0861100001	5511000010	Základné stádo a ťažné zvieratá
28000	0281800001	0881100001	5511000010	Drobný dlhodobý hmotný majetok
29000	0291800001	0891100001	5511000010	Ostatný dlhodobý hmotný majetok
29001	0291800002	0891100002	5511000010	Ostatný DLHM-TZ NKP
<b>Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - neodpisovaný</b>				
31000	0311800001			Pozemky
32000	0321800001			Umelecké diela a zbierky
33000	0331800001			Predmety z drahých kovov

Triedy majetku	Účet (VC)	Protiúčet (VC)	Názov triedy
<b>Podsúvahová evidencia</b>			
PEH	7501100001	7509999999	Podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku
PEN	7501200001	7509999999	Podsúvahová evidencia drobného nehmotného majetku
PEZ	7508000001	7509999999	Majetok v prenájme alebo výpožičke (cudzí)
PEKPH	7501310001	7509999999	Národné kultúrne pamiatky-Nehnutelné
PEKPN	7501320001	7509999999	Národné kultúrne pamiatky-Hnutelné
PETL	7501400001	7509999999	Prísne zúčtovateľné tlačivá
PEOP	7501500001	7509999999	Oceniteľné práva vytvorené vlastnou činnosťou
PECO	7501600001	7509999999	Program 222 (majetok civilnej ochrany)

Triedy majetku	Účet (VC)	Názov triedy
<b>Operatívna evidencia</b>		
OEH	-	Operatívna evidencia-hmotný majetok
OEN	-	Operatívna evidencia-nehmotný majetok

## 2.4 Kmeňové záznamy karty majetku

Kmeňový záznam karty majetku vzniká v určitom účtovnom okruhu s priradením k triede majetku. Pri založení karty majetku je automatizovane generované hlavné číslo majetku pre daný ÚO. Trieda majetku obsahuje a definuje predkontáciu účtov, štruktúru karty majetku a jednoznačné číslovanie majetku. Štruktúra karty majetku je definovaná štruktúrou obrazovky (layoutom) a pravidlami. Po vytvorení karty majetku už nie je možné meniť triedu, hlavné číslo a podčíslo karty majetku.

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. Pri založení podčísla karty majetku je automatizovane generované podčíslo majetku k hlavnému číslu majetku v stanovenom poradí.

Majetok v systéme CES je reprezentovaný kartou majetku, ktorá eviduje údaje kmeňového záznamu majetku (údaje o majetku), ale aj pohybové údaje majetku (účtovné pohyby). Karta majetku je založená s priradením triedy majetku a účtovného okruhu, v ktorom reprezentuje daný majetok.

Karta majetku bez hodnoty a zúčtovania pohybu prvého prírastku nie je majetkom. Ide len o kmeňový záznam predpripravený k spracovaniu pohybu prírastku. Prvým prírastkovým pohybom je stanovený aj dátum prvého prírastku na karte majetku a súčasne je stanovená hodnota majetku a karta majetku sa stáva majetkom.

Kmeňovému záznamu karty majetku je po založení priradené interne generované číslo podľa stanovenej DŠR z číselného radu priradeného pre daný ÚO určeného pre každú triedu majetku. Každý kmeňový záznam sa skladá z hlavného čísla a podčísla, ktoré je tiež generované automatizovane.

Karta majetku sa skladá zo záložiek, v ktorých sú definované skupiny polí. Zoskupenie a pomenovanie záložiek je definované pomocou štruktúry obrazoviek.

Vlastnosti jednotlivých polí na kmeňovej karte (aktívne/potlačené pole, povinné/nepovinné pole) sú nastaviteľné v definícii štruktúry obrazovky. V systéme je vytváraná osobitná štruktúra obrazovky pre kmeňové dáta a pre dáta ocenenia. V systéme sú používané štandardné polia, ale aj polia vytvorené v rámci zákaznickeho rozšírenia (viď. DŠR).

Pomocou týchto údajov je možné majetok v rámci evidencie majetku filtrovať a vyhodnocovať v rámci štandardného alebo zákaznickeho výkazníctva.

### 2.4.1 Štruktúra karty majetku

Karta majetku sa skladá zo záložiek, v ktorých sú definované skupiny polí pre zadávanie požadovaných údajov. Zoskupenie a pomenovanie záložiek je predefinované pre systém CES.

Vlastnosti jednotlivých polí na kmeňovej karte ako napríklad aktívne, potlačené, povinné a nepovinné pole sú prednastavené v rámci štruktúry pre stanovenú triedu majetku evidovanú v systéme CES.

## 2.5 Pohyby účtovania na kartu majetku

V procese účtovania majetku sú vytvárané používaním pohybov pohybové doklady na kmeňových kartách. Nakoľko CES je integrovaný účtovný informačný systém, súčasne sú pohybové doklady zaznamenané ako účtovný doklad v hlavnej knihe modulu FI – finančné účtovníctvo. Pri zúčtovaní odpisov je tento zaznamenaný ako zvýšenie nákladov nákladového strediska modulu CO – kontroling. V systéme SAP je zabezpečené prepojenie všetkých modulov.

V module FI-AA sú pre rozlíšenie jednotlivých spôsobov účtovania používané tzv. pohyby majetku.

V účtovníctve majetku sú rozlíšené nasledujúce skupiny účtovných prípadov vo väzbe na druhy pohybov:

Príklad:

Skupiny pohybov	Označenie pohybu
1...	Prírastky majetku
2...	Úbytky majetku
3...	Preúčtovanie, zaradenie majetku do používania a technické zhodnotenie
4...	Následná aktivácia majetku (uvedená skupina nebude používaná)
5...	Periodické spracovanie odpisu
6...	Manuálne spracovanie odpisu (zvýšenie odpisu) Manuálna oprava odpisu (zníženie odpisu)
7...	Manuálna oprava odpisu (zníženie odpisu/kumulované oprávky)
8...	Pohyby používané pri migrácii majetku
9...	Pohyby používané pri migrácii majetku v obstarávaní

Pomocou týchto pohybov je možné vyhodnocovať pohyby majetku v stanovených výkazoch.

**Poznámka: Účtovanie pohybov majetku je riadené zákaznickým rozšírením stanoveným na základe metodického usmernenia pre postupy účtovania za oblasť majetku v CES.**

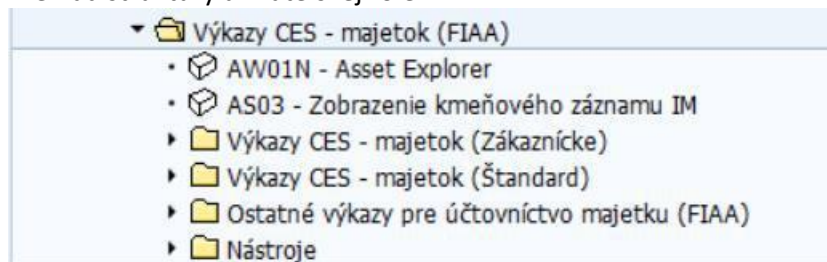


### 3 Výkazníctvo

Pomocou výkazníctva je možno vyhodnocovať stav a pohyby majetku. Oblasť evidencie majetku obsahuje štandardné výkazy. Z hľadiska dizajnu je možné rozdeliť výkazy podľa oblastí vykazovania zamerané na kmeňové údaje a pohyby a z pohľadu vzhladu na tie, ktoré majú pevný počet zobrazených stĺpcov a na tie, ktoré poskytujú používateľovi možnosť pridávania rôznych stĺpcov do zostavy.

Prístup do výkazníctva má užívateľ systému CES s priradenou rolou: ZXXXX\_AM\_VYKAZ - Spracovateľ výkazov v module FI-AA. (XXXX- reprezentuje číslo účtovného okruhu, za ktorý je požadované realizovať výkaz)

Prehľad štruktúry užívateľskej role:



Základný prehľad o majetku sa vykonáva transakciou AW01N (Asset Explorer), resp. AS03 (Zobrazenie).

Zo štandardných výkazov je možné pomocou dvojkliku v systéme na príslušnom riadku vyvolať odvodené transakcie, napr. Prehľadu majetku (Asset Explorer-transakcia AW01N) a pomocou týchto výkazov je možné aj pridávať majetky do zásoby práce.

Výkazy/zostavy s dynamickými stĺpcami umožnia ukladať dáta do rôznych typov súborov (textový súbor, Excel, Word atď.).

Žiadny zo štandardných výkazov neobsahuje hlavičku organizácie s kompletnými dátami tak ako je uvedené pri neštandardných výkazoch. Štandardné výkazy identifikujú organizáciu len názvom účtovného okruhu.

Výkazy sú vytvorené v rámci evidencie dát majetku podporené integráciou na iné moduly systému CES, ktorá poskytuje bohatú výberovú obrazovku s možnosťou dynamického vymedzenia na základe všetkých polí kmeňovej karty.

Prehľad niektorých štandardných výkazov vrátane transakcií:

Výkaz	Popis	Transakcie
Stav majetku	Systém zobrazí základné informácie o ocenení majetku	S_ALR_87011963
Zaučtované odpisy	Systém zobrazí zaučtované odpisy za stanovené obdobia	S_P99_41000192
História majetku	História majetku – počiatočný stav, pohyby, konečný zostatok	S_ALR_87011990

Výkaz	Popis	Transakcie
Prírastky majetku	Systém zobrazí doklady prírastkov majetku s hodnotou prírastku a plánovaný odpis na prírastok majetku	S_ALR_87012050
Vyradenie majetku	Systém zobrazí doklady vyradenia majetku s hodnotou úbytku a plánovaný odpis na úbytok majetku	S_ALR_87012052
Preúčtovania majetku	Systém zobrazí doklady prírastku/úbytku majetku s hodnotou prírastku/úbytku a plánovaný odpis na prírastok/úbytok majetku	S_ALR_87012054
Pohyby majetku	Systém zobrazí pohybové doklady s hodnotou príslušného prírastku/úbytku majetku a plánovaný odpis na prírastok/úbytok majetku	S_ALR_87012048
Adresár nezaúčtovaných majetkov	Systém zobrazí kmeňové karty, ktoré sú založené, ale nemajú zaúčtovaný žiadny pohyb majetku	S_ALR_87012056
Simulácia odpisov	Systém zobrazí odpisový plán po obdobiach (mesiac, kvartál, polrok, rok)	AR18N S_ALR_87012004
Zmeny kmeňových záznamov	Systém zobrazí všetky zmeny na kartách majetku	S_ALR_87012037

Stručný prehľad niektorých zákaznických výkazov vrátane transakcií:





















Výkaz / Popis	Transakcie
Zoznam majetku	ZAA_ZOZNAM
Výkaz odpisov podľa zdrojov financovania	ZAA_ODPISY
Zoznam majetku za zamestnanca	ZAA_ZAMESTNANEC
Vid'. DŠR (detailná špecifikácia riešenia) pre danú etapu CES	

Výkazy sa spúšťajú z prostredia výkazníctva evidencie majetku, resp. zadaním transakcie do dialógového okna pre spustenie transakcie.

Zákaznícke výkazy požadované pri evidencii majetku sú popísané v rámci tohto dokumentu v kapitole Zákaznícke výkazy ale logika stanovenia kritérií výberu, úpravy výkazov, spustenia výkazu sú totožné pre všetky výkazy.

**V užívateľskej dokumentácii je popísaná logika výberu údajov zo systému totožná pre všetky použité výkazy stanoveného typu výkazu: štandard bez možnosti zmeny, resp. ALV (Abap List Viewer).**

### 3.1 Štandardné výkazy

<ul style="list-style-type: none"> <li>▼ <b>Výkazy CES - majetok (FIAA)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  AW01N - Asset Explorer</li> <li>•  AS03 - Zobrazenie kmeňového záznamu IM</li> <li>▶ <b>Výkazy CES - majetok (Zákaznícke)</b></li> <li>▼ <b>Výkazy CES - majetok (Štandard)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>▼ <b>Stav majetku</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  S_ALR_87011963 - Stav investičného majetku</li> <li>•  S_ALR_87011990 - História majetku</li> </ul> </li> <li>▼ <b>Odpisy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  S_ALR_87012004 - Odpisy</li> <li>▼ <b>Zaučtované odpisy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  ZAA_ODPISY - Odpisy podľa zdrojov financovania</li> <li>•  S_ALR_87010175 - Účtované odpisy k nákl.strediskám</li> <li>•  S_P99_41000192 - Zaučtované odpisy za účtovné obdobie</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>▶ <b>Prognóza odpisov</b></li> </ul> </li> <li>▼ <b>Prírastky/Úbytky/Preúčtovania</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  S_ALR_87012048 - Pohyby majetku</li> <li>•  S_ALR_87010193 - Pohyby majetku - pôvodný výkaz</li> <li>•  S_ALR_87012050 - Prírastky majetku</li> <li>•  S_ALR_87010204 - Prírastky majetku - pôvodný výkaz</li> <li>•  S_ALR_87012054 - Preúčtovanie majetku</li> <li>•  S_ALR_87010208 - Preúčtovanie majetku - pôvodný výkaz</li> <li>•  S_ALR_87012052 - Vyradenia majetku</li> <li>•  S_ALR_87010206 - Vyradenia majetku - pôvodný výkaz</li> </ul> </li> <li>▶ <b>Prípravy na závierku</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>•  S_ALR_87012056 - Zoznam nezaúčtovaného majetku</li> <li>•  S_ALR_87012037 - Zmeny kmeňového záznamu karty majetku</li> <li>•  S_ALR_87012058 - Doklad o pôvode pre účtov.na t'archu</li> <li>•  S_ALR_87012060 - Doklad o pôvode podľa nákl.druhov</li> </ul> </li> <li>▼ <b>Ostatné výkazy pre účtovníctvo majetku (FIAA)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ <b>Jednotlivý dlhodobý majetok</b></li> <li>▶ <b>Stav investičného majetku</b></li> <li>▶ <b>Vysvetlivky k bilancii</b></li> <li>▶ <b>Vysvetlivky k výsledovke</b></li> <li>▶ <b>Nákladové účtovníctvo</b></li> <li>▶ <b>Prognóza odpisov</b></li> <li>▶ <b>Špeciálne ocenenia</b></li> <li>▶ <b>Prípravy na závierku</b></li> <li>▶ <b>Denné aktivity</b></li> <li>▶ <b>Dane</b></li> <li>▶ <b>História</b></li> <li>▶ <b>Funkcie špecifické pre štát/región</b></li> </ul> </li> <li>▶ <b>Nástroje</b></li> </ul> </li> </ul>
---

### 3.1.1 Zobrazenie karty majetku - Asset Explorer

Transakcia: AW01N

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – ASSET EXPLORER

#### Vstupná obrazovka

**Plánované hodnoty Účtovné odpisy**

Hodn.	Začiatok roka	Zmena	Koniec roka	Mena
Pohyb aktív		2.400,00	2.400,00	EUR
Vstupná hodnota		2.400,00	2.400,00	EUR
Normálny odpis				EUR
Neplánovaný odpis				EUR
Prípisy				EUR
Opráva				EUR

**Pohyby**

Refer.dátum	Čiastka	DrPoh	Označenie druhu pohybu	Mena
12.09.2022	2.400,00	100	Prírastok majetku v obstaraní - nákup	EUR

(1)Doplniť:

- Dlhodobý majetok = stanoviť číslo majetku
- Podčíslo majetku = stanoviť podčíslo majetku
- Účtovný okruh = stanoviť okruh organizácie
- Fiškálny rok = rok/stanovené účtovné obdobie

Systém zobrazí hodnoty stanovenej karty majetku.

Rozkliknutím požadovanej ikony (2), resp. zobrazeného údaja spracovateľ interaktívne prehliada požadované informácie o majetku v rámci stanovených kompetencií definovaných užívateľskou rolou.

- Aktualizácia
- Náhľad na kartu majetku
- Vyzvanie výkazov
- Legenda k ikonám

Opustenie transakcie (3) KLIK – SPÄŤ (F3)

### 3.1.2 Zobrazenie karty majetku

Transakcia: AS03

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – ZOBRAZENIE MAJETKU

#### Vstupná obrazovka

(1) Doplniť:

Dlhodobý majetok = stanoviť číslo majetku  
Podčíslo = stanoviť podčíslo  
Účtovný okruh = stanoviť ÚO organizácie

(2) KLIK – ĎALEJ/ENTER

Systém zobrazí požadované údaje v režime zobrazenia

Opustenie transakcie zobrazenia (3) KLIK – SPÄŤ (F3)

### 3.1.3 Stav majetku

Transakcia: S\_ALR\_87011963

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Štandard) – STAV MAJETKU – STAV INVESTIČNÉHO MAJETKU

#### 3.1.3.1 Stanovenie kritérií výberu všeobecne pre výkazy

V rámci výkazov evidencie majetku je potrebné stanoviť kritériá výberu, ktoré zabezpečia požadovaný výber evidovaných údajov v systéme k danému dátumu. Následne podľa priradeného užívateľského oprávnenia systém generuje požadované údaje zo systému.

Každý výkaz obsahuje špecifické kritériá výberu pre daný výkaz a môžeme ich rozdeliť na oblasti:

1. Funkčná oblasť
2. Všeobecný výber
3. Dynamické vymedzenie
4. Nastavenia výberu
5. Iné kritériá výberu

#### Vstupná obrazovka

### 3.1.3.2 Funkčná oblasť

Obsahuje ikony (funkčné tlačidlá), ktoré zabezpečujú navigáciu v menu, spustenie štandardných funkcionalít a spustenie výkazu:

- Vykonanie výkazu (spustenie)
- Uloženie výberu (uloženie Variantu výberu údajov)
- Výber uložených variantov výberu
- Navigačné ikony
- Rozbalenie všeobecného výberu

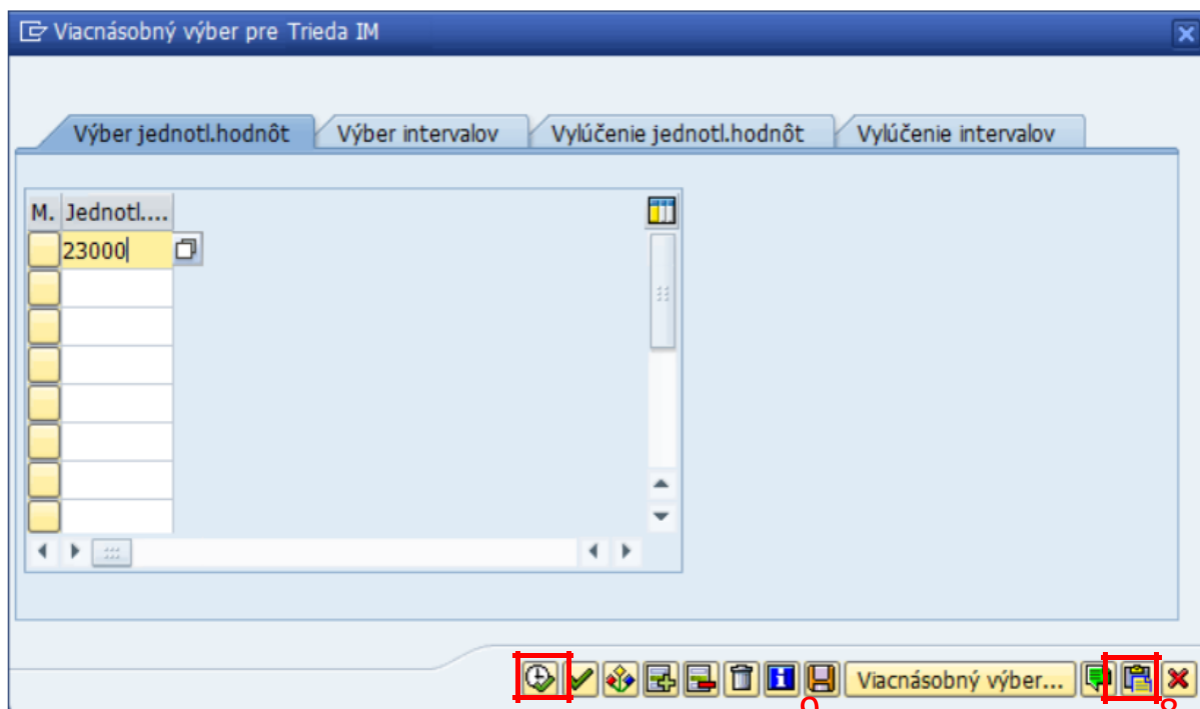
### 3.1.3.3 Všeobecný výber

Obsahuje polia pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov výberu.

(6)Doplniť:

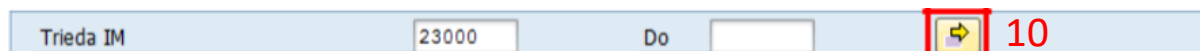
- Účtovný okruh = stanoviť účtovný okruh organizácie
- Číslo IM = stanoviť číslo majetku, ak je výber za určité majetky
- Podčíslo = stanoviť len v prípade konkrétneho podčísla
- Trieda IM = stanoviť výber skupiny tried alebo konkrétnej triedy

(7) Ikona - Viacnásobný výber reprezentuje oblasť kritérií zadávania parametrov výberu.



(8) - Upload zo schránky (prevzatie kopírovaných údajov)

(9) - Prevzatie požadovaných kritérií výberu



(10) - Identifikácia o stanovených parametroch

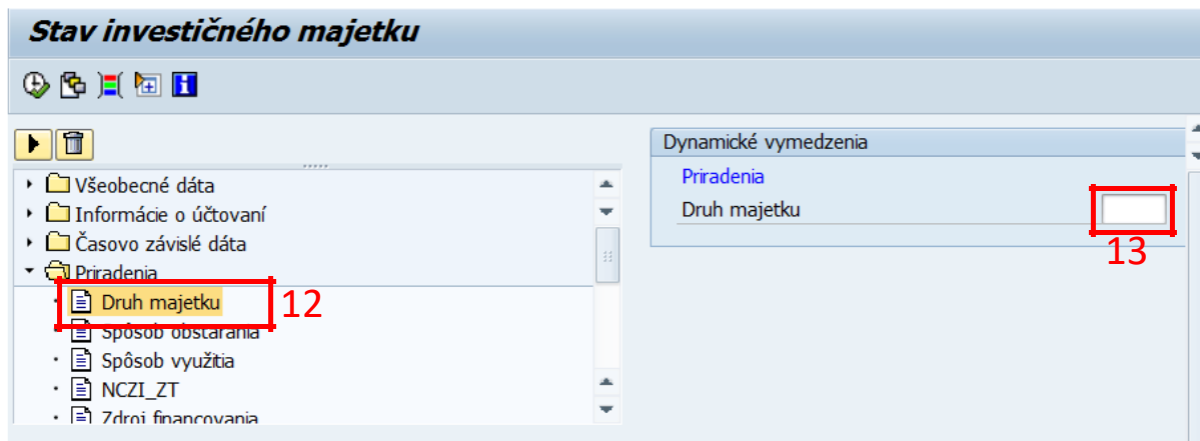
### 3.1.3.4 Dynamické vymedzenie



Kliknutím na (11) ikonu - Dynamické vymedzenie sa generuje oblasť zásoby polí, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie doplňujúcich parametrov výberu. Rozkliknutím požadovanej vetvy sa zobrazí zásoba polí pre danú vetvu.

Následne 2xKLIK na požadované pole - Pole sa zobrazí na pravej strane obrazovky, kde je možné stanoviť parametre pre dané pole.





### 3.1.3.5 Nastavenia výberu

Obsahuje polia, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov výberu k určitému dátumu stavu majetku. **POZOR zadávať vždy posledný deň v mesiaci** (napr. 30.06.2023)

Dátum výkazu = dátum, ku ktorému sú zobrazené hodnoty majetku  
 Odpisová oblasť = prednastavená 01 Účtovná  
 Odpisová oblasť = prednastavená 15 Daňová  
 Odpisová oblasť = prednastavená 50 Operatívna evidencia

*Poznámka: Pre výber hodnôt operatívnej evidencie je potrebné stanoviť odpisovú oblasť 50, inak sa hodnoty operatívnej evidencie nezobrazia.*

Variant triedenia = štandardné výkazy sú nastaviteľné pomocou prednastavených parametrov sumarizácie výberu. Výstup výkazu bude sumarizovaný podľa tohto triedenia.

*Poznámka: Vlastné výkazy tento variant triedenia neovplyvňuje.*

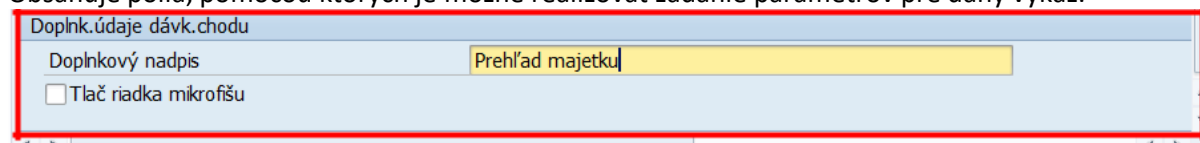
Zoznam IM = výber jednotlivých položiek majetku, samostatne za jednotlivé podčísla  
 ...alebo len hl.číslo = výber jednotlivých položiek majetku, sumárne vrátane podčísiel  
 ..alebo len sk.súčet = sumárne v rámci zvoleného variantu triedenia

*Poznámka: Vlastné výkazy tento variant triedenia neovplyvňuje.*

Využitie ALV Grid control = výkaz s možnosťou ďalšej úpravy použitím layoutov. Výber vhodný pre prenos údajov do súboru (\*.xls)

### 3.1.3.6 Iné, resp. kritériá výberu

Obsahuje polia, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov pre daný výkaz.



### 3.1.3.7 Úprava výkazu - typ ALV

Výkazy, ktoré umožňujú výstup a následné spracovanie údajov v prostredí tzv. layoutu. To platí len pre výkazy podporované ALV Grid Control.  Využitie ALV Grid Control

**Stav investičného majetku - 01 Účt.odpisy**

Dátum výkazu: 31.12.2022 - Dátum vytvorenia: 05.10.2022

DlhMaj	Podč	Aktivácia dňa	Označenie IM	Obstar.hodnota	Kumul.odpisy	Účtovná hodnota	Mena
2300000000	0	01.04.2022	Škoda Scala 1.5 TSI 110 kW (BL-012CN)	200.000,00	39.500,00	160.500,00	EUR
230000000006	0	01.04.2022	Škoda Fabia 1.2 TSi (BL-562CV)	170.000,00	33.875,00	136.125,00	EUR
230000000007	0	01.04.2022	KIA Ceed 1.5 T-GDI GPF ISG (BL-122KI)	19.000,00	4.562,50	14.437,50	EUR
230000000012	0	01.04.2022	BMW R 1150 RT 68,5 kW (BL-737AI)	20.000,00	4.250,00	15.750,00	EUR
230000000017	0	01.10.2022	Honda Civic Type R	30.000,00	1.875,00	28.125,00	EUR
230000000017	1	01.10.2022	TZ Honda Civic Type R	15.000,00	937,50	14.062,50	EUR
230000000018	0	01.02.2022	Skoda Octavia PHR	25.000,00	5.754,16	19.245,84	EUR
<b>Trieda DM 23000 Dopravné prostriedky</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>
<b>Súvahový účet OVN 231800001 Doprav.prostried.</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>
<b>Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>

(1) Ikona zmenu layoutu zabezpečuje možnosť úpravy požadovaného zobrazenie stanovením požadovaných polí, vlastných skupín triedenia, resp. sumarizácie objektov.

**Zmena layoutu**

Výber stĺpca

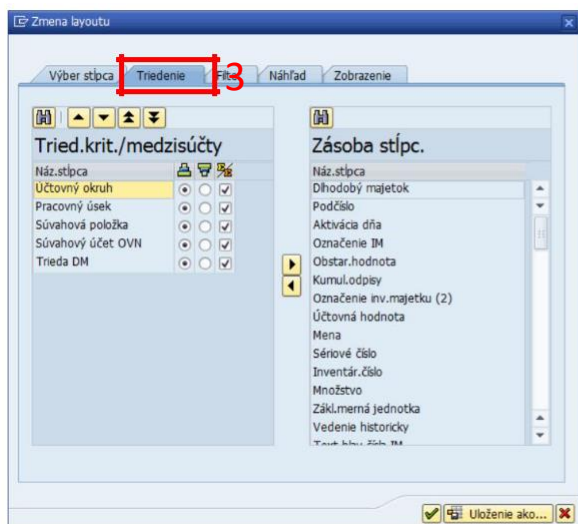
Zobrazované stĺpce:




- Dlhodobý majetok
- Podčíslo
- Aktivácia dňa
- Označenie IM
- Obstar.hodnota Σ (Súčet)
- Kumul.odpisy Σ (Súčet)
- Účtovná hodnota Σ (Súčet)
- Mena

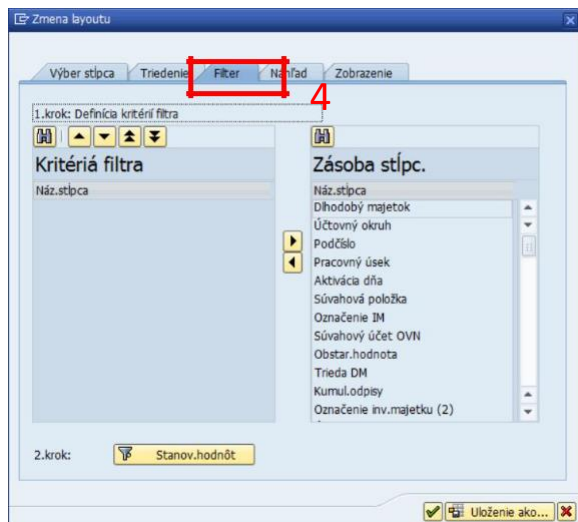
Zásoba stĺpcov:

- Náz.stĺpca
- Účtovný okruh
- Pracovný úsek
- Súvahová položka
- Súvahový účet OVN
- Trieda DM
- Označenie inv.majetku (2)
- Sériové číslo
- Inventár.číslo
- Množstvo
- Zákl.merná jednotka
- Vedenie historicky
- Text hlav.čísla IM
- Posl.inventúra dňa
- Deaktivácia dňa

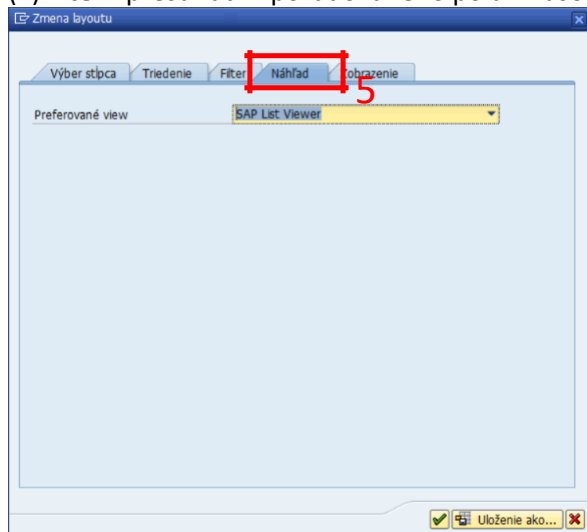
(2) **Výber stĺpca** - presunutím požadovaného poľa zo Zásoby stĺpcov je možná aktualizácia zobrazených stĺpcov.



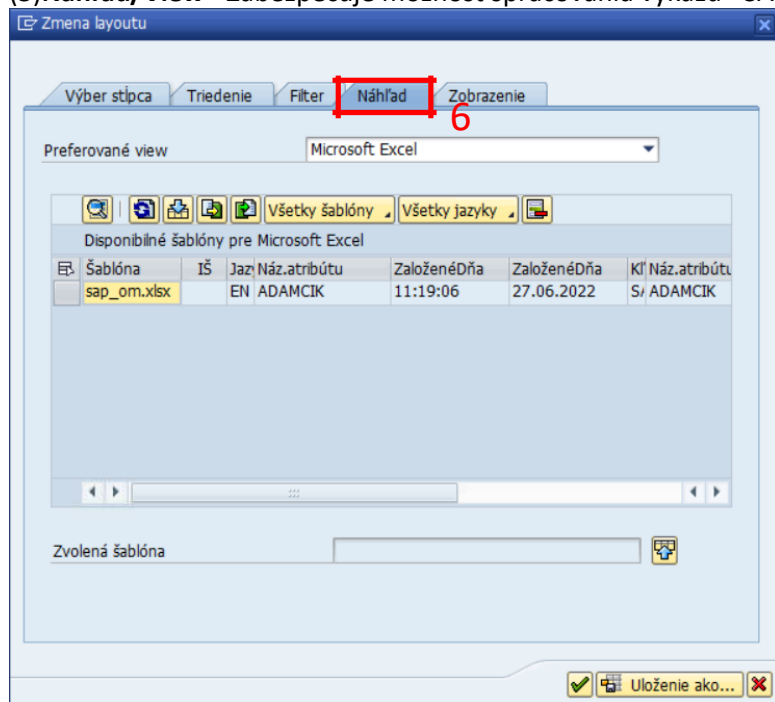
**Triedenie** - presunutím požadovaného poľa zo Zásoby stípcov je možná aktualizácia zobrazených stĺpcov a následne je potrebné zakliknúť aj   - poradie zoradenia  
 - možnosť sumarizácie



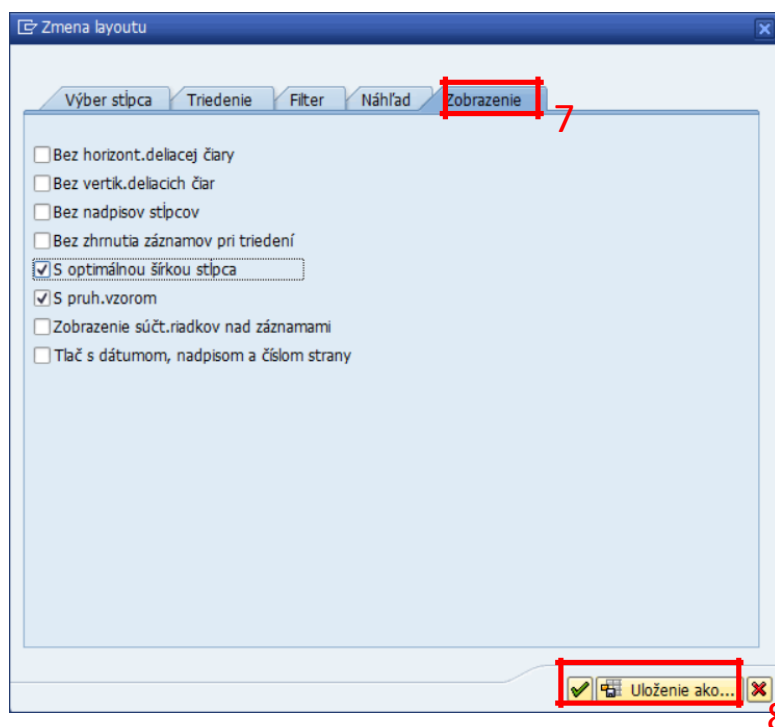
(4) **Filter** - presunutím požadovaného poľa z Zásoby stípcov je možné filtrovanie podľa stĺpca.



(5) **Náhľad/View** - Zabezpečuje možnosť spracovania výkazu - SAP List Viewer - Výkaz ALV.



(6) **View** - Zabezpečuje možnosť spracovania výkazu - Microsoft Excel a použitie šablóny, napr. sap\_sm.xls zabezpečí konverziu do prostredia MS Excell - tzv. MS Excell v prostredí SAP (inplace).



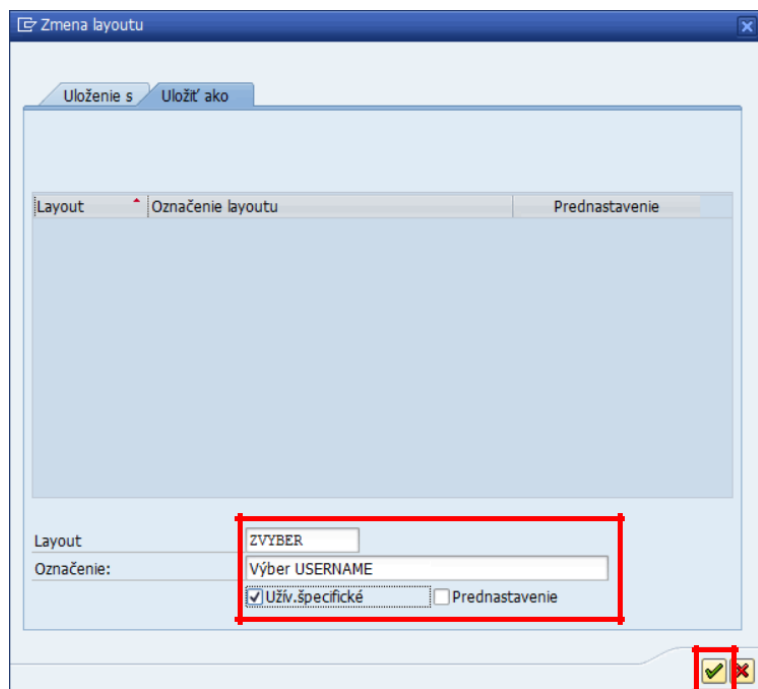
(7) **Zobrazenie** - zabezpečuje doplnkové nastavenie výkazu ALV

Po ukončení spracovania zmien layoutu

KLIK na (8) Prevzatie , resp. Uloženie Uloženie ako...

### 3.1.3.8 Uloženie layoutu v ALV

KLIK na Uloženie ako...



9

10

Následne je výkaz ALV zobrazený v požadovanom formáte.

Odporúčam vytvárať užívateľsky špecifické layouty zadaním prvého identifikátora s príznakom "Z".

(9)Doplniť:

Layout = ZVYBER

Označenie = Výber majetku

KLIK - Užívateľsky špecifické

Ak, je požadované, aby layout bol "prednastavený" pre daný výkaz je potrebné uložiť layout s KLIK na prednastavenie.

(10) KLIK - Prevzatie, resp. Enter

### 3.1.4 História majetku

Transakcia: S\_ALR\_87011990

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Štandard) – HISTÓRIA MAJETKU

Program Spracovanie Skok Systém Nápoved'

**História DM**

Účtovný okruh: 1510 Do: [ ]

Číslo IM: [ ] Do: [ ]

Podčíslo: [ ] Do: [ ]

**Výbery**

Trieda IM: [ ] Do: [ ]

Pracovný úsek: [ ] Do: [ ]

**Nastavenia**

Dátum výkazu: 31.12.2022

Odpisová oblasť: 01 Účt.odpisy

Varianta triedenia: 0003 Účtovný okruh/Súvahový účet/Trieda I

Zoznam IM

... alebo len hl.číslo

SAP | S\_ALR\_87011990 | cestel1a01 | INS

Zostava Spracovanie Skok Nastavenia Systém Nápoved'

**História DM**

Dátum výkazu: 31.12.2022 História DM - 01 účt.odpisy

Dátum vytvorenia: 06.10.2022 ObchZák § 268,2 13 stĺpcov(široká verzia) (nekompl.) 1

Účok	Účet	OVN	Trieda	Mena	OVN na zač.FR	Prírás	Vyrad.	Preúčtov.	Nasl.aktiv.	Invest.dotácia	aktuálne OVN
					Odpis-zač.FR	Odpis-bež.rok	Odp.vyrad.	Odpis-preúčt.	Odpis-nas.akt.	Pripisy	kumulov.odpis
					ÚčHod-zač.FR						Aktuál.úč.hod.
1510	211800001	21000	Budovy a stavby	EUR	0,00	2.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.315.000,00
					0,00	68.760,83-	0,00	0,00	0,00	0,00	68.760,83-
					0,00						2.246.239,17
*	1510	211800001		EUR	0,00	2.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.315.000,00
					0,00	68.760,83-	0,00	0,00	0,00	0,00	68.760,83-
					0,00						2.246.239,17
1510	221800001	22000	Sam.hnuť.veci a súb.	EUR	0,00	163.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.020,00
					0,00	43.241,45-	0,00	0,00	0,00	0,00	43.241,45-

SAP | S\_ALR\_87011990 | cestel1a01 | INS

### 3.1.5 Pohyby majetku

Transakcia: S\_ALR\_87010193

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Štandard) –  
PRÍRASTKY/ÚBYTKY/PREÚČTOVANIA – POHYBY MAJETKU PÔVODNÝ VÝKAZ

The screenshot displays the SAP S\_ALR\_87010193 transaction interface. The main title is "Pohyby dlh.majetku". The interface is divided into several sections:

- Účtovný okruh:** 1510
- Číslo IM:** [Empty field]
- Podčíslo:** [Empty field]
- Výbery:**
  - Trieda IM: [Empty field]
  - Pracovný úsek: [Empty field]
  - Nákl.stredisko: [Empty field]
  - Závod: [Empty field]
  - Lokalita: [Empty field]
  - Nadrad.číslo IM: [Empty field]
  - Zásoba práce: [Empty field]
- Nastavenia:**
  - Dátum výkazu: 31.12.2022
  - Odpisová oblasť: 01
  - Účt.odpisy: [Empty field]
  - Varianta triedenia: 0003
  - Účtovný okruh/Súvahový účet/Trieda I: [Empty field]
  - Metóda prepočtu: [Empty field]
  - Radio buttons:  Zoznam IM,  ... alebo len skupin.súčet
- Zobrazenie:**
  - Varianta zobrazenia: [Empty field]

The SAP logo is visible at the bottom left, and the transaction ID S\_ALR\_87010193, user ceste1a01, and company code INS are shown at the bottom right.

Zostava Spracovanie Skok Nastavenia Systém Nápoved'

**Pohyby dlh.majetku**

Dátum výkazu: 31.12.2022 Pohyby dlh.majetku - 01 Účt.odpisy  
Dátum vytvorenia: 06.10.2022

Dátum výkazu: 31.12.2022 Pohyby dlh.majetku - 01 Účt.odpisy  
Dátum vytvorenia: 06.10.2022

Účtovnýokruh: 1510 SúvahovýúčetOVN: 7501200001 TriedaDM: PEN

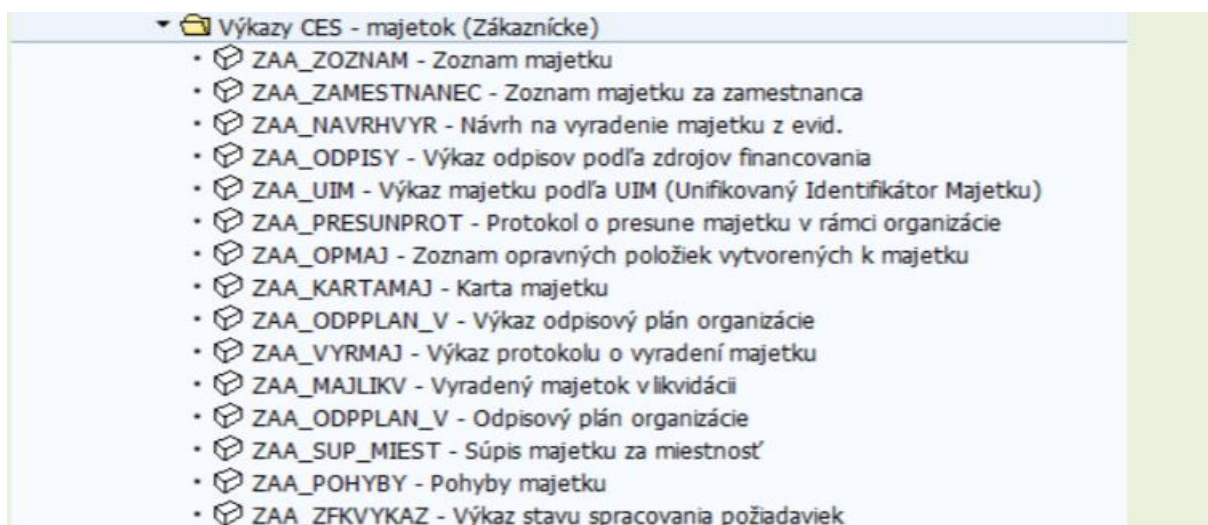
DlhMaj	Podč	Dátum akt.	Označenie IM	Por.výr.náklad.	Op
Č.dokladu	Dát.účt.	DrPoh	Ref.dátum Referencia	Množstvo ZMJ	Por.výr.náklad. Oprávka Op
70200000001	0	01.01.2022	SW	0,00	
32100006		01.01.2022	12B 01.01.2022	245,32	
			Test		
32100040		01.07.2022	26B 01.07.2022	245,32-	
			NÁVRH NA VYRADENIE č.2022/1		
70200000002	0	01.01.2022	SW	1.523,00	
32100028		01.06.2022	330 01.06.2022	1.523,00	
			Preradenie		
32100041		01.07.2022	26B 01.07.2022	1.523,00-	
			NÁVRH NA VYRADENIE č.2022/1		
32100042		01.07.2022	26B 01.07.2022	1.523,00	
			NÁVRH NA VYRADENIE č.2022/1		
<b>* Súčet</b>				1.523,00	
				1.523,00	
<b>** Súčet</b>				1.523,00	
				1.523,00	

Dátum výkazu: 31.12.2022 Pohyby dlh.majetku - 01 Účt.odpisy  
Dátum vytvorenia: 06.10.2022

SAP S\_ALR\_87010193 ceste1a01 INS



## 3.2 Vlastné výkazy organizácie



*Poznámka: Vlastné výkazy organizácie (zákaznícke výkazy) sú unifikované pre všetky organizácie v CES. Výkazy sú priebežne dopĺňané resp. aktualizované podľa potrieb organizácií v CES.*

### 3.2.1 Výkaz zoznam majetku

Transakcia: ZAA\_ZOZNAM

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Zákaznícke) – ZOZNAM MAJETKU

#### Vstupná obrazovka

Po zadaní kritérií výberu

KLIK - VYKONANIE

Zoznam Spracovanie Skok Náhľady Nastavenia Systém Nápoď

M22\_ZREP\_001 - Zoznam majetku

Zoznam majetku

Dátum vystavenia :06.10.2022  
Vytvoril zoznam : HANIACIK Braňo Haniačik  
Počet hlavných čísel : 36

Zoznam majetku

Úč.	Trieda	DlhodobMajet	Podč	Označenie IM	Obstarávacia cena	Oprávk
15	21000	21000000001	0	Budova	200.000,00	7.115,00
		21000000002	0	Admin. budova 1	2.000.000,00	60.000,00
		21000000003	0	Parkovisko	100.000,00	1.458,33
		21000000003	1	Parkovisko	15.000,00	187,50
	21000				<b>2.315.000,00</b>	<b>68.760,83</b>
	22000	22000000001	0	Zariadenie	21.020,00	3.705,33
		22000000002	0	Stroj	10.000,00	3.666,67
		22000000004	0	Stroj	10.000,00	3.841,67
		22000000006	0	Stroj	100.000,00	31.111,11
		22000000007	0	Zariadenie PHR	20.000,00	833,33
		22000000008	0	TZ Zariadenie PHR	1.000,00	41,67
		22000000008	1	TZ Zariadenie PHR	1.000,00	41,67
	22000				<b>163.020,00</b>	<b>43.241,45</b>
	23000	23000000005	0	Škoda Scala 1.5 TSI 110 kW (BL-012CN)	200.000,00	39.500,00
		23000000006	0	Škoda Fabia 1.2 TSI (BL-562CV)	170.000,00	33.875,00
		23000000007	0	KIA Ceed 1.5 T-GDI GPF ISG (BL-122KI)	19.000,00	4.562,50
		23000000012	0	BMW R 1150 RT 68 5 kW (R1-737AT)	20.000,00	4.250,00

SAP | ZAA\_ZOZNAM | cesta1a01 | INS

## Opustenie výkazu

KLIK - SPÄŤ/UKONČENIE/ZRUŠENIE

### 3.2.2 Zaúčtované odpisy podľa zdrojov financovania

Transakcia: ZAA\_ODPISY

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Zákaznícke) – VÝKAZ ODPISOV PODĽA ZDROJOV FINANCOVANIA

#### Vstupná obrazovka

Program Spracovanie Skok Systém Nápoved'

M22\_ZREP\_005 - Výkaz odpisov podľa zdroja financovania

Všeobecné výbery

Účtovný okruh	1510	Do		
Číslo IM		Do		
Podčíslo		Do		
Nákladové stredisko		Do		
Oblasť	1			
Fiskálny rok	2022			
Účtovné obdobie	4	Do		

Výbery špecifické pre report

Pracovný úsek		Do		
Dôvod investície		Do		
Fond		Do		
Funkčná oblasť		Do		
Grant		Do		
Prvok štruktúry plánu projektu (pr		Do		
Dátum ukončenia platnosti		Do		
Nákladové stredisko		Do		
Trieda DM		Do		
Lokalita investičného majetku		Do		
Vnútro podniková zákazka		Do		
Podčíslo IM	0	Do		

Špecifikácia výstupu

SAP

ZAA\_ODPISY | ceste1a01 | INS

Report Spracovanie Skok Systém Nápoved'

M22\_ZREP\_005 - Výkaz odpisov podľa zdroja financovania

M22\_ZREP\_005 - Výkaz odpisov podľa zdroja financovania

Účok	DI	Označ.triedy IM	Obd	DlhodobMajet	Podč	Označenie IM	= Nor.odp na zaúč.	Mena	= NepOdp.na zaúč.	Mena	Fond	Funkčná oblasť	Grant	F
1510	10	Budovy a stavby	004	21000000001	0	Budova	416,66-				111	01120		1
		Budovy a stavby	004	21000000002	0	Admin. budova 1	4.166,67-				111	01120		1
		Sam.hnuť.veci a súb.	004	22000000001	0	Zariadenie	291,95-				111	01120		1
		Sam.hnuť.veci a súb.	004	22000000002	0	Stroj	138,89-				111	01120		1
		Dopravné prostriedky	004	23000000018	0	Skoda Octavia PHR	1.562,50-		25,00-		111	01120		1
							<b>6.576,67-</b>		<b>25,00-</b>					
	10													
	20	Dopravné prostriedky	004	23000000005	0	Škoda Scala 1.5 TSI 110 kW (BL-012CN)	4.166,67-				111	01120		1
		Dopravné prostriedky	004	23000000006	0	Škoda Fabia 1.2 TSI (BL-562CV)	3.541,67-				111	01120		1
		Dopravné prostriedky	004	23000000007	0	KIA Ceed 1.5 T-GDI GPF ISG (BL-122KJ)	395,83-				111	01120		1
		Dopravné prostriedky	004	23000000012	0	BMW R 1150 RT 68,5 kW (BL-737A1)	416,67-				111	01120		1
							<b>8.520,84-</b>							
	20													
	50	Sam.hnuť.veci a súb.	004	22000000004	0	Stroj	138,89-				111	01120		1
		Sam.hnuť.veci a súb.	004	22000000004	0	Stroj	138,89-				111	01120		1
							<b>277,78-</b>							
1510							<b>15.375,29-</b>		<b>25,00-</b>					
							<b>15.375,29-</b>		<b>25,00-</b>					

SAP | ZAA\_ODPISY | ceste1a01 | INS

### 3.2.3 Výkaz zoznam majetku za zamestnanca

Transakcia: ZAA\_ZAMESTNANEC

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Zákaznícke) – ZOZNAM MAJETKU ZA ZAMESTNANCA

#### Vstupná obrazovka

Doplniť: požadované kritériá výberu údajov:  
napr. Osobné číslo 15 – Cervena Petra

KLIK - Majetok na osobnej karte

KLIK - VYKONANIE

Zoznam Spracovanie Skok Náhľady Nastavenia Systém Nápoved'

**M22\_ZREP\_008 - Zoznam majetku za zamestnanca**

Zoznam majetku za zamestnanca  
Priezvisko, meno, titul: Cervena Petra

Dátum vystavenia: 06102022  
Vystavil: HANIACIK

Zoznam majetku za zamestnanca

Pord.číslo	Platné od	DhobodMajet	Podč	Označenie IM	Aktivácia dňa	Závod	Nákl.stredisko	Lokalita	Označenie	Miest.	Os.čís.	Meno	Os.karta	Obst.hodn.	Mena
1	01.01.1900	22000000006	0	Stroj	01.05.2019	A001	100000SU01	TEST2	Lokalita 2	1	15	Cervena Petra	X	100.000,00	EUR
2	01.01.1900	70100000005	0	Notebook PHR	01.05.2019	A001	1000110028	TEST2	Lokalita 2	1	15	Cervena Petra	X	0,00	EUR
														<b>100.000,00</b>	<b>EUR</b>

Layout bol uložený

SAP

ZAA\_ZAMESTNANEC | ceste1a01 | INS

Náhľad Spracovanie Skok Systém Nápoved'

**Náhľad tlačového výstupu, dokument 1 - 1**

Ministerstvo financií SR  
Organizačný útvar alebo názov Organizačnej jednotky  
Štefanovičová 5, 817 82 Bratislava

**Výkaz majetku zamestnanca**

**Cervena Petra** **Osobné číslo: 00000015**

P.C.	Číslo majetku	Pôvodné číslo majetku	Źnačenie majetku	Vstupná cena (EUR)	Dátum aktivácie	Dátum prevzatia	Osobná karta Áno/Nie	Miestnosť	Popis miestnosti
1	22000000006-0		Stroj	100 000,00	1.5.2019	1.1.1900	Áno	1	Kancelária
2	70100000005-0		Notebook PHR	0,00	1.5.2019	1.1.1900	Áno	1	Kancelária
Celková hodnota				<b>100 000,00</b>					

Odovzdávajúci : \_\_\_\_\_ V dňa 6.10.2022  
podpis

Preberajúci: \_\_\_\_\_ V dňa 6.10.2022  
podpis

Za správcu majetku: \_\_\_\_\_ V dňa 6.10.2022  
podpis

SAP

ZAA\_ZAMESTNANEC | ceste1a01 | INS

## 4 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		