MINISTERSTVO FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Finančné účtovníctvo

Účtovanie v hlavnej knihe

Autori: Dana Schlachtová		**Dátum vyhotovenia:**	31.1.2023

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	31.10.2022			M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.0
1.1	14.12.2022	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 3 a posun v číslovaní kapitoly 4 a následné	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.1
1.2	31.1.2023	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 7 a posun v číslovaní kapitoly „Prílohy“	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.2
1.3	31.12.2023	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 7 – rozšírenie funkcionality Doplnenie druhu pohybu v kapitole 2.2.4.1	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.3
1.4	28.2.2026	Schlachtová	Úprava kapitoly 7	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.4
1.5.	10.10.2026	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 3.1.2- Obratová predvaha	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.5
1.6	15.10.2026	Schlachtová	Doplnenie informácie v kap.7- rozšírenie funkcionality	M18_PP_Účtovanie v hlavnej knihe V1.6

Obsah

1 Úvod ... 3
1.1 Účel dokumentu ... 3
1.2 Zoznam skratiek ... 3
1.3 Vysvetlenie pojmov ... 3
2 Účtovanie v hlavnej knihe ... 7
2.1 Zadanie účtovného dokladu ... 7
2.1.1 Menu spracovania transakcie zadávania dokladu ... 8
2.1.2 Pracovné predlohy ... 9
2.1.3 Možnosti spracovania ... 10
2.2 Zadávanie položiek účtovného dokladu ... 12
2.2.1 Zaúčtovanie predbežne zadaného dokladu ... 17
2.2.2 Zaúčtovanie uchovaného dokladu ... 21
2.2.3 Účtovanie dokladu s predlohou ... 23
2.2.4 Špecifické účtovné prípady v hlavnej knihe ... 25
3 Účet hlavnej knihy ... 33
3.1 Zostatky účtov hlavnej knihy ... 33
3.1.1 Zobrazenie zostatku na účte hlavnej knihy ... 33
3.1.2 Obratová predvaha ... 35
3.2 Zobrazenie jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy ... 37
3.2.1 Spracovanie zoznamu jednotlivých položiek ... 39
3.2.2 Dodatočné výberové kritériá – dynamické vymedzenia ... 48
3.2.3 Vytvorenie variantu pre výber jednotlivých položiek ... 49
3.3 Zobrazenie a zmena účtovného dokladu ... 49
3.3.1 Zobrazenie účtovného dokladu, zoznam účtovných dokladov ... 50
3.3.2 Zmena účtovného dokladu ... 54
4 Vyrovnanie účtu hlavnej knihy ... 56
4.1 Výber a vyrovnanie jednotlivých položiek ... 56
4.1.1 Menu spracovania ... 59
4.1.2 Prehľad jednotlivých položiek ... 60
4.1.3 Status spracovania ... 61
4.1.4 Vyrovnanie jednotlivých položiek ... 61
5 Storno účtovného dokladu v hlavnej knihe ... 63
6 Anulácia vyrovnania dokladu ... 67
7 Tlač účtovných dokladov ... 70
8 Prílohy ... 76

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 podľa potreby.

1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Skratka	Vysvetlenie
ÚO	Účtovný okruh
HK	Účet hlavnej knihy
NS	Nákladové stredisko
FI	Finančné účtovníctvo
MM	Materiálové účtovníctvo
FI-TV	Cestovné náhrady
ŠPP	Štruktúrovaný plán projektu
SY	Syntetický účet
AE	Analytický účet
DLM	Dlhodobý majetok
DFM	Dlhodobý finančný majetok
KFM	Krátkodobý finančný majetok
PHM	Pohonné hmoty

1.3 Vysvetlenie pojmov

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

Pojem	Vysvetlenie
Finančná položka	Ekonomická klasifikácia a vlastná analytika organizácie Štruktúra poľa : HKPDDD-AAA H - hlavná kategória

Pojem	Vysvetlenie
	K - kategória P - položka D - podpoložka A – analytické členenie organizácie (napr. rozlíšenie výdavkov na reprezentačné výdavky). V prípade, že ekonomická klasifikácia je len na 3 znaky je sprava doplnená "000"
Finančné stredisko	Finančné stredisko predstavuje podriadené organizácie v rámci kapitoly a ich prípadné detailnejšie organizačné členenie z pohľadu miest sledovania rozpočtu a/alebo plnenia príjmov a čerpania výdavkov. Kód samostatného účtu Štruktúra poľa : UUUU-FFFF-SSS Kde -> U – kód účtovného okruhu z modulu FI F – nižšie organizačné členenie organizácie S – kód samostatného účtu, napr. 003
Funkčná oblasť	funkčná klasifikácia (COFOG) Štruktúra poľa : FFFFF v prípade že je funkčná klasifikácia na 4 znaky doplnená je sprava na 5 znakov „0“
Fond	zdroj financovania a druh rozpočtu Štruktúra poľa : ZZZZ-DD Kde -> ZZZ(Z) - je zdroj (3-4 znaky) a DD - je druh rozpočtu 212 Napr. 111-12
Grant	Objekt Grant bude slúžiť na evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov pre procesy: • Dotácií • Grantov • Projektov (finančné plnenie) Štruktúra poľa : UUUU-AAAAAAAAAAAAAA Kde -> UUUU - označenie účtovného okruhu AAAA - navrhované označenie grantu v systéme CES
Program rozpočtu	programová klasifikáciu alebo pre program rozpočtu programovú klasifikáciu-investičná akcia pre investičné akcie Štruktúra poľa : PPPPPPP-AAAAA Kde -> P - rozpočtový program (na najnižšej úrovni). V prípade, že program rozpočtu je kratší ako 7 znakov je doplnené zprava nulami "00" alebo "0000" A - číslo investičnej akcie z RISu

Pojem	Vysvetlenie
Prvok ŠPP	súhrn činností, ktoré z pohľadu projektu predstavujú nejaký vecný, funkčný či termínový celok (napr. etapa projektu a podobne). ŠPP-prvky tvoria hierarchickú štruktúru projektu tzv. štruktúrovaný plán projektu. Štatistický typ ŠPP sa používa na sledovanie nákladov na dopravné prostriedky (autodoprava, iné dopravné prostriedky) - objekty sú zakladané z prostredia autodopravy Štruktúra poľa : C_AXXXX_YYYYYY Kde -> XXXX – ÚO YYYYYY - ŠPZ vozidla - prípadne označenie dopravného prostriedku, podľa autodopravy, ak nemá ŠPZ Štatistický typ ŠPP sa používa na sledovanie nákladov, ktoré je potrebné vyhodnocovať detailnejšie v rámci organizácie. Náklady sú reálne účtované na nákladové strediská a ďalej sledované na štatistickom ŠPP. Napríklad - náklady na Covid - 19, objekty sú zakladané na úrovni UO Štruktúra poľa : C_OXXXXZZZZZZZZZZZZZZZZZ Kde -> XXXX – ÚO ZZZZZZZ..- podľa požiadaviek užívateľov Reálny typ ŠPP sa používa sledovanie nákladov súvisiacich s realizáciou služby, ktorá je fakturovaná do externého prostredia. Napríklad MK - opera Luskáčik, objekty sú zakladané na úrovni UO Štruktúra poľa : C_EXXXXZZZZZZZZZZZZZZZZZ Kde -> XXXX – ÚO ZZZZZZZ..- podľa požiadaviek užívateľov Reálny typ ŠPP sa používa na sledovanie nákladov súvisiacih s realizáciou služby, ktorá je realizovaná ako poddodávka pre iný nákladový objekt, ktorý môže prijať náklady (Nákladové stredisko, ŠPP, RE-FX objekt, PM zákazka), objekty sú zakladané na úrovni UO Štruktúra poľa : C_IXXXXZZZZZZZZZZZZZZZZZ Kde -> XXXX – ÚO ZZZZZZZ..- podľa požiadaviek užívateľov Reálny typ ŠPP sa používa na sledovanie nákladov súvisiacich s realizáciou služby, ktorá aktivovaná ako investičný majetok, prípadne materiál do skladu, objekty sú zakladané na úrovni UO Štruktúra poľa : C_IXXXXZZZZZZZZZZZZZZZZZ Kde -> XXXX – ÚO ZZZZZZZ..- podľa požiadaviek užívateľov
Číslo zákazky	programová klasifikácia a investičná akcia Štruktúra poľa : Puu-rrrrrrr Auu-yyyyy

Pojem	Vysvetlenie
	Puuuu-NEALOK Kde -> P- pre označenie programu A- pre označenie investičnej akcie uuuu - kód účtovného okruhu CES (v prípade zákazky posledné 2 znaky, okrem NEALOK) rrrrrrr - označenie programu rozpočtu yyyyy - označenie Investičnej akcie
Nákladové stredisko	predstavuje miesto vzniku nákladov v organizácií súvisiacich napr.: so ZS alebo majetkom Štruktúra poľa : XXYYYYYYYY Kde -> XX-3,4 pozícia z UO
Ziskové stredisko	Predstavuje oblasť zodpovednosti, za ktorú je vykazovaný hospodársky výsledok určitej oblasti Štruktúra poľa : ZXXXXHYYYY ZXXXXPYYYY Kde -> XXXX - UO YYY - vlastné označenie v UO
Hlavné číslo dlhodobého majetku a Podčíslo	Kmeňová karta majetku má hlavné číslo majetku s podčíslom 0 alebo môže mať niekoľko podčísiel, ktoré reprezentujú daný majetok z pohľadu zdrojov financovania. Podčísla majetku budú tvorené aj pre potreby samostatnej evidencie napr. pri technickom zhodnotení odpísaného majetku.
Pracovný úsek	Objekt, ktorý aktívny len pre vybrané účtovné okruhy s cieľom zabezpečiť účtovanie a vykazovanie pre ucelené skupiny, oblasti, ktoré relatívne predstavujú samostatné jednotky (tzv. vnútorné organizačné jednotky – VOJ organizácie) – napr. úrady práce sociálnyvh vecí a rodiny na organizácii Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny, jednotlivé múzea pre organizáciu Slovenské národné múzeum.
Sieťový diagram	Objekt, ktorý reprezentuje presne určené operácie, ktoré je potrebné vykonať za účelom splnenia čiastkových cieľov určených pre daný ŠPP-prvok. V sieťovom diagrame sa špecifikujú všetky potrebné zdroje na realizáciu jeho operácií (interné výkony, kapacity, materiál a služby).
Kľúč nehnuteľností	Objekt, ktorý reprezentuje objekt nehnuteľností v module RE-FX
Partnerská spoločnosť	Objekt, ktorý sa používa pre potreby identifikácie vzájomných vzťahov – pohľadávok/záväzkov a nákladov/výnosov voči organizáciám v konsolidovanom celku. Systém obsahuje zoznam všetkých organizácií patriacich do súhrnného celku Verejnej správy.

2 Účtovanie v hlavnej knihe

Proces založenia účtu hlavnej knihy je popisovaný v procese DSR2_CES_M18_021_Zadanie_dokladu_HK.

Účtovanie v hlavnej knihe predstavuje účtovanie na účty hlavnej knihy, bez väzby na vedľajšiu knihu (dodávateľa alebo odberateľa). V rámci hlavnej knihy bude účtované o spotrebe PHM, spotrebe stravných lístkov, tvorbe a zúčtovaní rezerv, opravných položiek k dlhodobému majetku, preúčtovanie sociálneho fondu, preúčtovanie medzi účtami hlavnej knihy, opravné účtovania analytického účtu hlavnej knihy alebo iných objektov účtovného dokladu.

Výstupom z procesu je zaúčtovaný účtovný doklad s celou účtovnou predkontáciou, ktorý používateľ môže vytlačiť pre účely kontroly.

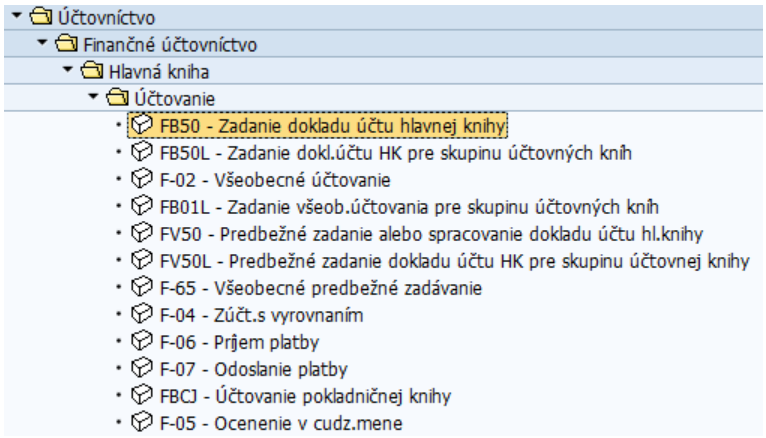
V prípade, že používateľ nemá v čase zadávania účtovného dokladu k dispozícii všetky potrebné informácie môže účtovný doklad zaúčtovať najprv ako predbežne zadaný doklad a po doplnení údajov zaúčtovať do hlavnej knihy.

2.1 Zadanie účtovného dokladu

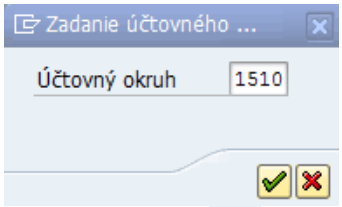
Účtovné doklady predstavujú vo všeobecnosti podklad o zaevidovaní obchodného prípadu, ktorý bol zrealizovaný v účtovnej jednotke. Účtovné doklady môžu predstavovať účtovanie v hlavnej knihe, dodávateľskej alebo odberateľskej faktúry, účtovanie o príjme alebo výdaji a iné rôzne účtovné zápisy.

Používateľ účtovné doklady v hlavnej knihe zadáva :
v transakcii „**FB50 – Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účtovanie -> Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy

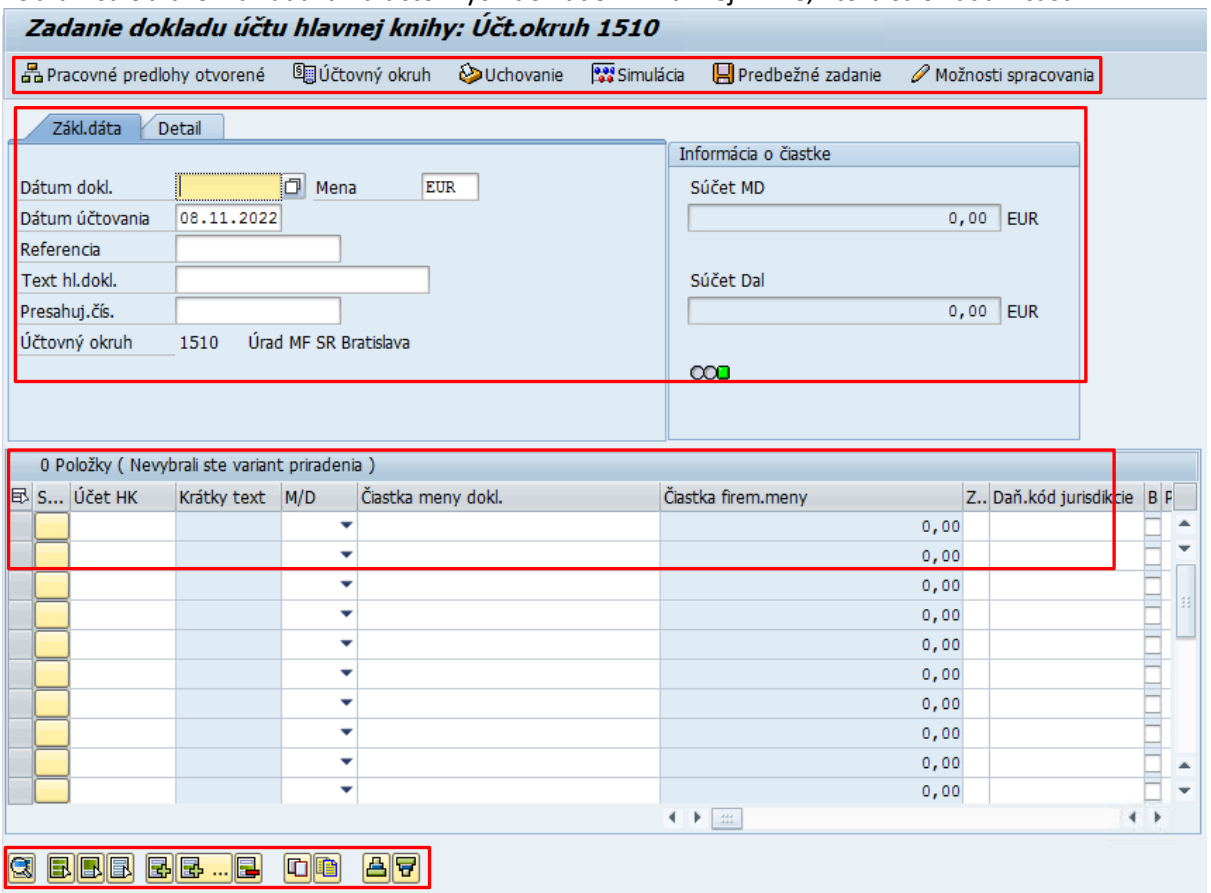


Systém zobrazí obrazovku, v ktorej používateľ zadá označenie účtovného okruhu, do ktorého patrí účtovný doklad.



a klikne na ikonu - ďalej.

Zobrazí sa obrazovka zadávania účtovných dokladov v hlavnej knihe, ktorá sa skladá z častí :

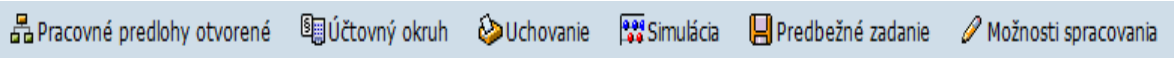


- dáta hlavičky účtovného dokladu
- položky účtovného dokladu
- menu spracovania v štruktúre :
    - hlavičkové menu – so zoznamom tlačidiel pre kontrolu účtovného dokladu, uloženie a predbežné zadanie dokladu, užívateľské nastavenia
    - pätičkové menu – so zoznamom ikon pre kopírovanie, výmaz, triedenie položiek účtovného dokladu

2.1.1 Menu spracovania transakcie zadávania dokladu

Súčasťou menu spracovania sú tlačidlá a ikony, ktoré používateľ využíva pri zadávaní účtovného dokladu na úrovni hlavnej knihy. Sú rozdelené do časti hlavičky (horná časť obrazovky) a pätičky (dolná časť obrazovky) s nasledovným významom a použitím :

Hlavičkové menu :

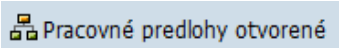


Pracovné predlohy otvorené Pracovné predlohy uzavreté	Pracovné predlohy obsahujú prehľad predbežne zadaných dokladov, uchovaných dokladov a zoznam štruktúr riadka položiek, ktoré môžu byť využívané pri zadávaní položiek dokladu • ... otvorené – predlohy sú zbalené • ... uzavreté – predlohy sú pripravené na používanie
Účtovný okruh	Účtovný okruh – možnosť zmeny účtovného okruhu
Uchovanie	Uchovanie účtovného dokladu – proces uloženia účtovného dokladu, kedy nedochádza k vytvoreniu účtovného dokladu, doklad nemá systémové číslo
Simulácia	Simulácia – možnosť zobrazenia účtovného dokladu ešte pred jeho uchovaním, predbežným zadaním alebo zaúčtovaním
Predbežné zadanie	Predbežné zadanie – proces zaúčtovania dokladu, pričom systém pridelí číslo účtovného dokladu, ale doklad nevstupuje do zostatkov účtov hlavnej knihy
Možnosti spracovania	Možnosti spracovania – prehľad nastavení, ktoré je potrebné aby používateľ zrealizoval najlepšie pred prvým zadávaním účtovných dokladov – napr. zobrazenie dátumu, druhu dokladu

Pätičkové menu :

	Detailná obrazovka položky – označením riadka dokladu používateľ sa dostáva do detailu položky účtovného dokladu a môže zadávať položku nie vo formáte riadkovom, ale na celej obrazovke
	Označenie všetkých, vybraných položiek, zrušenie označenia
	Vloženie jedného riadka, vloženie viacerých riadkov do položiek dokladu
	Výmaz označeho riadka
	Kopírovanie riadka, kopírovanie polí
	Triedenie položiek dokladu – Vzostupne / Zostupne

2.1.2 Pracovné predlohy

Tlačidlo „Pracovné predlohy“ 

používateľovi poskytne v stromovej štruktúre informácie o :

Pracovné predlohy	Založené dňa	Založil
Varianty zadávania pre položky		
Predlohy priradenia účtov pre položky		
Uchované dokl.		

- Varianty zadávania pre položky – rôzne štruktúry položky riadku dokladu. Používateľ označí vybranú štruktúru a dvojklikom preberie do obrazovky zadávania dokladu (-> Z_FB50_VAR1)

Varianty zadávania pre položky	
RE ABRECHNUNG_0100	Zúčtovanie RE
RE OBJEKTE_0100	Objekty RE
RE VERTRAEGE_0100	Zmluvy RE
STANDARD 1_0100	Štandard 1
STANDARD 2_0100	Štandard 2
STANDARD 3_0100	Štandard 3
STANDARD 4_0100	Štandard 4
Z_FB50_VAR1	Z_FB50_VAR1

V časti Položky dokladu sa zmení štruktúra riadka podľa zvoleného variantu

- Predlohy priradenia účtov pre položky - obsahuje prehľad všetkých dokladov, ktoré používateľ zadal ako predlohu pre opakujúce sa účtovania. Doklad sa uloží pod označením, ktoré si definuje používateľ, položky dokladu nevstupujú do stavov účtov hlavnej knihy

Predlohy priradenia účtov pre položky	
DANE-ROZÚČTOVANIE	08.11.22
SPOTREBA-ROZÚČTOVANIE	08.11.22

Dvojklikom na zvolenú predlohu priradenia účtov sa doklad dostane do riadkov položiek dokladu v hlavnej knihe a používateľ pokračuje v spracovaní.

- Uchované doklady – obsahuje zoznam všetkých dokladov, ktoré používateľ uložil do systému ako uchovaný doklad, keďže nemal k dispozícii všetky informácie na zadanie položiek dokladu.

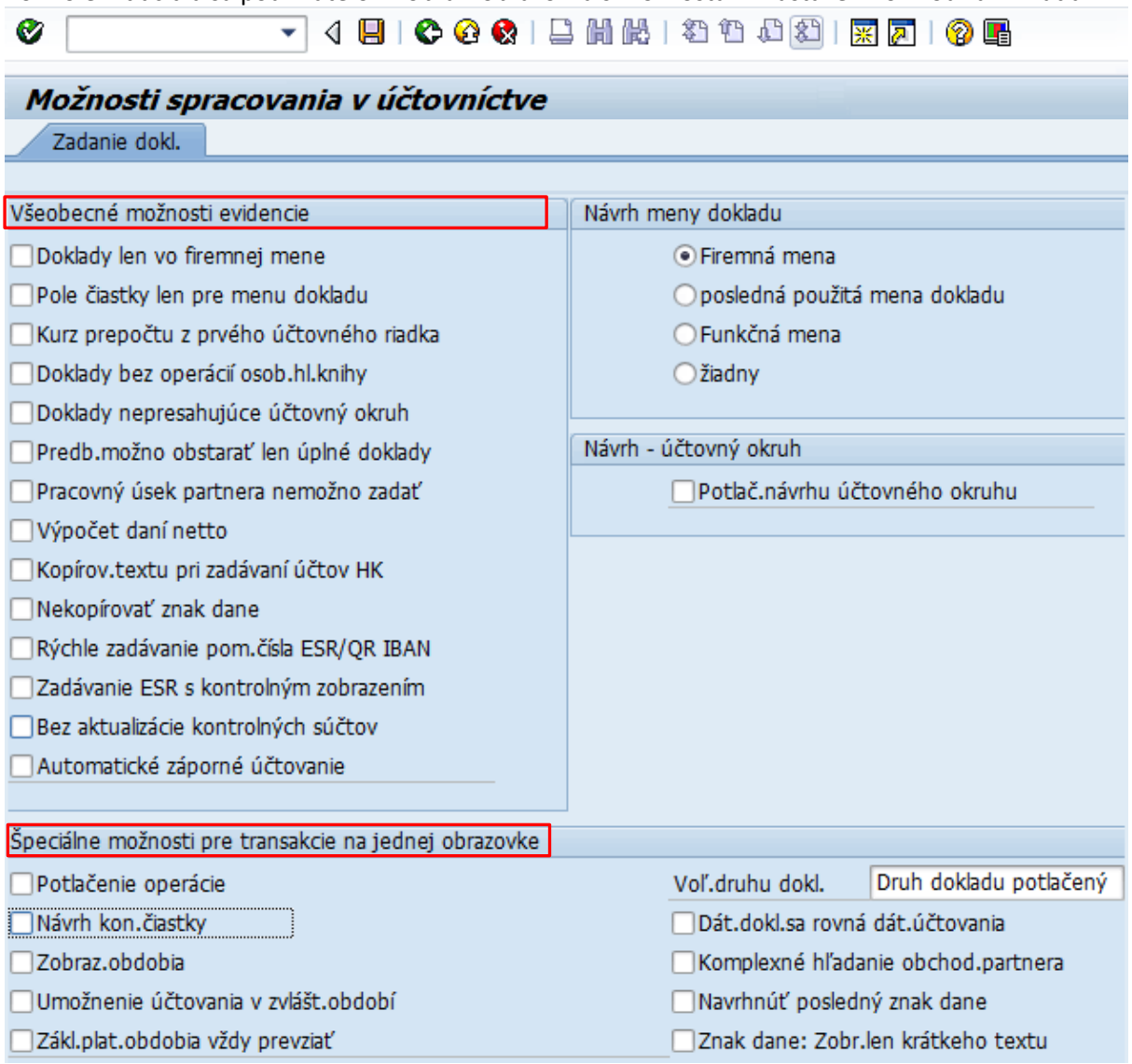
Dvojklikom na zvolený uchovaný doklad sa dostane do transakcie pre zadávanie dokladu v hlavnej knihe a používateľ pokračuje v spracovaní.

Po výbere štruktúry riadka položiek dokladu, predbežne zadaného dokladu alebo predlohy dokladu používateľ zvolí tlačidlo Pracovné predlohy uzavreté - Potlačenie pracovných predlôh a uzavrie.

2.1.3 Možnosti spracovania

Tlačidlo „Možnosti spracovania“ Možnosti spracovania - predstavuje súhrn nastavení, ktoré si musí používateľ zrealizovať najlepšie pred prvým zadávaním účtovných dokladov v rámci hlavnej knihy.

Po zvolení tlačidla sa používateľovi zobrazí obrazovka s možnosťami nastavení formou zakliknutia.



Po nadefinovaní a uložení sa používateľovi nastavenia prenesú do Hlavičky dokladu a budú predpripravené pre ďalšie zadávanie dokladov v hlavnej knihe.

Všeobecné možnosti evidencie – nie je odporúčané žiadne nastavenie.

Špeciálne možnosti pre transakcie na jednej obrazovke, v ktorej je odporúčané zakliknutie pozícií :

- Zobraz.obdobia - Zobraz.obdobia – zakliknuté -> v hlavičke dokladu sa zobrazí označenie účtovného obdobia, do ktorého sa účtovný doklad zadáva. Vo všeobecnosti však platí, že účtovné obdobie je dané dátumom účtovania a pokiaľ je rozdielne od dátumu účtovania nedá sa meniť
- Umožnenie účtovania v zvlásť.období Umožnenie účtovania v zvlášt.období - zakliknuté -> v hlavičke dokladu používateľ môže zadať číslo zvláštneho účtovného obdobia (obdobie 13-16) pre prípad zadávania dokladu pre závierkové práce
- Voľ.druhu dokladu Voľ.druhu dokl. - výber z voľby „Druh dokladu je pripravený na zadávanie“ – v hlavičke dokladu sa zobrazí štandardne prednastavený druh dokladu pre transakciu, ale používateľ má možnosť tento druh dokladu zmeniť

- Znak dane: Zobr.len krátkeho textu - Znak dane: Zobr.len krátkeho textu - zakliknuté -> pri zadávaní položky so znakom DPH sa zobrazí len ID znaku DPH, nie celý text ako označenie znaku DPH
- Dát.dokl.sa rovná dát.účtovania - Dát.dokl.sa rovná dát.účtovania - zobrazenie dátumu dokladu v hlavičke dokladu sa používateľovi zobrazí automaticky, nie je potrebné ho samostatne zadávať

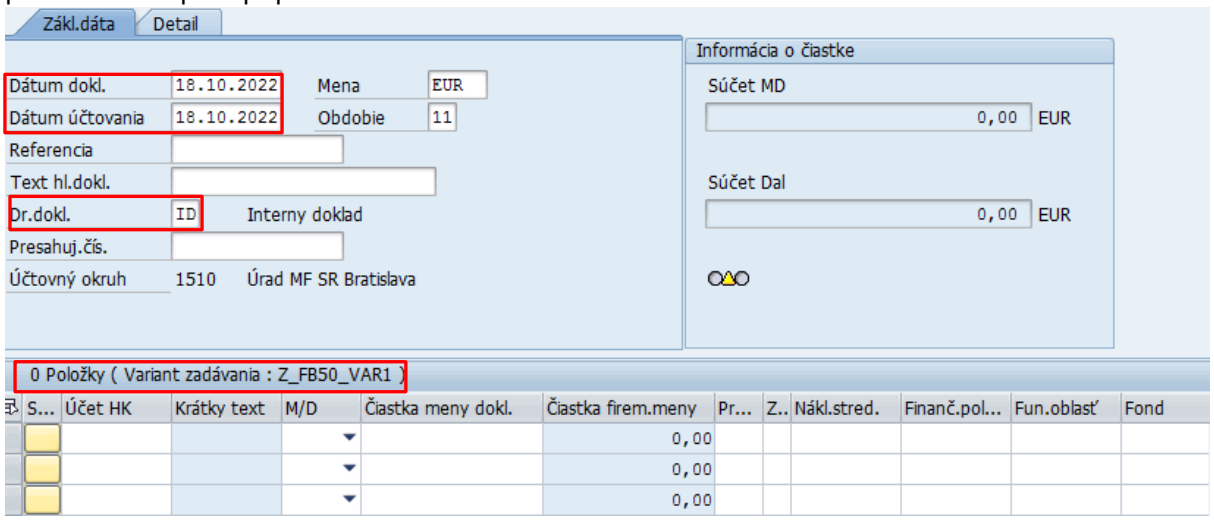
Po zadefinovaní jednotlivých užívateľských nastavení je potrebné tlačidlom - Uložiť. Tlačidlom - Späť sa vrátime do obrazovky zadávania účtovného dokladu.

2.2 Zadávanie položiek účtovného dokladu

Po zrealizovaní nastavení popísaných v kapitolách :

- 2.1.2 - Pracovné predlohy – štruktúra riadka položiek dokladu
- 2.1.3 - Možnosti spracovania – nastavenia druhu dokladu, dátumu dokladu v hlavičke dokladu

používateľ má pred pripravenú obrazovku na zadávanie.

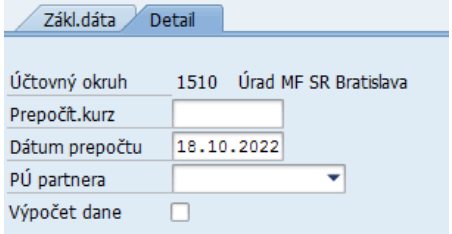


Hlavička dokladu sa skladá z dvoch záložiek :

- Záložka „Základné dáta“, v ktorej používateľ zadáva údaje :

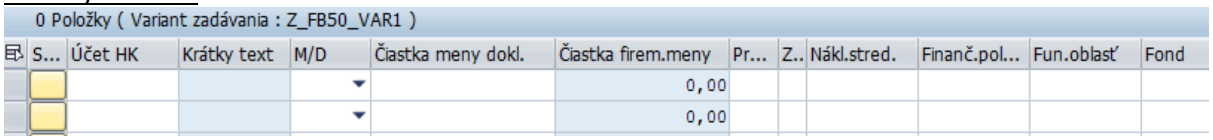
Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum vzniku účtovného prípadu
Dátum účtovania	Dátum zaúčtovania dokladu
Mena	Prednastavená mena EUR, je možné zmeniť v prípade zadávania dokladu v cudzej mene
Referencia	V závislosti od druhu zadávaného dokladu, číslo bločku, interné číslo dokladu
Text hlavičky dokladu	Popis účtovného prípadu
Druh dokladu	Prednastavený druh dokladu k transakcii, používateľ má možnosť zmeniť

- Záložka „Detail“, v ktorej používateľ zadáva dáta :



Pole	Popis
Účtovný okruh	Nastavený podľa účtovného okruhu zvoleného pri zadávaní dokladu
Prepočít.kurz	Kurz, ktorý sa zadáva v prípade účtovania v cudzej mene, ak nie je zadaný používateľom systém si preberie prepočítací kurz podľa dátumu prepočtu
Dátum prepočtu	Dátum účtovania dokladu
Výpočet dane	Zaklikáva sa v prípade účtovania položiek s DPH a je potrebné DPH vypočítať

Položky dokladu



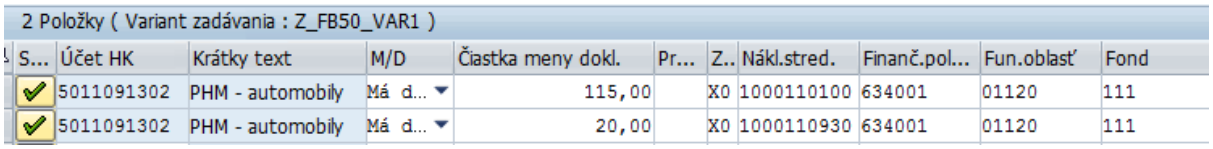
V poli Účet HK používateľ zadá číslo účtu hlavnej knihy v závislosti od druhu účtovnej operácie. Konkrétne číslo účtu hlavnej knihy nájde prostredníctvom nápovede vyhľadávania, ktorá otvorí novú obrazovku so zoznamom účtov hlavnej knihy.

V položkách je možné zadať viacero položiek podľa druhu.

Na obrazovke Položky sa zadávajú dáta :

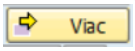
Pole	Popis
Účet HK	účet hlavnej knihy bude zadaný používateľom
MD/D	pole je prednastavené systémom, je meniteľné

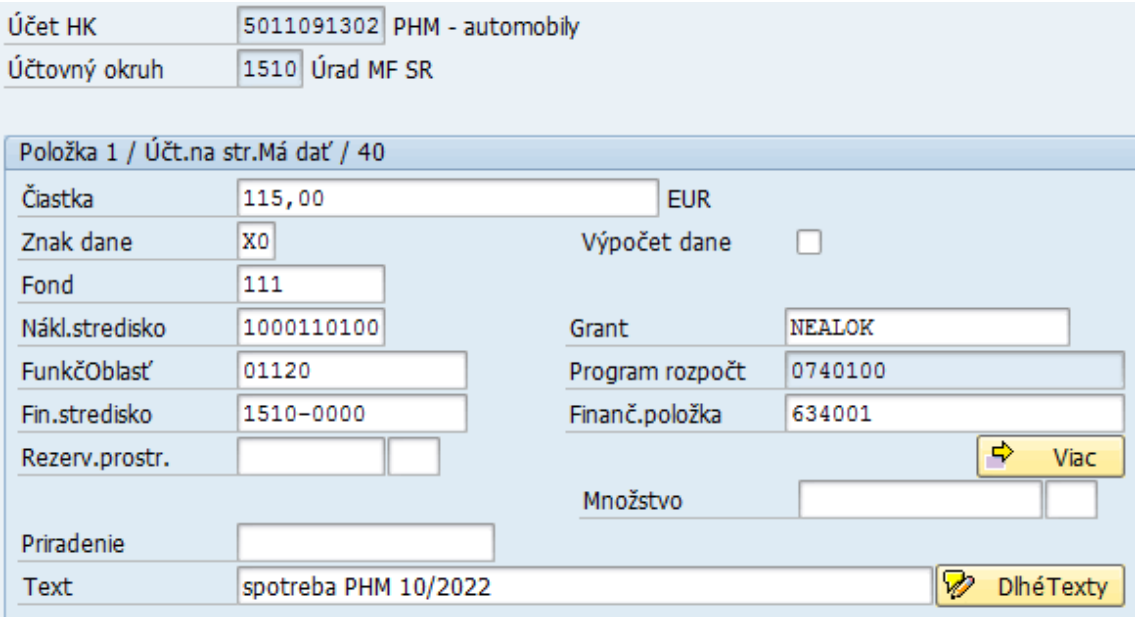
Po zadaní účtu hlavnej knihy používateľ zvolí tlačidlo - Prevzatie, systém skontroluje položku a automaticky naplní niektoré polia navrhovanými hodnotami, pokiaľ sú tieto v systéme zadefinované. Ak sú tieto hodnoty nesprávne alebo je potrebné prepísať, používateľ ich môže opraviť.

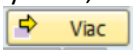


Pre jednoduchšie zadávanie ďalších údajov pre položky dokladu sa používateľ dvojklikom alebo stlačením ikony - Detail obr.pre položku dostane do detailu položky a v rámci novej obrazovky môže zadávať jednotlivé polia, ktoré sú aktívne pre daný účet hlavnej knihy.

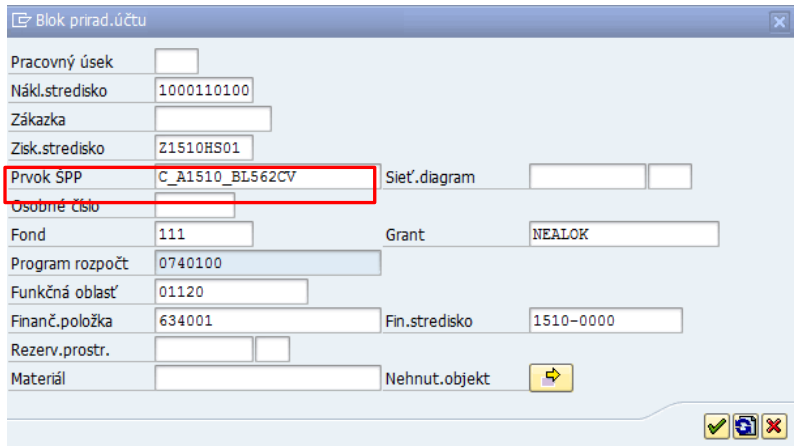
Na detaile Položky dokladu sa zadávajú dáta :

Pole	Popis
Čiastka	používateľ zadá hodnotu za jednotlivé účty hlavnej knihy ak je položka poslednou položkou dokladu, používateľ zadá * a systém doplní čiastku tak, aby sa strana MD rovnala strane DAL dokladu
Znak dane	v poli používateľ zadá znak DPH podľa druhu zdaniteľného plnenia, typu obchodného partnera – platiteľa / neplatiteľa DPH, zaradenia obchodného partnera do súhrnného celku
Fond	zdroj rozpočtu - pole je vyplnené prednastavenými hodnotami - ak má byť úhrada realizovaný druhom rozpočtu 212, používateľ musí zmeniť hodnotu, ktorá má na konci zadané označenie „-12“
Nákladové stredisko	používateľ zadáva konkrétne nákladové stredisko v prípade účtovania na nákladové účty
Grant	pole predstavuje evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov
Funkč.oblasť	objekt, ktorý predstavuje funkčnú klasifikáciu
Program rozpočtu	systém prednastaví iniciálnu hodnotu, ak používateľ potrebuje hodnotu zmeniť musí zvoliť ikonku  - Viac, ktorej súčasťou sú ďalšie doplňujúce informácie
Fin.stredisko	používateľ vyberie prostredníctvom match-kódu finančné stredisko pre sledovanie čerpania rozpočtu
Finanč.položka	v poli používateľ zadá ekonomickú rozpočtovú klasifikáciu alebo technickú finančnú položku. Hodnota v poli je prednastavená priamo v účte hlavnej knihy a je preberaná z týchto nastavení <u>Technické finančné položky:</u> 40 - nevstupuje do čerpania rozpočtu 60 - generuje obligo na finančnej položke, ktorá je zadaná na druhej strane účtovného dokladu (zadáva sa len na riadku dodávateľa, resp. odberateľa) 90 - platba (čerpanie rozpočtu platbou, zadáva sa na účtoch 221, 224, 225)
Rezerv.prostriedkov	pole je zadávané v prípade použitia rezervačného dokladu
Priradenie	používateľ naplní podľa potreby, hodnota v poli bude platná len pre položku dokladu, v ktorej sa zadá – teda nie pre dodávateľskú položku
Text	pole predstavuje ľubovoľný popis účtovného prípadu týkajúci sa len zadávanej položky, bude zobrazený len na tejto položke

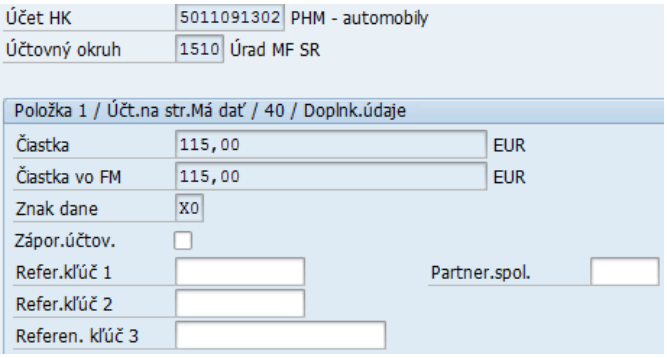


V prípade, že používateľ potrebuje zmeniť alebo doplniť hodnotu v poliach Program rozpočtu, Pracovný úsek, Osobné číslo, Materiál a doplniť hodnotu do poľa ŠPP prvku (ŠPZ auta) musí zvoliť ikonku 

- **Viac** pokračuje na detaile Položky dokladu -> Blok prirad.účtu v zadávaní dát v poliach :

Pole	Popis
Pracovný úsek	používateľ vyplňuje pole pracovný úsek vtedy, ak je organizácia členená na pracovné úseky pracovný úsek sa nastaví automaticky v prípade, že užívateľ má nastavené, že pracuje pre daný pracovný úsek v rámci účtovného okruhu
Zákazka	používateľ zadáva v prípade požiadavky detailnejšieho sledovania nákladov alebo úpravy poľa Program rozpočtu Pole program rozpočtu je aktualizované podľa čísla zákazky, ktoré sú rozdelené na P-programová a A-investičná zákazka v závislosti od výberu používateľa
Osobné číslo	pole sa zadáva pri účtovných prípadoch, kde je potrebné vykazovanie na číslo zamestnanca
Prvok ŠPP	V prípade **účtovania spotreby PHM** je potrebné zadať ŠPZ auta, ku ktorému patria účtované náklady 

Vybrané polia sú súčasťou dodatočnej obrazovky s označením **Ďalšie dáta -** Ďalšie dáta. Používateľ klikne na ikonu Ďalšie dáta a pokračuje v zadávaní dát v poliach :



Pole	Popis
Partnerská spoločnosť	pole je potrebné zadávať v prípade záväzku od partnera v súhrnnom celku, používateľ prostredníctvom nápovede vyhľadávania dostáva zoznam organizácií, ktoré sú súčasťou súhrnného celku v prípade opravného účtovania

Po zadaní účtu hlavnej knihy a všetkých dát používateľ zvolí tlačidlo - Prevzatie, systém skontroluje položku dokladu.

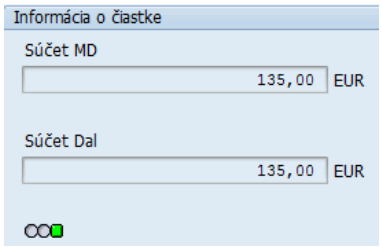
Ak je pri položke dokladu status - Riadok skontrolovaný, položka je zadaná správne a používateľ pokračuje v zadávaní ďalšej položky.

4 Položky (Variant zadávania : Z_FB50_VAR1)

S...	Účet HK	Krátky text	M/D	Čiastka meny d...	Čiastka firem.m...	P..	Z..	Nákl.stred.	Finanč...	Fun.obl...	Fond	Prvok ŠPP
✓	5011091302	PHM - auto...	Má d...	115,00	115,00		X0	1000110100	634001	01120	111	C_A1510_BL562CV
✓	5011091302	PHM - auto...	Má d...	20,00	20,00		X0	1000110930	634001	01120	111	C_A1510_BL123SC
✓	1121110001	MnS-PHMvN...	Dal	115,00	115,00				40	01120	111	C_A1510_BL562CV
✓	1121110001	MnS-PHMvN...	Dal	20,00	20,00				40	01120	111	C_A1510_BL123SC

V pravej hornej časti obrazovky sa priebežne aktualizujú hodnoty v časti „Informácia o čiastke“ v poliach

- súčet MD
- súčet D



Pokiaľ je nulový, doklad je v poriadku a používateľ môže pokračovať v ďalšom spracovaní dokladu.

Pokiaľ nie je potrebné zadávať už ďalšie položky dokladu, doklad je skontrolovaný, používateľ zvolí ikonku v hornej časti obrazovky Simulácia - Simulácia.

Dr.dokl. : ID (Interny doklad) Normálny doklad

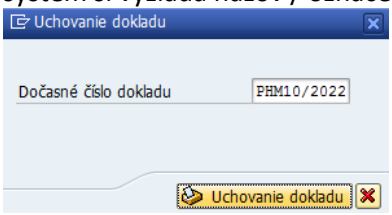
Čís.dokladu		Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2022
Dát.dokl.	18.10.2022	Dát.účtovania	18.10.2022	Obdobie	10
Výpočet dane	☐				
Refer.	10/2022				
Mena dokladu	EUR				
Text hl.dokl.	rozúčt.spotreby PHM				

Pol	ÚK	Účet	Krátky text: Účet	Priradenie	Zn	Čiastka	Dokl.vyr.	Fin.stredisko	Fin.pol.	Fond	Funkčná oblasť	Grant	Program rozpočtu
1	40	5011091302	PHM - automobily		X0	115,00		1510-0000	634001	111	01120	NEALOK	0740100
2	40	5011091302	PHM - automobily		X0	20,00		1510-0000	634001	111	01120	NEALOK	0740100
3	50	1121110001	MnS-PHMvN.-pov.auto			115,00-		1510-0000	40	111	01120		NEALOK
4	50	1121110001	MnS-PHMvN.-pov.auto			20,00-		1510-0000	40	111	01120		NEALOK

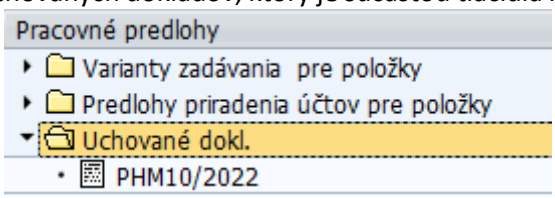
Systém vygeneruje návrh účtovného dokladu.

Ak používateľ nemá k dispozícii všetky informácie, doklad ešte nie je úplne zadaný (v niektorej z položiek účtovného dokladu chýba informácia) a aby nemusel účtovný doklad opätovne zadávať do systému je možné doklad :

- predbežne zadať tlačidlom Predbežné zadanie - Predbežné zadanie dokladu systém vygeneruje účtovný doklad a systémové hlásenie
  Dok.40200042 1510 bol predb.obstaraný
  Doklad po obdržaní potrebných informácií môže používateľ doplniť a zaúčtovať. [1]

- uchovať doklad tlačidlom Uchovanie - Uchovanie dokladu doklad systém si vyžiada názov / označenie dokladu
  

  - systém generuje hlásenie Doklad PHM10/2022 bol označený.

Pri ďalšom spracovaní si používateľ vyberie doklad podľa označenia na spracovanie zo zoznamu uchovaných dokladov, ktorý je súčasťou tlačidla Pracovné predlohy - Pracovné predlohy otvorené - > 

.

Pokiaľ má používateľ k dispozícii všetky informácie, doklad je skontrolovaný, je možné doklad uložiť tlačidlom - Účtovanie. Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní účtovného dokladu.

2.2.1 Zaúčtovanie predbežne zadaného dokladu

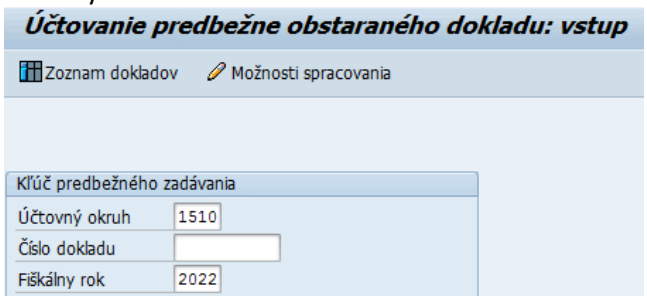
[1] Predbežne zadanému dokladu je pridelené číslo z číselného intervalu pre zadaný druh dokladu. Obraty na účtoch hlavnej knihy zadané v doklade sa neaktualizujú. Predbežne zadaný doklad je možné následne zmeniť, doplniť o chýbajúce informácie. Nie je možné zmeniť číslo dokladu a zadanú menu. Postup zaúčtovania v nasledujúcej kapitole.

Keďže používateľ nemal dostatok informácií ku konečnému zaúčtovaniu dokladu, zvolil formu uloženia zadaného dokladu ako **predbežne zadaný doklad**.

Zoznam všetkých predbežne zadaných dokladov používateľ má k dispozícii v transakcii „**FBV0 - Účtovanie/výmaz**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Doklad -> Predbežne zadané doklady -> Účtovanie/výmaz

Systém zobrazí obrazovku, v ktorej používateľ zadá označenie účtovného okruhu, do ktorého patrí účtovný doklad a rok.

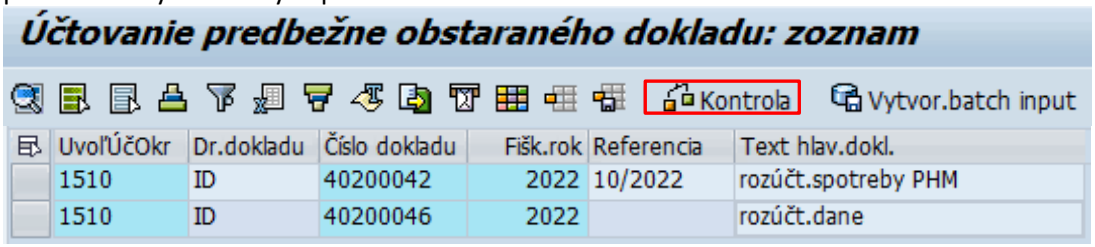


Vzhľadom na to, že používateľ môže mať viac dokladov zadaných ako predbežne zadané doklady, zvolí tlačidlo Zoznam dokladov - Vytvorenie zoznamu dokladov. Zobrazí sa ďalšia výberová obrazovka,

v ktorej používateľ zadáva výberové kritériá nasledovne :

Pole	Popis
Účtovný okruh	Používateľ zadá účtovný okruh, v ktorom vyhľadáva predbežne zadané doklady
Číslo dokladu	Nezadáva sa
Fiškálny rok	Rok, v ktorom používateľ vyhľadáva predbežne zaúčtované doklady
Všeobecné rozlíšenia	
Dátum účtovania / Dát.dokladu	Používateľ zadá dátum účtovania alebo dátum dokladu, ktorý bol zadaný v predbežne zadanom doklade.
Druh dokladu	Voliteľné pole pre zadanie, pokiaľ sa zadá, obmedzí sa tým rozsah vyhľadávaných predbežne zadaných dokladov (zadané ID – interný doklad)
Referencia	Nezadáva sa
Text hl.dokladu	Nezadáva sa
Zadávateľ	Automaticky sa preberie meno používateľa, ktorý je prihlásený a spustil transakciu. Pokiaľ je potrebné vyhľadávať predbežne zadané doklady, ktoré zadal iný používateľ je treba zmeniť meno zadávateľa
Status spracovania	
Zadanie uvoľn./Kompletné / Uvoľnené	Nezadáva sa

Zvolením tlačidla - Vykonanie používateľ dostáva prehľad všetkých predbežne zadaných dokladov podľa zvolených zadaných podmienok.



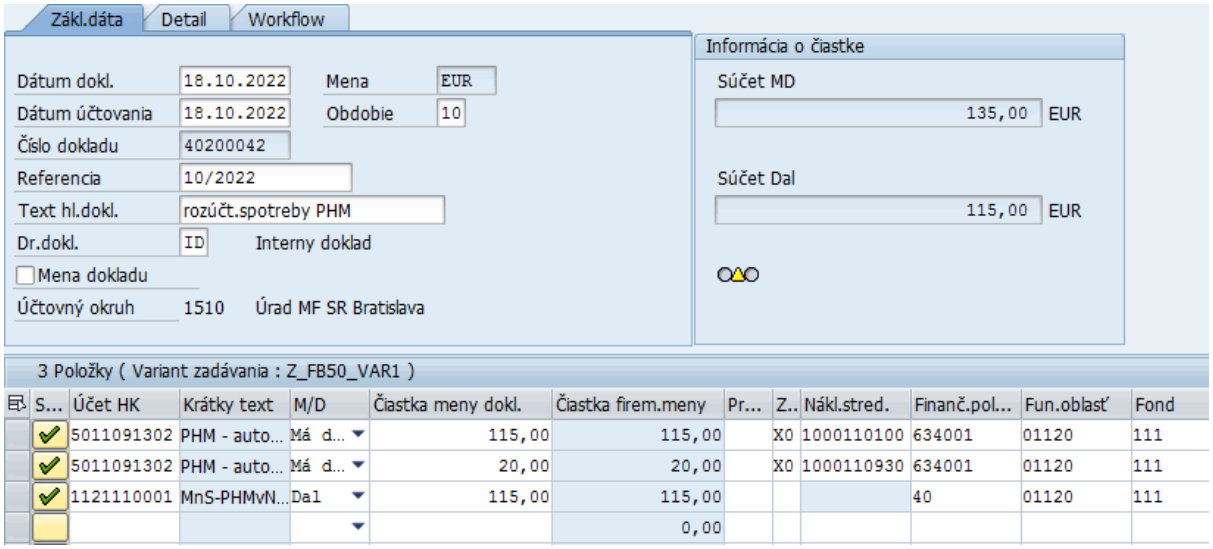
[2]

V obrazovke s prehľadom predbežne zadaných dokladov používateľ dvojklikom vyberie predbežne zadaný doklad, ktorý požaduje zaúčtovať.

Používateľ dostáva obrazovku predbežne zadaného dokladu – hlavičku a prehľad položiek.

[2] Doklady je možné skontrolovať tlačidlom - Predpoklady pre kontrolu účtovania. Používateľ označí doklad / doklady a systém poskytne informáciu o chybách vo zvolenom predbežne zadanom doklade

Typ	ÚčOk	Číslo dokladu	Rok	Text hlásenia
	1510	40200042	2022	Pre účet 1121110001 neexistuje priradenie účtu objektov náklad.účtovníctva
	1510	40200042	2022	Kontrola nie je úspešná kvôli zostatku dokladu
	1510	40200046	2022	Kontrola úspešná



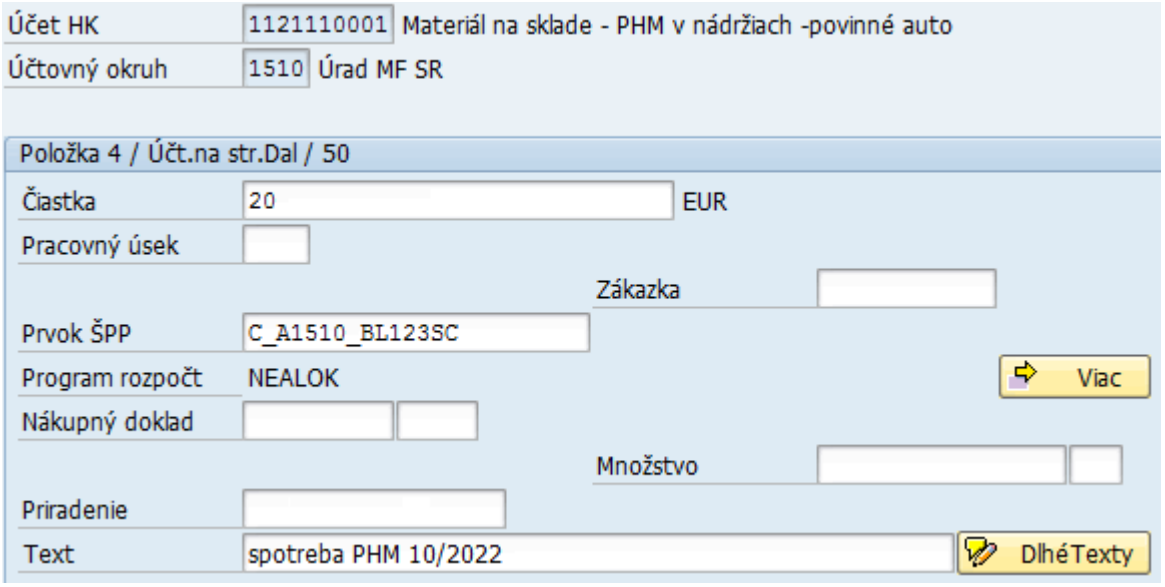
V predbežne zadanom doklade používateľ môže zmeniť ľubovoľné pole okrem čísla dokladu a meny, v ktorej je doklad zadávaný.
Vzhľadom na to, že podľa výsledkov kontroly v doklade neboli vyrovnané strany MD / D – zostatok dokladu bol nenulový používateľ musí zadať chýbajúce položky dokladu.

V obrazovke účtovného dokladu Položky, v ďalšom riadku v poradí používateľ zadá číslo účtu hlavnej knihy :

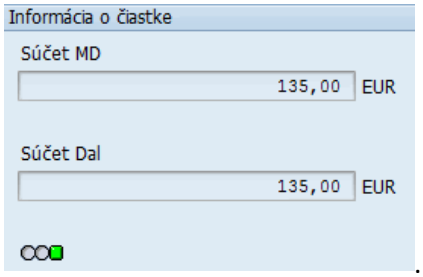
Pole	Popis
Účet hlavnej knihy	Používateľ zadá číslo účtu hlavnej knihy
M/D	Používateľ zvolí stranu MD alebo D podľa požadovanej účtovnej operácie

a dvojklikom alebo zvolením tlačidla - Detail.obr.pre položku zadáva dáta pre novú položku dokladu, kde zadáva

Pole	Popis
Čiastka	Hodnota
Pracovný úsek	Zadáva v prípade, že je na danom účtovnom okruhu aktívne detailnejšie členenie na pracovné úseky
Prvok ŠPP	V prípade **účtovania spotreby PHM** je potrebné zadať ŠPZ auta, ku ktorému patria účtované náklady
Nákupný doklad	Nezadáva sa
Množstvo	Nezadáva sa (v závislosti od účtovného prípadu – viď nasledujúcu kapitolu)



Po zadaní všetkých informácií ku chýbajúcej položke dokladu, používateľ skontroluje zostatok dokladu v záložke Základné dáta.



Ak je pri jednotlivých položkách dokladu status - Riadok skontrolovaný, položky sú zadané správne, zostatok dokladu je nulový, používateľ zadávaný doklad zaúčtuje zvolením tlačidla Účtovanie - Účtovanie.

Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní účtovného dokladu pod číslom Doklad 40200042 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510. Zaúčtovaním dokladu dochádza k aktualizácii obratov na jednotlivých účtoch hlavnej knihy, ktoré boli zadané v účtovnom doklade.

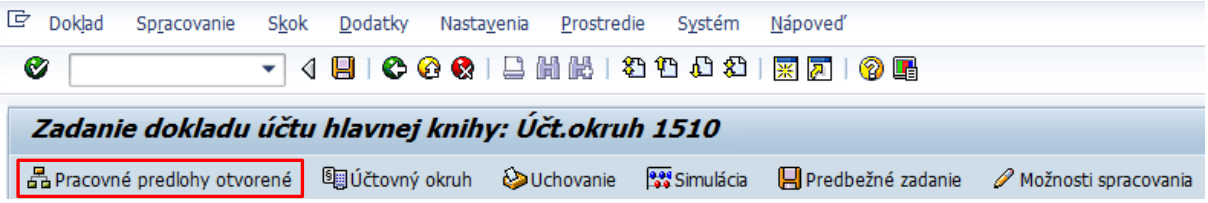
Ak by používateľ zvolil tlačidlo Úplné uloženie - Kompletné uloženie predbežne zadaného dokladu by sa doplnený doklad opätovne uložil ako predbežne zadaný doklad.

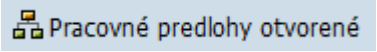
2.2.2 Zaúčtovanie uchovaného dokladu

V prípade, že používateľ uložil zadávaný doklad ako **uchovaný doklad** po získaní informácií potrebuje tento doklad zaúčtovať.
Uchovaný doklad používateľ zaúčtuje v transakcii „**FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

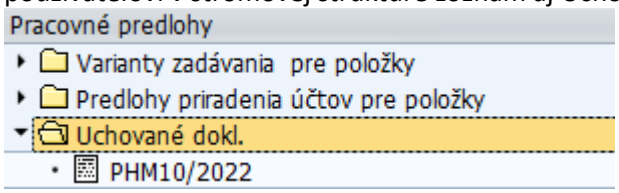
cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účtovanie -> Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy

Zobrazí sa obrazovka zadávania účtovných dokladov v hlavnej knihe, v ktorej používateľ zvolí

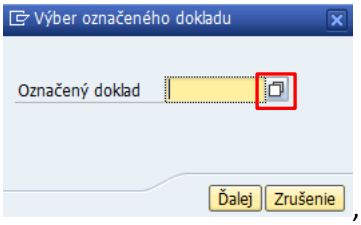


v hlavičkovom menu tlačidlom 

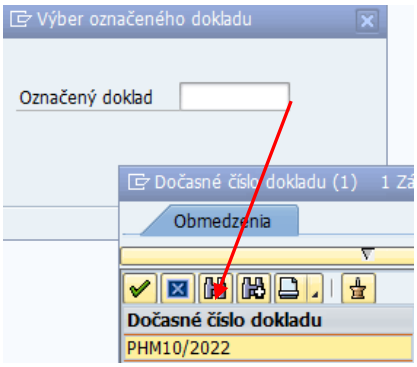
- Pracovné predlohy. Systém poskytne používateľovi v stromovej štruktúre zoznam aj Uchovaných dokladov-



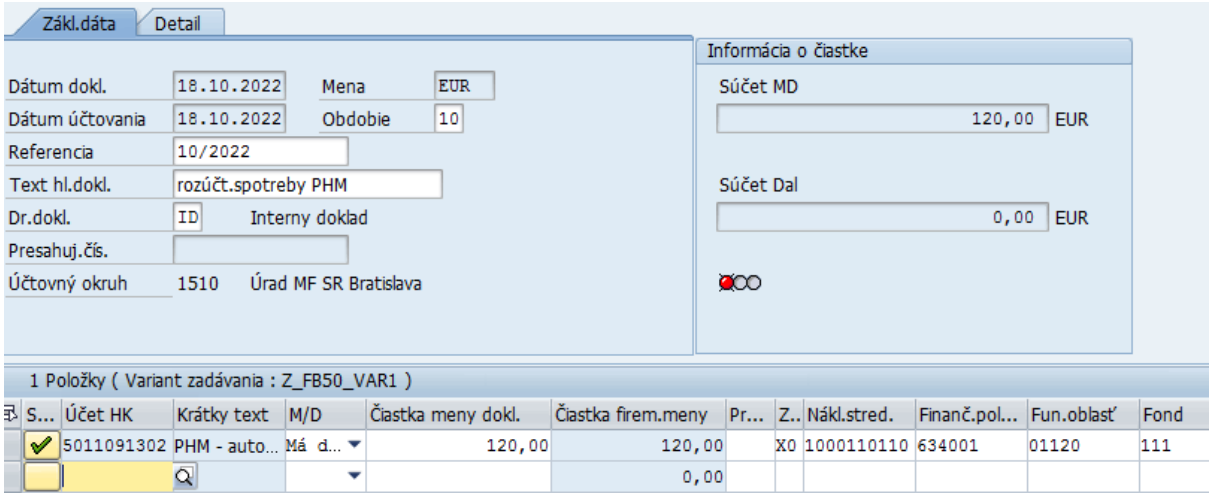
Uchovaný doklad používateľ môže nájsť aj ako **označený doklad** v SAP menu –> Spracovanie -> Výber označeného dokladu

Po zvolení systém zobrazí dodatkovú obrazovku 

, v ktorej prostredníctvom nápovede vyhľadávania používateľ dostane prehľad všetkých uchovaných (označených) dokladov.



Dvojklikom na položku zoznamu uchovaných dokladov používateľ dostane prehľad zadaných položiek uchovaného dokladu

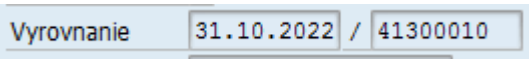


a pokračuje v zadávaní dokladu v hlavnej knihe spôsobom popísaným v kapitole 2.2 - Zadávanie položiek účtovného dokladu.
Po zadaní všetkých informácií používateľ skontroluje jednotlivé položky dokladu, zostatok dokladu je nulový, zadávaný doklad uloží tlačidlom - Účtovanie. Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní účtovného dokladu Doklad 40200047 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510.

Zaúčtovaný doklad – pôvodne uchovaný doklad – dostáva číslo z číselného intervalu patriace k druhu dokladu a aktualizuje obraty na účtoch, ktoré boli zadané v účtovnom doklade.

2.2.3 Účtovanie dokladu s predlohou

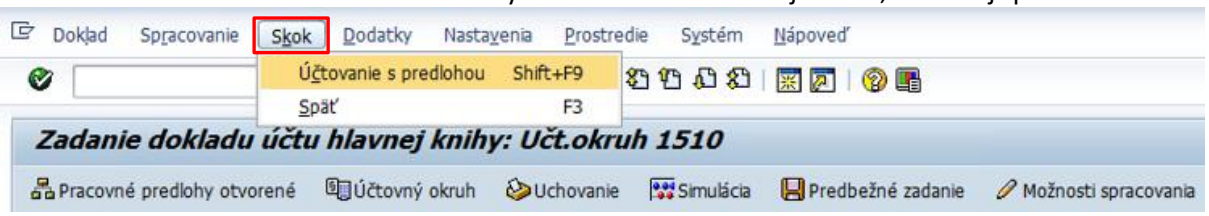
Používateľ môže v systéme zadávať účtovné doklady v hlavnej knihe aj s použitím predlohy už zaúčtovaného dokladu. Ako predloha dokladu môže byť použitý len taký doklad, ktorý neobsahuje tzv. vyrovnané položky v ktorejkoľvek položke, teda nemá informáciu o dátume a doklade o vyrovnaní.



Zadávanie účtovného dokladu v hlavnej knihe s použitím Predlohy Zoznam všetkých predbežne zadaných dokladov používateľ má k dispozícii v transakcii „**FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

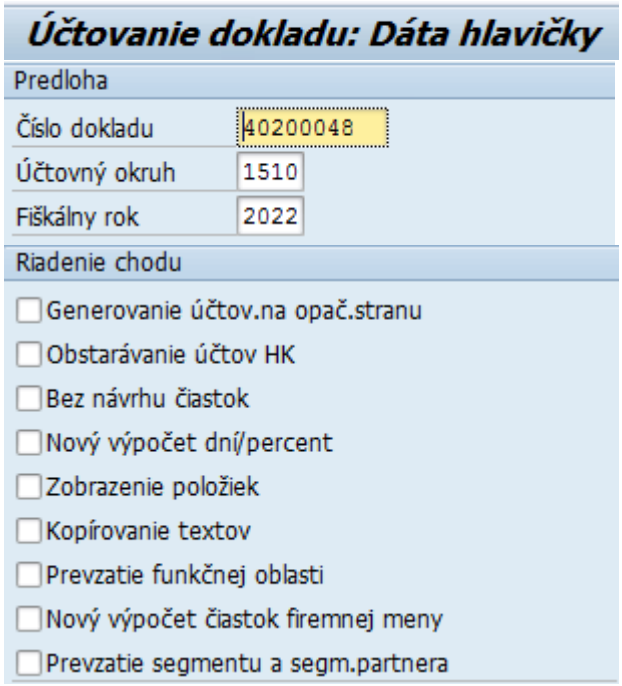
cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účtovanie -> FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy

Zobrazí sa obrazovka zadávania účtovných dokladov v hlavnej knihe, v ktorej používateľ zvolí



v SAP menu -> Skok -> Účtovanie s predlohou.
Vo vstupnej obrazovke používateľ zadá :

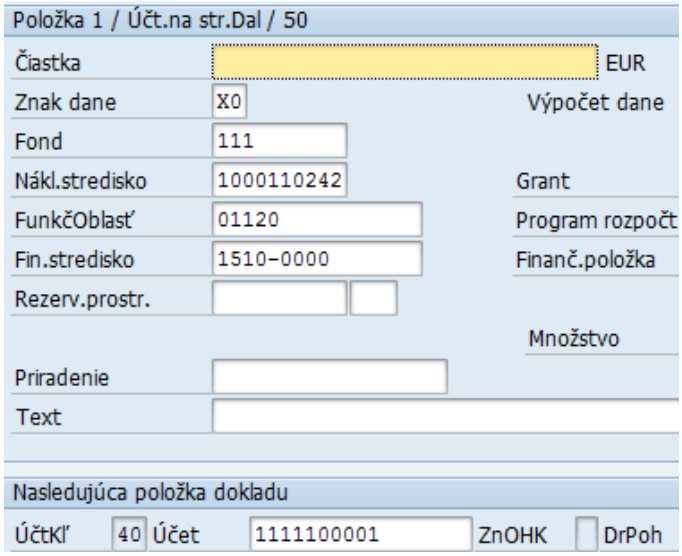
- číslo dokladu, ktorý má byť predlohou pre účtovanie dokladu v hlavnej knihe
- účtovný okruh
- fiškálny rok



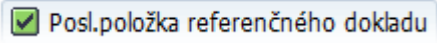
Riadenie chodu – používateľ môže zakliknúť možnosti	
Generovanie účtov.na opač.stranu	Systém vytvorí doklad podľa pôvodného dokladu, položky sú na opačných stranách : MD -> D a D -> MD
Obstarávanie účtov HK	Používateľ musí zadávať pre jednotlivé položky účty hlavnej knihy – nepreberajú sa účty hlavnej knihy z pôvodného dokladu
Bez návrhu čiastok	Systém preberie položky dokladu, bez čiastok – tieto musí používateľ zadať do jednotlivých položiek
Nový výpočet dní/percent	Nie je možné použiť pri účtovaní na účty hlavnej knhy
Zobrazenie položiek	Systém prechádza jednotlivé položky a používateľ zadávaním tlačidla Enter prechádza celý doklad cez jednotlivé obrazovky dokladu Po prejdení používateľ môže doklad zaúčtovať
Kopírovanie textov	Pri zadávaní dokladu systém preberie aj zadané **dlhé texty** v pôvodnom doklade
Prevzatie funkčnej oblasti	Systém preberie do dokladu informácie z poľa Funkčná oblasť z pôvodného dokladu
Nový výpočet čiastok firemnej meny	Nezadáva sa
Prevzatie segmentu a segm.partnera	Nezadáva sa

Používateľ zvolí niektorú z možností, ktoré sú definované v časti „Riadenie chodu“ a zvolí tlačidlo Enter. Systém zobrazí hlavičku zadávaného dokladu a podľa zvolených možností jednotlivých položiek pôvodného dokladu.

Ak používateľ zvolí „Bez návrhu čiastok a Prevzatie funkčnej oblasti“ položky v novom doklade sú s nulovou hodnotou, ale s prevzatými hodnotami pre položky rozpočtovej klasifikácie. Používateľ musí pre jednotlivé položky dokladu zadať hodnotu a tlačidlom Enter prechádza do ďalších položiek dokladu zadaním hodnoty. Položky rozpočtovej klasifikácie sú prebrané z pôvodného dokladu.



Po prejdení a doplnení všetkých položiek dokladu používateľ dostáva prehľad položiek na obrazovke, kde ešte prípadné zmeny môže zrealizovať dvojklikom na zvolenej položke.



- systémové hlásenie o tom, že používateľ dosiahol poslednú položku pôvodného dokladu.

Používateľ môže meniť, zadávať len tie polia, ktoré nie sú pri zadávaní zašedené.

Používateľ doklad tlačidlom - Uloženie uloží.

2.2.4 Špecifické účtovné prípady v hlavnej knihe

Účtovanie v hlavnej knihe predstavuje účtovanie len na účty hlavnej knihy. Okrem účtovania opravných účtovaní medzi analytickými účtami hlavnej knihy, nákladovými / ziskovými strediskami alebo inými objektami v účtovnom doklade, preúčtovanie sociálneho fondu, môže používateľ zádavať aj doklady, pri ktorých je potrebné zadať údaje potrebné pre výkazníctvo. Možnosť zadať tieto údaje je definovaná prostredníctvom nastavení polí (statusov polí), ktoré sa majú pri vybraných účtoch počas zadávania položky dokladu zobraziť. Ide o účtovanie v oblastiach :

- opravné položky k dlhodobému majetku, materiálu
- rezervy
- spotreba PHM a evidencia na ŠPZ auta
- oprava partnerskej spoločnosti
- oprava druhu pohybu
- iné

pri zadávaní dokladu používateľ musí vo vybranej položke dokladu zadať :

Opravné položky k dlhodobému majetku	Účet hlavnej knihy – trieda 091 a 092 (opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku) • druh pohybu • číslo dlhodobého majetku (otvorené s AM)
Opravné položky k materiálu	Účet hlavnej knihy – skupina 19 • druh pohybu • číslo materiálu, ku ktorému je opravná položka tvorená / zrušená
Rezervy	Účet hlavnej knihy – účty 323, 451 a 459 • druh pohybu
Spotreba PHM	Účet hlavnej knihy – • materiál na sklade - číslo ŠPZ auta • spotreba materiálu – číslo ŠPZ auta
Partnerská spoločnosť	Všetky účty hlavnej knihy, účtovania bez väzby na vedľajšiu knihu odberateľa alebo dodávateľa

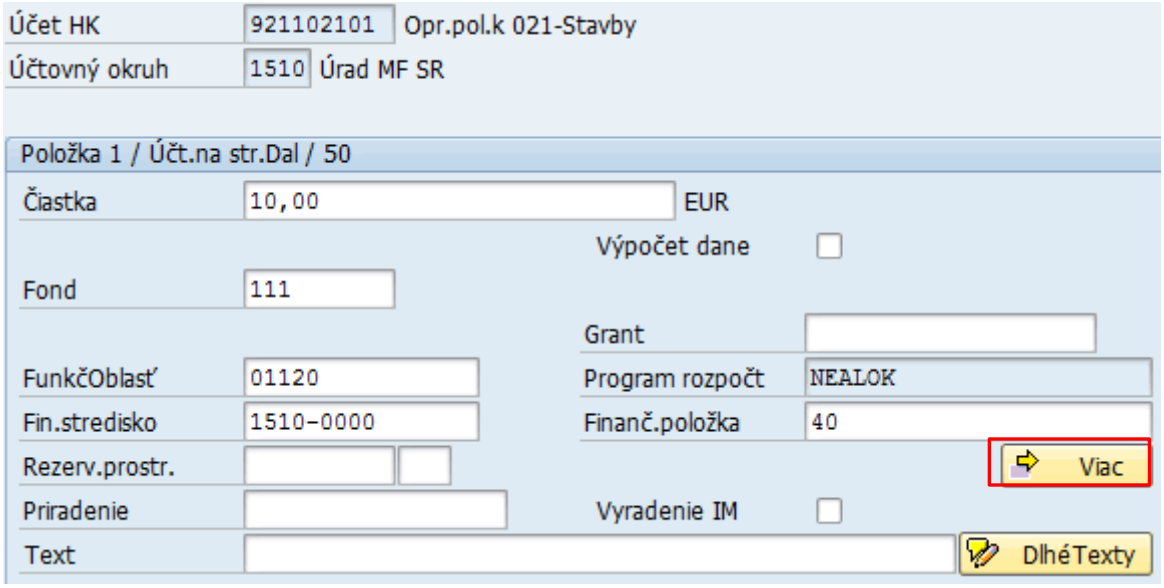
2.2.4.1 Druh pohybu v účtovnom doklade hlavnej knihy

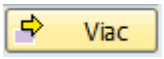
Pri zadávaní dokladov zaúčtovanie opravnej položky alebo rezervy je potrebné zadať informáciu o druhu pohybu – tvorba / zúčtovanie / zrušenie / presun.
Používateľ túto informáciu zadáva v položke dokladu na účte opravnej položky nasledovne :

V transakcii FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy používateľ postupuje podľa 2.2 - Zadávanie položiek účtovného dokladu. Po zadaní dát do hlavičky dokladu, zadáva jednotlivé položky dokladu.

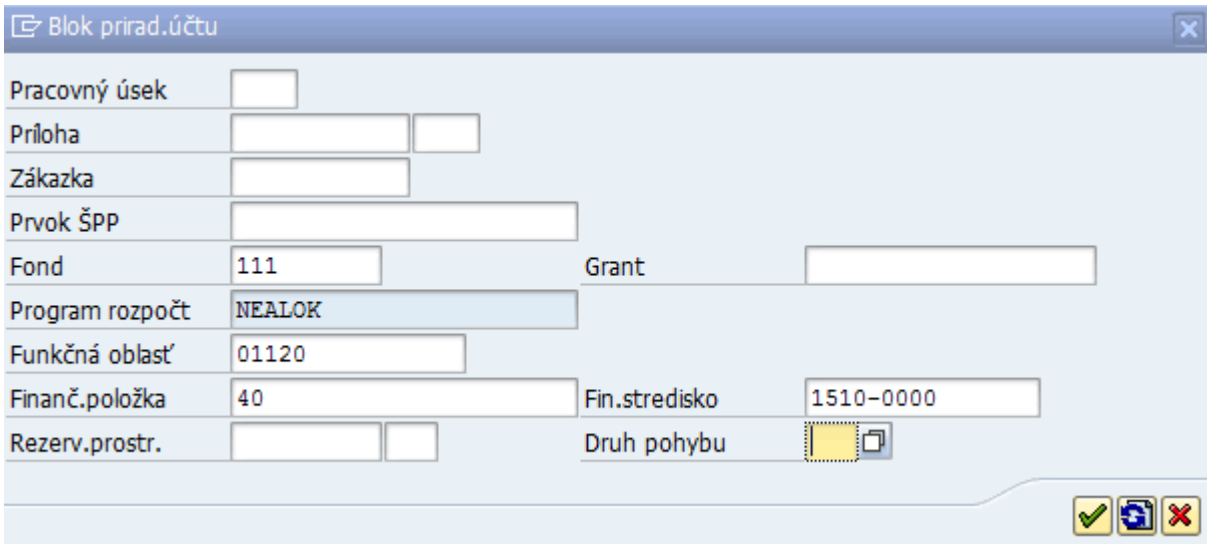
V detaile položky účtu 091 AE a 092 AE (ikona - Detail.obr.pre položku) používateľ zadá čiastku, rozpočtovú klasifikáciu a systém generuje hlásenie o chýbajúcom druhu pohybu

Zadanie v poli DrP je požadovaný pre účet 921102101 .

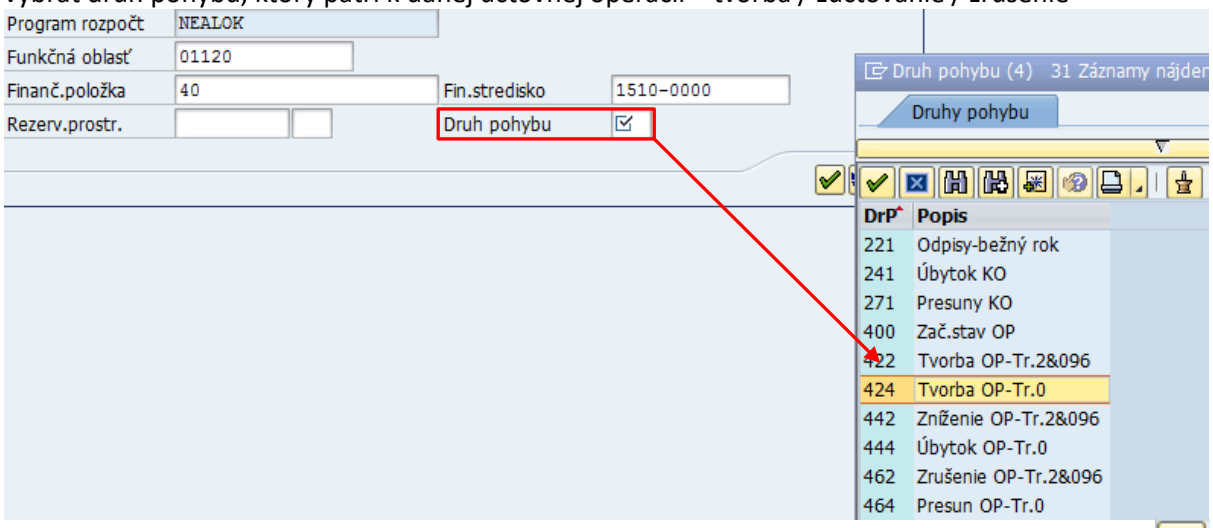


Informácia o druhu pohybu používateľ vyvolá tlačidlom 

- Všetky priradenia účtov a dostáva detailnú obrazovku, v ktorej je



aktívne pole s označením **Druh pohybu**. Prostredníctvom nápovede vyhľadávania používateľ môže vybrať druh pohybu, ktorý patrí k danej účtovnej operácii – tvorba / zúčtovanie / zrušenie



Používateľ zvolený druh pohybu dvojklikom prenesie do položky účtovného dokladu a tlačidlom
- Ďalej pokračuje v zadávaní účtovného dokladu (zadaním informácie o čísle dlhodobého majetku podľa nasledujúcich kapitol).

Podobným spôsobom budú účtované aj opravné položky k materiálu a rezervy.

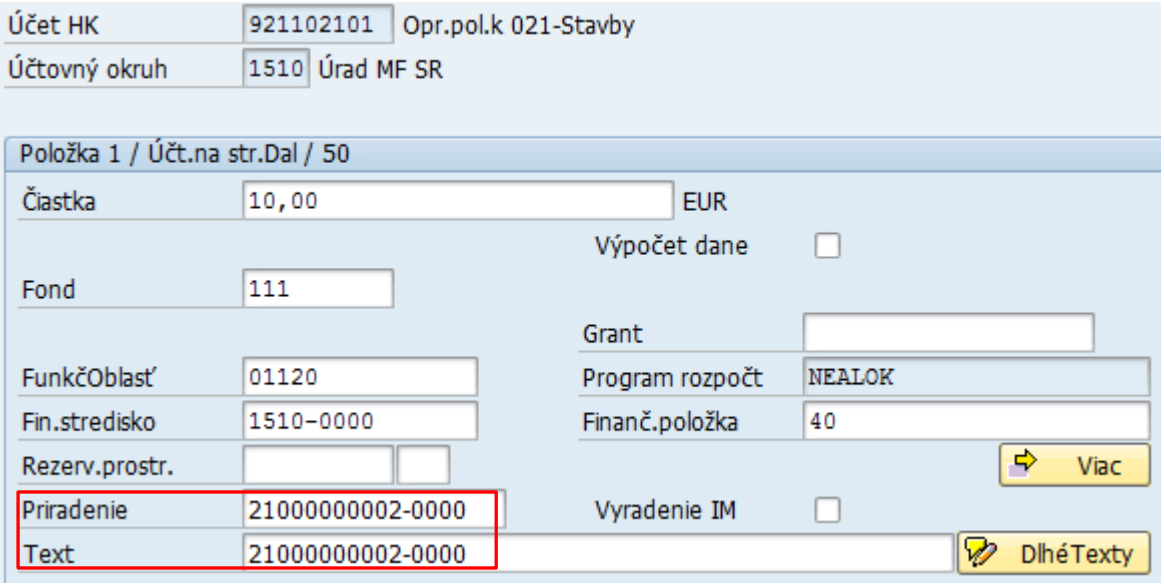
Druhy pohybov, ktoré sa budú používať pri zadávaní na účtoch opravných položiek a rezerv, prípadne účtov vlastného imania

Číslo účtu hlavnej knihy / druh pohybu	Prírastok	Úbytok	Presun	
091 AE, 092 AE – Opravná položka k DLM	424	444	464	
428 – Nerozdelený VH minulých rokov	62*	64*	66*	
Číslo účtu hlavnej knihy / druh pohybu	**Tvorba**	**Zníženie**	**Zrušenie**	**Presun**
096 AE, 291 AE – Opravná položka k DFM, KFM	422	442	462	465
19* AE – Opravné položky k zásobám	421	441	461	471
391 AE – Opravná položka k pohľadávkam	423	443	463	470
323 AE – Krátkodobé rezervy 451 AE - Rezervy zákonné 459 AE - Ostatné rezervy	525 520	545 540	565 560	570

2.2.4.2 Číslo dlhodobého majetku v účtovnom doklade hlavnej knihy

V prípade účtovania opravnej položky k dlhodobému majetku okrem druhu pohybu používateľ musí zadať aj informáciu o čísle dlhodobého majetku (kmeňový záznam vrátane podčísla) ako informáciu o tom, ku ktorému dlhodobému majetku sa opravná položka tvorí / zrušuje.

V transakcii FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy používateľ postupuje podľa 2.2 - Zadávanie položiek účtovného dokladu. Po zadaní dát do hlavičky dokladu, zadáva jednotlivé položky dokladu, v detaile položky účtu 091 AE a 092 AE (ikona - Detail.obr.pre položku) používateľ pokračuje v zadávaní dát pre identifikáciu čísla dlhodobého majetku.
Používateľ zadáva **číslo majetku a podčíslo** ako reťazec „**AAAAAAAAAAA-PPPP**“, kde AAA... – je číslo majetku (bez vodiacich núl) a PP..- poradové číslo podčísla“ v poli Priradenie a Text položky.



Pokiaľ sú všetky položky dokladu správne, zostatok dokladu je nulový, používateľ doklad tlačidlom - Účtovanie zaúčtuje.

2 Položky (Variant zadávania : Z_FB50_VAR1)

S...	Účet HK	Krátky text	M/D	Čiastka meny dokl.	Čiastka firem.meny	Pr...	Z..	Nákl.stred.	DrPohybu	Finanč.pol...
✓	921102101	Opr.pol.k 021-Stavby	Dal	10,00	10,00				424	40
✓	5581000001	Tvor.OOP k dlh.maj.	Má d...	10,00	10,00		X0	1000110100		637200

Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní dokladu

Doklad 32300004 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

.

2.2.4.3 Číslo materiálu v účtovnom doklade hlavnej knihy

V prípade účtovania opravnej položky k materiálu okrem druhu pohybu používateľ musí zadať aj informáciu o čísle materiálu (kmeňový záznam materiálu) ako informáciu o tom, ku ktorému materiálu sa opravná položka tvorí / zrušuje.

V transakcii FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy používateľ postupuje podľa 2.2 - Zadávanie položiek účtovného dokladu. Po zadaní dát do hlavičky dokladu, zadáva jednotlivé položky dokladu.

V detaile položky účtu 191 AE (ikona - Detail.obr.pre položku) používateľ zadá čiastku, rozpočtovú klasifikáciu a systém generuje hlásenie o chýbajúcom druhu pohybu

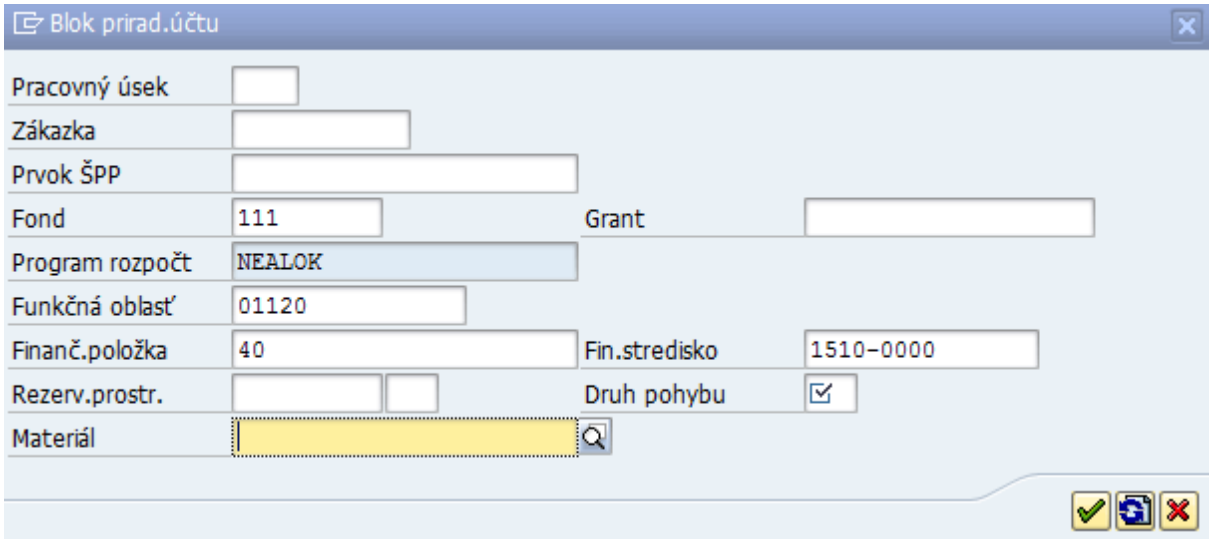
Zadanie v poli DrP je požadovaný pre účet 1911100001

.

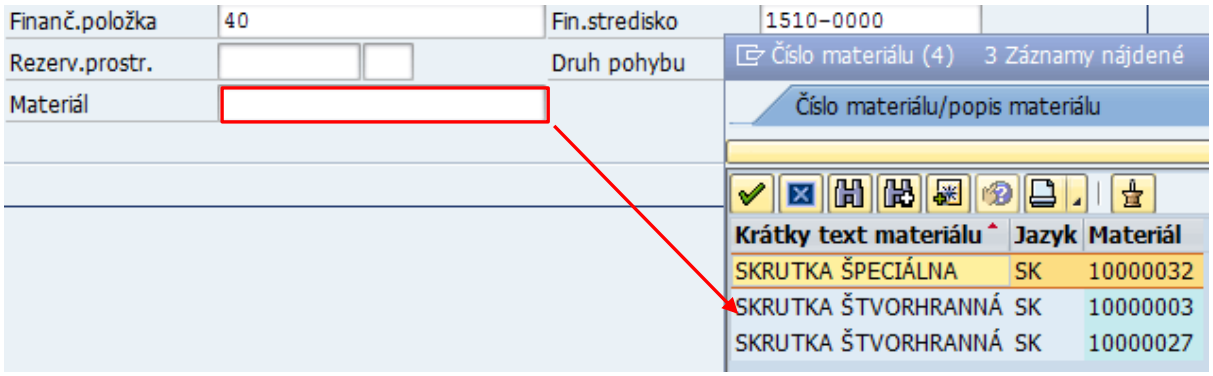
Položka 2 / Účt.na str.Dal / 50

Čiastka	50,00 EUR		
		Výpočet dane	☐
Fond	111		
		Grant	
FunkčOblasť	01120	Program rozpočt	NEALOK
Fin.stredisko	1510-0000	Finanč.položka	40
Rezerv.prostr.			Viac
Nákupný doklad			
		Množstvo	
Priradenie			
Text	OP k zasobam		DlhéTexty

Informáciu o **čísle materiálu** používateľ zadáva v dodatočných priradeniach, ktoré vyvolá tlačidlom Viac - Všetky priradenia účtov a dostáva detailnú obrazovku. Súčasťou obrazovky je



aktívne pole s označením **Materiál**. Prostredníctvom nápovede vyhľadávania používateľ môže vybrať číslo materiálu, ku ktorému je účtovaná opravná položka – tvorba / zúčtovanie / zrušenie



Používateľ zvolené označenie materiálu dvojklikom prenesie do položky účtovného dokladu a tlačidlom - Ďalej pokračuje v zadávaní účtovného dokladu.

Pokiaľ sú všetky položky dokladu správne, zostatok dokladu je nulový, používateľ doklad tlačidlom - Účtovanie zaúčtuje.

2 Položky (Variant zadávania : Z_FB50_VAR1)

S...	Účet HK	Krátky text	M/D	Čiastka meny dokl.	Pr...	Z..	Nákl.stred.	Materiál	DrPohybu	Finanč.pol...	Fun.oblasť
	5581000004	Tvor.OOP k ..	Má d...	50,00		X0	1000110100			637200	01120
	1911100001	Opr.pol.k m...	Dal	50,00				10000003	421	40	01120

Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní dokladu

Doklad 40200050 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510 .

2.2.4.4 Označenie partnerskej spoločnosti v účtovnom doklade hlavnej knihy

V prípade účtovania na účty hlavnej knihy – opravné položky, rezervy, opravné účtovania analytický účtov hlavnej knihy používateľ musí pre vybrané účtovné prípady zadávať aj číslo, identifikáciu partnerskej spoločnosti [3]

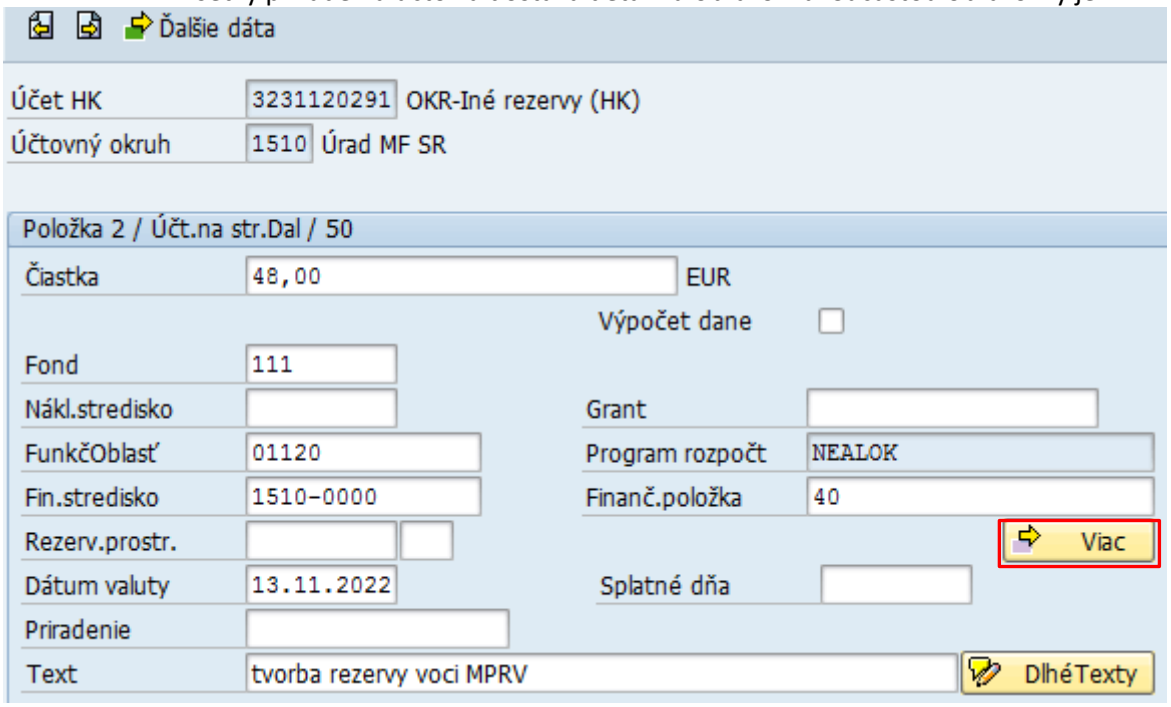
Používateľ potrebuje zaúčtovať doklad v hlavnej knihe – tvorbu rezervy na ostatné služby voči obchodnému partnerovi v súhrnnom celku.

V transakcii FB50 - Zadanie dokladu účtu hlavnej knihy používateľ postupuje podľa 2.2 - Zadávanie položiek účtovného dokladu. Po zadaní dát do hlavičky dokladu, zadáva jednotlivé položky dokladu.

Používateľ zadáva položku účtovného dokladu na riadku účtu 323 AE, zadá čiastku a rozpočtovú klasifikáciu a dvojklikom alebo ikonou - Detail.obr.pre položku sa dostáva do detailu položky. Systém generuje hlásenie o chýbajúcom druhu pohybu

Zadanie v poli DrP je požadovaný pre účet 3231120291.

Informáciu o druhu pohybu používateľ zadáva v dodatočných priradeniach, ktoré vyvolá tlačidlom Viac - Všetky priradenia účtov a dostáva detailnú obrazovku. Súčasťou obrazovky je

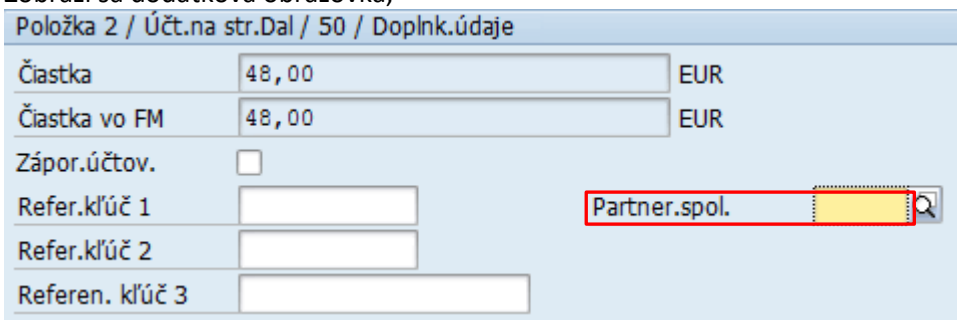


aktívne pole s označením **Druh pohybu,** kde prostredníctvom nápovede vyhľadávania používateľ môže vybrať druh pohybu, ktorý sa viaže na konkrétnu operáciu – tvorby / zúčtovanie / zrušenie.

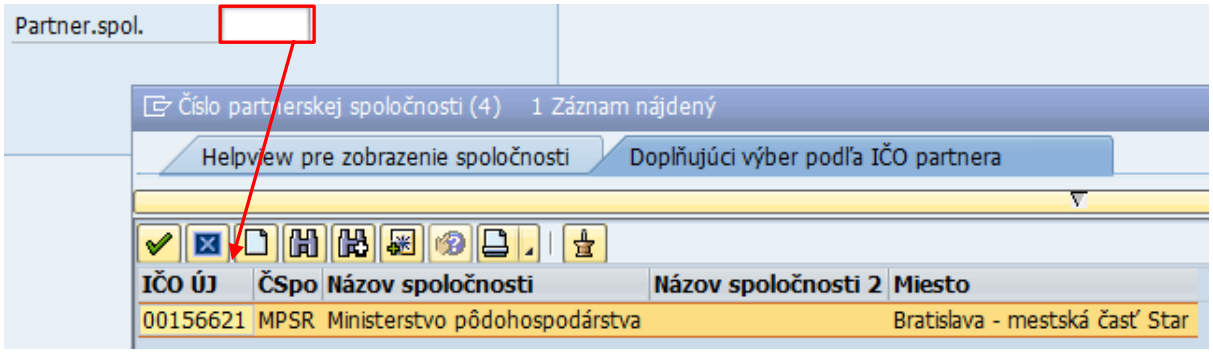
[3] Zadávanie partnerskej spoločnosti je dôležité z pohľadu možnosti vykazovania vzájomných vzťahov voči organizáciám v súhrnnom celku

Okrem druhu pohybu používateľ musí zadať aj ID partnerskej spoločnosti. Informáciu o partnerskej spoločnosti používateľ zadáva v ďalších informáciách, ktoré vyvolá tlačidlom Ďalšie dáta - Zobrazenie ďalších dát pre položku dokladu.

Zobrazí sa dodatková obrazovka,



v ktorej je aktívne pole pre **Partnerskú spoločnosť**. Prostredníctvom nápovede vyhľadávania používateľ nájde ID partnerskej spoločnosti podľa ICO a dvojklikom prenesie do položky účtovného dokladu.



Používateľ zvolené označenie materiálu dvojklikom prenesie do položky účtovného dokladu a tlačidlom - Ďalej pokračuje v zadávaní účtovného dokladu.

V zadávaní identifikácie partnerskej spoločnosti používateľ postupuje rovnako aj v prípade súvzťažného účtu v zadávanom doklade (účet nákladov alebo výnosov).

2 Položky (Variant zadávania : Z_FB50_VAR1)

S...	Účet HK	Krátky text	M/D	Čiastka meny dokl.	Nákl.stred.	Partner.spoločnosť	DrPohybu	Finanč.pol...
	5531000001	Tvor.OR z prev.činn.	Má d...	48,00	1000110100	MPSR		637200
	3231120291	O-Iné rezervy - HK	Dal	48,00		MPSR	525	40

Pokiaľ sú všetky položky dokladu správne, zostatok dokladu je nulový, používateľ doklad tlačidlom - Účtovanie zaúčtuje.

Systém vygeneruje hlásenie o zaúčtovaní dokladu Doklad 40900002 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510 .

Po zaúčtovaní dokladov – dodávateľských faktúr, dobropisov a ťarchopisov sa aktualizujú stavy na účtoch hlavnej knihy a aj zostatky na účte dodávateľa a prehľad jednotlivých položiek.

3 Účet hlavnej knihy

Po zaúčtovaní dokladov – opravných položiek, rezerv, opravných účtovaní na účtoch hlavnej knihy sa aktualizujú stavy na účtoch hlavnej knihy a aj zostatky na účte a prehľad jednotlivých položiek.

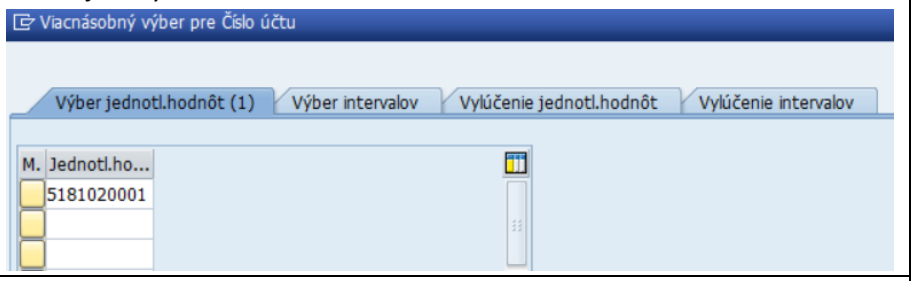
3.1 Zostatky účtov hlavnej knihy

3.1.1 Zobrazenie zostatku na účte hlavnej knihy

Prehľad o zostatku na účte hlavnej knihy používateľ pripraví :
v transakcii **FAGLB03** – „Zobrazenie zostatkov“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účet -> FAGLB03 – Zobrazenie zostatkov

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadá :

Pole	Popis
Číslo účtu	*presné číslo účtu hlavnej knihy *interval účtov hlavnej knihy *prostredníctvom tlačidla - Viacnásobný výber vybrať viac účtov hlavnej knihy súčasne 
Účtovný okruh	číslo účtovného okruhu, prípadne prostredníctvom tlačidla - Viacnásobný výber vybrať viaceré účtovné okruhy naraz
Fiškálny rok	rok vykazovania
Účtovná kniha	preddefinované „0L“ – v CES bude používaná len jedna účtovná kniha
Výber záverečného/počiatočného účtovania na konci roka	zakliknuté – v zostatkoch účtu budú zohľadnené aj účtovania súvisiace s koncoročným zúčtovaním zostatkov

potom zvolí ikonu - Vykonanie. Systém vygeneruje obrazovku s prehľadom zostatku – účtu hlavnej knihy.

Samotný prehľad zostatku účtu hlavnej knihy je tvorený z :

- riadkov
  - prevod zostatku k 1.1.202x
  - účtovné obdobia 1 – 12 a 13 – 16 špeciálne obdobia
  - súčet – celkom za obdobia 1-16
- stĺpcov – obratov
  - strana Má Dať
  - strany D
  - zostatok za mesiac ako rozdiel strany MD a D
  - kumulovaný zostatok ako rozdiel strany MD a D a zostatku za prechádzajúci mesiac

Zobrazenie zostatku: Účty hlavnej knihy Pre účtovnú knihu 0L

Predchádzajúca mena dokladu | Nasledujúca mena dokladu | Iná mena dokladu | Jednotlivý účet

Číslo účtu	5181020001	Doprava, preprava		
Účtovný okruh	1510	Úrad MF SR		
Fiškálny rok	2022			
Zobraz.ďalších atribútov				
Všetky doklady v mene	*	Mena zobrazenia	EUR	Mena účtovného okruh

Obdobie	MáDať	Dal	Zostatok	Kumulovaný zost.
Prevod zost...				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10	207,00	157,00	50,00	50,00
11	5.105,54	500,00	4.605,54	4.655,54
12	82,33	10,00	72,33	4.727,87
13				4.727,87
14				4.727,87
15				4.727,87
16				4.727,87
Súčet	5.394,87	667,00	4.727,87	4.727,87

Na obrazovke zostatku účtu hlavnej knihy sa nachádzajú ikony :

Jednotlivý účet	voľba poskytne používateľovi informáciu o účtoch hlavnej knihy, ktoré sú vo výbere

	Výber hodnôt Účet / ÚčOk / Krátky text 5181020001 / 1510 / Doprava, preprava * / *
Iná mena dokladu	Prehľad mien, v ktorých bolo na účte hlavnej knihy účtované Výber hodnôt Mena / Dlhý text CZK / Česká EUR / Európ * / Všetk dvojklikom na zvolenú menu zobrazí sa zostatok na účte hlavnej knihy v danej mene (CZK, EUR ...) mena s označením „*“ predstavuje zostatky za všetky meny

Dvojklikom na ľubovoľné pole s hodnotou, systém vygeneruje obrazovku s prehľadom jednotlivých položiek za dané pole.

9				
10	207,00	157,00	50,00	50,00
11	5.105,54	500,00	4.605,54	4.655,54
12	82,33	10,00	72,33	4.727,87

→ prehľad položiek →

Účet hl.knihy 5181020001 Doprava, preprava
Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR
Účtovná kniha 0L Hlavná účtovná kniha

St	Priradenie	Č.dokladu	PrÚs	Druh	Dát.dokl.	ÚK	Čiastka FM	FMena	Čiastka vo FM2	Curr
✓	0012312	10100165		DF	12.11.2022	40	1.200,00	EUR	1.200,00	EUR
✓	00222222	10100163		DF	12.11.2022	40	1.200,00	EUR	1.200,00	EUR
✓	1510000020222Z00004	41500001		IK	12.11.2022	40	150,00	EUR	150,00	EUR
✓	3333333333	10100141		DF	18.11.2022	81	2.454,54	EUR	2.454,54	EUR
✓	452	10500041		DO	24.11.2022	40	101,00	EUR	101,00	EUR
* ✓							5.105,54	EUR	5.105,54	EUR
** Účet 5181020001							5.105,54	EUR	5.105,54	EUR

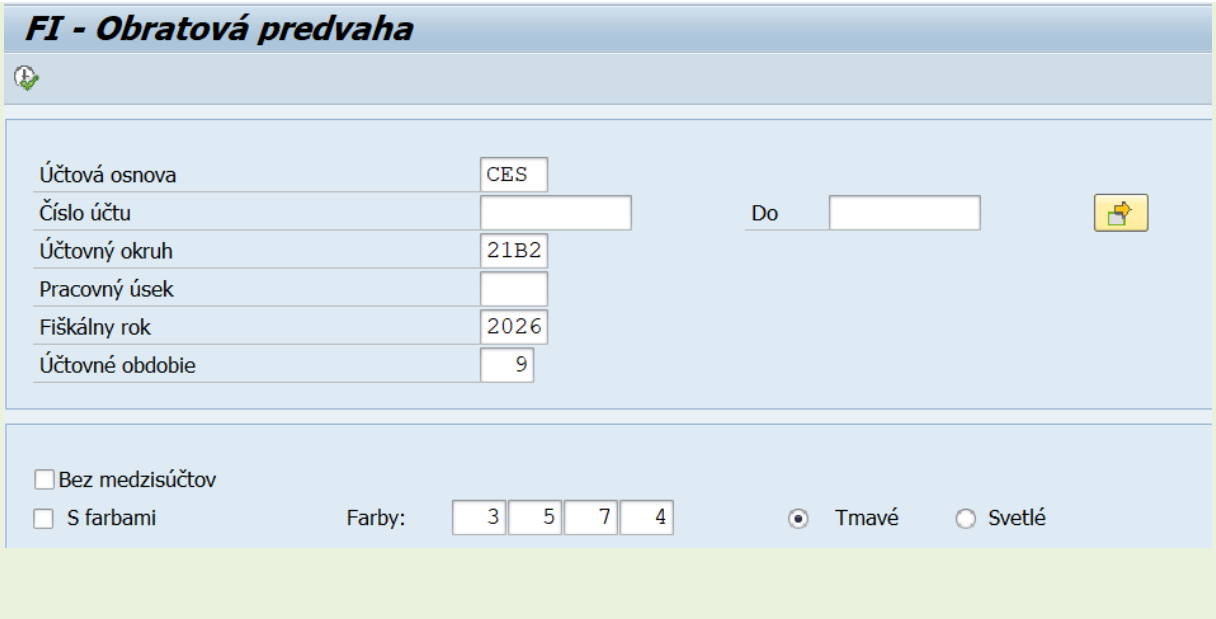
Do obrazovky zostatku účtu hlavnej knihy sa používateľ vráti ikonou - Späť.

3.1.2 Obratová predvaha

Na zobrazenie zostatkov všetkých účtov formou prehľadu v štruktúre
Prevod MD / D -> Obraty MD / D za mesiac -> Obraty MD / D kumulatívne -> Zostatok MD /D
má používateľ k dispozícii zostavu „Obratová predvaha“

zostava obratová predvaha používateľ pripraví :
v transakcii **ZFI_OBRPREDVAHA**– Obratová predvaha priamym vyvolaním v príkazovom poli

na vstupnej obrazovke používateľ zadáva dáta :



Výber účtu hl.knihy	
Účtová osnova	Označenie účtovej osnovy „CES“
Číslo účtu	Číslo účtu hlavnej knihy jednotlivo, alebo ako interval -> 112* - skupina účtov -> 112 0000000 – 112 9999999 – interval -> 112 1810001 – jednotlivo
Účtovný okruh	ID okruhu v systéme CES
Pracovný úsek	Pokiaľ požadujeme výber za pracovný úsek
Fiškálny rok	Rok, za ktorý je požadovaná obratová predvaha
Účtovné obdobie	Mesiac, ku ktorému je potrebné pripraviť obratovú predvahu
Bez medzisúčtov	Nezakliknuté – nebudú sa vytvárať medzi súčty za syntetický účet **Fiškálny rok:** 2026 **Účtovné obdobie:** 009 Úč.os. Org. Účet HK Prevod zostatku MD Prevod zostatku D Obrat MD bežný mesiac Obrat D bežný mesiac Obrat MD kum./obd. Obrat D kum./obd. Konečný zostatok - MD Konečný zostatok - D CES 21B2 0311800001 2 023 109,69 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 2 023 109,69 0,00 CES 21B2 0321800001 5 704,05 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 5 704,05 0,00 CES 21B2 0411800001 0,00 0,00 0,00 0,00 123 000,00 123 000,00 0,00 0,00 CES 21B2 0421800001 3 732 668,70 0,00 3 572,90 0,00 3 179 561,79 2 292 080,86 4 620 149,63 0,00 CES 21B2 0731100001 0,00 2 724 088,66 0,00 0,00 5 331,48 193 533,82 0,00 2 912 291,00 CES 21B2 0791100001 0,00 32 444,70 0,00 0,00 0,00 38 237,49 0,00 70 682,19 CES 21B2 0811100001 0,00 16 535 288,59 0,00 0,00 75 542,79 638 974,70 0,00 17 098 720,50 Zakliknuté – vytvorené medzi súčty Úč.os. Org. Pr. úsek Účet HK Prevod zostatku MD Prevod zostatku D Obrat MD bežný mesiac Obrat D bežný mesiac Obrat MD kum. za obdobie Obrat D kum. za obdo. CES 21B2 0131800001 3 607 721,48 0,00 0,00 0,00 61 500,00 5 331,48 **Účet HK 013** **3 607 721,48** **0,00** **0,00** **0,00** **61 500,00** **5 331,48** CES 21B2 0191800001 286 781,20 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 **Účet HK 019** **286 781,20** **0,00** **0,00** **0,00** **0,00** **0,00** CES 21B2 0211800001 39 757 952,55 0,00 0,00 0,00 664 389,09 566 876,68 **Účet HK 021** **39 757 952,55** **0,00** **0,00** **0,00** **664 389,09** **566 876,68**
S farbami Tmavé/Svetlé	Nezakliknuté – jednotlivé stĺpce nie sú farebne označené **Fiškálny rok:** 2026 **Účtovné obdobie:** 009 Úč.os. Org. Účet HK Prevod zostatku MD Prevod zostatku D Obrat MD bežný mesiac Obrat D bežný mesiac Obrat MD kum./obd. Obrat D kum./obd. Konečný zostatok - MD Konečný zostatok - D CES 21B2 0311800001 2 023 109,69 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 2 023 109,69 0,00 CES 21B2 0321800001 5 704,05 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 5 704,05 0,00 CES 21B2 0411800001 0,00 0,00 0,00 0,00 123 000,00 123 000,00 0,00 0,00 CES 21B2 0421800001 3 732 668,70 0,00 3 572,90 0,00 3 179 561,79 2 292 080,86 4 620 149,63 0,00 CES 21B2 0731100001 0,00 2 724 088,66 0,00 0,00 5 331,48 193 533,82 0,00 2 912 291,00 CES 21B2 0791100001 0,00 32 444,70 0,00 0,00 0,00 38 237,49 0,00 70 682,19 CES 21B2 0811100001 0,00 16 535 288,59 0,00 0,00 75 542,79 638 974,70 0,00 17 098 720,50

Výber účtu hl.knihy	
	Zakliknuté – skupiny stĺpcov sú farebne označené

Fiškálny rok: 2026
Účtovné obdobie: 009

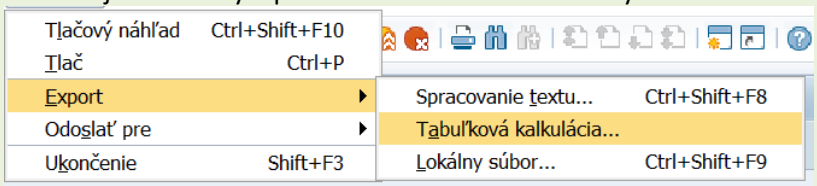
Úč.os.	Org.	Účet HK	Prevod zostatku MD	Prevod zostatku D	Obrat MD BM	Obrat D bežný mesiac	Obrat MD kum./obd.	Obrat D kum./obd.	Kon.zost- MD	Konečný zostatok - D
CES	21B2	0311800001	2 023 109,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 109,69	0,00
CES	21B2	0321800001	5 704,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 704,05	0,00
CES	21B2	0411800001	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00
CES	21B2	0421800001	3 732 668,70	0,00	3 572,90	0,00	3 179 561,79	2 292 080,86	4 620 149,63	0,00
CES	21B2	0731100001	0,00	2 724 088,66	0,00	0,00	5 331,48	193 533,82	0,00	2 912 291,00
CES	21B2	0791100001	0,00	32 444,70	0,00	0,00	0,00	38 237,49	0,00	70 682,19
CES	21B2	0811100001	0,00	16 535 288,59	0,00	0,00	75 542,79	638 974,70	0,00	17 098 720,50

Po zadaní zvolí ikonu - Vykonanie a systém vytvorí zostavu jednotlivých zostatkov a obratov.

Fiškálny rok: 2026
Účtovné obdobie: 009

Úč.os.	Org.	Účet HK	Prevod zostatku MD	Prevod zostatku D	Obrat MD BM	Obrat D bežný mesiac	Obrat MD kum./obd.	Obrat D kum./obd.	Kon.zost- MD	Konečný zostatok - D
CES	21B2	0311800001	2 023 109,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 109,69	0,00
CES	21B2	0321800001	5 704,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 704,05	0,00
CES	21B2	0411800001	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00
CES	21B2	0421800001	3 732 668,70	0,00	3 572,90	0,00	3 179 561,79	2 292 080,86	4 620 149,63	0,00
CES	21B2	0731100001	0,00	2 724 088,66	0,00	0,00	5 331,48	193 533,82	0,00	2 912 291,00
CES	21B2	0791100001	0,00	32 444,70	0,00	0,00	0,00	38 237,49	0,00	70 682,19
CES	21B2	0811100001	0,00	16 535 288,59	0,00	0,00	75 542,79	638 974,70	0,00	17 098 720,50

Zostavu je možné vyexportovať do formátu .xls voľby ->



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Fiškálny rok:	2026									
2	Účtovné obdobie:	009									
3											
4	Účtovná osnova	Názov organizácie	Pracovný úsek	Účet HK	Prevod zostatku MD	Prevod zostatku D	Obrat MD bežný mesiac	Obrat D bežný mesiac	Obrat MD kum. za obdobie	Obrat D kum. za obdobie	Konečný zostatok - MD
5	CES	21B2		0131800001	3 607 721,48	0,00	0,00	0,00	61 500,00	5 331,48	3 663 890,00
6	CES	21B2		0191800001	286 781,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 781,20
7	CES	21B2		0211800001	39 757 952,55	0,00	0,00	0,00	664 389,09	566 876,68	39 855 464,96
8	CES	21B2		0221800001	40 423 517,20	0,00	0,00	0,00	2 194 127,48	111 627,31	42 506 017,37
9	CES	21B2		0231800001	318 168,21	0,00	0,00	0,00	0,00	42 268,35	275 899,86
10	CES	21B2		0281800001	9 240,30	0,00	0,00	0,00	0,00	191,53	9 048,77
11	CES	21B2		0311800001	2 023 109,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 109,69

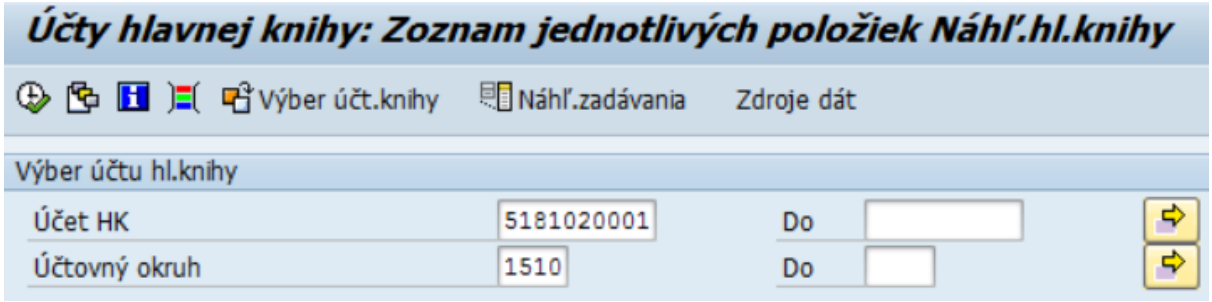
3.2 Zobrazenie jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy

Prehľad jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy predstavuje tzv. saldokonto účtu hlavnej knihy v členení podľa jednotlivých druhov dokladov.

Prehľad o zostatku na účte hlavnej knihy používateľ pripraví :
v transakcii **FAGLL03** – „Zobrazenie/zmena položiek“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

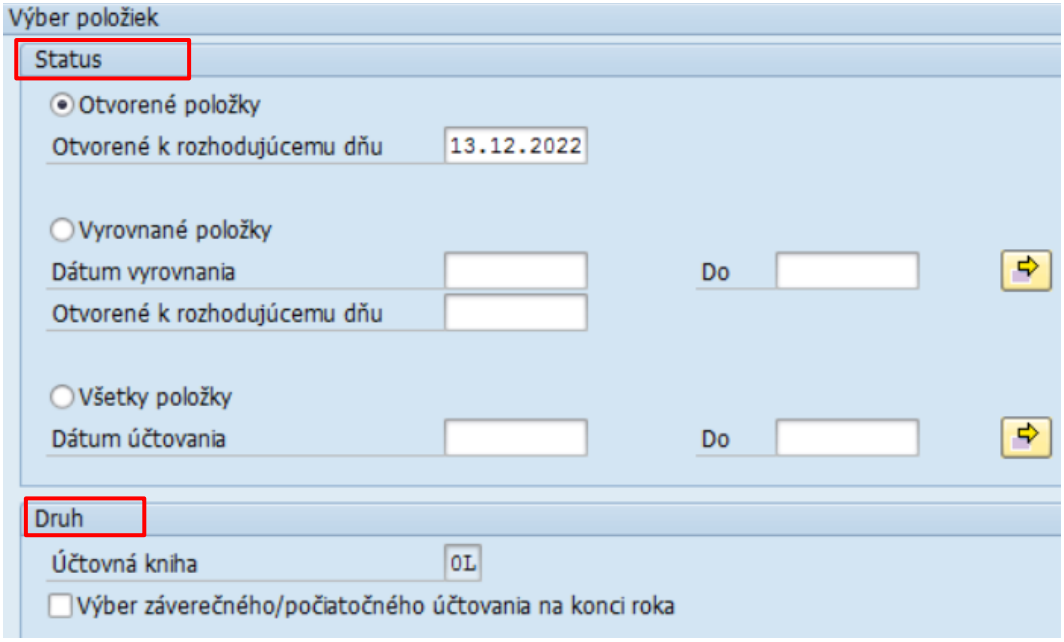
cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účet -> FAGLL03 - Zobrazenie/zmena položiek

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva dáta :



Výber účtu hl.knihy	
Účet HK	Číslo účtu hlavnej knihy, prípadne prostredníctvom tlačidla - Viacnásobný výber vybrať viacero účtov hlavnej knihy naraz
Účtovný okruh	číslo účtovného okruhu, prípadne prostredníctvom tlačidla - Viacnásobný výber vybrať viaceré účtovné okruhy naraz

V ďalšej časti vstupnej obrazovky používateľ označí požadovaný výber - stav položiek a druh položiek nasledovne :

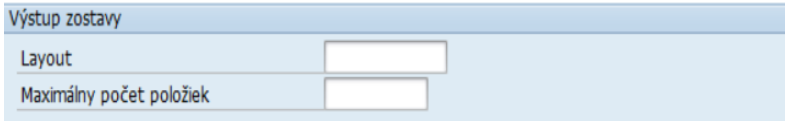


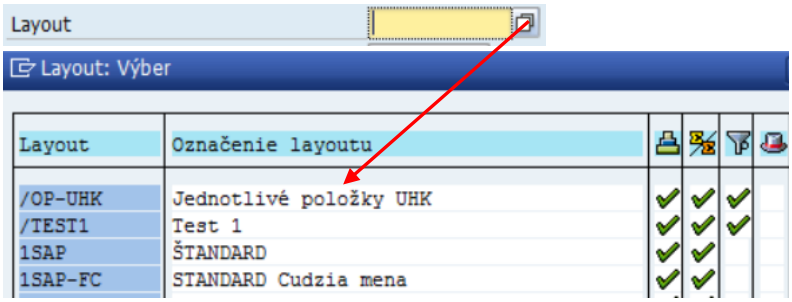
Význam jednotlivých výberov :

Výber položiek – status –> výber stavu položiek	
***Otvorené položky** **Otvorené k rozhodujúcemu dňu**	prehľad otvorených položiek na účte HK zadaním dátumu k : DD.MM.YYYY systém vyberie doklady, ktoré sú otvorené k danému dňu
***Vyrovnané položky** **Dátum vyrovnania** **Otvorené k rozhodujúcemu dňu**	prehľad položiek vyrovnaných, napríklad položky tvorba a zúčtovanie opravných položiek, príjem a zaúčtovanie faktúry dátum od – do, v ktorom boli položky vyrovnané zadaním dátumu k sa obmedzí výber na vyrovnané doklady, ktoré súčasne boli k zadanému dňu otvorené
***Všetky položky** **Dátum účtovania**	prehľad všetkých dokladov zaúčtovaných na účte za zvolené obdobie

Výber položiek – status –> výber stavu položiek	
	dátum od – do, ktorým sa obmedzí výber položiek len na doklady, ktoré boli zaúčtované vo zvolenom období
Výber položiek – druh -> výber druhu položiek	
Účtovná kniha	prednastavená „0L“
Výber záverečného/počiatočného účtovania na konci roka	zakliknuté – v zostatkoch účtu budú zohľadnené aj účtovania súvisiace s koncoročným zúčtovaním zostatkov

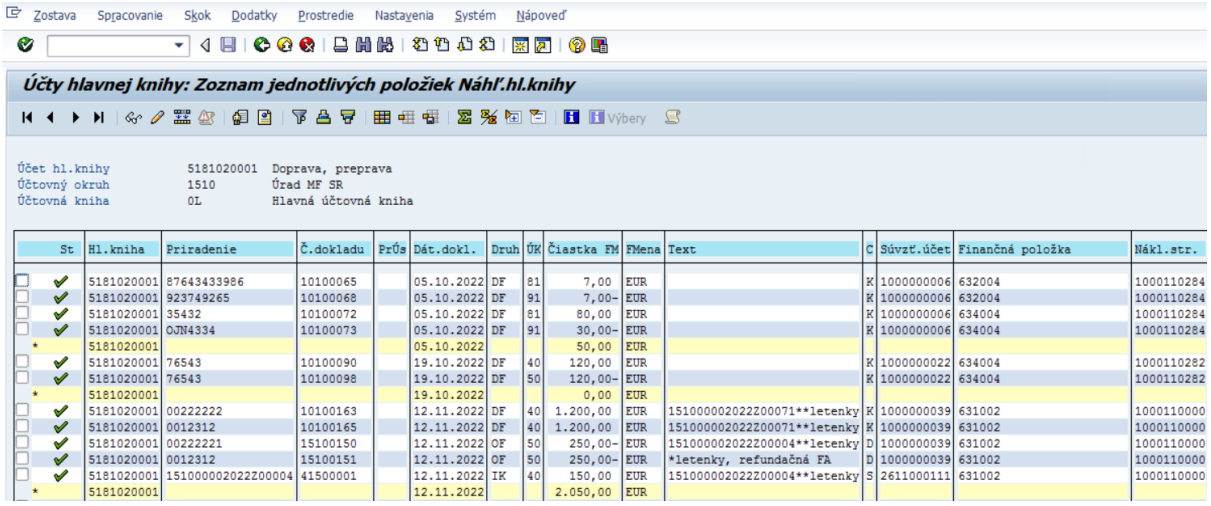
Okrem týchto nastavení vo vstupnej obrazovke používateľ má možnosť upraviť výstupnú zostavu v rozsahu :



Výstup zostavy – štruktúra zostavy prehľadu	
Layout	výber formátu prehľadu z preddefinovaného zoznamu  v prípade, že pole bude prázdne, systém vyberá prednastavenú štruktúru zostavy
Maximálny počet položiek	počet položiek, ktoré majú byť predmetom výberu

3.2.1 Spracovanie zoznamu jednotlivých položiek

Pre samotné spracovanie prehľadu jednotlivých položiek používateľ v obrazovke výberových kritérií zvolí ikonu - Vykonanie.
Podľa toho aký status položiek (otvorené, vyrovnané, všetky položky) bol zvolený, systém vygeneruje prehľad na obrazovke :



Zostava Spracovanie Skok Dodatky Prostredie Nastavenia Systém Nápoveď

Účty hlavnej knihy: Zoznam jednotlivých položiek Náhľ.hl.knihy

Výbery

Účet hl.knihy 5181020001 Doprava, preprava
Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR
Účtovná kniha 0L Hlavná účtovná kniha

St	Hl.kniha	Priradenie	Č.dokladu	PrÚs	Dát.dokl.	Druh	ÚK	Čiastka FM	FMena	Text	C	Súvzť.účet	Finančná položka	Nákl.str.
✓	5181020001	87643433986	10100065		05.10.2022	DF	81	7,00	EUR		K	1000000006	632004	1000110284
✓	5181020001	923749265	10100068		05.10.2022	DF	91	7,00-	EUR		K	1000000006	632004	1000110284
✓	5181020001	35432	10100072		05.10.2022	DF	81	80,00	EUR		K	1000000006	634004	1000110284
✓	5181020001	OJN4334	10100073		05.10.2022	DF	91	30,00-	EUR		K	1000000006	634004	1000110284
*	5181020001				05.10.2022			50,00	EUR					
✓	5181020001	76543	10100090		19.10.2022	DF	40	120,00	EUR		K	1000000022	634004	1000110282
✓	5181020001	76543	10100098		19.10.2022	DF	50	120,00-	EUR		K	1000000022	634004	1000110282
*	5181020001				19.10.2022			0,00	EUR					
✓	5181020001	00222222	10100163		12.11.2022	DF	40	1.200,00	EUR	1510000020222Z00071**letenky	K	1000000039	631002	1000110000
✓	5181020001	0012312	10100165		12.11.2022	DF	40	1.200,00	EUR	1510000020222Z00071**letenky	K	1000000039	631002	1000110000
✓	5181020001	00222221	15100150		12.11.2022	OF	50	250,00-	EUR	1510000020222Z00004**letenky	D	1000000039	631002	1000110000
✓	5181020001	0012312	15100151		12.11.2022	OF	50	250,00-	EUR	*letenky, refundačná FA	D	1000000039	631002	1000110000
✓	5181020001	1510000020222Z00004	41500001		12.11.2022	IK	40	150,00	EUR	1510000020222Z00004**letenky	S	2611000111	631002	1000110000
*	5181020001				12.11.2022			2.050,00	EUR					

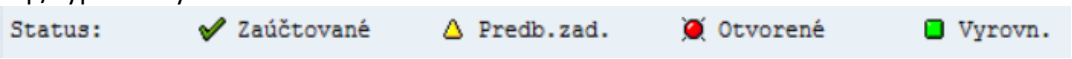
Obrazovka zoznamu jednotlivých položiek sa skladá z častí :

- Menu spracovania – súbor ikoniek pre účely práce so zostavou
- Hlavička zoznamu – informácie o účte hlavnej knihy
- Zoznam dokladov – jednotlivé položky podľa výberových kritérií

3.2.1.1 Hlavička zoznam jednotlivých položiek

Na obrazovke dostáva používateľ informáciu o účte hlavnej knihy v štruktúre – číslo účtu hlavnej knihy, účtovný okruh a názov účtu

Súčasťou hlavičky zoznamu jednotlivých položiek môže byť aj informácia o statusoch, aké sú v zostave používané. Tieto informácie získa používateľ voľbou v nástrojovej lište cez „Nastavenie – Legenda zap/vyp – Ikony“



3.2.1.2 Zoznam jednotlivých položiek

V časti zoznam jednotlivých položiek má používateľ prehľad o dokladoch, ktoré sú zaúčtované na účte hlavnej knihy.
Samotná zostava môže mať rôznu štruktúru. Používateľ definuje štruktúru zostavy prostredníctvom ikon - Zmena / výber / uloženie layoutu. V rámci tejto funkcionality si používateľ definuje stĺpce, ktoré požaduje aby boli / neboli súčasťou zostavy.
Doklady sú označené statusom :

	Predbežne zadaný doklad
	Otvorená položka
	Vyrovnaná položka
	Zaúčtované doklady

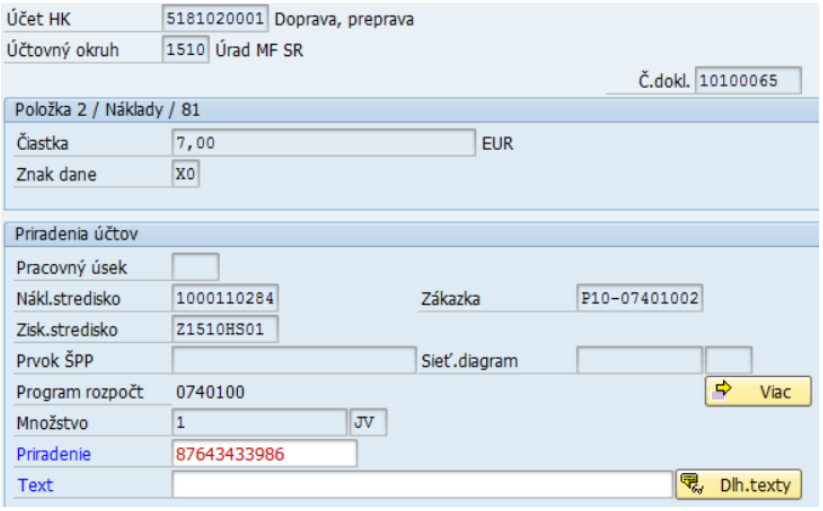
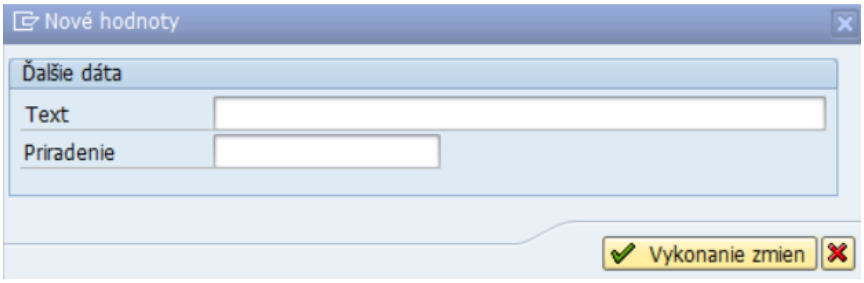
V prípade väčšieho rozsahu položiek v zostave používateľ má k dispozícii ikony na prehliadanie / listovanie položiek po stranách alebo riadkoch - Prvá, nasledujúca strana.

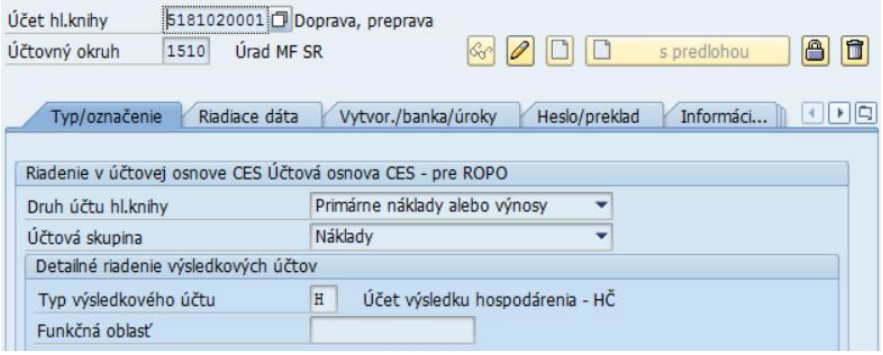
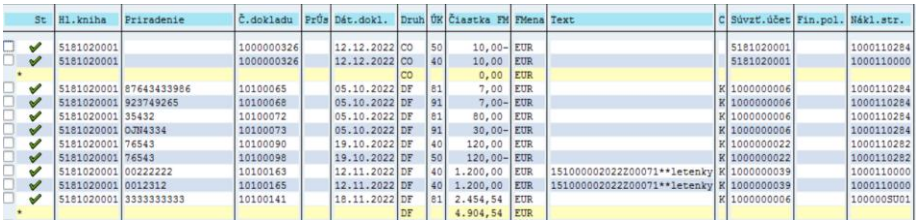
3.2.1.3 Menu spracovania zostavy

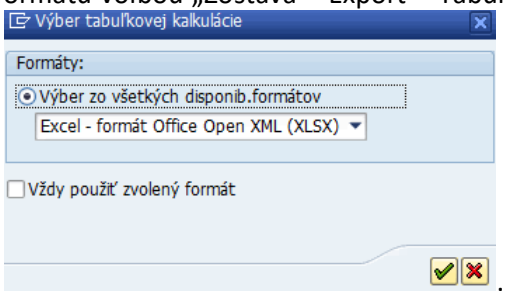
Používateľ má k dispozícii doplnkové funkcionality ktoré sú určené na prácu so zostavou jednotlivých položiek.
Súbor ikon, ktoré zabezpečujú prácu so zostavou jednotlivých položiek – triedenie, sumarizáciu, filtrovanie

Popis jednotlivých ikon a ich používanie :

	Posúvanie polí v zostave vodorovne *posun úplne doľava *posun vľavo o stĺpec *posun vpravo o stĺpec *posun úplne vpravo

	Zobrazenie dokladu – používateľ klikne / označí položku a zvolí ikonu dostáva prehľad účtovného dokladu Ikonou - Späť sa dostane do základnej obrazovky
	Zmena dokladu – používateľ označí položku, zvolí ikonu, dostáva sa do detailu dokladu, v ktorom sú polia umožnené na zmenu odšedené  Meniť je možné len priradenie, text. Nemôže meniť čiastku, druh dokladu, číslo dokladu, účet dodávateľa a hlavnej knihy Po realizácii zmien v doklade je potrebné tlačidlom - Uloženie dáta uložiť a Ikonou - Späť sa dostane do základnej obrazovky
	Hromadná zmena = možnosť realizovať rovnakú zmenu na viacerých dokladoch súčasne – používateľ označí položky určené na zmenu, zvolí ikonu a zobrazí sa doplnková obrazovka,  v ktorej zadá nové hodnoty pre dané polia vo všetkých vybraných dokladoch. Po zadaní nových dát ikonou Vykonanie zmien - vykonanie zmien požadované zmeny uloží do dokladov.

	Kmeňové dáta účtu – používateľ zobrazí kmeňový záznam dodávateľa 
	Žiadosť o korektúru – nepoužíva sa
	Filtrovanie položiek v zozname – používateľ kliknutím na ľubovoľný stĺpec môže vyfiltrovať poiožky podľa zvoleného kritéria
	Vzostupné triedenie / Zostupné triedenie položiek v rámci prehľadu jednotlivých položiek
	Definícia štruktúry zostavy
	Sumarizácia hodnôt, medzisúčet – postupné sumarizovanie položiek, najprv je potrebné sumarizovať za hodnotu a potom na úrovni ostatných polí 
	Rozbalenie / Zbalenie položiek podľa medzisúčtov

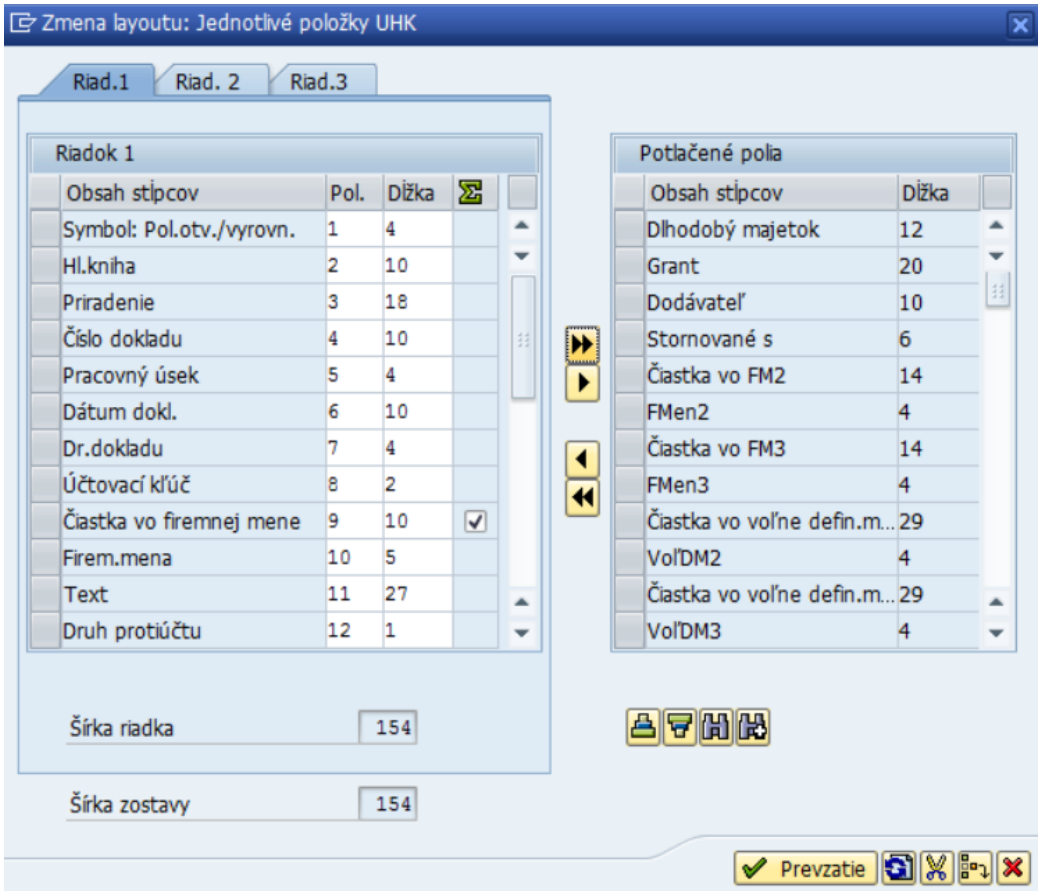
Tlačovú zostavu jednotlivých položiek používateľ môže vytvoriť voľbou v nástrojovej lište cez „Zostava-Tlač“, export zostavy do .xls formátu voľbou „Zostava – Export – Tabuľková kalkulácia“, kde vyberie formát, v akom zostavu uloží. 

.

3.2.1.4 Definícia štruktúry zostavy

V rámci menu spracovania je súbor ikon , ktorými používateľ definuje štruktúru zostavy pre zobrazenie jednotlivých položiek.

Používateľ zvolí ikonu - Nastavenie layoutu a systém poskytne obrazovku



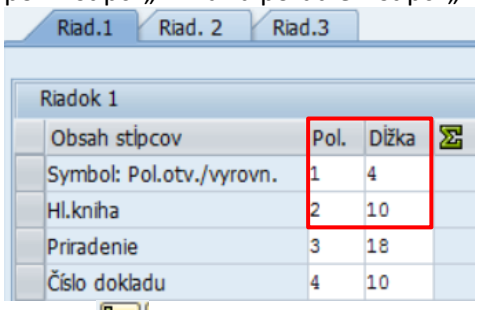
Zoznam ikoniek používaných pri návrhu štruktúry reportu :

	presun poľa/polí – z / do zoznamu potlačených polí a do / z upravovanej štruktúry zostavy
	zotriedenie polí, pre jednoduchšie vyhľadávanie polí v pravej časti „Potlačené polia“ – vzostupne / zostupne
	hľadanie polí v zozname, viacnásobné vyhľadávanie vo všetkých položkách zoznamu polí
	vyňatie – označenie poľa na presunutie poradia vloženie – označenie poľa, pred ktoré má byť označené pole vložené
	vyvolanie štandardnej dĺžky – nastavenie preddefinovanej dĺžky polí systémom
Prevzatie	prevzatie – uloženie zmien v zostave

Používateľ v obrazovke na pravej strane označí riadok-pole a ikonou - Zobraz.vybr.polí presunie vybrané pole do obrazovky na ľavej strane. Pole sa zobrazí v štruktúre zostavy. Pre presun viacerých riadkov-polí na zobrazenie v zostave používateľ zvolí ikonu - Zobraz.všet.polí.

Ak používateľ označí riadok-pole na ľavej strane - Potlač.vybr.polí, označené pole sa presunie do zoznamu na pravej strane a v zostave sa nezobrazí. Pre presun – potlačenie viacerých polí používateľ zvolí - Potlač.všet.polí. Tieto polia sa v zostave nezobrazia.

Na ľavej strane je zoznam polí, ktoré sa zobrazia v zostave. Používateľ môže stanoviť dĺžku jednotlivých polí v stĺpci „Dĺžka“ a poradie v stĺpci „Pol“

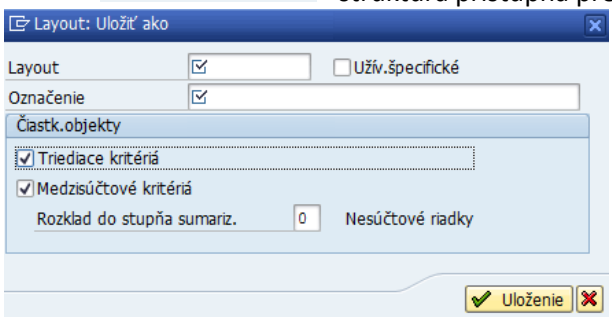


Ikonou - Vyvolanie štandardnej dĺžky používateľ nastaví pôvodnú systémom definovanú dĺžku polí.

Po zrealizovaní potrebných nastavení štruktúry zostavy používateľ zvolí tlačidlo Prevzatie - Prevzatie.

Pre uloženie štruktúry zostavy používateľ zvolí ikonu - Uloženie layoutu na uloženie upravenej štruktúry zostavy a v dodatočnej obrazovke zadá informácie pre :

- Layout –> krátky názov štruktúry zostavy
- Označenie – popis štruktúry zostavy
- Užív.špecifické - štruktúra definovaná len pre konkrétneho používateľa
- Užív.špecifické - štruktúra prístupná pre všetkých používateľov



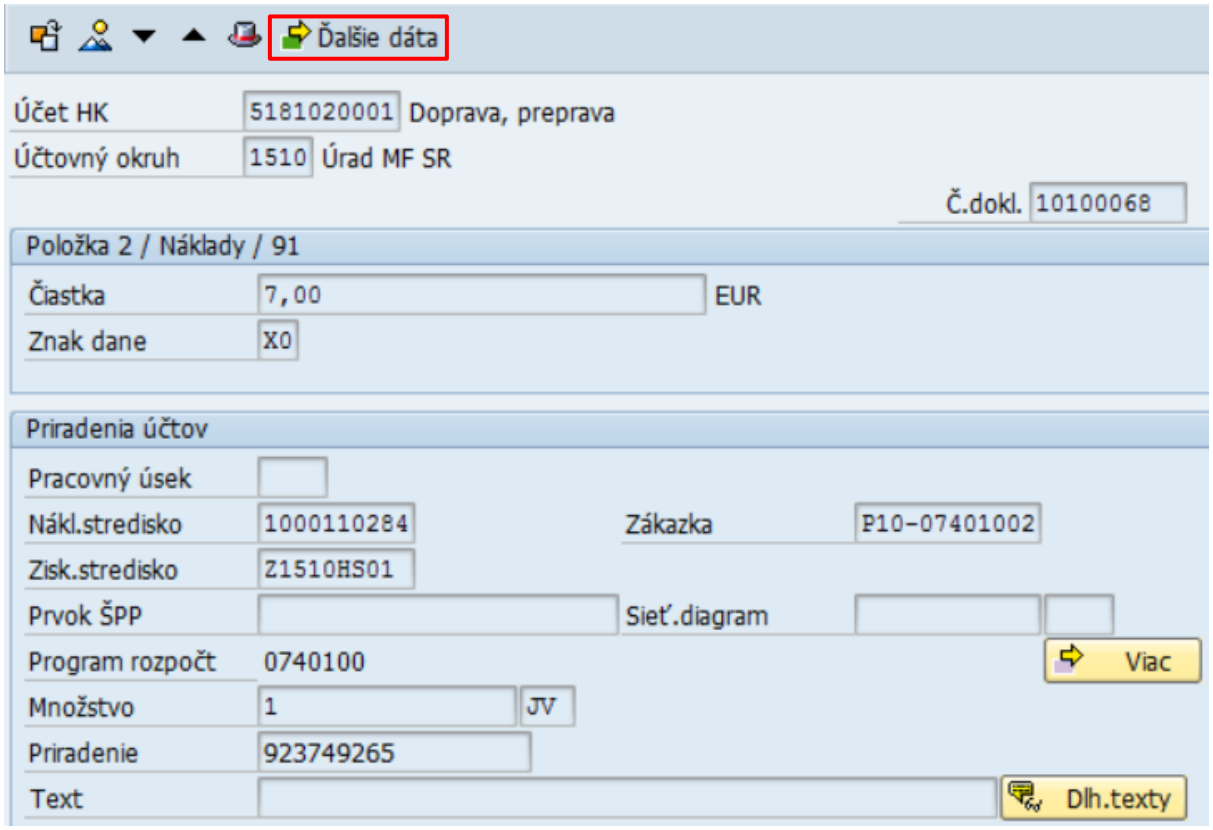
Ostatné polia používateľ necháva zakliknuté.

Ikonou - Výber layoutu používateľ má možnosť vybrať si nadefinovanú štruktúru zostavy pre zobrazenie jednotlivých položiek.

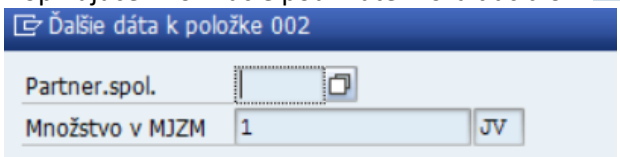
3.2.1.5 Detail jednotlivej položky - účtovný doklad

Používateľ pri práci so zostavou jednotlivých položiek potrebuje aj detailnejšie informácie o zaúčtovaných dokladoch. Do detailu účtovného dokladu sa používateľ dostane kliknutím na zvolený doklad a následne voľbou v nástrojovej lište „Prostredie – zobrazenie dokladu“ alebo ikonou - Zobrazenie dokladu. Používateľ dostáva prehľad – detail účtovného dokladku v členení na položky dokladu a hlavičku dokladu.

<u>Položky účtovného dokladu</u> – detail položky účtu hlavnej knihy



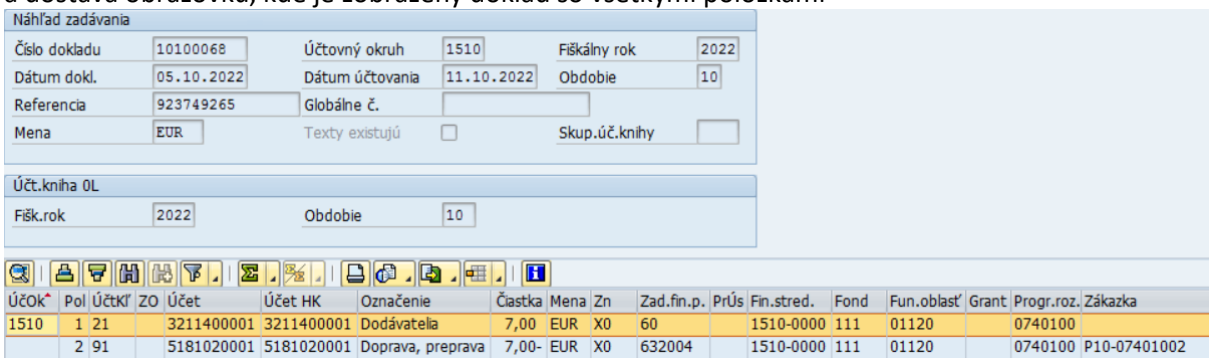
Doplňujúce informácie používateľ získa tlačidlom - Ďalšie dáta.



Ikonou - Ďalej a následne - Späť sa dostane do základnej obrazovky zostavy jednotlivých položiek.

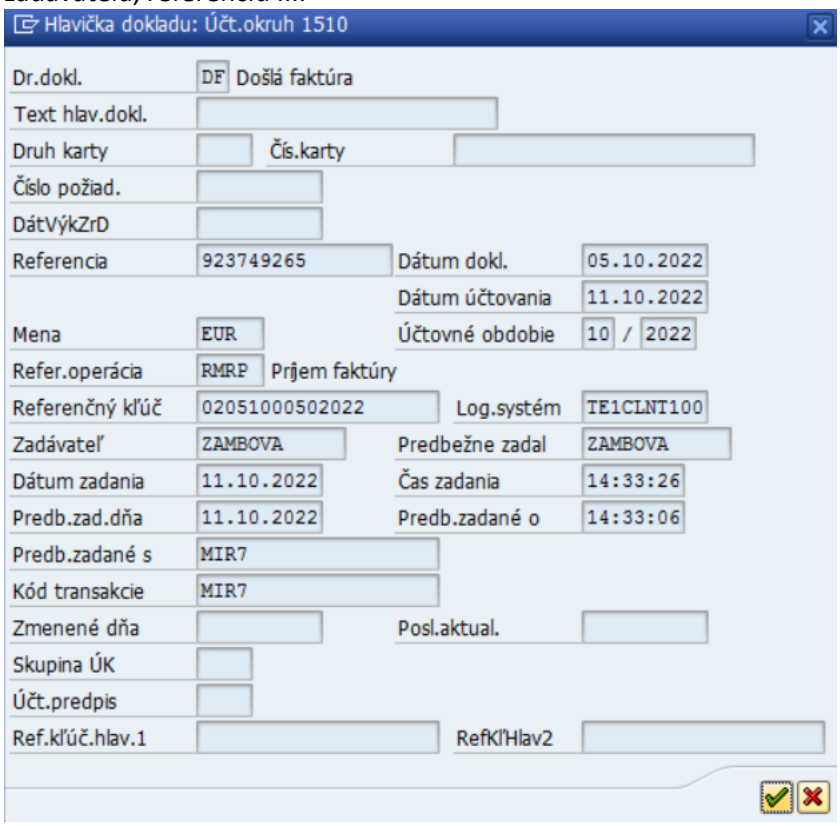
<u>Položky účtovného dokladu</u> – prehľad účtovného dokladu

V detaile položky účtovného dokladu používateľ zvolí ikonu - Vyvolanie prehľadu dokladov a dostáva obrazovku, kde je zobrazený doklad so všetkými položkami



<u>Hlavička účtovného dokladu</u>

V zobrazenom doklade os všetkými položkami dokladu používateľ zvolí ikonu - Zobrazenie hlavičky dokladu a dostáva obrazovku, kde sú všetky informácie o doklade – dátum účtovania, zadania, meno zadávateľa, referenciu ....



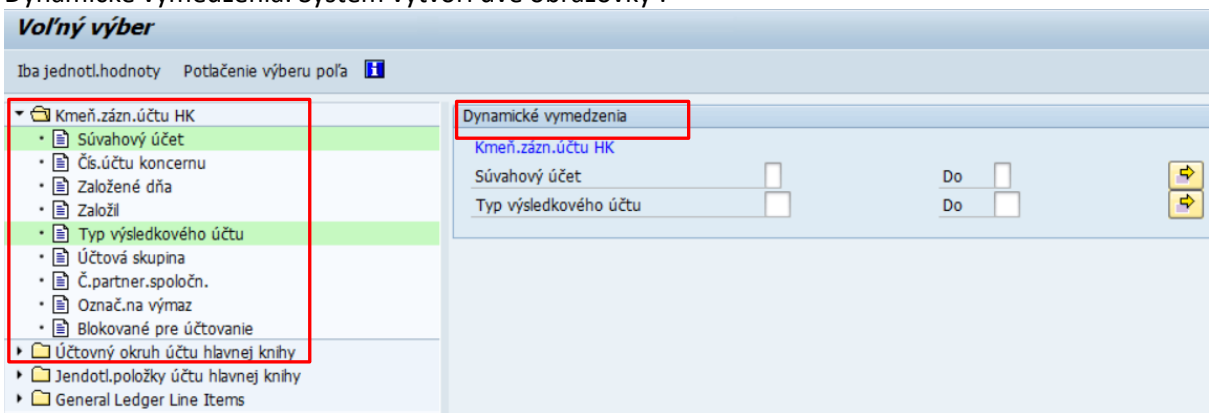
Ikonou - Ďalej a následne - Späť sa dostane do základnej obrazovky zostavy jednotlivých položiek.

3.2.2 Dodatočné výberové kritériá – dynamické vymedzenia

Súčasťou výberovej obrazovky popisovanej v kapitole 3.2 - Zobrazenie jednotlivých položiek sú aj ďalšie ikony , ktoré predstavujú ďalšie možnosti výberu a spracovania jednotlivých položiek.

	spracovanie výberu jednotlivých položiek
	prehľad vytvorených variant k prehľadu jednotlivých položiek
	dynamické vymedzenia pre definíciu dodatočných polí pre výber jednotlivých položiek

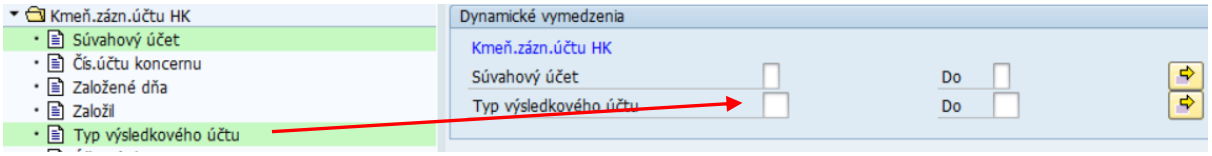
V prípade, že používateľ potrebuje vytvoriť prehľad s doplňujúcim výberom dát, zvolí ikonu - Dynamické vymedzenia. Systém vytvorí dve obrazovky :



Ľavá časť obrazovky obsahuje zoznam polí, s ktorými môže používateľ pracovať pri príprave výberu jednotlivých položiek v členení na údaje na úrovni :

- kmeňového záznamu účtu HK – všeobecné dáta -> druh účtu, účtová skupina, partnerská spoločnosť ...
- účtovného okruhu – kmeňové dáta účtu HK -> status poľa, mena účtu ...
- jednotlivé položky účtu HK -> číslo dokladu, dátum dokladu ....

v pravej časti obrazovky sú preddefinované polia (označené zelene v ľavej časti obrazovky)– výberové kritériá, ktoré používateľ môže rozšíriť o ďalšie polia z ľavej časti obrazovky :



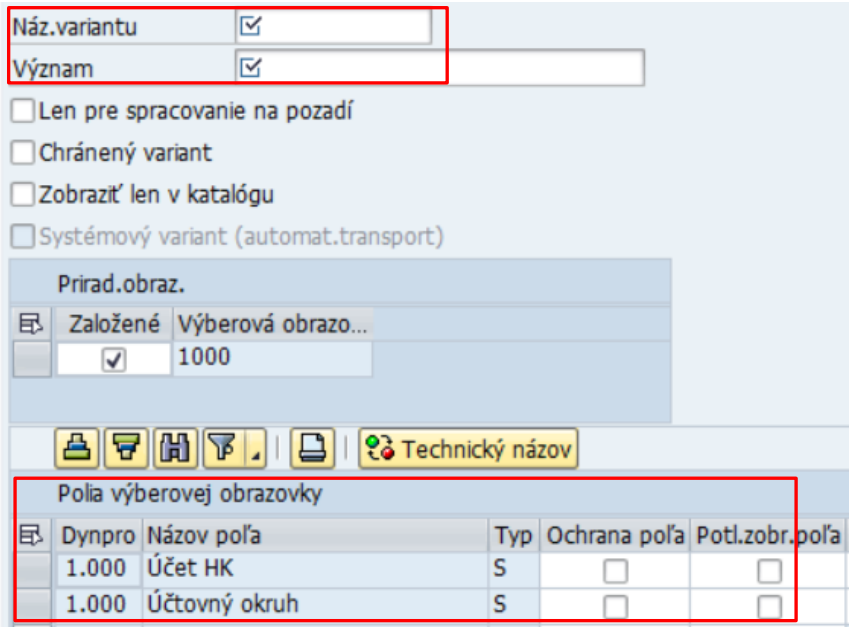
Pokiaľ používateľ potrebuje doplniť ďalšie pole ako výberové kritérium, toto pole označí a použije ikonu - Prevzatie označených. Pole sa dostáva do časti Dynamické vymedzenia.
V prípade, že používateľ potrebuje vylúčiť niektoré polia z dodatočných výberov, označí dané pole v pravej časti obrazovky a ikonou - Výmaz označených pole „vráti“ do zoznamu polí určených na doplňujúce výbery.

Po zadaní potrebných doplňujúcich polí na výber používateľ zvolí ikonu zvolí ikonu - Potlačenie dynamických výberov.

V spracovaní zoznamu jednotlivých položiek používateľ pokračuje podľa kapitoly 3.2.1 - Spracovanie zoznamu jednotlivých položiek.

3.2.3 Vytvorenie variantu pre výber jednotlivých položiek

Ak používateľ opakovane spracováva prehľady v rovnakej štruktúre výberovej obrazovky – dynamické vymedzenia a štruktúra formuláru je výhodné vytvoriť si **variant pre výber dát**.
Používateľ musí zadať / vyplniť jednotlivé polia vo výberovej obrazovke a v obrazovke dynamických vymedzení v závislosti od požadovaného výberu a ikonou - Uložiť ako variant systém vygeneruje dodatočnú obrazovku, v ktorej používateľ zadáva :

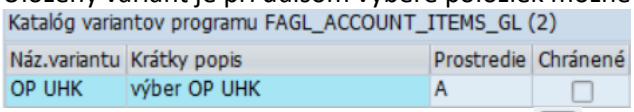


Náz.variantu	krátke označenie variantu pre výber položiek
Význam	popis variantu

Jednotlivé polia v časti „Polia výberovej obrazovky“ nie je potrebné označovať.

Preddefinované nastavenia si používateľ uloží ikonou - Uloženie.

Uložený variant je pri ďalšom výbere položiek možné vybrať cez ikonu - Vyvolanie variantu,



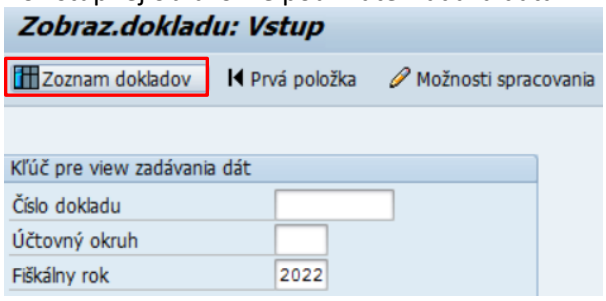
označením požadovaného variantu a ikonou - Výber sa preberie do vstupnej obrazovky.
V spracovaní zoznamu jednotlivých položiek používateľ pokračuje podľa kapitoly 3.2.1 - Spracovanie zoznamu jednotlivých položiek.

3.3 Zobrazenie a zmena účtovného dokladu

3.3.1 Zobrazenie účtovného dokladu, zoznam účtovných dokladov

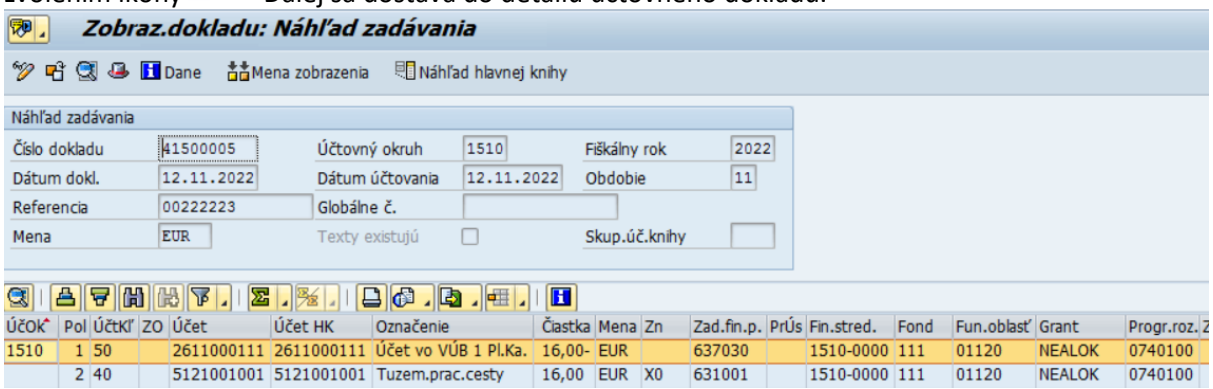
Zobrazenie jednotlivého dokladu, zmenu a prehľad zoznamu účtovných dokladov používateľ pripraví :
v transakcii **FB03** – „Zobrazenie“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Doklad -> FB03 - Zobrazenie
Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva dáta :



Pole	Popis
Číslo dokladu	Konkrétne číslo dokladu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, ku ktorému účtovný doklad patrí
Fiškálny rok	Rok, do ktorého patrí účtovný doklad

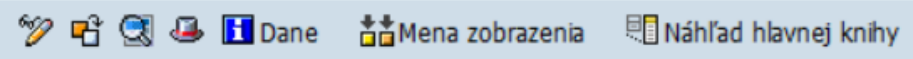
zvolením ikony - Ďalej sa dostáva do detailu účtovného dokladu.



Každý účtovný doklad tvoria :

- <u>Hlavička účtovného dokladu</u> -> číslo dokladu, účtovný okruh, fiškálny rok a obdobie, dátum dokladu a dátum účtovania, číslo referencie a mena účtovného dokladu

Súbor ikon na úrovni hlavičky dokladu, určené pre prácu s účtovným dokladom



Popis jednotlivých ikon a ich používanie :

	Zmena účtovného dokladu
	Výber iného dokladu so vstupnou obrazovkou

	Zobrazenie detailu označenej položky účtovného dokladu
	Detail hlavičky účtovného dokladu
Dane	Informácia o DPH položkách
Mena zobrazenia	Mena zobrazenia – aktívne v prípade účtovania v cudzej mene

- Položky účtovného dokladu -> jednotlivé účty hlavnej knihy s členením podľa strany MD a D, s hodnotou a jednotlivými rozpočtovými položkami

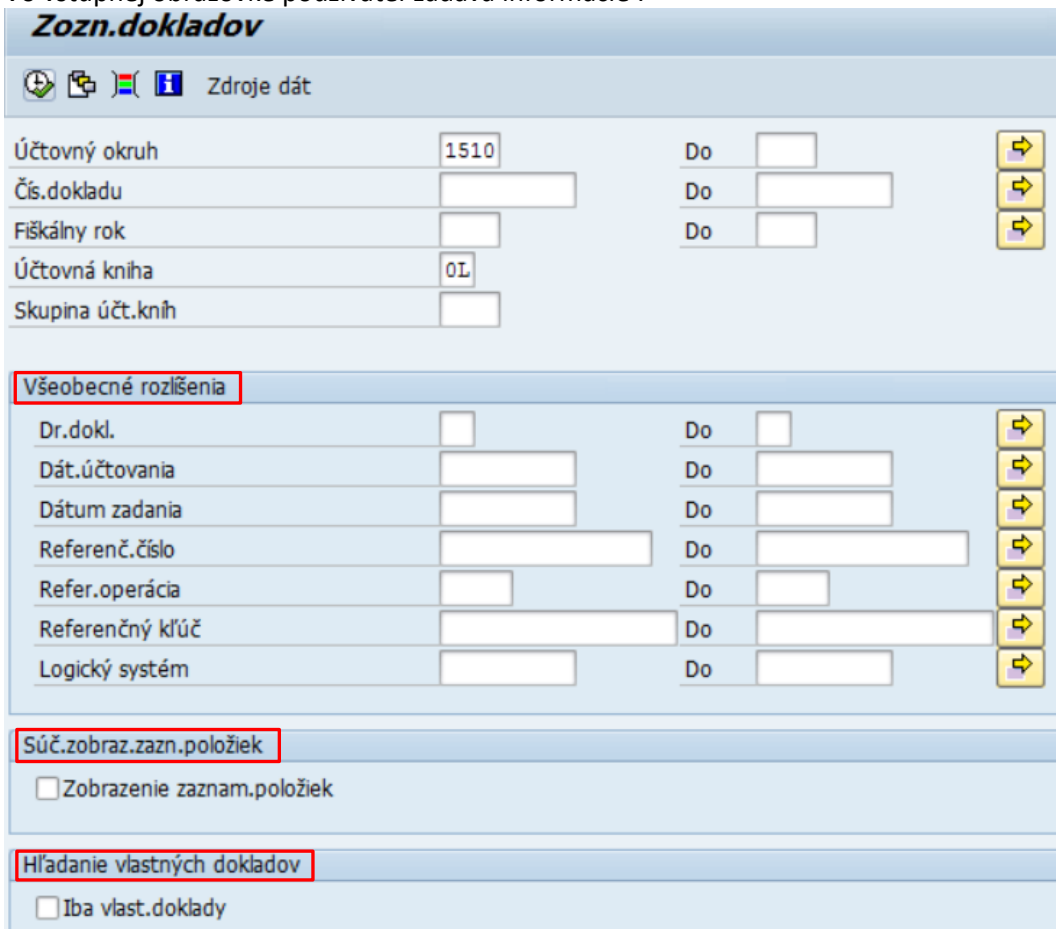
Súbor ikon, ktoré zabezpečujú prácu na úrovni jednotlivého dokladu – triedenie, sumarizáciu, filtrovanie

Popis jednotlivých ikon a ich používanie :

	Zobrazenie detailu označenej položky účtovného dokladu Detaily Označenie skupiny / Obsah bunky... Účtovný okruh: 1510 Položka: 1 Účtovací kľúč: 50 Účet: 2611000111 Hl.kniha: 2611000111 Označenie: Účet vo VÚB 1 Pl.Ka. Čiastka: 16,00- Mena: EUR Náhľad zadávania finančnej položky: 637030 Fin.stredisko: 1510-0000 Fond: 111 Funkčná oblasť: 01120 Grant: NEALOK Program rozpočtu: 0740100 Číslo dokladu: 41500005
	Vzostupné triedenie / Zostupné triedenie položiek v rámci účtovného dokladu
	Vyhľadávanie v účtovnom doklade
	Filtrovanie položiek v zozname – používateľ kliknutím na ľubovoľný stĺpec môže vyfiltrovať poiožky podľa zvoleného kritéria
	Sumarizácia podľa čísla účtu hlavnej knihy alebo iného objektu
	Tabuľkový náhľad účtovného dokladu ÚčOk | Pol | ÚK | ZO | Účet | Hl.kniha | Označenie | Čiastka | Mena | Zn | Zad.fin.p. | PrÚs | Fin.stred. | Fond | Fun.oblasť | Grant | Progr.roz. 1510 | 1 | 50 | | 2611000111 | 2611000111 | Účet vo VÚB 1 Pl.Ka. | 16,00- | EUR | | 637030 | | 1510-0000 | 111 | 01120 | NEALOK | 0740100 1510 | 2 | 40 | | 5121001001 | 5121001001 | Tuzem.prac.cesty | 16,00 | EUR | X0 | 631001 | | 1510-0000 | 111 | 01120 | NEALOK | 0740100
	Export zostavy účtovného dokladu do .txt, .xls formátu a uloženie na lokálny PC
	Správa štruktúry zostavy – účtovného dokladu

V prípade, že používateľ nevie konkrétne číslo dokladu, má možnosť vyhľadať doklad podľa výberových kritérií – dátum účtovania, druh dokladu, zadávateľ dokladu a iné.
Používateľ na vyhľadanie účtovného dokladu v obrazovke „Zobrazenie dokladu“ zvolí tlačidlo Zoznam dokladov - Zoznam dokladov.

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva informácie :



Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, na úrovni ktorého sú vyhľadávané doklady
Číslo dokladu	Nezadáva
Fiškálny rok	Rok, do ktorého patrí účtovný doklad
Účtovná kniha	Prednastavená „0L“
Skupina účt.kníh	Nezadáva
Všeobecné rozlíšenia	
Druh dokladu	druh dokladu ako jednotlivá hodnota, alebo viacnásobný výber ikonou
Dátum účtovania	Dátum účtovania, kedy boli vyhľadávané doklady zaúčtované
Dátum zadávania	Dátum, kedy boli účtovné doklady zadané do systému

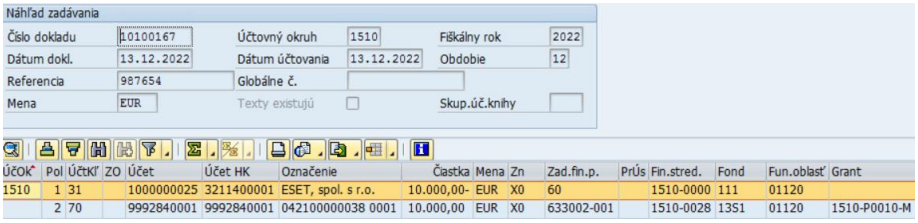
Referenč. číslo	Číslo – variabilný symbol, alebo iný identifikátor, ktorý je súčasťou hlavičky dokladu
Refer.operácia	Nezadáva
Logický systém	Nezadáva
Súč.zobraz.zazn.položiek	
Zobrazenie zaznačených položiek	Zakliknuté v prípade potreby zobraziť aj doklady zadané ako zaznačené doklady
Hľadanie vlastných dokladov	
Iba vlast.doklady	Zakliknuté, ak je potreba zobrazenia len dokladov prihláseného používateľa

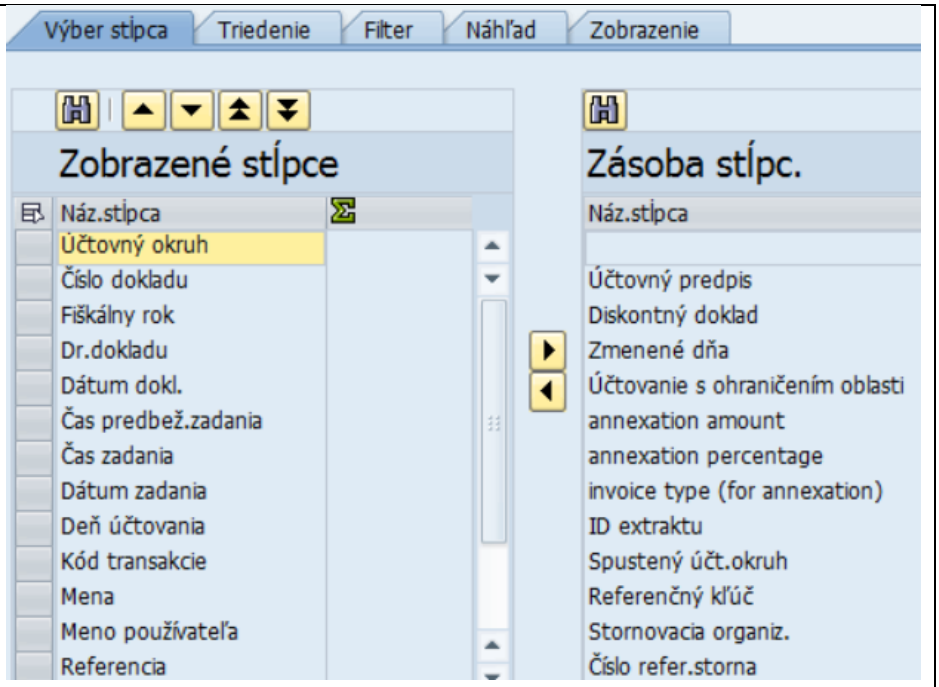
Zvolením ikony - Vykonanie používateľ dostáva prehľad dokladov

ÚčOkr	Číslo dokladu	Rok	Druh	Dátum dokl.	Čas	Čas zadania	Dátum zadania	Deň účtovania	T-kód	Mena	Užívateľ	Referencia	Storn. s	Referencia 4 špecifická pre štát/región	Referencia 5 špecifická pre štát/región	Dát.účt.
1510	10100167	2022	DF	13.12.2022	18:33:32	19:14:43	13.12.2022	13.12.2022	MIR7	EUR	BILENKY	987654				13.12.2022
1510	10100168	2022	DF	13.12.2022	00:00:00	19:14:45	13.12.2022	13.12.2022	MIR4	EUR		987654				13.12.2022
1510	15800037	2022	OO	01.12.2022	00:00:00	16:12:51	13.12.2022	13.12.2022	FB70	EUR	JANCOVICOVA	693				01.12.2022
1510	201000052	2022	BV	12.11.2022	00:00:00	12:46:59	13.12.2022	13.12.2022	FB05	EUR						13.11.2022
1510	201000053	2022	BV	10.12.2022	00:00:00	17:41:39	13.12.2022	13.12.2022	FB05	EUR		15900011				13.12.2022
1510	1000000327	2022	CO	13.12.2022	00:00:00	12:52:12	13.12.2022		SEU_INT	EUR	PAPUCIK					13.12.2022
1510	10100165	2022	DF	12.11.2022	00:00:00	07:29:24	13.12.2022	13.12.2022	FBR2	EUR	SEDLAKOVAT	0012312				12.11.2022
1510	15100151	2022	OF	12.11.2022	00:00:00	07:31:55	13.12.2022	13.12.2022	FBR2	EUR		0012312				12.11.2022
1510	41500002	2022	IK	12.11.2022	00:00:00	07:18:08	13.12.2022	13.12.2022	FBR2	EUR		00222221				12.11.2022

Súbor ikon, ktoré zabezpečujú prácu so zostavou jednotlivých dokladov – triedenie, sumarizáciu, filtrovanie

Popis jednotlivých ikon a ich používanie :

	Zobrazenie dokladu – používateľ klikne / označí položku, zvolí ikonu a dostáva prehľad účtovného dokladu  Ikonou - Späť sa dostane do základnej obrazovky
	Označenie položky/položiek // zrušenie označenia
	Vzostupné triedenie / Zostupné triedenie položiek v rámci prehľadu zoznamu dokladov
	Filtrovanie položiek v zozname – používateľ kliknutím na ľubovoľný stĺpec môže vyfiltrovať poiožky podľa zvoleného kritéria
	Rozbalenie / Zbalenie položiek podľa medzisúčtov
	Generovanie .xls zostavy s možnosťou uloženia na lokálny PC
	Definícia štruktúry zostavy – vytvorenie, uloženie a správa

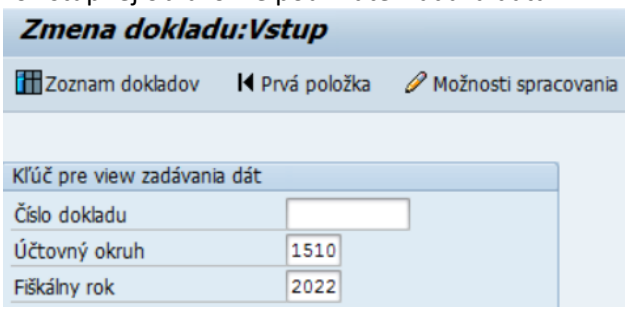


3.3.2 Zmena účtovného dokladu

Zmenu účtovného dokladu používateľ pripraví :
v transakcii **FB02** – „Zmena“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

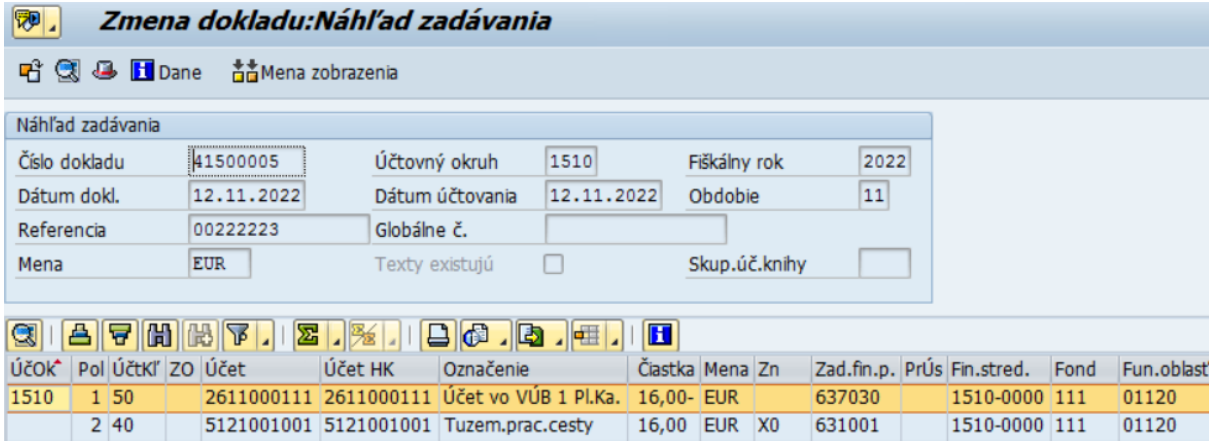
cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Doklad -> FB02 – Zmena

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva dáta :



Pole	Popis
Číslo dokladu	Konkrétne číslo dokladu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, ku ktorému účtovný doklad patrí
Fiškálny rok	Rok, do ktorého patrí účtovný doklad

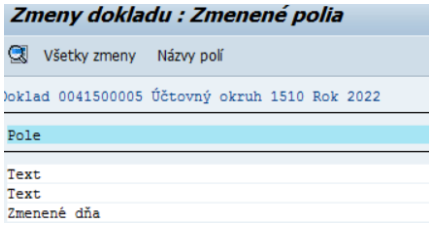
zvolením ikony - Ďalej sa dostáva do detailu účtovného dokladu.



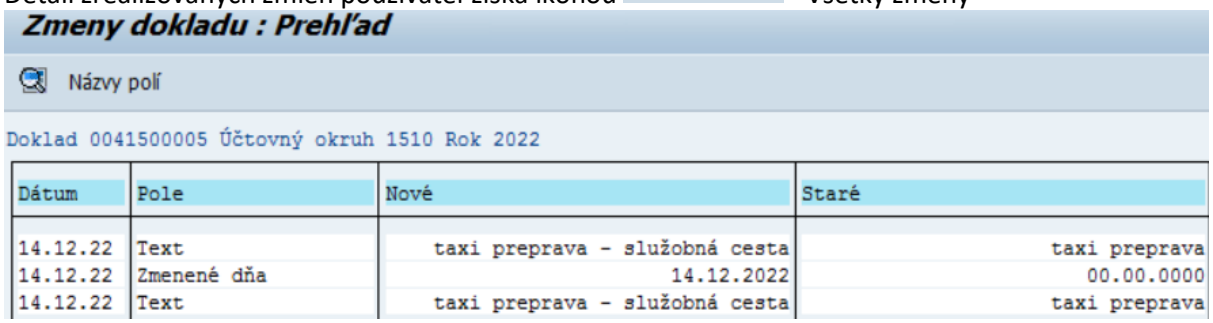
V hlavičke a položkách môže používateľ meniť len vybrané polia – číslo variabilného symbolu v priradení, text položky, text v hlavičke dokladu. Hodnota, čísla účtov nie je možné meniť. Detailnejšie informácie je možné meniť v časti Ďalšie dáta - Ďalšie dáta, len v rozsahu tých polí, ktoré nie sú zašedené.

Zrealizované zmeny na účtovnom doklade používateľ uloží ikonou - Uloženie.

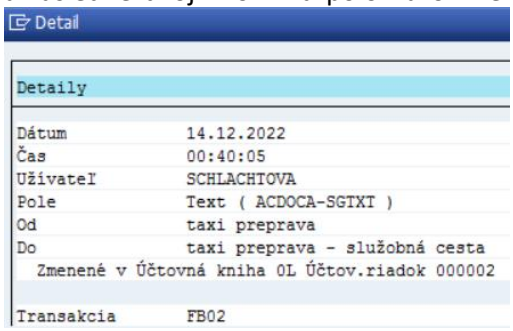
Všetky zmeny dokladu sa ukladajú formou protokolu, ktorý si môže používateľ zobraziť v menu „Prostredie – Zmeny dokladu“



Detail zrealizovaných zmien používateľ získa ikonou Všetky zmeny - Všetky zmeny

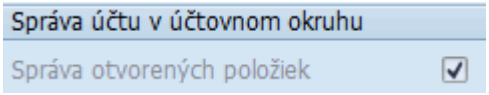


a následne dvojklikom na položku o zmene – informáciu o používateľovi, dátume a popise zmeny.



4 Vyrovnanie účtu hlavnej knihy

Účet hlavnej knihy môže byť v niektorých prípadoch nastavený tak, že je možné jednotlivé položky na účte navzájom vyrovnávať. Účet sa tak stáva „saldokontným účtom na úrovni hlavnej knihy“.
Základnou podmienkou pre vyrovnávanie jednotlivých položiek je nastavenie v kmeňovom zázname účtu v záložke „Riadiace dáta“ – Správa otvorených položiek

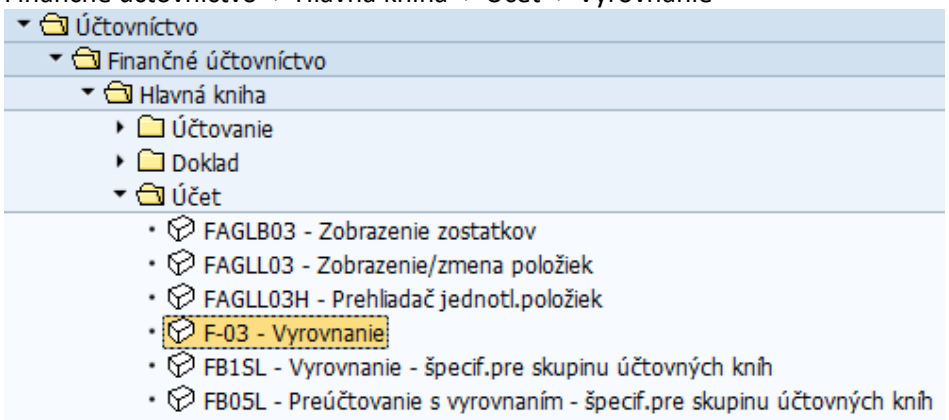


Pokiaľ účet nemá toto nastavenie, nie je možné vyrovnávať jednotlivé položky, ktoré sú na danom účte zaúčtované. Charakteristickými účtami na vyrovnávanie na úrovni hlavnej knihy sú účty rezerv, časového rozlíšenia, obstarania materiálu, obstarania zásob.

4.1 Výber a vyrovnanie jednotlivých položiek

Vyrovnávanie jednotlivých položiek účtu hlavnej knihy používateľ vykonáva v :
v transakcii „**F-03 – Vyrovnanie**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

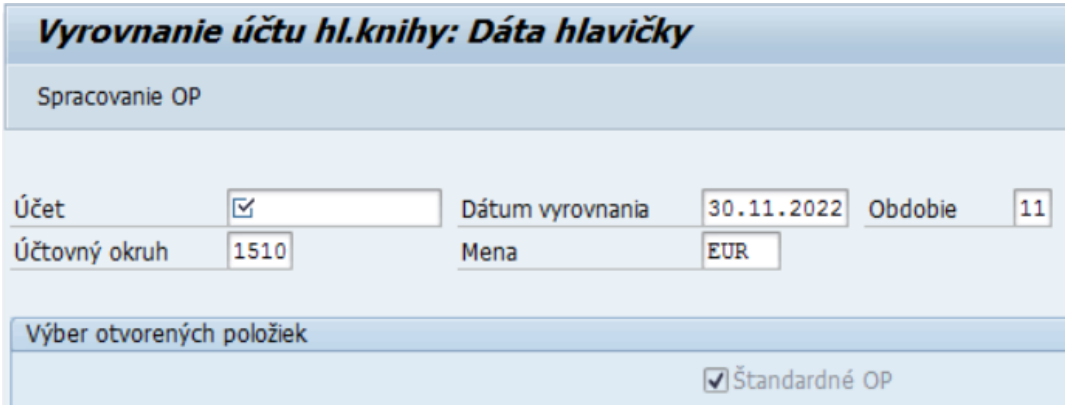
cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Účet -> Vyrovnanie



Používateľ zvolí transakciu vyrovnania na vzájomné vyrovnanie položiek na účte 261 1000110 – Účet vedený v EUR vo VÚB 1., ktorý vykazuje nasledovné položky - po sumarizácii podľa Priradenia.

Účet hl.knihy	2611000110	Účet vedený v EUR vo VÚB 1
Účtovný okruh	1510	Úrad MF SR
Účtovná kniha	0L	Hlavná účtovná kniha

St	Priradenie	Č.dokladu	PrÚs	Dát.dokl.	Druh	ÚK	Čiastka FM	FMena	Text	C	Súvzť.účet
		203000016		23.10.2022	PA	50	200,00-	EUR		S	2111000001
		201000018		31.10.2022	BV	40	700,00	EUR		S	2211003001
*							500,00	EUR			
	1/2022	201000026		10.10.2022	BV	40	1.000,00	EUR	prostriedky pre dotáciu 10102022	S	2251000001
	1/2022	203000032		10.10.2022	PA	50	1.000,00-	EUR	dotácia	S	2111000003
*	1/2022						0,00	EUR			
	10/2022	201000025		05.10.2022	BV	40	500,00	EUR	prostriedky pre dotáciu pokladne	S	2251000001
	10/2022	203000017		05.10.2022	PA	50	500,00-	EUR	dotácia	S	2111000002
*	10/2022						0,00	EUR			
	10102022	201000027		10.10.2022	BV	50	495,00-	EUR	odvod	S	2251000001
	10102022	203000044		10.10.2022	PA	40	495,00	EUR		S	2111000003
*	10102022						0,00	EUR			
**							500,00	EUR			

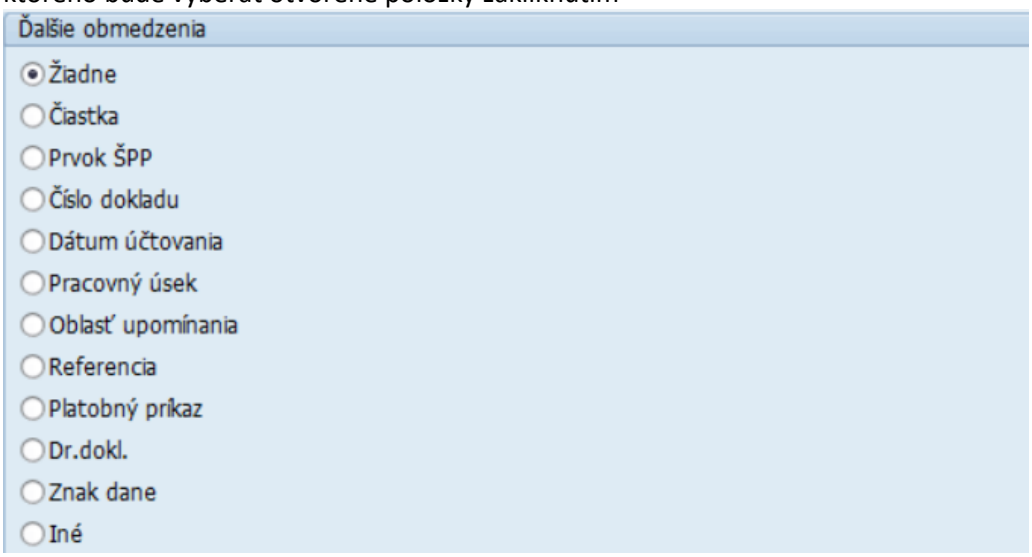


V obrazovke zadáva jednotlivé výberové polia nasledovne :

Účet	Používateľ zadáva číslo účtu hlavnej knihy, na ktorom bude vyrovnávať jednotlivé položky
Dátum vyrovnania	Predstavuje dátum, ku ktorému sa majú jednotlivé položky vyrovnať – zadáva sa aktuálny alebo dátum ku dňu účtovnej závierky
Obdobie	Automaticky sa nastaví podľa dátumu vyrovnania
Účtovný okruh	Používateľ zadáva číslo účtovného okruhu, na ktorom vyrovnáva jednotlivé položky
Mena	Automaticky sa nastaví mena účtovného okruhu, používateľ môže zmeniť v prípade, že potrebuje vyrovnávať jednotlivé položky na účte vedenom v cudzej mene

Keďže na úrovni hlavnej knihy sa nepoužívajú znaky OHK – osobitnej hlavnej knihy, predmetom vyrovnávania sú „štandarné“ otvorené položky. Výber je nastavený systémom.

V ďalšej časti obrazovky Ďalšie obmedzenia - Ďalšie obmedzenia používateľ môže zvoliť pole, podľa ktorého bude vyberať otvorené položky zakliknutím

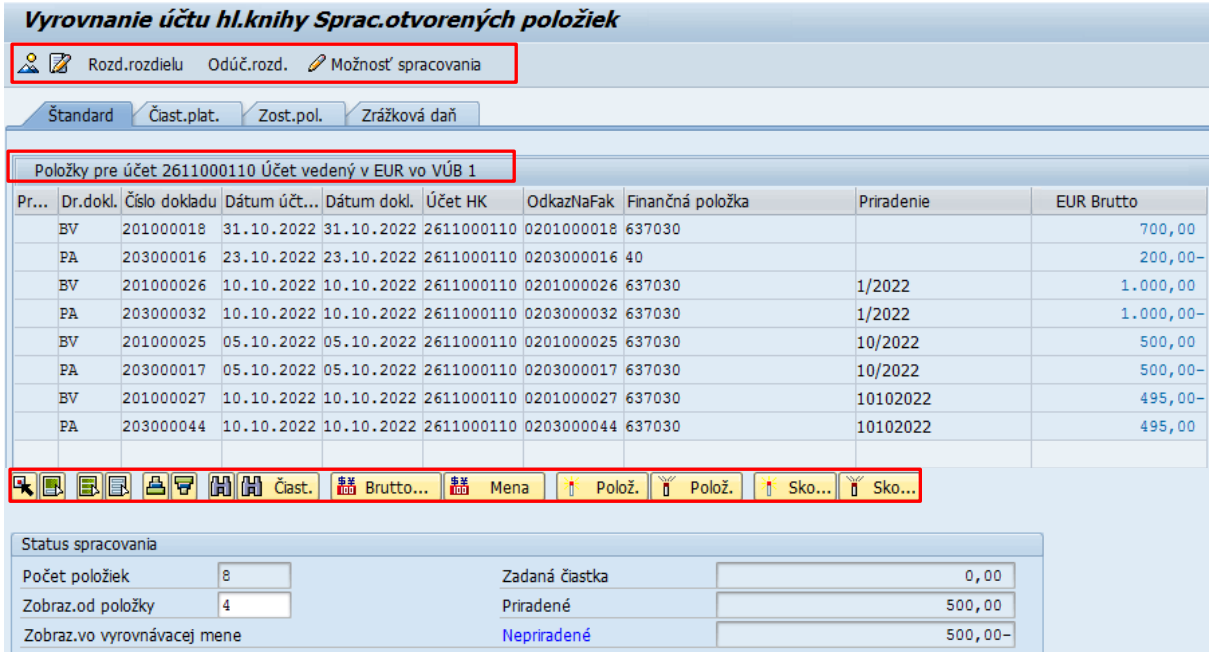


Výber jednotlivých položiek bez zadania ďalších obmedzení :

Pre vyrovnanie položiek na účte 261 1000110 používateľ zvolí tlačidlo Spracovanie OP - Sprac.otvorených položiek.

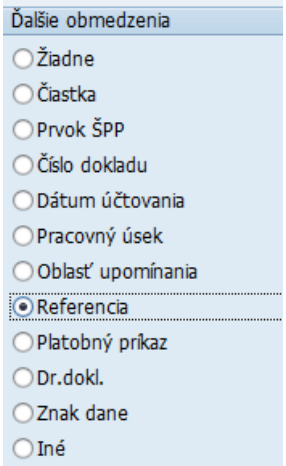
Používateľ dostáva obrazovku, ktorá je tvorená časťami :

- menu spracovania v štruktúre :
  - hlavičkové menu – so zoznamom tlačidiel pre spracovanie jednotlivých položiek
  - pätičkové menu – so zoznamom ikon pre kopírovanie, výmaz, triedenie položiek účtovného dokladu
- prehľad jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy
- status spracovania

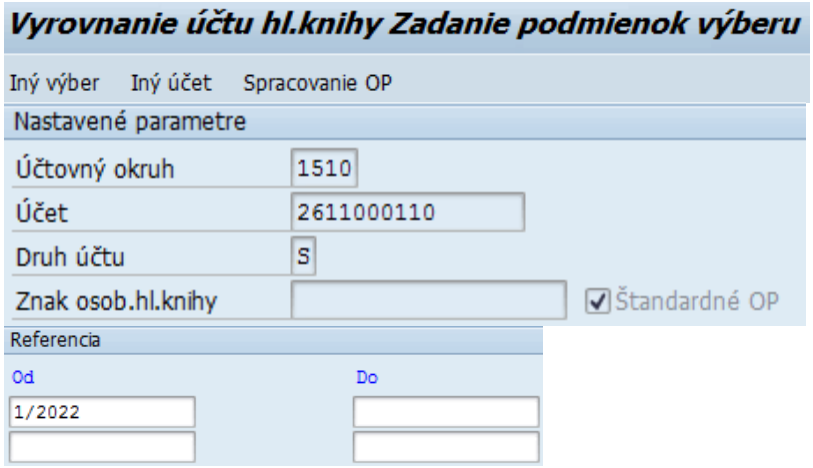


Výber jednotlivých položiek bez zadania ďalších obmedzení :

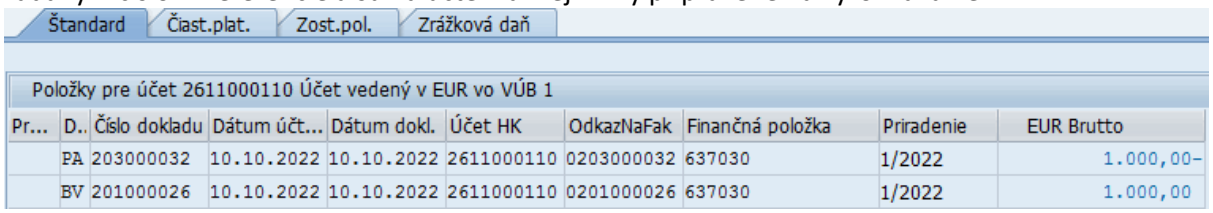
Ak používateľ zaklikne vo vstupnej obrazovke vyrovnávania niektorú z možností pre „Ďalšie obmedzenie“ – napríklad Referencia ,



a následne tlačidlo Spracovanie OP -Sprac.otvorených položiek, dostáva dodatočnú obrazovku pre zadanie podmienok výberu – Referencia .



Po zadaní dodatočných podmienok výberu – Referencie, používateľ zvolí tlačidlo Spracovanie OP - Sprac.otvorených položiek a dostáva obrazovku s prehľadom položiek, ktoré boli zaúčtované so zadaným číslom Referencie a sú na účte hlavnej knihy pripravené na vyrovnávanie.



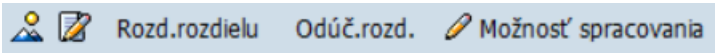
Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	OdkazNaFak	Finančná položka	Priradenie	EUR Brutto
	PA	203000032	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0203000032	637030	1/2022	1.000,00-
	BV	201000026	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000026	637030	1/2022	1.000,00

V spracovaní – vyrovnávaní jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy používateľ postupuje podľa popisu v nasledujúcich kapitolách.

4.1.1 Menu spracovania

Súčasťou menu spracovania sú tlačidlá a ikony, ktoré používateľ využíva pri spracovaní jednotlivých položiek na účte hlavnej knihy. Sú rozdelené do časti hlavičky (horná časť obrazovky) a pätičky (dolná časť obrazovky) s nasledovným významom a použitím :

Hlavičkové menu :



	Prehľad dokladov – zvolením tlačidla používateľ dostáva prehľad o položkách navrhovaného účtovného dokladu
	Text o vyrovnaní – používateľ môže v dodatkovej obrazovke zapísať doplňujúcu informáciu týkajúcu sa vyrovnania položiek
Rozd.rozdielu	Používateľ má možnosť zadať čiastku – rozdiel z vyrovnania a priradiť ju k jednotlivým vyrovnávaným položkám
Odúč.rozd.	Pokiaľ vzniká pri vyrovnávaní položiek rozdiel, je možné tento zaúčtovať ako novú položku
Možnosť spracovania	Používateľ si môže nastaviť štruktúru zobrazenia riadka vyrovnania jednotlivých položiek

Pätičkové menu :

	Označenie vybranej položky, bloku položiek, všetkých položiek a zrušenie označenia
	Vzostupné / zostupné triedenie položiek
Čiast.	Hľadanie obsahu vybraného poľa (čiastka, číslo dokladu, ŠPP prvok) Hľadanie čiastky
Mena	Mena vyrovnávania jednotlivých položiek – nastavená automaticky podľa firemnej meny
Polož. Polož.	Aktivácia položky na vyrovnávanie Deaktivácia položky

4.1.2 Prehľad jednotlivých položiek

V tejto časti obrazovky má používateľ k dispozícii prehľad jednotlivých položiek, ktoré sú zaúčtované na vybranom účte hlavnej knihy.

Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň

Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1

Pr...	Dr.dokl.	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	OdkazNaFak	Finančná položka	Priradenie	EUR Brutto
	BV	201000018	31.10.2022	31.10.2022	2611000110	0201000018	637030		700,00
	PA	203000016	23.10.2022	23.10.2022	2611000110	0203000016	40		200,00-
	BV	201000026	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000026	637030	1/2022	1.000,00
	PA	203000032	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0203000032	637030	1/2022	1.000,00-
	BV	201000025	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	0201000025	637030	10/2022	500,00
	PA	203000017	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	0203000017	637030	10/2022	500,00-
	BV	201000027	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000027	637030	10102022	495,00-
	PA	203000044	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0203000044	637030	10102022	495,00

Obrazovka jednotlivých položiek sa skladá z viacerých záložiek. Jednotlivé záložky sa odlišujú spôsobom zobrazenia a následne spracovania / vyrovnania jednotlivých položiek.

Záložka	Popis
Štandard	Štandardné zobrazenie jednotlivých položiek – V zobrazení je len hodnota jednotlivých položiek v stĺpci „Brutto“ Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1 Pr... Dr.dokl. Číslo dokladu Dátum účt... Dátum dokl. Účet HK OdkazNaFak Finančná položka Priradenie EUR Brutto PA 203000032 10.10.2022 10.10.2022 2611000110 0203000032 637030 1/2022 1.000,00- BV 201000025 05.10.2022 05.10.2022 2611000110 0201000025 637030 10/2022 500,00 PA 203000017 05.10.2022 05.10.2022 2611000110 0203000017 637030 10/2022 500,00-
Čiast.plat.	Čiastočná platba – štruktúra riadka sa rozšíri o stĺpec „Čiastka platby“ s možnosťou doplnenia druhu rozdielu Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1 Pr... Dr.... Číslo dokladu Dátum účt... Dátum dokl. Účet HK Odk.na fa... Finančná položka Čiastka netto Čiastka platby DRo PA 203000032 10.10.2022 10.10.2022 2611000110 203000032 637030 1.000,00- 1.000,00- BV 201000025 05.10.2022 05.10.2022 2611000110 201000025 637030 500,00 500,00 PA 203000017 05.10.2022 05.10.2022 2611000110 203000017 637030 500,00- 500,00-

Zost.pol.	Zostávajúca položka – štruktúra riadka sa rozšíri o stĺpec „Zost.pol.“, v ktorom používateľ môže zadať zvyškovú hodnotu na vybranej položke a s možnosťou doplnenia druhu rozdielu v samostatnom stĺpci

Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň

Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1

Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	Finančná položka	Čiastka netto	Zost.pol.	DRo
	PA	203000032	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	203000032	637030	1.000,00-		
	BV	201000025	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	201000025	637030	500,00		
	PA	203000017	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	203000017	637030	500,00-		

4.1.3 Status spracovania

Informáciu o stave spracovaných položiek na vyrovnanie používateľ má k dispozícii v časti Status spracovania :

Status spracovania

Počet položiek	8	Zadaná čiastka	0,00
Zobraz.od položky	1	Priradené	500,00
Zobraz.vo vyrovnávacej mene		Nepriradené	500,00-

V tejto časti je informácia o počte položiek v procese vyrovnávania, mene v ktorej sú položky vyrovnávané. Informácie o nulovom zostatku vyrovnania sú v prehľade ako :

- Zadaná čiastka – hodnota, ktorá sa zobrazí v prípade, že používateľ zadáva ako samostatnú položku hodnotu rozdielu vo vyrovnávaní položiek (nie je zadaná žiadna dodatočná vyrovnávacia položka dokladu)
- Priradené – hodnota, ktorá predstavuje všetky vybrané doklady do vyrovnávania
- Nepriradené – hodnota, ako rozdiel v procese vyrovnávania.
  Používateľ musí spracovať výberom jednotlivých položiek do vyrovnávania alebo zadaním novej položky do vyrovnávacieho dokladu.

4.1.4 Vyrovnanie jednotlivých položiek

Používateľ vyrovnáva jednotlivé položky na účte hlavnej knihy v štruktúre „Štandard“ alebo „Čiastočná platba“.
Vyrovnávané položky na účte musia byť označené na modro. V prípade, že by boli na účte hlavnej knihy zaúčtované položky s dátumom vyšším ako je zvolený dátum vyrovnania, sú tieto položky zašedené.

- dátum vyrovnávania : 31.10.2022
- dátum účtovania dokladu : 8.11.2022

Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň

Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1

Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	OdkazNaFak	Finančná položka	Priradenie	EUR Brutto
	BV	201000018	31.10.2022	31.10.2022	2611000110	0201000018	637030		700,00
	PA	203000016	23.10.2022	23.10.2022	2611000110	0203000016	40		200,00-
	PA	203000031	08.11.2022	08.11.2022	2611000110	0203000031	40	08112022	10,00
	BV	201000026	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000026	637030	1/2022	1.000,00

Používateľ v obrazovke jednotlivých položiek účtu hlavnej knihy označí položky zo zoznamu :

- ikonou Polož. - Aktivácia položky alebo dvojklikom na položku, ktoré bude vyrovnávať

- ikonou Polož. - Deaktivácia položky alebo dvojklikom na položku, ktoré nebude vyrovnávať.

Po označení položiek určených na vyrovnanie na obrazovke má na modro označené vyrovnávané položky.

Štandard | Čiast.plat. | Zost.pol. | Zrážková daň

Položky pre účet 2611000110 Účet vedený v EUR vo VÚB 1

Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	OdkazNaFak	Finančná položka	Priradenie	EUR Brutto
	BV	201000018	31.10.2022	31.10.2022	2611000110	0201000018	637030		700,00
	PA	203000016	23.10.2022	23.10.2022	2611000110	0203000016	40		200,00-
	BV	201000026	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000026	637030	1/2022	1.000,00
	PA	203000032	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0203000032	637030	1/2022	1.000,00-
	BV	201000025	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	0201000025	637030	10/2022	500,00
	PA	203000017	05.10.2022	05.10.2022	2611000110	0203000017	637030	10/2022	500,00-
	BV	201000027	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0201000027	637030	10102022	495,00-
	PA	203000044	10.10.2022	10.10.2022	2611000110	0203000044	637030	10102022	495,00

Položky v hodnote 700,00 a 200,00 EUR nebudú súčasťou vyrovnávania, sú deaktivované a zašedené.

Súčet aktívnych dokladov pre vyrovnanie musí byť nulový. Status spracovania poskytne používateľovi informáciu o nulovom zostatku vyrovnávaných položiek v poli „**Nepriradené**“.

Zadaná čiastka	0,00
Priradené	0,00
Nepriradené	0,00

Používateľ môže skontrolovať účtovný doklad vyrovnania simuláciou ces SAP menu -> Doklad -> Simulácia

Doklad | Spracovanie | Skok | Nastav

Iný doklad	Shift+F5
Simulácia	
Simulácia hlavnej knihy	Ctrl+F12
Účtovanie	Ctrl+S
Ukončenie	Shift+F3

Systém generuje návrh účtovného dokladu,

Položky v mene dokladu

	ÚK	PrÚs	Účet		EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	40		2611000110	Účet vo VÚB 1		1.995,00	
002	50		2611000110	Účet vo VÚB 1		1.995,00-	

ktorý používateľ ikonou - Účtovanie zaúčtuje a systém generuje hlásenie o vytvorení účtovného dokladu.

Spracovávané položky na účte hlavnej knihy sa v prehľadových reportoch zobrazia v časti ako vyrovnané položky s doplňujúcou informáciou o dátume a čísle dokladu vyrovnania

Vyrovnanie	31.10.2022	41300018

.

5 Storno účtovného dokladu v hlavnej knihe

V prípade, že doklad bol zaúčtovaný nesprávne, boli v doklade použité nesprávne rozpočtové položky alebo položky nákladového účtovníctva, používateľ môže zaúčtovaný doklad vystornovať.

Po zaúčtovaní storna je pôvodný doklad a nový doklad vzájomne previazané informáciou v hlavičke dokladu :

- pôvodný doklad má označenie s príznakom storna a odkazom na číslo stornovacieho dokladu
- nový doklad („storno doklad“) obsahuje informáciu o čísle pôvodného stornovaného dokladu

Storno doklad dostáva číslo z rovnakého číselného intervalu ako pôvodný doklad.

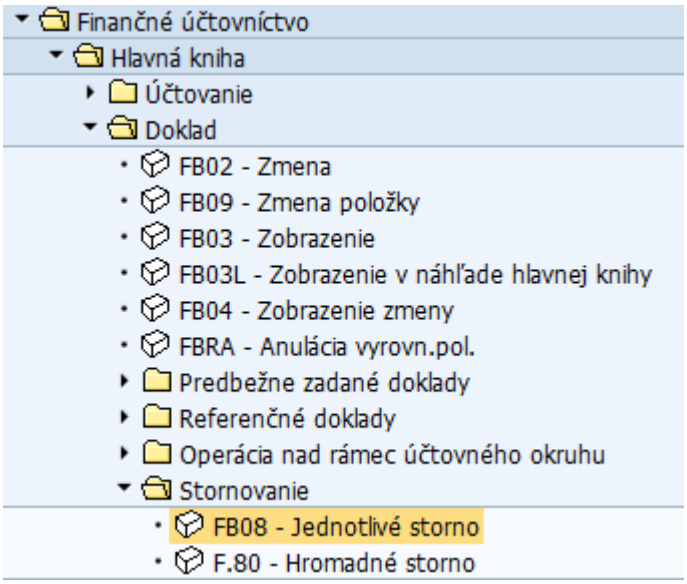
Keďže systém je nastavený s možnosťou „**Záporného účtovania**“ používateľ bude môcť stornovať doklady ako :

- účtovnú operáciu, ktorá **neovplyvní obraty** na účtoch hlavnej knihy
  (záporné účtovanie - účtovanie na rovnakých stranách účtov hlavnej knihy s opačným znamienkom)
- účtovnú operáciu, ktorá **ovplyvní obraty** na účtoch hlavnej knihy
  (obratové účtovanie - účtovanie na opačných stranách účtov hlavnej knihy)

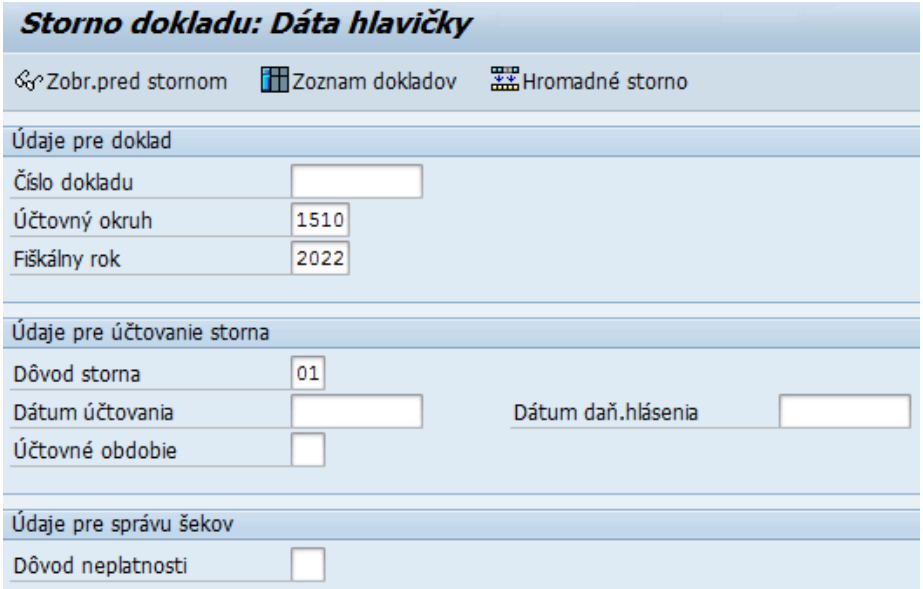
Ako bude doklad stornovaný je dané „Dôvodom storna“.

Storno účtovného dokladu spracováva používateľ v :
v transakcii „**FB08 – Jednotlivé storno**“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Doklad -> Stornovanie -> FB08 - Jednotlivé storno



Zvolením transakcie používateľ dostáva obrazovku, v ktorej musí zadať informácie potrebné pre stornovanie dokladu



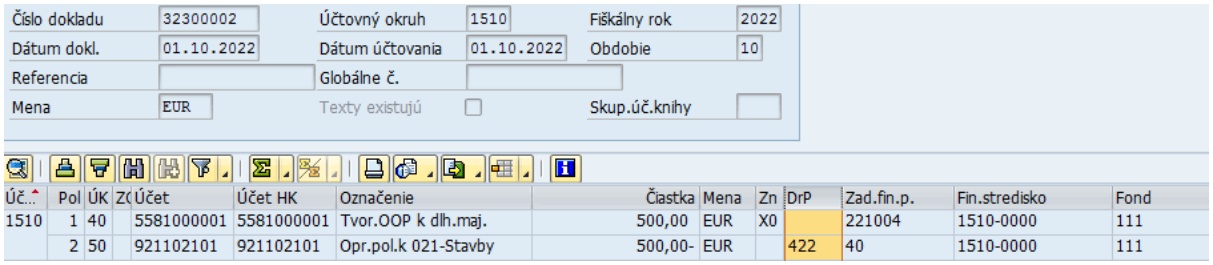
Údaje pre doklad	
Číslo dokladu	Používateľ zadá číslo dokladu, ktorý požaduje stornovať [4]
Účtovný okruh	->Účtovný okruh, do ktorého stornovaný doklad patrí
Fiškálny rok	->Rok, v ktorom bol doklad zaúčtovaný
Údaje pre účtovanie storna	
Dôvod storna	Používateľ musí definovať dôvod storna ako výber z možností **DôvStorna** / **Text** 01 Storno v bežnom období 02 Storno v uzavretom období 03 Záporné storno v bežnom období 04 Záporné storno v uzavretom období • 01 – storno v bežnom období – účtovanie storna v rovnakom období ako pôvodný doklad, doklad ovplyvní obraty na účtoch • 02 – storno v uzavretom období – účtovanie storna prebieha v rozdielom období, doklad ovplyvňuje obraty na účtoch Používateľ musí zadať dátum účtovania storna • 03 – záporné storno v bežnom období – účtovanie storna v rovnakom období ako pôvodný doklad, storno doklad neovplyvňuje obraty účtov • 04 – záporné storno v uzavretom období – účtovanie storna pôvodného dokladu je v inom účtovnom období, storno doklad neovplyvňuje obraty účtov Používateľ musí zadať dátum účtovania storna
Dátum účtovania	Používateľ zadá v závislosti od zvoleného dôvodu storna – teda spôsobu účtovania storna (pri dôvode 02 a 04 musí zadať dátum účtovania, pri dôvode 01 a 03 si systém preberie dátum z pôvodného dokladu

[4] Doklad určený na stornovanie (číslo dokladu 32300002) doklad o zaúčtovaní opravnej položky k dlhodobému majetku, kde pri účte 092AE bol použitý nesprávny druh pohybu

Údaje pre doklad	
Dátum daň.hlásenia	Nezadáva sa
Účtovné obdobie	->generuje si automaticky systém podľa zadaného dátumu účtovania
Údaje pre správu šekov	Nezadáva sa

Používateľ zadá potrebné údaje, ako dôvod zvolí „03 – záporné storno v bežnom období“.

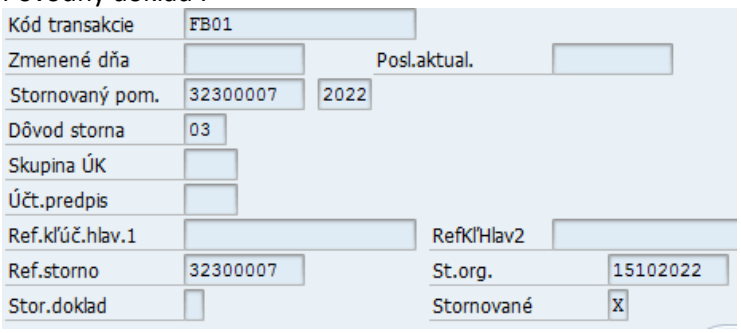
Pred samotným stornom si môže doklad tlačidlom Zobr.pred stornom - Zobrazenie dokladu pred stornom.



Samotné storno používateľ realizuje voľbou ikony - Účtovanie. Systém vygeneruje storno doklad a pridelí mu číslo 32300007.

Informácia o storne pôvodného dokladu a vzniku nového dokladu je v hlavičke oboch dokladov :

Pôvodný doklad :

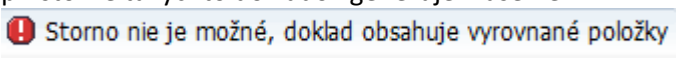


Storno doklad :

Pole hlavičky	Pôvodný doklad	Storno doklad
Kód transakcie	FB01 – účtovanie v hlavnej knihe	FB08 – storno dokladu
Stornovaný pom./rok	Číslo nového dokladu, ktorý pôvodný doklad stornoval = 32300007 / 2022	Číslo pôvodného dokladu = 32300002 / 2022

Dôvod storna	Identifikácia dôvodu storna	Identifikácia dôvodu storna
Ref.storno	Číslo referenčného dokladu stornovaného dokladu = odkaz na storno doklad = 32300007 / 2022	Číslo referenčného dokladu stornovaného dokladu = odkaz na pôvodný doklad = 32300002 / 2022
Stornované	Informácia o doklade, že bol stornovaný = X	-
Stor.doklad	-	Informácia o doklade, že je storno doklad = X
St.org.	Identifikácia organizácie, v ktorej bol doklad stornovaný ako reťazec – účtovný okruh a rok	Identifikácia organizácie, v ktorej bol storno doklad zaúčtovaný ako reťazec – účtovný okruh a rok

Hlavnou podmienkou pre storno účtovného dokladu je, aby neobsahoval vyrovnané položky. Systém pri storne takýchto dokladov generuje hlásenie



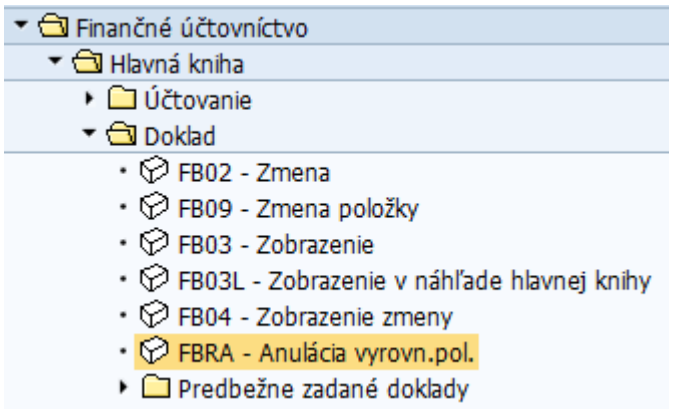
V takom prípade je potrebné storno účtovného dokladu kombinovať aj s anuláciou vyrovnania položiek dokladu.

6 Anulácia vyrovnania dokladu

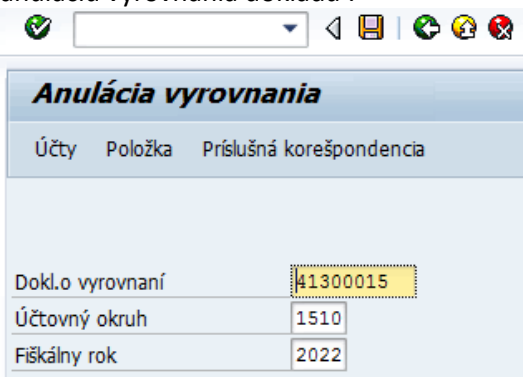
Storno účtovného dokladu v hlavnej knihe je v niektorých prípadoch zviazané s **anuláciou vyrovnania**. Dôvodom je to, že v doklade, ktorý potrebuje používateľ stornovať sú položky, ktoré boli navzájom vyrovnané. Až po anulácii vyrovnania je možné doklad stornovať.

Storno účtovného dokladu spracováva používateľ v :
v transakcii „**FBRA – Anulácia vyrovn.pol.“** priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :
Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Doklad -> FBRA – Anulácia vyrovn.pol.



Zvolením transakcie používateľ dostáva obrazovku, v ktorej musí zadať informácie potrebné pre anuláciu vyrovnania dokladu :



Číslo dokladu	Používateľ zadá číslo dokladu, pre ktorý požaduje anulovať vyrovnanie jednotlivých položiek [5]
Účtovný okruh	->Účtovný okruh, z ktorého pochádza účtovný doklad
Fiškálny rok	->Rok, v ktorom bol doklad zaúčtovaný

[5] Doklad určený na stornovanie (číslo dokladu 41300015, 41300017) doklad o vyrovnaní položiek na účte 261AE, kde boli nesprávne vyrovnané jednotlivé položky

Prostredníctvom tlačidiel v hlavičke obrazovky

Účty	Výpis zúčastnených účtov - používateľ dostane prehľad o účtoch, ktoré sú vyrovnané v rámci účtovného dokladu Účty podielajúce sa na vyrovnaní DruhÚčtu: Účet hlavnej knihy; Účet: 2611000110; Účtovný okruh: 1510
Položka	Výpis vyrovnaných položiek – používateľ dostane informáciu o položkách, ktoré boli vyrovnané v doklade **Položky: Anulácia vyrovnania**

Č.dokladu	PrÚs	Dr.dokl.	Dát.dokl.	ÚK	Čiastka vo FM	FMena	Zn	Dokl.vyr.
41300014		IV	31.10.2022	40	1.995,00	EUR		41300015
41300014		IV	31.10.2022	50	1.995,00-	EUR		41300015
41300015		IV	31.10.2022	50	1.995,00-	EUR		41300015
41300015		IV	31.10.2022	40	1.995,00	EUR		41300015

Používateľ zvolením tlačidla - Anulácia vyrovnania sa dostane do dodatkovej obrazovky, ktorej musí zadať informácie potrebné pre anuláciu vyrovnania

Storno dokladu o vyrovnaní

Dodatočne pre anuláciu vyrovnania je tiež možné storno dokladu o vyrovnaní.

Len anulácia

Anulácia a storno

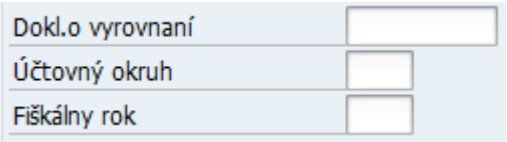
Zrušenie

Systém generuje hlásenie, ktorým informuje, že okrem anulácie vyrovnania položiek je možné aj doklad stornovať. Preto sú na obrazovke tlačidlá s výberom možností :

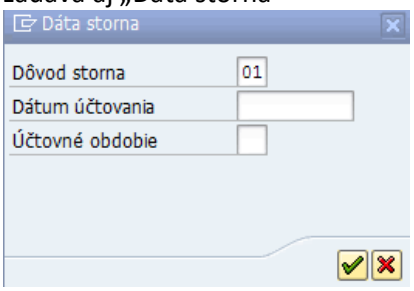
Len anulácia	Len anulácia – používateľ zabezpečí **LEN anuláciu** vyrovnania položiek Vyrrovnanie 41300015 bolo anulované
Anulácia a storno	Anulácia a storno – používateľ zrealizuje anuláciu vyrovnania položiek a súčasne storno účtovného dokladu

Možnosti s ohľadom na rôzny výsledok spracovania majú aj iné požiadavky.
Pokým pri voľbe :

- „**LEN anulácia**“ používateľ zadáva číslo dokladu, rok a účtovný okruh



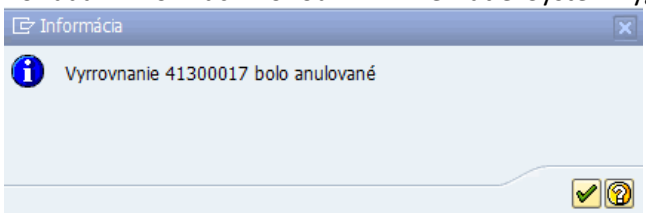
- prípade voľby „**Anulácia a storno**“ – používateľ okrem čísla dokladu, roku a účtovného okruhu zadáva aj „Dáta storna“



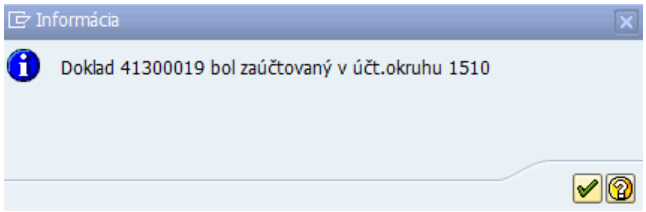
dôvod storna, dátum účtovania, účtovné obdobie.

Pri zadávaní dát do obrazovky Dáta storna používateľ postupuje rovnakým spôsobom ako v prípade Storna dokladu, ktoré je popísané v kapitole 5 - Storno účtovného dokladu v hlavnej knihe.

Po zadaní informácií ikonou - Prevzatie. Systém vygeneruje hlásenie o anulácii dokladu vyrovnania



a po zvolení ikony - Ďalej, pôvodný doklad stornuje a pridelí mu číslo z číselného intervalu.

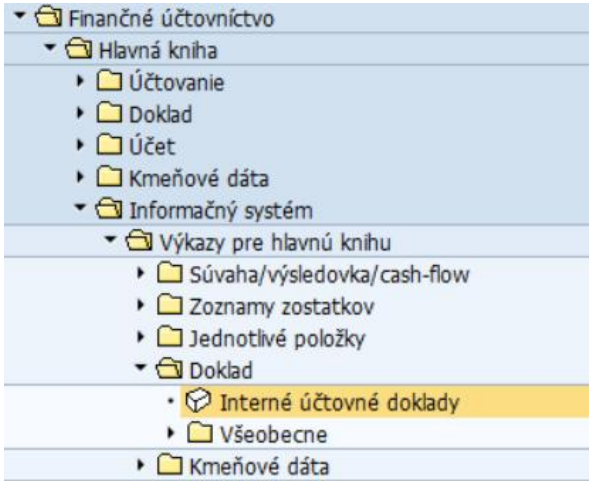


.

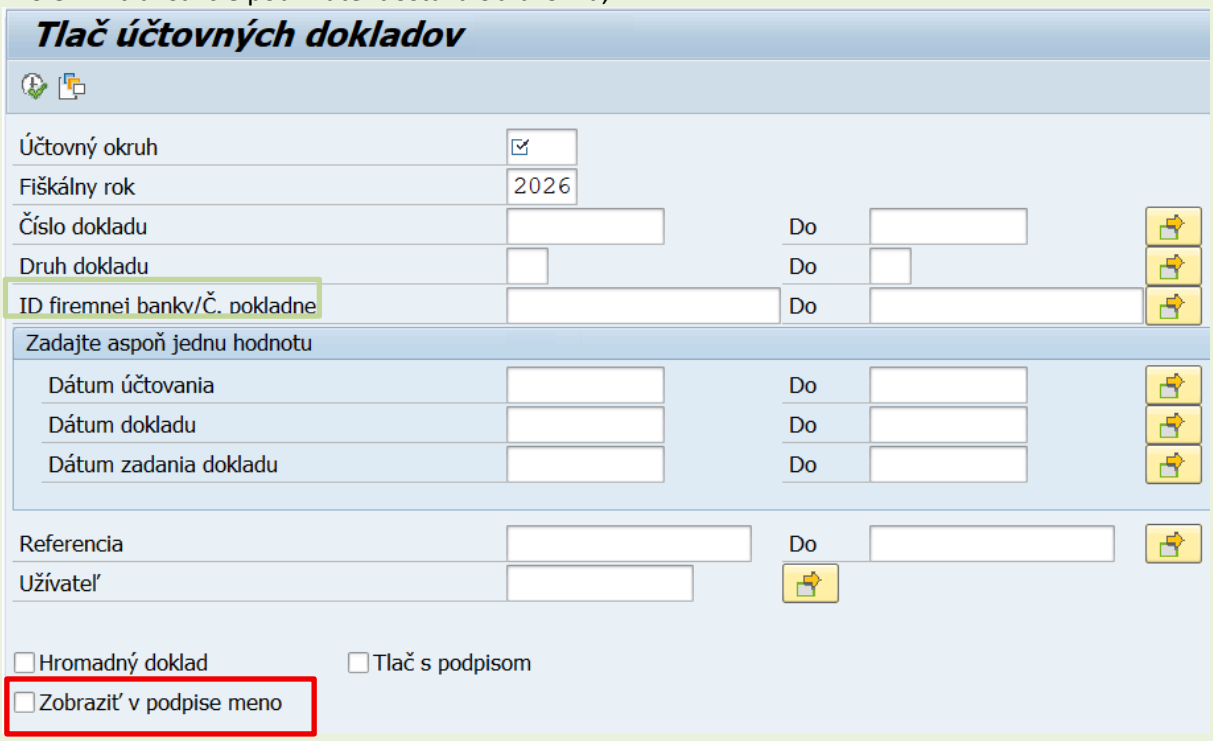
Vybraný doklad, zúčastnené jednotlivé položky na vyrovnaní boli anulované a doklad vystornovaný.

7 Tlač účtovných dokladov

Používateľ vytlačí súbor dokladov alebo výber účtovných dokladov zadaním transakcie : „**ZFI_INTDOK**“ - Interné účtovné doklady priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo
v užívateľskom menu : Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Informačný systém -> Výkazy pre hlavnú knihu -> Doklad -> Interné účtovné doklady



Zvolením transakcie používateľ dostáva obrazovku,



v ktorej musí zadať výberové kritériá v rozsahu :

Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, za ktorý sa bude generovať prehľad dokladov
Fiškálny rok	Rok zaúčtovania účtovného / účtovných dokladov

Číslo dokladu	Konkrétne číslo dokladu ako : *jednotlivá hodnota *interval prostredníctvom ikony - viacnásobný výber alebo ostáva prázdne
Druh dokladu	Konkrétny druh dokladu, ktorý je požadovaný vytlačiť alebo ostáva prázdne
ID firemnej banky/ Číslo pokladne	označenie firemnej banky / číslo pokladničnej knihy, za ktorú požaduje vytlačiť hromadné doklady
Zadajte aspoň jednu hodnotu	
Dátum účtovania	Konkrétny dátum účtovania / dokladu / zadania dokladu ako : *jednotlivá hodnota *interval prostredníctvom ikony - viacnásobný výber nemôže ostať prázdne
Dátum dokladu	
Dátum zadania dokladu	
Referencia	Konkrétne číslo referencie z účtovného dokladu, alebo ostáva prázdne
Užívateľ	ID používateľa zadané ako : *jednotlivá hodnota *vydefinované vybrané ID *prázdne, vtedy vyberie všetky doklady podľa zadaných kritérií (druh dokladu, dátum dokladu/zadania)
Hromadný doklad	☐ Hromadný doklad - každý doklad z výberu je vytlačený na samostatnú stranu ☑ Hromadný doklad - vybrané doklady sú vytlačené na jednom alebo viac strán Podmienka pre „Hromadný doklad“ je, že doklady musia byť zaúčtované jedným používateľom.
Tlač s podpisom	☐ Tlač s podpisom - vybraný doklad/súbor dokladov nebudú mať na konci bloku (za používateľa) riadok určený na podpis ☑ Tlač s podpisom - vybraný doklad/súbor dokladov je zoskupený podľa používateľa a následne na konci je generovaný riadok pre podpis
Zobraziť v podpise meno	☐ Zobraziť v podpise meno - v prípade voľby „Tlač s podpisom“ nezobrazí meno ☑ Zobraziť v podpise meno - v prípade voľby „Tlač s podpisom“ zobrazí meno používateľa, ktorý doklad zaúčtoval

Zvolením ikony - vykonanie, používateľ podľa zadaných výberových kritérií dostane prehľad účtovných dokladov

Prehľad účtovných dokladov

Tlač účtovných dokladov

Prehľad účtovných dokladov

Č. dokladu	Druh dokl.	Text hlavičky	Dátum dokladu	Dátum účtovania	Hodnota vo FM	Zadal	Dátum zadania
201000001	BV		03.01.2023	22.12.2022	10.000,00	MATEOVA	03.01.2023
201000002	BV		03.01.2023	03.01.2023	14,39	SEDLAKOVAT	03.01.2023
201000003	BV		05.01.2023	05.01.2023	60,00	VICOVA	05.01.2023
201000004	BV		05.01.2023	05.01.2023	200,00	VICOVA	05.01.2023
201000005	BV	0000037000001	05.01.2023	05.01.2023	620,00	SCHLACHTOVA	09.01.2023
201000006	BV	0000037800001	05.01.2023	05.01.2023	358,00	SCHLACHTOVA	09.01.2023
201000007	BV	aaa	18.01.2023	18.01.2023	25,00	SEDLAKOVAT	13.01.2023
201000008	BV	banka	13.01.2023	13.01.2023	500,00	SEDLAKOVA	13.01.2023
201000009	BV	test	17.01.2023	17.01.2023	10,00	SEDLAKOVA	17.01.2023
201000010	BV		17.01.2023	17.01.2023	30,00	SEDLAKOVA	17.01.2023
201000011	BV		05.01.2023	05.01.2023	500,00	SEDLAKOVA	17.01.2023

V zostave môže zrušiť výber dokladu na tlač v poli ☑ - odkliknutím. Daný doklad sa následne nevytlačí.

Zvolením tlačidla Tlač účtovných dokladov - Tlač účtovných dokladov systém vygeneruje informáciu o počte dokladov

Informácia

Generuje sa 22 účtovných dokladov.

a následne na obrazovke účtovné doklady podľa výberu s účtovným zápisom, všetkými informáciami rozpočtovej klasifikácie, dátumami, referenciou a iné údaje z účtovného dokladu.

Tlač jednotlivého dokladu

ÚČTOVNÉ DOKLADY

Ministerstvo životného prostredia
Námestie Ľudovíta Štúra, 1, 812 35, Bratislava - Staré Mesto

Strana:

Účtovný okruh: 1810
Číslo účtovného dokladu: 0201000004/2026
Druh dokladu: BV-Bankový výpis
Storno-číslo dokladu:

Dátum dokladu: 02.01.2026
Dátum účtovania: 02.01.2026
Obdobie: 01/2026
Dátum zadania: 07.01.2026

Referencia: 261
Text hlavičky dokladu: 0024996300004
Firemná banka: V0001
Číslo bankového výpisu: 00001/2026
Odosielateľ Platby:

Mena:
Kurz:
Zaúčtoval:
Príjemca Platby

č.p.	Účet HK	Suma v mene dokladu	Suma MD v EUR	Suma DAL v EUR	Prac. úsek	Finančné stredisko	Ekonomická klasifik.	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Program - Investičná akcia	Druh rozpočtu	Kód samost. účtu	Grant
1	2251000001	50 000,00		50 000,00-		1810-0000	90	111	05600	NEALOK			NEALOK
									Text položky: SK2302000000002787445853 Lokalne prevody				1810 Ur
2	2619000001	50 000,00	50 000,00			1810-0000	60	111	05600	NEALOK			NEALOK
									Text položky: SK2302000000002787445853 Lokalne prevody				1810 Ur

Podpisový záznam osoby zodpovednej za účtovný prípad v účtovnej jednotke: Silvia Fančovičová

Tlač hromadných dokladov

Ministerstvo financií SR
Štefanovičová, 5, 817 82, Bratislava

Strana: 4/4

Účtovný okruh: 1510
Číslo účtovného dokladu: 0201000022/2023
Druh dokladu: BV-Bankový výpis
Storno-číslo dokladu:

Dátum dokladu: 24.01.2023
Dátum účtovania: 24.01.2023
Obdobie: 01/2023
Dátum zadania: 21.01.2023

Referencia: 15012023
Text hlavičky dokladu: úhrada
Číslo bankového výpisu: 15012023
Číslo pokladničného dokladu:

Mena: EUR
Kurz:
Zaúčtoval: Dana Schlachtová-A734

č.p.	Účet HK	Suma v mene dokladu	Suma MD v EUR	Suma DAL v EUR	Prac. úsek	Finančné stredisko	Ekonomická klasifik.	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Program - Investičná akcia	Druh rozpočtu	Kód samost. účtu	Grant	Prvok ŠPP	Nákladové stredisko
1	2251000001	4.000,00-		4.000,00		1510-0000	90	111	01120	NEALOK					
2	3141500001	4.000,00	4.000,00			1510-0000	631001	111	01120	0740100			NEALOK		

Účtovný okruh: 1510
Číslo účtovného dokladu: 0201000023/2023
Druh dokladu: BV-Bankový výpis
Storno-číslo dokladu:

Dátum dokladu: 25.01.2023
Dátum účtovania: 25.01.2023
Obdobie: 01/2023
Dátum zadania: 21.01.2023

Referencia: 150120233
Text hlavičky dokladu: úhrada
Číslo bankového výpisu: 150120233
Číslo pokladničného dokladu:

Mena: EUR
Kurz:
Zaúčtoval: Dana Schlachtová-A734

č.p.	Účet HK	Suma v mene dokladu	Suma MD v EUR	Suma DAL v EUR	Prac. úsek	Finančné stredisko	Ekonomická klasifik.	Zdroj	Funkčná klasifikácia	Program - Investičná akcia	Druh rozpočtu	Kód samost. účtu	Grant	Prvok ŠPP	Nákladové stredisko
1	2251000001	2.000,00-		2.000,00		1510-0000	90	111	01120	NEALOK					
2	3141500001	2.000,00	2.000,00			1510-0000	633001	111	01120	0740100			NEALOK		

Hromadná tlač je možná pre

- jedného používateľa – zadaním konkrétneho ID používateľa v poli „Užívateľ“

- viacerých používateľov – zadaním viacerých ID používateľov

V prípade, že používateľ požaduje zobrazenie riadku na podpis je potrebné vo vstupnej obrazovke zakliknúť pole „Tlač s podpisom“.
Pri hromadnej tlači systém zoskupí doklady za jednotlivých používateľov a na konci za každého používateľa vytvorí riadok na podpis. Pokiaľ nie je podpis požadovaný, negeneruje sa táto doplňujúca informácia.
V prípade kombinácie „Tlač s podpisom“ a „Zobrazenie s podpisom“ sa v účtovnom doklade zobrazí meno pracovníka.

Tlač vybraných druhov dokladov
Vo výberovej obrazovke je možné zadať druh dokladu, podľa ktorého dochádza k výberu a generovaniu zoznamu dokladov. Opätovne platí kombinácia s výberom „Hromadná tlač a Tlač s podpisom/bez podpisu“.
Pri vybraných druhoch účtovných dokladov sa v hlavičke tlačeného dokladu vyplní informácia o :

- čísle bankového výpisu – druh dokladu BV (pre účty 221AE, 224AE a 225AE)
- čísle pokladničného dokladu – druh dokladu PA

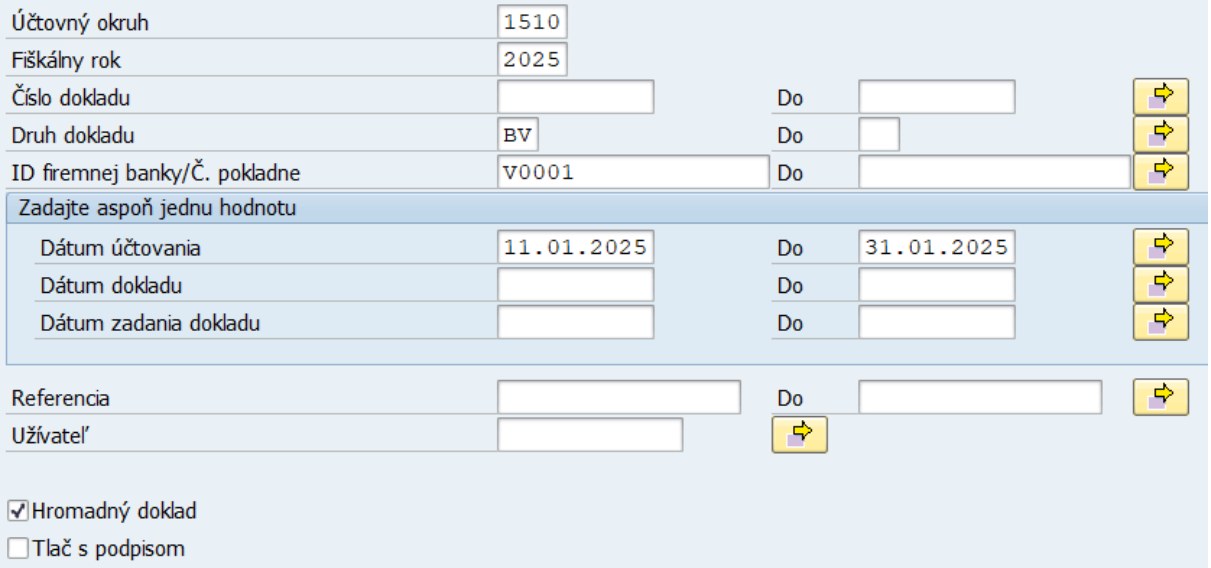
Tlač dokladov bankových výpisov a pokladničných dokladov
V prípade požiadavky tlače zoznamu účtovných dokladov pre bankové výpisy a hotovostnú pokladňu je možné zadať vo výberovej obrazovke v poli :

- „ID firemnej banky“ krátke označenie firemnej banky/číslo hotovostnej pokladne
- „Číslo pokladne“ – označenie pokladničnej knihy

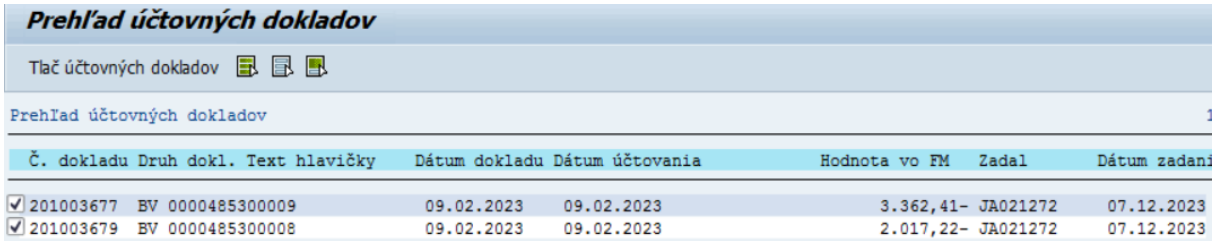
a v kombinácii dátum dokladu/dátum účtovania, hromadná tlač vytvoriť zoznam dokladov za zvolený bankový výpis / pokladničných dokladov.
Doklady sú vyberané na základe označenia ID firemnej banky / Čísla pokladne v hlavičke dokladu poli „Referencia hlavičky 1“.

Výberová obrazovka – so zadaním :

- dátumu účtovania
- ID firemnej banky / Číslo pokladne
- Druh dokladu BV pre bankové výpisy / PA pre pokladničné doklady
- požadovaná hromadná tlač a podpis používateľa

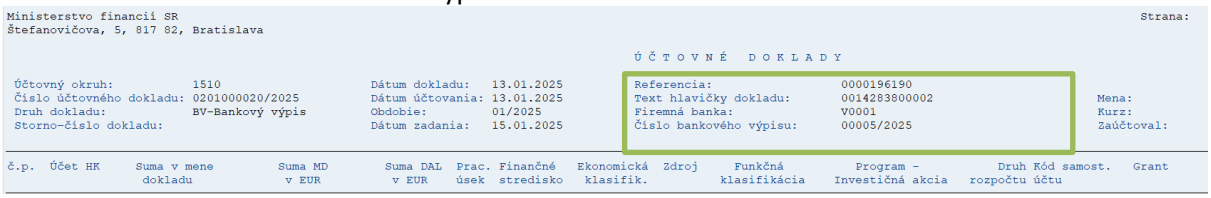


systém generuje zostavu

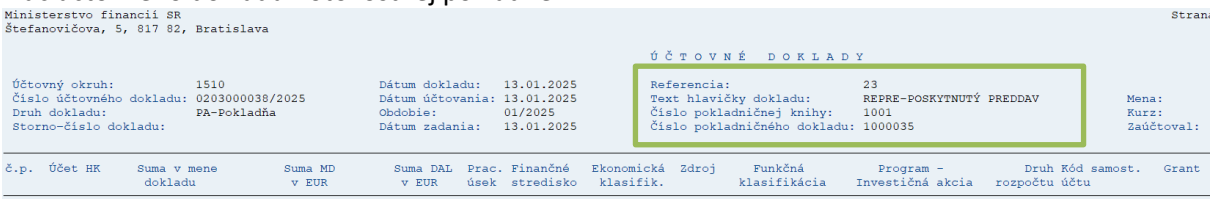


a následne prehľad účtovných zápisov jednotlivých dokladov.

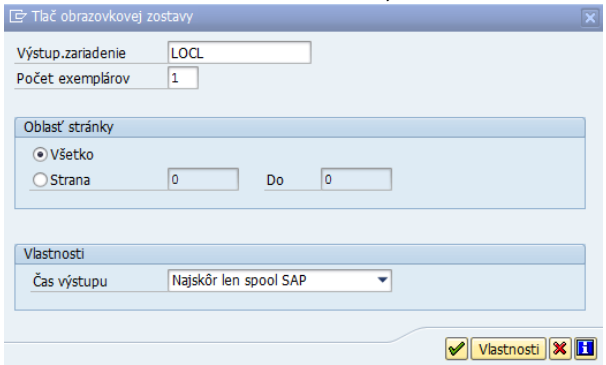
Tlač účtovného dokladu bankového výpisu



Tlač účtovného dokladu hotovostnej pokladne :



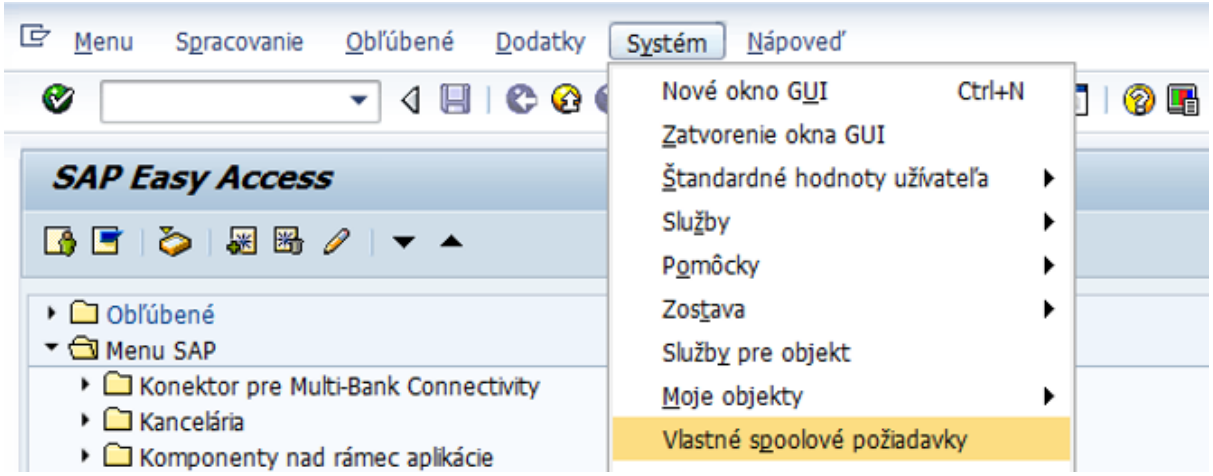
Zostavu môže používateľ vytlačiť alebo uložiť na lokálny počítač zvolením ikony - Tlač alebo v menu spracovania „Systém -> Zostava -> Tlač“.
Zobrazí sa dodatková obrazovka,



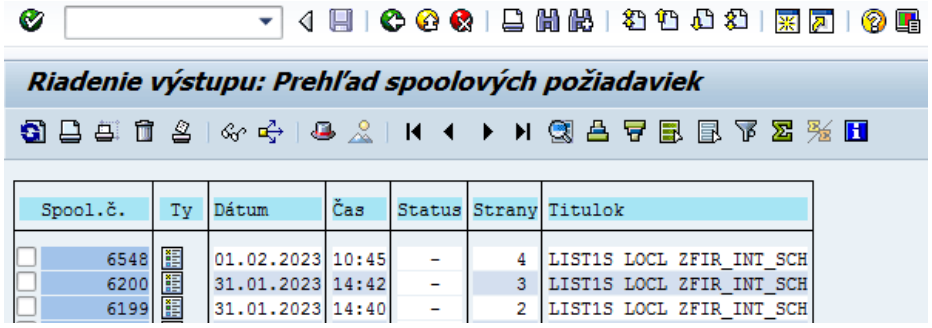
v ktorej používateľ zadáva :

Výstup.zariadenie	„LOCL“ – označenie tlačiarne
Čas výstupu	Najskôr len spool SAP

Zostava účtovných dokladov sa dostáva do zoznamu „spoolových požiadaviek“
Spoolová požiadavka (číslo 0000006548) vytvorená bez okamžitej tlače, z ktorého si používateľ zostavu vytlačí alebo uloží nasledovne.
V štandardnej obrazovke SAP zvolí :
transakciu : SP02 – Vlastné spoolové požiadavky priamym zadaním v príkazovom poli
alebo
v užívateľskom menu : Systém -> Vlastné spoolové požiadavky



Zobrazí sa zoznam všetkých zostáv.



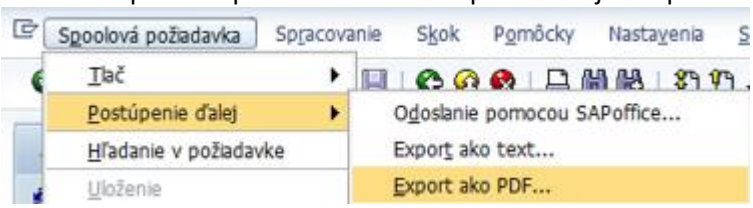
Požadovanú zostavu (napr. s ID 6548) používateľ označí v poli a zvolí vhodný formát na vytlačenie alebo uloženie zoznamu dokladov :

1/ vytlačenie

- ikonou - Tlač zostavu vytlačí na prednastavenej tlačiarni (papierová forma) alebo

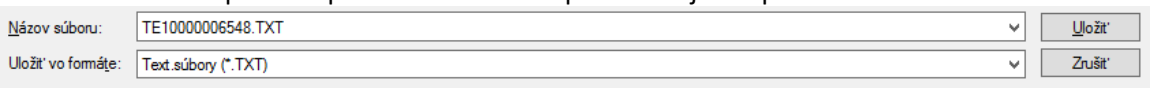
2/ uloženie

- z menu – Spoolová požiadavka -> Postúpenie ďalej -> Export ako PDF



a uloží na lokálnom počítači

- z menu – Spoolová požiadavka -> Postúpenie ďalej -> Export ako text



.

8 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	Zostava účtovných dokladov	TE10000006548.TXT SPOOL_654.pdf
2.		
3.		