

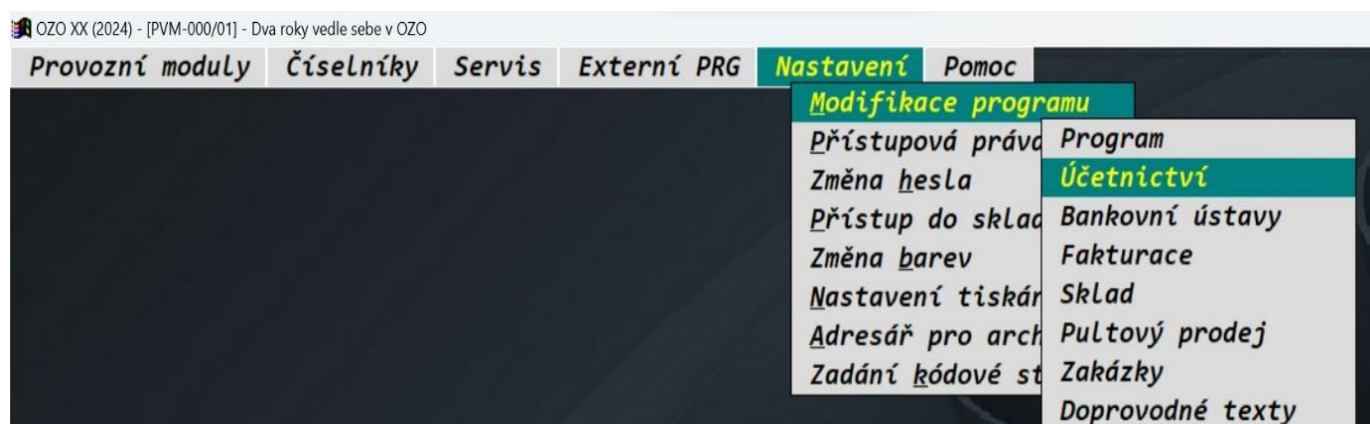
Jak v systému OZO správně účtovat dva roky vedle sebe

(Na přelomu roku a v období, kdy nemáme ještě odladěna data roku předchozího a potřebujeme plnohodnotně zpracovávat rok následující.)

Na základě mnoha dotazů ke správnému postupu účtování na přelomu roku, jsme se rozhodli vytvořit tento aktualizovaný metodický pokyn. Vycházíme z toho, že to není návod pro začátečníky, jak v účtování v systému OZO, tak v problematice účtování obecně, proto se omezíme jen na základní strukturu postupu.

Postup vychází z toho, že většina účetních pracuje s osvědčeným **KONTROLNÍM ZAÚČTOVÁNÍM** a šetří si tím nervy a čas ztracený při neustálém vytváření **opravných dokladů** a **opravných dokladů k již vytvořeným opravným dokladům** a tak dál ve věčném kolotoči při zaúčtování tzv. „natvrdo“

Pokud jsme tedy dorazili na konec účetního roku a potřebujeme začít zapisovat a účtovat doklady následujícího roku, je potřeba si v Modifikaci programu toto nastavit.



a to tak, že ji do období účetního měsíce nastavíme poslední účtovací měsíc 12:

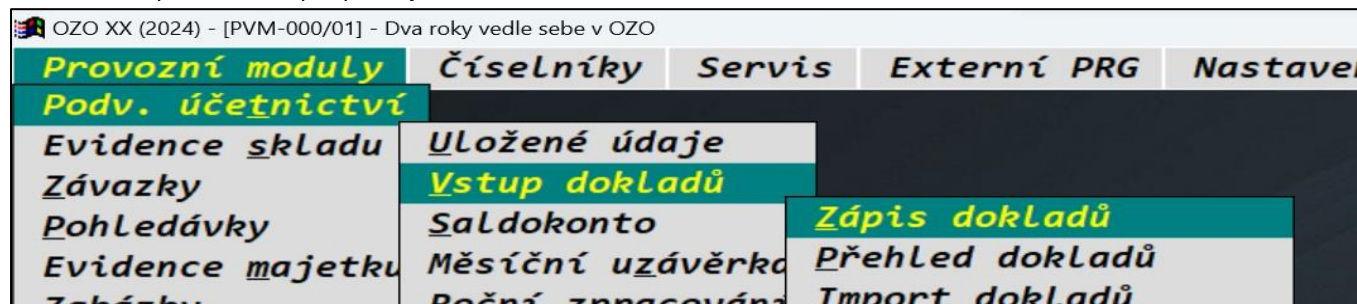
Příklad vlevo je pro standardní účetní rok.

A takto to vypadá pro fiskální rok od 1.7.-30.6.

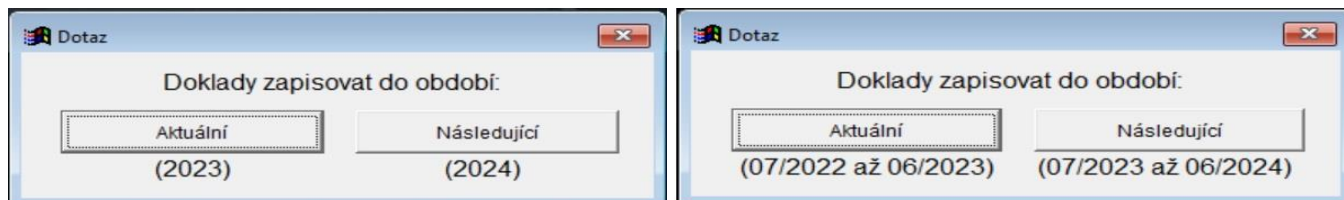
Účetní (fiskální) rok	Aktuální rok:	Měsíc počátku účetního roku:	Měsíc konce účetního roku:	Účetní období zpracování - rok:	měsíc:	(max: 14)
2023	☒ dlouhý ☐ krátký	1	12	2023	12	(max: 14)

Účetní (fiskální) rok	Aktuální rok:	Měsíc počátku účetního roku:	Měsíc konce účetního roku:	Účetní období zpracování - rok:	měsíc:	(max: 14)
2022	☒ dlouhý ☐ krátký	7	6	2022	12	(max: 14)

Potom se v zápisu dokladu pro podvojný účetnictví



... ukáže možnost zápisu do dvou po sobě následujících účetních roků: (Zde uvádíme příklad i pro fiskální rok)



Podle volby pak můžeme průběžně zapisovat a editovat doklady minulého (Aktuálního) a následujícího roku:

(Na to, že zapisujeme do **NÁSLEDUJÍCÍHO OBDOBÍ** jsme v zápisu výrazně upozorněni)



Poté můžeme doklady zaúčtovat, aby se nám promítly do účetnictví. Jak jsme už zmínili popíšeme postup práce s **KONTROLNÍM ZAÚČTOVÁNÍM**, který považujeme pro kvalitní účtování za přínosnější.

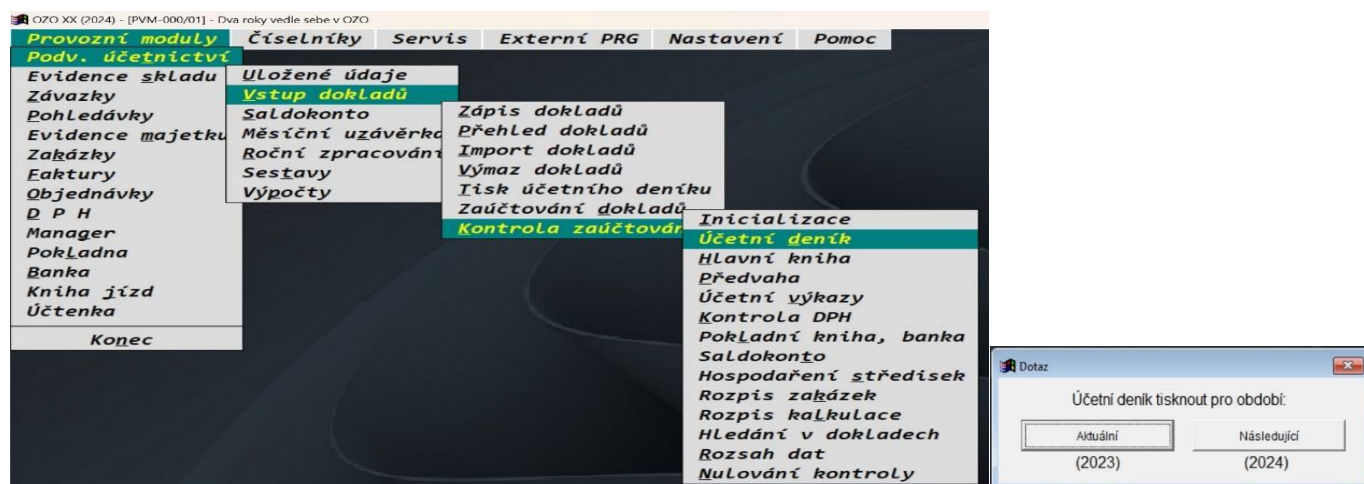
V inicializaci **KONTROLNÍHO ZAÚČTOVÁNÍ** si vybereme, které období si chceme zaúčtovat:



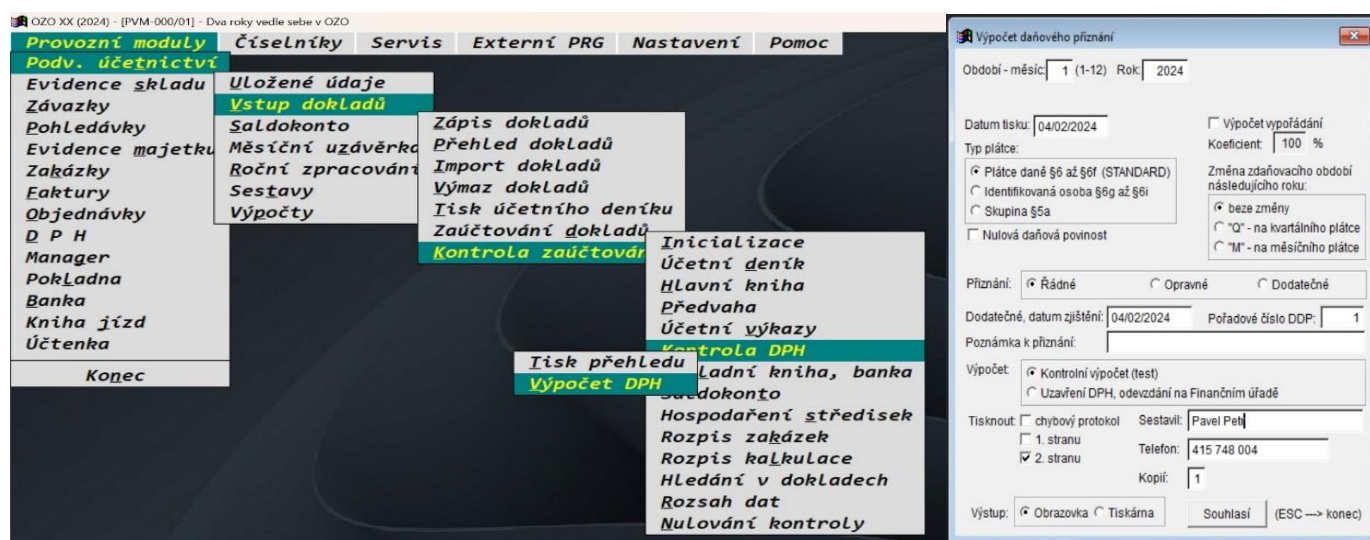
Můžeme zaúčtovat buď jen agendu **Aktuálního roku** nebo obě současně při volbě **Následujícího období**. Tady je dobré připomenout, že pokud ladíme výsledky **Aktuálního roku** pro potřebu roční uzávěrky, je potřeba si zaúčtovat jen **Aktuální** a ne **Následující**, a to proto, aby se nám do **Tiskových sestav** z **Pohledávek** a **Závazků** k **inventurám účtů 311,321,214,324** nepromítaly úhrady **Následujícího období**.

Je to velmi bezpečná akce, protože se v systému zaúčtuje a i do pomocných agend (**Závazky**, **Pohledávky**, **DPH**) proúčtuje **POUZE** kopie dat a hlavní pořizena (a **NEZAÚČTOVANÁ !!!**) data jsou přístupná pro možné opravy chyb, které objevíme při kontrole tiskových sestav a propojených agend.

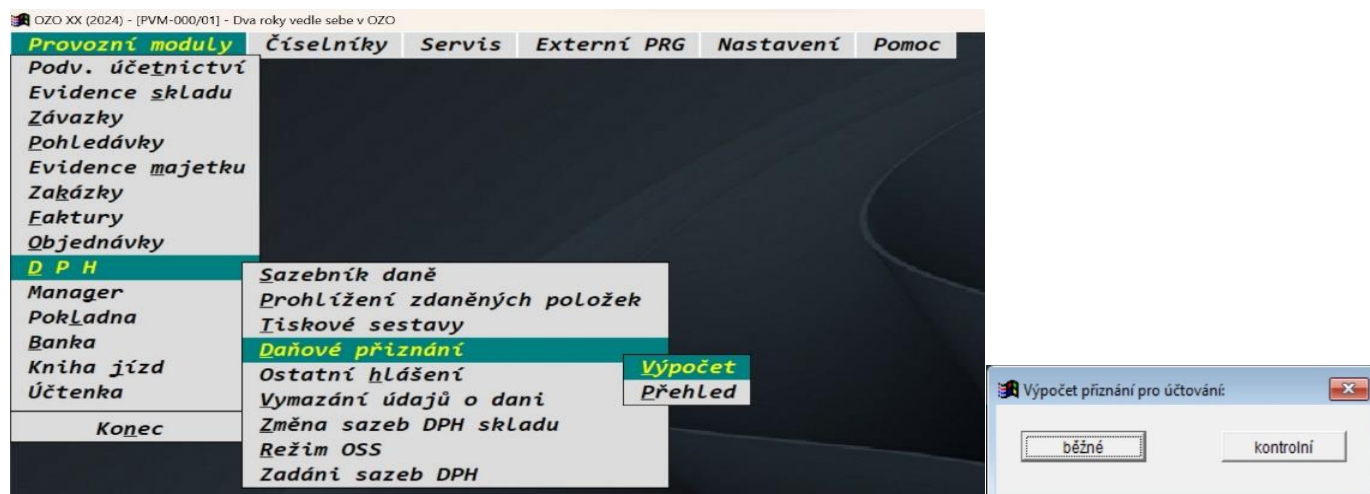
Po **KONTROLNÍM ZAÚČTOVÁNÍ** máme v této agendě k dispozici všechny sestavy na které jsme zvyklí a to vždy s dotazem na účetní rok:



Jsou zde i výstupy pro kontrolu a tisky DPH z takto (kontrolně) zaúčtovaných dat:



Výstupy DPH je však **vhodnější podávat** z klasického přístupu, kde jsou i další výstupy pro **Kontrolní a Souhrnné hlášení**. Pokud máme provedené **Kontrolní zaúčtování**, tak se u **Daňového přiznání** samozřejmě objeví příslušný dotaz. My pak vybíráme **kontrolní**.



Z kontrolně zaúčtovaných dat lze podat i Kontrolní a Souhrnné hlášení. Dotaz je přímo v agendě:

OZO XX (2024) - [PVM-000/01] - Dva roky vedle sebe v OZO

Provozní moduly

Podv. účetnictví
Evidence skladu
Závazky
Pohledávky
Evidence majetku
Zakázky
Faktury
Objednávky

D P H
Manager
Pokladna
Banka
Kniha jízd
Účtenka

Konec

Číselníky

Sazebník daně
Prohlížení zdaněných položek
Tiskové sestavy
Daňové přiznání
Ostatní hlášení
Vymazání údajů o dani
Změna sazeb DPH skladu
Režim OSS
Zadání sazeb DPH

Souhrnné hlášení
Kontrolní hlášení

Servis

Externí PRG

Nastavení

Pomoc

Kontrolní hlášení

Rok: 2024 Období: 1 (1-4) Zaúčtování: běžné kontrolní
Výstup: tisk data (XML)

Zpracovat oddíl:
☒ A.1. ☒ B.1. ☒ Sčítat částky do 10 tisíc
☒ A.2. ☒ B.2.
☒ A.4. ☒ B.3.
☒ A.5. ☒ C (součty)

Pro kontrolu správnosti doporučujeme použít
portál Moje daně

(ESC -> konec) Souhlasí

Obdobně jako v DPH a v účetních knihách se Kontrolní zaúčtování promítne do agend Závazků a Pohledávek:

OZO XX (2024) - [PVM-000/01] - Dva roky vedle sebe v OZO

Provozní moduly

Podv. účetnictví
Evidence skladu
Závazky
Pohledávky
Evidence majetku
Zakázky
Faktury
Objednávky
D P H
Manager

Přijaté faktury
Přijaté zálohy
Platební karty
Knihy (řady) faktur
Přehled závazků
Úhrada
Storno
Tiskové sestavy
Druh závazků
Výpočty

Číselníky

Servis

Externí PRG

Nastavení

Pomoc

Zobrazovat údaje pro účtování:

běžné kontrolní

Kde je pak po kontrolním zaúčtování dvou let vedle sebe vidět i úhrady podle roku a pod klávesou F10 evidenci dokladu v souvisejících agendách:

OZO XX (2024) - [PVM-000/01] - Dva roky vedle sebe v OZO

F1POMOC F2ZÁPIS F3OPRAVA F4NAJDI F5BROWSE F6 KLÍČ F7 TISK F8 INFO F9HRAZENÍ 10 ÚČET

[ZÁVAZKY(KONTROLA)]
Rok: 2024 Číslo: 23 Druh: FD Fakt. VS: 2024000001 Evid. cis.: 2024/2024000001
[Dodavatel:] [Filtr->Insert]
Zak.: P+S+P plyn, voda, topení s.r.o. Stř.:
Kód adresy: 00146 Husova 2995 DIČ: CZ28723210
438 01 Žatec IČ: 28723210
Kód země: Stát: Kons: 0308 Spec:
Bankovní účet: 43-7022230247/0100 Dokl: FD 23, Účet: 321100
Dokl: BA 17, Účet: 321100

[Základ DPH:]
Typ: Nezdaň.: 0,00 Položka: Příkazy+pokl.: 2120,00
Dat. pří: 19/01/2024 Sazba 0: 0,00 Částka DPH: Fakturováno: 2120,00
Dat. spl: 26/01/2024 Sazba 1: 0,00 0,00 Úhrazeno: 0,00
Dat. uhr: 24/01/2024 Sazba 2: 0,00 0,00
Dat. DPH: 19/01/2024 Sazba 3: 0,00 0,00
Dat. PPD: 16/01/2024 12,0% : 1892,86 16 227,1424: 2120,00
Pozn.: (0,00)

[Zápis: 19/01/24 08:10, Jméno: Špínová Iлона]
FAKTURA | ČÍSLO/ADRESA | SPLATNÉ | FAKTUROVÁNO | UHRAZENO | ČÁSTKOL
24100005 22 ŠABATA s.r.o. 24/01/24 9602,00 22/01/24 9602,00
>2024000001 23 P+S+P plyn, v 26/01/24 2120,00 24/01/24 2120,00
1742400158 24 ARKOV spol.s 02/02/24 135,58 / / 0,00
PGUP|PGDN|HOME|END|ESC|DEL|

PVM-000 Dva roky vedle sebe v OZO

Přehled účtování závazku 2024/ 23

Adresa: P+S+P plyn, voda, topení s.r.o. Typ: P (následující rok)
Datum: 24/01/2024
Husova 2995 Doklad: BA 17
438 01 Žatec Zobrazit zaúčtování v dokladu

Typ	Datum	Doklad	Učet	Má dát	Dal Text
S	19/01/2024	FD 23	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P
P	19/01/2024	FD 23	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P
P	19/01/2024	FD 23	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P
S	24/01/2024	BA 17	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P
P	24/01/2024	BA 17	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P
P	24/01/2024	BA 17	321100	2120,00	VS=2024000001P+S+P

(ESC -> konec) Souhlasí

Obdobně jsou v agendách Pohledávek a Závazků přístupny všechny potřebné tiskové sestavy z Kontrolního zaúčtování tak, jak by byly k dispozici z běžného zaúčtování.

Volbou Nulování kontroly dojde k vynulování souborů kontrolního zaúčtování. To je vhodné provést například pokud potřebujeme zmenšit soubor zálohy dat a také před Roční uzávěrkou účetnictví.

Důležité je pamatovat na to, že po zápisu dalších (nových) dokladů, případně po nových úpravách v nezaúčtovaných dokladech je vždy potřeba znovu provést NOVÉ kontrolní zaúčtování, jinak tyto budou v kontrolním zaúčtování chybět!!! (Nově provedené Kontrolní zaúčtování vždy beze zbytku přepíše to předchozí.)