

*uživatelům programu Účtárna firmy
Veřejná informační služba, Plzeň*

Aktualizace č. 141 modulu Výkazy programu Účtárna – k 5.2.2014

Vážený zákazníku,

na internetu je k dispozici ke stažení do programu nová **aktualizace dat modulu Výkazy programu Účtárna**.

Aktualizace k 05.02.2014 označená číslem 141 obsahuje:

- **aktualizace obsahuje nový výkaz Informace o schválení/neschválení účetní závěrky.**

Aktualizaci č.141 potřebují všichni uživatelé, kteří účtují podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. a jsou povinni podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schválení účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek odeslat Informaci o schválení nebo neschválení účetní závěrky za rok 2012 do CSÚIS. Přestože je struktura a přenosový formát výkazu znám teprve od 21.1.2014, je termín odevzdání stanoven vyhláškou již na 20.2.2014!

Jakékoli dotazy související s problematikou výkazů či další funkcí softwaru Vám zodpoví pracovníci Horké linky VIS, a to na telefonních číslech:

Oblast Jihozápad	377 457 977
Oblast Severovýchod	377 462 520
Oblast Morava	377 462 201

Vzdálená servisní podpora je zajišťována každý pracovní den od 7.00 do 15.30 hodin. Služba zahrnuje přímé telefonické poradenství, dálkovou správu a poradenství prostřednictvím e-mailu. Služba je zpoplatněna. Podrobnosti naleznete na www.visplzen.cz.

Za realizační tým VIS s pozdravem

Pavel Fencel
manažer projektu

Veřejná informační služba, spol. s r. o., Farského 14, 32600 Plzeň

1. Postup provedení změn v programu

1.1. Proved'te aktualizaci programu Účtárna

Podmínky načtení a správné funkčnosti výkazu jsou:

Účtárna 2.06e a vyšší

Účtárna 2.07d a vyšší

Účtárna 2.08

Verzi programu si můžete ověřit v menu **Program – O programu**.

V případě, že máte verzi starší, tak před vlastním načtením nových výkazů do programu, spusťte aktualizaci programu Účtárna pomocí funkce **Nástroje – Aktualizace programu – Načtení doplňků z Internetu** a dále následujte pokyny programu.

1.2. Proved'te stažení aktualizace dat výkazů do programu

Aktualizace vzorců je k dispozici ke stažení na internetu a lze ji pomocí funkce v programu Účtárna do programu přímo nahrát. Vlastní aktualizaci výkazů proved'te podle následujícího postupu:

- 1) Spusťte program Účtárna a proved'te zálohu všech Vašich dat !
- 2) Vstupte do modulu **Účetnictví/Výkazy**. Zadejte funkci **Různé/Aktualizace dat**. V zobrazeném dialogovém okně stiskněte tlačítko **Provedení aktualizace z Internetu**.

Upozornění:

Výkazy předchozích aktualizací a výkazy speciální (tj. připravované na zakázku) se stažením této aktualizace z programu neztratí. Pokud je sami chcete z programu odstranit, použijte funkci Rušení.

2. Popis změn a novinek

2.1 Přehled a popis novinek zapracovaných v aktualizaci č. 141

Oproti předchozím zvyklostem obsahuje aktualizace č. 141 pouze jediný výkaz – **výkaz „Informace o schválení /neschválení účetní závěrky**, který je označen **SCHVAL141**. Výkaz potřebují všichni uživatelé, kteří účtují podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. a jsou povinni podle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schválení účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek odeslat informaci o schválení nebo neschválení účetní závěrky za rok 2012 do CSÚIS.

Pozor! Přestože je strukturu a přenosový formát výkazu zveřejnilo Ministerstvo financí teprve 21.1.2014, je termín odevzdání stanoven vyhláškou již na 20.2.2014! Výkaz se přenáší standardní přenosovou cestou tzn. provedením exportu do CSÚIS v programu Účtárna (formát XML) a dále nahráním vytvořeného souboru na portál Státní pokladny nebo odesláním do nadřazeného systému zřizovatele (dle specifik příslušného kraje).

2.2 Právní předpisy

Při vyplňování výkazu se uživatel řídí ustanoveními § 11 a § 29 odst. 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb., Přílohou č. 4 bodem 16a vyhlášky č. 383/2009 Sb. a Přejícnými ustanoveními vyhlášky č. 472/2013 Sb.

2.3 Specifika výkazu

- jde o další „textový“ výkaz tzn., že výkaz nemá žádnou vazbu na účetní data v hlavní účetní knize a na výkaze odesíláte pouze to, co do výkazu sami zapíšete.

Veřejná informační služba, spol. s r. o., Farského 14, 32600 Plzeň

- bohužel vzhledem ke zcela šibeničním termínům ze strany MF ČR není možné výkaz upravovat pomocí standardní funkce **Výkazy – Různé – Texty pro textový výkaz** a je nutné texty ve výkazu upravit jednotlivě pomocí „starého“ způsobu tj. přes **Výkazy – Položky – Vzorce**. Formulář pro zápis textů pomocí funkce Texty pro textový výkaz připravujeme a bude součástí opravné verze Účtárny.
- výkaz zatím neumí řešit zcela výjimečný případ mimořádné uzávěrky a s tím spojené posílání speciálních příloh do CSÚIS – v případě, že se nacházíte v takové situaci, kontaktujte Horkou linku.
- po načtení do programu má výkaz pro názornost zapsány vzorové texty – tyto texty je nezbytně nutné opravit dle specifik organizace podle následujícího návodu.

2.4 Význam jednotlivých částí výkazu

- Vlastní výkaz včetně vzorových textů vypadá po vytištění bez úprav takto:

Informace o schválení nebo neschválení účetní závěrky

Střední odborné učiliště
Zobí ulice 1 Kvikálkov 658 13
příspěvková organizace
00233366

Schvalovaná účetní závěrka sestavená k: 31.12.2003

okamžik sestavení:05.02.2014 14:56:50

Datum rozhodnutí o schválení nebo neschválení účetní závěrky

2013-03-01

Identifikace osob rozhodujících o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

- Orgán schvalovatele:

Rada obce

- Jména schvalovatelů:

Jan Novák

Karel Horáček

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

schváleno

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky podle § 7 odst. 3, případně k dalším skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky:

Toto je komentář schvalovatelů.

- Uživatel upravuje na výkazu povinně jen červeně označené texty.
- Zeleně označený text je volitelný a není nutný pro odeslání do CSÚIS.
- Řádek Datum rozhodnutí o schválení nebo neschválení účetní závěrky obsahuje datum rozhodování o schválení nebo neschválení účetní závěrky podle § 11 odst. 2 písm. b) vyhlášky 220/2013 Sb. Formát data je striktně ve tvaru ROK-MĚSÍC-DEN tj. RRRR-MM-DD např. 2013-03-01
- Řádek Orgán schvalovatele obsahuje identifikaci orgánu zřizovatele, který rozhoduje o schválení nebo neschválení účetní závěrky podle § 11 odst. 2 písm. c) vyhlášky 220/2013 Sb. Na řádek lze vyplnit pouze následující varianty (žádná jiná varianta není přípustná): Rada obce, Rada kraje, Rada hlavního města Prahy.
- Řádek Jména schvalovatelů obsahuje identifikaci osob zodpovědných za schválení nebo neschválení účetní závěrky podle § 11 odst. 2 písm. c) vyhlášky 220/2013 Sb. Na řádek se plní konkrétní jméno osoby, nebo osob např. Jan Novák.
- Řádek Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky obsahuje vlastní výrok orgánu zřizovatele o tom, zda byla uzávěrka schválena nebo nebyla schválena podle § 11 odst. 2 písm. d) vyhlášky

Veřejná informační služba, spol. s r. o., Farského 14, 32600 Plzeň

220/2013 Sb. Do toho řádku lze uvést pouze následující hodnoty **Schvaleno**, **NeschvalenoVecneDuvody**, **NeschvalenoFormalniDuvody**, **NeschvalenoUplynutiCasu**.

- Předpokládáme, že až na mimořádné výjimky bude vždy ve výrokové části text „Schváleno“.
- Řádek vyjádření účetní jednotky... je nepovinný a obsahuje je případný komentář k výroku schvalování. Do tohoto řádku je možné zapsat libovolný text dle § 11 odst. 2 písm. g) vyhlášky 220/2013 Sb.

2.5 Postup vyplnění výkazu

- 1) Vstupte do tabulky **Výkazy** a postavte kurzor na výkaz s označením SCHVAL141. Spusťte volbu **Položky – Vzorce**.
- 2) Najděte řádek označený ve sloupci **P.tis.** číslem 14 a zvolte volbu **Oprava**. Ve formátu RRRR-MM-DD запиšte datum do položky **Text** podle vyplněného vzoru

Identifikace	P.vyp.	Č.Ř.	Č.S.	H	Výraz	Ptis.	P	D	E
SCHVAL141	0	0	0,00			10	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		Datum rozhodnutí o schválení nebo neschválení účetní závěrky	11	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		(zapište datum ve tvaru ROK-MĚSÍC-DEN tj. RRRR-MM-DD):	12	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00			13	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		2013-03-01	14		T	
SCHVAL141	0	0	0,00			30	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		Identifikace osob rozhodujících o schválení nebo neschválení ú	31	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00			32	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		- Orgán schvalovatele:	33	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		do první položky napište hodnotu pro exportu CSÚIS, do druhéh	33	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		RadaObce	34		T	
SCHVAL141	0	0	0,00		Rada obce	34	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00			35	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		- Jména schvalovatelů:	36	N	T	
SCHVAL141	0	0	0,00		Jan Novák	37		T	
SCHVAL141	0	0	0,00		Karel Horáček	38		T	
SCHVAL141	0	0	0,00			39		T	
SCHVAL141	0	0	0,00			40		T	
SCHVAL141	0	0	0,00			41		T	

- 3) Najděte řádek označený ve sloupci **P.tis.** číslem 34 a zvolte volbu **Oprava**. **POZOR, řádky s číslem 34 jsou dva.** Do prvního řádku запиšte příslušnou hodnotu ve formátu **RadaObce** NEBO **RadaKraje** NEBO **RadaHMP**. Do druhého řádku запиšte příslušnou hodnotu tak, jak se vytiskne do tiskové sestavy tj. **Rada obce** NEBO **Rada kraje** NEBO **Rada hlavního města Prahy**.

Formulář		Seznam						P.tis.	P	D	E
Identifikace	P.vyp.	Č.Ř.	Č.S.	H	Výraz						
SCHVAL141	0	0	0	0,00			10	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Datum rozhodnutí o schválení nebo neschválení účetní závěrky		11	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	(zapište datum ve tvaru ROK-MĚSÍC-DEN tj. RRRR-MM-DD);		12	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			13	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	2013-03-01		14		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			30	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Identifikace osob rozhodujících o schválení nebo neschválení ú		31	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			32	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	- Orgán schvalovatele:		33	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	do první položky napište hodnotu pro exportu CSÚIS, do druhéh		33	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	RadaObce		34		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Rada obce		34	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			35	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	- Jména schvalovatelů:		36	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Jan Novák		37		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Karel Horáček		38		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			39		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			40		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			41		T		

- 4) Najděte řádek označený ve sloupci **P.tis.** číslem 37 a zvolte volbu **Oprava**. Zde zapište první jméno schvalovatele. Pokud chcete zapsat další jméno schvalovatele pokračujte shodně na řádku 38. Zapsat můžete analogicky jména všech schovatelů až do řádku 48 tj. maximálně 10 jmen.

Formulář		Seznam						P.tis.	P	D	E
Identifikace	P.vyp.	Č.Ř.	Č.S.	H	Výraz						
SCHVAL141	0	0	0	0,00			10	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Datum rozhodnutí o schválení nebo neschválení účetní závěrky		11	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	(zapište datum ve tvaru ROK-MĚSÍC-DEN tj. RRRR-MM-DD);		12	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			13	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	2013-03-01		14		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			30	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Identifikace osob rozhodujících o schválení nebo neschválení ú		31	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			32	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	- Orgán schvalovatele:		33	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	do první položky napište hodnotu pro exportu CSÚIS, do druhéh		33	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	RadaObce		34		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Rada obce		34	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			35	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	- Jména schvalovatelů:		36	N	T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Jan Novák		37		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00	Karel Horáček		38		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			39		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			40		T		
SCHVAL141	0	0	0	0,00			41		T		

- 5) Najděte řádek označený ve sloupci **P.tis.** číslem 54 a zvolte volbu **Oprava**. Zde zapište hodnotu ve tvaru **Schvaleno, NeschvalenoVecneDuvody, NeschvalenoFormalniDuvody, NeschvalenoUplynutiCasu**. Analogicky postupujte na řádku 55, kde zapišete totožný výrok v textovém tvaru v jakém se objeví na tiskové sestavě tj. např. **Schváleno NEBO Neschváleno z věcných důvodů NEBO Neschváleno z formálních důvodů NEBO Neschváleno z důvodu uplynutí času**.

Formulář		Seznam							
Identifikace	P.vyp.	Č.Ř.	Č.S.	H	Výraz	P.tis.	P	D	E
SCHVAL141	0		0	0,00		50	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky:	51	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	do první položky napište hodnotu pro exportu CSÚIS, do druhéh	52	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00		53	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	Schvaleno	54	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	schváleno	55	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00		56	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení	60	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky podle § 7 odst. 3, př	61	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky:	62	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00		63	N	T	
SCHVAL141	0		0	0,00	Toto je komentář schvalovatelů.	64		T	
SCHVAL141	0		0	0,00		65		T	
SCHVAL141	0		0	0,00		66		T	
SCHVAL141	0		0	0,00		67		T	
SCHVAL141	0		0	0,00		68		T	

- 6) Najděte řádek označený ve sloupci **P.tis.** číslem 64 a zvolte volbu **Oprava**. Zde můžete zapsat volitelný text, který je komentářem k výroku. Text můžete zapisovat až do řádku číslo 80.
- 7) Takto vyplněné položky (vzorce) výkazu opusťte pomocí tlačítka **Zavřít**. Výkaz vytiskněte standardním způsobem **Tisk – Tisk vybrané sestavy** a texty zkontrolujte.
- 8) Export výkazu proveďte pomocí funkce **Různé – Výstup do CSÚIS** nebo dle postupu uvedeného v Příloze č. 1 tohoto dokumentu.

Příloha č. 1

Postup provedení exportu výkazů do CSÚIS (formát XML) resp. do Automatu Gordic (formát XML resp. GXML) v programu Účtárna

Vlastní postup provedení exportu výkazů z programu Účtárna podrobně popisuje samostatný návod, který naleznete v programu Účtárna po spuštění následující funkce – **Program – Dokumentace – Účtárna 2.06 – Export do CSÚIS**. Zde se také dozvíte, jak naložit s vyexportovanými výkazy dále – zašifrování pomocí šifrovací utility a odevzdání přes webovou aplikaci Ministerstva financí.

Pro spuštění vlastního exportu vstupte do modulu Výkazy a spusťte volbu **Různé – Výstup do CSÚIS**. Dále se řiďte pokyny programu pro tisk příslušného výkazu. Po zobrazení tiskového náhledu výkazu tento výkaz buď vytiskněte (pokud požadujete tiskový výstup), případně tiskovou sestavu zrušte pomocí tlačítka Storno, případně stiskem klávesy ESC (pokud výkaz během exportu nepotřebujete tisknout). Zobrazí se následující vstupní formulář exportu:

Export ve formátu XML do CSÚIS

Datum sestavení výkazu: 30.06.2010

Export do souboru: C:\ROZVAHA.xml

IČ subjektu: 12345678

Název subjektu: Školní jídelna, příspěvková organizace

Jméno zodpovědné osoby: Josef Pokusný

E-mail zodpovědné osoby: pokusny@seznam.cz

ID zodpovědné osoby: 1234567890

Kapitola státního rozpočtu:

OK Storno

Formulář vyplňte reálnými údaji o vaší organizaci (pokud nejste registrováni do Centrálního systému účetních informací státu a nemáte tak **ID zodpovědné osoby**, vyplňte jej podle vzoru výše hodnotami 1234567890).

Umístění a název souboru, kam se bude příslušný výkaz exportovat je na volbě uživatele. Název souboru je přednastaven v hlavičce výkazu v položce **Soubor XML**.

Veřejná informační služba, spol. s r. o., Farského 14, 32600 Plzeň