

Časové rozlíšenia do budúcich účtovných období

Cez menu *Nastavenia – Parametre – záložka Účtovníctvo 1* je potrebné nastaviť typ dokladu a účty časových rozlíšení:

Parametre programu

Systém | Adresár | CRM | Účtovníctvo 1 | Účtovníctvo 2 | Mzdy | Sklad 1a | Sklad 1b | Sklad 2 | Sklad 3 | Sklad 4 | Sklad 5 | Uživ. prostredie

DPH - predvoľby účtov
Základná/znížené sadzby DPH 23,0 5,0 19,0

Daňová povinnosť
Tuzemsko 34310 ... 34311 ... 34311 ...
Nadobudnutie 34310 ... 34311 ... 34311 ...
OSS dodania 34359 ... 34359 ... 34359 ...

Odpočet dane
Tuzemsko 34310 ... 34311 ... 34311 ...
Nadobudnutie 34310 ... 34311 ... 34311 ...
Dovoz 34312 ... 34312 ... 34312 ...

Oprava dane
Vytvoriť nové účty v rozvíhu
Daňová povinnosť 3430PDP ... 3430PDP ... 3430PDP ...
Odpočet dane 3430POD ... 3430POD ... 3430POD ...

Zaúčtovanie dane za zdaň. obdobie
Daňová povinnosť spolu ...
Odpočet dane spolu ...
- daň uplatnená cez koeficient 54898 ...
- neuplatnená daň 54899 ...
- daň posunutá do iného obdobia 34393 ...
Zúčtovanie celkového výsledku DP 34399 ...

Koeficient pre DPH 0,80
Obrat pre povinnú reg. platcu 50 000,00 62 500,00

Uzavierka - predvoľby účtov
Náklady / Výnosy 5 6
Čistý obrat ...
Zač. účet súvahový 70110 ...
Kon. účet súvahový 70210 ...
Účet ziskov a strát 71010 ...
Výsledok hosp. 43110 ...
Nerozdel. zisk z min.r. ...
Neuhr. strata z min.r. ...

Zálohy - predvoľby účtov
Odpočet DPH 32420 ...
z prijatých záloh DPH 5% 32420 ...
DPH 19% 32420 ...
Odpočet DPH 31420 ...
zo zaplat. záloh DPH 5% 31420 ...
DPH 19% 31420 ...

Cent. rozdiely - predvoľby účtov
Nákladový účet 54810 ...
Výnosový účet 54810 ...
Hranica pre zaúčt. c.roz. v saldokonte 0,10
- v cudzej mene 0,10

Kurz. rozdiely - predvoľby účtov
Kurzová strata 56310 ... 56310 ...
Kurzový zisk 66310 ... 66310 ...

Kontrolné dátumy
Začiatok účtovania ...
Uzavretie do ...

Automatické zaúčtovanie - predvoľby typov
Opravy DPH IOD ...
Obraty skladu v skl. cenách I ...
Výd. pokl. doklad z príjemky P ...
Int. doklad z príjemky / účet D ...
Párovanie, kompenzácie I ...
Centové a kurzové rozdiely I ...
Odpisy, zaradenie, vyradenie I ...
DPH I 20 PD ...
Ostatné I ...
Predvolené stredisko ...

Evidencia vozidiel
1. spotr. Mesto ☐ L/hod
2. spotr. Mimo mesta ☐ L/hod
3. spotr. Kombinovať ☐ L/hod
4. spotr. ☐ L/hod
5. spotr. ☐ L/hod

Cestovné príkazy
Zlučovať stravné ☐
Zlučovať ostatné náhrady ☐

Penalizácia
Sadzba 0,05 % / deň % / rok
Minimálna čiastka 10

Hlásenie FO
Hranica 5 000,00

Časové rozlíšenie
Typ interného dokladu ICR ...
Náklady bud.obd. - akt. rok 38110 ...
Náklady bud.obd. - nasl. rok 38110 ...
Náklady bud.obd. - ďalšie roky 38110 ...
Výnosy bud.obd. - akt. rok 38410 ...
Výnosy bud.obd. - nasl. rok 38410 ...
Výnosy bud.obd. - ďalšie roky 38410 ...

OK Zrušiť

Pri evidovaní dokladu do saldokonta je potrebné zadať doklad v plných sumách a následne je možné náklady resp. výnosy rozúčtovať aj do ďalších období:

Závazok

Kód predkontácie ...
Typ dokladu FD Faktúry došlé
Účet 32110 EUR Dodávateľa
Číslo 240019
Firma 30276250 Anton Korba
IČ DPH: SK1020702760

Prevádzka ...
Text Anton Korba
Dátum evidencie 06.12.2024
Dátum dodania 06.12.2024
Dátum DPH 06.12.2024
Osobit. úpr. uplat. DPH \$65,66
Nevstupuje do KV DPH
Doplňujúce dátumy pre KV
Osobit. úpr. uplat. DPH \$68d
Dátum splatnosti 06.12.2024 Splatnosť dní

Objednávka
Označenie faktúry (číslo faktúry) 123
VS / KS / SS 123
Referencia platiteľa
Bankový účet (F7, F8, F9)
BIC (SWIFT)
Príkazy na úhradu / dátum
Upomienky (počet/dátumy)
Penalizácia (čiastka/dátum/sadz.)
Poznámka
Sadzby DPH (OSS) 20,0 10,0
Čiast. náklady/DPH
Oprava DPH
Zaúčtovaná oprava dane
Celková čiastka 120,00 EUR

Časové rozlíšenie

MÁ DAŤ

Účet	Čiastka	DPH	Stredisko	Zákazka	Kód obr.	Popis
1. 50110	100,00	EUR T 1				Spotreba materiálu
2. 34310	20,00	EUR T 1				DPH
		EUR				Daň z pridanej hodnoty (základná
3.		EUR Var. symbol				

DAL

Účet	32110
Spolu EUR	120,00
Bez DPH	
Základ 20%	100,00
DPH 20%	20,00
Základ 10%	
DPH 10%	

Zobrazí sa okno **Časové rozlíšenie**, kde je uvedené na aký nákladový (resp. výnosový) účet sa účtuje daná faktúra a aj čiastka. Ak by na doklade boli náklady, resp. výnosy účtované na viacero účtov (napr. rôzne analytické účty), tak na časové rozlíšenie ponúka program všetky účty, na ktoré sa NEÚČTUJE DPH.

Cez tlačidlo *Rozpočítaj časové rozlíšenie* je možné nastaviť obdobie časového rozlíšenia, či pôjde o časové rozlíšenie podľa rokov alebo mesiacov a účet časového rozlíšenia pre nasledujúce obdobie.

Následne sa čiastka prepočíta podľa zadaných parametrov a na nákladový (resp. výnosový) účet sa zaúčtuje čiastka pripadajúca na aktuálne obdobie a na účet časového rozlíšenia zvyšná čiastka pripadajúca na nasledujúce obdobie.

V prípade, že na faktúre je použitých viacero nákladových (resp. výnosových) účtov, resp. rôzne analytické účty, tak vo vrchnej časti daného okna program ponúkne každý účet s príslušnou čiastkou a funkciu na časové rozlíšenie – cez tlačidlo *Rozpočítaj časové rozlíšenie*, je potrebné spustiť na každom účte SAMOSTATNE.

Časové rozlíšenie

Nákladové / výnosové položky dokladu

p.č.	Účet	Čiastka	Popis	Obdobie od
1	50110	100,00		06.12.2024

Rozpočítaj časové rozlíšenie

p.č.	Účet	Čiastka	Popis
1	50110	7,12	06.12.-31.12.24
2	38110	92,88	NBO/01.01.-05.12.25

Časové rozlíšenie

Účet: 50110
Čiastka: 100,00 EUR
Popis:

Časové rozlíšenie
Obdobie od: 06.12.2024
Obdobie do: 05.12.2025
Dĺžka obdobia: 365 dní
Časové rozlíšenie podľa rokov: ☒
Časové rozlíšenie podľa mesiacov: ☐
Účet čas. rozlíšenia pre nasledujúci rok: 38110

OK Zrušiť

OK Zrušiť

Závazok									
Kód predkontácie		...			Objednávka				
Typ dokladu	FD	...	Faktúry došlé		Označenie faktúry (číslo faktúry)	123			
Účet	32110	...	EUR	Dodávateľa	VS / KS / ŠS	123			
Číslo	240019	...			Referencia platiteľa				
Firma	30276250	...	Anton Korba		Bankový účet (F7, F8, F9)				
		...	IČ DPH: SK1020702760	...	BIC (SWIFT)				
Prevádzka		...			Príkazy na úhradu / dátum				Inkaso
Text	Anton Korba	...			Upomienky (počet/dátumy)				
Dátum evidencie	06.12.2024	...			Penalizácia (čiastka/dátum/sadz.)				
Dátum dodania	06.12.2024	...			Poznámka				
Dátum DPH	06.12.2024	...			Sadzbý DPH (OSS		20,0	10,0	
Osobit. úpr. uplat. DPH \$65,66					Čiast. náklady/DPH				
Nevstupuje do KV DPH					Oprava DPH				
Doplňujúce dátumy pre KV					Zaúčtovaná oprava dane				
Osobit. úpr. uplat. DPH \$68d					Celková čiastka			EUR	Zobraz čas. rozlíš.
Dátum splatnosti	06.12.2024	...	Splatnosť						

MÁ DAŤ										DAL	
Účet	Čiastka	DPH	Stredisko	Zákazka	Kód obr.	Popis	Účet	Čiastka			
1. 50110	7,12	EUR T 1				06.12.-31.12.24	Účet	32110			
						Spotreba materiálu	Spolu EUR	120,00			
2. 38110	92,88	EUR T 1				NBO/01.01.-05.12.25	Bez DPH				
						Náklady budúcich období	Základ 20%	100,00			
							DPH 20%	20,00			
3. 34310	20,00	EUR T 1				DPH	Základ 10%				
						Daň z pridanej hodnoty (základná	DPH 10%				
Základ DPH		EUR									

Časové rozlíšenia nákladov/výnosov do budúcich účtovných období

☐ Zobrazíť počet záznamov

☒

+ ✎ 📄 ⛔ 🔍 🔍 🔍 🖨️ 📊 Σ

Doklad	▼ Var. symbol	Firma	Dátum	Čísťka	Účet M	Účet D	Stredisko	Zákazka	Kód.obr.	Popis	Zaučt. doklad
FD240019	123	Anton Korba	01.01.2025	92,88	50110	38110				NB0/01.01.-05.12.25	

Účtovný denník »» Zaučítované časové rozlíšenie

Filter: ☒ Pokladňa ☒ Banka ☒ Interné ☐ Farebný príznak Stav pokladni a bankových účtov Rekapitulácia

☐ Zobraziť počet záznamov ☒













Príznak	p.č.	Doklad	Dátum	Dátum pokl.	Firma	Text	Čiastka	Čiastka cudzia	Mena	Kurz	Stredisko	Zákazka	Kód obr.	Pripoj. dok.
	60	ICR 1	01.01.2025	01.01.2025	Anton Korba	FD240019 - časové ro...	92,88		EUR					

p.č.	Účet M	Účet D	Čiastka M	Čiastka D	Čiastka CM M	Mena M	Čiastka CM D	Mena D	Popis	Stredisko M	Stredisko D	Zákazka M	Zákazka D	Kód obr. M	Kód obr. D
1	50110	38110	92,88	92,88					NBO/01.01.-...						

F4 - text, F5 - doklad, F6 - firma, F7 - čiastka, Alt+F7 - čiastka v CM, F8 - dátum, F9 - dátum pokl.

V prípade, že sa do saldokonta dodatočne zaeviduje faktúra, na ktorej je potrebné aj rozúčtovanie časového rozlíšenia a už je vytvorený nový účtovný rok, tak v novom účtovnom roku, je možné spustiť dodatočný import časového rozlíšenia. Cez menu *Firma – Import údajov z predchádzajúceho roku - Aktualizácia časového rozlíšenia*.

Import údajov

Dodatočný import údajov z roku 2024

Adresár firiem

Doplnenie adresára firiem

Sklad

Doplnenie cenníkových položiek

Aktualizácia zač. stavov skladu

Aktualizácia sér. čísel

Aktualizácia prijatých záloh

Mzdy

Opätovné načítanie miezd

Aktualizácia vytvorených rezerv

Aktualizácia RZD

Aktualizácia RZZP

Aktualizácia ELDP

Účtovníctvo

Aktualizácia zač. stavov saldokonta

Aktualizácia čas. rozlíšenia

Aktualizácia zač. stavov evidencie vozidiel

Opätovné načítanie evidencie majetku

Aktualizácia zač. stavov účtov

Zatvoriť

Doplní nové firmy