

oprava pro roční PAP

Byla odstraněna chyba znemožňující sestavení ročních výkazů PAP : PAPXIV, PAP XV, PAP XVI a PAPXVII.

Kontrola z KÚ Ústeckého kraje vytkla používání tohoto principu jednomu verze **17.14** 22.11.2017

principy účtování přenesené DPH povinnosti

Za standardní postup považujeme ten, který je uveden na našich stránkách

http://www.datax.cz/news.php?news=kat2&show=windowdph_01

Při něm se pro zaúčtování daňové povinnosti používají podrozvahové účty 990 000 - základ DPH a 999 990 vyrovnání podrozvahového účtu 990 000. Na tom bych nic neměnil. Jen uvádím jednu informaci, abyste o ní věděli a byli na ni připraveni, kdyby vás také potkala.

Kontrola z KÚ Ústeckého kraje vytkla používání tohoto principu jednomu našemu uživateli. A byly uvedeny 3 důvody:

- nelze svévolně vytváření podrozvahové účty, protože by jejich rozsah neodpovídal výkazu Příloha - podrozvaha
 - myslím, že dochází k mylnému chápání podrozvahových účtů
 - vždy platilo a platí dál, že jsou POD rozvahou, tedy mimo rozvahu
 - dříve byly zcela volné a nemuseli se na nich uvádět jen peníze, ale třeba i kusy, metry atd
 - proto ani nebyly dříve podvojný
 - po zavedení výkazu Příloha - podrozvaha se situace změnila
 - mnohé účty jsou pevně definovány (a ty vstupují do výkazu)
 - ale pořád platí, že další ppodrozvahové účty si uživatel může vytvářet dle svých potřeb
- při tomto principu nedochází k vynulování účtu
 - to platí jen v případě, díváme-li se na účet 990 000 jako na solitér
 - vyrovnanost ale spočívá ve spojení s účtem 999 990, které jsou dohromady vždy nulové
- na takové případy je nutné používat účet 395 - Vnitřní zúčtování
 - ano, tento princip lze použít místo používání podrozvahových účtů
 - viz. Připojené příklady

1. princip s použitím podrozvahových účtů

Účet	kód DPH	MáDáti	Dal
321			1 000,-
501	320	1 000,-	
343	320	210,-	
990 000	283		1 000,-
343	283		210,-
999 990		1 000,-	

2. princip s použitím účtu 395

účet	kód DPH	MáDáti	Dal
321			1 000,-
501	320	1 000,-	
343	320	210,-	
395 100	283		1 000,-
343	283		210,-
395 101			-1 000,-

Pokud chcete účtovat podle 2. principu s použitím účtu 395, musíte si ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2017 - Analytika** založit analytiku například:

395 100 - Vnitřní zúčtování - základ DPH pro přenesenou DPH povinnost

395 101 - Vnitřní zúčtování - vyrovnání základu DPH pro přenesenou DPH povinnost

a u obou analytik je nutné uvést ve sloupečku DPH (respektive PH) hodnotu

u 395 100 „D“

u 395 101 „M“

rozúčtování neuplatněného DPH

Stejná kontrola měla ještě jednu výhradu. A totiž to, že uživatel na konci čtvrtletí využíval speciální funkci MAUS, která generuje účetní doklad, kterým se přeúčtovává neuplatněné DPH do dílčích nákladů a to poměrem, kterým tyto náklady vstupují do DPH na vstupu. A kontrola uváděla, že veškeré toto neuplatněné DPH se má zaúčtovat na účet 549.

Tak jestliže beru předchozí případ jako čistou „technikálii“, tedy to jak se to dá udělat, a tvrdím, že oba způsoby je možné používat, pak se vůči této výtce musím ohradit a říci, že je to špatně.

1. Chápu, proč něco takového kontrola tvrdí

- žádný jiný používaný SW pro účetnictví příspěvkových organizací
- tuto, či alespoň podobnou funkci jako má MAUS v sobě nemá zabudováno
- uživatelé těchto SW pak opravdu všechno neuplatněné DPH účtují na jednu hromadu, na 549
- těžko si lze představit, že by náklady členili tak, že by si to počítali na papíře pomocí kalkulačky
- takže zkušenosti kontroly z ostatních organizací je stejná = vše na jednu hromadu

2. To ale ní správně - byť to dělají téměř všichni

- ti všichni vlastně porušují zákon o účetnictví
- a to konkrétně princip, že účetnictví má být věrným obrazem skutečnosti
- uvedu to na velmi jednoduchém a jasném příkladu, jakým je stravování
 - příklad : strava je jediná činnost, na kterou se uplatní krácení nároku na odpočet
 - měsíčně spotřebujete potraviny v základu za 200.000,- / DPH je k tomu 30.000,-
 - ale protože máte koeficient např. 60%, dostanete zpět z těch 30 tisíc jen 18.000,-
 - a zbývajících neuplatněných 12.000,- se musí promítnout do nákladů! Na suroviny!
 - pokud ne, bude „provar“ zkreslen a vy ve skutečnosti stravníkům o těch 12 tisíc přilepšíte
 - dáte jim více surovin (např. banány), než na kolik si zaplatili
 - takže ty banány si nezaplatí ti stravníci, jak by to mělo podle zákona být, ale zřizovatel, protože to nejde na účet 501, ale na účet 549
- je zvláštní, že kontrola zřizovatele takovou organizaci, které důsledně postupuje podle zákona a tím hájí zájmy zřizovatele, nejen že nepochválí a nevyzdvihne před ostatními, ale ještě jim nakazuje, aby to dělali špatně (holt jako ti ostatní, kteří na to nemají funkci ve svém účetnictví)

Celé to mé předchozí povídání je jen vysvětlení, jak se to má správně dělat, proč se to tak má dělat, a proč to většina nedělá. Pak není problém, aby dvě jídelny v jednom městě, které mají stejný normativ na oběd (např. 27 Kč), vařili dost odlišně. V té, ve které to dělají správně, se do normativu jen tak tak vejdou a musejí vařit úsporně. V té druhé, kde na to kašlou a neuplatněné DPH dávají na 549 tedy na hromadu, kterou svým příspěvkem uhrazuje zřizovatel, dostávají stravníci každý den buď banán či pomeranč. Ale ten si neplatí sami, ten jim platí zřizovatel, z peněz, které má přiděleny ze státního rozpočtu. Tedy dochází k okrádání státu. Ale hlavně že si to všichni pochvalují.

To co jsem teď napsal, není smyšlenka, to je realita, skutečnost. Kterou po mém dlouhém vysvětlování nakonec pochopili na obou jídelnách a dokonce i společný zřizovatel. Nicméně se prakticky nic nezměnilo a jedou v té nerovnosti dál i při vědomí zřizovatele, že se tím porušuje zákon. Málo platné, když oni v té druhé jídelně mají lepší obědy.

Ale zpět k věci. Pokud chcete být poctiví a jednat v souladu se zákonem, pokračujte v dosavadní praxi a nechte MAUS ať vám generuje účetní doklad s rozúčtováním neuplatněného DPH na dílčí náklady. Pokud vám zřizovatel nesmyslně nařídí, že to máte všechno účtovat na 549, máte tu možnost. MAUS vás dokonce na to přesně tak upozorňuje. Prostě doklad XO si nenecháte vyrobit a přeúčtujete celou částku sami účetním dokladem z 343 na 549.

Viz naše WEB stránky <http://www.datax.cz/news.php?news=kat2&show=window957>

PAP a zahraniční nerezident

Pokud se dostanete do situace účtování případu dodavatele, který není místní rezident a zároveň nemá IČ, pak se místo IČ zadávají náhradní kódy. Ty jsou uvedeny v připojeném souboru PAP_IČ.PDF, respektive stejný seznam je dostupný na našich WEB stránkách <http://www.datax.cz/news.php?news=kat2&show=window90217>. MAUS nadbytečně u takových kódů předřazoval nuly. Takže při zadání, že dodavatel nemá IČ a je z Německa, tedy kódu DE, MAUS ve finále doplnit tento kód na „000000DE“ a sám ho vyhodnocoval jako chybný. Nově MASU vodící nuly nepřidává a vlastně takové fiktivní IČ vůbec nekontroluje. Problematice zadávání IČ v účetním dokladu pro potřeby PAP se budeme věnovat v další inovaci SW MAUS. Původní princip, kdy se měla zadávat IČ pouze u organizací spadajících do Konsolidace státu je dnes zcela posunut a na to bude muset MAUS reagovat změnou, aby bylo možné IČ snadněji vyhledávat ať již v číselnících uvnitř MAUS, tak ve zdrojích uložených na Internetu.

Při provedení **Účtový rozvrh - Kontrola účtování** se mohla zobrazit chybová hláška, kterou nešlo obejít. To je již opraveno.

verze **17.13** 10.11.2017

údaje pro Kontrolní hlášení při zápisu účetního dokladu

Existují protichůdné názory jednotlivých uživatelů ve věci, jak má MAUS postupovat s údaji pro Kontrolní hlášení. Ti uživatelé, kteří doklady importují z podpůrných agend Fakturace a Pokladna, s tím žádný problém nemají, neboť údaje jsou již zadány v importovaném účetním dokladu. Uživatelé, plátcí DPH, kteří doklady z podpůrných agend neimportují, s tím ale problém mají. Byli by rádi, aby údaje o partnerovi potřebné pro KH nemuseli v dokladu zadávat vícekrát. Aby se opisovali tam, kde se opisovat mají, a nezapisovali se tam, kde se zapisovat nemají. Proto jsme v MAUS provedli následující úpravu. Ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2017 - 8.Druhy dokladů** můžete pro konkrétní typ dokladu v předposledním sloupečku „**opakovat KH? A / mezeru**“ ponechat mezeru = MAUS pracuje standardně jako dosud, respektive zadat písmeno „**A**“ (kdy MAUS údaje pro KH důsledně opakuje).

standardní postup

Výhodný pro zápis například pokladního dokladu. V rámci jednoho účetního dokladu jsou 3 odlišné případy pro Kontrolní hlášení :

účet	MáDátí	Dal	kódDPH	partner	DIČ	č.dokl.	datum	co se děje
261 1		500						Zapišete
501 10	413		311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	Zapišete
343	87		311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se
261 1		1500						Zapišete
502 20	1364		306	Olejárna	87654321	1111a78	12.11.2017	Zapišete
343	136		306	Olejárna	87654321	1111a78	12.11.2017	zkopíruje se
261 1		2000						Zapišete
518 33	413		316	Opravná	22334455	74	12.11.2017	Zapišete
343	87		316	Opravná	22334455	74	12.11.2017	zkopíruje se

důsledné opakování údajů KH

Výhodný pro zápis předpisu faktury, kdy se vše týká jediného případu z pohledu KH, ale náklady rozepsány z důvodů organizačního členění evidence.

účet	MáDátí	Dal	činn.	střed.	kódDPH	partner	DIČ	č.dokl.	datum	co se děje
321		5.000								Zapišete
501 18	2.479		10	1	311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	Zapišete
343	521		10		311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se
501 18	1.240		10	2	311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se
343	260		10		311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se
501 18	413		92	92	311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se
343	87		10		311	Šroubárna	12345678	544545	11.11.2017	zkopíruje se

Údaje se do záznamu kopírují pouze tehdy, nejsou-li v něm dosud vyplněny (vůbec). Postup při opravě dokladu je uveden v popisu novinek verze 17.12.

Pokud by se důsledné opakování údajů KH použilo u vzorového příkladu pro pokladní doklad, znamenalo by to, že při zápisu dalších záznamů se základem, by vám MAUS do údajů pro KH vložil údaje o Šroubárně a vy byste je museli přepisovat. To je méně příjemné a přehledné, než údaje zapisovat do prázdných políček.

Naopak pokud byste pro příklad faktury ponechali standardní postup, museli byste u každého záznamu o základu znovu zapisovat údaje pro KH.

Takže doporučujeme se důkladně zamyslet a v číselníku dokladů informaci o důsledném opakování údajů pro KH nastavit jen u těch dokladů, kde to má smysl. Znovu ještě jednou připomínáme, že pro ty z vás, kteří účetní doklady importujete z Fakturace a Pokladny, žádné nastavení nemá smysl, protože doklady nevytváříte, jen je maximálně opravujete.

import dokladů – a jejich automatické zaúčtování

MAUS dosud při importu dokladů postupoval tak, že byl-li importovaný doklad zcela formálně správně, byl doklad zaúčtován. Účetní se k němu nemusela vracet. Pokud se v něm vyskytla byť jediná formální chyba (neexistující analytika, středisko, činnost atp. zůstal doklad Nezaúčtovaný. Účetní se k němu musela vrátit, chyby v něm opravit a teprve pak jej zaúčtovat. Takto postupuje MAUS i nadále s jedinou výjimkou. Pokud v číselníku dokladů označíte

konkrétní druh importovaného dokladu, nebude záměrně MAUS při importu byt i bezchybné doklady tohoto druhu označovat za zaúčtované, ponechá je nezaúčtované.

Tato nová funkce, je do MAUS zapracována na žádost konkrétních uživatelů. Takový postup má své opodstatnění v případech, kdy například nastoupí nová pracovnice, která obhospodařuje SW Pokladna. Jako nová může dělat při zápisu pokladních dokladů chyby. Například proplacení cestáku označí jako nákup materiálu s přímou spotřebou. Je jasné, že formální zápis účetního dokladu bude OK, ale věcně bude špatně. A pokud by se účetní do takového dokladu nepodívala a věcně jej neopravila, zanesla by si do účetnictví chybu. To, že z pokladny importované doklady budou nezaúčtované, i byt by byli naprosto správně, donutí účetní, aby je vždy všechny prošla. Účetní se k nim musí vrátit. Byt by je jen otevřela a uzavřením zaúčtovala.

Nastavení se provádí v číselníku dokladů. Ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2017 - 8.Druhy dokladů** můžete v posledním sloupečku „kontrola importu? A / mezera“, u těch dokladů, které se nemají automaticky zaúčtovat, zadat písmeno „A“ (jako, že se má provádět kontrola po importu). U dokladů, kde nic nezadáte, pracuje MAUS jako doposud. Tedy formálně správný doklad zaúčtuje, chybný nezaúčtuje.

Máte-li reálnou situaci, že importujete z více agend : Fakturace, Majetek, Kuchyňka, Skladník a tří Pokladen, a přitom pouze v pokladně č.2 je nová kolegyně, stačí takto označit jediný druh dokladu, nejspíše „P2“. Jinak byste museli otrocky otvírat a zavírat i spousty dalších dokladů, které vám do účetnictví již dlouhé roky chodí bezchybně. Až se po čase kolegyně zapracuje a přestane dělat chyby, v číselníku u druhu dokladu P2 vymažete A v posledním sloupci a MAUS se při importu i těchto dokladů začne chovat standardně.

oprava

Sestava **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 1. Výsledovky - 2. Činnosti**, kde se ve sloupcích pro výsledek roku prezentovala hodnota celého roku a ne hodnota do konce vybraného měsíce.

verze **17.12** 11.10.2017

údaje pro Kontrolní hlášení při zápisu účetního dokladu

Zabudovali jsme posílení vazeb mezi základem a vlastním DPH při zápisu, či opravě účetního dokladu.

zápis nového

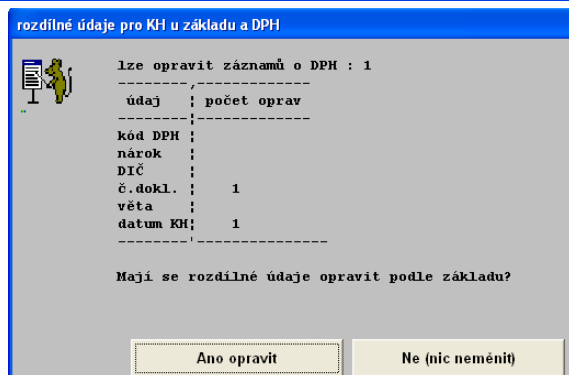
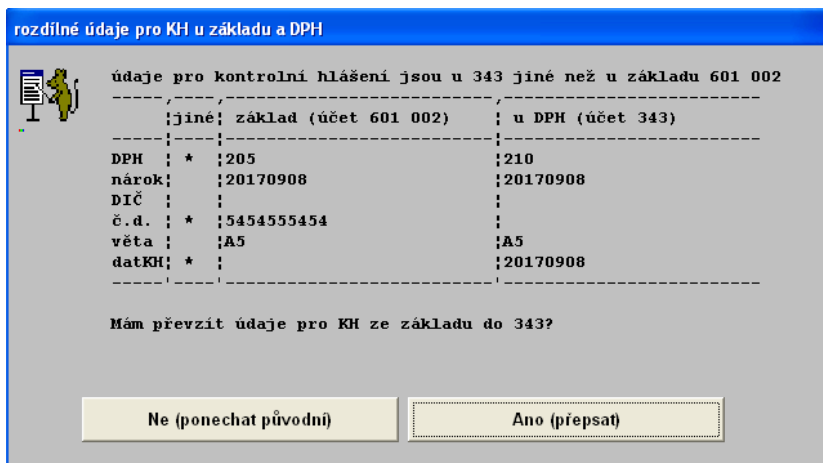
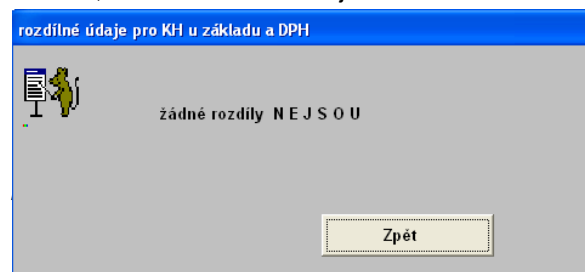
Postup uživatele je stejný, jako dosud, jen SW MAUS více pomáhá. Zapišete-li do dokladu řádek s aktivním kódem DPH (mimo 531, 000, 100, 999 či 998) pro zaúčtování základu DPH, program si údaje, vstupující do KH zapamatuje. V okamžiku, kdy začnete zapisovat další řádek a na něm vyplníte syntetiku 343 a potvrdíte další identifikace (analytika, činnost, středisko) a přesunete se na kód DPH, MAUS do údajů tohoto záznamu přepíše (zkopíruje) údaje z předchozího záznamu o základu DPH. Tedy: kód DPH, datum nároku, DIČ, číslo dokladu, věta v KH, datum v KH. Tyto údaje tedy nemusíte znovu zapisovat, protože se vyplní automaticky a vy je jen potvrdíte stiskem klávesy <Enter>.

oprava existujícího

Pokud opravíte údaje pro KH v záznamu o základu DPH a následně projíždíte záznam o DPH, pak v okamžiku, kdy vstoupíte do údaje kód DPH, provede MAUS kontrolu záznamu o základu a záznamu o DPH. A pokud zjistí rozdílné údaje, které vstupují do KH, nahlásí to a ukáže je. A navíc se dotáže, nemají-li se údaje v záznamu o DPH přepsat podle údajů ze záznamu o základu. Je jasné, že když jsou údaje totožné, na nic se MAUS neptá.

hromadná kontrola dokladu <F5>

V záhlaví dokladu je nové tlačítko F5 - KH. Tato funkce provádí kontrolu všech základů a k nim příslušných DPH v celém dokladu a odhaluje všechny záznamy, které nejsou totožné. A nabízí jejich opravu. Nejsou-li takové záznamy, přirozeně jen oznámí, že žádné takové nejsou.



KH a nezaúčtované doklady

Dosud pracoval SW MAUS při sestavování Kontrolního hlášení s nezaúčtovanými doklady tak, jako ve všech svých funkcích. Záznamy z nezaúčtovaných dokladů se nezpracovávají, jako by neexistovaly. Je jasné, že pokud se po zpracování Kontrolního hlášení za určitý měsíc, doklad ze stejného měsíce zaúčtoval, vznikl chybný stav. Něco z DPH, co bylo v původně nezaúčtovaném dokladu, se do kontrolního hlášení nedostalo, ale v MAUS to figurovalo jako korektní zápis. A pokud se následně zpracovalo přiznání k DPH, vznikl rozdíl mezi KH a přiznáním.

Nově tedy MAUS při sestavování Kontrolního hlášení postupuje trochu jinak. Existuje-li za zpracovávané období nezaúčtovaný doklad, ve kterém je účtováno DPH, MAUS vás na to upozorní. A nabízí tři možnosti dalšího postupu:

- **Storno** = nepokračovat v přípravě Kontrolního hlášení a vrátit se k nezaúčtovanému dokladu a vyřešit jej
- **Nepouštět** = v přípravě KH se pokračuje, ale záznamy o DPH z nezaúčtovaných dokladů se do KH nezařadí (postup jako doposud). V takovém případě hrozí, že pokud následně doklad zaúčtujete, nebude KH odpovídat skutečnosti zachycené v MAUS.
- **Pustit** = v přípravě KH se také pokračuje. A do KH jsou vpuštěny i záznamy o DPH z nezaúčtovaných dokladů. V takovém případě hrozí, že pokud následně nezaúčtovaný doklad zrušíte, nebude KH odpovídat skutečnosti zachycené v MAUS.

V zadaném měsíci 01 / 2016 jsou NEZAÚČTOVANÉ doklady : 1

V zadaném měsíci 01 / 2016 je NEZAÚČTOVANÝ doklad: UD / 01 / 13
ve kterém jsou zápisy pro Kontrolní hlášení (KH): 2

- pokud nezaúčtované záznamy pustíte dál a následně doklad zrušíte, bude KH špatně
- pokud je NEpustíte dál a následně doklad zaúčtujete, bude KH špatně

---<rozhodněte, co s tím>---

Storno = nepokračovat v KH a nejdříve vyřešit nezaúčtované doklady
Nepouštět = pokračovat v KH, ale nezaúčtované položky do něj NEpouštět
Pustit = pokračovat v KH, a i nezaúčtované položky do něj PUSTIT

případ DPH 310 / 511 : 2.479,- / 518 6 / 2.310,- / čl.poplatek ČKAIT

Storno Nepouštět Pustit

opravy tiskových sestavy

- v sestavách financování aby se důsledně tiskl i sumář za hlavní, vedlejší a celkovou činnost
- tisk Rozvahy do fronty
- tisk účetního dokladu do formuláře s případnými podpisy
- ve výkazu C1 změna stavu transferů se netiskly halře, i když ve výkazu byly

verze **17.11** 14.07.2017

technická změna u zpracování výkazů ve formátu JASU

Při tvorbě souboru ve formátu JASU byly posíleny funkce, aby SW PC Výkaznictví nehlásil následně chybové stavy. Jedná se technickou úpravu SW MAUS, které pro práci uživatele nemají žádný význam.

možnost sumarizace jen podle syntetiky

Ve volbě **Výsledky - Dohledávky - Účet + položka / Položka + účet** se u výběrových podmínek nabízí nově další parametr. Vpravo, poslední parametrem nahoře je **Typ sumáře** s možnostmi: **Analytika** (standardní) / **Syntetika**. Parametr určuje, bude-li sumarizace prováděna na úrovni celého účtu, či jen syntetiky.

Sumarizace ÚČT - Rok 2017

SE :
AE :
Číslo :
Středisko :
Funkce :
Výpočet :
Nácl DPH :
Ciz měna :
Převodník :
Pozvánka :
Změna :
Kč od : 0,00
do : 0,00
Prode data: Nevybrat
Datum oE: 01.01.2017
do: 31.12.2017
Exportovat: Ne

Tržba účt: Vše
Typ účt: Vše
Typ dat: Vše
Typ sumáře: Analytika, Položka, Syntetika

OK Storno

verze **17.10** 29.06.2017

průběh hospodaření

V programu je zabudován balík sestav, které se týkají hospodaření a hospodářského výsledku. Najdete je ve volbě **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 3. Výsledovky - 8. Průběh hospodaření**. Protože představy jednotlivých uživatelů a hlavně případných kontrol jsou různé, umožňuje volba nastavit nejrozumnější úroveň a principy účtování.

Typ období: Období

Rok: 2017

Od měsíce: 01

Do měsíce: 12

Tržba účt: 5+6

Úroveň účt: Syntetika

Podrobnost: Deník

Činnosti zvlášť: Ne

Které činnosti: Všechny

OK Storno

Od měsíce – Do měsíce – pokud nic nezadáte, vypíšete se údaje za všechny měsíce, za něž máte účtováno. Zadáte-li například 04-06 a přitom máte již účtováno i za měsíce 07 a 08, vytvoří se sestava, kde hodnoty za měsíce 01, 02 a 03 se vypíšou vždy jen jako sumář za měsíce, měsíce 04,05 a 06 se vypíšou podrobně a nakonec se zase ve formě měsíčního sumáře vypíšou měsíce 07 a 08.

Třída účtů - nebudete měnit, jen ti, kteří účtují náklady výnosy ve třídě 7+8 si vyberou tuto možnost.

Úroveň účtů - buď sumáře za syntetiku, nebo za analytiku

Podrobnost - parametr určuje typ (formu) sestavy:

- **Sumář** = sumarizuje se za den (datum účetního případu) + účet. Bylo-li například 15.02.2017 účtováno ve dvaceti účetních případech na 7 účtů, bude v sestavě 7 dílčích mezisoučtů za tento den. Pokud bylo na účet v konkrétní den účtováno jen jednou, vypíše se v sestavě také informace o účetním dokladu, kterého se zápis týká a poznámka. V opačném případě se uvede informace, kolikrát bylo v ten den na ten který konkrétní účet účtováno
- **Výpis** = nejpodrobnější sestava, kdy každý účetní případ je vypsán samostatně
- **Deník** = sumarizuje se dnem, Tedy za každý den, kdy bylo účtováno, vypíše se jeden řádek. Byl-li v ten den jediný účetní případ, vypíše se informace o účtu i dokladu včetně poznámky. Bylo-li v ten den účtováno sice vícekrát, ale vždy na stejný účet, vypíše se informace o účtu a počet účetních případů. Bylo-li účtováno na více účtů, vypíše se informace o jejich počtu, o počtu účetních případů a seznam těchto účtů
- **Účty** = sumarizuje se podle měsíce a účtu. Tedy pro každý v měsíci použitý účet se vypíše jeden řádek se sumárními údaji za celý měsíc.

U všech těchto sestav se sumarizují (vypisují) hodnoty nákladů, tržeb a výsledku (Zisk jako kladné číslo / Ztráta jako záporné). A také počty účetních případů respektive použitých účtů, Sumáře se vypisují pro příslušnou úroveň sumarizace (je-li nějaká, neboť u typu výpis žádná není), pro měsíc a kumulovaně od začátku roku.

- **Vývoj** = sestava principiálně podobná deníku. Rozdíl je v tom, že se pro každý den uvádí informace o Zisku/Ztrátě z pohledu dne, měsíce a kumulovaně od začátku roku. A to přehledně vedle sebe ve třech sloupcích
- **Měsíčník** = sumarizace po jednotlivých měsících.

Činnost zvlášť - Ano / Ne = má-li se každá činnost vypisovat odděleně na samostatném listu.

Které činnosti - určíte, za které činnosti se sumarizace bude provádět.

- **Všechny** = za všechny činnosti na něž se účtovalo.
- **Hlavní** = za všechny činnosti, které jsou vedeny jako Hlavní a na něž se účtovalo.
- **Vedlejší** = za všechny činnosti, které jsou vedeny jako Hospodářské (vedlejší, doplňkové) a na něž se účtovalo.
- **Jedna** = následně uvedete číslo požadované činnosti
- **Skupina** = následně uvedete číslo (např.8) a zpracují se všechny činnosti, jejichž označení začíná zadanou číslicí (např. 81, 82, 85, 89)
- **Celkem** = provede se sumarizace bez rozlišení činnosti (všechno dohromady)
- **Hlavní/Vedlejší** = provede se sumarizace dvou dat (za hlavní celkem / za vedlejší celkem)

Vlivem zadání parametrů můžete dosáhnout zcela rozdílných sestav. Ne v hodnotách, ty budou vždy stejné, ale v podrobnostech. Zvolíte-li například Výpis za všechny činnosti a máte-li zaúčtováno 1000 účetních případů, bude mít sestava cca 25 stránek. Měsíčník za celkem vše dohromady jen půl stránky.

schválení uzávěrky

Z procesu sestavení výkazu o schválení uzávěrky jsme odstranili možnost zadat speciální popis na místo požadovaného a jedině možného textu „Schváleno“. Možnost způsobovala jen problémy a za poslední 3 roky žádný z KÚ nepřistoupil k tomu, využít výkaz k přenosu dalších informací. Ukáže-li se, že to některý zřizovatel potřebuje, funkci zase do MAUS zapracujeme.

verze **17.09** 16.05.2017

oprava předchozí verze

- přímý tisk dokladu po jeho zápisu - hlášená chyba, kterou šlo přeskočit
- síťová verze - při vstupu do volby Servisní - Status, hlášena chyba, kterou nešlo přeskočit

tisk dokladů

Abychom vyhověli všem požadavkům jednotlivých uživatelů, přikročili jsme k radikálnějšímu řešení, díky kterému si každý může určit, jak má vypadat tisk účetního dokladu. Od zcela prosté verze až po formulář s možností tisku podpisů. S tím, že mezi těmito krajními případy je několik mezistupňů a parametrů, které určují další vlastnosti účetního dokladu. Svou volbu nastavení provedete ve **Servisní - Statut - záložka Účetní doklad..**

Pokud nic nastavovat nebudete, bude se vám účetní doklad tisknout tak, jako dosud. Nastavit lze následující vlastnosti:

1 Název, který se vypisuje v záhlaví dokladu. Standard je „ÚČTOVACÍ DOKLAD“, ale vy si můžete v rámci rozsahu textu zadat cokoliv jiného „ÚČETNÍ DOKLAD“, „Účetní doklad“ nebo jako v ukázce, proložit písmena mezerou k zvýraznění textu.

2 Parametr nesouvisí s tiskem, ale se zápisem dokladu, a určuje, používáte-li v dokladu jen krátké poznámky (20 znaků), či poznámky dlouhé (40 znaků). Ty jsou z pohledu, že do nich můžete zadat delší text, ale zase jsou zobrazeny v dokladu i při jeho tisku. V typu tisku do formuláře se delší poznámky tisknou drobným písmem a to i ve třech řádcích.

3 Potlačit tisk data v dokladu má dvě možnosti: „Ne“ = datum se tiskne / „Ano“ = datum se netiskne. Datum = den, vytvoření (opravy) dokladu.

prostý

2017-03-FV- 38 13.03.2017

VK Olomouc, zál. ubyt.

FAKTURY VYDANÉ

Záznam provedl: Fraňková Jana dne: 13.03.2017

Pol	SE	AE	Či	St	Varsymbol	MÁ DÁTI	DAL	Poznámka	Prv.doklad	D DPH	Zd.pln.	Sp1/Uhr
1	311	10	-201738			5.000,-		VK Olomouc, zál. ubyt.				s23.03.17
2	602	7	92	3			4.347,83	VK Olomouc, zál. ubyt.	Z 215	13.03.17		
3	343	99	10				652,17	VK Olomouc, zál. ubyt.	215	13.03.17		
4	324	2	10				5.000,-	VK Olomouc, zál. ubyt.	999	13.03.17		
5	324	2	10			5.000,-		VK Olomouc, zál. ubyt.	999	13.03.17		
= Saldo						10.000,-	10.000,-					

Příkazce operace Podpis účtovatele Podpis odpovědné osoby Schválil

formulář

Integrovaná škola, Pokusník nad Pokusnou, příspěvková organizace

ÚČTOVACÍ DOKLAD

rok	měsíc	doklad druh	číslo	datum účetního případu	strana
2017	03	FD	264	10.03.2017	1

zholovil Fraňková Jana dne 10.03.2017

poř.	účet SE AE	název	činnost středisko	variabilní symbol	Má dát	Dal	číslo prv. dokladu	poznámka	daň	DPH	zdaňtel plnění	splatnost úhrada
1	321 1	Dodavatelé	10	- 9701526			2.778,-	Jihočeská masna				s20.03.17
2	112 40	Potravin	10		2.415,44			Jihočeská masna		316	10.03.17	s20.03.17
3	343 99	DPH	10		362,40			Jihočeská masna		316	10.03.17	s20.03.17
4	549 2	Jiné ostatní náklady	10 4	3142 5909 X	0,16			Jihočeská masna	U			s20.03.17
5	111	Pořízení materiálu	10		2.415,44			Jihočeská masna				s20.03.17
6	111	Pořízení materiálu	10			2.415,44		Jihočeská masna				s20.03.17
Saldo					5.193,44	5.193,44						

Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů i se všemi jinými zákon A také účtujeme v souladu s Jednotnou závaznou účetní osnovou vydanou zřizovatelem k 1.1.2015.

Příkazce operace Podpis účtovatele Podpis odpovědné osoby Schválil

Podpis1 Podpis2 Podpis3 Podpis4

Status Instalace Účetní doklad Parametry Vybrané účty Účetní výkazy Tiskárna

Název účetního dokladu (tisk) **ÚČTOVACÍ DOKLAD** **1**

Poznámky (popisy) položek Krátké **2**

Potlačit tisk data v dokladu Ne **3**

Texty na doklad (4x podpis + 2 řádky) **4** obrázek s podpisem **7**

1.osoba- Účtovatel: Příkazce operace podpis Ano **8**

2.osoba- Příkazce operace: Podpis účtovatele dne Ano **9**

3.osoba- Hlavní účetní: Podpis odpovědné osoby dne Ano

4.osoba- Správce rozpočtu: Schválil Ano

preferovaný tisk dokladu Prostý **5**

Prostý=fronta / Formulář=přímý (1=i s názvem dokladu) **6**

Prostý=poč.řádků podpisu 6 **7**

Prostý=doklad orámovaný? Rámeček **8**

text: "Operace v souladu ..." Ano **9**

Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů i se všemi jinými zákon

2. řádek vlastního textu ... Ano **10**

A také účtujeme v souladu s Jednotnou závaznou účetní osnovou vydanou zřizovatelem k 1.1.2015.

2017-03-FV- 38 13.03.2017

Záznam provedl Fraňková Jana dne 13.03.2017

doklad druh	číslo	datum účetního případu	strana
FD	264	10.03.2017	1
Fraňková Jana		dne 10.03.2017	

4

Podpisy pod dokladem. Jedná se o 4 bloky údajů, u nichž můžete určit dva řádky textu a nastavit, má-li se také tisknout obrázek s podpisem. Ten se ale

podpis dne
podpis dne
dne

Účtovatel : Nováková Marie

podpis dne Ano

Účtovatel : Nováková Marie

podpis dne

Podpis

tiskne pouze na typu dokladu, tištěného do formuláře. První řádek textu zadáváte, tedy co do něj zapíšete, to se bude tisknout. Text druhého řádku si volíte z nabízených možností. Bez textu, či s jednou ze tří variant s textem.

Při tisku **Prostého typu dokladu** ale s orámováním souvisí s podpisy ještě parametr **8**, který určuje, jak velký prostor na výšku (kolik řádek) blok s podpisem zabírá. Standard je 4.

Při tisku do **formuláře** volíte, má-li se v příslušném bloku tisknout obrázek v němž je podpis. Program standardně umísťuje soubor PODPIS1.JPG, . PODPIS2.JPG, PODPIS3.JPG a PODPIS4.JPG. Soubory jsou umístěny v instalačním adresáři, kde je instalována verze příslušného roku. Pro rok 2017 je tímto adresářem standardně adresář C : \ DATA \ MAUSWI17 \. Pokud chcete například tisknout do druhého bloku svůj podpis, pak musíte přepsat původní vzorový soubor PODPIS2.JPG obrázkem svého podpisu uloženého jako JPG. Poměr stran by měl být cca 2:1. Je jasné, že to nemusí být jen podpis, ale třeba obrázek razítka, či kombinace razítka s podpisem. Dokonce si můžete třeba do 4. bloku zapsat do 1. řádku text LOGO, 2. řádek vybrat bez textu a do souboru PODPIS4.JPG uložit logo vaší organizace.

5

Volíte, má-li se pod dokladem tisknout text, který byl původně dán SW MAUS a který si nyní můžete upravit podle potřeby.

6

Další volitelný řádek textu, který se může tisknout na konci dokladu, před blokem podpisů.

6	111	Pořízení materiálu	10	
Saldo				
Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finan				
A také účtujeme v souladu s Jednotnou závaznou úče				
Příkazce operace			Podpis účtovatele	

7

Určujete vámi preferovaný typ účetního dokladu. Možnosti jsou Prostý a 3x formulář. Volíte-li možnost Prostý je princip tisku totožný jako dosud. Budou se vám nabízet vlastně dva typy dokladů „**Široký**“ = A4 naležato, tedy jako šíře A3“ a „**Normální**“ = A4 nastojato“. Přičemž tento typ dokladu vytisknete jako „**Normální**“ = do tiskové fronty“ či jako „**Přímý tisk**“ = výstup nejde do tiskové fronty ale přímo na tiskárnu.

Volíte-li formulář, bude možnost „Přímý tisk“ při nabídce tisku dokladu nahrazena slovem „Formulář“. Jinak možnosti tisku do tiskové fronty ať už ve formátu A4 či A3 budou zachovány. Formulář je ve třech variantách:

- **Form_A4_1** = v dokladu se tiskne za SE a AE i název účtu
- **Form_A4** = v dokladu se netiskne název účtu
- **Form_A3** = tisk na A3 (A4 naležato)

Prostý

Form_A4_1

Form_A4

Form_A3

9

Máte-li zvolen typ tisku Prostý, tak si můžete určit, má-li být doklad orámečkován, což může zvýšit jeho přehlednost a grafickou estetiku. Možnosti jsou :

- **Bez** = rámeček se vůbec nedělá (tisk dokladu jako doposud)
- **Rámeček** = rámeček se dělá kolem celého dokladu (záhlaví, obsah i zápatí)
- **Nahoře** = rámeček se dělá pouze v záhlaví
- **Zápatí** = rámeček se dělá pouze pod dokladem (podpisy a volitelné texty)
- **Okolo** = rámeček se dělá v záhlaví a zápatí

Rámeček

Bez

Rámeček

Nahoře

Zápatí

Okolo

Pokud je v názvu dokladu něco jiného než je standardní označení druhu dokladu, vypisují se v záhlaví oba údaje.

ÚČTOVACÍ DOKLAD

FP-Pražská plynárens

Faktury došlé

Integrovaná škola, Pokusníkov nad
Pokusnou, příspěvková organizace
IČO: 12345678

Rok Mě Dr Dokl D.úč.příp.
2017-03-FV- 38 13.03.2017

Pol SE AE Či St Varsymbol

1 311 10 -201738

2 602 7 92 3

3 343 99 10

4 324 2 10

5 324 2 10

= Saldo

10.000,-

10.000,-

Příkazce operace

Podpis účtovatele

ÚČTOVACÍ DOKLAD

2017-03-FV- 38 13.03.2017

VK Olomouc, zál. ubyt.

FAKTURY VYDANÉ

MÁ DÁTI DAL Poznámka

5.000,- 4.347,83 652,17 5.000,-

VK Olomouc, zál. ubyt.

VK Olomouc, zál. ubyt.

VK Olomouc, zál. ubyt.

VK Olomouc, zál. ubyt.

VK Olomouc, zál. ubyt.

5.000,-

10.000,-

Podpis účtovatele

záznam provedení: Právníkova ústředna

dne: 13.03.2017

Prv.doklad D DPH Zd.pln. Spl/Uhr

s23.03.17

Z 215 13.03.17

215 13.03.17

999 13.03.17

999 13.03.17

prostý, bez rámečku, bez volitelných textů

prostý, rámeček okolo, s volitelnými texty

Integrovaná střední škola Pokusníků nad Pokusnou, příspěvková organizace						Ú Č T O V A C Í		D O K L A D		2017-04-XD- 318		11.04.2017	
IČO	rok	MM	druh	dokl	datum úč.příp	FP-Pražská plynárens		Záznam provedl		Vlčková Iva			
12345678	2017	04	XD	318	11.04.2017	Faktury došlé		dne		11.04.2017			
Pol	SE	AE	Či	St	Varsymbol	MĀ DĀTĪ		DAL	Poznámka	Prv.doklad	D DPH	Zd.pln.	Spl/Uhr
1	321	10	10		*1117003676 60193492			87.640,-	CZ60193492	00318	s10.05.17		
2	502	33	10	10	3123 5153 N	53.598,16			Pražská plyn--3/17 plyn čp.300 - Pražská	00318	U 310 11.04.17		
3	343	10	10			11.255,61			Pražská plyn--3/17 plyn čp.300 -Pražská	00318	310 11.04.17		
4	502	33	10	10	3123 5153 N	22.786,23			Pražská plyn--3/17 plyn čp.300 -DPH 21 %	00318	U 100 11.04.17		
5	502	33	10	10	3123 5153 N	-82.899,-			Pražská plyn--3/17 plyn čp.300 -Pražská	00318	U 100 11.04.17		
6	389	30	10				-82.899,-		Pražská plyn--3/17 p 00318	00318	U 100 11.04.17		
									Pražská plyn--3/17 plyn čp.300 -Dohadné				
= Saldo						4.741,-	4.741,-						
Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Účtujeme dle zákona. Středobodem našeho snažení je účtovat v souladu s Jednotnou účtovou osnovou vydanou zřizovatelem													
Příkazce operace						Účtovatel : Nováková Marie			Podpis odpovědné osoby			Schválil	
						podpis			dne				

prostý, rámeček všude, jen dva podpisy

Integrovaná střední škola Pokusníků nad Pokusnou, příspěvková organizace						Ú Č T O V A C Í D O K L A D		2017-04-XD- 325		11.04.2017		
IČO	rok	MM	druh	dokl	datum úč.přip	FP-Integrovaná střed Faktury došlé		Záznam provedl	Vlčková Iva			
12345678	2017	04	XD	325	11.04.2017			dne	11.04.2017			
Pol	SE	AE	Či	St	Varsymbol	MĀ DĀTĪ	DAL	Poznámka	Prv.doklad	D DPH	Zd.pln.	Spl/Uhr
1	321	10	10		*1724000009 00219321		15.000,-	ISŠ Brno-startovné	00325			s11.04.17
2	518	39	10	10	3123 5169 N	15.000,-		ISŠ Brno-soutěž MB	00325		U 100	11.04.17
= Saldo						15.000,-	15.000,-					
Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Účtujeme dle zákona. Středobodem našeho snažení je účtovat v souladu s Jednotnou účtovou osnovou vydanou zřizovatelem												
Účtovatel : Nováková Marie							Schválil					
podpis							podpis					
dne							dne					

prostý, široký, rámeček všude

Integrovaná střední škola Pokusníků nad Pokusnou, příspěvková organizace										Ú Č T O V A C Í D O K L A D				2017-04-XD- 300		04.04.2017		strana 1	
IČO		rok		MM	druh	dokl	datum úč.přip	FP-EFG CZ spol. s r.				Záznam provedl		Vlčková Iva					
12345678		2017		04	XD	300	04.04.2017					dne		04.04.2017					
Pol		SE	AE	Či	St	Partner	Fin.zdr.	Varsymbol	MĀ DĀTĪ		DAL	PD/*Paragon	D DPH	Zd.pln.	Spl/Uhr	Poznámka /-Partner/*Přz.osoba		DIC	
1		321	10	10		*25649876		113170465			1.271,-	00300 *113170465			s01.05.17	EFG-4/17 služby - EFG CZ spol. s r.o. -EFG CZ spol. s r.o.		CZ25649876	
2		518	39	10	10		N 00080	3123 5169	777,-			00300 *113170465		U 310 04.04.17		EFG-4/17 služby - EFG CZ spol. s r.o.		CZ25649876	
3		343	10	10					163,17			00300 *113170465		310 04.04.17		EFG-4/17 služby - EFG CZ spol. s r.o.		CZ25649876	
4		518	39	10	10		N 00080	3123 5169	330,83			00300 *113170465		U 100 04.04.17		EFG-4/17 služby - EFG CZ spol. s r.o.		CZ25649876	
= Saldo										1.271,-		1.271,-							
=====																			
Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Účtujeme dle zákona. Středobodem našeho snažení je účtovat v souladu s Jednotnou účtovou osnovou vydanou zřizovatelem																			
Příkazce operace										Účtovatel : Nováková Marie				Podpis odpovědné osoby				Schválil	
										podpis				dne					

Form_A4_1





účetní jednotka IČO : 12345678

Integrovaná škola, Pokusník nad
Pokusnou, příspěvková organizace

ÚČTOVACÍ DOKLAD				rok	měsíc	doklad druh	číslo	datum účetního případu		strana
Jihočeská masna FAKTURY DOSLE				2017	03	FD	264	10.03.2017	1	
				zhotovil	Fraňková Jana			dne	10.03.2017	

poř.	účet SE AE	název	činnost středisko	variabilní symbol	Má dátí	Dal	číslo prv. dokladu	poznámka	daň	DPH	zdaňitel. plnění	splatnost úhrada
1	321 1	Dodavatelé	10	- 9701526		2.778,-		Jihočeská masna				s20.03.17
2	112 40	Potravin	10		2.415,44			Jihočeská masna		316	10.03.17	s20.03.17
3	343 99	DPH	10		362,40			Jihočeská masna		316	10.03.17	s20.03.17
4	549 2	Jiné ostatní náklady	10 4	3142 5909 X	0,16			Jihočeská masna	U			s20.03.17
5	111	Pořízení materiálu	10		2.415,44			Jihočeská masna				s20.03.17
6	111	Pořízení materiálu	10			2.415,44		Jihočeská masna				s20.03.17
Saldo					5.193,44	5.193,44						

Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů i se všemi jinými zákon
A také účtujeme v souladu s Jednotnou závaznou účetní osnovou vydanou zřizovatelem k 1.1.2015.

Příkazce operace	Podpis účtovatele	Podpis odpovědné osoby	Schválil
			

Form_A4 jen se dvěma podpisy



účetní jednotka IČO : 12345678

Integrovaná střední škola Pokusník
nad Pokusnou, příspěvková organizace

ÚČTOVACÍ DOKLAD				rok	měsíc	doklad druh	číslo	datum účetního případu		strana
FP-REPAIR TRUTNOV s. Faktury došlé				2017	04	XD	336	18.04.2017	1	
				zhotovil	Vlčková Iva			dne	18.04.2017	

poř.	účet SE AE	činnost středisko	variabilní symbol	Má dátí	Dal	číslo prv. dokladu	poznámka	daň	DPH	zdaňitel. plnění	splatnost úhrada
1	321 10	10	- 117059		12.100,-	00336	REPAIR-"tech.přípr.-oprava hři - REPAIR				s20.04.17
2	518 39	10 10	3123 5169 N	12.100,-		00336	REPAIR-"tech.přípr.-oprava hři -REPAIR T	U	100	18.04.17	s20.04.17
Saldo				12.100,-	12.100,-						

Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Účtujeme dle zákona.
Středobodem našeho snažení je účtovat v souladu s Jednotnou účtovou osnovou vydanou zřizovatelem

Účtovatel : Nováková Marie podpis dne	Schválil podpis dne
	

Form_A3 jen se dvěma podpisy


účetní jednotka IČO : 12345678

Integrovaná střední škola Pokusník
nad Pokusnou, příspěvková organizace

ÚČTOVACÍ DOKLAD		zhotovil		Vlčková Iva		identifikace účetního dokladu		datum účetního případu		strana	
		rok	měsíc	druh	číslo						
FP-REPAIRE TRUTNOV s. Faktury došlé		zaúčtovaný		2017	04	XD	336	zhotovení		18.04.2017	1

poř.	účet SE AE	název	činnost středisko	variabilní symbol	Má dátí	Dal	číslo prv. dokladu	poznámka	daň	DPH	zdařitel. plnění	splatnost úhrad
1	321 10	Dodavatelé	10	- 117059		12.100,-	00336	REPAIRE-tech.přípr.-oprava hň - REPAIRE				s20.04.17
2	518 39	Ostatní nákup služeb	10 10	3123 5169 N	12.100,-		00336	REPAIRE-tech.přípr.-oprava hň -REPAIRE T	U	100	18.04.17	s20.04.17
Saldo					12.100,-	12.100,-						

Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů. Účtujeme dle zákona.
Středobodem našeho snažení je účtovat v souladu s Jednotnou účtovou osnovou vydanou zřizovatelem

Účtovatel : Nováková Marie podpis dne	Schválil podpis dne
	

výkaz C - změny stavu transferů v JASU

Byl opraven export tohoto výkazu ve formátu JASU tak, aby byl zpracovatelný v SW PC-Výkaznictví od firmy MÚZO Praha s.r.o. To se týká jen dvou krajů: Středočeského a Plzeňského.

verze **17.07** 30.03.2017

PAP

Přidána další kontrola správného vykazování PAP. U výkazů PAP X., XI. a XII provádí MAUS kontrolu, jestli suma částek vykazovaných u jednotlivých partnerů (IČ) odpovídá celkové částce uvedené v základu PAP I - IX. Pokud ne, pak jste na to, při vstupu do příslušného PAP výkazu, upozornění. Například že u dvou PAP účtů se tento rozdíl vyskytuje. Rozdíl je na 99.9% způsoben tím, že u nějakého účetního případu, který se PAP účtu týká, není vyplněno IČ partnera. Tím pádem je tento záznam sice správně sumarizován v základu (PAP I.-IX.), ale není např. v PAP X., kde se prezentují jen záznamy s vyplněným IČ. Ve vlastním výkazu je 1. řádek, kde je PAP účet uveden zobrazen červeně. A pokud na něj najedete, dostanete v záhlaví výkazu informaci o uvedených částkách a rozdílu.

PAP - část X. Stav a obraty vybraných rozvahových účtů podle partnerů aktiv/pasiv nebo partnerů transakce - Rok 2017, do měsíce 03 včetně

PAP účet	Part	Part.A/P	Náz.part.A/P	Part.trans.	Náz.par.trans.	Veř.zakázka	Název veř.zak.	Počáteční stav	Obrat MD	Obrat Dal	Koncový stav
241	P10	45244782	Česká spo					387 422.58	907 562.26	1 212 941.80	82 043.04
241	P10	45317054	Komerční					2 661 862.12	7 587 111.50	10 162 308.34	86 665.28
243	P10	45244782	Česká spo					322 838.71	74 086.30	58 963.19	338 761.82
311	P20	00000111	Fyzická os								
311	P20	00000222	Neidentifik								
311	P20	00000444	Neidentifik					696 130.17	688 802.47	436 465.73	948 466.91
311	P20	00000702	Slovnické s								
311	P20	00054591	outdoor ak							2 066.00	-2 066.00
311	P20	00642215	EUREST, s						3 190.00	1 920.00	1 270.00
311	P20	02867481	AMP Bolon						4 000.00	4 000.00	
311	P20	12772381	Stav							13 174.48	-13 174.48
311	P20	24200999	Dolní								
311	P20	24819192	PROG							9 339.00	-3 813.00
311	P20	25016733	SOZO								
311	P20	25021605	FRAD								
311	P20	25032291	ROSS							50 000.00	16 242.66
311	P20	25042718	GMR								5 343.36
311	P20	25064081	RETA								20 830.00

PAP - část X. Stav a obraty vybraných rozvahových účtů podle partnerů aktiv/pasiv nebo partnerů transakce - Rok 2017, do měsíce 03 včetně

PAP účet	Part	Part.A/P	Náz.part.A/P	Part.trans.	Náz.par.trans.	Veř.zakázka	Název veř.zak.	Počáteční stav	Obrat MD	Obrat Dal	Koncový stav
314	P10	49099451	Severočes					103 660.00	117 430.00	151 550.00	69 540.00
314	P10	60193492	Pražská pl					396 000.00	124 000.00		520 000.00
314	P10	61061409	SEND Před						1 419.00		1 419.00
321	P10	00000111	Fyzická os					249 758.73			249 758.73
321	P10	00000444	neidentifik						1 925.00		-1 925.00
321	P10	00011754	Linde Gas						4 530.25	2 969.83	-1 560.42

Chyby opravíte buď přímo v účetní položce v účetním dokladu, což je zbytečně složité. Nebo tak, že spustíte volbu **Denní práce - Opravy povolené - 2. Opravy PAP**, kde zobrazený chybný záznam ručně doplníte. Nejsnadnější možností je spustit volbu **Denní práce - Doplní IC pro PAP - Doplnit2**, kde se IČ doplní automaticky.

Pokud máte výkazy sestaveny a stojíte v šanonu výkazů, pak ve volbě **<F3> - Kontrola**, jsou přidány i tyto nové kontroly PAP. Muže se stát, že určitý PAP účet je prezentován je jediným účetním záznamem a ten je bez požadovaného IČ. V takovém případě při otevření příslušného PAP výkazu tento účet červený nenajdete, protože tam žádný takový účet vůbec není. Ale v Kontrole přes **<F3>** bude chyba uvedena.

oprava

Při vytváření exportní dávky obrátů ve formátu GORDIC, se zobrazovala nadbytečná hlášení, která slouží k ladění programu a v uživatelské verzi nemají co dělat, neboť práci zdržují a uživatele zcela matou. Jejich postupným potvrzováním se sice uživatel dobral kýženého výsledku, ale s nesmyslným zdržením.

oprava

- Opravena chyba ve volbě **Uzávěrka - 5, Výkazy - 4.Obraty ISC Ústecký kraj**, která se objevila, jen jsou-li exportovány obraty za měsíc únor.
- Při zápisu účetního dokladu při stisku <F1> v okamžiku, kdy se nabídne fiktivní IČ pro partnera PAP 00000444 - neidentifikovaný partner.

drobná změna u zpracování neuplatněného DPH

Ve volbě **Uzávěrka - Daňové výstupy - DPH - Přiznání k DPH - 2.Přiznání krácených odpočtů** se generuje účetní doklad, nebo aspoň tiskne sestava, s částkami z neuplatněného DPH, které se přeúčtovávají z 343 na nákladové (vázané) účty, na nichž byl účtován základ. Ze své povahy výpočtu, kdy se dělí potvrzená celková částka neuplatněného DPH ze tří součtů (základní, snížení a2. snížená sazba), je nutné, aby se do zpracování dostal vždy základ i DPH. MAUS doposud automaticky odstraňoval záznamy s podrozvahovými účty. To je považováno jako standard i nadále. Jsou ale situace, jako například na začátku roku, kdy se nějaké DPH přenáší do nového roku. A to jde jen za pomoci podrozvahy (účet 990), na které je vyčíslen základ. Ten se dostal ale do nákladů už v předchozím roce. No a ta podrozvaha 990 musím být podvojně vyrovnána (buď účet 999 či dokonce přesně 999 990. V takové situaci je vhodné, aby se do výpočtu pro převod neuplatněného DPH z 343 na náklady dostaly i hodnoty základů na podrozvaze. Pokud se tak nestane, nedojde k žádné katastrofě. Celková přeúčtovaná částka neuplatněného DPH bude v obou případech stejná a správná. Rozdíl bude jen podílu na jednotlivé náklady. Přeně to bude v případě, že se do zpracování propustí i ty základy uvedené na podrozvahách.

Proto je teď nově přidán do výběru zpracování přiznání parametr : **Účty třídy "9"**. Může nabývat hodnot:

- **Ne** = standard, zpracování jako doposud, všechny záznamy s podrozvahovými účty budou ze zpracování odstraněny = podíly nemusejí přesně odpovídat pravdě
- **Ano** = do zpracování se dostanou i všechny záznamy s podrozvahovými účty
- **Bez 999** = do zpracování se dostanou i všechny záznamy s podrozvahovými účty, kromě těch, které představují vyrovnání k 990 a jsou účtovány na 999
- **Bez 999 990** = do zpracování se dostanou i všechny záznamy s podrozvahovými účty, kromě těch, které představují vyrovnání k 990 a jsou účtovány na 999 990
- **Jen 990** = do zpracování se dostanou jen ty záznamy s podrozvahovými účty, kde je účtováno na 990

oprava

verze **17.05** 09.03.2017

Oprava předchozí verze ve volbě Denní práce - Doplně IČ pro PAP.

verze **17.04** 09.03.2017

Oprava kontrolního souboru pro vazbu na typový rozvrh a s tím například související kontrolu PAP účtů.

verze **17.03** 09.03.2017

Oprava chyby předchozí verze související s 2. řádkem textu na účetní doklad ve volbě Status.

verze **17.02** 09.03.2017

podpisy a texty na účetním dokladu

Na žádost některých uživatelů jsme mírně proměnili možnosti obecných textů, které lze tisknout na konci účetního dokladu. Veškerá související nastavení najdete ve volbě **Servisní - Status - záložka Parametry 1**.

podpisy (1)

Celkem máte k dispozici 4 políčka pro podpisy. Podpisová pole jsou dvouřádková. V 1. řádku se uvádí text, o jaký podpis (které osoby) se jedná.

6 378 20 10	365,-		V 00139
			Synek Tomáš-vratka za ubytován í Synek T
= Saldo	69.065,-		69.065,-
(2)			
(3)	e v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpis a nesmyslů a zápisů áme, že účtuje vše tak, jak se má a ne jinak. Na mou duši, na psí uši, na kočičí svědomí.		
příkazce operace: Velitelová	Účtovatel: Nováková Marie	Odpovědná osoba :Starostlivá	Schválil : Nová Jaroslava
podpis (1) dne	podpis dne	podpis	podpis

Například se uvede „Účetní : Jana Nováková“. Jako 2. řádek k této osobě si můžete vybrat jednu ze čtyř variant:

- prázdné = pod jméno se nic nevypíše
- podpis / den / podpis a den = tento text se vypíše pod jméno hlavní účetní.

Je to jen na vás, co si vyberete. Je jasné, že i když budete mít vybrané políčko prázdné, stejně pod vypsání jméno může paní účetní šoupnout svůj podpis a aktuální datum. Když už to ale takto dělá, proč nevybrat text :“ podpis den“, a muří nohu dát za (pod) slovíčko „podpis“, a datum uvést za slovíčko „den“.

Máte-li potřebu, můžete pod doklad uvést jména (funkce) až 4 osob. Nejčastěji : správce rozpočtu / účetní / odpovědná osoba / schválil. A určitě je lepší zadat : „Účetní : Jana Nováková“, než : „podpis účetní“, protože ten text se slovem „podpis“ můžete nastavit jako 2.řádek.

dva obecné řádky s textem

(2)

Doposud to bylo tak, že jste si mohli jen zvolit, jestli se má na doklad vypisovat obecný text : „**Operace v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů**“. Nově navíc můžete tento text opravit. Například na : „Operace **je** v souladu se zákonem č.320/2001 Sb o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů **a doporučení**“ .

(3)

Navíc existuje možnost, dát na doklad 2. řádek obecného textu. Je jen na vás, využijete-li tuto možnost a co do textu uvedete. Pokud do 2. řádku nic nedáte (text bude prázdný), ale potvrdíte-li, že se má uvádět na doklad, bude to fungovat následovně. Na konci dokladu bude nejdříve vypsán text o „Operaci s souladu“ (bude-li zadáno, že se má na dokladu uvádět), pod tím bude prázdný řádek a nakonec texty související s podpisy.

rozšířené možnosti funkce Dohledávka

Funkce byla značně rozšířena, aby umožňovala lépe vyhledat účetní záznamy, které nás v dané chvíli zajímají. Při spuštění funkce se zobrazí nový dotaz:

- **Dohledávka** = původní funkce k vyhledání záznamů, které vyhovují zadaným podmínkám
- Ostatní volby umožňují vytvořit sumář podle vybraného údaje a jen za ty záznamy, které vyhovují zadaným podmínkám
- **Sumář** = sumář za vybranou položku SE, AE (jako předvaha), středisko, měsíc, kód DPH, Druh dokladu, činnost, finanční zdroj, kód a účet PAP, PAP IČ, poznámka
- **Účet + položka** = sumář podle SE+AE a v rámci toho podle vybrané položky (viz předchozí seznam)
- **Položka + účet** = sumář podle vybrané položky a v rámci toho podle SE+AE
- **Dvě položky** = sumář podle vybrané položky a v rámci toho podle druhé vybrané položky (například podle činnosti a v rámci toho podle druhu dokladu)

Na rozdíl od vlastní Dohledávky, kde se musí zadat alespoň jedna výběrová podmínka, lze provádět sumář za všechny záznamy. Sumarizují se údaje Počáteční stav, obraty MD, Dal, celkem a konečně Zůstatek. Rozšířené možnosti funkce Dohledávka nahrazují předchozí funkci *Výsledky - Totál účtů*.

o jaký typ vyhledání záznamů se jedná?

Dohledávka	= vyhledání záznamů (účetních případů), které vyhovují zadaným podmínkám a jejich detailní výpis
Sumář	<další možnosti jsou provádějí sumarizaci vyhovujících záznamů>.....
Účet+položka	= podle zvolené položky
Položka+účet	= podle SE+AE a zvolené položky
Dvě položky	= podle zvolené položky a SE+AE
	= podle zvolené položky a v rámci toho podle druhé zvolené

Storno Dohledávka Sumář Účet+položka Položka+účet Dvě položky

možná duplicita v číselnících

Předchozí verze mohla za určitých podmínek vytvořit v účtovém rozvrhu duplicitní číselník. Například činností, nebo kódů DPH, či i jiných. Sice to neznamenal žádné ohrožení účetních dat, ale mohlo to hrát roli při zpracování některých funkcí.

Nová verze při svém spuštění, prověří stav číselníků a pokud najde duplicitu, provede automatické čištění duplicit. Pokud budete kdykoliv v jakémkoliv číselníku mít duplicitní záznamy, provedou funkci:

Servisní - Diagnostika - 1.Diagnostika databáze - Provést.

Funkce provede kontrolu, rekonstrukci a čistku v číselnících, aby jejich stav odpovídal požadavkům aktuální verze.

PAP

Ve volbě **Denní práce - Opravy povolené - Opravy PAP**, jsme důsledně rozšířili kontrolu a automatické opravy na všechny varianty PAP účtů a PAP kódů. Není-li vyplněn vyžadovaný PAP kód, program automaticky do zápisu vloží

„standardní“ PAP kód pro nejčastější pohyb. Například u účtu 261 - Pokladna kódy 801 851.

Ve volbě **Denní práce - Doplní IČ pro PAP**, jsme důsledně rozšířili kontrolu a automatické doplnění požadovaných IČ partnerů aktiv / pasiv, či partnerů. Doporučujeme používat volbu **Doplnit2**. Může nastat následující situace. Spustíte tuto volbu a MAUS doplní požadovaná IČ všude. Pak spustíte Opravy PAP a MAUS u nějakého záznamu doplní chybějící kód PAP, který vyžaduje uvedení i partnera (jeho IČ). V tom případě jej přímo doplňte, respektive, je-li takových oprav mnoho, zopakujte volbu Doplní IČ a MAUS chybějící IČ automaticky doplní.

Vážení uživatelé,

Tento dokument obsahuje:

- A) postup instalace nové verze
- B) provedení datové uzávěrky roku 2016 (přechod do roku 2017)

Takže v klidu čtete a postupujte podle pokynu krok za krokem.

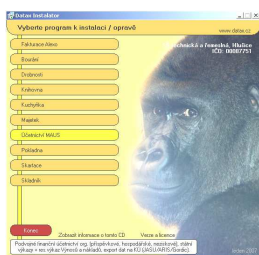


ale ještě než se do toho dáme kopie do trezoru!

Rozhodně si před tím, než začnete instalovat novou verzi a než budete dělat datovou uzávěrku v software, uložte kopii do trezoru mimo počítač (na Flash Disk či disketu).

A

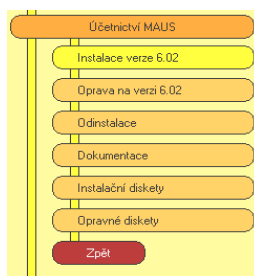
instalace MAUS 17.xx pro rok 2017



1. vložte CD do mechaniky (potiskem nahoru)

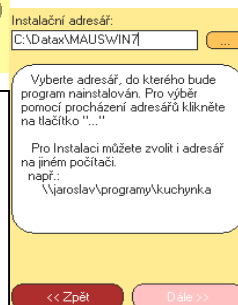
- Máte-li pro CD mechaniku aktivován tzv. „AUTORUN“ (automatické spuštění programu z CD po jeho vložení do mechaniky), spustí se ovládací program sám.
- Nemáte-li „AUTORUN“ aktivován, musíte si spustit instalační program sami (například: *Start - Spustit - E:INSTALUJ* - je-li ve vašem počítači CD mechanika jako E:, respektive F:INSTALUJ, je-li CD mechanika jako F:).

2. volte Účetnictví MAUS - výběr provádějte myší, či šipkami k ovládání kurzoru. Vybrané je žluté, ostatní oranžové. Po zvolení software se zobrazí menu s možnými činnostmi.



3. volte Instalace verze 17.01 - program zobrazí licenční podmínky, informující o podmínkách provozování software MAUS. Klikněte na **Souhlasím**.

4. instalační adresář - nabídne se standardní adresář: **C:\DATA\MAUSW17**. Adresář neměňte a klikněte na tlačítko **Další**. Chcete-li použít jiný, již existující, můžete užít funkci pro vyhledávání, kliknutím na (...) za názvem adresáře. Zadáte-li neexistující, bude adresář instalátorem vytvořen.



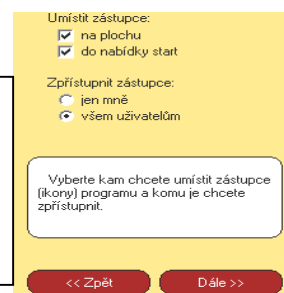
5. umístění ikon - neměňte. Nechte vytvořit novou **MAUS 2017** pro rok 2017. Ikony, které jste měli, vám zůstanou funkční. Klikněte na tlačítko **Další**.

6. provedení instalace

- teprve kliknutím na **Instalovat** se do vašeho PC z CD zkopírují potřebné soubory, o čemž vás informuje průběhový teploměr.

7. automatické spuštění konfigurace

Na 1. dotaz, zda chcete pracovat **Automaticky** / **Ručně**, odpovězte **Automaticky** (nabízí se). To, co dělá program sám, byste stejně museli provést



7a. automaticky na PC, kde je MAUS 16.xx a data roku 2016

- program vyhledá, který datový adresář byl připojen k MAUS 16.xx v roce 2016
- standard je **C:\MAUS1601**
- podle toho založí (včetně dat) odpovídající adresář roku 2017
- standard je **C:\MAUS1701**
- nový adresář „připojí“ k programu a v datech provede všechny potřebné kroky k jejich sladění s novou verzí
- o průběhu činností jste informováni
- nakonec bude program ukončen

7b. automaticky na novém PC

- spustí se funkce „založit adresář“
- nabídne standardní **C:\MAUS1701**
- po jeho potvrzení jej založí
- nový adresář „připojí“ k programu
- v datech provede všechny potřebné kroky, k jejich sladění s novou verzí
- o průběhu činností jste informováni
- nakonec bude program ukončen

7c. „Ručně“ na PC, kde je MAUS 16.xx a data roku 2016

- vy volíte funkci **F6 - Kopírovat**
- na dotaz „Zvolte způsob přidání adresáře“ volíte **Minulý rok**
- potvrdíte nabízené „MAUSW16“ kliknutím na **OK** = zobrazí se loňské datové adresáře
- vyberete ten, s daty roku 2016 (MAUS1601)
- zobrazí se údaje adresářů původního (MAUS1601) a cílového (MAUS1701) (<OK>)
- SW se dotáže, má-li kopírovat (nový adresář si vytvoří), potvrdíte: **<Kopírovat >**
- vypisují se kopírované soubory
- SW nabídne funkce ke zpracování
- potvrdíte funkci **Reinstalace**
- 2x nabízené údaje potvrdíte **OK**
- pak vytvoříte kopii dat = potvrdíte **Uložit**
- to je pro 1. subjekt vše - **Konec**
- máte-li data více subjektů (roků), proveďte vše znovu (pěkně od funkce **F6 - Kopírovat**)
- **POZOR**, vždy se nabízí adresář MAUS1701. Vy musíte zadat jiný (např. MAUS1702), abyste dříve zpracovaný adresář nepřepsali novými daty.

7d. konfigurace „Ručně“ na novém PC

- není připojený žádný adresář
- vy volíte funkci **F5 - Založit**
- určíte, pro jaký typ instalace je adresář určen :
Lokální=standardní verze / **Síťová**=síťová verze
hlavní=na PC hlavní účetní / **vedlejší**=pro dalšího
- nabídne se standardní adresář **C:MAUS1701**. U něj doplníte název účetní jednotky, rok=**2017**, základní verze = **Škola** a kliknete na **OK**.
- SW nabídne funkce ke zpracování
- vy volíte funkci **Instalace**
- 2x nabízené údaje potvrdíte **OK**
- pak vytvoříte kopii = potvrdíte **Uložit**
- na závěr volíte **Konec**.

8. ukončení instalace

Po provedení konfigurace se vrátíte zpět do Instalátoru, který se dotáže, zda má rovnou spustit nově instalovaný program (*Spustit program*). To nemusíte, klikněte na tlačítko **Zpět do menu**, které vás přenese na úvodní nabídkové menu jednotlivých software. Tam přes tlačítko **Konec** ukončíte činnost Instalátoru. Pak vyjmete CD z počítače a uložíte si jej na bezpečné místo, či jej použijete k nahrání nové verze jiných software. Po celou dobu práce, chcete-li instalaci přerušit, či se vrátit o krok zpět, můžete tak učinit, kliknutím na tlačítko **Zpět**.

B

Provedení datové uzávěrky roku 2016

1. spustíte nově instalovaný program **MAUS 17.01** pro rok **2017** a v něm postupně provedte následující body.
2. uložíte si data konce roku 2016 ve formě kopie do trezoru : **Uzávěrka - Kopie do trezoru - Kopie do trezoru - FlashDisk / Windows**
3. vytisknete 3 sestavy - předvahy za rok 2016:
 - **Uzávěrka- Tisk sestav- 2.Předvahy a obraty - 1.Předvaha**
 - **Uzávěrka- Tisk sestav- 2.Předvahy a obraty - 3. - závěrečná**
 - **Uzávěrka- Tisk sestav- 2.Předvahy a obraty - 7.Konečný účet rozvažný.**
4. spustíte volbu **Uzávěrka-8.Uzavření roku-Uzavření roku 2016**
MAUS se vás na začátku uzávěrky dotáže na:
 - **Jste od počátku roku 2017 povinni realizovat změny účetnictví umožňující předkládat na CSÚIS tzv. Pomocné analytické přehledy?**
 - **Storno** = nevím, musím si to rozmyslet - přerušuje se uzávěrka
 - **NE-nejsme PAP** = nepatříme mezi takové organizace
 - **ANO-jsme PAP** =patříme mezi takové organizace

MAUS pro standardní organizace **vytvoří účtový rozvrh roku 2017**.

MAUS automaticky provede **uzávěrku 2016**, spočítá **HV** a **vynuluje** účty tříd 5+6 (7+8).

MAUS vytvoří „speciální“ účetní doklady :

- **07** = doklad počátečního stavu
- **0S** = doklad počátečního stavu rozpisu saldokonta
- **0Y** =doklad s nároky na odpočet DPH, přecházející z roku 2016 do roku 2017
- **00** = přenos pro výsledovkové účty z roku 2016 (pro možnost sestavení správných výkazů roku 2017)

5. zkontrolujte změny rozvrhu

V účtovém rozvrhu (*Účtový rozvrh - Aktualizace - 2017 - Analytika*) si případně doplňte chybějící analytiky.

6. zkontrolujte speciální doklady

U speciálních dokladů (v *Denní práce - Kontrola dokladů - Speciální*):

- v položkách označených příznakem chyby (některý účetní symbol je červeně podbarvený)
 - buď ručně opravíte účetní symbol na hodnotu povolenou v rozvrhu 2017
 - nebo doklad odložíte a doplníte (opravíte) potřebné údaje v *Účtový rozvrh - Aktualizace - 2017 - Analytika* a pak doklad znovu otevřete a položku případně přeúčtujete
- položky, které z nějakého důvodu nebyly převedeny správně se syntetikou nebo analytikou platnou pro rok 2017, opravíte přímo přepsáním symbolu,
- položky, které vyžadují sloučení zůstatků dvou a více analytik do jediné, opravte zápisem salda zůstatků pod správnou analytikou a zrušením (<Delete>) položek přebytečných,
- položky, které vyžadují rozdělení zůstatku na více analytik, opravíte přidáním (<Insert>) nových položek s chybějícími analytikami a zápisem dílčích zůstatků pod správné analytiky.

Tyto úpravy nejsou nic nového. Provádějí se každý rok. Lze je provádět postupně (i po několik týdnů). Speciální doklady lze opakovaně otevřít, opravit třeba jen něco a doklad odložit "nezaúčtovaný", dokud nebudou všechny chyby odstraněny a doklad půjde "zaúčtovat". Mezitím lze normálně účtovat doklady roku 2017.

7. Vytiskněte sestavu počátečního účtu rozvažného na rok 2017: Uzávěrka - Tisk sestav - 2. Předvahy a obraty- 5. Počáteční účet rozvažný

Nejde-li vám doklad počátečního stavu vytisknout, znamená to, že doklad **07-počáteční stav** není zaúčtovaný. Doklad obsahuje formální chyby, které jsou v rozporu s účtovým rozvrhem (viz předchozí bod). Doklad lze tisknout, jen je-li zaúčtovaný. Proto jej musíte opravit ve volbě *Denní práce - Kontrola dokladů - Speciální doklady*.

8. Vytiskněte doklady počátečního stavu a sborník saldokonta na rok 2017:

- *Denní práce - Kontrola dokladů - Speciální doklady - 07-Počáteční stavy*
- *Denní práce - Kontrola dokladů - Speciální doklady - 0S-Sborník saldokonta*

Je-li vše v pořádku tak můžete účtovat rok 2017.

C novinky verze

1.

Nová funkce pro sumarizaci údajů. Volba **Výsledky - Totál účtů**. Funkce je podobná jako Dohledávky. Máte možnost zadat výběr jen některých účetních zápisů, nebo nemusíte zadávat vůbec nic, a tím pádem půjde o sumarizaci všech záznamů. Na závěr zadáte položku, podle které se má sumarizace provést. A MAUS vygeneruje sestavu s mezisoučty za požadovanou položku a údaji: Počáteční stav, obraty MáDáti a Dal, celkovým obratem a se zůstatkem.

2.

Funkce **Diagnostika** má rozšířené funkce. Nově automaticky kontroluje předpisy výkazů. Pokud zjistí, že v číselníku uloženém ve vašich datech je nějaký výkaz v nesprávné podobě, automaticky jej nahradí správným.

Druhou novou funkcí je kontrola účtování, při níž se odhalí všechny zápisy, kde je účtováno na analytiku, která aktuálně není v rozvrhu, tudíž je neplatná. Taková situace může nastat mnoha způsoby, z nichž většina je nechtěných. Ale například u dokladu 00 - obraty minulého roku to není na závadu, protože údaje z tohoto dokladu se využívají jen na úrovni syntetiky. Aby Diagnostika kontrolovala i účtování, je nutné potvrdit volbu **Včetně účtů**, při jejím zpuštění.

3.

Ve volbě **Servisní- Manuál, novinky** jsou tyto možnosti:

Novinky = textový výpis informací o verzích

Verze 11-15 = PDF soubor s popisem novinek verzí těchto let

Popis = PDF soubor s popisem novinek roku 2017 (verze 17.xx)

Rok 2016 = PDF soubor s popisem novinek roku 2016 (verze 16.xx)

Dokumentace = základní popis funkcí SW