

## DPH - kontrolní hlášení - odpověď na výzvu

Byla částečně upravena část pro zpracování kontrolního hlášení, kdy podáváte rychlou odpověď na výzvu. A to ve dvou aspektech. Obě změny jsou jen technického rázu a uživatel je vlastně při zpracování ani nepozná.

### číslo jednací

Má mít dle zadání technických podmínek pro EPO vždy tvar 12345678 / 12 / 1234 - 12345 - 123456, kde jsou použity pouze číslice, a vždy v zadaném počtu. Ve skutečnosti se ale ukázalo, že minimálně první část může mít číslic i méně. Například 7. MAUS sice umožnil zápis takového čísla, ale s tím, že vložil za sedm zapsaných číslic mezeru. Takový zápis ale EPO nepovoluje a vyhodnotí jej jako chybné. Proto jsme museli provést opravu, aby se do EPO i kratší zápis dostal v očekávaném tvaru, tedy s mezerami vepředu (respektive bez mezer).

Pro případ, že byste i vy zadávali číslo jednací s menším počtem číslic, запиšte jej tak, jak jej máte uveden ve výzvě. Nedoplňujte počet na osm číslic vedoucími či ukončovacími nulami.

### hodnoty A1 - A5 , B1 - B3 a C

Tyto hodnoty se při rychlé odpovědi na výzvu do XML souboru pro EPO nepřikládají. To ostatně teď i MAUS v okamžiku exportu uvádí. Jenom tak je soubor pro EPO vygenerován správně.

## doplňování poznámky

Máte-li ve volbě **Servisní - Status** - záložka **Parametry** - poslední parametr dole **Opakovat poznámku a č. faktury** nastaveno **ANO**, je poznámka opakována jen v případě, že v záznamu není dosud vyplněna. Tedy to je výhodné při zápisu dokladu (při jeho tvorbě), kdy jeden záznam navazuje na druhý, a předávají si stejnou poznámku. Je jasné, že když poznámku přepíšete, je na další řádky kopírována tato nová. Pokud opravujete doklad a opravíte poznámku v jednom řádku, tato není automaticky přenesena na další, protože ten již má poznámku vyplněno. Chcete-li ji přesto přenést, je nutné, se na dalším řádku proklepat do údaje poznámka, a stisknutím klávesy **<PgDn>** přenést poznámku z předchozího záznamu (řádku).

## PAP

### vyhledání kódu transakce přes F1 při zápisu v dokladu

Za určitých okolností, pokud jste si nechali na F1 nabídnout číselník kódů transakce, po výběru hodnoty zobrazil MAUS chybovou hlášku. To je již opraveno. Pokud kód transakce nezadáte ručně, ani jej nevyhledáte v číselníku a jen údaj proskočíte stisknutím klávesy **<Enter>**, dojde k tomu, že MAUS sám dolní kód automaticky. A to ten standardní. Tedy například u účtu 311 pokud je účtováno na straně DAL, doplní kód 651.

### IČ partnera v dokladu

Uživatelé, kteří nepřebírají bankovní výpis ze SW Fakturace, ve kterém by IČ partnerů již byla doplněna, se potýkají s tím, že musejí zadávat IČ partnera (ručně, či výběrem z číselníku). Pokud to neudělají dobře, pak je doplněno alespoň fiktivní IČ partnera 00000111. To aby zápis nebyl v rozporu s požadavky PAP. MAUS nově při zápisu v dokladu přebírá IČ partnera z párového záznamu u saldokontech účtů (předpis faktury).

## **doplň IČ - oprav**

Ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 7. Doplň IČ pro PAP - Oprav** došlo k důležitému doplnění. Protože se sem tam může stát, že IČ partnera (nejčastěji u bankovního výpisu) nebylo zadáno správně (nebylo vyplněno, či bylo automaticky doplněno fiktivním IČ), umožňuje tato funkce rychlou a automatickou opravu. MAUS vyhledá párované záznamy a z nich doplní (není-li IČ vyplněno), či opraví (je-li vyplněno fiktivním IČ) v záznamu IČ partnera. Tuto funkci využijte zejména v případech, kdy je vám hlášeno, že v PAP X jsou záporné hodnoty. To je nejčastěji proto, že předpis faktury je na konkrétního partnera (konkrétní IČ) a úhrada na fiktivní. Podobně pracuje i funkce Doplň, jen s tím rozdílem, že IČ zapisuje pouze do záznamů, kde žádné IČ není dosud vyplněno. Neumí tedy opravit fiktivní IČ 00000111 na reálné.

## **DPH - dohledání vstupů a výstupů**

Ve volbě **Uzávěrka - 4. Daňové výstupy - 1. DPH - 1. Přiznání k DPH** - všechny volby **Kontrola** došlo k drobné změně. K pravdivějšímu způsobu zaokrouhlení výsledného vypočteného % DPH. Dosud to bylo tak, že když byl vypočten výsledek například 20.9998 %, MAUS zobrazoval, že výsledek je 20.99 %. Což je u 21% DPH naprosto OK, a uživatel věděl, že to má správně zaúčtováno. Nyní ale MAUS zobrazí přesnější výsledek, tedy 21.00.

## opakování údajů poznámka a prvotní doklad

Při zápisu účetního dokladu požadují někteří uživatelé automatické opakování poznámky, respektive prvotního dokladu na dalších řádcích dokladu. Nově lze ve volbě **Servisní - Status** - záložka **Parametry** - poslední parametr dole **Opakovat poznámku a č. faktury** zvolit, jak se má MAUS při zápisu účetního dokladu chovat. Možnosti jsou:

- Ano = zapíšete poznámku a číslo prvotního dokladu a MAUS tyto údaje bude automaticky opakovat na dalších řádcích, dokud hodnoty zase u nějakého řádku nepřepíšete. Pak bude opakovat ty nové. Pokud provedete v bankovním výpisu zápis úhrady a ta se spáruje s předpisem, převezme se poznámka a číslo prvotního dokladu z tohoto předpisu.
- Ne = žádné automatické opakování se dít nebude. Jediné ,co bude fungovat stejně, je převzetí údaje poznámka a prvotní doklad z předpisu, při párování úhrady s předpisem
- Poznámku = automatické opakování platí jen pro údaj poznámka
- Fakturu = automatické opakování platí jen pro údaj číslo prvotního dokladu

Obecně stále platí, ať budete mít parametr v jakkoliv nastavený, že stiskem klávesy **<DgDn>** se vám zkopíruje údaj z předchozího záznamu. A to nejen číslo prvotního dokladu či poznámku, ale i částku

### automatizovaný zápis částky

Opakování částky je velmi výhodné používat v okamžiku, kdy zapisujete jednotlivé pohyby na bankovním výpisu. Například zadáte, že z vašeho účtu (241) odešlo 5.749,30 (Dal). A pak, na dalším řádku zapisujete dodavatele (321). Když se dostanete na zadávání částky (Má Dátí). Nemusíte částku vypisovat na klávesnici, ale stiskem klávesy **<DgDn>** vyvoláte její automatické vepsání do kolonky.

## opravy předchozí verze

### výkaz o schválení roční uzávěrky

Další drobná změna ve vytváření XML souboru o schválení uzávěrky. Změna je vnitřní, takže ji uživatel vůbec nezaznamená. Výkaz se sestavuje jako dřív.

### PAP

1)  
Nešlo zaúčtovat případ, kdy se zapisoval účet u kterého je vyžadován kót transakce, ale není vyžadováno PAP IČ partnera A/P, či partnera transakce, respektive veřejná zakázka.

2)  
Zpracovali jsme další skrytou funkci, které by měla nabídnout správné IČ partnera při zápisu úhrady, převzetím tohoto údaje z párového záznamu o předpisu. Takže teď se MAUS pokouší nabídnout správné IČ jedním z možných způsobů

- je-li uváděno DIČ, tak párováním z číselníku saldokonta (je-li účet veden sladokontně jako P(partner) či S(partner a a faktura)
- je-li uváděno DIČ, pak přes číselník partnerů PAP
- převzetím informace z párovaného záznamu (předpisu)
- je-li jediné IČ v číselníku partnerů PAP pro danou analytiku
- pokud přes všechny tyto pokusy MAUS správné IČ nenabídne, musíte jej vyhledat přes F1, respektive zapsat IČ

3)

### POZOR !

Jen připomínám, co jsme psali pro předchozí verzi. Je nutné udělat volbu **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 9. Číselník partnerů - Čistí**. Někteří uživatelé, i když jsme tuto informaci uvedli jako **nutný krok**, tak to stejně neprovedli. Udělejte to. A pokud jste to již udělali, nic se nestanete, když to uděláte znovu.

## výkaz o schválení roční uzávěrky

Další drobná změna ve vytváření XML souboru o schválení uzávěrky. Změny je vnitřní, technická, skrytá, takže ji uživatel vůbec nezaznamená. Výkaz se sestavuje jako dřív.

## 3 nové funkce určující chování dokladu

- možnost automatického doplnění názvu dokladu názvem partnera
- nutná kontrola dokladu po importu i pokud je plně OK
- typ dokladu pro snadnější práci MAUS

Všechny tyto tři funkce se dají nastavit ve vlastnostech druhu účetního dokladu. Ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2019 - 8.Druh dokladu**.

### po importu

Parametr určuje, jak se má pracovat s tímto druhem dokladu, je-li importován do MAUS z nějaké podpůrné agendy. Například z Fakturace. A možnosti jsou dvě:

- **A** = ponechat nezaúčtovaný: tedy i kdyby byl doklad zcela bezchybný, tak jej přesto nechat nezaúčtovaný. To je opatření, které zaručí, že účetní musí doklad alespoň formálně otevřít, byť by jej ihned zase zavřela a tím i zaúčtovala. Tuto variantu nedoporučuji u rozsáhlých evidencí. Asi není účelem, aby účetní po importu musela formálně otevřít a hned zase zavřít třeba 150 dokladů.
- **mezera** = je-li doklad OK zaúčtovat jej: tedy všechny bezchybné doklady zaúčtovat, aby je účetní nemusela otevírat. Je jasné, že doklady, ve kterých je nějaká chyba zůstanou v obou variantách nezaúčtované

Dr	Do	Se	AE	Dtp	Dokl	Dop	opakovat kH	po importu	ho dokladu	název záhlaví
B1	40									BANKA FKSP
B2	26									Banka - Stáže
B3	36									Banka-OPVK vzdělávání
BA	39									BANKA
DB	38									DOBROPISY
DV										Faktura nějaká
FD	31							A	F	FAKTURY DOSLE
FV	29							A	F	FAKTURY VYDANE
MZ	28									MZDY
P1	21									P1
P2	30									Pokladna PLN
P3	22									Pokladna EUR
P4	23									Pokladna HRK
P5	32									Pokladna NOK
P7	33									Pokladna GBP
P0	41							A		POKLADNA

### typ dokladu

Parametr určuje, o jaký typ dokladu se jedná. Například že všechny doklady P1, P2, P3 jsou typ dokladu Pokladna. To to nastavení pomáhá MAUSu při některých zpracováních. Například při doplňování PAP IČ.. Možnosti jsou:

- B** = banka                      **F** = faktura (předpis)                      **M** = mzdy                      **O** = odpisy / majetek  
**P** = pokladna                      **S** = sklad                      **U** = speciální doklady MAUSu

**mezera** = jiný typ dokladu'

### název v záhlaví

Parametr určuje, jestli má MAUS zapsat do názvu dokladu název partnera. Jsou uživatelé, kteří si v názvu dokladu nechávají vždy standardní text, které má pro daný druh dokladu uložen MAUS v číselníku dokladů. Tedy například mají 500 dokladů druhu FV a u všech je napsáno Faktura vydaná. To je trochu smutné a nepřehledné. Určitě je lepší, je-li v každém dokladu napsán název partnera. Při prohlížení dokladů či tisku jejich seznamu je pak na první pohled jasné, že doklad FV 157 je pro firmu Vaňouskové a spol., a FV 158 Pro Obec Chrástřany. Řada uživatelů si název dokladu pečlivě vypisuje, ale jsou tací, kteří tak nečiní. Pokud si u druhu dokladu v tomto parametru zadáte A, bude to fungovat tak, že při založení nového dokladu se jeho název nejdřív naplní tím standardem, který je zapsán v číselníku druhu dokladů a pak, až zadáte partnera např. u 321, respektive IČ partnera v rámci PAP, tak se název tohoto partnera dostane do záhlaví, tedy do názvu dokladu. To je velmi výhodné zvláště u faktur. Jak vydaných tak i přijatých. Možnosti jsou dvě:

- **A** = přepsat standardní název.
- **mezera** = ponechat standardní název, nic se nikam automaticky nezapíše.

## PAP

Pro uživatele, kteří mají povinnost PAP je určen samostatný materiál **MAUSPAP.PDF**. Ten je nutno pročíst.

Materiál je přiložen k e-mailu, kterým informujeme o nové verzi 19.05. Respektive jej najdete na našich WEB stránkách, v rámci záložky **Novinky - MAUS - Novinky verze 19**  
<http://www.datax.cz/news.php?news=kat2&show=window90217>

## nutný krok

Proveďte volbu **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 9. Číselník partnerů - Čisti**. Tím se nastaví stravně číselník partnerů PAP (IČ, DIČ, název, seznam analytik, u kterých je IČ použito), což je nutný předpoklad pro správné fungování a doplňování IČ v účetním dokladu. To musejí provést i uživatelé, kteří již funkci spustili někdy dříve.

## při zápisu účetního dokladu,

- MAUS umožní (vynutí) vstup jen do těch údajů PAP, které jsou pro daný účet vyžadovány. Tedy stručně řečeno MAUS vás pustí jen na políčka (údaje), které mají pro daný účet význam.
- vždy se před vyplní Kód transakce
- je-li to možné, pak i IČ partnera A/P podle číselníku partnerů
- není-li to možné, pak jej přes F1 vyhledáte sami. Možnosti:
  - třídit abecedně / či podle IČ
  - zobrazit jen některé (pro danou analytiku, část názvu, část IČ) / či všechny
- IČ partnera transakce se doplňuje automaticky samo
- IČ banky = u prvního záznamu 241 přes F1 nutno vybrat, pak už se automaticky opakuje

## kontroly a případná automatická doplnění

Veškeré kontroly a případná automatická doplnění, která se týkají PAP, jsme dali na jedno místo. Do volby **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP**

verze **19.04** 18.3.2019

Oprava zápisu nového dokladu u uživatelů, kteří mají povinnost PAP.

verze **19.03** 14.3.2019

## výkaz o schválení roční uzávěrky

Je jasné, že nikdo nesmí zahálet. Takže když už něco trochu funguje, tak se do toho musí zase hodit vidle, aby to lidi rozhýbalo. Výkaz o schválení roční uzávěrky, je sám o sobě dost podivná věc. Jaký je jeho smysl, tak to mě (a myslím, e nikomu) jasné není. Navíc proč musí každá PO v tomto státě do něj vypisovat seznam rady kraje, když krajů je 14 a Ministerstvo vnitra složení krajských rad zná. Vše je asi nejspíš v duchu: „ať se něco dělá – pak se na to mohou utratit peníze“.

V rámci této filozofie přichází i poslední novinka ve výkazu. Asi si někdo na CSÚIS řekl, že je sice pravda, že vlastně všechny PO mají schválenou uzávěrku (jinak by nemohly v dalším roce existovat). Ale kdyby snad ji někdo schválenou neměl, tak informace ve stávajícím výkazu o tom, proč uzávěrka schválena není, jsou nedostatečné. Proto byl vytvořen další výkaz - o neschválení uzávěrky. Takže ti, co uzávěrku schválenou mají, posílají výkaz o schválení uzávěrky. A ti co ji schválenou nemají, by měli poslat výkaz o neschválení uzávěrky. Ale ve skutečnosti nic nikam nepošlu, protože už fungovat stejně nebudou.

A v návaznosti na to, byla z výkazu odstraněna část, kde by se případně vypsala informace, proč nebyla uzávěrka schválena. Jde jen o formální změnu. Pokud by tam tato pasáž zůstala a nebyla vyplněna, což je standard jako dosud, nic by se nedělo a vše by fungovalo. Ale to ne. To se musí udělat změna ve schématu XML, vlastně jen pro tu změnu samotnou, která nic nového nepřináší.

No a proto jsme museli udělat změnu i my v SW MAUS. Tuto změnu přináší tato nová verze. Vy ji nijak nepoznáte, vám se nijak při zpracování výkazu neprojeví. Jen už výkaz o schválení uzávěrky bude formálně správně.

## pročištění tiskové fronty

Ve volbě **Servisní - Tisky z fronty** je dostupná tzv. Tisková fronta. Seznam vytvořených sestav. Těch může být maximálně až 999 sestav. To je mezní hodnota, ke které byste ale dospět neměli. V tiskové frontě se uchovávají všechny sestavy, které v průběhu roku vytvoříte (případně je vytvoří sám SW MAUS - například při Diagnostice). Jsou tam proto, abyste si je mohli prohlédnout, případně vytisknout. Díky tomu je v tiskové frontě například předvaha sestavená dne 31.01.2019. K ní se můžete vrátit a vytisknout ji u i třeba v prosinci 2019. Ale protože lze i v prosinci vytvořit znovu Předvahu k 31.1.2019 (zadáním, že chcete předvahu jen do účetního období 01/2019), je vlastně ta stará sestava zbytečná.

To uvádím jen jako ukázkovou informaci, k následujícímu tvrzení, že se totiž nemusíte bát tiskovou frontu vyčistit. Sestavy lze mazat: individuálně (**DEL**) / hromadně (**F8**)

- **Duplicitní** = ty, které jsou v seznamu modře označeny
- **Všechny** = úplně všechny sestavy
- **Staré** = před zadaným datem

Při mazání sestavy se smaže i případná EXCEL tabulka, vyrobená podle sestavy. Pokud si takovou Excel tabulku chcete zachovat, tak ji před mazáním zkopírujte z adresáře TIS\ někam jinam.

## tisk účetního dokladu, kde je stejná poznámka

V účetním dokladu ve formě Prostý či Původní (nastavení ve volbě **Servisní - Status - Účetní doklad** vpravo. U záznamů, kde nejsou doplňkové informace, se tiskne poznámka, i když je ve skutečnosti stejná u všech záznamů. A je uvedena i v záhlaví dokladu.

Při tisku dokladu do formuláře za přesně daného počtu záznamů se nevytiskla 1. stránka. To je již opraveno

## urychlení činnosti MAUS

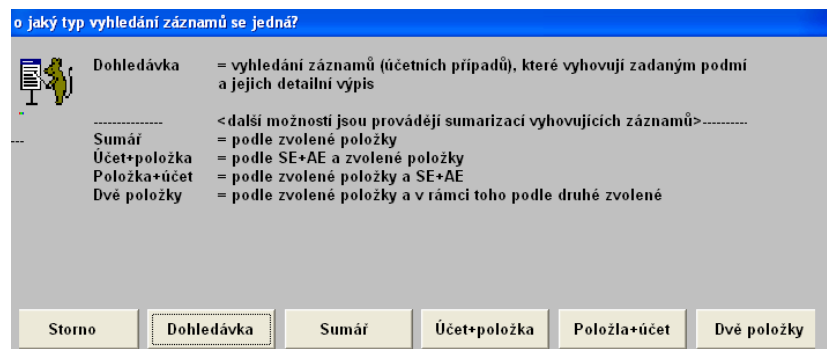
Většinou kombinace spousty záznamů analytik (většinou u závazných účetních osnov, kde jsou samostatné analytiky pro hlavní a hospodářskou činnost) a identifikací pro PAP zvyšuje náročnost vyhledání a kontroly u zapisovaných údajů v dokladu. To se projeví tím, že odezva programu na stisknutí klávesy (zápis údaje) je dlouhá. MAUS pro potřeby případné interpretace vývoje účtového rozvrhu udržuje rozvrhy několika let zpátky. To je ale v příkrém rozporu s tím, co bylo uvedeno v předchozím textu. Pokud máte pocit, že je odezva programu pomalá, můžete ji urychlit tím, že si v MAUS ponecháte je rozvrh aktuálního roku. Ve volbě **Účtový rozvrh - Úpravy rozvrhu - 0\_Ponech rozvrh jen roku 2019** lze pročistit rozvrh tak, aby v něm zůstaly jen záznamy pro aktuální rok. Protože před tím, než funkci pustíte, si MAUS automaticky odloží rozvrh ve formě kopie, lze se i po provedení akce, případně k původnímu stavu rozvrhu lehce vrátit.

## dohledávka

Volba **Výsledky - Dohledávky** má několik funkcí, a v rámci nich, ohromné množství možností výběru účetních záznamů, které vám umožní dosažené téměř každé myslitelné sestavy, přehledu, sumáře. Nabízejí se možnosti:

- **Dohledávka** = funkce k vyhledání záznamů, 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**.



## nové možnosti výběru

Znovu jsme rozšířili možnosti výběru záznamů. Nově je lze vybírat i podle:

**Typu dotace** (více dotací, podle číselníku Financování) :

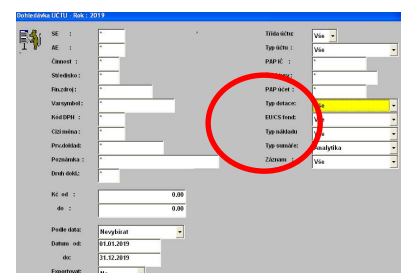
- Vše / bez N P X / bez N P X a bez prázdných / jen prázdné / jen vyplněné / jen N P X

**EU/CS Fond** (tento údaj u dotace v číselníku Financování) :

- Vše / rozpočet / CS fond / EU fond / Fondy / Jiné

**Typ nákladu** (tento údaj u dotace v číselníku Financování) : Vše / Úhrnné /

Přímé / Nepřímé / Ostatní



## nové možnosti sumarizace

Ve volbě **Výsledky– Dohledávky** - V parametru **Typ sumarizace** si můžete určit:

- **Analytika** = součty za analytický účet a následně za syntetický účet
- **Syntetika** = součty jen za syntetický účet
  
- **AE + skupiny účtů** = podobné jako možnost Analytika, ale navíc i součty za skupiny účtů.  
Například:
  - 501 101
  - 501 102
  - 501 10
  - 501 1
  - 501
  - 502 55
  - 502 56
  - 502 5
  - 502 75
  - 502 76
  - 502 7
  - 502
  - 50
  - 5
  
- **SE + skupiny účtů** = podobné jako možnost Syntetika, ale navíc i součty za skupiny účtů.  
Například:
  - 501
  - 502
  - 50
  - 518
  - 519
  - 51
  - 5
  
- **Výpis** = možnost nabízená jen ve volbě **Výsledky - Dohledávky - Položka +účet**, která umožňuje i výpis dílčích účetních záznamů

# sestavy o financování

Ve volbě **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 4. Financování** jsme udělali několik změn, které by měli dopomoci k tomu, abyste si mohli sestavit libovolný přehled.

## hvězdičková konvence

Ve všech volbách, kde MAUS vyžaduje zadání konkrétní dotace, můžete použít hvězdičkovou konvenci. Máte reálnou dotaci „Vylepšení okolí“, která tvoří jednoduší celek. Jde ale o to, že peníze mají být sledovány z pohledu užití: investiční / neinvestiční a z pohledu zdroje: CS / EU. Proto si do číselníku transferů nezadáte jediný záznam VYO - Vylepšení okolí a záznamy čtyři. A jejich označení přizpůsobíte tomu, co se na nich sleduje:

- OIC = okolí, investice, CS
- OIE = okolí, investice, EU
- OPS = okolí, provoz, CS
- OPE = okolí, provoz, EU

Díky takovému označení je následně velmi snadné například nechat sestavit deníky všech 4 dílčích dotací. A to ve volbě **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 4. Financování - 4. Deník transferu**. To jen do okénka, kde se má zadat kód transferu, zadáte „O\*“. Díky tomu bude MAUS vědět, že chcete zpracovat deníky všech transferů, které začínají na písmeno „O“.

Nebo ve volbě **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 4. Financování - 3. Jednotlivé transfery** si můžete vyjet sumář, či výpis (to podle toho, jaký typ sumáře zvolíte) buď opět pro všechny 4 dotace (zase byste zadali O\*), nebo, protože vás aktuálně zajímají jen položky určené na provoz, tak zadáte **OP\***.

Pokud do údaje kód transferu zadáte jen hvězdičku, bude se zpracování týkat všech dotací.

DENÍK TRANSFERU - Upravit zadání

Kód transferu: O\*

Rok: 2019

Datum úč.případu od: 01.01.2019

Datum úč.případu do: 31.12.2019

Řazení: Datum úč.případu

Záhlaví: Výdaje/Příjmy

Text poznámky: Standardní

Typ dotace: ne N P X a ne prázdný

EU/CS fond

Typ nákladu: Vše

K získání souhrnu za dělený transfer uveďte místo posledního znaku kódu hvězdičku, např. 'E', 'KB'

OK Storno

## výběr jen některých

Ve většině voleb jsme přidali další výběrové podmínky. Nově lze vybrané dotace omezit i zadáním:

- **Typu dotace** (více dotací, podle číselníku Financování) : ne N P X a ne prázdné / Vše / bez N P X / jen prázdné / jen vyplněné / jen N P X. Standardně se nabízí „ne N P X a ne prázdné“, což znamená, že se zpracují všechny dotace, které nesou nějaké označení mimo uvedená písmena.
- **EU/CS Fond** (tento údaj u dotace v číselníku Financování) : Vše / rozpočet / CS fond / EU fond / Fondy / Jiné
- **Typ nákladu** (tento údaj u dotace v číselníku Financování) : Vše / Úhrnné / Přímé / Nepřímé / Ostatní

## záhlaví

U některých sestav si může uživatel zvolit názvosloví označující prezentované finance. Jde o parametr Záhlaví, který má dvě možnosti: „Výdaje a Příjmy“ / „MáDati a Dal“.

## způsob sumarizace

Všechny volby mají dva parametry, které určují jak bude sestavy vypadat a jak bude sumarizována:

- **Řazení a součty** = určuje, jak se prezentované záznamy budou za sebou řadit a za co se dělá mezisoučet
- **Podrobnost** = Sumář / Výpis. Volba **4. Deník transferu** tento parametr nemá, protože deník sám o sobě je ze své povahy výpisem

Volba **3. Jednotlivé transfery** má ještě jedno specifikum. Po potvrzení všech parametrů se MAUS dotáže, jak se má opravdu sumarizovat. Zvolili jste třeba řazení a sumarizaci = SE AE. MAUS se dotáže, zda se má sumarizovat principem Dotace - SE+AE, nebo SE+AE - Dotace. Je jasné, že v tom je diametrální rozdíl.

OIC 501 101	Dotace - SE+AE
OIC 501 370	
OIC 501	
OIC 518 500	
OIC 518	
OIC	
OIE 501 370	
OIE 501	
OIE 518 200	
OIE 518 500	
OIE 518	
OIE	
celkem	

501 101 OIC	SE+AE - Dotace
501 101	
501 370 OIC	
501 370 OIE	
501 370	
501	
518 200 OIE	
518 500 OIC	
518 500 OIE	
518 500	
518	
celkem	



# PAP

Problematika PAP se neustále zesložituje. My podáváme dílčí informace o jednotlivých změnách tak, jak přicházejí v čase. Raději teď uvedeme vše uceleně, a přehledně. Také jsme se pokusili o zpřehlednění a urychlení funkcí, které umožňují zápis, doplnění a kontrolu údajů souvisejících s PAP.

## ujasnění pojmů

Pro potřeby PAP jsou vyžadovány tyto údaje :

- **PAP účet** = MAUS jej automaticky (téměř na 100%) správně doplní do účtového rozvrhu k vašim reálným analytikám. Zápis do rozvrhu se provádí je jednou. Takže tento údaj pak následně MAUS doplňuje do účetních záznamů automaticky sám
- **PAP kód transakce** = u některých účtů je vyžadován i kód transakce (kód pohybu). MAUS jej při zápis účetních záznamu v dokladu nabízí automaticky, a vy jej můžete změnit (přepsat / vybrat si jej na F1 z číselníku). MAUS nabízí ten základní kód (například vznik závazku, či úhradu). Takže na 99.9% je kód doplňován také automaticky
- **IČ partnera** = u některých účtů a případně i kombinací s kódem transakce je PAPem vyžadováno IČ partnera. Uživatelé, kteří používají SW Fakturace a z ní si přenášejí do MAUS účetní doklady o předpisech faktur a i o bankovním výpisu, nebudou mít s tímto údajem žádné potíže, neboť se jim v dokladech údaje IČ partnera tam, kde jsou PAPem vyžadovány, vyplní automaticky. Pokud si doklady zapisujete ručně, pak IČ partnera musíte vyplnit sami. Nicméně MAUS má několik funkcí, které zpracování IČ partnerů usnadňují.
- **číslo veřejné zakázky** = informace, která byla jednu dobu vyžadována, ale dnes již nějak vyšuměla

## PAP údaje při zápisu účetního dokladu

- blok PAP údajů v pravé dolní části dokladu je dostupný pouze u účtů, kde jsou údaje PAP vyžadovány
- je-li vyžadováno IČ partnera aktiv / pasiv, jsou tyto údaje přístupné (např. účet 321), jinak ne
- je-li vyžadováno IČ partnera transakce jsou tyto údaje přístupné (např. účet 518), jinak ne
- takže PAP údaje, které nejsou u účtu vyžadovány, nejsou dostupné a vy je nemusíte projíždět (potvrzovat prázdné klávesou Enter )

## číselníky v MAUS obecně

Pokud stojíte v dokladu na jakémkoli údaji, ke kterému má MAUS číselník ( účet - účtový rozvrh / středisko - číselník středisek / ale také PAP údaje) postupuje MAUS stejně. A to tak, že když vyplníte celý údaj nějakou hodnotou, MAUS tuto hodnotu vezme a porovná ji s číselníkem. A pokud se taková hodnota v číselníku nachází, ponechá zadanou hodnotu v dokladu a umožní vám pokračovat dál. Všechny číselníky musí být už naplněny. To se dělá ve volbě **Účetní rozvrh - Aktualizace**. Například zřídíte-li nové středisko, musíte jej přidat do příslušného číselníku a teprve pak jej můžete použít v účetním dokladu.

## číselník partnerů PAP

Pokud v dokladu zadáte celé IČ (8 znaků) MAUS zkontroluje, jestli je takové IČ vůbec přípustné (možné). To se provádí kontrolou na tzv. modulo 11. Při této kontrole se zachytí případné chybné zapsání IČ z důvodu překlepu. Teoreticky existuje možnost, že byste v IČ udělali dva překlepy a ty se shodou velké náhody tzv. vzájemně vyruší, takže by kontrola proběhla s kladným výsledkem. Ale jak říkám, to by se jednalo o velikou náhodu. Takže lze říci, že pokud MAUS shledá IČ jako možné, tak je to pravda. Tím ale není ještě zaručeno, že takové IČ skutečně existuje. To by se muselo kontrolovat v ARES (seznam ekonomických subjektů) na Internetu. Takovou kontrolu lze provést ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. opravy PAP**, respektive takovou kontrolu provádí SW Fakturace při zápisu nové firmy. Ona je totiž taková kontrola časově náročná a značně závislá na konkrétních podmínkách připojení k internetu v daném místě a čase. Už tak je zápis účetního dokladu provázen ohromným množstvím kontrol, které zdržují. Čekat ještě třeba 1 až 10 vteřin na to, než se potvrdí, že IČ existuje, a že jde konkrétně o firmu XYZ, by bylo pro uživatele zcela nestravitelné. Takže kontrola toho, zda IČ existuje a o jakou firmu jde, je přenesena do MAUS. A spočívá v tom, že je v MAUS udržován číselník partnerů. A ten se naplňuje tím, jak zapisujete dosud nevidovaná IČ v účetním dokladu. Každé nové IČ se zadaným názvem se do číselníku přidá. A tedy co je do něj již jednou zapsáno, tam bylo zapsáno uživatelem po zralé úvaze a tudíž je to správně.

Zadáte-li v dokladu IČ, MAUS se podívá do číselníku partnerů a pokud tam již stejné IČ najde, doplní do dokladu automaticky název partnera. Pokud ne, pak ponechá název prázdný a je na vás jej napsat. To je dost důležitá chvíle, abyste si napsali název správně. Nemusí být zcela přesný, protože název se nikam nevykazuje a tím ani dál nezpracovává. Ale název je pro vás, aby vám byl jasný. Někdo si do názvu napíše třeba jen ČSOB, jiný ČSOB banka, a třetí třeba přesný název Československá obchodní banka, a.s.. Vše je možné. Hlavní je, abyste věděli, o jakou firmu se jedná.

## použití klávesy F1 na údaje partnera

Pokud stojíte na jakémkoli údaji, ke kterému má MAUS číselník a stisknete F1, tak MAUS zobrazí příslušný číselník. Vy si z něj vyberete požadovanou možnost potvrzením klávesou Enter. Práce přes F1 s údaji partnera PAP je trochu pestřejší.

Pokud zadáte jen část IČ (například 6605) a pak stisknete F1, nabídne MAUS jen ty záznamy z číselníku, kde IČ organizace začíná na 6605. Výběr se provádí opět potvrzením klávesou Enter.

Pokud nezadáte IČ a zadáte část názvu, například **mini**, tak MAUS nabídne ty záznamy z číselníku, kde se v názvu organizace nachází zadaný text (mini). Tedy pro uvedený příklad:

**Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy**

**Ministerstvo financí**

Obec **Minice**

SOŠ pro administrativu

## hromadné opravy IČ PAP v účetních záznamech

### výchozí úvaha

Je nutné si uvědomit, že celé vykazování PAP je jen vykazování pro vykazování. Ve skutečnosti nikoho na CSÚIS nezajímá, komu jste co zaplatili za nějaké služby, ale jde hlavně o to, aby byl vykazovaný XML soubory s PAP výkazy formálně správně. Takže to, že jste sice těch 158 Kč zaplatili firmě Švorc a Dutý, ale na CSÚIS jste vykázali, že to bylo na IČ 00000111 - Fyzická osoba, nejen že to nikoho nepohorší, ale on to ani nikdo nezkontroluje a primárně, ono to ani nikoho nezajímá. Z tohoto pohledu by určitě prošlo, pokud byste měli úplně všude fiktivní IČ 00000111. No nejspíše s několika výjimkami, z nich jsme si za tu dobu, co již PAP existuje, prověřili.

- účet 241 (PAPA X) by neprošel s Fyzickou osobou, myslím, že existuje na CSÚIS primitivní kontrola vykázaných IČ proti seznamu existujících peněžních ústavů (těch je omezené množství, takže to prověřit lze snadno)
- účet 401 (PAPA XII), kde je vykazován nějaký bezúplatný převod. V těchto případech se totiž na CSÚIS dělá pokus o křížovou kontrolu. PO, která vám předala nějaký majetek, jej vykáže také, tedy jen v případě že má také povinnost PAP. No a ve vašem výkazu se pak hledá, jestli jste vy vykázali, že jste od té PO ten majetek převzali

### opravné funkce pro číselník partnerů

Ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 9. Číselník partnerů** najdete 3 funkce.

- **Čisti** = provede pročištění, po kterém v číselníku zůstane každé IČ jen jednou. Původní koncepce číselníku totiž spočívala v tom, že jedno IČ mohlo být v číselníku vícekrát. Podle toho, u které analytiky bylo použito. To mělo svůj půvab u účtu 241, kde se nabízely jen peněžní ústavy. Ale to byla asi jen jediná výhoda. Jiná IČ byla v číselníku i třeba 20x. Dokonce, tak jak je uživatel postupně zapisoval v dokladech u jednotlivých analytik, s ne úplně stejnými názvy. Uživatel musel, pokud se IČ vyskytlo u účtu poprvé, zapsat zase celé IČ i název, i když byla organizace v číselníku zavedena třeba i vícekrát, ale protože byla u jiného účtu, nenabízela se.
- **Přidej** = do vašeho číselníku se zařadí cca 20.000 organizací, které jsou zahrnuty do tzv. Konsolidace (obce, kraje, ústřední orgány, PO atp.). Díky tomu budete mít v seznamu třeba všechny ministerstva. Okamžiku, kdy budete zapisovat v dokladu novou organizaci (pro vás novou), tak s vysokou pravděpodobností ta již bude v číselníku a vy siji můžete najít přes F1 a nemusíte psát IC a název.
- **Odeber** = v případě, že jste si do číselníku Partnerů již přidali ty konsolidace, lze je touto funkcí zase z číselníku oduta. V číselníku tak zůstanou jen ty organizace, které jste si do něj zapsali sami.

### doplnění IČ a názvů partnerů pro PAP

MAUS umožňuje snadné doplnění IČ partnerů u všech záznamů, kde podle požadavků PAP mají být vyplněny, ale z nejrůznějších důvodů nejsou. Nemusíte procházet doklad po dokladu, záznam po záznamu, ale můžete ta IČ nechat doplnit hromadně. Ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 7. Doplně IC pro PAP** najdete 3 funkce.

- **Doplň** = funkce se postupně pokouší doplnit případně chybějící a přitom vyžadovaná IČ partnerů PAP do účetních záznamů. Postupuje takto:
  - 1. je-li v záznamu informace o DIČ (ať už to které do dokladu zapsal uživatel, či to které do dokladu zapsal SW Fakturace), vypreparuje z něj IČ a to se zapíše do IČ PAP
  - 2. není-li u účtu 324 vyplněno IČ doplní se tam fiktivní 00000111 – Fyzická osoba
  - 3. není-li u účtů třídy 5a 6, kde je IČ vyžadováno, toto vyplněno, doplní se podle IČ zapsaného u účtu 321 respektive 311. Zde se vychází z logiky, že je v dokladu o předpisu faktury nejdříve účtováno účet 321 (311), kde může být IČ vyplněno a až pak jsou účty třídy 5 a 6, ke kterým se vztahuje stejné IČ
  - 4. u všech stále ještě nevyplněných IČ, kde je IČ vyžadováno se doplní 00000111 – Fyzická osoba
- **Fyzická** = hromadné nahrazení fiktivních IČ
  - **Fyzická1** = všude, kde je 00000444 - Neidentifikovaný, se dá 00000111 - Fyzická osoba
  - **Fyzická2** = všude, kde je zapsáno jakékoliv fiktivní IČ: 00000222, 00000333, 00000444, 00000555 se dá 00000111 - Fyzická osoba
  - **Neznámý1** = všude, kde je 000001111111 - Fyzická osoba, se dá 00000444 - Neidentifikovaný
  - **Neznámý2** = všude, kde je zapsáno jakékoliv fiktivní IČ: 00000111, 00000222, 00000333, 00000555 se dá 00000444 - Neidentifikovaný
- **Partner** = hromadné nahrazení PAP IČ, podle údaje partner v účetním dokladu. Tato funkce má smysl pouze tehdy, že v předpisech faktur je párovacím symbolem IČ partnera. To je 100% zajištěno v případě, že se importují doklady ze SW Fakturace. Ale i mnozí uživatelé, kteří neimportují, používají IČ partnera jako jednoznačný symbol. Aby se tato možnost vůbec nabídla, musí být splněn následující předpoklad. V seznamu druhů dokladů ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2019 - 8. Druhy dokladů** budou mít nějaké druhy dokladů v posledním sloupečku „Partner=IČ“ hodnotu „A“. Jen takové doklady se totiž při této volbě zpracovávají. Vlastní postup je následující. MAUS prochází jeden doklad po druhém (pouze ty, které patří do druhu dokladu označených, že se mají zpracovávat). Nalezne-li v údaji partner IČ (prováděna kontrola na Modulu 11) pak takové IČ vezme a přepíše jím všechna PAP IČ, která se v dokladu (u příslušných účtů) vyskytují. Možnost má ještě tři varianty zpracování:
  - **Storno** = nic se nedělá
  - **Partner** = provádí se přesně to zpracování, které je popsáno výše
  - **Fyzická** = stejné jako volba Partner, ale navíc se ještě v těch dokladech, kde v údaji partner se nenajde skutečné IČ, přepíše všechny PAP IČ fiktivním IČ 00000111 - Fyzická osoba
  - **Neznámý** = stejné jako volba Fyzická je s tím rozdílem že tím fiktivním IČ je 00000444 - Neidentifikovaný

## doplnění jen názvů partnerů pro PAP

Ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 8. Názvy PAP partnerů doplň** najdete 3 funkce.

- **Doplň** = ve všech záznamech, kde je vyplněno IČ, ale není název se tento doplní názvem organizace z číselníku partnerů PAP
- **Přepiš** = ve všech záznamech, kde je vyplněno IČ, se název partnera přepíše názvem organizace z číselníku partnerů PAP. Tuto funkci lze použít například v případě, že jste měli u organizace zadán název s překlepem, například Lékárna Pragolaktos. Pak si název opravíte v číselníku **Účetní rozvrh - Aktualizace - E. PAP číselníky - 3. Partneri A/P** na správné Mlékárna Pragolaktos. No a po spuštění této funkce budete mít správný název, i ve všech účetních záznamech.

# hromadné opravy PAP údajů v účetních záznamech

Ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 1. Všechny PAP účty** najdete asi nejdůležitější funkci pro opravu identifikací PAP. MAUS prohledá všechny účetní záznamy a zobrazí ty, které jsou **Podezřelé** (chybné) / **Všechny**. A následně automaticky provede potřebné případné opravy PAP účtů (ve vztahu k účtovému rozvrhu). Následně všechny požadované záznamy zobrazí. Další tři volby v nabídce **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP** a to konkrétně **2. Rozvahové účty PAP, 3. Účty PAP nákladů a výnosů, 4. Podrozvahové účty**, slouží jen k tomu, aby se neprezentovaly všechny záznamy, ale jen menší množství.

V záhlaví seznamu se zobrazují informace: FAD (prvotní číslo dokladu) / KFD (číslo dokladu v rámci knihy faktur) / DIČ a informační poznámky, zapsané v záznamu an kterém stojíte kurzorem .Vpravo nahoře nad seznamem je informace o počtech záznamů: kolik jich je zobrazeno celkem a kolik z nich je :

- OK = opraveno vámi
- dobře = automaticky opravil MAUS
- NE = záznamů s chybou

**(1)** = informace o tom, které záznamy jsme si nechali zobrazit : podezřelé (chybné) / všechny (záznamy s údaji PAP atj.sou či nejsou chybně). Této výběr provádíte okamžiku, kdy určujete za jaké měsíce se má kontrola provést.

**(2)** = informace o tom pro jaké účty či partnery se provádí kontrola a také informace o délce (časově) zpracování

V záhlaví se ke každé chybě zobrazuje bližší informace. Například při použití neplatného kódu transakce se vypíšou všechny možnosti, které lze použít. Je jasné, že najedete-li na chybný kód a stisknete klávesu **<F1>**, nabídne se odpovídající číselník, z něhož si můžete vybrat (najatím a potvrzením klávesou **<Enter>**) požadovaný kód.

Například při najetí na tento záznam nás MAUS informuje, že je vyžadováno IČ partnera transakce (červeně zvýrazní) a přitom je nadbytečně vyplněno IČ partnera aktiv / pasiv, které u tohoto účtu a kódu PAP vůbec vyžadováno není. Prakticky se jedná o situaci, kdy uživatel při účtování dokladu zadal IČ do údaje partner aktiv / pasiv a ne do údaje partner transakce. Nejjednodušší je přepsat (překopírovat IČ z A/P do transakce.

SE	AE	PAPÚčet	Tran	Partn.A/P	Název partn.A/P	Partn.tran	Název part.tran	Veř
314	70	314	701	27264491	Czech energy			
321	10	321	651	27386643	EP Energy Tradit			
401	901	401	908					
401	901	401	908					
403	50	40340309	908	75082721	Reg.rada region			
403	50	40340309	908	00020729	Státní fond život			
403	50	40340309	908	70889546	KÚ Královéhrade			
518	79	51801				12345678	CHYBNÉ IČ	

SE	AE	PAPÚčet	Tran	Partn.A/P	Název partn.A/P	Partn.tran	Název part.tran	Veř
314	70	314	701	27264491	Czech energy			
321	10	321	651	27386643	EP Energy Tradit			
401	901	401	908					
401	901	401	908					
403	50	40340309	908	75082721	Reg.rada region			

V tomto případě je sice uvedeno IČ, tam kde má být. Ale je chybné - neexistující. Jeho hodnota vůbec neodpovídá tomu, co může IČ obsahovat.

Při ukončení oprav budete dotázáni na to, zda-li se mají vámi provedené opravy, či automaticky MAUSEM provedené opravy, skutečně promítnout natrvalo do účetních dat (do účetních dokladů). Doporučujeme vždy odpovědět **Přeúčtovat**.

Dostupné funkce jsou:

- F4 = kontrola IČ (na Modulo 11, na ARES na Internetu)
- F5 = tisk vybraných záznamů
- F6 = hromadné doplňování IČ (konkrétního / fiktivního) (u analytiky / syntetiky). Zvolené IČ se doplní do záznamů, kde IČ není vyplněno. Respektive di do záznamů, kde sice vyplněno již je, ale je chybné.
- F7 = ukáže účetní doklad, ve kterém je aktuální záznam zapsán (jen se zobrazí - nelze v něm provádět opravy)

# záporné stavy v PAP X

Zásadní podmínkou u všech subjektů vykazovaných v PAP X je to, aby měly **Nezáporný zůstatek** (i počáteční stav). Záporný stav = přeplatek, a ten se dle CSÚIS musí přeúčtovat jinam. Tedy z účtu 321, kde by to bylo, jako záporný závazek se to musí přeúčtovat někam, kde to bude kladná pohledávka. O tom, že má nějaký subjekt záporný zůstatek jste informováni při sestavování výkazu PAP X výrazným hlášením. Subjekty, které mají záporný zůstatek jsou červeně zvýrazněny. A vpravo dole je uveden sumář záporných zůstatků za všechny záznamy v PAP X (počet takových subjektů a částka) a také obdobná informace pro konkrétní účet, na kterém se nacházíte kurzorem. Přehled takových subjektů můžete vytisknout přes **F5**

**nepřípustná chyba (záporný zůstatek) - NUTNO OPRAVIT!**

- Fronta = tisk všech subjektů v rámci PAP X
- Záporné = jen ty subjekty, které mají záporný zůstatek
- Kladné = jen ty subjekty, které mají kladný zůstatek
- Nulové = jen ty subjekty, které mají zůstatek roven nule
- přes **F7** lze zobrazit a vytisknout sumární pohled na subjekty v rámci účtu, na kterém stojíte kurzorem. Uvádí se tyto informace (Kč a počty): subjekty, které mají záporný zůstatek / které jej mají vyrovnány / které jej mají kladný.

## co s tím - jak to opravit

Jistěže lze opravu provést klasickým způsobem, tedy otevřít příslušný doklad, najet na příslušný záznam a na něm provést opravu údaje PAP IC. To by ale znamenalo nejdříve nalézt příslušný doklad a záznam a teprve pak jej opravit. To by dalo dost práce.

Proto je v MAUS připravena funkce, umožňující snadnější postup. Tu najdete ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 6. Záporný zůstatek v PAPX**.

- nejdříve MAUS provede vyhledání subjektů se záporným zůstatkem
- následně uvede, u kolika účtů se vyskytují subjekty se zápornou

hodnotou a kolik jich je (na našem příkladu 8 účtů a 42 subjektů) a nabídne další zpracování

- lze pracovat se všemi účty najednou, či jen s vybraným
- záznamy mohou být seřaděny podle částek, což je pro následující práci výhodně, či podle dokladů. Princip seřazení je takový, že pro ten který účet jsou nejdříve uvedeny účetní záznamy subjektů, které mají záporný zůstatek (červeně podbarvení) a pak subjekty s kladným zůstatkem (namodralé). Záznam subjektů s vyrovnaným zůstatkem se neuvádějí (jsou nejspíše správně, takže je nemá smysl opravovat).
- MAUS provede zpracování (přípravu pro zobrazení) a zobrazí záznamy.
- protože ne všechny informace z účetního záznamu se vejdu do řádku, jsou údaje aktuálního záznamu: partner / faktura / DIČ a poznámka, zobrazeny v záhlaví nad seznamem

počáteční stav	3.124.485,96	18.967.844,40	18.054.130,28	2.210.771,84
účet 311	757.581,42	3.323.466,15	2.771.674,59	1.309.372,98
25912950 - KABRO s.r.o.		48.450,—	48.650,—	- 200,—

- vpravo dole je informace o sumárním: počátečním stavu / obratech MáDátí a Dal / konečném stavu a to z pohledu všech záznamů / záznamů týkajících se aktuálního účtu / záznamů týkajících se aktuálního subjektu. Záporné částky jsou červeně podbarveny.
- vlevo dole je informace o počtu vybraných účtů a o počtu subjektů, které na těchto účtech mají záporný zůstatek. Existuje přirozeně možnost, že jeden subjekt má záporný zůstatek u více účtů. Pak je započítán vícekrát.
- vpravo nahoře je informace o počtu záznamů (celkem / těch co mají formální chybu z pohledu PAP / těch co měli chybu a jsou již opraveny / těch co jsou OK)
- barevně podbarven je pouze blok záznamů subjektu, kterého se aktuální záznam, na kterém stojíte, týká

vybrané záznamy účtů (8)  
záporných firem 42



## a jak konkrétně opravovat?

Takže stojíme na červeně podbarvených záznamech konkrétního subjektu, který má záporný zůstatek. Například subjekt **12345678 - Cvičící stařici**. Vpravo dole je informace, že má zůstatek -2.000,-. Když se díváme na jeho záznamy vidíme, že nám dva záznamy o platbě po 1.000,- přebývají, respektive dva záznamy o předpisu po 1.000,- spíše chybí. Lze očekávat, že někde, nejspíše v bloku pro fiktivní firmu 00000111, či 00000444 budou zájmy, které ve skutečnosti patří IČ 12345678.

Pokusíme se je nalézt. Při opakovaném použití klávesy PgDn se brzo dostane dolů. Subjekty s kladným zůstatkem jsou v rámci třídění u účtu vždy až za subjekty se záporným zůstatkem. A protože jsou záznamy subjektu setříděny částkou rychle nalezneme záznam pro subjekt 00000111 s částkou předpisu 1.000,-. V záhlaví se zobrazí poznámka ve které nejspíše bude uvedeno Cvičící stařici. Tím máme jistotu, že je to účetní záznam u kterého musíme změnit IČ i název firmy. Lze to udělat jednoduše přímým přepsáním IČ i názvu. To je rozumné v případě, že opravujete jediný záznam. Pokud ale musíte měnit IČ i název u více záznamů, doporučuji jiný postup.

### kopírování

- najedte si kurzorem na záznam subjektu, který má záporný zůstatek, na údaj Partner A/P
- stiskněte klávesu **<Shift>**, držte ji stisknutou a postupně klikáním na klávesu **<pohyb vpravo>** označujte jednotlivé znaky IČ partnera, dokud je neoznačíte všechny
- pak klávesu **<Shift>** pusťte a stiskněte souběžně dvě klávesy **<Ctrl> <C>** (tím se IČ uloží do paměti k pozdějšímu použití)
- najedte si kurzorem na záznam, který chceme opravit
- a stiskněte dvě klávesy **<Ctrl> <C>** (tím se uložené IČ zapíše do záznamu)

311	100	311	651	46027238	Marie Váchalová
				46027238	
				1	46027238
				46027238	
				00000444	Heident
				46027238	Heidenti

### název partnera

Tím kopírováním IČ se neopraví název partnera. Název se do PAP nepředává, vykazuje se pouze IČ. Ale pro přehlednost výstupů v MAUS by bylo dobré zkopírovat stejným způsobem i název partnera.

## barevné pobarvení a informace o zůstatku po opravě

Ať opravíte záznam, jak chcete (přepsáním z klávesnice / kopírování / F6), tak nedojde k okamžitému přepočtu zůstatku partnerů. To se provede až teprve poté co ukončíte práci se seznamem záznamů <Esc> a následným potvrzením <Přeúčtovat>. Proto je možná lepší a přehlednější vybrat jeden konkrétní účet a u něj postupně opravit všechny / několik / jedno partnera (to podle náročnosti oprav). Po ukončení znovu spustíte funkci **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 6. Záporný zůstatek v PAPX**. A hned uvidíte, jestli ještě subjekty (celý účet) opravili dobře, či nikoliv. Funkci byste měli spouštět do té doby, dokud vám nenapíše, že žádné takové subjekty nejsou. Teprve v tu chvíli budete mít jistotu, že výkaz PAP X je v pořádku

## jaké funkce provádět pro zdárné zpracování PAP

1.)

Volte **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 1. Všechny PAP účty - Podezřelé** (chybné). Něco opraví MAUS sám. Něco si opravíte vy. Je-li chybějících IČ příliš mnoho, neopravujte je zde. Pro jejich opravu použijte funkce pro hromadné doplnění. Pak se opět vraťte k této funkci, a pokračujte v opravách, dokud vám MAUS neoznámí, že žádné podezřelé záznamy nejsou.

2.)

Volte **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 8. Doplně PAP IČ - Doplně**. MAUS doplní chybějící IČ do všech účetních záznamů. Pak se opět vraťte k předchozí funkci.

3.)

Volte **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 6. Záporný zůstatek v PAP X**. Pokud vám MAUS ohlásí, že takové firmy nejsou, máte vše OK. V opačném případě budete muset u nějakého záznamu změnit IČ tak aby firma, která má záporný zůstatek jej neměla. A to buď u úhrady, která nepatří ve skutečnosti firmě, která je u ní uvedena, ale někomu jinému. Nebo naopak u předpisu (či v počátečním stavu), který je napsán na někoho jiného a přitom patří firmě. Proto se v této volbě nezobrazují jen ty, co mají záporný zůstatek, ale i ty organizace, které mají kladný. Tato úvaha vychází z předpokladu, že je vše je správně zaúčtováno. A že tedy například celkový zůstatek účtu 321 je správně. Jen jde o to, že v účetních dokladech je někde uvedeno nesprávné PAP IČ, které nepatří organizaci, s níž je svázán předpis či úhrada.

## doklady počátečního stavu

MAUS dosud moc neřešil problematiku jak v dokladu 07 - Počáteční stav má být zapsán hospodářský výsledek minulého roku a minulých let. Účtoval to přímo na syntetický účet 431 a 432. U uživatelů, kteří tyto účtují ale sledují analyticky pak MAUS hlásil chybu v dokladu 07, kterou si museli ručně opravit.

Nově lze ve volbě **Servisní - Status - Vybrané účty** zadat, na který analytický účet má být účtován stav účtu 431 a 432 v dokladu 07 - Počáteční stav. Nastavení se projeví při provedení datové roční uzávěrky. Respektive pokud provedete nový typ opravy dokladu počátečního stavu ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 3. Scuknutí počátečního stavu**.

Pokud jste provedli datovou uzávěrku ve verzi 19.01, může se stát, že v dokladu počátečního stavu (07) u některých účtů nebylo provedeno důsledné sečtení do jednoho záznamu. Tedy on se dělá jeden jediný záznam vždy za kombinaci :

- SYN + ANA + činnost
- SYN + ANA + činnost + partner + faktura (u účtů se saldokontem typu „S“)
- SYN + ANA + činnost + partner (u účtů se saldokontem typu „P“)
- SYN + ANA + činnost + faktura (u účtů se saldokontem typu „F“)
- SYN + ANA + činnost + partner + faktura (u účtů se saldokontem typu „S“)
- a u uživatelů, kteří mají povinnost PAP je to ještě složitější, protože se přidávají i údaje PAP: PAPučet + PAPkód + PAPIČpartnera

Proto je v MAUS nová volba **Denní práce - Opravy účtování - 3. Scuknutí počátečního stavu**. Ta slouží k opravě důslednému scuknutí dokladu 07 na minimální množství záznamů. To se projeví zejména u uživatelů, kteří mají povinnost PAP. Na druhou stranu u nich může teoreticky při použití této funkce nastat problém s PAP X. To tiž to, že některá vykazovaná organizace bude mít záporný počáteční stav. Jde jen o to, že PAPIČ se správně nepřevedlo. Proto doporučuji uživatelů, kteří mají povinnost PAP, postupovat takto:

- nastavte si analytiku k účtům 431 a 432
- proveďte roční datovou uzávěrku (pokud jste ji dosud neprovedli)
- proveďte scuknutí dokladu počátečního stavu
- a zkuste vygenerovat výkazy za 1.Q 2019
- stačí jen Rozvaha , PAPI a PAP X
- a uvidíte, jestli nemáte organizace se záporným počátečním stavem
- a pokud ano, tak to snadno ve volbě **Denní práce - Opravy účtování - 2. Opravy PAP - 6. Záporné zůstatky v PAP X**.
- případně se s námi spojte a vyřešíme to

## dohledávka

Nově lze zúžit výběr ještě dalším parametrem. A to zda je, nebo není záznam součástí zaúčtovaného či nezaúčtovaného dokladu. Parametr „**Záznam**“ je jako poslední vpravo. A má tři varianty výběru. Vše = všechny záznamy / Zaúčtované / Nezaúčtované. Pokud jsou ve výsledném výběru záznamy Nezaúčtované, jsou v sestavě zvýrazněny tím, že místo oddělovacích svislých čárek mají údaje odděleny velkým „X“. Sestava má navíc na konci součet nejen všeho dohromady, ale i mezisoučty za zaúčtované a nezaúčtované.

## oprava

V předchozí verzi nebyly správně červeným podbarvením zvýrazněny chybné analytiku v účetním dokladu. Orientace uživatele k odhalení chyby tak byla výrazně ztížena.

# kontrolní hlášení měsíční - přiznání čtvrtletní

Organizace, které mají takovou kombinovanou povinnost, tedy kontrolní hlášení vykazovat měsíčně a daňové přiznání k DPH čtvrtletně, si musí ve volbě **Servisní - Status - Status** nastavit, že jejich DPH povinnost je tzv. Kombinovaná. V nabídce je možnost „**Kombinace=KHMěs.PRčtvrť.**“

## účetní doklad, kde se tisknou identifikace financí

Někteří uživatelé požadují, aby se na účetním dokladu tiskly i další informace. O financování, o PAP, názvy činností, středisek atd. Proto jsou nově k dispozici další dva formáty dokladu. Jednak další formulář pro přímý tisk na tiskárnu. Formulář\_A3\_2, který se tiskne naležato (tedy jako na A3) a oproti standardnímu formuláři se do něj tisknou i výše uvedené údaje.

Jako druhý krok, pro ty uživatele, kteří dosud tisknou základní jednoduchý typ dokladu, který lze také tisknout přímo na tiskárnu, či do tiskové fronty MAUS, jsme provedli změny i v něm. Aby doklad obsahoval i další údaje, bylo nutno jej graficky upravit. Pokud je v dokladu stejná poznámka pro všechny záznamy, tiskne se poznámka jen jednou. A to v záhlaví dokladu nad názvem dokladu.

Ve volbě **Status - Účetní doklad** vpravo je možno určit váš výchozí typ tisku dokladu. Zde si můžete zvolit právě ten nový formulář, respektive tisknete-li doklad stále v jednoduché podobě, můžete zvolit:

- **Prostý** = typ tiskového typu dokladu, kde se MAUS snaží vypsát co nejvíc údajů
- **Původní** = verze tisku dokladu v naprosto jednoduché formě

Když už používáte Prostý (či Původní) typ tiskopisu, nastavte si alespoň jeho orámování. A to také ve volbě **Status - Účetní doklad** výběrem možnosti **Rámeček**. Výrazně se zvýší přehlednost dokladu. A když se na vašem dokladu dole vypisují rubriky pro podpisy pracovníků, nastavte si tamtéž, například 4 řádky pro vlastní podpisy.

## tisky o financování s mezisoučty za 3.,2. a první znak

Při prezentaci a tisku sestav o financování ve volbě **Uzávěrka - 3. Tisk sestav - 4. Financování - 3. Jednotlivě transfery** se nově plně uplatňuje tzv. hvězdičková konvence při zadávání označení dotace. Máte-li například nějaký dotační titul, který je rozdělen na více hromádek, například takto:

G - dotační titul „Poznávejte Grónsko“

G1 - peníze z EU

G11 - peníze z EU distribuované přes MF

G12 - peníze z EU distribuované přes MŠMT

G2 - peníze z rozpočtu ČR

G31 - peníze z KÚ distribuované přes odbor školství

G31 - peníze z KÚ distribuované přes odbor dopravy

G4 - peníze z nadace Eskymo Welzla

Tak pokud zadáte kód G\*, MAUS vyhotoví sestavu, kde budou detailně či sumárně uvedeny všechny záznamy související s jakoukoliv dotací začínající na G. Navíc udělá i sumáře za neidentifikovaná označení, tedy za G1 = peníze z EU a G3 = peníze z KÚ.

Pokud byste zadali G3\* vygeneruje se sestava jen za ty dotace, které nesou na začátku označení G2. Při zadání G11, udělá se sestava jen za tento kód.

## neuplatněné DPH

Jak jistě všichni plátcí DPH vědí, MAUS umí vygenerovat doklad za neuplatněné DPH. Snaha je dostat příslušnou odpovídající část neuplatněného DPH do příslušných nákladů. MAUS to dělá tak, že DPH jakoby vrací na svázaný účet, se kterým DPH do účetnictví vstoupilo. Často se jedná o účty skladů (111 či 112) a uživatel pak například částku, která směřuje na sklad potravin, musí ručně v dokladu opravit na nákladový účet 501 xxx - spotřeba potravin. U uživatelů, kteří mají povinnost PAP

U uživatelů kde je DPH a PAP bude nutné od roku 2019 vracet neuplatněné DPH na nákladové účty i s IČ partnerem transakce, jinak by PAP XI nemusel vycházet dobře. A díky tomu ve funkci **Uzávěrka - 4.daňové - 1.DPH - 1Přiznání k DPH - 2.Přiznání krácených odpočtů** se bude DPH přeúčtovává v mnoha menších částkách (i s ohledem na IČ partnera).

Abyste nemuseli každý měsíc pracně opravovat spoustu řádků, přináší MAUS řešení, kdy si jednou jedinkrát nastavíte tzv. převodový můstek mezi účty např. 112 a 501 a MAUS už do generovaného dokladu zapíše rovnou nákladové účty.

DPH - NEUPLATNĚNÉ DPH - převodní můstek mezi účty (zdroj - přináší DPH / cíl - neuplatněné se na něj vrací)					
Záznam		Zdroj - AE		Cíl - AE	
088	10	Opr. k drob dlouh hmot majetku			
089	10	Oprávkky k ostatnímu dlouh hmot majetku			
111	14	Olej		501	38
111	31	OOPP vč. oděvu a obuvi		501	12
111	40	školní jídelna-potravin			
111	50	Všeobecný materiál - SPM		501	1
111	70	Kancelářské potřeby			
112	14	Oleje			
112	31	OOPP vč. oděvu a obuvi			
112	40	Potravin		501	31
112	41	Obaly ŠJ			



## automatické nahrazení prvotních účtů

Nastavení provede ve volbě **Účtový rozvrh - Aktualizace - 2019 - DPH - 4.Účty dokladu o neuplatněném DPH**. V nabízené tabulce účtů (vedených jako ZDROJ), které mají nastaveno, že se na nich účtuje DPH, můžete zadat analytiku účtu, pod kterou bude přeúčtovaná částka v dokladu figurovat. Tedy například u účtu 112 40 - Sklad potravin lze jako Cíl zadat účet 501 40 - Spotřeba potravin. Cíl lze zadat tím, že zapíšete z klávesnice syntetiku a analytiku, nebo pomocí klávesy F1, kdy si účet vyberete z nabídnutého rozvrhu. Pokud zadáte neexistující účet, či účet, na nějž se dle rozvrhu DPH neúčtuje, budete na to upozorněni hlášením, že účet Nejde použít. MAUS jej v tabulce ponechá, ale při vlastním zpracování jej nepoužije a ponechá v dokladu původní účet (Zdroj). V popisu budou jen účty, u nichž je zadán cíl, respektive ty, kde cíl nelze použít.

## princip výpočtu

Princip přeúčtování neuplatněného DPH zůstává stejný. Nově si ale uživatel může určit způsob, jakým se

Integrovaná střední škola Vysoké nad  
Jizerou, příspěvková organizace

DPH - přenesená povinnost Str: 1  
27.08.2018

zdrojový účet (přináší DPH)			cílový účet (na něj se neuplatněné DPH vrací)		
SE	AE	název účtu	SE	AE	název účtu
111	14	Olej	501	38	Spotřeba PHM
111	31	OOPP vč.oděvu a obuvi	501	12	Spotřeba prádlo, oděv, obuv DČ
-111	50	Všeobecný materiál - SPM	501	1	NELZE použít-----
112	40	Potraviny	501	31	Spotřeba potravin-žáci

neuplatněné DPH rozděljuje na nákladové účty. Ve volbě **Servisní - Status - Status** (vpravo dole v bloku označeném **Jen pro plátce DPH**) lze nastavit 4 parametry..

### - Typ přepočtu :

- Vážený poměr = větší část se sype na účty, z nichž přišlo více DPH (rozpočítá se přesně a beze zbytku)
- Prostý = tak, jak to je

### - Zaokrouhlit jej na :

- Haléře = nezaokrouhluje se
- Koruny = vše na celé Kč

### - Přeúčtovat přesně :

- Ano = suma dílčích částek = se přesně celku (rozdíl je vložen do největší částky)
- Jak to vyjde = má být 300,50 a je přeúčtováno třeba jen 299 (0.50 zůstane na 343)

### - Součty za partnera:

- Ne = mezi součty za IČ partnera se nedělají, přeúčtování z 343 je snadné několika částkami
- Ano = mezi součty za IČ se dělají - nutné pro PAP od roku 2019

Uživatelé bez PAP nechť si nastaví: Prostý / Haléře / Ano a poslední parametr je jedno, protože žádné IČ v rámci PAP stejně neuvádějí, takže převáděné částky se jin nerozdrobí.

Uživatelé bez PAP nechť si nastaví: Prostý / Haléře / Ano / Ano. A zároveň nechť si nastaví výše popsaný převodový můstek, jinak se každé čtvrtletí (měsíc) budou trápit s dokladem o přeúčtování neuplatněného DPH.

## vlastní zpracování neuplatněného DPH

Tak jako dosud jej provedete ve volbě **Uzávěrky - 4. Daňové výstupy - 1.DPH - 1. Přiznání k DPH - 2. Přiznání krácených odpočtů**.

Je nutné si uvědomit, že neuplatněné DPH se účtuje proti 343 ve třech položkách (základní / snížená / 2.snížená sazba). Takže stejně tak se to může nasypat na jeden účet (např. 501 10 třemi částkami). MAUS nejdříve zobrazí kompletní situaci o DPH zadané období. Základ / DPH / z toho co lze uplatnit / a zbytek, který uplatnit nelze. MAUS sice umožňuje opravit celkovou částku DPH pro jednotlivé sazby, ale to nedělejte. Je-li někde chyba, je nutné ji opravit účetně, a až pak provést zpracování neuplatněného DPH.

Přiznání krácených odpočtů DPH

Potvrďte hodnoty "Krácených odpočtů DPH" rádek 40k - 45k (celkem rádek 47k) - zaokrouhleno na celé Kč

sazba	%	základ	DPH	(uplatněno 74,00%)	(neuplatněno 26,00%)
základní	21	214 129	44 966	33 275	11 691
snížená	15	675 589	101 337	74 989	26 348
2.snížená	10	0	0	0	0
celkem		889 718	146 303	108 264	38 039

Koeficient %  NEUPLATNĚNÁ část bude rozúčtována do nákladů  
1. dle dílčího podílu na celkových nákladech  
3. z účtu 343 bude odepsáno přesně  
(všechny 3 parametry lze změnit v Servisní - Satus - Status)

OK Storno