

MINISTERSTVO FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Manuál č.: 4/2011 – M

Verzia č.: 1.0

Vecné zameranie: Spracovanie koncoročných výkazov v ISUF

Vydáva: odbor systémových analýz a účtovníctva
sekcia európskych a medzinárodných záležitostí
Ministerstvo financií SR

Určené pre: certifikačný orgán, platobnú jednotku a implementačnú agentúru

Počet príloh:

Dátum vydania: 1.9.2011

Dátum účinnosti: 1.9.2011

Vypracoval:
Ing. Iveta Osifová
odborný garant ISUF

Schválil:
Ing. Mário Virčík
poverený zastupovaním generálnej riaditeľky sekcie

MANUÁL
ISUF

Manuál k spracovaniu koncoročných výkazov v ISUF

4/2011 - M

verzia 1.0

k 1.9.2011

OBSAH

1	Všeobecná časť	4
1.1	CIEĽ	4
1.2	ÚVOD	4
1.3	VERZIA	4
1.4	DEFINÍCIE A POJMY	5
1.5	SKRATKY	5
1.6	ZOZNAM POUŽITÝCH TRANSAKCIÍ.....	5
2	Výkazy.....	6
2.1	SÚVAHA	6
2.1.1	<i>Aktíva</i>	6
2.1.2	<i>Pasíva</i>	11
2.1.3	<i>Výkaz ziskov a strát</i>	12
2.1.4	<i>Generovanie súvahy a výkazu ziskov a strát</i>	13
2.2	KONTROLA SÚVAHY	20
2.3	VÝKAZ PRÍJMOV A VÝDAVKOV – FIN 1-04.....	21
2.4	KONTROLA VÝKAZU PRÍJMOV A VÝDAVKOV	25
2.5	VÝKAZ POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV - FIN7-04.....	30
2.6	KONTROLA VÝKAZU FIN7-04.....	32

1 Všeobecná časť

1.1 Cieľ

Štátne výkazníctvo je upravené opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. novembra 2007 č. MF/20414/2007-31, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy a metodickým usmernením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 9. decembra 2009 č. MF/30335/2009-31, k postupu pri aplikácii §2 opatrenia č. MF/20414/2007-31.

Cieľom tohto manuálu je poskytnúť podporu používateľovi ISUF pri zostavovaní koncoročných výkazov a kontroly ich správnosti. Manuál je určený pre účtovníkov platobných jednotiek a certifikačného orgánu.

1.2 Úvod

Súčasťou manuálu je návod, podľa ktorého je možné vykonať kontrolu správneho účtovania a zoznam najčastejšie sa vyskytujúcich chýb pri účtovaní počas kalendárneho roka.

Návod pri kontrole správnosti účtovania:

Pred odovzdaním výkazov do ŠP na konci roka je potrebné sa presvedčiť o správnosti účtovania. Jednoduchú kontrolu je možné vykonať porovnaním a analýzou zostatkov účtov k 31.12., napr.:

314100 + 314200 (poskytnuté ZP, PR) a 353001 (zúčtovanie transferov ŠR) (ešte pred vykonaním účtovného zápisu k 31.12. MD 353001/DAL 314110)

378 (iné pohľadávky) a 351 (zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa)

V prípade nerovnosti zostatkov na vyššie uvedených účtoch je potrebné analyzovať dôvod rozdielu a zistiť, či prípadná nerovnosť vyplýva z určeného postupu účtovania PJ (napr. preúčtovanie nezúčtovanej zálohovej platby na pohľadávku z nezrovnalosti účtovným zápisom MD 378/DAL 314) alebo ide o chybu.

Účet 431000 - *Výsledok hospodárenia v schvaľovaní* = 0

Výsledok hospodárenia bežného roka (rozdiel tr. 6 a tr. 5) = 0 alebo je rôzny od 0 (VH bežného roka je rôzny od 0 napr. z dôvodu účtovania opravnej položky k pohľadávkam, príp. z dôvodu nevrátenia prijatej mylnej platby).

Zoznam najčastejšie sa vyskytujúcich chýb pri účtovaní počas roka:

1/ Nesprávne účtovanie vrátení finančných prostriedkov nezúčtovanej zálohovej platby a nezúčtovaného predfinancovania – nesprávne rozlíšený typ prijímateľa.

2/ Nesprávne používané súbežné zápisy 353001/352000, 353001/681100, 588100/351100 atď. Opomenutie súbežného zápisu, prípadne súbežný zápis použitý v prípadoch, kde nie je potrebný. Nesprávne vyčíslená čiastka v súbežnom zápise.

3/ Nesprávne použitá RKL pri vráteniach a mylných platbách.

4/ Výmena účtovných strán MD a D pri účtovaní.

5/ Vykonávanie účtovného zápisu 352000/353001 pri refundácii. Zápis 352000/353001 sa vykonáva iba v prípade zálohovej platby a predfinancovania, nevykonáva sa pri refundácii.

1.3 Verzia

Dátum aktualizácie	Verzia
1.9.2011	1.0 – zverejnenie manuálu

1.4 Definície a pojmy

Pre účely tohto manuálu sa rozumie:

ISUF – informačný systém účtovníctva fondov – Integrovaný informačný systém účtovného, finančného a ekonomického riadenia prostriedkov. Účtovníctvo sa vedie v elektronickej forme s použitím softvéru SAP/R3 a je súčasťou informačného systému účtovania fondov EÚ. Systém ISUF je založený na spracovávaní procesov v prostredí SAP R/3 prostredníctvom modulov:

- IM – investičný manažment
- PS – riadenie projektov
- FI – finančné účtovníctvo
- FM – riadenie rozpočtu
- MM – materiálové hospodárstvo

1.5 Skratky

Skratka	Popis
D	Strana Dal
EU	Európska únia
ISUF	Informačný systém účtovníctva fondov
KPPR	Prijímateľ rozpočtová organizácia
MC	Matchcode
MD	Strana Má dať
N	Náklady
PJ	Platobná jednotka
P	Prijímateľ
RKL	Rozpočtová klasifikácia
RO	Rozpočtová organizácia
ŠP	Štátna pokladnica
ŠR	Štátny rozpočet
V	Výnosy
VH	Výsledok hospodárenia
Výkaz P a V	Výkaz príjmov a výdavkov

1.6 Zoznam použitých transakcií

Kód transakcie	Popis
Y_UFO_58000050	Aktíva
Y_UFO_58000051	Pasíva
Y_UFO_58000053	Výkaz ziskov a strát
Y_UFO_58000056	Finančný výkaz FIN7-04
Y_UFO_58000049	Výkazy pre štátnu pokladnicu

2 Výkazy

Účtovná jednotka je povinná k 31.12.201X zostaviť nasledovné výkazy:

- súvaha
- výkaz ziskov a strát
- výkaz príjmov a výdavkov – FIN 1-04
- výkaz pohľadávok a záväzkov – FIN 7-04

2.1 Súvaha

2.1.1 Aktíva

Transakcia: Y_UFO_58000050

Obrazovka č. 1: Aktíva

The screenshot shows the SAP 'Výber: Aktíva 2010' selection screen. It includes fields for account type (Účet HK), accounting circle (Účtovný okruh), working department (Pracovný úsek), and menu type (Typ meny). It also features a table for selecting the reporting period (Výbery výkazov) with columns for the current year (2011) and the previous year (2010), and rows for the start and end of the current and previous periods. A checkbox at the bottom allows for an alternative account number.

Výkony (F8)	
Účet HK	Do
Účtovný okruh	2110 Do

Čas. rozlíšenie obrátov na účte	
Pracovný úsek	Do
Typ meny	10

Výbery výkazov		
Rok sledovaný	2011	2011
Obdobie sledované od	1	Január
Obdobie sledované do	12	
Rok minulý	2010	2010
Obdobie minulé do	12	December
Obdobie minulé od	1	Január

Parameter pre zvláštne vyhodnotenia
 Alternatívne číslo účtu

Popis: Na danej obrazovke používateľ zadá nasledovné polia:

Účtovný okruh - konkrétny podľa účtovnej jednotky

Typ meny - 10

Obdobie sledované od - do: 1 - 12

Obdobie minulé od – do : 1 - 12

Potvrdiť tlačidlom „vykonanie-“ alebo F8

Obrazovka č. 2: Aktíva - detail

Export... (Ctrl+Shift+F12)

Aktiva 2010 Aktuálne dáta 22.07.2011 08:10:37

Ozn.	STRANA AKTÍV	Č.i.	Brutto	Korekcia	Netto	Netto v min.obd.
			1 - 12 / 2011	1 - 12 / 2011	1 - 12 / 2011	1 - 12 / 2010
	SPOLU MAJETOK	001	78.755.399,12	420.087,26	78.335.311,86	9.752.058,69
A.	Neobežný majetok	002	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	003	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj	004	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Softvér	005	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Oceniteľné práva	006	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Dlhodobé náklady na vývoj	007	0,00	0,00	0,00	0,00

Popis: Na danej obrazovke používateľ prejde na ikonu „Export...“ (alebo CTRL+SHIFT+F12) a vyexportuje dáta aktív do textového súboru.

Obrazovka č. 3: Export dát

Export na prezentačný server

K aplikačnému serveru...

Výstupný formát

Tabuľka

Text

RTF, zobrazené stĺpce Čierno-biely

Čiastk. objekty

Hlavička

Názov stĺpca

Zobr. formátu

Rozsah hodn.

Pätičky

Výstupný súbor

Súbor

Spustenie aplikácie PC

Program

Otvorenie súboru

Parametre pre aplikáciu

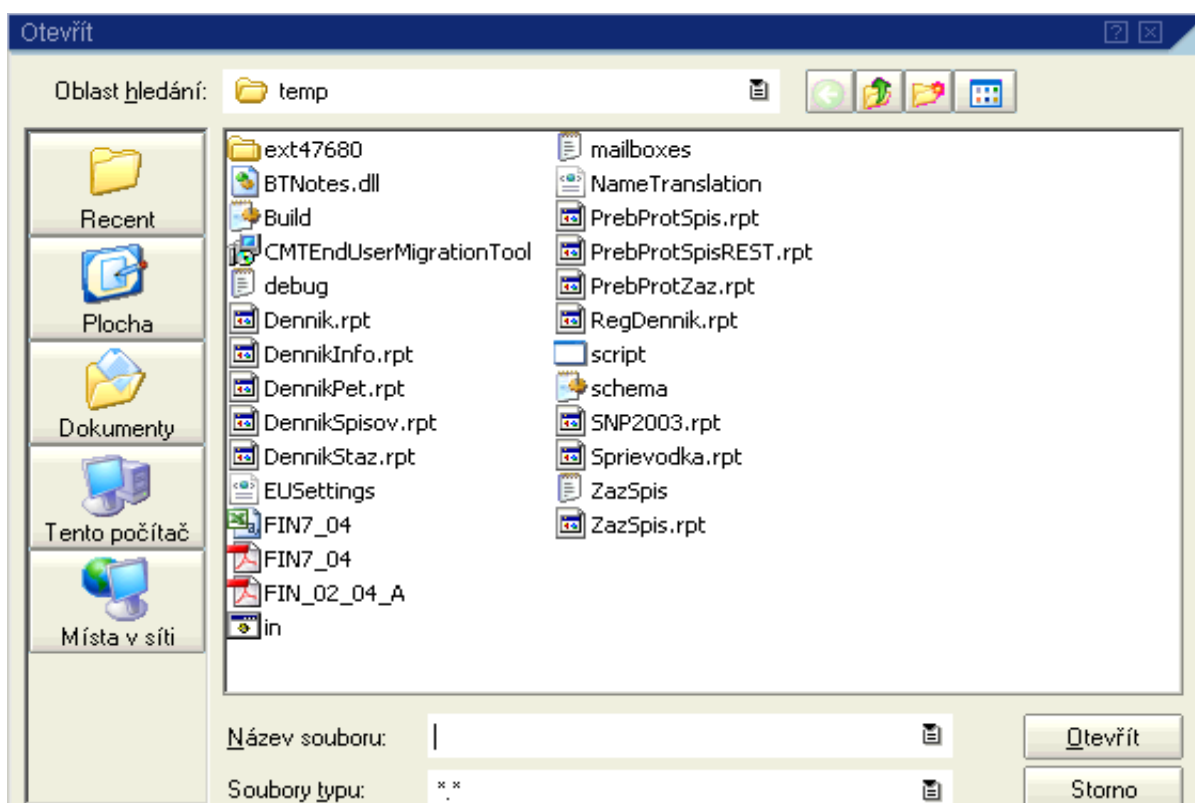
Zobrazenie nedefinovanej hodnoty

0

Text

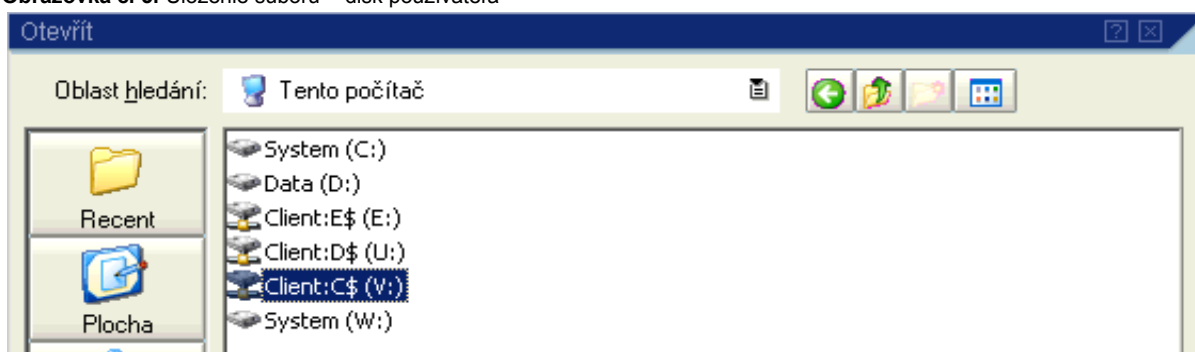
Popis: Používateľ zvolí výstupný formát „Text“ a v poli „Súbor“ výberom cez MC zvolí cestu pre umiestnenie súboru.

Obrazovka č. 4: Uloženie súboru



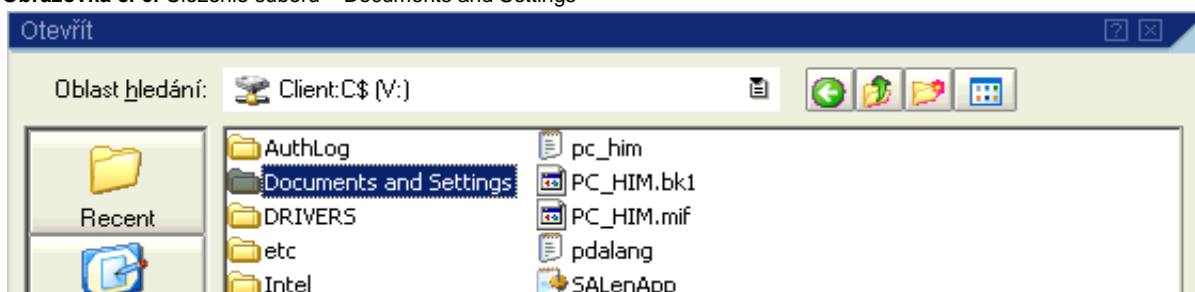
Popis: Uloženie súboru si zvolí používateľ. V tomto prípade je uvedené uloženie súboru na plochu počítača. Používateľ sa dvojklikom na „Tento počítač“ dostáva k svojmu počítaču.

Obrazovka č. 5: Uloženie súboru - disk používateľa



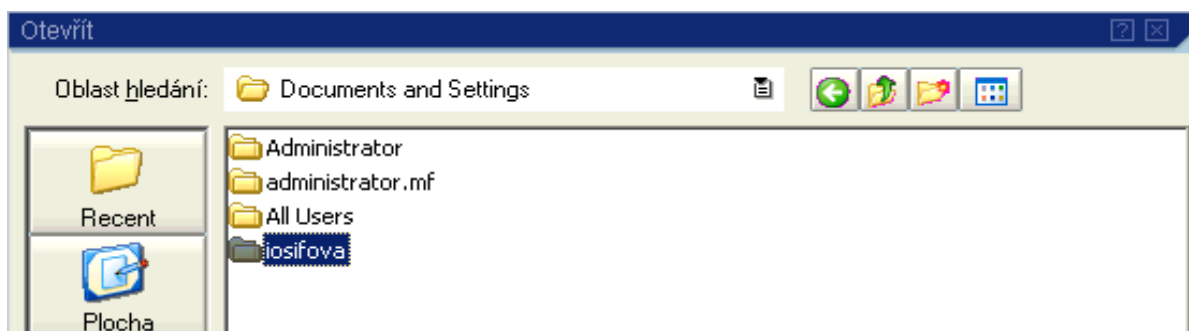
Popis: Používateľ si dvojklikom vyberie pevný disk svojho počítača. Napríklad na Ministerstve financií je pevný disk označený „V“. Zvyčajne sa pri zvolení disku nachádza \$.

Obrazovka č. 6: Uloženie súboru – Documents and Settings



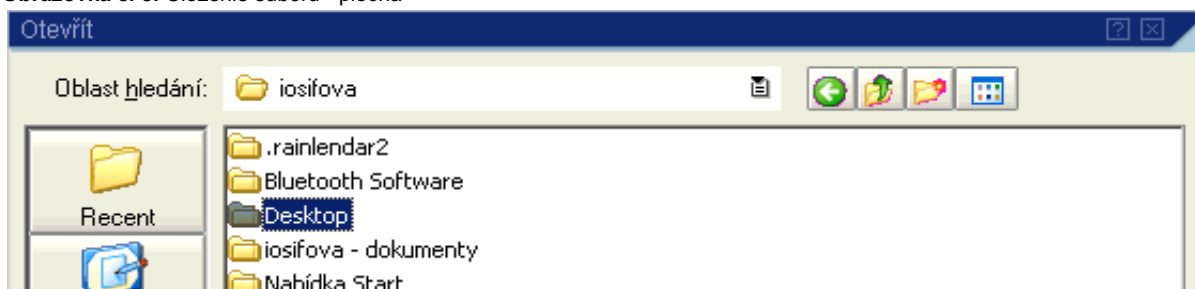
Popis: Používateľ si dvojklikom vyberie „Documents and Settings (Dokumenty a nastavenia)“.

Obrazovka č. 7: Uloženie súboru – vlastný adresár



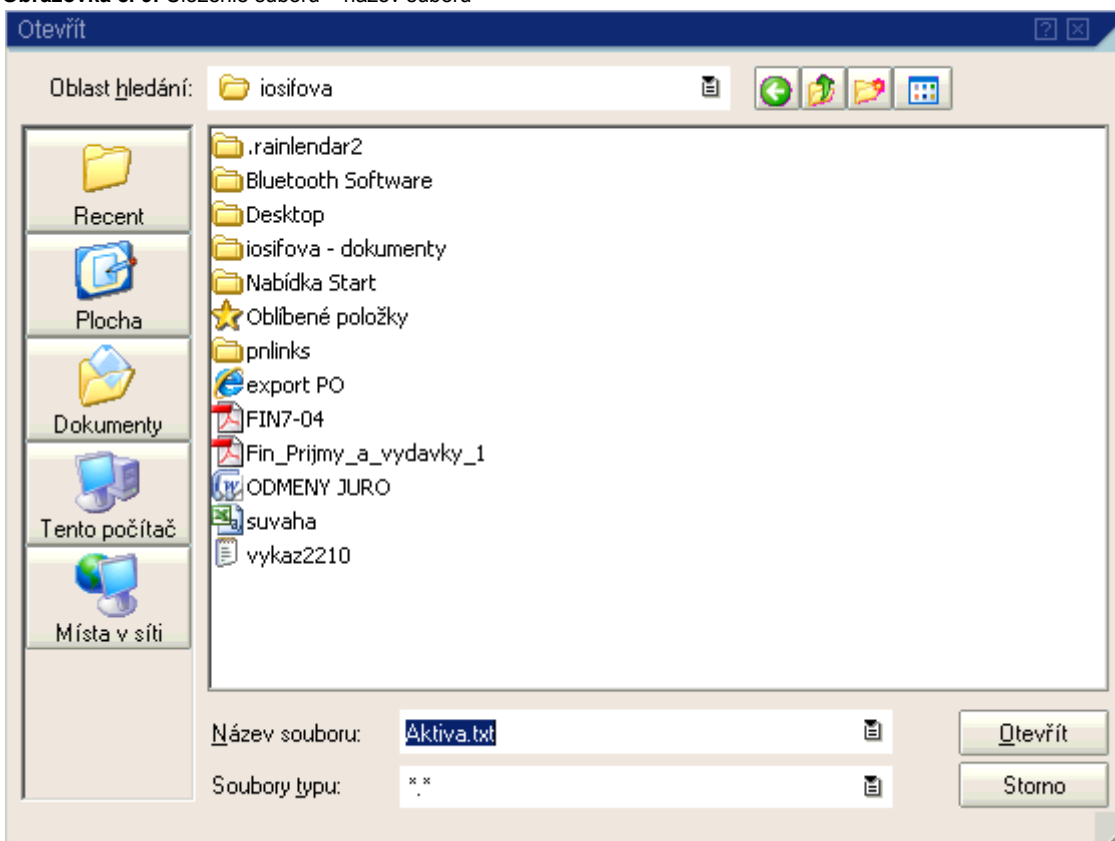
Popis: Používateľ si dvojklikom vyberie vlastný adresár.

Obrazovka č. 8: Uloženie súboru - plocha



Popis: Používateľ si dvojklikom vyberie „Desktop (pracovná plocha)“.

Obrazovka č. 9: Uloženie súboru – názov súboru



Popis: Používateľ naplní pole „Názov súboru“ napr. s textom „Aktiva.txt“, pričom Aktiva je názov súboru a txt je prípona súboru na označenie textového súboru. Používateľ prejde na ikonu „Otvoriť“.

Obrazovka č. 10: Kontrola exportu

K aplikačnému serveru...

Výstupný formát

Tabuľka

Text

RTF, zobrazené stĺpce

Čierno-biely

Čiastk.objekty

Hlavička

Názov stĺpca

Zobr.formátu

Rozsah hodn.

Pätičky

Označenie všetkého

Výstupný súbor

Súbor I:\Documents and Settings\iosifova\Aktiva.txt

Spustenie aplikácie PC

Program

Otvorenie súboru

Parametre pre aplikáciu

Zobrazenie nedefinovanej hodnoty

0

Text

Zobrazenie znamienka pri exporte

Znamienko vľavo

Znamienko ako na zozname

Popis: Používateľ si skontroluje v poli „Súbor“ cestu na uloženie a potvrdí tlačidlom „Ďalej- (enter)“.

2.1.2 Pasíva

Transakcia: Y_UFO_58000051

Obrazovka č. 11: Pasíva

Popis: Na danej obrazovke používateľ zadá nasledovné polia:

Účtovný okruh - konkrétny podľa účtovnej jednotky

Typ meny - 10

Obdobie sledované od – do: 1 - 12

Obdobie minulé od – do: 1 -12

Potvrdiť tlačidlom „vykonanie-“ alebo F8

Obrazovka č. 12: Pasíva - detail

STRANA PASÍV	Bežné účt.obd. 1 - 3/2010	Minulé účt. obdobie 1 - 15/2009
59 Rezervy	0,00	0,00
60 Zúčt. medzi subj. VS (r.61 až r.67)	28.287.003,28	29.541.864,38
61 Zúčt. odv. príjmov RO do rozp. Zriad	13.269.245,01	1.038.793,12
62 Zúčtovanie z financovania zo ŠR	9.288.748,44	27.605.898,74
63 Zúčt.transferov ŠR	5.729.009,83	897.172,52
64 Zúčt. z finan. z rozpočtu obce a VÚC	0,00	0,00
65 Zúčt. trans. rozp. obce a VÚC	0,00	0,00
66 Zúčt. trans. zo ŠR v rámci KC	0,00	0,00

Popis: Na danej obrazovke používateľ prejde na ikonu „Export“ (alebo CTRL+SHIFT+F12) a vyexportuje dáta pasív do textového súboru obdobne ako pri pri aktívach, pričom používateľ nazve súbor ako pasíva.txt.

2.1.3 Výkaz ziskov a strát

Transakcia: Y_UFO_5800053

Obrazovka č. 13: Výkaz ziskov a strát

Výber: Výkaz ziskov a strát 2009

Výkonanie (F8)

Účet HK: [] Do: []

Účtový okruh: 2110 Do: []

Čas.rozlišenie obrátov na účte

Pracovný úsek: [] Do: []

Typ meny: 10

Výbery výkazov

Rok sledovaný	2011	2011
Obdobie sledované od	1	Január
Obdobie sledované do	12	December
Obdobie minulé od	1	Január
Obdobie minulé do	12	December
Rok minulé	2010	2010

Parameter pre zvláštne vyhodnotenia

Alternatívne číslo účtu

Popis: Na danej obrazovke používateľ zadá nasledovné polia:

Účtovný okruh – podľa konkrétnej účtovnej jednotky

Typ meny - 10

Obdobie sledované od – do: 1 - 12

Obdobie minulé od – do: 1 - 12

Potvrdiť tlačidlom „vykonanie-“ alebo F8.

Obrazovka č. 14: Výkaz ziskov a strát - detail

Vykonalenie Výkaz ziskov a strát 2009: Detail

Export... (Ctrl+Shift+F12)

Výkaz ziskov a strát 2009 Aktuálne dáta 22.07.2011 09:39:01

		Bežné účtovné obd. Hlavná čin.	Bežné účtovné obd. Podnik. čin.	Bežné účtovné obd. Spolu	Bezpr.predch. účt.obdobie
50 Spotrebované nákupy	001	0,00	0,00	0,00	0,00
501 Spotreba mat.	002	0,00	0,00	0,00	0,00
502 Spotreba energie	003	0,00	0,00	0,00	0,00
503 Spotreba ost.nesklad.dodav.	004	0,00	0,00	0,00	0,00
504 Predaný tovar	005	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Služby	006	0,00	0,00	0,00	0,00
511 Opravy a udržiavanie	007	0,00	0,00	0,00	0,00
512 Cestovné	008	0,00	0,00	0,00	0,00
513 Nákl.na reprezentáciu	009	0,00	0,00	0,00	0,00
518 Ostatné služby	010	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Osobné náklady	011	0,00	0,00	0,00	0,00
521 Medové náklady	012	0,00	0,00	0,00	0,00
524 Zák.soc.poistenie	013	0,00	0,00	0,00	0,00
525 Ost.soc.poistenie	014	0,00	0,00	0,00	0,00
527 Zák.soc.náklady	015	0,00	0,00	0,00	0,00
528 Ost.soc.náklady	016	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Dane a poplatky	017	0,00	0,00	0,00	0,00
531 Daň z motorových vozidiel	018	0,00	0,00	0,00	0,00

Popis: Na danej obrazovke používateľ prejde na ikonu „Export“ (alebo CTRL+SHIFT+F12) a vyexportuje dáta výsledky do textového súboru obdobne ako pri aktívach, pričom používateľ nazve súbor vsz.txt.

2.1.4 Generovanie súvahy a výkazu ziskov a strát

2.1.4.1 Spracovanie súvahy a výkazu ziskov a strát prostredníctvom konverzie súvahy a výsledovky

Transakcia: Y_UFO_5800049

Obrazovka č. 15: Výkaz pre Štátnu pokladnicu

Popis: Na danej obrazovke používateľ zadá nasledovné polia:

Obdobie sledované do - 12

Fiškálny rok – rok za ktorý zostavujeme súvahu

Vnútroštruktúrna organizačná jednotka - konkrétny účtovný okruh

Zvolí možnosť – konverzia súvahy a výsledovky

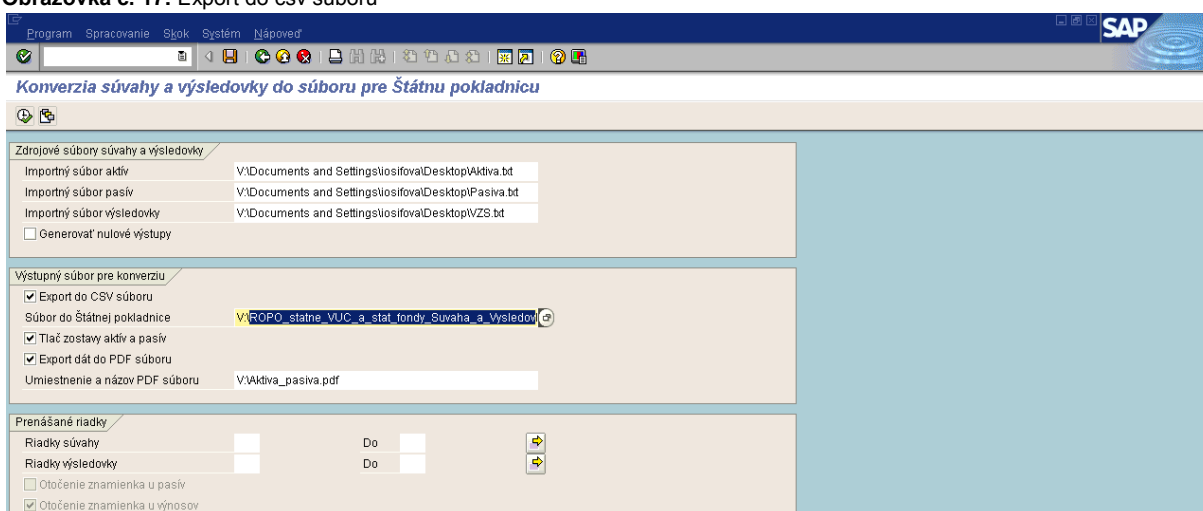
Potvrdiť tlačidlom „vykonanie - “ alebo F8.

V prípade, že užívateľ chce len skontrolovať výkazy, nie je nutné zadávať pole export, resp. tlač titulnej strany. Volí iba pole konverzia súvahy a výsledovky. Ak používateľ potrebuje zostaviť aj titulnú stranu, zaškrtnie aj pole titulná strana.

Obrazovka č. 16: Konverzia súvahy a výsledovky

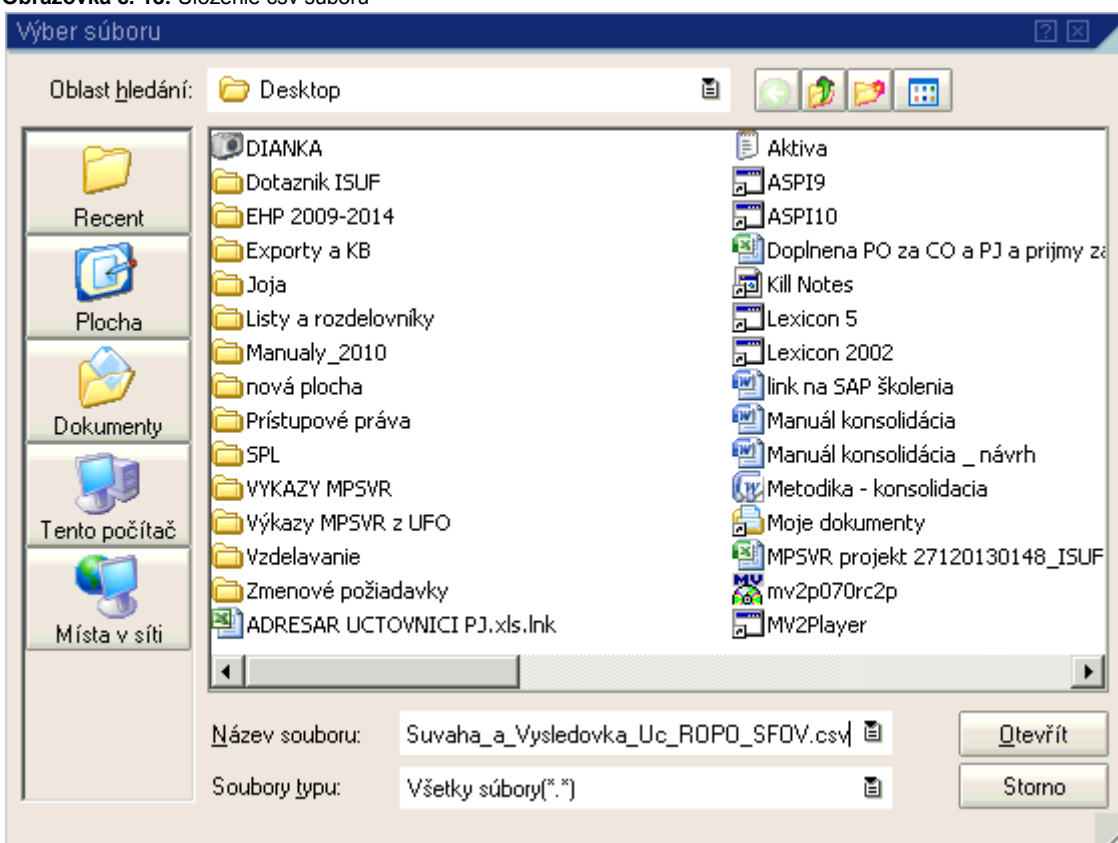
Popis: Používateľ cez MC v poli „Importný súbor aktív“ vyberie súbor aktív (Aktiva.txt), ktorý si podľa predchádzajúceho postupu uložil na plochu počítača. Takýmto spôsobom si používateľ dotiahne aj importný súbor pasív a výsledovky.

Obrazovka č. 17: Export do csv súboru



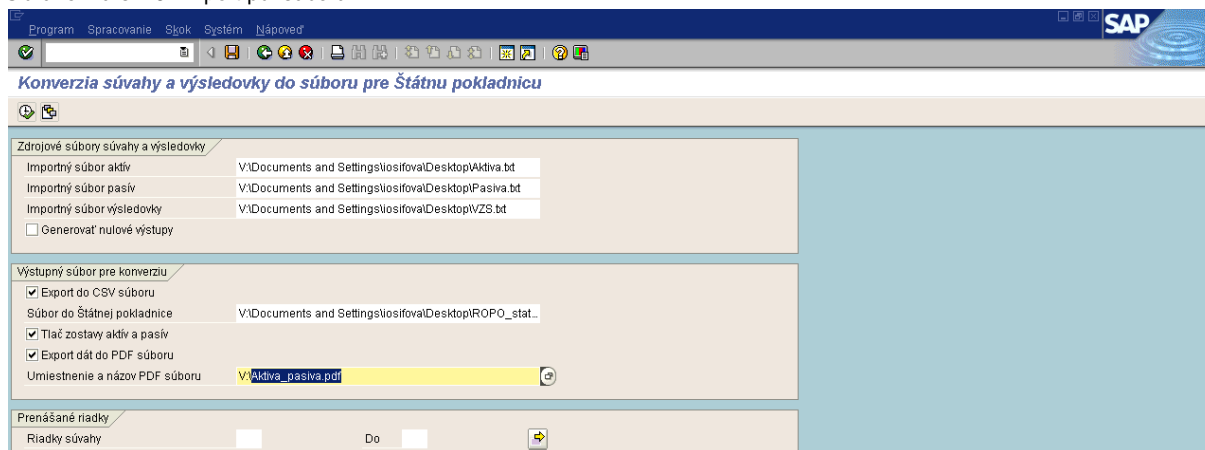
Popis: V poli pre zadanie cesty pre „Export do csv súboru“ používateľ skopíruje názov súboru „ROPO_statne_VUC_a_stat_fondy_Suvaha_a_Vysledovka_Uc_ROPO_SFOV.csv“ a cez MC vyberie miesto, kam chce daný súbor uložiť. V tomto prípade sa jedná o plochu počítača.

Obrazovka č. 18: Uloženie csv súboru



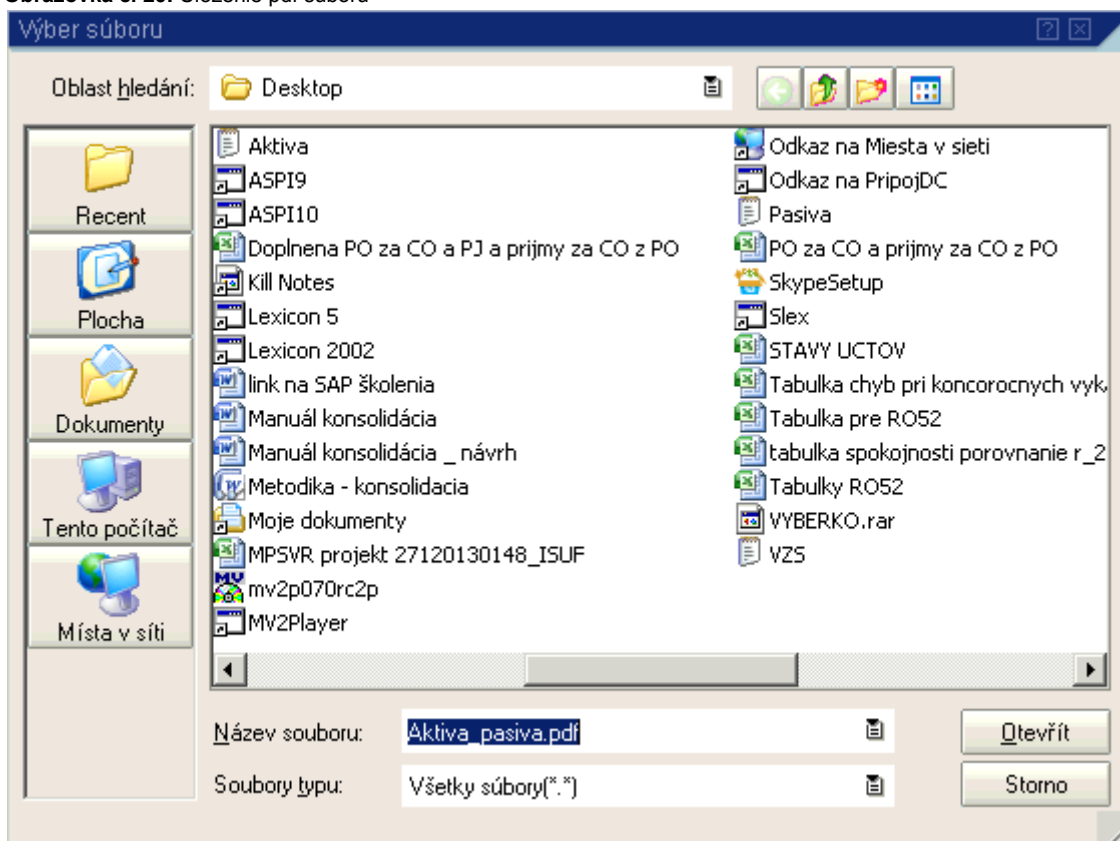
Popis: Používateľ vloží skopírovaný text do pola „Název súboru“ a prejde na ikonu „Otvoriť“.

Obrazovka č. 19: Export pdf súboru



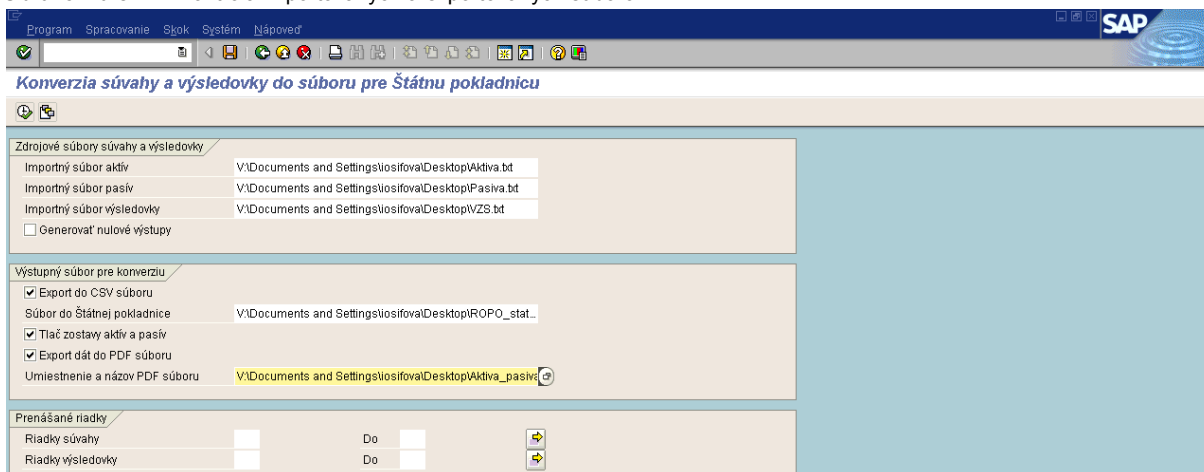
Popis: V poli pre zadanie cesty pre „Export do pdf súboru“ používateľ skopíruje názov súboru „Aktiva_pasiva.pdf“ a cez MC vyberie miesto, kam chce daný súbor uložiť. V tomto prípade sa jedná o plochu počítača.

Obrazovka č. 20: Uloženie pdf súboru



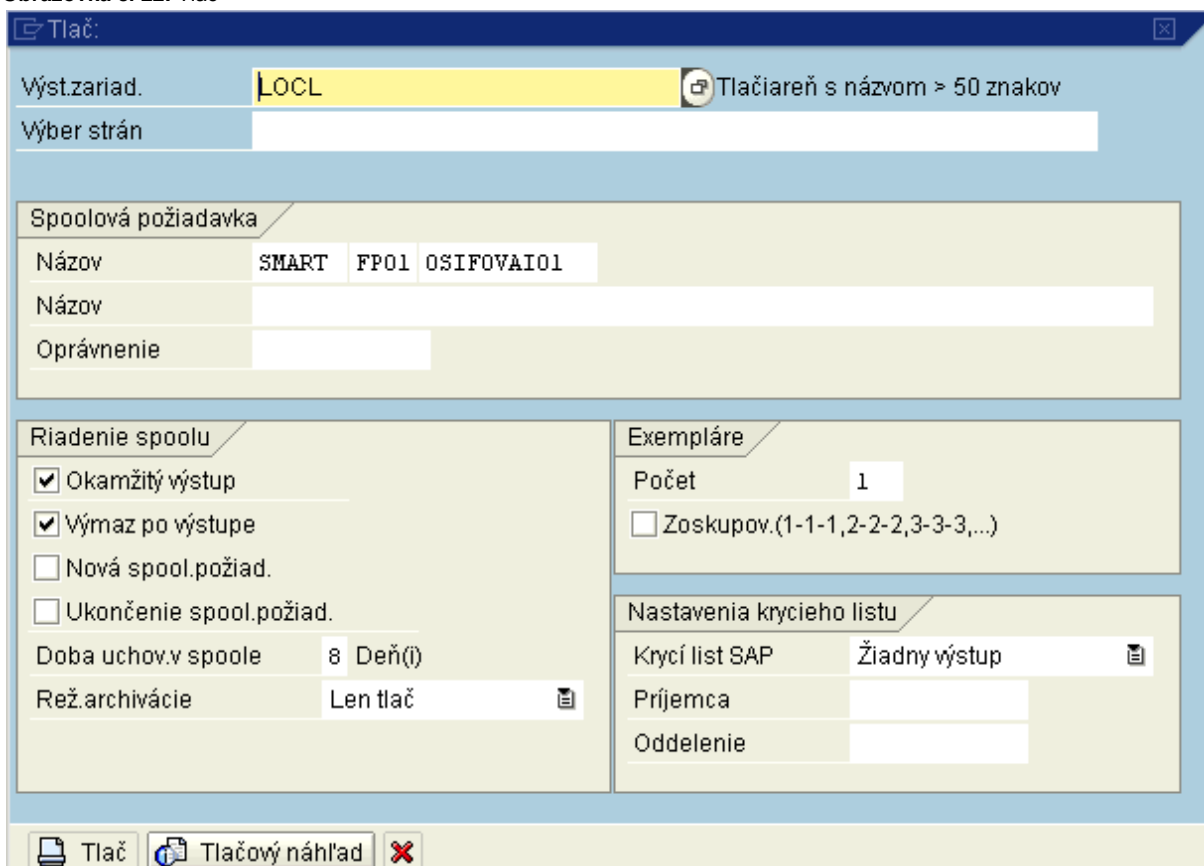
Popis: Používateľ vloží skopírovaný text „Aktiva_pasiva.pdf“ do pola „Název súboru“ a prejde na ikonu „Otvoriť“.

Obrazovka č. 21: Kontrola importovaných a exportovaných súborov



Popis: Používateľ kontroluje cesty pre importované a exportované súbory a prechádza na ikonu „vykonanie“ (F8).

Obrazovka č. 22: Tlač



Popis: Používateľ prechádza na ikonu „Tlačový náhľad“.

Obrazovka č. 23: Tlačový náhľad

Print preview pre LOCL stranu 00001 z 00006

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 033 + r. 110 + r. 114	001	78755398.12	420087.26	78335311.86	9752058.69
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 024	002	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	007	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	008	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	010	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 023)	011	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - (082+092AÚ)	016	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	017	0.00	0.00	0.00	0.00

Popis: Prechádzaním zelenou šípku späť (3krát) sa používateľ dostane na titulnú stranu.

Obrazovka č. 24: Titulná strana

Titulná strana pre súvahu a výsledovku - Štátna pokladnica

Dalšie parametre

Kód okresu	
Kód obce	
Názov účt.jednotky	
Právna forma	
Ulica a číslo	
PSČ	
Názov Obce	
Smer.číslo telefónu	
Číslo telefónu	
Fax	
e-mail	
Dátum zostavenia	
IČO (pri viacerých VOJ)	

Parametre výstupného súboru

Výstup do súboru PDF

Názov súboru: C:\Titulna_strana.pdf

Popis: Používateľ má možnosť manuálneho zadania údajov alebo výberom cez ikonu „Vyvolanie variantu-“ (SHIFT+F5) ak si PJ už vytvorila variant zobrazenia pre titulnú stranu.

Obrazovka č. 25: Hľadanie variantu

Popis: Používateľ vymaže svoje priezvisko z pola „Vytvoril“ a prechádza na ikonu „Vykonanie - “ (F8).

Obrazovka č. 26: Katalóg variantov

Náz.variantu	Krátky popis	Zme
3120	3120 Tit.str.	A		
3130_MVVR	Titulka_2120	A		STR
3140_2008	Titulna strana	A		HEM
3170_2008	Titulna strana	A		SAY
3170_SUV	Titulna strana SUVAHA	A		
MDPT SR SUV08	Titulna strana Suv08	A		
SEMZ	Titulna strana	A		JUR

Popis: Používateľ vyberie príslušný variant a potvrdí ikonou „Výber - “ (F2).

Obrazovka č. 27: Titulná strana - kontrola

Titulná strana pre súvahu a výsledovku - Štátna pokladnica


Ďalšie parametre

Kód okresu	101
Kód obce	
Názov účt.jednotky	SEKCIA EURÓPSKÝCH A MEDZINÁR. ZÁLEŽITOSTÍ MF
Právna forma	ROZPOČTOVÁ ORGANIZÁCIA
Ulica a číslo	Štefanovičova 5
PSČ	81782
Názov Obce	Bratislava
Smer číslo telefónu	02
Číslo telefónu	59582233
Fax	59583243
e-mail	katarina.vallova@mfsr.sk
Dátum zostavenia	23.07.2010
IČO (pri viacerých VOJ)	00151742

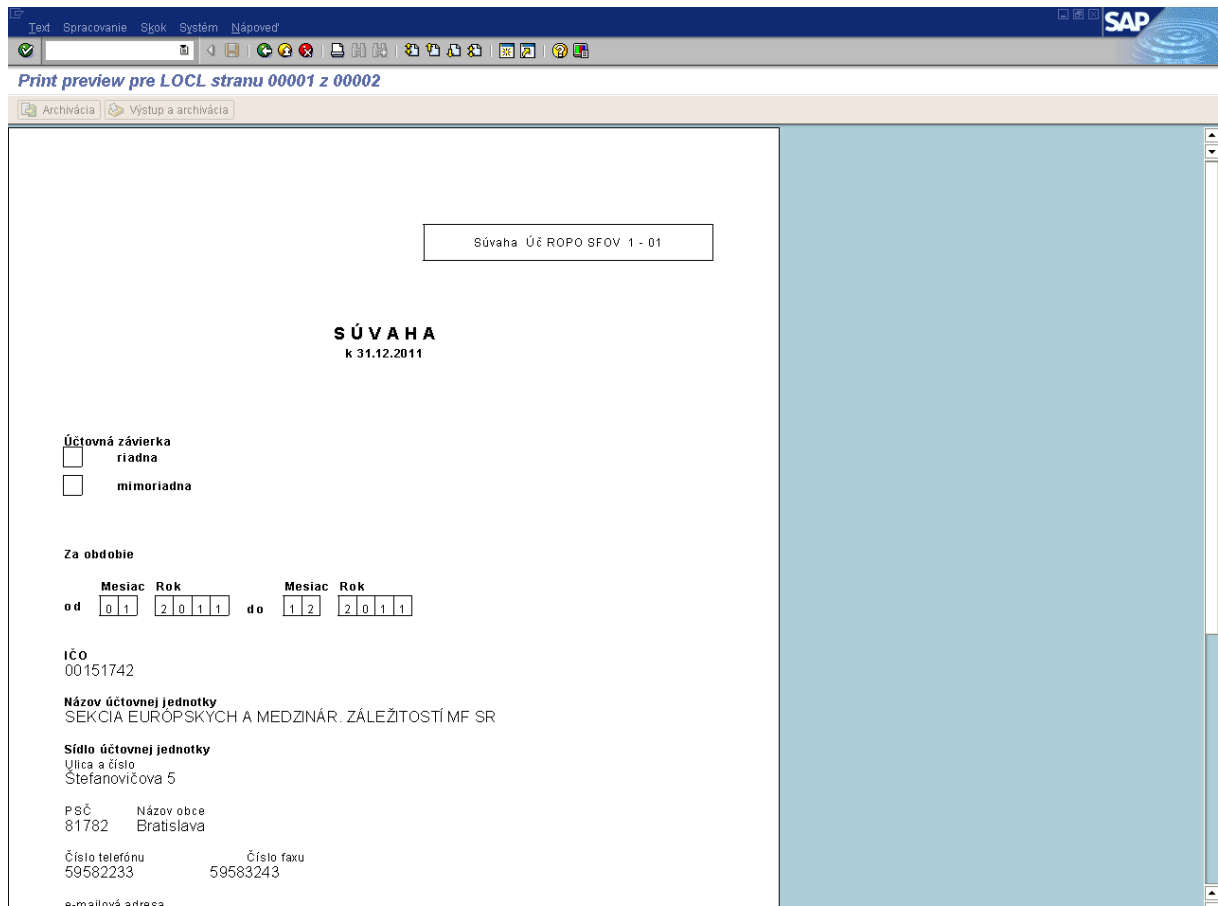
Parametre výstupného súboru

Výstup do súboru PDF

Názov súboru: V:\Documents and Settings\ljurcova\Desktop\isuf\SEMZ_...

Popis: Používateľ skontroluje, prípadne prepíše polia podľa aktuálnosti a správnosť potvrdí tlačidlom „Vykonanie - “ (F8). V prípade, že si používateľ potrebuje uložiť titulnú stranu aj v pdf súbore, v parametroch výstupného súboru zaškrtnie pole výstup do súboru pdf.

Obrazovka č. 28: Súvaha - tlač



Popis: Používateľ výkaz vytlačí prostredníctvom ikony „Tlač - “ (CTRL+P).

2.2 Kontrola súvahy

Súvahu si používateľ skontroluje prostredníctvom transakcie S_ALR_87012301, ktorá predstavuje zostatky účtov hlavnej knihy.

Obrazovka č. 29: Zostatky účtov hlavnej knihy – základná obrazovka

Zostatky účtov HK

Výber účtu hl.knihy

Účtová osnova Do

Účet HK Do

Účtový okruh 2160 Do

Výber pomocou nápovede vyhľadávania

Nápoveda vyhľadávania

Vyhľadávací reťazec

Čas rozlíšenie obrátov na účte

Pracovný úsek Do

Typ meny 10

Ďalšie čas rozlíšenia

Vykazovaný rok 2010

Vykazované obdobie 12

Popis: Používateľ doplní účtovný okruh a potvrdí tlačidlom „Vykonanie“ (F8).

Obrazovka č. 30: Zostatky účtov hlavnej knihy

Zostatky účtov HK

PJ- MŠSR ESF ŠF Slovenská republika

Zostatky účtov HK

Čas 10:29:43 Dátum 30.03

RFSUSA00/OSIFOVAI01 Strana

za mesiac Marec 2010 v účtovnom okruhu 2160

Hl.kniha	Krátky text	Má dať Mar.	Dal Mar.	Má dať Jan. - Mar.	Dal Jan. - Mar.	Zost.na str.Má dať	Zostatok na str
224014	PÚ ŠOP Ľudské zdroje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
224015	PÚ JPD NUTS II BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
224016	PÚ OP výskum a vývoj	11.169.213,89	0,00	11.169.213,89	0,00	11.169.213,89	0
224017	PÚ OP Vzdelávanie	919.111,13	0,00	919.111,13	0,00	919.111,13	0
224101	Prijmový účet PJ	0,00	0,00	6.583,24	0,00	6.583,24	0
224102	PÚ nepouž.prostr.ŠR	29.488,63	0,00	126.887,12	0,00	126.887,12	0
224108	PÚ Iné nedaňové prij	0,07	0,00	1.284,35	0,00	1.284,35	0
*	Medzisúčet 3 0000224	12.117.813,72	0,00	12.223.079,73	0,00	12.223.079,73	0
225000	Účet št. rozp.výdavk	0,00	6.577.163,04	0,00	7.796.668,28	0,00	7.796.668
*	Medzisúčet 3 0000225	0,00	6.577.163,04	0,00	7.796.668,28	0,00	7.796.668
245060	Účet dofinanc.progra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
*	Medzisúčet 3 0000245	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
**	Medzisúčet 2 00002	12.117.813,72	6.577.163,04	12.223.079,73	7.796.668,28	12.223.079,73	7.796.668

Popis: Používateľ skontroluje medzisúčtové riadky účtov aktív a pasív v stĺpcoch „zostatok na strane MD“ a „zostatok na strane D“.

Používateľ ďalej skontroluje VH v súvahu s rozdielom medzi N a V.

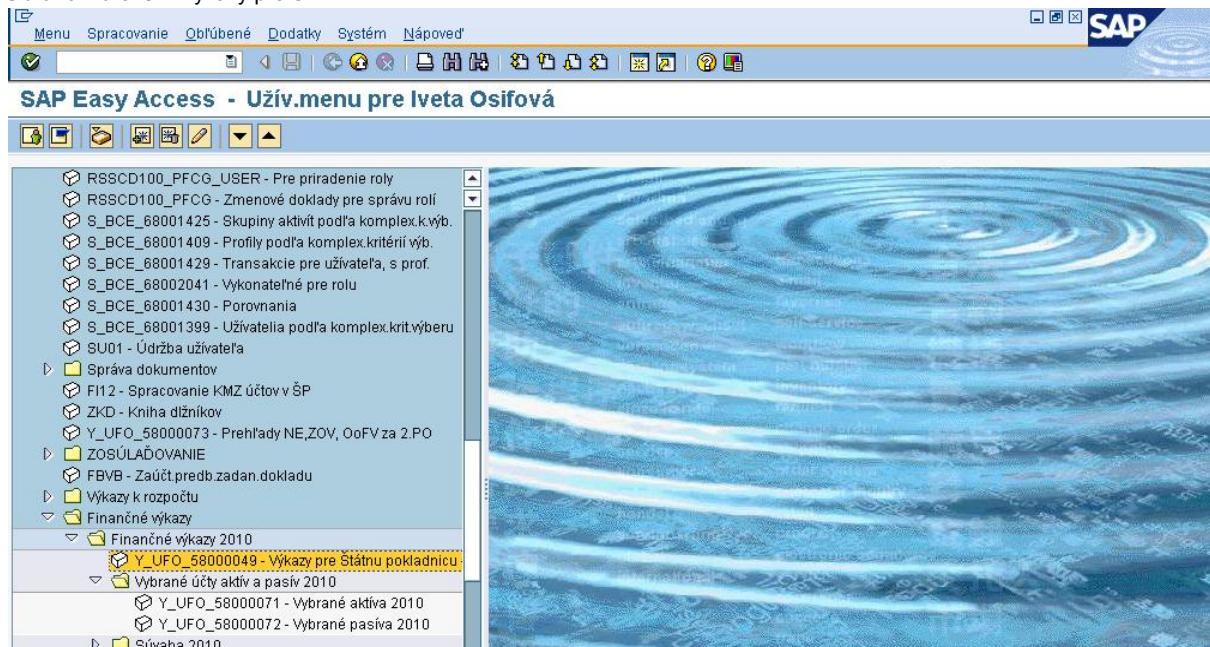
Ďalšie kontroly ako účet 314=353 a účet 378=351 a N=V ako je uvedené v kapitole 1.1.

2.3 Výkaz príjmov a výdavkov – FIN 1-04

Výkaz príjmov a výdavkov sa zostavuje štvrťročne, vždy od začiatku obdobia a rovnako sa zostavuje aj ku koncu roka, t.j. za obdobie 1-12.

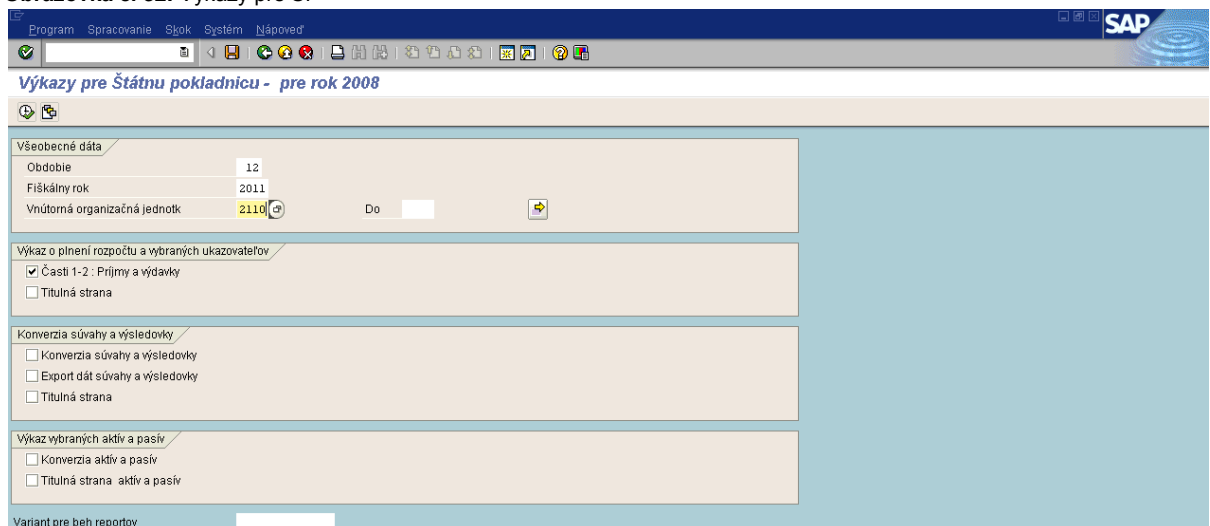
Transakcia Y_UFO_58000049

Obrazovka č. 31: Výkazy pre ŠP



Popis: Používateľ si vyberie transakciu pre výkazy pre ŠP vo vertikálnom menu, alebo zadá kód transakcie do pola v horizontálnom menu.

Obrazovka č. 32: Výkazy pre ŠP



Popis: V časti „všeobecné dáta“ používateľ zadá obdobie „12“, aktuálny fiškálny rok a vnútornú organizačnú jednotku a v časti „výkaz o plnení rozpočtu“ vyberie „časti 1-2: Príjmy a výdavky“. Používateľ výber potvrdí tlačidlom „Vykonanie“ (F8).

Obrazovka č. 33: Výkaz príjmov a výdavkov pre SP

The screenshot shows the SAP report interface for 'Výkaz príjmov a výdavkov pre štátnu pokladnicu'. The title bar includes 'Program Spracovanie Skok Systém Nápoved' and the SAP logo. The main area is divided into three tabs: 'Základné výberové kritériá', 'Doplnkové výberové kritériá', and 'Možnosti výstupu'. The 'Základné výberové kritériá' tab is active, showing a table of selection criteria with checkboxes and date fields. Below this, there are sections for 'Príjmy a výdavky - charakteristika častí výkazu podľa fondov' with rows for '1.1 Príjmy rozpočtu-fin.st', '1.2 Výdavky rozpočtu-fin.s', '2.1 Bežn.úč./Príjmy-Fin.st', '2.2 Bežn.úč./Výdavky-Fin.s', '2.1 Bežn.úč./Príjmy-Účet', and '2.2 Bežn.úč./Výdavky-Účet', each with input fields and 'Do' date fields.

Popis: Používateľ prejde na ikonu „vyvolanie variantu“.

Obrazovka č. 34: Hľadanie variantu

The screenshot shows the 'Hľadanie variantu' dialog box. It contains several input fields: 'Variant', 'Prostredie', 'Vytvoril' (with the value 'OSIFOVA101'), 'Zmenil', and 'Originálny jazyk'. To the right of each field is a yellow arrow button. At the bottom left, there are icons for a green checkmark and a red X.

Popis: Na danej obrazovke používateľ vymaže svoje prihlasovacie meno a potvrdí tlačidlom „Vykonanie“ (F8).

Obrazovka č. 35: Katalóg variantov

3110_2008	3110_2008	A	
3110_2009	3110_2009	A	
3110_2010	3110_2010	A	
3120_2008	3120_2008	A	
3120_2009	3120_2009	A	
3130_2008	3130_2008	A	PET

The screenshot shows a table with four columns. The first two columns contain alphanumeric codes, the third column contains the letter 'A', and the fourth column contains 'PET'. The row with '3110_2010' is highlighted in yellow. Below the table are navigation arrows and a search bar.

Popis: Používateľ si z danej ponuky vyberie variant pre svoj účtovný okruh a aktuálny fiškálny rok a potvrdí tlačidlom „Ďalej“. (V prípade, že tam nemá variant pre aktuálny rok, vyberie variant z predchádzajúceho a prepíše dátumy podľa aktuálneho).

Obrazovka č. 36: Výkaz P a V pre SP – zadaný variant

The screenshot shows the SAP report interface for 'Výkaz príjmov a výdavkov pre Štátnu pokladnicu'. The 'Možnosti výstupu' tab is active. The 'Kritériá výberu' section contains the following data:

Dátum rozpočtového dokladu	01.01.2010	Do	31.03.2010
Typ operácie - schv.rozpočet	KBUD	Do	
Typ operácie - rozp.opatrenia	KBUD	Do	
Typ hodnoty - príjmy	57	Do	
Typ hodnoty - čerpanie	57	Do	
Verzia	0		

The 'Príjmy a výdavky - charakteristika častí výkazu podľa fondov' section contains the following data:

1.1 Príjmy rozpočtu-fin.st		Do	
1.2 Výdavky rozpočtu-fin.s		Do	
2.1 Bežn.úč./Príjmy-Fin.st	3110M	Do	
2.2 Bežn.úč./Výdavky-Fin.s	3110M	Do	
2.1 Bežn.úč./Príjmy-Účet	221	Do	
2.2 Bežn.úč./Výdavky-Účet	221	Do	

Popis: Na danej obrazovke používateľ prechádza na záložku „možnosti výstupu“.

Obrazovka č. 37: Výkaz P a V pre SP – kopírovanie názvu csv súboru

The screenshot shows the SAP report interface for 'Výkaz príjmov a výdavkov pre Štátnu pokladnicu'. The 'Možnosti výstupu' tab is active. The 'Výstupy' section contains the following data:

<input checked="" type="checkbox"/> Výstup do dátového súboru	
Dátový súbor	ROPO_statne_VUC_a_stat_fondy_Fin_Prijmy_a_vydavky
<input checked="" type="checkbox"/> Výstup do súboru PDF	
Súbor PDF	v:Fin_Prijmy_a_vydavky.pdf
Výstup v korunách	<input type="radio"/>
Výstup v tisícoch	<input type="radio"/>
Výstup v halieroch	<input checked="" type="radio"/>

Popis: V poli pre výstup do dátového súboru si používateľ skopíruje text „ROPO_statne_VUC_a_stat_fondy_Fin_Prijmy_a_vydavky.csv“ a cez MC si vyberie miesto, kam daný súbor uloží. V poli pre výstup do súboru PDF si používateľ skopíruje text „Fin_Prijmy_a_vydavky.pdf“. Uloženie csv a pdf súboru je obdobné ako pri uložení súvahy.

Obrazovka č. 38: Príjmy rozpočtu

1.1. Príjmy						
Zdroj	Položka	Podpoložka	N á z o v	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.03.20
a	b	c	d	1	2	3
1361	291	002	Od rozpočtových organizácií a príspevkových	0,00	0,00	
1361	291	008	Od ost. subjektov verejnej správy	0,00	0,00	
1361	291	xxx	Vrátené neoprávnen použité alebo zadržané	0,00	0,00	
1361	292	017	Vratky	0,00	0,00	54
1361	292	027	Iné	0,00	0,00	3
1361	292	xxx	Ostatné príjmy	0,00	0,00	58
1361	29x	xxx	Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	58
1361	2xx	xxx	Nedaňové príjmy	0,00	0,00	58
1361	341		Prostriedky z rozpočtu Európskych spoločenstiev	0,00	629.841,07	
1361	341	xxx	Prostriedky z rozpočtu Európskych spoločenstiev	0,00	629.841,07	
1361	34x	xxx	Zahraničné transfery	0,00	629.841,07	
1361	3xx	xxx	Granty a transfery	0,00	629.841,07	
1362	291	002	Od rozpočtových organizácií a príspevkových	0,00	0,00	

Popis: Na danej obrazovke sa zobrazia príjmy rozpočtu platobnej jednotky. Používateľ sa medzi stranami posúva šípkou smerom dolu a späť šípkou smerom hore, ktorými sa dostane aj k zobrazeniu výdavkov.

Obrazovka č. 39: Výdavky rozpočtu

1.2. Výdavky											
Pro-gram	Zdroj	Od-diel	Sku-pina	Trieda	Pod-trieda	Po-ložka	Podpo-ložka	N á z o v	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	k
a	b	c	d	e	f	g	h	i	1	2	
06G0501	1361	09	1	2		611		Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	0,00	11.280,43	
06G0501	1361	09	1	2		611	xxx	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	0,00	11.280,43	
06G0501	1361	09	1	2		61x	xxx	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné	0,00	11.280,43	
06G0501	1361	09	1	2		621		Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	4.515,61	
06G0501	1361	09	1	2		621	xxx	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	4.515,61	
06G0501	1361	09	1	2		62x	xxx	Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní	0,00	4.515,61	
06G0501	1361	09	1	2		637	033	Finančné výdavky	0,00	183.792,50	
06G0501	1361	09	1	2		637	xxx	Služby	0,00	183.792,50	
06G0501	1361	09	1	2		63x	xxx	Tovary a služby	0,00	183.792,50	
06G0501	1361	09	1	2		6xx	xxx	Bežné výdavky	0,00	199.588,54	
06G0501	1361	09	2	2		641	010	Transfery vyšším územným	0,00	9.450,00	
06G0501	1361	09	2	2		641	xxx	Bežné transfery na rovnakej úrovni	0,00	9.450,00	
06G0501	1361	09	2	2		64x	xxx	Bežné transfery	0,00	9.450,00	

Popis: Na danej obrazovke sa zobrazia výdavky rozpočtu platobnej jednotky. Používateľ sa medzi stranami posúva šípkou smerom dolu a späť šípkou smerom hore.

2.4 Kontrola výkazu príjmov a výdavkov

Výkaz príjmov a výdavkov môže používateľ skontrolovať cez transakciu FMRP_RFFMEP1FX a transakciu FS10N, v ktorých porovná stav príjmov a výdavkov v účtovaní finančných dokladov a stav bankových účtov. Tento typ kontroly však neplatí pre certifikačný orgán, ktorý vedie mimorozpočtové účty. Účtovník certifikačného orgánu porovná účtovanie FI dokladov (transakcia FMRP_RFFMEP1FX) s transakciou FBL3N podľa jednotlivých účtov, účtovných dokladov a finančnej položky.

Obrazovka č. 40: Účtovania FI – transakcia FMRP_RFFMEP1FX

Program Spracovanie Skok Systém Nápoveda

Účtovania FI: Jednotlivé položky podľa čísel dokladov

Klasifikácia Zdroje dát

Finančný okruh
Fin. okruh 1000

Prir. účtov riad. rozp.
Fond Do alebo skup.
Finančné stredisko 2120 Do alebo skup.
Rozh. deň 27.01.2010
Finančná položka Do alebo skup.
Variant 000
Funkčná oblasť Do alebo skup.
 Nadrad. prirad. účtov
 Podrad. prirad. účtov

Obliho/skut.
Fiškálny rok/obdobie 2010 3 Do 2010 3

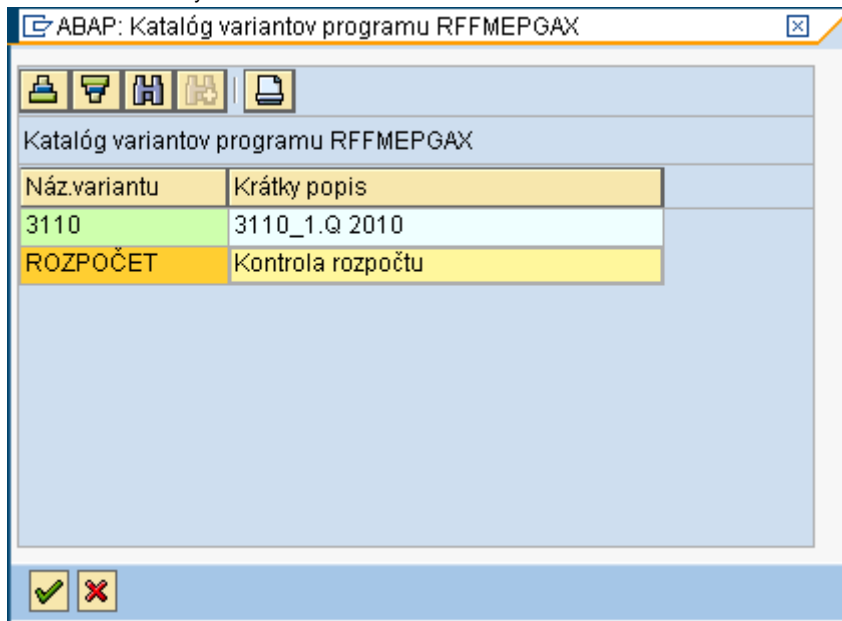
Optimalizácia prístupu do databázy
Max počet nájd.obj. 500

Obliho/sk.
Účtovný okruh 2160 Do
Účet HK Do

UFO (1) (100) sbisufufe01 INS

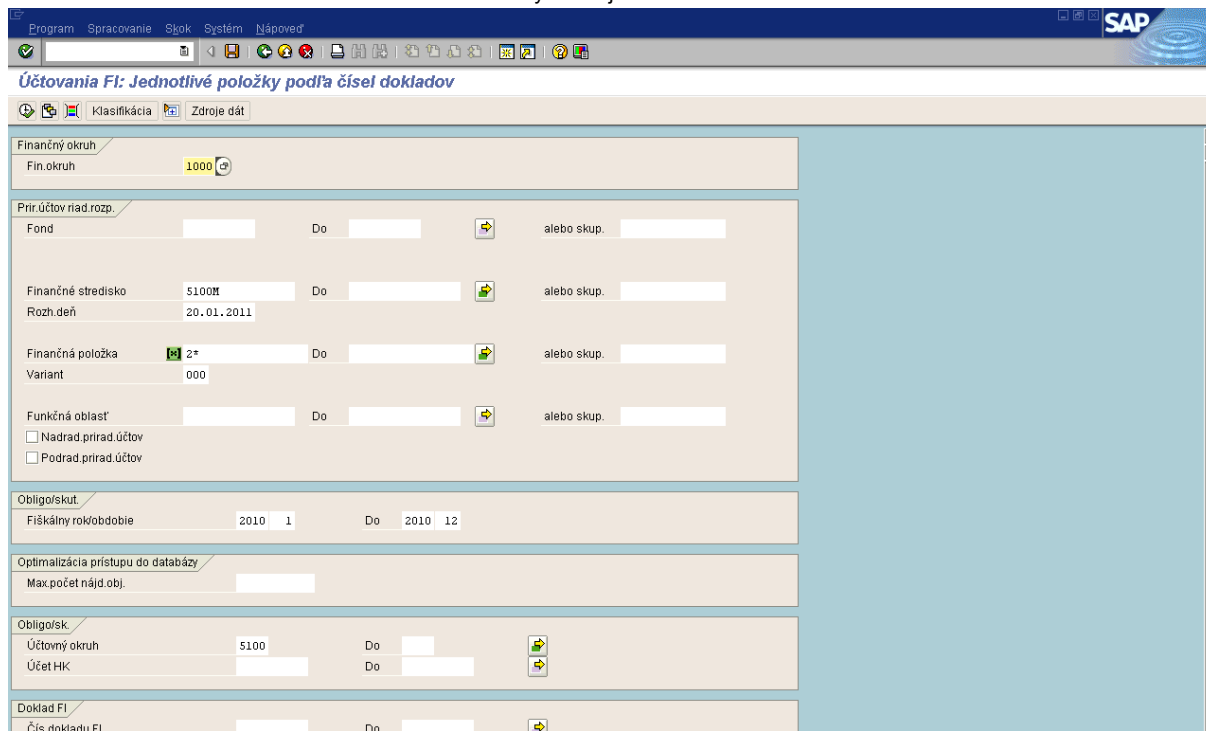
Popis: Používateľ prejde na ikonu „vyvolanie variantu“.

Obrazovka č. 41: Vyvolanie variantu



Popis: Používateľ si vyberie variant – ROZPOČET – Kontrola rozpočtu a potvrdí tlačidlom ďalej.

Obrazovka č. 42: Účtovania FI – zadefinovanie základných údajov



Popis: Používateľ prepíše finančné stredisko podľa konkrétnej účtovnej jednotky, za ktorú kontrolu vykonáva, taktiež prepíše obdobie – „, obdobie do 12“. Ďalej je potrebné doplniť účtovný okruh – podľa konkrétnej účtovnej jednotky a používateľ prejde na tlačidlo vykonať (F8).

Obrazovka č. 43: Účtovanie FI – Jednotlivé položky

Účtovania FI: Jednotlivé položky podľa čísel dokladov

Finanč.okruh 1000
 Rok finan.položky
 Finančná položka 2* ...
 Fin.stredisko 2120
 Fond
 Layout
 Užívateľ OSIFOVA01
 Dátum/čas 30.03.2010 12:05:24

ČRefDokl	Pol.	Typ hod.	DrČiast	Obd	RR-dát.účt	Rozp.záv.	Rozpočet	Fin.pol.	Fin.stred	Fond	Účet HK	ÚčOkr	Odberateľ	Dodávateľ	Štznak	Úr.prevodu	V	Text
100000	2	Faktúry	0100	1	20.01.2010	0,00	2,82	292027	2120	111	648108	2120	500010					wynos
			0200	1		0,00	2,82	292027	2120	111	648108	2120	500010					wynos
100001			0100	1	07.01.2010	0,00	17,11	292027	2120	111	648108	2120	500038					wynos
			0200	1		0,00	17,11	292027	2120	111	648108	2120	500038					wynos
100002	1			2	09.02.2010	0,00	6.698,14	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
			0350	1	01.01.2010	0,00	6.698,14	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
	2		0200	2	09.02.2010	0,00	19.340,70	341000	2120	1151	685100	2120	100006					14111
			0350	1	01.01.2010	0,00	19.340,71	341000	2120	1151	685100	2120	100006					14111
	3		0200	2	09.02.2010	0,00	1.545,74	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
			0350	1	01.01.2010	0,00	1.545,74	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
	4		0200	2	09.02.2010	0,00	80,09	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
			0350	1	01.01.2010	0,00	80,09	341000	2120	1351	685100	2120	100006					14111
	5		0200	2	09.02.2010	0,00	58.167,65	341000	2120	1151	685100	2120	100006					14111
			0350	1	01.01.2010	0,00	58.167,65	341000	2120	1151	685100	2120	100006					14111
	6		0200	2	09.02.2010	0,00	107.680,05	341000	2120	1151	685100	2120	100006					14111

UFO (1) (100) sbisufufe01 INS

Popis: Na danej obrazovke používateľ prechádza na ikonu „výber layoutu - “ (CTRL+F9).

Obrazovka č. 44: Výber layoutu

Výber layoutu

Nastav.layoutu /všet

Layout	Označenie layoutu	Prednastavenie
/ROZPOČET	/Kontrola rozpočtu	
0SAPSTANDA...	Štandardný variant layoutu SAP	✓

✓ ✗

Popis: Cez výber layoutu si používateľ vyberie layout /Rozpočet – /Kontrola rozpočtu.

Obrazovka č. 45: Účtovania FI – jednotlivé finančné položky podľa čísel dokladov

Účtovania FI: Jednotlivé položky podľa čísel dokladov

Finanč.okruh 1000
Rok finan.položky
Finančná položka 2* ...
Fin.stredisko 2160
Fond
Layout
Užívateľ OSIFOVAI01
Dátum/čas 08.04.2010 09:21:34

ČReDok	Pol.	Typ hod.	DrČiast	Obd	RR-dát.úct	Rozp.záv.	Rozpočet platieb	Finančná položka	Fin.stred	Fond	Účet HK	ÚčOkr	Odberateľ	Dodávateľ	Štznak	Úr.pre
500295	5	Zálohy	0100	3	29.03.2010	0,00	131.463,12	721003-0942-24034	2160	13S1	314200	2160		500020		
500295	6	Zálohy	0100	3	29.03.2010	0,00	15.466,25		2160	13S2	314200	2160		500020		
							223.441,26	721003-0942-24034								
200132	1	Platby	0250	3	18.03.2010	0,00	18.145,58	721003-0942-24245	2160	13S1	587100	2160		501780		
200132	2	Platby	0250	3	18.03.2010	0,00	2.134,77		2160	13S2	587100	2160		501780		
500120	5	Zálohy	0100	2	09.02.2010	0,00	47.141,69		2160	13S1	314200	2160		501780		
500120	6	Zálohy	0100	2	09.02.2010	0,00	5.546,10		2160	13S2	314200	2160		501780		
							72.968,14	721003-0942-24245								
500193	5	Zálohy	0100	3	16.03.2010	0,00	1.689,20	721003-0942-24344	2160	13S1	314200	2160		502709		
500193	6	Zálohy	0100	3	16.03.2010	0,00	198,73		2160	13S2	314200	2160		502709		
							1.887,93	721003-0942-24344								
500214	7	Zálohy	0100	3	18.03.2010	0,00	6.116,54	721003-0942-24379	2160	13S1	314200	2160		501938		
500214	9	Zálohy	0100	3	18.03.2010	0,00	719,60		2160	13S2	314200	2160		501938		
							6.836,14	721003-0942-24379								
							4.799.959,32									

Layout bol prevzatý | UFO (1) (100) | sbisufufe01 | OVR

Popis: Na konci zoznamu rozpočtu platieb si používateľ odkontroluje sumár príjmov a výdavkov (v tomto prípade 4.799.959,32 Eur) a zároveň si overí výsledok s transakciou FS10N podľa bankových účtov. **Táto kontrola však neplatí pre certifikačný orgán,** ktorý vedie mimorozpočtové účty. Zároveň má možnosť podľa členenia na finančné položky a kódy zdroja, odkontrolovať voči výkazu príjmov a výdavkov jednotlivé čiastky. V prípade, že výstup transakcie FMRP_RFFMEP1FX nesedí na výkaz príjmov a výdavkov, používateľ môže presne na základe jednotlivých RKL zistiť, ktorá RKL nie je natiahnutá do výkazu príjmov a výdavkov a zároveň požiadať Garanta ISUF o úpravu.

Obrazovka č. 46: Transakcia FS10N

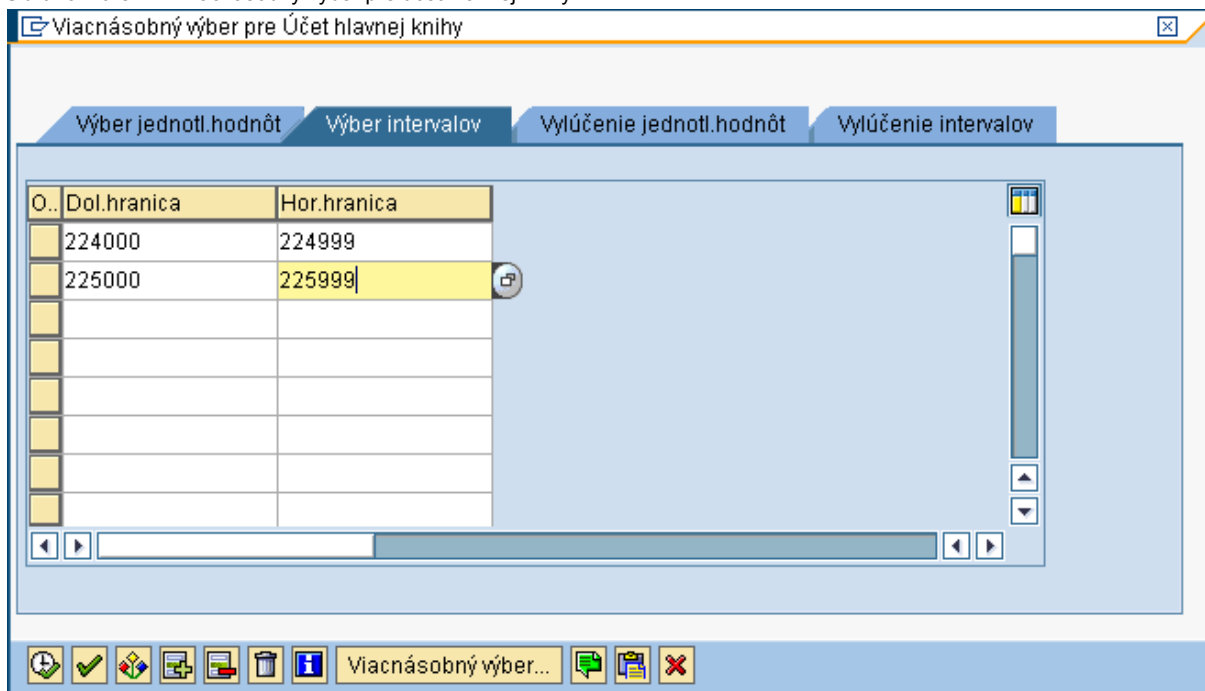
Zobrazenie zostatkov: Účty hlavnej knihy

Aktivácia zásob práce

Účet hlavnej knihy
Účtovný okruh
Fiškálny rok
Pracovný úsek

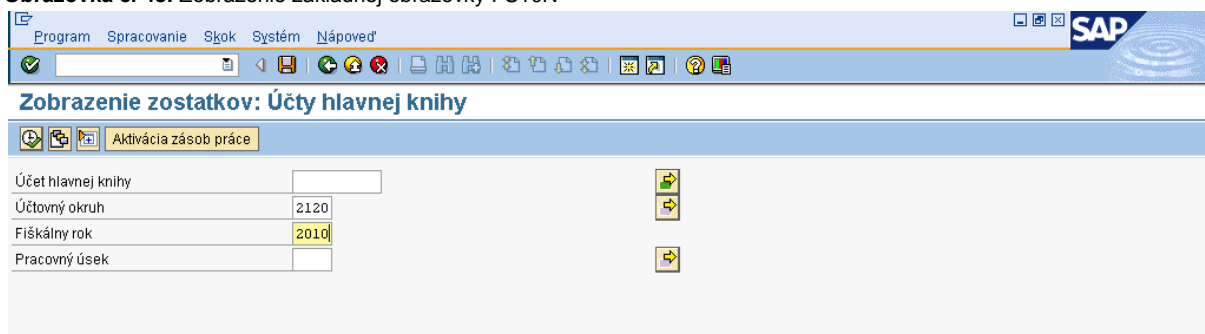
Popis: Cez transakciu FS10N sa používateľ dostane na danú obrazovku, na ktorej zadefinuje:
Účtovný okruh – podľa konkrétnej platobnej jednotky
Fiškálny rok – aktuálny
Účet hlavnej knihy – cez viacnásobný výber sa zobrazí nasledovná obrazovka

Obrazovka č. 47: Viacnásobný výber pre účet hlavnej knihy



Popis: Cez záložku – výber intervalov si používateľ zadefinuje interval príjmových a výdavkových účtov podľa obrazovky a prejde na tlačidlo „vykonať“ (F8).

Obrazovka č. 48: Zobrazenie základnej obrazovky FS10N



Popis: Po zadefinovaní základných polí používateľ opäť prechádza na tlačidlo „vykonať“ (F8).

Obrazovka č. 49: Zobrazenie zostatkov

Obdobie	MáDať	Dať	Zostatok	Kumulovaný zost.
Prevod zost...				
1	5.274,66		5.274,66	5.274,66
2	103.858,40	1.219.505,24	1.115.646,84	1.110.372,18
3	12.796.048,82	6.885.717,32	5.910.331,50	4.799.959,32
4	502.981,55	496.860,76	6.120,79	4.806.080,11
5				4.806.080,11
6				4.806.080,11
7				4.806.080,11
8				4.806.080,11
9				4.806.080,11
10				4.806.080,11
11				4.806.080,11
12				4.806.080,11

Popis: Používateľ si skontroluje kumulovaný zostatok za dané obdobie. Hodnota zostatku na príjmovom a výdavkovom účte sa musí rovnať hodnote sumáru rozpočtu platieb z transakcie FMRP_RFFMEP1FX. V prípade, že sa tieto dve hodnoty nerovnajú, používateľ hľadá chybu podľa transakcie FMRP_RFFMEP1FX a FBL3N cez jednotlivé doklady. Môže postupovať po jednotlivých účtoch a jednotlivých finančných položkách.

2.5 Výkaz pohľadávok a záväzkov - FIN7-04

Výkaz pohľadávok a záväzkov je štvrťročný výkaz, ktorý sa zostavuje vždy za aktuálny štvrťrok. To znamená, že aj na konci roka sa zostavuje za obdobie 9-12, nie ako pri výkaze príjmov a výdavkov 1-12. Avšak v systéme ISUF je zapracovaná kontrola, ktorá používateľa upozorní v prípade, že si pomýli obdobie, za ktoré je možné daný výkaz zostaviť.

Obrazovka č. 50: Transakcia Y_UFO_58000056

Účtovný okruh: 1100 Do: []

Fiškálny rok: 2011

Obdobie od: 9

Obdobie do: 12

Výstup do CSV súboru
Názov súboru: V:\temp\FIN7_04.csv

Výstup do PDF súboru
Názov súboru PDF: V:\temp\FIN7_04.pdf

Tlač titulnej strany
 Iba tlač titulnej strany

Popis: Na základnej obrazovke výkazu FIN7-04 používateľ nadefinuje účtovný okruh, fiškálny rok, obdobie od –do. Pri období od- do je nutné zadávať obdobie daného štvrťroku, teda 1-3, 4-6, 7-9, alebo 10-12. Ďalej je potrebné vybrať výstup do csv súboru a výstup do pdf súboru. Používateľ skopíruje text: temp\FIN7_04.csv a cez MC vyberie cestu, kam daný súbor uloží. Ďalej používateľ skopíruje text temp\FIN7_04.pdf a cez MC vyberie cestu, kam daný súbor uloží. Uloženie súboru je obdobné ako pri súvahe.

Pri tomto výkaze sa titulná strana zostavuje samostatne a to tak, že si používateľ zaškrtnie pole „Iba tlač titulnej strany.“ Pri naplnení titulnej strany používateľ postupuje rovnako ako v prípade výkazu súvahy. Ak si používateľ potrebuje zostaviť iba výkaz, pole „Iba tlač titulnej strany“ nezaškrtnie.

Obrazovka č. 51: Výkaz Fin7-04 – výstup

Text Spracovanie Skok Systém Nápoved'

Print preview pre LOCL stranu 00001 z 00002

Archivácia Výstup a archivácia

Druh pohľadávky/závazku	Č.r.	Ostatné pohľadávky	Iné pohľadávky	Ostatné záväzky	Iné záväzky	Ostatné záväzky
a	b	1	2	3	4	5
Stav pohľadávok/závazkov na začiatku kalendárneho štvrťroka	01	0,00	23.244.323,05	0,00	0,00	0,00
z toho: úvery od Štátneho fondu rozvoja bývania (vrátane záväzkov z úrokov)	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
iné úvery a pôžičky (vrátane pohľadávok/závazkov z úrokov)	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastok pohľadávok/závazkov (r. 05 až r. 12)	04	0,00	11.963.397,47	0,00	12.415.485,11	0,00
a) nájomné	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) reklamácie	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pohľadávky/závazky vyplývajúce zo zodpovednosti za škodu a voči poisťovníam	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) úvery od Štátneho fondu rozvoja bývania	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) iné úvery a pôžičky	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) úroky a výnosy z finančného majetku	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) preddavky	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) ostatné pohľadávky/závazky neuvedené v r. 05 až r. 11	12	0,00	11.963.397,47	0,00	12.415.485,11	0,00
Úbytok pohľadávok/závazkov (r. 14 až r. 21)	13	0,00	8.829.820,67	0,00	10.110.677,16	0,00
a) nájomné	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) reklamácie	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pohľadávky/závazky vyplývajúce zo zodpovednosti za škodu a voči	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UFO (1) (100) sbisufufe01 INS

Popis: Na danej obrazovke sa používateľovi zobrazí výkaz za dané obdobie, pri ktorom je dôležité odkontrolovať, či počiatočný stav pohľadávok a záväzkov vo výkaze za daný kvartál súhlasí s konečným stavom pohľadávok a záväzkov vo výkaze za predchádzajúci kvartál.

2.6 Kontrola výkazu FIN7-04

Obrazovka č. 52: Transakcia FS10N

Popis: Cez transakciu FS10N si používateľ skontroluje počiatkové a konečné stavy na účtoch 378* a 379* za aktuálny kvartál. Na danej obrazovke je potrebné nadefinovať účtovný okruh, fiškálny rok a cez viacnásobný výber účet 378* podľa nasledovnej obrazovky.

Obrazovka č. 53: Viacnásobný výber

O..	Dol.hranica	Hor.hranica
	378000	378999
	3780000	3789999

Popis: Cez záložku „výber intervalov“ si používateľ zdefiniuje intervaly účtu 378* podľa obrazovky a prejde na tlačidlo „vykonať“ (F8).

Obrazovka č. 54: Zobrazenie zostatkov

Popis: Na danej obrazovke si používateľ skontroluje zadenovanie jednotlivých polí a k zobrazeniu zostatkov sa dostáva cez tlačidlo „vykonať“ (F8).

Obrazovka č. 55: Kontrola zostatkov

Zobrazenie zostatkov: Účty hlavnej knihy

Číslo účtu *
 Účtovný okruh 2160 P.J- MŠSR ESF ŠF
 Pracovný úsek *
 Fiškálny rok 2010
 Všetky doklady v mene * Mena zobrazenia EUR

Obdobie	MáDať	Dať	Zostatok	Kumulovaný zost.
Prevod zost...				1.038.793,12
1	462,04	5.274,66	4.812,62	1.033.980,50
2	293.771,54	163.891,96	129.879,58	1.163.860,08
3	13.729.617,61	12.832.973,90	896.643,71	2.060.503,79
4	4.155.659,28	1.479.643,30	2.676.015,98	4.736.519,77
5	6,58	294.094,58	294.088,00	4.442.431,77
6				4.442.431,77
7				4.442.431,77

Popis: Používateľ si skontroluje kumulovaný zostatok za daný kvartál. Hodnota zostatku za daný kvartál sa musí rovnať hodnote uvedenej vo výkaze FIN7-04 ako konečný stav vybraných pohľadávok. Hodnota zostatku za predchádzajúci kvartál sa musí rovnať hodnote uvedenej vo výkaze FIN7-04 ako počiatočný stav vybraných pohľadávok.

Takým istým spôsobom sa vykoná kontrola účtu 379*.

Manuál ku koncoročným výkazom je zameraný iba na výkazy, ktoré sa zostavujú ku koncu roka. Pre štvrťročné výkazy je vydaný manuál č. 6/2008 verzia 2.0 k spracovaniu štvrťročných finančných výkazov v ISUF.