

Závěr roku v programu KEO4 Majetek

Práci s majetkem v programu KEO4 lze rozdělit do dvou kroků. V prvním kroku zkontrolujete odpisy roku 2014 a provedete inventuru. Ve druhém kroku připravíte data na rok 2015. **Teprve po provedení obou kroků je možné přejít uzávěrkou do roku 2015.**

Dokončení roku 2014

1. Kontrola odpisů

Doporučujeme provést kontrolu, zda nemáte u některého majetku nulový odpis z důvodu chybného nastavení životnosti. Tato chyba mohla nastat po trojkových pohybech (např. technické zhodnocení), kdy se mění výpočet odpisu na „ze zůstatkové ceny a zbývající doby používání“, což v kombinaci s nízkou životností může způsobit nulový odpis.

Použijte sestavu: Sestavy / Účetní a daňové odpisy / **Majetek s nulovým odpisem u způsobu odepisování ze zůstatkové ceny a životnosti.**

Pokud takový stav ve vašich datech nastal, je třeba ručně dopočítat odpisy a rozpuštění transferů. Vypočítané hodnoty potom pohybem 399 (Akce / 399 – Oprava oprávek a transferů) nastavíte do karty. Nezapomeňte upravit životnost (Akce / Oprava údajů pro účetní odpisy).

2. Inventury a srovnání na účetnictví.

Příprava dat na rok 2015

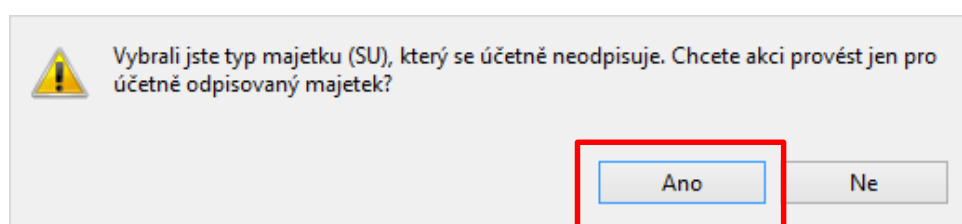
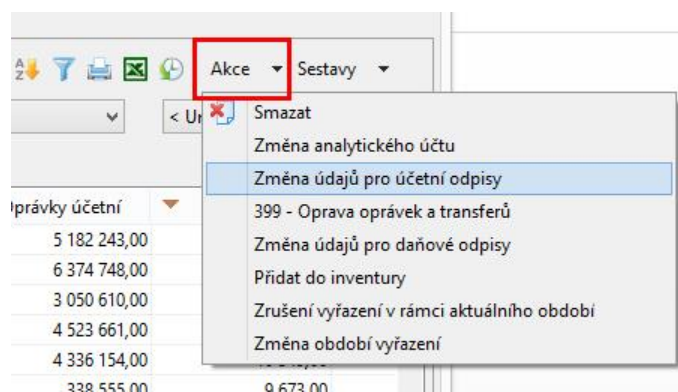
Při přípravě dat pro rok 2015 je důležité postupovat dle pokynů kraje, případně zřizovatele.

1. Vynulování zbytkové hodnoty

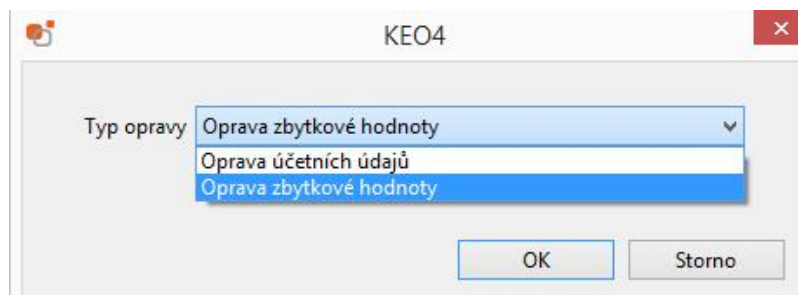
Označte všechny karty (dlouhodobý majetek).

Majetek dlouhodobý			
<input checked="" type="checkbox"/>	Číslo	Název majetku	Pořizovací cena
<input checked="" type="checkbox"/>	2195	Vodovod-I,II,III,IV stavba	16 110 552,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2060	zdravotní středisko s DPS	14 854 420,60
<input checked="" type="checkbox"/>	2007	Mateřská škola	12 038 253,65
<input checked="" type="checkbox"/>	2206	Sokolovna č.p. 90	10 444 830,80
<input checked="" type="checkbox"/>	2006	Základní škola	9 934 846,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2275	budova kompostárny s podkr.byť	9 285 705,90
<input checked="" type="checkbox"/>	2251	Bytový dům č.p. 300	7 986 518,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2252	Bytový dům č.p. 301	7 986 518,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2253	Bytový dům č.p. 302	7 986 519,40
<input checked="" type="checkbox"/>	2225	Sokolovna - venkovní plochy	4 934 622,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2282	traktor Holland T5070	1 542 000,00
<input checked="" type="checkbox"/>	2259	vodovodní přípojky pro obyť.do	3 319 535,50
<input checked="" type="checkbox"/>	2003	Budova DS - č.p. 165	4 916 561,77
<input checked="" type="checkbox"/>	2221	bytový dům č.p. 176	4 769 676,00

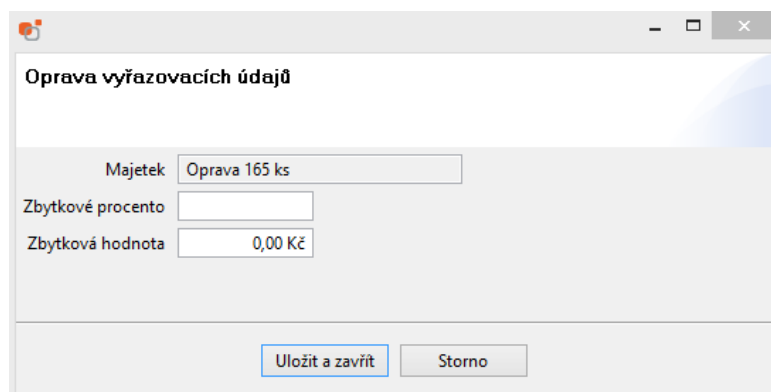
Tlačítko Akce – Změna údajů pro účetní odpisy.



Vyberte Oprava zbytkové hodnoty.



Ve formuláři nastavte „0“ do zbytkové hodnoty.



2. Nastavte způsob výpočtu odpisů s odečtem zbytkové hodnoty

Označte všechny karty (dlouhodobý majetek) – tlačítko Akce – Změna údajů pro účetní odpisy – Oprava účetních údajů. Ve formuláři nastavte „Při výpočtu odpisu odečítat zbytkovou hodnotu“ na ANO.

3. Úprava životnosti

U majetku, kde by mohl nastat nulový odpis a kde kraj trvá na nenulových odpisech dle ČUS 708 („...dlouhodobý majetek se odepisuje po celou dobu jeho používání...“).

Zkontrolujte, kdy nastane poslední odpis: Sestavy - Účetní a daňové odpisy – Opis údajů pro účetní odpisy.

U majetku, kde je třeba řešit životnost, použijte Odpisovou kalkulačku.

Upravte životnost a zkontrolujte, zda datum posledního odpisu vyhovuje předpokládané době používání. Zvolené hodnoty pomocí tlačítka „Převzít do karty“ přenesete do evidence.

Odpisová kalkulačka

Inventární číslo: 2243 Název majetku: traktor YUKON W 5033

	Hodnoty z karty	Zadané hodnoty
Pořizovací cena	588 068,00	
Oprávky účetní	254 904,00	
Zůstatková cena	333 164,00	
Zbytkové procento	0	0 %
Zbytková hodnota	0,00	0,00 Kč
Při výpočtu odpisu odečítat zbytkovou hodnotu	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Počítat účetní odpisy ze zůstatkové ceny a zbývajících doby používání	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Životnost	20,00	30,00
Odpisová sazba	5,00	3,33
Měsíční odpisy	2 451	1 632
Poslední odpis	01.05.2026	01.01.2032
Zbývajících doba odpisování - roků/měsíců	11 / 5	17 / 1

Převzít do karty Storno

4. Odpisové plány.

Vytiskněte odpisové plány pro rok 2015.

5. Uzávěrka 12/2014.

V aktuální verzi programu KEO4 je **uzávěrka 12/2014 nepřístupná**. Jakmile dokončíme všechny úpravy programu pro rok 2015, vydáme verzi s uvolněnou uzávěrkou a budeme vás informovat na webových stránkách.

Zpracováno: 23.1.2015