

Metodika účtování nákladů příštích období

- 1) Fakturu zaúčtujte na odpovídající nákladový účet

Přijátá faktura

Typ: Běžná přijátá faktura Číslo: PB250003 Daň.: 123456

DODAVATEL			ODBĚRATEL		
Kód:	FAMEKS	DIČ: CZ11111111 CZ	Kód:	EURO	DIČ: CZ55555555 CZ
FAMEKS s.r.o.			WI-EURO s.r.o.		
Adresa:	Luční 22		Adresa:	Pražská 25	
110 00	Praha 1	CZ	15500	Praha 5	CZ
Bankovní účet:			Bankovní účet:	1500114001 / 0100	
Banka:			Banka:	Komerční banka	

SYMBOLY

Var.: 147258 Konst.: Spec.: Stř.: S01

Měna:	Kurz:	DATUMY	
CZK	1CZK/1, 01.01.2002	Vystavení:	11.07.2025
Základ:	30000.00	Přijetí:	11.07.2025
Celkem:	36300.00	Zdan.pln.:	11.07.2025
Úhrada:	0.00 CZK	Splatnosti:	26.07.2025
Saldo:	36300.00 CZK		

Text: Inc.:

Položky faktury

Popis	Kód	ZUct	NKH	Množství	Základ	DPH	Celk. s DPH
Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.2026		N	N	1.0000	30000.00	6300.00	36300.00

Tvorba účetních dokladů - Nový doklad

Doklad: Typ: Účetní doklady při fakturách Datum: 11.07.2025

Název: Období: 2025.07

Přidat na: Nový die imp.dokl. O.os.: Malik Petr Ing.

Poznámka

Seznam nezaúčtovaných faktur

Datum: 11.07.2025 Typ dokladu: FaktPB Doklad: PB250003 Stř: S01 Organizace: FAMEKS s.r.o.

Text	Účet MD	Stř. MD	Částka MD	Účet Dal	Stř. Dal	Částka Dal	Účet DPH	Stř. DPH	Částka DPH	Účet DPH2	Stř. DPH2	Částka DPH2
Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.2026	518000	S01	30 000,00	321100	S01	36 300,00	343900	S01	6 300,00			

Nastavené podmínky:
 Typ dokladu: 1530
 nDoklmp: 1475

Účetní doklad

Doklad: Typ: Datum:

Název:

Období:

Odp.o.: Vložil: Ing. Petr Malík
Opravil: Ing. Petr Malík

Poznámka

Účetní doklad - Položky

	Imp.doklad	Účet	Stř.	Zakázka	Částka MD	Částka Dal	1.pár.znak	2.pár.znak
✓	PB250003	518000	S01		30000.00	0.00	147258	FAMEKS
✓	PB250003	321100	S01		0.00	36300.00	147258	FAMEKS
✓	PB250003	343900	S01		6300.00	0.00	147258	FAMEKS
Celkem:					36300.00	= 36300.00		

2) Na účetním dokladu dané faktury se kliknutím na ikonu přepněte do nákladové položky

Účetní doklad

Doklad: Typ: Datum:

Název:

Období:

Odp.o.: Vložil: Ing. Petr Malík
Opravil: Ing. Petr Malík

Poznámka

Účetní doklad - Položky

	Imp.doklad	Účet	Stř.	Zakázka	Částka MD	Částka Dal	1.pár.znak	2.pár.znak
✓	PB250003	518000	S01		30000.00	0.00	147258	FAMEKS
✓	PB250003	321100	S01		0.00	36300.00	147258	FAMEKS
✓	PB250003	343900	S01		6300.00	0.00	147258	FAMEKS
Celkem:					36300.00	= 36300.00		

3) Nákladovou položku rozúčtujte pomocí volby **Rozúčtovat**.

Uložit Nová položka Smazat imp.doklad Rozúčtovat **Historie**

K < > >| ≡ ✓ + - ?

Účetní doklad - Položka

Doklad: PB250003 Typ: Účetní doklady při. faktur Datum: 11.07.2025

Celkem za doklad: 36300.00 = 36300.00 Období: 2025.07

POLOŽKA

Text: Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.20

Účet MD: 518000 Středisko MD: S01 Částka: 30000.00

Kód zakázky: Imp.doklad: PB250003

První párovací znak: 147258 Druhý párovací znak: FAMEKS

Po stisku tlačítka je zobrazen formulář umožňující zadat nový účet a novou část z celkové částky rozúčtované položky.

Uložit Nová položka

K < > >| ≡ ✓ + - ?

Účetní doklad - Položka - Nový záznam

Doklad: PB250003 Typ: Účetní doklady při. faktur Datum: 11.07.2025

Celkem za doklad: 36300.00 = 36300.00 Období: 2025.07

POLOŽKA

Text: Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.20

Účet MD: 381000 Středisko MD: S01 Částka: 15000

Kód zakázky: Imp.doklad: PB250003

První párovací znak: 147258 Druhý párovací znak: FAMEKS

Účetní doklad - Položka - Rozúčtování

Text	Účet	Střed.	Zakázka	Částka
Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.2026	518000	S01		30000.00
				Celkem: 30000.00

- 4) Po uložení bude účetní doklad obsahovat o položku více.

Uložit Nová položka Smazat imp.doklad Rozúčtovat Historie

K < > >> ≡ ✓ + - ?

Účetní doklad - Položka

Doklad: PB250003 Typ: Účetní doklady při faktur Datum: 11.07.2025

Celkem za doklad: 36300.00 = 36300.00 Období: 2025.07

POLOŽKA

Text: Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.20

Účet MD: 518000 Středisko MD: S01 Částka: 15000.00

Kód zakázky: Imp.doklad: PB250003

První párovací znak: 147258 Druhý párovací znak: FAMEKS

Účetní doklad - Položka - Rozúčtování

Text	Účet	Střed.	Zakázka	Částka
Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.2026	518000	S01		15000.00
Pojištění kanceláře 1.7.2025-30.6.2026	381000	S01		15000.00
Celkem:				30000.00

- 5) Na závěr je možné upravit text položek

Uložit Nová položka Smazat položku Smazat imp.doklad Rozúčtovat Historie

K < > >> ≡ ✓ + - ?

Účetní doklad - Položka

Doklad: PB250003 Typ: Účetní doklady při faktur Datum: 11.07.2025

Celkem za doklad: 36300.00 = 36300.00 Období: 2025.07

POLOŽKA

Text: Pojištění kanceláře 1.1.2026-30.6.20

Účet MD: 381000 Středisko MD: S01 Částka: 15000.00

Kód zakázky: Imp.doklad: PB250003

První párovací znak: 147258 Druhý párovací znak: FAMEKS

Účetní doklad - Položka - Rozúčtování

Text	Účet	Střed.	Zakázka	Částka
Pojištění kanceláře 1.7.2025-31.12.2025	518000	S01		15000.00
Pojištění kanceláře 1.1.2026-30.6.2026	381000	S01		15000.00
Celkem:				30000.00

- 6) Na začátku nového roku budou položky účtu 381 převedené do počátečního stavu přeúčtovány pomocí účetního dokladu na odpovídající nákladové účty.