



Setkání uživatelů iFIS Akademie věd ČR

Tábor, 15. - 16. říjen 2013

Konsolidační vyhláška v prostředí AV ČR



Základní fakta o **konsolidaci**

Konsolidace státu včetně V.V.I. **BUDE**

Konsolidační výkaz není PAP ale **PKP**

Problém je detailní evidence za vybraná **IČO**

- **Konsolidační vyhláška** (MFin)
- **Technická vyhláška** (MFin)
- Dotčené zákony ???
- **1 x ročně XML** data do CSUIS, zašifrované
- Poprvé **data za rok 2014** (pravděpodobně)
- Čtvrtletně data na KAV (nad rámec zákona)

- I. Část **Upravená výsledovka a rozvaha**
- II. Část **Majetkové účasti**
- III. Část **Vyloučení vzájemných vztahů**
- IV. Část **Podrozvaha**
- V. Část **Významné položky**

Kdo vyrobí **PKP** ?

PKP	Obsah	Zdroj dat	Zajistí	Transf.
I.	Výsledovka a rozvaha	iFIS – účetnictví (nové AU, Nové TU....)	KAV, SSČ, VVI, BBM	iFIS -> XML
IV.	Podorozvaha		Jen některé VVI	iFIS -> XML
III.	Vyloučení vzájemných vztahů	iFIS, registr konsolidovaných IČO, ruční vstupy	VVI, BBM	iFIS -> XML
II.	Majetkové účasti	Ruční vstupy	VVI	??? -> XML
V.	Významné položky	Ruční vstupy	VVI	??? -> XML



Jaký je problém s IČO ?

Tabulka III: Vyloučení vzájemných vztahů Název, právní forma, sídlo, IČO

Sestaveno k 31. 12. ____

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Kód výkazu ¹⁾	Číslo položky ²⁾	Název organizace ³⁾	IČO ⁴⁾	Částka (brutto) ⁵⁾	Marže z výnosů v % ⁶⁾	Výše opravné položky a odpisů vytvořených v b.r. ⁷⁾	Výše opravné položky a odpisů vytvořených v min. letech ⁸⁾

Které IČO se vykazuje a které ne?

- jen konsolidační IČO
- nevíme, která to jsou
- seznam bude aktuální až při sestavení PKP

U kterých řádků R a V se rozepisuje detail za IČO ???

- možná u všech...
- kde uvádět IČO ?
- bude možná kontrola správného vyplnění ?
- co když to vyplníme špatně?



Kam zapisovat **IČO** ?

Do účetní věty !!!

Diskutované varianty: Párovací symbol?, Volitelné položky?, nová položka IČO?

K úhradě

Způsob úhrady: Příkazem Číslo účtu/kód banky: 0-8032031/0710

Variabilní s.: 1386000039 Penále v %: 0.021

Konstantní s.: 308 Slevy v %:

Specifický s.:

Datum splatnosti: 13.06.2013

K úhradě Kč: 250.00

Odběratel

IČO: 49777513 DIČ: CZ49777513

ZAPADOČESKÁ UNIVERZI

Západočeská univerzita v Plzni
Knihovna Bor
Univerzitní 8
306 14 PLZEŇ

Konečný příjemce: Firma Osoba Externí

02168 - Účetnictví/Prohlášení účetní likvidace (EKJONPRO) - [středa, 18.08.2013, 09:13:54]

Účetní likvidace

Řádek	Analyt.účet	Akce	KP	Má dáti	Dal Text	Pár. sym.	Dat.ú.p.	Položka 1	Po
1	31186			250.00	0.00	49777513	30.05.2013	[601]	
2	60286	1-Provozní dotace	1-Hlavní činnost	0.00	250.00	kupony MMS - výpůjčka	30.05.2013		
Dodatečná kontace		JAL	0.00	Celkem	250.00	250.00			

Rozpočty

!!! Z hlavičky prvotního dokladu (faktury – IČO partnera)

!!! Z řádků prvotního dokladu (DV a CP - IČO z paragonu)

!!! Konstanty (fyzické osoby „111“ apod.)

?? IČO banky operace?

?? Jiné zdroje?

!!! Ruční vstup při účtování

!!! Ruční vstup při opravě

?? Při opravě IČO v číselníku nebo v prvotním dokladu přepsat IČO v účetních větách ???

Potřebujete pomoci?	ANO
Chceme pomoci?	ANO
Je jasné zadání?	NE
Můžeme začít programovat?	NE
Existuje provizorní řešení?	ANO
Je provizorní řešení schůdné pro všechny?	NE

Můžeme něco udělat? HLEDAT VARIANTY

Co tedy s jistotou **víme** ???

BUDE PKP IČO



Setkání uživatelů iFIS Akademie věd ČR

Tábor, 15. - 16. říjen 2013