

	Na začátku období ( 01.01.2005 )	Na konci období ( 31.12.2005 )	V cenách podle zákona o účetnictví
	v Kč	v Kč	

Údaje z účetní evidence v programu Ekonomický systém Pohoda.

1	Dlouhodobý nehmotný majetek			0,00
2	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			0,00
3	Dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
4	Drobný hmotný majetek			0,00
5	Hotovost	1 918,50	16 279,50	16 279,50
6	Bankovní účty	0,00	3 681,08	3 681,08
7	Majetkové cenné papíry a vklady	0,00	0,00	0,00
8	Ostatní finanční majetek	0,00	0,00	0,00
9	Ceniny	0,00	0,00	0,00
10	Zásoby	0,00	0,00	0,00
11	Pohledávky	0,00	6 487,50	6 487,50
12	Opravné položky k majetku (aktivní)	0,00	0,00	0,00
13	Závazky	0,00	5 235,00	5 235,00
14	Úvěry	0,00	0,00	0,00
15	Opravné položky k majetku (pasivní)	0,00	0,00	0,00
16	Rezervy	0,00	0,00	
17	Časové rozlišení	0,00	0,00	

Podpis: .....

Do tohoto výkazu vstupují údaje následovně:

1) a 3) Dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek

Na začátku období: za majetky, které nebyly do minulého roku (včetně) vyřazeny, sloupec Zůstatek zálohy Daňové odpisy za minulý rok plus Ceny majetků, které mají ve formuláři zadán Způsob odpisu Neodpisovat a byly zařazeny dříve jak v roce účetnictví.

Na konci období: Zůstatek majetků, které byly pořízeny nejpozději ke dni konce období a do tohoto data včetně zatím nebyly vyřazeny.

Podle zák. o účetnictví: Ceny majetků, které byly pořízeny nejpozději ke dni konce období a do tohoto data včetně zatím nebyly vyřazeny.

2) a 4) Drobný majetek

Podle zák. o účetnictví: zahrnuje drobný majetek zařazený nejpozději k datu konce období, který k tomuto datu nebyl vyřazen.

5) Peníze v hotovosti - do výkazu vstupují všechny doklady z peněžního deníku (= zaúčtované, nikoliv doklady z agendy Pokladna).

Počátek období: doklady z data počátku období se zaúčtováním PN Počáteční stav, plus příjmy minus výdaje před tímto datem.

Na konci období: plus příjmy minus výdaje do data konce období včetně.

Příjmy se rozumí doklady zaúčtované typem předkontace příjem, příjem nedaňový nebo C Peníze na cestě - příjem.

Výdaje se rozumí doklady zaúčtované typem předkontace výdaj, výdaj režijní, výdaj nedaňový nebo C Peníze na cestě - výdej.

6) Peníze na bankovních účtech - do výkazu vstupují všechny doklady z peněžního deníku (=zaúčtované, nikoliv doklady z agendy Banka)

Počátek období: doklady z data počátku období se zaúčtováním PN Počáteční stav, plus příjmy minus výdaje před tímto datem.

Na konci období: plus příjmy minus výdaje do data konce období včetně.

7), 8) a 9) Cenné papíry a peněžní vklady, Ostatní finanční majetek, Ceniny - z Pohody nevstupují

10) Zásoby - do výkazu vstupují všechny zásoby s kladným stavem zásoby. Ocenění je vypočteno takto: Stav zásoby \* vážená nákupní cena.

Na začátku období: vážená nákupní cena a stav zásoby se sestavuje k datu počátku období.

Na konci období: vážená nákupní cena a stav zásoby se sestavuje k datu konce období.

11) Pohledávky

Odpovídají tiskové sestavě Kniha pohledávek sestavené k příslušnému datu. (Nikoliv soupisce faktur, která se k datu nesestavuje.)

Do pohledávek vstupují i pohledávky vzniklé z neuplatněných zaplacených přijatých zálohových faktur.

12) Opravné položky k majetku (aktivní) - z Pohody nevstupují

pokračování na další straně...

	Na začátku období ( 01.01.2005 )	Na konci období ( 31.12.2005 )	V cenách podle zákona o účetnictví
	v Kč	v Kč	

Údaje vedené podnikatelem mimo evidenci programu Ekonomický systém Pohoda.

1	Dlouhodobý nehmotný majetek		
2	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
3	Dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00
4	Drobný hmotný majetek		
5	Hotovost	0,00	0,00
6	Bankovní účty	0,00	0,00
7	Majetkové cenné papíry a vklady	0,00	0,00
8	Ostatní finanční majetek	0,00	0,00
9	Geniny	0,00	0,00
10	Zásoby	0,00	0,00
11	Pohledávky	0,00	0,00
12	Opravné položky k majetku (aktivní)	0,00	0,00
<hr/>			
13	Závazky	0,00	0,00
14	Úvěry	0,00	0,00
15	Opravné položky k majetku (pasivní)	0,00	0,00
<hr/>			
16	Rezervy	0,00	0,00
17	Časové rozlišení	0,00	0,00

Podpis: .....

Údaje z účetní evidence v programu Ekonomický systém Pohoda vstupují do tohoto výkazu následovně:

13) Závazky

Odpovídají tiskové sestavě Kniha závazků sestavené k příslušnému datu. (Nikoliv soupisce faktur, která se k datu nesestavuje.)

Do závazků vstupují i závazky vzniklé z neuplatněných zaplacených vydaných zálohových faktur.

14) Úvěry a půjčky

Počátek období: nezlikvidované Ostatní závazky druh Půjčka, úvěr s předkontací gVNsú Splátka úvěrů (bez úroků) do data počátku období včetně.

Konec období: nezlikvidované Ostatní závazky druh Půjčka, úvěr s předkontací gVNsú Splátka úvěrů (bez úroků) do data konce období včetně.

15) Opravné položky k majetku (pasivní) - z Pohody nevstupují

16) Zákonné rezervy

záznamy nepeněžních operací s typem předkontace: Z Tvorba zákonné rezervy

minus záznamy v Peněžním deníku s typem předkontace: VN Výd. na účely kryté rezervou

Na konci období: do data konce období včetně.

17) Časové rozlišení - z Pohody nevstupuje (částky dosud časově nerozlišeného leasingu)

Údaje z účetní evidence v programu Ekonomický systém Pohoda + údaje vedené mimo účetní evidenci.

**Přehled o majetku a závazcích**

	Vyplní poplatník v Kč		
	1	2	3
	Na začátku účetního období ( 01.01.2005 )	Na konci účetního období ( 31.12.2005 )	V cenách podle zákona o účetnictví
1 Dlouhodobý nehmotný majetek			0
2 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			0
3 Dlouhodobý hmotný majetek podle § 26 zákona nebo Čl. II odst. 3, 4 a 5 Opatření	0	0	0
4 Hmotný majetek v ocenění od 3 000 Kč do 40 000 Kč (tzv. drobný hmotný majetek) podle Čl. IX odst. 3			0
5 Peníze v hotovosti	1 919	16 280	16 280
6 Peníze na bankovních účtech	0	3 681	3 681
7 Cenné papíry a peněžní vklady	0	0	0
8 Ostatní finanční majetek	0	0	0
9 Ceniny	0	0	0
10 Zásoby	0	0	0
11 Pohledávky	0	6 488	6 488
12 Opravné položky k úplatně nabytému majetku (aktivní)	0	0	0
13 Závazky (bez úvěrů a půjček)	0	5 235	5 235
14 Úvěry a půjčky	0	0	0
15 Opravné položky k úplatně nabytému majetku (pasivní)	0	0	0
16 Zákonné rezervy	0	0	
17 Časové rozlišení	0	0	

Podpis: .....