

Kontrola saldokonta v priebehu roka

Ručnú kontrolu neuhradených pohľadávok a záväzkov počas účtovného obdobia vykonáme porovnaním niekoľkých zostáv:

- Cez menu **Prhľadý – Hlavná kniha**, alebo **Prehľadý – Kniha analytickej evidencie** skontrolujeme zostatky na Hlavnej knihe na účte záväzkov, napr. 321 za obdobie **Otvorenie – Marec**. Hodnotu kontrolujeme v stĺpci **Konečný zostatok účtu**.

Hlavná kniha (zúžená) v EUR							Strana	1
Poznámka : Saldokonto pod kontrolou, s. r. o.							Obdobie od:	Otvorenie
Firma : Účtovný rok 2021, syntetický účet 321							Obdobie do:	3/2021
Účet	Názov účtu	Zač. zost.	Obdobie		Rok		Konečný zost. účtu	
		01.01.	Má dať	Dal	Má dať	Dal		
321 000	Dodávateľa	-247 372.79	61 300.00	25 850.00	61 300.00	25 850.00	-211 922.79	
Spolu za syntetický účet 321		-247 372.79	61 300.00	25 850.00	61 300.00	25 850.00	-211 922.79	
Spolu za účtovú skupinu 32		-247 372.79	61 300.00	25 850.00	61 300.00	25 850.00	-211 922.79	
Spolu za účtovú triedu 3		-247 372.79	61 300.00	25 850.00	61 300.00	25 850.00	-211 922.79	
Spolu za všetky účty		-247 372.79	61 300.00	25 850.00	61 300.00	25 850.00	-211 922.79	

- V menu **Prehľadý – Saldokonto (po položkách)** skontrolujeme zostatok neuhradených faktúr. Najskôr vyčistíme filtre pomocou tlačidla **Vyčisti** a následne zvolíme obdobie **Otvorenie – Marec**, analytický účet 321 a len **Nevyrovnané doklady**.

Saldokonto po položkách

Účet: Analytický účet, 321 000

Mena: Pohľadávky, Záväzky, Aj doklady "Neprenášať"

Účtovné obdobie: Od Otvorenie, Do Marec

Vyrovnané, Nevyrovnané

Súčty		MD	DAL	Rozdiel
[CM]		36 050.00	247 972.79	- 211 922.79
[EUR]		36 050.00	246 818.50	- 210 768.50

Kód Čísel.	Interné číslo	Externé číslo	Dátum DUJIP	Partner	Suma MD [EUR]	Suma DAL [EUR]	Rozdiel [EUR]	MD synt.	MD anal.	DAL synt.	DAL anal.	Suma MD [CM]
DF	3020210002	78963	07.03.2021	ABC, s. r. o.	350.00			321	000	221	001	350.00
DF	3020210002	78963	07.03.2021	ABC, s. r. o.	350.00			321	000	221	001	350.00
DF	3020210002	78963	07.03.2021	ABC, s. r. o.	350.00		700.00	321	000	221	001	350.00
DF	3020210002	78963	03.03.2020	ABC, s. r. o.		350.00				321	000	
DD	4520210001	741258	09.03.2021	TUREX, s.r.o.	35 000.00		35 000.00	321	000			35 000.00
zDF	7020210001	123456	24.03.2021	ITE, s. r. o.		45.71	- 45.71			321	000	
IDx	IDX20200004	IDX20200004	01.01.2021	KROS a.s.		52 000.00		042	000	321	000	
IDx	IDX20200004	IDX20200004	01.01.2021	KROS a.s.		25 000.00		042	000	321	000	

Tlač > 17 Súčty

Hodnoty v saldokonte a Hlavnej knihe by mali byť rovnaké. Ak sú hodnoty rozdielne, kontrolujeme zostatky po mesiacoch a partneroch tak, že si porovnáme Knihu analytickej evidencie a Saldokonto po položkách.

Pred kontrolou zostáv odporúčame nastaviť v Knihe analytickej evidencie aj v Saldokonte po položkách **medzisúčty za partnerov**. Medzisúčty nastavujeme v oboch formulároch v záložke **Nastavenia**.

Porovnaním zostáv zistíme, za ktorého partnera sa nám účtovný stav nerovná na saldokonto. Na základe toho kontrolujeme už len doklady za konkrétneho partnera.

Kniha analytickej evidencie	Saldokonto po položkách
Obdobie: Január – Január	Obdobie: Január – Január
Medzisúčty za : Partnera	Medzisúčty za : Partnera
Všetky doklady	Nevyrované doklady
Zostava: Kniha analitickej evidencie s medzisúčtami	Zostava: Saldokonto po položkách s medzisúčtami

Kontrola saldokonta na konci roka

Po zaúčtovaní všetkých účtovných prípadov je potrebné na konci účtovného obdobia porovnať evidenčný stav (Saldokonto) na účtovný stav (Hlavná kniha):

1. Krok	<ul style="list-style-type: none"> • Porovnáme Saldokonto po položkách a Knihu analytickej evidencie za konkrétny účet, Nevyrované doklady a obdobie Otvorenie – December. • Ak sa hodnoty nerovnajú, kontrolu vykonáme po jednotlivých mesiacoch.
2. Krok	<ul style="list-style-type: none"> • Následne zistíme, za ktorého partnera v danom mesiaci vzniká rozdiel, a to porovnaním: <ul style="list-style-type: none"> • Saldokonto sumárne podľa partnerov/ Saldokonto po položkách, • Knihu analetickej eviencie.
3. Krok	<ul style="list-style-type: none"> • Za konkrétneho partnera vytlačíme zostavy a skontrolujeme, či sa každý účtovný zápis z Knihy analytickej evidencie nachádza aj v saldokonte. Porovnáваме: <ul style="list-style-type: none"> • Saldokonto po položkách za vybraného partnera, • Knihu analytickej evidencie za vybraného partnera.