

System účtování

je v programu Mac/WinKonto prováděn dvojfázově.

V 1.fázi je prováděna kontace účetních případů (likvidace) přímo v prvotních dkladech a ve 2.fázi je prováděno vlastní zaúčtování.

Likvidaci je možné provádět :

bud' současně s pořízením dokladu nebo odděleně (samostatná nabídka).

Samotná likvidace je řízena tzv. údajem Dodávka, který směřuje do číselníku dodavatelů (odběratelů) ve kterém jsou mimo jiné ke konkrétnímu tytu dodávky přednastaveny účty likvidace faktur, účty pro likvidaci daně z přidané hodnoty a účty pro likvidaci záloh.

Speciální pomůckou pro usnadnění likvidace je

- využití způsobu likvidace uvedeného ve vzorových fakturách,
- nebo využití předkontace založené u jednotlivých firem v adresáři
- a též vyplněná tabulka souvztažností v záznamu evidence smluv (pro faktury náležející existující smlouvě).

Další možností je využití dávkové (hromadné) likvidace přijatých a vydaných faktur.

Pokud se jedná o příjmové a výdajové doklady, tak jejich likvidace probíhá automaticky již během pořizování a to na základě nastavení provedeného v číselníku skladů (záložky pohyby skladu nebo skupin).

Vlastní zaúčtování spočívá

v přenesení likvidovaných dokladů do účetního deníku (účetní doklady), který je podkladem pro veškeré účetní výstupy (deník, hlavní kniha, výsledovka, rozvaha, hospodaření atd.). Účetní doklady mohou obsahovat jak tyto automaticky založené účetní případy jejichž podkladem jsou prvotní doklady (pokladní doklady, bankovní doklady, přijaté a vydané faktury, interní doklady, příjemky, výdejky), tak i ručně vložené účetní položky řešící speciální účetní operace.

Je doporučeno sestavování účetních dokladů odděleně dle typu dokladu a za měsíční účetní období.

Program nabízí tři formy zaúčtování:

1. Založení nového účetního dokladu s vyplněním účetního měsíčního období s následným spuštěním povelu pro zaúčtování (z rozevírací nabídky), kdy dojde k doplnění úč.dokladu o řádky operací zvoleného typu účetního dokladu. Program vyhledá doposud nezaúčtované doklady daného měsíce a odpovídající záznamy účetních operací doplní mezi řádky otevřeného účetního dokladu. Takto lze účetní doklad (jednoho typu a pro daný měsíc) průběžně doplňovat během měsíce a účetní výstupy lze zpracovávat kdykoli i v průběhu měsíce.

2. Spuštění povelu pro zaúčtování přímo z nabídky. Program opět vybere doposud nezaúčtované doklady navoleného měsíce a umožní jejich výběr (omezení výběru) a vložení do nového nebo již existujícího dokladu.

3. Individuelní zaúčtování samotného otevřeného prvotního dokladu (ve fázi likvidace) speciálním tlačítkem pro zaúčtování. Program umožní zaúčtovat prvotního doklad do nového úč.dokladu nebo doplnění do vybraného existujícího úč.dokladu. Tato varianta se používá zřídka a slouží jen pro řešení samostatných případů např. po opravě již dříve zaúčtovaného dokladu, kdy je nutné doklad nejdříve odúčtovat. V tomto případě program vyhledá účetní záznam, který vymaže, umožní jeho opravu a jeho nové zaúčtování do téhož nebo do jiného úč.dokladu.

Případ, kdy je zapotřebí složitějších a obsáhlejších oprav již zaúčtovaných prvotních dokladů se řeší odúčtováním všech dokladů jednoho typu za celý měsíc speciální nabídkou pro odúčtování nebo stiskem tlačítka Odúčtovat přímo v otevřeném účetním dokladu. Oprava prvotního dokladu je ještě podmíněna zrušením předchozí likvidace tohoto dokladu.