

Metodický návod

pro zúčtování plateb prostřednictvím modulu „Banka“ ve VISu

V souvislosti se spuštěním možnosti elektronických plateb prostřednictvím modulu „Banka“ ve VISu byl a dokončena i možnost vytištění dokladu, který zahrnuje jednotlivé operace, které byly u jednotlivých klientů provedeny.

Doklad „Výpis klientských operací“ je možno vytisknout z modulu „Banka“ ve VISu kdykoliv a za jakékoliv období. Takto vytištěný doklad slouží jako příloha příslušné účetní jednotce k Internímu účetnímu dokladu, který účetní jednotka vypracuje v souvislosti se zaúčtováním jednotlivých účetních operací.

Pro názornost uvádím způsob účtování na straně příslušné účetní jednotky (TJ, VK apod.).

1) Převod finančních prostředků z BÚ účetní jednotky na klientský účet vedený ve VISu

Účetní dokladem je výpis z BÚ účetní jednotky, je zaúčtována záloha na služby, kterou jsou klientem žádány prostřednictvím VISu.

Účtovací předpis	314xxx/221xxx	účetní doklad VBÚ
------------------	---------------	-------------------

2) Použití finančních prostředků na klientském účtu ve VISu

Na základě vytištěného dokladu z modulu „Banka“ ve VISu (Výpis klientských operací), je zřejmé, které druhy operací (plateb) byly realizovány. Takto vytištěný doklad slouží jako příloha k Internímu účetnímu dokladu, který vystaví sama účetní jednotka a podle kterého provede zaúčtování na jednotlivé nákladové účty.

Účtovací předpis z VISu)	5xxxxx/314xxx	účetní doklad Interní (příloha vytištěný doklad z VISu)
-----------------------------	---------------	--

3) Vrácení finančních prostředků na BÚ účetní jednotky

Při vrácení peněz účetní jednotce z modulu „Banka“ ve VISu, na základě požadavku účetní jednotky, je účetním dokladem výpis z BÚ účetní jednotky a jeho přílohou je vytištěný doklad z VISu – výpis klientských operací.

Účtovací předpis z VISu)	221xxx/314xxx	účetní doklad VBÚ (příloha vytištěný doklad z VISu)
-----------------------------	---------------	--

V Jihlavě dne 12. 10. 2011

Zpracoval: **Zdeněk Meitner**