

Popis zpracování vydaných plateb (záloh) a faktur přijatých v programu SB komplet pro DOS.

Zpracování vydaných plateb (dále jen: záloh) se v programu pro DOS provádí jinak než zpracování přijatých plateb.

TUZEMSKO zálohová i vyúčtovací faktura ve stejném roce

1. Příjem zálohové faktury

Příjem zálohové faktury se dělá stejně jako dosud v modulu FAKTURACE. Faktura je nedaňovým dokladem a neúčtuje se.

SSB HUM

Dodavatel : 100
MILCOM servis a.s.
ředitelství
Hostivařská 56
PRAHA 10
102 00 IČO: 18628826
DIČ: CZ18628826

ZÁLOHOVÁ FAKTURA přijatá číslo: FPPR290097
Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
Číslo faktury: 45646 Doč. N
Příjemky :
Platba s daní: N A/N/%/K/%B
Datum přijetí: 18.12.09
Daňové plnění: 18.12.09
Datum splat.: 28.12.09
Forma úhrady: Převodním příkazem
Záloha : 0.00 314100.110
<DPH 20%,10%,k25,b25>

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ŮČET	St	Uýk
	Záloha na yboží				11900.00	314100110		

Řádek 2 S.mj 1.0 Celkem Kč 11900.00
<*>, <+>text<F1><F2>schovej<F3>načti<F7>přepočer<^Y>zruš<^N>ulož<^K>opie<F10>ulož

Přijetí zálohové faktury není pro další činnost nezbytné.

2. Zaplacení zálohy.

- Zaplacení zálohy je možno provést v modulu PENÍZE (nebo JEDNODUCHÉ ÚČETNICTVÍ/daňová evidence).

- Pro zaplacení zálohy je možno použít pokladnu nebo banku. Záloha může být vytvořena jako úhrada zálohové nebo proforma faktury. Může být ale vytvořena přímo nepárovanou platbou z pokladny nebo banky.

29 ÚČETNÍ PŘÍPAD

29 DATUM : 19.12.09 DOKLAD : BUK1 252 S DANÍ: N
29 ČÁSTKA: 11900.00
29 POPIS : Propl. FPPR 290097, vs. 45646, do. 100
29 M D : 314 ANAL.ŮČET : 100 STR: 110
29 DAL : 221 ANAL.ŮČET : 100 STR: 110
29 UÝKON : D/O: 100 SALD.PR.: FPPR290097

Celkem DB 11900.00
Celkem CR 0.00
Zůstatek 14582011.04

Zapiš údaje pro zaúčtování. <*> - výběr, <AltP>-peníze na cestě Esc-exit

3. Zálohová platba se zaúčtuje.

Program účetní doklad vytvoří na základě předkontací nastavených v modulu ÚČETNICTVÍ a na základě operací v pokladně nebo bance. Účetní doklad můžete po zaúčtování zkontrolovat v modulu ÚČETNICTVÍ v dávce „peníze“.

datum :	ob:	doklad :	popis:	částka :
19.12.2009	12	BUK1 252	Propl. FPPR 290097, vs. 45646, do. 100	11900.00

MÁ DÁTI su	314	au	100	stř	110	DAL su	221	au	100	stř	110	vyk	FPPR290097
------------	-----	----	-----	-----	-----	--------	-----	----	-----	-----	-----	-----	------------

4. Daňový doklad

- Na základě Vaší platby zálohy vystaví dodavatel daňový doklad, který Vám (na požádání) zašle. Teprve tento doklad je zdanitelným plněním.
- Na základě tohoto dokladu můžeme DPH do systému SB KOMPLET zadat jako fakturu přijatou (doporučujeme si zavést novou řadu např. FPDD – daňové doklady, předkontovanou 314/395).
- Jedná se o daňový doklad!
- V hlavičce faktury použijeme zaplacenou zálohu. Byla-li záloha placena na základě zálohové nebo pro-forma faktury, lze ji vyhledat po stisku klávesy [*] (hvězdička).
- V položkách faktury vypíšete základy daně a příslušnou sazbu. Budete-li postupovat správně, měla by faktura vyjít na 0,- Kč

SSB HUM

Dodavatel : 100 MILCOM servis a.s.
ředitelství
Hostivařská 56
PRAHA 10
IČO: 18628826
DIČ: CZ18628826

F A K T U R A přijatá číslo: FPDD 90001
Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
Číslo faktury: 89545 Doč. N
Příjemky :
Platba s daní: A A/N/%/K/%B
Datum přijetí: 20.12.09
Daňové plnění: 20.12.09
Datum splat.: 19.12.09
Forma úhrady : Převodním příkazem
Záloha : 11900.00 314100.110
<DPH 19%, 9%, k25, b25>

Číslo účtu/kód: 306147-101/0100
MD 314.100Stř110 DAL 395.100Stř??? Účk

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ÚČET	St	Účk
Základ	DPH		19		10000.00	314100110		

Řádek 2 S.mj 1.0 U 9% 0.00 19% 10000.00 Celkem Kč 10000.00
<*, <+>text<F1><F2>schovej<F3>načti<F7>přepočec<^Y>zruš<^N>vlož<^K>opie<F10>ulož

Je možné, že dodavatel spočítá DPH jinak než náš program.

Celkem v sazbě 9%K	:	0.00	částka DPH 9%:	
Celkem v sazbě 9%B	:	0.00	částka DPH 9%:	
Celkem v sazbě 19%K	:	0.00	částka DPH 19%:	
Celkem v sazbě 19%B	:	0.00	částka DPH 19%:	
Celkem v sazbě 9%	:	0.00	částka DPH 9%:	
Celkem v sazbě 19%	:	10000.00	částka DPH 19%:	1900.00
Bez DPH	:	0.00	Zdaněná záloha:	

(Cena) 10000.00 + (daň) 1900.00 - (záloha) 11900.00 = (k úhradě) 0.00

Proto můžete DPH (po stisku **F10**) pravit.

Při nulové částce faktury program umožňuje vytvořit záúčtovací zápis do pokladny. Tuto možnost odmítněte.

5. Zaúčtování daňového dokladu

Daňový (faktura) doklad se po zaúčtování uloží takto:

20.12.12	FPDD 90001	FP	Daň. doklady od 10	11900.00	.	395.100
20.12.12	FPDD 90001	FP	Daň. doklady od 10	11900.00	395.100	.
20.12.12	FPDD 90001	FP	Daň. doklady od 10	11900.00	.	314.100
20.12.12	FPDD 90001	DPH 19%	100 vs.8954	1900.00	343.119	.
20.12.12	FPDD 90001	FP	Daň. doklady od 10	10000.00	314.100	.

- Jak vidíte, účet 395.001 se vyrovnal.

- Účet 314. se přeúčtoval. První použití účtu 314 (Dal) vzalo analytický účet nastavený v předkontacích a vyrovnalo se záúčtováním platby. Druhé použití 314 (Dal) vzalo účet zadaný v položce faktury. Tady je možno používat účet s jinou analytikou (např. 314.002)

6. Přijetí vypořádací faktury

- Do vypořádací faktury vypíšete položky.
- Nakonec odečtete základ daně z daňového dokladu. I zde uvedete sazbu DPH. Nezapomeňte použít stejný účet jako na daňovém dokladu k platbě (doporučujeme 314.001).

SSB HUM

Dodavatel : 100 MILCOM servis a.s.
ředitelství
Hostivařská 56
PRAHA 10
IČO: 18628826
DIČ: CZ18628826

F A K T U R A přijatá číslo: FPTZ291624
Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
Číslo faktury: 20101215 Doč. N
Příjemky :
Platba s daní: A A/N/%/K/%B
Datum přijetí: 05.01.10
Daňové plnění: 05.01.10
Datum splat.: 18.12.09
Forma úhrady: Převodním příkazem
Záloha : 0.00 314100.110

Číslo účtu/kód: 306147-101/0100
MD 131.100Stř110 DAL 321.100Stř??? Účk

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ÚČET	St	Účk
Zboží			20		10000.00	131100110		
Zaplacená záloha			20	-1.0	10000.00	314100110		

Řádek 3 S.mj 0.0 U 10% 0.00 20% 0.00 Celkem Kč 0.00
<*,>,<+>text<F1><F2>schovej<F3>načti<F7>přepoččet<^Y>zruš<^N>ulož<^K>opie<F10>ulož

- Po stisku **F10** nezapomeňte zkontrolovat a případně korigovat základ a DPH dle vypořádací faktury.

Celkem v sazbě 10%K	:	0.00	Částka DPH 10%:	
Celkem v sazbě 10%B	:	0.00	Částka DPH 10%:	
Celkem v sazbě 20%K	:	0.00	Částka DPH 20%:	
Celkem v sazbě 20%B	:	0.00	Částka DPH 20%:	
Celkem v sazbě 10%	:	0.00	Částka DPH 10%:	
Celkem v sazbě 20%	:	0.00	Částka DPH 20%:	
Bez DPH	:	0.00	Zdaněná záloha:	11900.00

(Cena) 0.00 + (daň) 0.00 = (k úhradě) 0.00

Na závěr daňového dokladu doporučujeme vyplnit kolonku "Zdaněná záloha".

Tímto údajem informujete program o celkové částce započtené zálohy. Program si automaticky provede korekci celkové částky faktury.

Přínosem tohoto řešení je, že faktura (i účet 321) bude mít celou částku, i když byla předem zaplacená zálohově). Pokud kolonku nevyplníte, bude částka faktury nižší (při celkové záloze - nulová).

Podobná nepříjemnost by byla zapsána i do účetního zápisu.

7. Zaúčtování vypořádací faktury.

Zaúčtování faktury bude provedeno takto.

05.01	1	FPTZ291624	FP	ZBOŽÍ	od 100, vs.	119000.00	-	321.100
05.01	1	FPTZ291624	FP	ZBOŽÍ	od 100, vs.	119000.00	321.100	-
05.01	1	FPTZ291624	FP	ZBOŽÍ	od 100, vs.	10000.00	131.100	-
05.01	1	FPTZ291624	FP	ZBOŽÍ	od 100, vs.	-10000.00	314.100	-

Účet 314 se vyrovnal se zaúčtováním daňového dokladu.

18.12.2009 Humpolec Jaroslav