

STEREO - návody a postupy

Postup práce se zálohovými fakturami



Mariánská 3233, 470 01 Česká Lípa
Hotline STEREO: 487 525 743
487 525 043
Školení: 731 102 712
Obchod: 487 522 449
e-mail: stereo@jezeksw.cz
www.jezeksw.cz

Úvod

K programu STEREO jsme vytvořili metodiku, která respektuje požadavky zákona a zároveň neodporuje běžným účetním postupům. K této metodice je v programu připraven automatický aparát, který celou práci zjednoduší. Tento aparát si však vyžádal úpravu některých číselníků (nastavení je od nás implicitně připraveno k práci, zde jej uvádíme jen pro kontrolu):

Příprava číselníků

Účtový rozvrh

314100	Poskytnuté provozní zálohy (nedaňové)
314200	Poskytnuté provozní zálohy (daňové)
324100	Přijaté zálohy (nedaňové)
324200	Přijaté zálohy (daňové)

Doklady

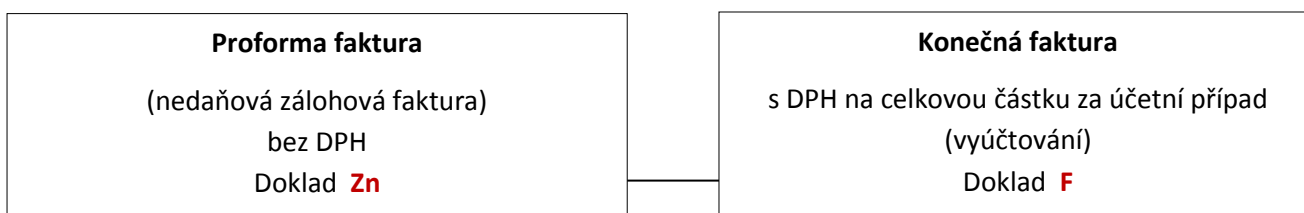
Zd	Došlý daňový doklad na platbu (vázaný s účtem 321)
Zn	Došlá proforma bez DPH (vázaná s účtem 314100)
zd	Vystavený daňový doklad na platbu (vázaný s účtem 311)
zn	Vystavená proforma bez DPH (vázaná s účtem 324100)

Druhy účtování

		MD	D
DZFD	Daňové zálohové faktury došlé	314200	321
DZFV	Daňové zálohové faktury vystavené	311	324200

Modul Účetnictví – dodavatelské vztahy – Příklad 1

Dodavatel vystaví proforma fakturu (zálohou fa) bez DPH na Kč 5.450,- a potom vystaví na celý nákup zboží konečnou fakturu na Kč 20.000,- + 5% DPH Kč 1.000,-.



1. Přijatá pro forma faktura bez DPH, Kč 5.450,- (dokladová řada Zn)

- doklad **Zn** zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek se znakem účtování **NEÚČ**, v daňové tabulce vyplníme pouze částku celkem.

ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY				Bez daně		DPH
Datum	09.01.08	Splatno	23.01.08	Datum		Typ
Doklad	Zn80002	Zn.úč.	NEÚČ	Typ	Z	
Symboly		Pár.zn	Zn80002		0.00	0.00
Druh	Text proforma faktura				0.00	0.00
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp			Mimo DPH		0.00
B.účet	216548702/0800	Ss		Celkem		5450.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00			Zbývá platit Kč		5450.00
Střed Výkon Zakáz Účtováno Placeno Poznámka						

2. Úhrada pro forma faktury dodavateli Kč 5.450,- (např. hotově)

- ze ZaP pomocí klávesy **F7** nebo přes agendu Pokladna uhradíme běžným způsobem, následné účtování v deníku bude 314100 / 211.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH
Datum	09.01.08			Datum		Typ
Doklad1	d80009	Doklad2	Zn80002		0.00	0.00
Symboly		Pár.zn			0.00	0.00
Druh	Text Úhrada: proforma faktura				0.00	0.00
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp			Mimo DPH		0.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00			Celkem		5450.00
MD	Da1	Částka T	Střed Výkon Zakáz Poznámka			
	314100	211001	5450.00 h			

3. Konečná dodavatelská faktura (vyúčtování) Kč 20.000,- + 9% DPH (dokladová řada F)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek evidence; použijeme příslušný druh účtování (např.NZ); použijeme stejného dodavatele, jako v případě proforma faktury; vyplníme tabulku DPH a následně zaúčtujeme do deníku 504 / 321, 343 / 321.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH
Datum	09.02.08			Datum	09.02.08	Typ P
Doklad1	F80014	Doklad2		19%	0.00	0.00
Symboly	v80014	Pár.zn	F80014	9%	20000.00	1800.00
Druh	NZ Text nákup zboží			0%	0.00	21800.00
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp			Mimo DPH		0.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00			Celkem		21800.00
MD	Da1	Částka T	Střed Výkon Zakáz Poznámka			
	504	321	20000.00			
	343	321	1800.00			

4. Zúčtování platby proforma faktury Kč 5.450,- ke konečné dodavatelské faktuře

- v ZaP na dokladu F1 (konečná dodavatelská faktura - daňový doklad) stiskneme klávesovou zkratku Ctrl+F9 a vybereme volbu „Nedaňový doklad-platba“. Program nabídne seznam nezúčtovaných plateb proforma faktur. Klávesou F8 označíme tu správnou a

Vyberte zaplacené zálohy (F8)						
Datum	Doklad1	Firma	Text	ÚčetMD	ÚčetD	Celkem
09.01.08	d80009	14	Úhrada: proforma faktu	314100	211001	5450.00

.... Po stisku Esc program vygeneruje obecný účetní doklad 321 / 314100, který uložíme do deníku.

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH
Datum	09.02.08	Datum		Typ
Doklad1	u80006		0.00	0.00
Symboly		Doklad2	0.00	0.00
Druh	Text Zúčtování zálohy	Pár.zn	0.00 (	0.00)
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp	Mimo DPH		0.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem		5450.00
MD	Dal	Částka	T	Střed
321	314100	5450.00	u	Výkon
				Zakáz
				Poznámka
				* Proúčtováno s dokladem: d800

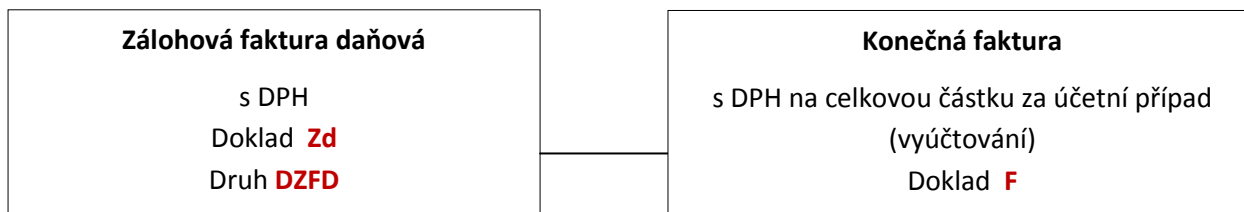
5. Doplatek konečné faktury dodavateli hotově Kč 16.350,-

ze ZaP nebo z Pokladny zaplatíme a pokladní doklad zaúčtujeme 321 / 211.

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH
Datum	13.02.08	Datum		Typ
Doklad1	d80010		0.00	0.00
Symboly	v80014	Doklad2	0.00	0.00
Druh	Text Úhrada: nákup zboží	Pár.zn	0.00 (	0.00)
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp	Mimo DPH		0.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem		16350.00
MD	Dal	Částka	T	Střed
321	211001	16350.00	h	Výkon
				Zakáz
				Poznámka

Modul Účetnictví – dodavatelské vztahy – Příklad 2

Dodavatel vystaví zálohovou daňovou fakturu na Kč 5.000,- + 9% DPH 450,- a potom vystaví na celý nákup zboží konečnou fakturu na Kč 20.000,- + 9% DPH Kč 1.800,-.



1. Zálohová faktura - daňový doklad na platbu Kč 5 000,- + 9% DPH (dokladová řada Zd)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek, použijeme připravený druh účtování „DZFD“, uvedeme hodnoty do tabulky DPH a zaúčtujeme do deníku 314200 / 321, 343 / 321.

ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY				Bez daně		DPH	
Datum	13.01.08	Splatno	27.01.08	Datum	13.01.08	Typ	P
Doklad	Zd80002	Zn.úč.	Typ Z	19%	0.00		0.00
Symboly	v2250	Pár.zn	Zd80002	9%	5000.00		450.00
Druh	DZFD	Text	došlý daňový doklad na pla	0%	0.00	(	5450.00
Firma	11	/SWS	Slušovice a.s. / Slušovice	Mimo DPH			0.00
B.účet	864348-661/0100	Ss		Celkem			5450.00
Měna	Kč	Kurz	1.000	Množ.	0.00	Zbývá platit Kč	5450.00
Střed Výkon Zakáz Účtováno Placeno Poznámka							

2. Úhrada Zálohové faktury – daňového dokladu dodavateli Kč 5.450,- (např. hotově)

- ze ZaP pomocí klávesy F7 nebo přes agendu Pokladna uhradíme běžným způsobem, následné účtování v deníku bude 321 / 217.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH	
Datum	13.01.08	Doklad2	Zd80002	Datum		Typ	
Doklad1	d80011	Pár.zn	Zd80002		0.00		0.00
Symboly	v2250	Text	Úhrada: došlý daňový dokla		0.00	(	0.00
Druh		Firma	11 /SWS Slušovice a.s. / Slušovice	Mimo DPH			0.00
Měna	Kč	Kurz	1.000	Množ.	0.00	Celkem	5450.00
MD	Dal	Částka T	Střed Výkon Zakáz Poznámka				
321	211001	5450.00	h				

3. Konečná dodavatelská faktura (vyúčtování) Kč 20.000,- + 9% DPH (dokladová řada F)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek evidence; použijeme příslušný druh účtování (např.NZ); použijeme stejného dodavatele, jako v případě zálohové daňové faktury; vyplníme tabulku DPH a následně zaúčtujeme do deníku 504 / 321 343 / 321.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH	
Datum	11.02.08	Doklad2	F80015	Datum	11.02.08	Typ	P
Doklad1	F80015	Pár.zn	F80015	19%	0.00		0.00
Symboly	v3333	Text	nákup zboží	9%	20000.00		1800.00
Druh	NZ	Firma	11 /SWS Slušovice a.s. / Slušovice	0%	0.00	(	21800.00
Měna	Kč	Kurz	1.000	Množ.	0.00	Mimo DPH	0.00
				Celkem			21800.00
MD	Dal	Částka T	Střed Výkon Zakáz Poznámka				
504	321	20000.00					
343	321	1800.00					

4. Zúčtování platby zálohové daňové faktury Kč 5.450,- ke konečné dodavatelské faktuře

- v ZaP na dokladu F1 (konečná dodavatelská faktura - daňový doklad) stiskneme klávesovou zkratku Ctrl+F9 a vybereme volbu „Daňový doklad-platba“. Program nabídne seznam nezúčtovaných plateb daňových faktur. Klávesou F8 označíme tu správnou a

Vyberte zaplacené zálohy (F8)						
Datum	Doklad1	Firma	Text	ÚčetMD	ÚčetD	Celkem
13.01.08	Zd80002	11	došlý daňový doklad na	314200	321	5450.00

.... po stisku Esc program vygeneruje obecný účetní doklad 321 / 314100, který uložíme do deníku.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH	
Datum	13.01.08	Doklad2	F80015	Datum	11.02.08	Typ	P
Doklad1	u80007	Pár.zn	F80015	19%	0.00		0.00
Symboly	v2250			9%	-5000.00		-450.00
Druh	Text	Zúčtování zálohy		0%	0.00	(	-5450.00
Firma	11	/SWS Slušovice a.s. / Slušovice		Mimo DPH			0.00
Měna	Kč	Kurz	1.000	Množ.	0.00		
						Celkem	-5450.00
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
314200	321	-5000.00					Proučtováno s dokladem: Zd8000
343	321	-450.00					

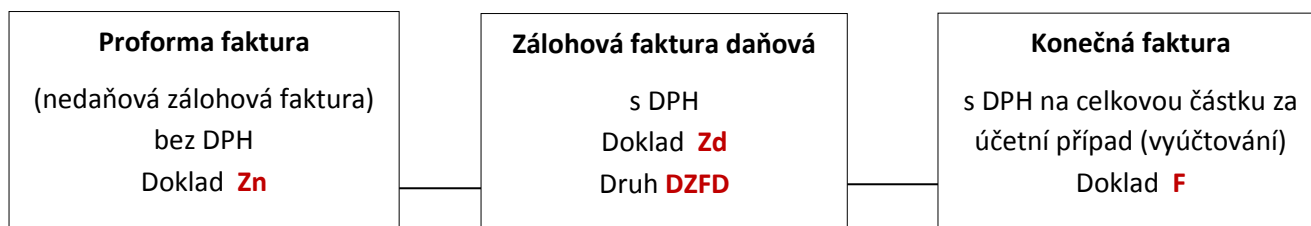
5. Doplatek konečné faktury dodavateli hotově Kč 16.350,-

- ze ZaP nebo z Pokladny zaplatíme a pokladní doklad zaúčtujeme 321 / 211.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH	
Datum	11.02.08	Doklad2	F80015	Datum		Typ	
Doklad1	d80012	Pár.zn	F80015		0.00		0.00
Symboly	v3333				0.00		0.00
Druh	Text	Úhrada: nákup zboží			0.00	(	0.00
Firma	11	/SWS Slušovice a.s. / Slušovice		Mimo DPH			0.00
Měna	Kč	Kurz	1.000	Množ.	0.00		
						Celkem	16350.00
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
321	211001	16350.00	h				

Modul Účetnictví – dodavatelské vztahy – Příklad 3

Dodavatel vystaví proforma fakturu (zálohou fa) bez DPH na Kč 5.450,-. Na uskutečněnou platbu vystaví daňový doklad a nakonec vystaví na celý nákup zboží konečnou fakturu na Kč 20.000,- + 5% DPH Kč 1.000,-.



1. Přijatá proforma faktura bez DPH, Kč 5 250,- (dokladová řada Zn)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek se znakem účtování NEÚČ, v daňové tabulce vyplníme pouze částku Celkem.

ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY				Bez daně		DPH
Datum	09.01.08	Splatno	23.01.08	Datum		Typ
Doklad	Zn80002	Zn.úč.	NEÚČ	Typ	Z	
Symboly		Pár.zn	Zn80002		0.00	0.00
Druh	Text proforma faktura				0.00	0.00
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp			Mimo DPH		0.00
B.účet	216548702/0800	Ss				5450.00
Měna	Kč Kurz 1.000	Množ.	0.00	Celkem		5450.00
				Zbývá platit Kč		5450.00
Střed Výkon Zakáz Účtováno Placeno Poznámka						

2. Úhrada proforma faktury dodavateli Kč 5.450,- (např. hotově)

- ze ZaP pomocí klávesy F7 nebo přes agendu Pokladna uhradíme běžným způsobem, následné účtování v deníku bude 314100 / 211.

ÚČETNÍ DENÍK				Bez daně		DPH
Datum	09.01.08	Doklad2	Zn80002	Datum		Typ
Doklad1	d80009	Pár.zn			0.00	0.00
Symboly					0.00	0.00
Druh	Text Úhrada: proforma faktura			Mimo DPH		0.00
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp					5450.00
Měna	Kč Kurz 1.000	Množ.	0.00	Celkem		5450.00
MD	Dal 314100 211001	Částka T	5450.00 h			
Střed Výkon Zakáz Poznámka						

3. Daňový doklad na přijatou platbu Kč 5 000,- + 9% DPH (dokladová řada Zd)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek, použijeme připravený druh účtování „DZFD“, uvedeme hodnoty do tabulky DPH a zaúčtujeme do deníku 314200 / 321 , 343 / 321.

ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY				Bez daně		DPH
Datum	13.01.08	Splatno	27.01.08	Datum	13.01.08	Typ P
Doklad	Zd80002	Zn.úč.	Typ Z		0.00	0.00
Symboly	v2250	Pár.zn	Zd80002	19%	5000.00	450.00
Druh	DZFD Text došlý daňový doklad na pla			0%	0.00	5450.00
Firma	11 /SWS Slušovice a.s. / Slušovice			Mimo DPH		0.00
B.účet	864348-661/0100	Ss				5450.00
Měna	Kč Kurz 1.000	Množ.	0.00	Celkem		5450.00
				Zbývá platit Kč		5450.00
Střed Výkon Zakáz Účtováno Placeno Poznámka						

4. Zúčtování platby proforma faktury Kč 5.450,-

- v ZaP na dokladu Zd1 (daňový doklad na přijatou platbu) stiskneme klávesovou zkratku Ctrl+F9 a vybereme volbu „Nedaňový doklad-platba“. Program nabídne seznam nezúčtovaných plateb proforma faktur. Klávesou F8 označíme tu správnou a

Vyberte zaplacené zálohy (F8)						
Datum	Doklad1	Firma	Text	ÚčetMD	ÚčetD	Celkem
09.01.08	d80009	14	Úhrada: proforma faktury	314100	211001	5450.00

... po stisku Esc program vygeneruje obecný účetní doklad 321 / 314100, který uložíme do deníku.

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH			
Datum	09.02.08	Datum	0.00	Typ	0.00		
Doklad1	u80006	Doklad2	0.00		0.00		
Symboly		Pár.zn	0.00 (		0.00
Druh	Text Zúčtování zálohy						
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp	Mimo DPH			0.00		
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem			5450.00		
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
321	314100	5450.00	u				* Proučtováno s dokladem: d800

5. Konečná dodavatelská faktura (vyúčtování) Kč 20 000,- + 9% DPH (dokladová řada F)

- doklad zaevidujeme do agendy Závazků a pohledávek evidence, použijeme příslušný druh účtování (např.NZ), vyplníme tabulku DPH a následně zaúčtujeme do deníku 504 / 321, 343 / 321.

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH			
Datum	09.02.08	Datum	09.02.08	Typ	P		
Doklad1	F80014	Doklad2	19%	0.00	0.00		
Symboly	v80014	Pár.zn	9%	20000.00	1800.00		
Druh	NZ Text nákup zboží		0%	0.00 (	21800.00	
Firma	14 /Spojovací materiál / Česká Líp	Mimo DPH			0.00		
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem			21800.00		
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
504	321	20000.00					
343	321	1800.00					

6. Zúčtování daňového dokladu na přijatou platbu Kč 5000,- + 9% DPH

- na konečné faktuře v ZaP stiskneme klávesovou zkratku Ctrl+F9 a potvrdíme volbu „Daňový doklad-záloha“. Program nabídne seznam nezúčtovaných dokladů na přijatou platbu, kde si klávesou F8 jednu vybereme, seznam opustíme pomocí Esc,

Vyberte zaplacené zálohy (F8)						
Datum	Doklad1	Firma	Text	ÚčetMD	ÚčetD	Celkem
13.01.08	Zd80002	11	došlý daňový doklad na	314200	321	5450.00

- program vygeneruje obecný účetní doklad, se zápornými částkami 314200 / 321, 343 / 321

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH			
Datum	13.01.08	Datum	11.02.08	Typ	P		
Doklad1	u80007	Doklad2	19%	0.00	0.00		
Symboly	v2250	Pár.zn	9%	-5000.00	-450.00		
Druh	Text Zúčtování zálohy		0%	0.00 (	-5450.00	
Firma	11 /SWS Slušovice a.s. / Slušovice	Mimo DPH			0.00		
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem			-5450.00		
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
314200	321	-5000.00					Proučtováno s dokladem: Zd8000
343	321	-450.00					

- doklad zaúčtujeme do deníku.

7. Doplátek konečné faktury dodavateli hotově Kč 16.350,-

- ze ZaP nebo z Pokladny zaplatíme a pokladní doklad zaúčtujeme 321 / 211.

ÚČETNÍ DENÍK		Bez daně		DPH
Datum	11.02.08	Datum		Typ
Doklad1	d80012	Doklad2	F80015	0.00
Symboly	v3333	Pár.zn	F80015	0.00
Druh	Text Úhrada: nákup zboží		0.00 (	0.00)
Firma	11 /SWS Slušovice a.s. / Slušovice	Mimo DPH		0.00
Měna	Kč Kurz 1.000 Množ. 0.00	Celkem		16350.00
MD	Dal	Částka	T	Střed
321	211001	16350.00	h	Výkon Zakáz Poznámka