

STEREO - návody a postupy

Více přijatých plnění na jednom dokladu



Mariánská 3233
470 01 Česká Lípa
Hotline: 487 714 600
Školení: 731 102 712
Obchod: 487 522 449
e-mail: stereo@jezeksw.cz
www.jezeksw.cz

Rozdělení záznamu v agendě Účetní deník v programu STEREO

V praxi může nastat situace, kdy máme na jednom dokladu více plnění pro potřeby daňového přiznání k DPH, a každé toto plnění se musí zobrazit na jiném řádku v přiznání. Pro tyto potřeby slouží operace Rozdělení záznamu, kterou lze vyvolat v účetním deníku.

Př. Obdrželi jsme fakturu od dodavatele, který nám fakturuje **prodej služby** ve výši **2000 Kč bez DPH** a zároveň **plnění v režimu přenesení daňové povinnosti** ve výši **1000 Kč bez DPH**.

1) Do Závazků a pohledávek zadáme doklad standardním způsobem a s použitím **prioritního** typu DPH. Vzhledem k tomu, že agenda závazky a pohledávky je pouze pomocná, případné rozdíly proti faktuře upravíme ručně (v našem případě zadáme hodnotu RPDP do nulové sazby z důvodu korektního dopočtu částky celkem)

ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY				DPH	01.06.13	Typ	P	01.06.13
Datum	01.06.13	Splatno	15.06.13			Bez daně		Daň
Doklad	F1	Zn.úč.	Typ Z	21%	2000.00			420.00
Symboly	v5874	Pár.zn	F1	15%	0.00			0.00
Druh	NS	Text	nákup služeb	0%	1000.00	(3420.00
Firma	JSW	/Ježek software s.r.o.	/ Česká	Mimo DPH				0.00
B.účet	198535819/0300	Ss				Celkem		3420.00
Měna	Kč	Kurz	1.0000	Množ.	0.00	Zbývá platit Kč		3420.00
Střed Výkon Zakáz Účtováno Placeno Poznámka								

2) Doklad zaúčtujeme do účetního deníku

ÚČETNÍ DENÍK				DPH	01.06.13	Typ	P	01.06.13
Datum	01.06.13	Zn.úč.				Bez daně		Daň
Doklad1	F1	Doklad2		21%	2000.00			420.00
Symboly	v5874	Pár.zn	F1	15%	0.00			0.00
Druh	NS	Text	nákup služeb	0%	1000.00	(3420.00
Firma	JSW	/Ježek software s.r.o.	/ Česká	Mimo DPH				0.00
Měna	Kč	Kurz	1.0000	Množ.	0.00	Celkem		3420.00
MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka	
518	321	2000.00						
343	321	420.00						
504	321	1000.00						

3) Nyní je nutné záznam v účetním deníku rozdělit tak, aby u každého záznamu korektně vystupovala tabulka DPH – jeden záznam se standardním přijatým plněním a záznam druhý, s plněním v režimu přenesení daňové povinnosti. V účetním deníku najdeme příslušný doklad a pomocí kombinace kláves **Shift+F10** jej otevřeme v detailu. **Přepíšeme tabulku DPH (a zaúčtování) tak, aby odpovídala pouze přijatému plnění**

ÚČETNÍ DENÍK				DPH 01.06.13		Typ	P	01.06.13	
Datum	01.06.13	Zn.úč.		Bez daně				Daň	
Doklad1	F1	Doklad2		21%	2000.00			420.00	
Symboly	v5874	Pár.zn	F1	15%	0.00			0.00	
Druh	NS	Text	nákup služeb	0%	0.00	(2420.00	
Firma	JSW	/Ježek software s.r.o. / Česká		Mimo DPH				0.00	
Měna	Kč	Kurz	1.0000	Množ.	0.00			Celkem	
								2420.00	

MD	Dal	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
518	321	2000.00					
343	321	420.00					

4) Pro zadání tabulky DPH odpovídající plnění v režimu přenesení daňové povinnosti stiskneme klávesu **F10** a zvolíme možnost **Rozdělení záznamu**. Zobrazí se tabulka s původními hodnotami

Zadejte hodnoty pro nový záznam			
		Typ	P
Bez daně		DPH	
21%	2000.00	420.00	
15%	0.00	0.00	
0%	0.00	>	2420.00
Celkem		2420.00	

5) Tuto tabulku **přepíšeme na hodnoty nové**

Zadejte hodnoty pro nový záznam			
		Typ	RPDPO
Bez daně		DPH	
21%	1000.00	210.00	
15%	0.00	0.00	
0%	0.00	>	1210.00
Celkem			1000.00

6) Stiskneme klávesu **Esc** a dotaz, zda **rozdělit záznam deníku do dvou zápisů** potvrdíme klávesou **A**. Poté již jen upravíme zaúčtování nového záznamu tak, aby odpovídal novým skutečnostem

ÚČETNÍ DENÍK				DPH 01.06.13	Typ	RPDPO 01.06.13	
Datum	01.06.13	Zn.úč.		Bez daně		Daň	
Doklad1	F1	Doklad2		21%	1000.00	210.00	
Symboly	v5874	Pár.zn	F1	15%	0.00	0.00	
Druh	NS	Text	nákup služeb	0%	0.00	(1210.00)	
Firma	JSW	/Ježek software s.r.o. / Česká		Mimo DPH		0.00	
Měna	Kč	Kurz	1.0000	Množ.	0.00		
					Celkem	1000.00	
MD	Da1	Částka	T	Střed	Výkon	Zakáz	Poznámka
504	321	1000.00					
343	343	210.00					

7) Nyní máme v účetním deníku dva záznamy s označením F1, kdy každý záznam odpovídá jednomu plnění a v závazcích a pohledávkách evidujeme jeden záznam s označením F1 pro potřebu úhrady.

8) U dokladu, který se týká RPDP nezapomeneme doplnit informace o RPDP – stiskneme klávesu F10 / Přenos daňové povinnosti §92. Tyto hodnoty vystoupí v kontrolním hlášení.

9) V daňovém přiznání nám vystoupí přijaté plnění na řádku 40 a plnění v režimu přenesení daňové povinnosti na řádcích 10 a 43.