

# STEREO - návody a postupy

Vyúčtování daně



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

## STEREO - Roční vyúčtování daně zaměstnancům

Vyúčtování daně zpracováváme **POUZE** v modulu Mzdy / Mzdy / Archiv mezd (uzavřené) / Souhrnné sestavy / Daň z příjmů. Zde zvolíme, za jaký rok vyúčtování zpracováváme (např. 2014) a zda řešíme daň zálohovou, srážkovou či obě.

<b>Vyúčtování daně za rok 2014</b>	
Soubíhající VPP nezahrnovat	
Jen zálohová daň	▪
Zálohová i srážková daň	.
Jen srážková daň	.

**Soubíhající VPP nezahrnovat** – volba, mají-li být sloučeny příjmy ze souběžných vedlejších poměrů do hlavního poměru.

**Jen zálohová daň** – vyúčtování provádíme pouze pro zaměstnance se zálohovou daní.

**Zálohová i srážková daň** – vyúčtování provádíme pro zaměstnance se zálohovou i srážkovou daní.

**Jen srážková daň** – vyúčtování provádíme pouze pro zaměstnance se srážkovou daní.

- 1) Následně potvrdíme volbu Aktualizace podkladů z mezd.
- 2) Přejdeme do volby Podklady pro zúčtování DPFO a doplníme potřebné informace k zúčtování.

ZAM01 Holý Břetislav, Ing.		HPPS HPP společníka	
Vyúčtovat daň A (přenést přeplatek daně do OE)			
Příjmy a zálohy na daň		Od jiných	Aktuální
Příjmy dle §6, §7, §8 a §9	0	289500	
Brutace (zdr. + soc. podnik)	0	98430	
Odborové příspěvky	0	0	
Odvedené zálohy na daň	0	0	
Vyplacený daňový bonus	0	1200	
Penzijní poj. Pracovník	0	13000	
Podnik	0	0	
Životní poj. Pracovník	0	9800	
Podnik	0	0	
Důchod Typ	Kč	0	
Datum od	měsíců	0	
<b>Nezdanitelná část základu daně</b>			
Úrok z úvěru (hypotéky)	16028		
Dary	0		
Odborové příspěvky	N	0	
Úhrada za zkoušky	0		
Jiné nezdanitelné částky	0		
<b>Slevy na dani</b>			<b>Částka</b>
Poplatník (minimum) A			24840
<b>Měsíce</b>			
Vyživované děti			26808
<b>Celkem ZTP</b>			
1. 24		0	
2. 0		0	
3+ 0		0	
Vyživovaná manželka		0	0
Invalidita 1,2 část		0	0
Invalidita 3 plná		0	0
Průkaz ZTP-P		0	0
Student		0	0
Školkovné			8500
<b>Přeplatek daně</b>		4783	

Vyúčtovat daň – zaměstnancům, kterým zpracováváme daňové přiznání, nastavíme příznak A. Těm zaměstnancům, kterým pouze předáváme Potvrzení o zdanitelných příjmech nastavíme příznak N.

Další údaje plníme pouze tehdy, pokud je příznak Vyúčtovat daň nastaven na A.

Do sloupce Aktuální se napočtou hodnoty z uzavřených zpracovaných mezd daného zaměstnance. Pokud k nám zaměstnanec nastoupil v průběhu zdaňovacího období, hodnoty o zdanitelných příjmech od předchozího zaměstnavatele uvedeme do sloupce Od jiných.

Penzijní a životní pojištění pracovník – uvedeme hodnotu přesně dle podkladu, který nám zaměstnanec přinese. Pokud dochází k uplatnění až od určité částky, program tuto hodnotu odečte sám. Zadáváme tedy skutečně plnou částku dle podkladu.

Podle dalších podkladů doplníme případné nezdanitelné části základu daně.

Pokud zaměstnanec uplatňuje daňové zvýhodnění na děti, vyplníme počet měsíců, za které byly uplatněny do pásma 1. (Ve vyúčtování za rok 2014 jiná pásma nebyla povolena). Pokud tedy měl zaměstnanec po celý rok 2 děti, uvedeme k pásmu jedna hodnotu 24 (2 děti \* 12 měsíců).

Dále případně zadáme uplatňovanou slevu za umístění dítěte (tzv. „školovné“). Sleva může být maximálně do výše minimální mzdy za jedno dítě. Program tuto hodnotu nijak nekontroluje, je nutné uvést výši školovného dle legislativního nároku.

Mezi jednotlivými zaměstnanci se ve formuláři pohybujeme pomocí kláves PgDown či PgUp. Až budeme mít takto připravené všechny údaje, přejdeme do volby Výpočet daně z příjmu, kde vytiskneme potřebné tiskopisy a na závěr zvolíme volbu Přeplatek do osobní evidence. Tato evidence vezme spočtené přplatky daně a naplní je do osobní evidence jednotlivých zaměstnanců do části Obvyklé hodnoty pro mzdy / Daň z příjmů / Zbývající přeplatek daně. Tento přeplatek se automaticky převezme do prvních následně pořizovaných mezd.