

SofCom s.r.o., Priemyselná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš

Program	basic.sk	Verzia	2.03.07 a vyššia
Dátum	25.10. 2007	Autor	Zdeněk Patka
		Hot - line	044/562 41 97 - 8

Spracovanie došlých faktúr a vyúčtovanie došlých zálohových faktúr.

1. Jednoduché účtovníctvo

Zaevidovanie zálohovej faktúry (ZF)

Pri evidencii zálohovej faktúry je nutné v hlavičke faktúry zadať typ faktúry „Z“ a Daň. dokl. „N“

DOŠLÝ FAKTURAČNÝ DOKLAD					
Druh dokladu	<input type="checkbox"/> T	<input checked="" type="checkbox"/> Z	aloha	číslo	0700001
				Variabilný symbol	112
IČO	00000003	VOJ		Partner	Dodávateľ
				DIČ	00000003/660
				IČ DPH	SK
Predčíslenie BÚ		Daň.doklad	<input checked="" type="checkbox"/> N	Prev.do DPH	<input type="checkbox"/> N
Číslo BÚ		Dátum vystavenia		30.09.2007	
Kód peňažného ústavu		Dátum splatnosti		14.10.2007	
Špec.symbol		Dát. vzniku daň.pov.		.	
Konštantný symbol		Dátum zahrn. do DP		30.09.2007	
Poznámka		Nie do DPH		0.00	
		Na úhradu		20000.00	Sk
					0 SK

Úhrada ZF sa prevedie obvyklým spôsobom.

Zaevidovanie zálohovej daňovej faktúry (ZDF)

Pri evidencii zálohovej faktúry je nutné v hlavičke faktúry zadať typ faktúry „Z“ a Daň. dokl. „A“

DOŠLÝ FAKTURAČNÝ DOKLAD					
Druh dokladu	<input type="checkbox"/> T	<input checked="" type="checkbox"/> Z	aloha	číslo	0700002
				Variabilný symbol	113
IČO	00000003	VOJ		Partner	Dodávateľ
				DIČ	00000003/660
				IČ DPH	SK
Predčíslenie BÚ		Daň.doklad	<input checked="" type="checkbox"/> A	Prev.do DPH	<input type="checkbox"/> A
Číslo BÚ		Dátum vystavenia		30.09.2007	
Kód peňažného ústavu		Dátum splatnosti		14.10.2007	
Špec.symbol		Dát. vzniku daň.pov.		30.09.2007	
Konštantný symbol		Dátum zahrn. do DP		30.09.2007	
Poznámka		Nie do DPH		0.00	
		Na úhradu		11900.00	Sk
					0 SK

V položkách ZDF je potrebné rozpísať sadzby DPH podľa dokladu od dodávateľa.
Úhrada ZF sa prevedie obvyklým spôsobom.

Zaevidovanie došlej faktúry (DF), vyúčtovanie záloh, úhrada DF

Hlavičku DF zaevidujete obvyklým spôsobom. Do položiek DF zapíšete

- fakturované hodnoty
- položky zaplatených záloh. Na zápis položiek vyúčtovaných záloh použijete tlačidlo Vyúčt.záloh, ktoré je z hlavičky faktúry presunuté do položiek faktúry.

- o zapíšete cenu bez DPH a DPH v sume (so znamienkom mínus), ktorú potrebujete vyúčtovať do DF
- o kód PD je kód pohybu, ktorý ste použili pri zaplatení ZF

Program po ukončení evidovania a vyúčtovania zálohových faktúr zapíše hodnotu pripojených záloh do uhradenej sumy.

<input type="checkbox"/>	Záloha - N	T	1	V	0700013	Druhy partner	23.10.2007	29.10.2007	11,900.00	11,900.00	0.00	0.00
<input checked="" type="checkbox"/>	Faktúra	T	1	N	0700014	Druhy partner	22.10.2007	05.11.2007	11,900.00	11,900.00	0.00	0.00

V prípade, že DF bola zaplatená zálohovou faktúrou v plnej výške, je napriek tomu potrebné na DF (nie ZF) použiť tlačidlo Úhrada. Program zobrazí okno s úhradou s nulovou sumou.

ZAEVIDOVANIE ÚHRADY

Tuzemsko Faktúra 0700014 I Č O 00000002 VOJ Partner Druhy partner

PBU partnera	Dátum vystavenia	22.10.2007	Vytlač PrevPr	0.00 Sk
Č B Ú	Dátum splatnosti	05.11.2007	Dátum úhrady	24.10.2007
Kód peň. ústavu	Usk.zdan.plnenia	22.10.2007	Dátum zaevid.	22.10.2007 Stredisko 1
Špecifický symbol	D I Č	00000002/660	Prevod do PD ?	A Kód PD: 150
Forma úhrady	Variab.sybmol	14	Uhr.	U 1 0-832448342/0200
Číslo dokladu	Suma	10 000.00 Sk	Úhrada v Sk	Úhrada v SK
Poznámka	D P H	1 900.00 Sk	Úhrada	0.00 Sk
	S P O L U	11 900.00 Sk	Zaplatené	11 900.00 Sk
			Zostáva	0.00 Sk
				Úhrada v SK
				Kurz 0.000
				0.00 Sk
				0.00 Sk

Zápis Späť

- je potrebné zadať dátum úhrady ZF, číslo dokladu úhrady ZF, v poli Úhrada je nutné ponechať sumu nula (0)

V prípade, že DF je zaplatená zálohovou faktúrou len čiastočne vykonáte Úhradu obvyklým spôsobom pri zaplatení zostatku faktúry.

<input type="checkbox"/>	Záloha - N	T	1	V	0700013	Druhy partner	23.10.2007	29.10.2007	11,900.00	11,900.00	0.00	0.00
<input checked="" type="checkbox"/>	Faktúra	T	1	N	0700014	Druhy partner	24.10.2007	07.11.2007	11,900.00	10,000.00	1,900.00	0.00

ZAEVIDOVANIE ÚHRADY

Tuzemsko Faktúra 0700014 I Č O 00000002 VOJ Partner Druhy partner

PBU partnera	Dátum vystavenia	24.10.2007	Vytlač PrevPr	0.00 Sk
Č B Ú	Dátum splatnosti	07.11.2007	Dátum úhrady	24.10.2007
Kód peň. ústavu	Usk.zdan.plnenia	24.10.2007	Dátum zaevid.	24.10.2007 Stredisko 1
Špecifický symbol	D I Č	00000002/660	Prevod do PD ?	A Kód PD: 150
Forma úhrady	Variab.sybmol	14	Uhr.	U 1 0-832448342/0200
Číslo dokladu	Suma	10 000.00 Sk	Úhrada v Sk	Úhrada v SK
Poznámka	D P H	1 900.00 Sk	Úhrada	1 900.00 Sk
	S P O L U	11 900.00 Sk	Zaplatené	10 000.00 Sk
			Zostáva	1 900.00 Sk
				Úhrada v SK
				Kurz 0.000
				0.00 Sk
				0.00 Sk

Zápis Späť

2. PodvojnÉ účtovníctvo

Zaevidovanie zálohovej faktúry (ZF)

Pri evidencii zálohovej faktúry je nutné v hlavičke faktúry zadať typ faktúry „Z“ a Daň. dokl. „N“

DOŠLÝ FAKTURAČNÝ DOKLAD

Druh dokladu **Z** číslo 0700008 Variabilný symbol 216

IČO 00000005 VOJ 0 Partner Dodavateľ DIČ 00000005/660 IČ DPH SK

Predčíslenie BÚ Daň. dokl. **N** Prev. do DPH Predpísaná forma úhrady

Číslo BÚ Dátum vystavenia 30.09.2007 Evidovať príznak trojstranného obchodu?

Kód peňažného ústavu Dátum splatnosti 14.10.2007 Predkontácia úhrady Účet Má Daň

Špec. symbol Dát. vzniku daň. pov. Účet 0 - 832448342 / 0200

Konštančný symbol 8 Dátum zahrn. do DP 30.09.2007 Mena SK Jednotky 1 Kurz 0.000

Poznámka Nie do DPH 0.00 Na úhradu 10000.00 Sk

Objed./Zmluva Základ dane 0.00 Záloha 0.00 Sk

Dátum poslednej úhrady DPH spolu 0.00 PrevPr 0.00 Sk 0.00

Pozn. o úhrade Zaokrúhlenie 0.00 Vyplatené 0.00 Sk 0.00

Zaokrúh. v CM 0.000 Účet zaokr. Účet Dal

- Účet Dal – účet poskytnutých preddavkov (314)

ZF pri tvorbe dávky do účtovníctva z došlých faktúr nie sú do dávky zahrnuté, neučtujú sa. Účtované sú len úhrady ZF zaevidované cez pokladničné doklady, bankové výpisy resp. interné doklady.

Zaevidovanie zálohovej daňovej faktúry (ZDF)

Pri evidencii zálohovej faktúry je nutné v hlavičke faktúry zadať typ faktúry „Z“ a Daň. dokl. „A“

DOŠLÝ FAKTURAČNÝ DOKLAD

Druh dokladu **Z** číslo 0700008 Variabilný symbol 546

IČO 00000005 VOJ 0 Partner Dodavateľ DIČ 00000005/660 IČ DPH SK

Predčíslenie BÚ Daň. dokl. **A** Prev. do DPH Predpísaná forma úhrady

Číslo BÚ Dátum vystavenia 30.09.2007 Evidovať príznak trojstranného obchodu?

Kód peňažného ústavu Dátum splatnosti 30.09.2007 Predkontácia úhrady Účet Má Daň

Špec. symbol Dát. vzniku daň. pov. 30.09.2007 Účet 0 - 832448342 / 0200

Konštančný symbol 8 Dátum zahrn. do DP 30.09.2007 Mena SK Jednotky 1 Kurz 0.000

Poznámka Nie do DPH 0.00 Na úhradu 0.00 Sk

Objed./Zmluva Základ dane 0.00 Záloha 0.00 Sk

Dátum poslednej úhrady DPH spolu 0.00 PrevPr 0.00 Sk 0.00

Pozn. o úhrade Zaokrúhlenie 0.00 Vyplatené 0.00 Sk 0.00

Zaokrúh. v CM 0.000 Účet zaokr. Účet Dal

- Účet Dal – účet poskytnutých preddavkov (314)

- účty MD sa definujú na položke ZDF

Položka faktúry

Kód DPH	Názov	Nárok	Kód	Sadzba	Cena bez DPH	DPH	Spolu s DPH	Povaha plnenia
119	DPH vstup	1		19	10000.00	1900.00	11900.00	T
					Účet Má Dať	Účet DPH		
					39599	34310		
Stredisko	0	Zákaz.list		PKV				

- Účet Má Dať – analytický účet, na ktorom sa budú vysporiadavať došlé zálohy, odporúčame použiť účet pre vnútorné zúčtovanie (395)
- Účet DPH – analytický účet DPH na vstupe

Zaevidovanie došlej faktúry (DF), vyúčtovanie záloh, úhrada DF

Hlavičku DF zaevidujete obvyklým spôsobom.

DOŠLÝ FAKTURAČNÝ DOKLAD

Druh dokladu číslo 0700009 Variabilný symbol 54

IČO 00000005 VOJ 0 Partner Dodavateľ DIČ 00000005/660 IČ DPH SK

Predčísle BÚ	Daň.doklad <input type="button" value="A"/> Prev.do DPH <input type="button" value="A"/>	Predpísaná forma úhrady
Číslo BÚ	Dátum vystavenia 30.09.2007	Evidovať príznak trojstranného obchodu? <input type="button" value="N"/>
Kód peňažného ústavu	Dátum splatnosti 14.10.2007	Predkontácia úhrady <input type="button" value="0"/> Účet Má Dať
Špec.symbol	Dát.vzniku daň.pov. 30.09.2007	Účet 0 0 - 832448342 / 0200
Konštantný symbol 8	Dátum zahrn. do DP 30.09.2007	Mena SK Jednotky 1 Kurz 0.000
Poznámka	Nie do DPH 0.00	Na úhradu 0.00 Sk 0
Objed./Zmluva	Základ dane 0.00	Záloha 0.00 Sk
Dátum poslednej úhrady	DPH spolu 0.00	PrevPr 0.00 Sk
Pozn.o úhrade	Zaokrúhlenie 0.00	Vyplatené 0.00 Sk
	Zaokrúh.v CM 0.000	Účet zaokr. Účet Dal 32110

- Účet Dal – analytický účet dodávateľov (321)

Do položiek DF zapíšete

- fakturované hodnoty
- položky zaplatených záloh. Na zápis položiek vyúčtovaných záloh použijete tlačidlo Vyúčt.záloh, ktoré je z hlavičky faktúry presunuté do položiek faktúry.

- hodnotu odpočítanej zálohy je nutné zadať so znamienkom mínus (-)

Zaúčtovanie ZF, ZDF a VF

Zaúčtovanie ZF, ZDF a VF uskutočnite obvyklým spôsobom. Vzhľadom na to, že ZF neúčtujeme, do stĺpca Zauct program pri ZF zapíše hodnotu Neúčt.

Príklad zaúčtovania ZDF a VF s vyúčtovanými zálohami:

Číslo	Účet	Stred.	Zákazka	PKV	Má dať	Dal	Popis
0700008	31410	1				11 900.00	Poskytnuté prevádz.preddavky
0700008	39599	0	ZDF		10 000.00		Zúčtovanie došlých ZF
0700008	34310				1 900.00		DPH na vstupe
0700009	31410	0				10 000.00	Poskytnuté prevádz.preddavky
0700009	32110	0			11 900.00		Dodávateľa-tuzemsko
0700009	32110	0			10 000.00		Dodávateľa-tuzemsko
0700009	32110	1	VF			59 500.00	Dodávateľa-tuzemsko
0700009	34310				9 500.00		DPH na vstupe
0700009	34310					1 900.00	DPH na vstupe
0700009	39599	0				10 000.00	Zúčtovanie došlých ZF
0700009	50110	0			50 000.00		Spotreba-na opravy a udrzbu
Celkom:					93 300.00	93 300.00	