



Přeúčtování nákladů do jiného období

Metodický pokyn

verze 2011/43

H&M DataSoft spol. s r.o. - Žarošická 30, 628 00, BRNO

HotLine: +420 548 214 162 - 3,

fax: +420 548 214 160

e-mail: info@sb-komplet.cz

MILCOM servis a.s., Hostivařská 56, 102 00 Praha

telefon: +420 274 016 110

fax: +420 274 016 199

e-mail: knihy@milcom.cz

Přeúčtování nákladů do jiného období.

Pokus o shrnutí – Mgr. Jaroslav Humpolec, MILCOM servis a.s. prosinec 2011

Definice:

Faktury s datem vystavení počínaje 1.1.2012 se MUSÍ dávat do dat roku 2012. Rovněž faktury s datem vystavení v roce 2011, které dojdou až v roce 2012 se musí daňově dát do roku 2012.

Je-li to taková faktura, která nákladově či výnosově patří do roku 2011, pak se musí udělat nějaký interní doklad v datech roku 2011, který tam promítne hlavně částku a účet nákladu či výnosu přes nějaký účet přechodný (388,389,..). Rovněž i ostatní informace v textu (číslo faktury, klíč, popis,..) a tento doklad má zpravidla datum 31.12.2011.

Postup v SB KOMPLET.

Komplexně řeší celou problematiku přeúčtování nákladů do jiného období modul SBFAKT od verze 2011.43.

Faktura se přijme do účetnictví v roce **2012**.

Datum přijetí se vyplní dle skutečnosti, datum daňového plnění dle období, do kterého má být faktura zahrnut. Protože chceme přeúčtovat náklady do jiného období, doplníme A.

Dodavatel : TELEFON
Telefónica O2 Czech Rep. a.s.
Za Brumlovkou 266/2
Praha 4 - Michle
140 22 IČO: 60193336
DIČ: CZ60193336

F A K T U R A přijatá Číslo: FPTS111479
Konst. symbol: 0008 Plnění T* v Kč A
Číslo faktury: 123456 Op. DPH N
Příjemky :
Platba s daní: A A/N/%/K/%B
Datum přijetí: 05.01.12
Daňové plnění: 05.01.12 Přeúčtovat
Datum splat. : 30.01.12 náklady A
Forma úhrady : Převodním příkazem
záloha : 0.00 314300.100
<DPH 20%,14%,k25,b25>

Číslo účtu/kód: 27-4908440207/0100
MD 518.500Stř100 DAL 321.100Stř??? výk

Poznámka k faktuře

Fakturu účtujte na nákladové účty. Po uložení nebude zaúčtována, bude označena "PÚ" (přeúčtovat). V knize FP potom na faktuře po <Enter> můžete zvolit Přeúčtování jedné nebo všech označených, kdy budou položky FP zaúčtovány v aktuálním roce na dohadné účty a současně ve vybraném období (minulý/budoucí rok/měsíc) k nákladům

<*>-volba dodavatele, příjemek, účtů, střed., výkonu a zálohy Esc-exit

Před vyplněním těla faktury se zobrazí nápověda.

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ÚČET	St	výk
326912766	Tel.popl.326912766	KČ	20	1.0	980.00	518500300		
605205853	Tel.popl.605205853	KČ	20	1.0	115.00	518500140		
603241627	Tel.popl.Mgr.Humpolec	KČ	20	1.0	415.00	518500110111		

Účtuje se na nákladové účty, na středisko i výkon.

Přeúčtování nákladů do jiného období

V knize faktur je označena „Př“

řádek	3408	FPTS111479	KNIHA PŘIJATÝCH FAKTUR			< dle < konec >>
?	Řada, poř.	částka/dev.	Splatná	Nedoplatek	Var.symb	
	P	FPTM111478	2500.00	30.03.12	2500.00	123456
Př	P	FPTS111479	1812.00	30.01.12	1812.00	123456

Typ <P>řijata <D>obropis <S>torno <O>opr.d.d. <Z>ru — s úhrad 0
 menu, <F1>help, <P>latba <S>oučet <G>raf <U>hrady <V>Kč/dev. <I>změna pořadí <N>edopla

Po Enter na faktuře se zobrazí možnosti, kde je nová funkce <Přeúčtování>

	P	FPPR110076	1891.00		891.00	2111409657
	P	FPTM111467	49201.00		201.00	2114878
	P	FPTM111468	2896.00		896.00	110010328
	P	FPTM111469	4946.00		946.00	111814360
	P	FPTM111470	76767.00		767.00	120107901
	P	FPTM111471	10180.27		180.27	1011850316
uhr.	P	FPTS111472	1200.00		0.00	419033276
uhr.	P	FPTS111473	565.00		0.00	409029601
uhr.	P	FPTS111474	2403.00			045966
	P	FPTM111475	11590.00			1
	P	FPTM111476	1300.00	14.11.11		Přeúčtování I 56456
	P	FPTM111477	1300.00	30.12.11		Přeúčtování II 56456
	P	FPTM111478	2500.00	30.03.12		456
Př	P	FPTS111479	1812.00	30.01.12	1812.00	123456

Typ <P>řijata <D>obropis <S>torno <O>opr.d.d. <Z>ru — s úhrad 0
 Přeúčtování nákladů (prvotně nastaveno do minulého roku) Esc

Zde jsou 3 možnosti:

- I. Přeúčtování nákladů (prvotně nastaveno do minulého roku)
- II. Přeúčtování nákladů (prvotně nast. do minulého období stejného roku)
- III. Přeúčtování nákladů (prvotně nastaveno do budoucího roku)

Tyto tři možnosti si pamatují nastavení adresáře a období.

Pracujeme v roce 2012, ale náklady jsou směrovány do dávky v adresáři pro rok 2011.

Adresář pro dávky	ROK2011
Náklady přeúčtovat na	388 100 s datem vzniku 31.12.11 do období 12

Do dávky Faktury v aktuálním roce se zaúčtuje faktura na takto:

datum ob.	čís.dokl.	popis	FAKTURY	částka	MÁ DÁTI	DAL
1 05.01	1	FPTS111479	FP Spotř. od TELEFON,	1812.00	.	321.100
2 05.01	1	FPTS111479	DPH 20% TELEFON vs.	302.00	343.120	.
3 05.01	1	FPTS111479	TELEFON Tel.popl.326	980.00	388.001	.
4 05.01	1	FPTS111479	TELEFON Tel.popl.605	115.00	388.001	.
5 05.01	1	FPTS111479	TELEFON Tel.popl.Mgr	415.00	388.001	.

datum : 05.01.2012 ob: 1 doklad : 1 FPTS111479 popis: FP Spotř. od TELEFON, vs.123456 částka : 1812.00
 MÁ DÁTI su au stř DAL su 321 au 100 stř 100 vyk FPTS111479
 F3-kontrola F4-souhr. F5-nový F6-zaúčtovat F7-převzít F8-zruš F9-zámek F10-datum

Přeúčtování nákladů do jiného období

Do dávky Faktury v roce 2011 se zaúčtuje faktura takto:

The screenshot shows a terminal window with a list of invoices and a detailed view of the selected invoice. The list of invoices is as follows:

	datum	ob.	čís.dokl.	popis	FAKTURY	částka	MÁ	DÁTI	DAL
1	31.12	12	FPTS111479	TELEFON	Teř.popl.326	980.00	518.500	388.001	
2	31.12	12	FPTS111479	TELEFON	Teř.popl.605	115.00	518.500	388.001	
3	31.12	12	FPTS111479	TELEFON	Teř.popl.Mgr	415.00	518.500	388.001	

The detailed view of the selected invoice (row 3) is as follows:

datum :	ob :	doklad :	popis :	částka :
31.12.2011	12	FPTS111479	TELEFON Teř.popl.Mgr.Humpolec	415.00
MÁ DÁTI su	518	au	500	stř 110
DAL su	388	au	001	stř 110
vyk	111	FPTS111479		

At the bottom of the terminal window, there is a legend for function keys: F3-kontrola F4-souhr. F5-nový F6-zaúčtovat F7-převzít F8-zruš F9-zámek F10-datum