

ZÁLOHY přijaté v SB KOMPLET®u.

Pokus o shrnutí – Jaroslav Humpolec, MILCOM servis a.s. prosinec 2009

Definice:

Běžná faktura - základní typ faktury. Je určen pro fakturaci všech druhů firemní činnosti. Slouží jako daňový doklad. Fakturaci usnadňuje přímý výběr položek z ceníku prací nebo z karet artiklu. Do faktury je možno načíst jinou fakturu, skladový doklad nebo textový soubor. Fakturu lze vytvořit klonováním.

Pro-forma faktura - používá se v případech kdy dodávka zboží a služeb je podmíněna jejich úhradou před vystavením běžné faktury. Tento typ faktury se neúčtuje a neprojevuje se ve výkazu DPH, ani není běžně vidět v knize faktur. Může být použita pro tuzemské i zahraniční odběratele,

Není vyplněn účet DAL, může být vyplněno středisko a výkon na jednotlivých řádcích.

Při vytváření je nastavena Daň AN% na A. Na faktuře je uvedeno to, co bude skutečně dodáno. U tuzemských odběratelů je spočteno i DPH. Faktura má stejný obsah jako budoucí „ostrá“ faktura.

Odběratel : DANIEL		FAKTURA pro-forma vydaná číslo: FVPR270011				
Jiří Daniel		Konst. symbol:	0308	Plnění	T v Kč A	
Louňovice 183		Objednávka :				
Louňovice		Výdejky :				
Mukařov		Obchod.případ:				
251 62 IČO: 10154132		Datum vystav.:	15.08.2007	Splat.	14	
DIČ:		Daňové plnění:	15.08.2007	Daň AN%	A	
		Forma úhrady :	Převodním příkazem			
Sleva 0 % Skonto 0.0 % 0 dnů		Symbol platby:	55100003	Deal.:		
MD 324.100 Stř??? DAL . Stř Výk		Záloha :	0.00	324100.		
<DPH 19%, 5%, k25, b25>						
Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ ÚČET St Výk	
0677	MS OFFICE PROF.2003 CZ	reta KS	19	1.0	14250	
Řádek	1 S.mj 1.0			Celkem s daní	16957.50	Celkem Kč 14250.00

Na vytištěné faktuře je:

F A K T U R A P R O - F O R M A (n e n í d a ň o v ý d o k l a d !)

Na faktuře je DPH vyčíslena.

Při úhradě bankou se vytváří daňová nebo nedaňová záloha.

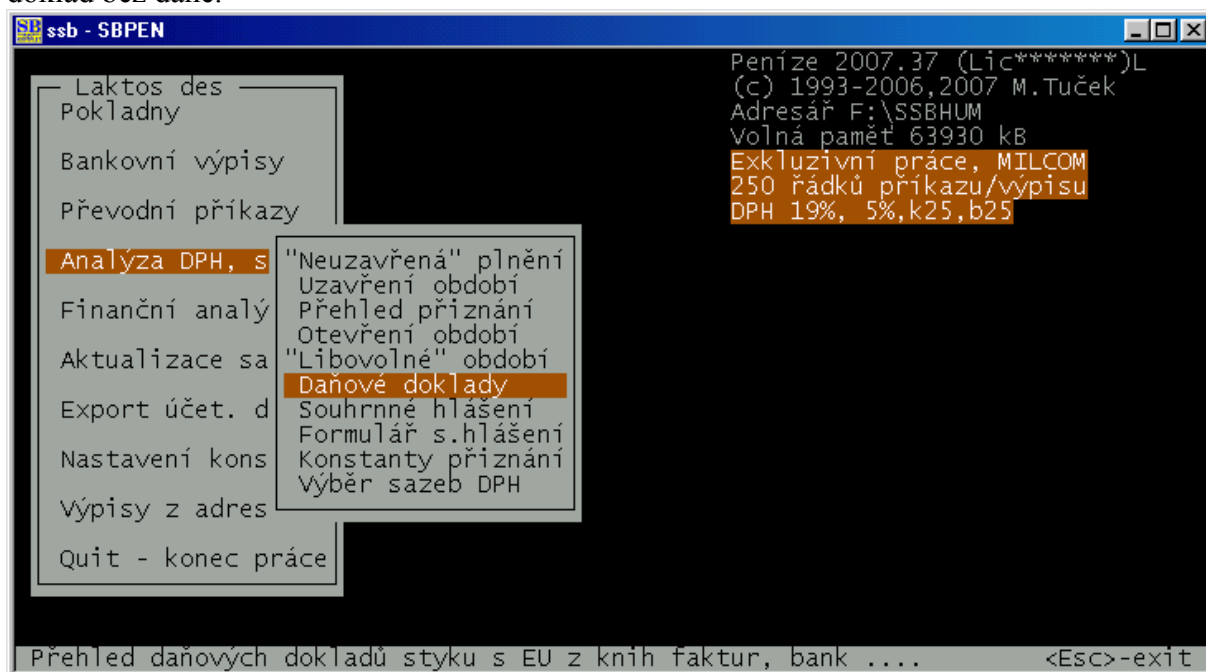
Při platbě z tuzemska se doporučuje vždy vytvářet daňový doklad (zálohu) Při platbě ze zahraničí nedaňovou zálohu.

a) daňová záloha v české i cizí měně.

Při párování platby na pro-forma faktury se stanovuje základ a daň v okně, které se při párování automaticky otevře. V případě nepárování platby můžete zvolit doklad s daní „A” a vložit základ a daň.

Při příjmu platby do pokladny buď uhrazujete zálohovou/pro-forma fakturu, nebo přijímáte platbu bez vazby na fakturu. Při úhradě faktury bude automaticky vložen typ DPH „Z”. Při prostém příjmu zálohy ručně změňte typ DPH na „Z”. Pak vkládáte do pokladny rozklad placené zálohy na základ a daň. Pokud je dohodou s odběratele stanoveno, že záloha bude bez daně, plnou částku zálohy vložte do NZP pole (není zdanitelné plnění).

Pozor – po zaúčtování je daň přenesena do zvláštních daňových dokladů a v pokladně zůstává doklad bez daně.



Po provedené úhradě pokladnou nebo bankou se vystaví daňový doklad a částka se zaúčtuje na účet 324 100 a středisko 110 a DPH na účet 343 019 a středisko 110. (Středisko je vyplněno v předkontaci faktury na straně Dal, v předkontaci DPH pro zálohu je středisko vyplněno ??? a v nastavení programu je u účtu záloh středisko vyplněno rovněž ???)

b) nedaňová záloha při platbě pro-forma faktury

Nevytváří se daňový doklad, resp. V okně při párování v bance se celá částka vloží do položky Bez DPH.

Pro-forma faktura v knize faktur se uhradí.

Pokud na pro-forma fakturu je uhrazena nižší částka než na kterou je pro-forma vystavena, Faktura se uhradí částečně. Pokud se uhradí více, přepíše se původní částka na pro-forma fakturu na celkově zaplacenou a nedoplatek je 0.

Na uhrazenou pro-forma fakturu je možno přijímat další platby, které se přičítají k částce.

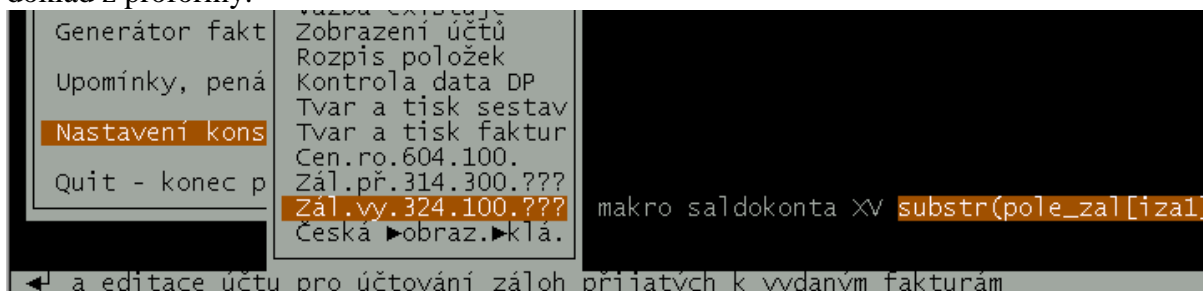
Vystavení běžné faktury .

Přepínači v <Nastavení konstant> a <Parametry> lze zvolit, zda přebytek záloh povede k přeplatku FV, nebo bude záloha použita jen do výše vyúčtování.

Přeplatky ze záloh/záloh.faktur vytvoří přeplatek A/N

Přeplatky z pro-forma faktur vytvoří přeplatek A/N

Když se v Nastavení konstant edituje účet vydané zálohy, lze zapsat makro pro saldokontní případ XV, při prázdném je to bankovní výpis. Makro substr(pole_zal[iza1],88,10) vloží doklad z proformy.



Od verze 2007.30 už se makro nemusí vyplňovat.

Po zadání odběratele lze do čísla faktury – symbol platby zadat číslo pro-forma faktury.

V okně záloha se zobrazí zaplacená částka na pro-forma fakturu z této pro-forma faktury.

Pokud záloha byla daňová, musí se po stisku * vybrat příslušný daňový doklad, na fakturu se zobrazí údaj o odpočtu ze záloh.

Zálohy	ze dne	částka Kč	Popis	úč.doklad	daň.dokl	DPH
zdaněná záloha	03.10.07	275625.00 Kč	Uhr FVPR 79303 HSCZ	34	DPHZ260018	5

Po stisku [*] na poli záloha budou nabídnuty výše popsané zdaněné zálohy a ostatní uhrazené zálohové a pro-forma faktury vystavené odběrateli. V případě záloh s daní v obou sazbách jsou položky v samostatných řádcích.

Lze vybrat stiskem Insert více záloh k vyúčtování jednou fakturou. Po výběru se v poli Záloha objeví sečtená suma (při výběru více záloh). Tato záloha bude odečítána od celkové částky vyúčtovací faktury.

Ukázka části vytisknuté faktury.

Kód	Název	DPH	Množství	Jedn.	Cena/mj	Cena celkem
NAJEMJOANES	Nájemné za sklad v 4.Q.2006	19	1.0	Kč	10000.00	10000.00

Celkem zákl./DPH 5%		0.00/	0.00	19%	10000.00/	1900.00
Odpočet ze záloh 5%		0.00/	0.00	19%	-10000.00/	-1900.00
----- Rekapitulace DPH -----						
Cena v 5%	0.00 ve 19%	0.00			Cena celkem	10000.00
DPH 5%	0.00 DPH 19%	0.00			DPH celkem	1900.00
					Faktura celkem	11900.00
					Záloha	11900.00
					K úhradě Kč	0.00
=====						

Na daňovém dokladu se použitá částka na ostrou fakturu odečte. V knize faktur zůstane pro-forma nezměněna.

Do účetnictví se zaúčtuje jak použitá záloha, tak odečtená daň.

FVSL270028	FV Služby pro DANONE	11900.00	311.100	.	
FVSL270028	FV Služby pro DANONE	11900.00	.	311.100	
FVSL270028	zdaněná záloha 15.08.	10000.00	324.100	.	
FVSL270028	zdaněná záloha 15.08.	-1900.00	.	343.019	
FVSL270028	DPH 19% DANONE,	1900.00	.	343.119	
FVSL270028	FV Služby pro DANONE	10000.00	.	602.200	

Pokud záloha nebyla daňová, na * se ukáže pro-forma faktura,

Odběratel : 111	F A K T U R A	vydaná	Číslo: FVSL700007
Zálohy	ze dne - částka Kč	Popis	úč.doklad daň.dokl - DPH
pro-forma FV	05.12.07 68750.00 Kč	KBEU124/05.12.	FVPR790010 7000010 0%

Ukázka části vytisknuté faktury.

Pokud se nevyužije celá záloha uvede se kolik zbývá:

Kód	Název	DPH	Množství	Jedn.	Cena/mj	Cena celkem
NAJEMJOANES	Nájemné za sklad v 4.Q.2006	19	1.0	Kč	10000.00	10000.00
Cena v 5%	0.00 ve 19%		10000.00		Cena celkem	10000.00
DPH 5%	0.00 DPH 19%		1900.00		DPH celkem	1900.00
					Faktura celkem	11900.00
	Z fak. 55100002 (zbývá 200.00 Kč) uhr.		5.12.07		Záloha	11900.00
					K úhradě Kč	0.00

Do účetnictví se zaúčtuje použitá záloha

FVSL270029	FV Služby pro DANONE	11900.00	311.100	.	
FVSL270029	FV Služby pro DANONE	11900.00	.	311.100	
FVSL270029	FV Služby pro DANONE	11900.00	324.100	.	
FVSL270029	DPH 19% DANONE,	1900.00	.	343.119	
FVSL270029	FV Služby pro DANONE	10000.00	.	602.200	

V knize faktur se na pro-forma faktuře odečte použitá částka.

Pozor, nedoporučuji kombinovat daňovou a nedaňovou zálohu.

Daňové zálohy placené v cizí měně.

Vystavené tuzemské pro-forma faktury mohou být i v cizí měně.

Pokud je pro-forma uhrazena v cizí měně, uloží se do DD měna i kurs. Při vystavení vyúčtovací faktury se spočte kursový rozdíl plynoucí z rozdílného kurzu zaplacené zálohy a vyúčtovací faktury.

Nedaňové zálohy v cizí měně (zpravidla zahraniční)

Při úhradě pro-forma faktury v bance se na pro-forma faktuře v knize faktur opraví na kurs platby a při vystavení vyúčtovací faktury se spočte kursový rozdíl plynoucí z rozdílného kurzu zaplacené zálohy a vyúčtovací faktury.

Účet pro zaúčtování kursového rozdílu se nastaví v modulu SBFAKT.

Ceník

Archiv, export	Export účetní dávky
Generátor fakt	Import a export faktur
Upomínky, pená	Uložení vydané faktury
Nastavení kons	Převod faktur do archivu
	Práce v archivu
	Přeúčtování nedoplatků

Jste ve starém roce, neuhrazené fa.jsou převedeny do nového roku, znáte kurzy
Akt.rok Laktos des adr.AS2007\
Uprav adresář pro nový rok AS2007\
Účtovat k datu . . Účty kur.zisků 663.100.??? ztrát 563.100.??? Anal.
odlišná analytika 311/321 je v Anal.

Dodatečné vytvoření DD respektive úhrada pro-forma faktury.

Pokud úhrada faktur probíhá v účtárně odděleně od středisek, kde faktury vznikají, je nutné vygenerovat DD na středisku, respektive uhradit pro-forma fakturu.

DD se generuje v knize faktur dle orig. DD:

The screenshot shows a window titled 'ssb - SBFAKT' with a menu bar and a toolbar. The main area displays a list of invoices with columns for 'Řádek', 'Faktura', 'Částka/Kč', 'Ze dne', 'Splatná', and 'Odběratel'. A context menu is open over the list, with options like 'Tisk (od 1)', 'Zobrazení', 'Storno', 'Dobropis', 'Vymazání', 'Nedoplatek', 'Opravy', 'Zaúčtování', 'Zaúčt. vše', 'Tvorba DD', and 'Export po...'. The 'Tvorba DD' option is highlighted. Below the list, there are fields for 'Měna EUR', 'Kurz 29.000000', 'Datum z.p. 03.10.07', 'Základní sazba 19%', 'Snižovaná sazba 5%', and 'Bez DPH'. At the bottom, there is a status bar with the text 'Mimořádné vytvoření daňové zálohy nebo úhrady daňové zálohy vydaná FVPR793036'.

Řádek	Faktura	Částka/Kč	Ze dne	Splatná	Odběratel
793024	EUR FVPR793036	2529120.00	30.07.07	30.07.07	INTERLACTO, spo
793025		-1777440.00	13.07.07	13.07.07	PEMI CZ s.r.o.
793026		2001000.00	13.07.07	13.07.07	PEMI CZ s.r.o.
793027		0.00	14.08.07	21.08.07	PEMI CZ s.r.o.
793028		2433200.00	20.08.07	20.08.07	PPHU "Laktopol"
793029		672000.00	30.08.07	30.08.07	SC EXCELO SOFT
793030		757680.00	30.08.07	30.08.07	PTPAPRO
793031		173250.00	04.09.07	04.09.07	NETPLASY
793032		1050.00	06.09.07	27.09.07	2020
793033		1402867.20	06.09.07	04.10.07	5027
793034		0.00	08.09.07	15.09.07	2FFRAMAG
793035		67200.00	06.09.07	27.09.07	PRIJATA ZALOHA ZA
793036		33600.00	06.09.07	13.09.07	
793037		29925.00	26.09.07	03.10.07	
793039		6090.00	26.09.07	03.10.07	
793040		3451.00	26.09.07	03.10.07	
793041		0.00	26.09.07	03.10.07	
793042		0.00	26.09.07	03.10.07	
793043		0.00	26.09.07	03.10.07	
793044		58800.00	26.09.07	03.10.07	INTERLACTO,

Pokud je záloha nedaňová je nutno úpravou nedoplatku případně změnou kursu upravit pro-forma fakturu tak jak je v účtárně.

Ostatní druhy faktur

Zálohová faktura - tato faktura je určena pro fakturaci záloh (fakturace bez DPH).

Na faktuře se uvede celá částka, která se má uhradit.

Tento typ faktury se neúčtuje a neprojevuje se ve výkazu DPH, je **vidět** v knize faktur.

Při vytváření je Daň AN% N. Na faktuře je uvedeno čeho se záloha týče, v případě v jaké výši.

The screenshot shows a form for 'ZÁLOHOVÁ FAKTURA' (Advance Invoice). It includes fields for 'Odběratel' (Customer) with name 'DANIEL', address 'Jiří Daniel, Louňovice 183, Louňovice, Mukařov, 251 62, IČO: 10154132, DIČ: CZ480802018'. The invoice number is 'FVZA270007' and the date is '15.08.2007'. The amount is '324.100 Kč'. The form also shows 'Sleva 0%', 'Skonto 0.0%', and 'Záloha 0.00'. The total amount is '14250.00 Kč'. The form is titled 'ZÁLOHOVÁ FAKTURA' and 'vydaná číslo: FVZA270007'.

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ÚČET	St	Výk
	záloha na operační systém				14250.00	324100110		

Na výtiské faktuře je:

ZÁLOHOVÁ FAKTURA

Na faktuře není DPH vyčíslena.

Při úhradě bankou se páruje platba se zálohovou fakturou a stanovujete základ a daň v okně, které se při párování automaticky otevře, nebo v případě nepárování platby můžete zvolit doklad s daní „A” a vložit základ a daň.

Zálohovou fakturu teoreticky lze použít pro tvorbu faktury, ale zpravidla se použije výdejka ze skladu. Při převzetí zálohové faktury pozor na účtování v jednotlivých řádcích, je tam 324.

Úhrada bankou i pokladnou je stejná jako při úhradě pro-forma faktury.

Pokud je zaplácena jiná částka, zálohová faktura je uhrazena částečně, částka se nemění a nedoplatek určuje rozdíl mezi platbou a zálohovou fakturou.

Pokud vznikne daňový doklad, při tvorbě ostré faktury se na * v záloze zobrazí daň. doklad stejně jako u pro-formy. Pokud je záloha nedaňová, zobrazí se zálohová faktura.

Pozor, částka se na zálohové faktuře nesníží a může být omylem použita znovu!

Dobropis - složí jako opravný doklad při chybné fakturaci. Dobropisovat lze ručně resp. automaticky výběrem chybné položky nebo celé faktury.

Vytváří se z knihy faktur. K dané faktuře se vytvoří opačná.

Pozor, na dobropisu se uvádí kladné hodnoty, ale účtuje se záporně.

Dobropis je záporná faktura. Jedná se jen o zobrazení částky. V knize faktur se typ faktury D místo V.

Odběratel : DANIEL		D O B R O P I S		Číslo:FVSL270032				
Jiří Daniel		Konst. symbol: 0308		Plnění T v Kč A				
Louňovice		Dobropisována: Fa		27100023				
Mukařov		Platba s daní: A		A/N/% daně				
251 62 IČO: 10154132		Daňové plnění: 15.08.07						
		Splatnost dnů: 14						
		Forma úhrady: Prevodním příkazem						
		Var. symbol: 27100025						
Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ÚČET	St	Vyk
0677	MS OFFICE PROF.2003 CZ reta		19	1.0	14250.00	602100110		
S.mj 1.0		Celkem s daní		16957.50		Celkem Kč		14250.00

Na vytištěné faktuře je:

D O B R O P I S (daňový doklad)

Místo K úhradě je Uhradíme Kč.

Dobropis může být i částečný.

Dobropis nezpůsobí vrácení zboží na sklad.

Dobropis vznikne zpravidla na základě reklamace od odběratele.

Původní fakturu a dobropis je nutno započíst, nebo pokud byla už původní faktura uhrazena, dobropis uhradit.

Lze automaticky tisknout potvrzení dobropisu. Pozor na datum zdanitelného plnění – až po obdržení potvrzení s datem potvrzení.

STORNO – při stornu v knize faktur nevzniká nová záporná faktura, ale pouze daňový vrubopis. U původní faktury se vynuluje nedoplatek a do obchodního případu se dá STORNO.

Vytvořený vrubopis má celkovou částku 0 a nedoplatek také nula. Nic se neplatí.

Pozor, pokud byla stornovávaná faktura už uhrazena, program nabídne nejdříve úpravu nedoplatku, pokud se potvrdí, účetně se stornuje bez úhrady.

Storno se provádí pokud je faktura chybná a nelze ji jinak opravit. Storno i stornovávaná faktura by měly být (musí) ve stejném daňovém období.

Potvrzení se netiskne.

Daňové zálohy přijaté v roce 2009 s 9% (19%) DPH a vystavení „vyúčtovací“ faktury v roce 2010.

Pokud plátce přijme v období do 31.12.2009 platbu na zboží se sníženou sazbou daně 9% (19%) nebo na stavební práce spojené s výstavbou bytu, uplatní z této přijaté platby sníženou sazbu daně 9% a základní 19%. Pokud bude plátce v roce 2010 účtovat zboží nebo provedení stavebních prací spojených s výstavbou bytu, uplatní DPH ze **základu daně**, který stanoví jako **rozdíl** celkové částky základu daně a základů daně z přijatých plateb, u nichž již vznikla povinnost přiznat daň. Při vyúčtování základu daně po 1.1.2010 uplatní plátce sníženou sazbu daně ve výši 10% a základní ve výši 20%.

Vystavení pro-forma faktury, přijetí peněz jako daňová záloha a vystavení daňového dokladu je v roce 2009.

NEUHRAZENÉ FAKTURY A PŘÍKAZY				GCET KB Praha 10 306147101/0100
Číslo fak	Medoplat/Kč	Dodav./odběr. název	Typ fak.	Stav 14591631.04
59100001	1190.00	MILCOM servis a.s.	Vydaná z	Úpis 250 ze 18.12.09
29110087	28095.90	AGRAL s.r.o.	Vydaná	Var.symbol 59100001
2100054	14700.00	AGRAR s.r.o.	Vydaná z	Částka 1190.00
2009206	-1428.00	AGRICOL s.r.o.	Přijatá	
3090175	-5950.00	Agrotest fyto s.r.o.	Přijatá	
20910391	-1907064.00	ALL-IMPEX, spol. s r	Přijatá	
29160142	3917023.50	ALL-IMPEX, spol. s r	Vydaná	
291989	-77654.00	ALLMOND s.r.o.	Přijatá	
100280370	-26830.00	ATIP s.r.o.	Přijatá	
29702256	2060.10		Vydaná	
29702209	75698.88	U I T A N A , a.s.	Vydaná	
29702285	81515.00	U I T A N A , a.s.	Vydaná	
29300235	7735.00	M. Bareš	Vydaná	
29300290	1785.00	M. Bareš	Vydaná	
29140530	279.66	BEL/NOVAMANN Int. s.	Vydaná	
29140798	16221.57	BEL/NOVAMANN Int. s.	Vydaná	
29110086	267274.00	Pavel Dobrovský - BE	Vydaná	
29702158	12157.86	BIKOS CZ s.r.o.	Vydaná	
29702264	6114.90	BIKOS CZ s.r.o.	Vydaná	

— PŘIJATÁ ZÁLOHA —

Základ	Daň
Základní sazba 19%	
1000.00	190.00
Snížená sazba 9%	
Bez DPH	

dle klíče dod/odb. řádek 1

Zapisuj daně a základy. Zápis celé částky a stisk <F5> dopočte DPH a základ

Vznikne DD

DANOVÝ DOKLAD	
zdaněná záloha ZÁ	
Doklad : DPHZ290031	Čč.dokl: BUK1 250
DUZP : 18.12.2009	Dat.vzni: 18.12.2009
DIČ : CZ18628826	Klíč : 100
Název: MILCOM servis a.s.	
U SAZBE 19% Řádek 001	
Základ :	1000.00 Daň: 190.00
CELKEM :	1190.00
Čerpáno :	0.00
Ččty MD :	324100140
Ččty DAL :	343019140
Zakázka :	
Přiznání=	

DD se převedou do roku 2010.

V předkontacích DPH musí být DPH pro 5, 9, 10 a 19, 20%. Pokud není pro 9% a 19%, nelze správně vystavit fakturu s uhrazenou zálohou v roce 2009!!!

Vystavení běžné faktury v roce 2010.
 Nastavení programu se nemění.
 Na faktuře je <DPH 20%, 10%,k25,b25>

```

c:\ SSB HUM
Odběratel : 100          F A K T U R A vydaná číslo: FUMA290001
MILCOM servis a.s.      Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
ředitelství            Objednávka :
Hostivařská 56         Výdejky :
PRAHA 10              Obchod.případ:
102 00 IČO: 18628826   Datum vystav.: 05.01.10 Splat. 14
DIČ: CZ18628826      Daňové plnění: 05.01.10 Daň AN%A
Sleva 0 % Skonto 0.0 % 0 dnů   Forma úhrady : Převodním příkazem
MD 311.100Str??? DAL 642.100Str100 Výk Zálaha : 0.00 324100.
<DPH 20%,10%,k25,b25>

Poznámka k faktuře

Sleva 0.00      Ceník
Splatnost 0 Dluh po spl.   Kredit      ,- zbývá      ,-
Intrastat /      Skupina

Poznámka:
Další :

<*>-volba odběratele, výdejek, splat., účtů, střed., výkonu a zálohy Esc-exit
  
```

Po stisku [*] na poli záloha budou nabídnuty výše popsané zdaněné zálohy a ostatní uhrazené zálohové a pro-forma faktury vystavené odběrateli.

```

Odběratel : 100          F A K T U R A vydaná číslo: FUMA290001
Zálohy ze dne - částka Kč   Popis   úč.doklad daň.dokl - DPH
zdaněná záloha 18.12.09   1190.00 Kč   Ohr FUZA 29000 BUR1 250 DPH2290031 19
  
```

```

c:\ Vybrat SSB HUM
Odběratel : 100          F A K T U R A vydaná číslo: FUMA290001
MILCOM servis a.s.      Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
ředitelství            Objednávka :
Hostivařská 56         Výdejky :
PRAHA 10              Obchod.případ:
102 00 IČO: 18628826   Datum vystav.: 05.01.10 Splat. 14
DIČ: CZ18628826      Daňové plnění: 05.01.10 Daň AN%A
Sleva 0 % Skonto 0.0 % 0 dnů   Forma úhrady : Převodním příkazem
MD 311.100Str??? DAL 642.100Str100 Výk Zálaha : 1190.00 324100.
základy zdaň.záloh 20/10 1000.00/0.00 <DPH 20%,10%,k25,b25>
Kód      Název      MJ      DPH Množství   Cena/MJ   ůČET   St   Výk
Materiál
                                     20      1.0   1000.00 642100100

řádek 2 S.mj 1.0      Celkem s daní   1200.00 Celkem Kč   1000.00
<*>,<+>text<F1><F2>schovej<F3>načti<F7>přepočet<^Y>zruš<^N>vlož<^K>opie<F10>ulož
  
```

SBH HUM

Odběratel : 100
MILCOM servis a.s.
ředitelství
Hostivařská 56
PRAHA 10
102 00 IČO: 18628826
DIČ: CZ18628826

F A K T U R A vydaná číslo: FVMA290001
Konst. symbol: 0308 Plnění T v Kč A
Objednávka :
Učejky :
Obchod.případ:
Datum vystav.: 01.05.10 Splat. 14
Daňové plnění: 01.05.10 Daň AN%A
Forma úhrady : Převodním příkazem
Symbol platby: 29000001 Deal.:
Záloha : 1190.00 324100.
základy zdaň.záloh 20/10 1000.00/0.00 <DPH 20%,10%,k25,b25>

Kód	Název	MJ	DPH	Množství	Cena/MJ	ČET	St	Učk
Materiál			0	1.0	1000.00	642100	100	

Pro-forma
Uložení
Tisk

Celkem v sazbě 10% : 0.00 Částka DPH 10%:
Celkem v sazbě 20% : 1000.00 Částka DPH 20%: 190.00
Osvob. dle §51 koef. : 0.00
Osvob. dle §51 bez v : 0.00
Není zdanitel.plnění : 0.00
bude krácen základ 20/10 o 1000.00/0.00 a daně o 190.00/0.00
(Cena) 1000.00 + (daň) 190.00 - (záloha) 1190.00 = (k úhradě) 0.00
Edituj doklad. úprava základů nezmění tržbu, daní ano <Pgdn,+>-konec

POZOR !

20% resp. 10% se zdaňuje pouze rozdíl základů. Pokud je 0, nezdaňuje se nic!

V DD je

ZA	BUK1	250	18.12.2009	001	19P 1B	1000.00	190.00
XV	BUK1	250	01.05.2010	001	20P 1B	-1000.00	-190.00

Ukázka části vytisknuté faktury.

Kód	Název	DPH	Množství	Jedn.	Cena/mj	Cena celkem	
Materiál		20	1.0		1000.00	1000.00	
					cena za mj s DPH	1200.00	

Celkem zákl./DPH 10%		0.00/	0.00	20%	1000.00/	190.00	
Odpočet ze záloh 10%		0.00/	0.00	20%	-1000.00/	-190.00	

Cena v10%		0.00	ve 20%	0.00	Cena celkem	1000.00	
DPH 10%		0.00	DPH 20%	0.00	DPH celkem	190.00	
						Faktura celkem	1190.00
						Záloha	1190.00
						K úhradě Kč	0.00
=====							

Na daňovém dokladu se použitá částka na ostrou fakturu odečte.

V knize faktur zůstane pro-forma nezměněna.

Do účetnictví se zaúčtuje jak použitá záloha, tak odečtená daň.

01.05	5	FVMA290001	FV Mater. pro 100 vs.	119.00	311.100	.
01.05	5	FVMA290001	FV Mater. pro 100 vs.	1190.00	.	311.100
01.05	5	FVMA290001	zdaněná záloha 18.12.	1000.00	324.100	.
01.05	5	FVMA290001	zdaněná záloha 18.12.	-190.00	.	343.019
01.05	5	FVMA290001	DPH 20% 100 vs.2900	190.00	.	343.120
01.05	5	FVMA290001	FV Mater. pro 100 vs.	1000.00	.	642.100

Saldo účtu 311

FV Mater. pro 100 vs.29000001	1219.00	FVMA290001
FV Mater. pro 100 vs.29000001		FVMA290001
.....MÁ DÁTI - DAL :	0.00	
18.12.2009 J.H.		