

Nastavení sazeb DPH platných od 1.1.2008

Nastavení sazeb se provádí celkově pro celý účetní systém a nelze je rozdělit podle období. Je tedy třeba nejprve do systému doplnit doklady s datem do 31.12.2007, poté změnit sazby a pak pokračovat s doklady s datem od 1.1.2008. Při změně sazeb DPH je třeba mít na paměti, že nastavení sazeb je uloženo v datovém souboru, nebo na SQL serveru, a změna nastavení se tedy vždy týká všech uživatelů.

Uživatelé Basic verzí si po provedení první roční uzávěrky nastaví v nových datech sazby pro rok 2008 podle níže uvedeného postupu a v roce 2007 ponechají sazby původní. Protože změna probíhá k 1.1. a je tedy ve většině případů shodná s účetním rokem, nebude nutné při práci v datech roku 2007 pamatovat na nutnost kontroly sazby DPH. Pokud jste uživatelem Basic verze a ve vašem účetnictví se účetní rok neshoduje s kalendářním, postupujte podle návodu pro uživatele SQL verzí.

Uživatelé SQL verzí provádějí roční uzávěrku až po účetním uzavření předchozího roku. Během prvních dnů nebo týdnů nového roku tedy v jednom datovém prostředí vystavujete doklady do datového prostředí, kde jsou jak data roku 2007 tak i roku 2008. Vhodný postup je tedy nejdříve dofakturovat všechny položky v roce 2007 a až poté změnit sazby DPH. V případě, že je třeba doplnit doklady do „starého“ období, je nutné změnit nastavení sazeb DPH na původní hodnoty (měnit nastavení sazeb lze libovolně často). Druhou možností je po změně sazeb doplnit do seznamu položky platné pro rok 2007 – při eventuálním doplňování dokladů do roku 2007 tak bude možné rychle bez přenastavování sazeb zadat na doklad správné sazby DPH. Pokud byste zvolili tuto variantu, a zaváděli také nové účty DPH, pamatujte také na nutnost změnit předpisy pro zaúčtování dokladů v modulů Finance a Prodej a sklad. Máte tedy celkem tyto tři možnosti:

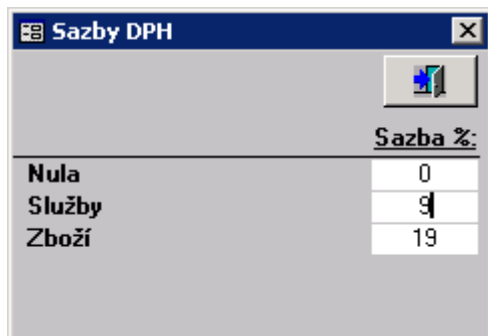
- dokončit zpracování roku 2007, změnit sazby a začít pracovat v roce 2008
- pokud nebudete roční uzávěrku provádět v první dnech ledna 2008 můžete vystavit veškeré doklady v roce 2007 v modulech Finance a Prodej a sklad, změnit sazby DPH, zavést nové účty DPH pro rok 2008, upravit předpisy zaúčtování

Všem uživatelům doporučujeme zvýšenou kontrolu sazby DPH vyčíslené na sestavě záznamové povinnosti DPH. Přestože většina uživatelů tuto kontrolu provádí běžně, je speciálně v tomto období použití volby „Tisknou na kontrolní formulář“ v záznamové povinnosti rychlou a snadnou možností jak zkontrolovat DPH.

Samotné nastavení se provádí ve dvou krocích, kde první krok se týká modulů finance a prodej a sklad, kde se na fakturách a pokladních dokladech volí sazba DPH, druhý krok pak modulu účetnictví.

1. Změna sazeb DPH pro moduly Finance a Prodej a sklad

V menu Konfigurace/Finance + Prodej a sklad zvolte Sazby DPH a proveďte nastavení nových sazeb. Zde zadané hodnoty se zobrazují v položkách faktur, objednávek, dodacích listů, na skladových kartách a na pokladních dokladech. Po provedení změny se Vás program dotáže, zda chcete změnit sazby DPH na skladových kartách – pokud zvolíte Ano, program aktualizuje nastavení skladových karet. Pozor: pro aktualizaci sazeb na skladových kartách si musíte nahrát aktualizaci Prosper.

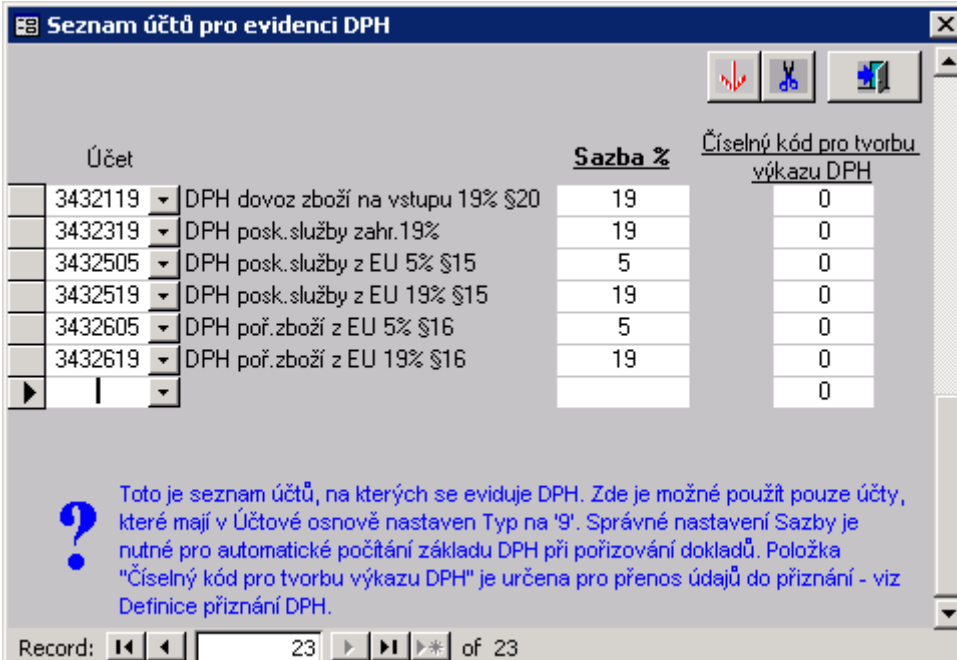


	Sazba %:
Nula	0
Služby	9
Zboží	19


POZOR: nastavené sazby DPH se zobrazují na všech sestavách faktur vydaných a pokladních dokladů – pokud si tedy nastavíte nové sazby, budou se faktury z období před 1.1.2008 tisknout v rekapitulaci DPH s novými sazbami.

2. Změna sazeb DPH pro modul Účetnictví

V menu Konfigurace/Účetnictví zvolte Účty DPH a proveďte nastavení nových sazeb. Zde nastavené hodnoty se zobrazují na dokladech v modulu Účetnictví, kde se po zadání účtu DPH na základě částky dopočítá základ, případně naopak. POZOR: změnu textů „DPH na vstupu 9%“ atd. je třeba provést v účtové osnově.



Účet	Sazba %	Číselný kód pro tvorbu výkazu DPH
3432119 DPH dovoz zboží na vstupu 19% §20	19	0
3432319 DPH posk. služby zahr. 19%	19	0
3432505 DPH posk. služby z EU 5% §15	5	0
3432519 DPH posk. služby z EU 19% §15	19	0
3432605 DPH poř. zboží z EU 5% §16	5	0
3432619 DPH poř. zboží z EU 19% §16	19	0
▶ ▼		0

 Toto je seznam účtů, na kterých se eviduje DPH. Zde je možné použít pouze účty, které mají v Účtové osnově nastaven Typ na '9'. Správné nastavení Sazby je nutné pro automatické počítání základu DPH při pořizování dokladů. Položka "Číselný kód pro tvorbu výkazu DPH" je určena pro přenos údajů do příznání - viz Definice příznání DPH.

Record: 23 of 23

Po provedení změn v modulu Konfigurace si nezapomeňte načíst upravené údaje – v menu Správce zvolte Obnovit systémové údaje.

3. Modul Periodické operace

Pokud používáte modul Periodické operace, je třeba po zpracování předpisů za prosinec 2007 upravit předpisy, ve kterých se vyskytuje vyčíslení DPH. Tuto operaci je třeba provést ručně, protože změna souvisí s celým dokladem a v některých případech bude nutné také upravit účtování podle nového zákona.

4. prosince 2007
 Tým sw4people.cz