

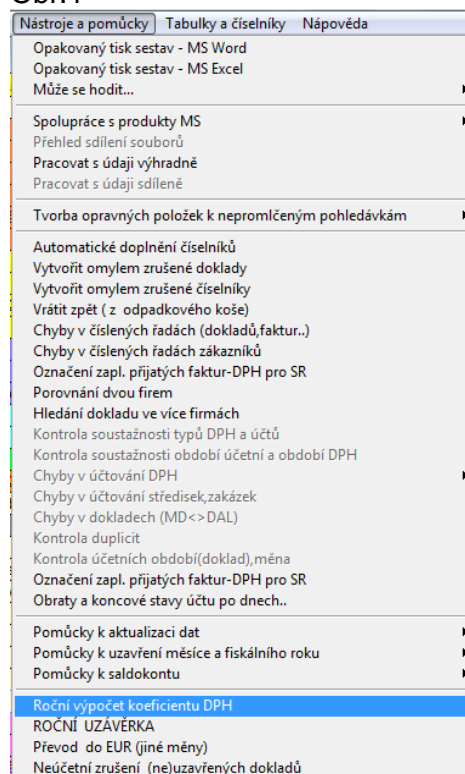
Vypořádací koeficient DPH pro rok 2011

(verze 12.01.02)

Po zaúčtování všech dokladů týkajících se DPH daného roku a zaokrouhlení spustíte výpočet vypořádacího koeficientu programem:

Na **SEZNAMU FIREM** zvolte **Nástroje a pomůcky – Roční výpočet koeficientu DPH**

Obr.1



V nabídnuté tabulce zkontrolujte číslo firmy (automaticky se nabízí firma, na které stojí kurzor), dále zkontrolujte rok (nabízí se z parametrů firmy), účty na vstupu a výstupu i účty DPH.

Zvolte výpočet měsíční nebo čtvrtletní. Zálohový koeficient je opět převzat z parametrů firmy.

Obr.2

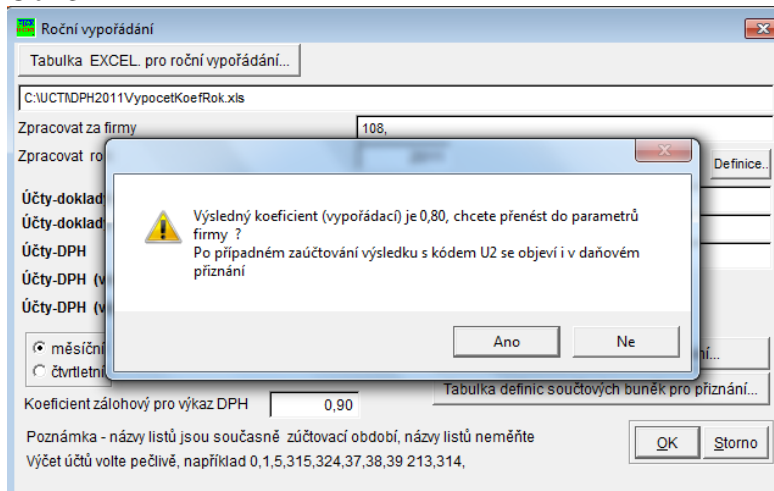
The screenshot shows the 'Roční vypořádání' (Annual Settlement) dialog box. It contains the following fields and values:

- Tabulka EXCEL pro roční vypořádání...
- C:\UCTDPH2011VypocetKoeRok.xls
- Zpracovat za firmy: 108
- Zpracovat rok: 2011
- Účty-doklady na vstupu: 0,1,5,37,38,39,314,315
- Účty-doklady na výstupu: 6,37,38,39,324,315
- Účty-DPH: 343,843
- Účty-DPH (vstup EU) *: 343,843
- Účty-DPH (výstup EU) *: 343,844
- měsíční (selected) / čtvrtletní
- Koeficient zálohový pro výkaz DPH: 0,90
- Tabulka definic buněk pro přiznání...
- Tabulka definic součtových buněk pro přiznání...
- Poznámka - názvy listů jsou současně zúčtovací období, názvy listů neměňte
- Výčet účtů volte pečlivě, například 0,1,5,315,324,37,38,39 213,314.
- OK / Storno

Upozorňujeme, že tento návod má pouze informativní charakter a firma 6K spol. s r.o. neodpovídá za škody způsobené použitím tohoto návodu.

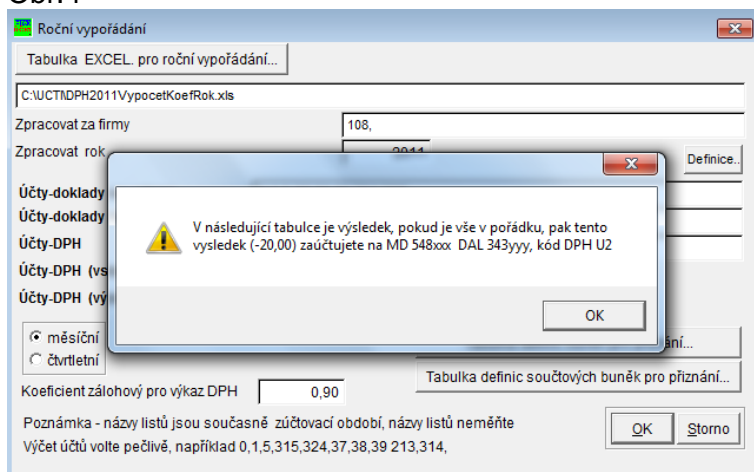
Po výpočtu se nabízí informace. Pokud potvrdíte, vypořadací koeficient bude doplněn do parametrů firmy.

Obr.3



Další informaci potvrdíte.

Obr.4



POZOR! V naplněné tabulce zkontrolujete údaje v jednotlivých měsících/čtvrtletích, zda odpovídají údajům odevzdaným na finanční úřad.

Pokud údaje nesouhlasí:

- doporučujeme chybu dohledat v účetních dokladech a opravit. Např. doklad chybně zaúčtován zpětně do ukončeného období → opravte období resp. období DPH na poslední měsíc/čtvrtletí, aby byl zahrnut do hlášení. Případně je nutné u vydané faktury podat dodatečné přiznání. Po opravě spočítejte tabulku znovu!
- je možné v nabídnuté excelové tabulce opravovat údaje. Tato varianta je vhodná např. po kontrole finančním úřadem, kdy byla daň správcem upravena. Tato úprava je zaúčtována v celkových částkách, nikoliv po jednotlivých dokladech. Důležité je zkontrolovat si, zda po opravě souhlasí konečný stav účtu 343 podaného na FÚ a v tabulce.

POZN.1: V dolní části je tabulka **Vypočtené údaje**. Zde je spočítán rozdíl mezi zálohovým a vypořadacím koeficientem, který je nutné **PROÚCTOVAT**.

Je-li částka mínusem, celkový nárok se ještě snižuje: **plus U2 548 / 343**.

Je-li částka plusem, celkový nárok je vyšší: **mínus U2 548 / 343**.

Zpracovala Diana Klánová
Vytvořeno 22.1.2012

Upozorňujeme, že tento návod má pouze informativní charakter a firma 6K spol. s r.o. neodpovídá za škody způsobené použitím tohoto návodu.