

Vrátenie preplatku dane a daňového bonusu z ročného zúčtovania

Do 3. apríla 2018 bol zamestnávateľ povinný vykonať ročné zúčtovanie dane (RZD) za rok 2017 zamestnancom, ktorí oň požiadali. Ak zamestnancom vznikol v zúčtovaní preplatok na dani resp. preplatok daňového bonusu, vyplatí ho zamestnancom zamestnávateľ z vlastných prostriedkov najneskôr v mzde za apríl 2018.

Ako vysporiadať s daňovým úradom preplatok na dani z RZD?

O čiastku vyplateného preplatku na dani z RZD si zamestnávateľ môže v nasledujúcich mesiacoch znižovať preddavky na daň a to až do konca príslušného zdaňovacieho obdobia. Ak je suma na vyplatených preplatkoch dane v takej výške, že ani do konca roka by sa nevysporiadala, zamestnávateľ môže požiadať príslušného správcu dane o jednorazové vrátenie.

[Program Olymp mzdy a personalistika](#) sleduje výšku zadaného preplatku dane z RZD v mzdách (zložka mzdy Z10 – zúčtovanie dane za predchádzajúci rok) a zohľadňuje ho pri tvorbe prevodného príkazu.

V mesiaci, v ktorom žiadate o vrátenie preplatku z RZD, je potrebné vygenerovať fiktívny prevodný príkaz Vrátenie preplatku z RZD.

Tvorba prevodného príkazu

- Prevodný príkaz banke
- Zahraničný prevod
- Úhrada miezd v hotovosti
 - Zamestnanecké zrážky šekom
 - Mzdy vyplácané cez pokladnicu
 - Zálohy vyplácané cez pokladnicu
- Prevod zo sociálneho fondu
 - Prevod na účet
 - Prevod na pokladnicu
- Poukázanie daňového bonusu
- Poukázanie zamestnaneckej prémie
- Vrátanie preplatku z RZD
- Vrátanie preplatku preddavkovej dane
- Vrátanie preplatku zrážkovej dane

Profil generovania

(Všetky prevodné príkazy) ▼

Pridaj Premenuj Vymaž

Obdobie generovania

február 2018

Vystavené 28.3.2018 📅

Zohľadniť finančné pohyby

Spojiť platby na rovn.účty a s rovn.symbolmi

Členenie

za celú firmu bez členenia

s členením na strediská

do štvrtej úrovne ▼

za zvolené stredisko

📄

vrátane podstredísk

Na základe tohto prevodného príkazu vytlačíte Žiadosť o vrátenie ročného zúčtovania (Tlač - Tlač - Odvod dane - Žiadosti).

Žiadosť o vrátenie preplatku dane z ročného zúčtovania za rok 2017

Organizácia **Dokumenty s.r.o.**, IČO: 45465464, DIČ: 2820638241

Adresa Podnikateľov 15/69, 010 01 Žilina

Žiadame Vás o vrátenie preplatku dane z ročného zúčtovania za rok 2017. Preplatok na daň vrátený zamestnancom bol v takej výške, že ani do konca decembra 2018 ho nie je možné vysporiadať spôsobom uvedeným v §38 ods. 6 Zákona o dani z príjmov.

Požadovaná čiastka **327,46EUR**

Uvedenú sumu uhradte na číslo účtu

/ CEKOSKBX

Pridadáme Ročný prehľad zúčtovania preddavku na daň podľa pracovníkov za rok 2017.

V Žilina dňa 28.03.2018

pečiatka zamestnávateľa
príp. zamestnanca

Zobrazí sa po označení políčka „Zobraziť vetu o priloženom zozname zamest.“ v tlačovom formulári na záložke Nastavenia dokumentu.

Dokument Ročný prehľad zúčtovania dane, zamestnaneckej prémie a daňového bonusu podľa pracovníkov vytlačíte cez Tlač – Tlač – Ročné vyúčtovanie – Preddavkov dane – Sumárny prehľad podľa pracovníkov.



Požiadat' o vrátenie preplatku z RZD je možné v ktoromkoľvek mesiaci.

Ako vysporiadať s daňovým úradom preplatok na daňovom bonuse z RZD?

O vyplatený daňový bonus (DB) mesačný alebo z ročného zúčtovania (zložka mzdy Z15 – zúčtovanie bonusu za predchádzajúci rok) zamestnávateľ mesačne znižuje preddavky na daň. Pokiaľ výška vyplateného DB je vyššia ako preddavková daň, môže znižovať preddavky aj v nasledujúcich mesiacoch, alebo môže požiadať daňový úrad o jeho vrátenie. O vrátenie vyplateného DB požiada prostredníctvom mesačného prehľadu v časti III.

V programe je potrebné vygenerovať fiktívny prevodný príkaz Poukázanie

daňového bonusu v poslednom mesiaci daného štvrťroka.



Zamestnávateľ môže požiadať o vrátenie DB prostredníctvom mesačných prehľadov štvrťročne, a to len v mesiacoch marec, jún, september a december.

Tvorba prevodného príkazu

- Prevodný príkaz banke
- Zahraničný prevod
- Úhrada miezd v hotovosti
 - Zamestnanecké zrážky šekom
 - Mzdy vyplácané cez pokladnicu
 - Zálohy vyplácané cez pokladnicu
- Prevod zo sociálneho fondu
 - Prevod na účet
 - Prevod na pokladnicu
- Pokázanie daňového bonusu**
- Pokázanie zamestnaneckej prémie
- Vrátenie preplatku z RZD
- Vrátenie preplatku preddavkovej dane
- Vrátenie preplatku zrážkovej dane

Profil generovania

(Všetky prevodné príkazy)

Obdobie generovania

marec 2018

Vystavené 27.4.2018

Zohľadniť finančné pohyby

Spojiť platby na rovn.účty a s rovn.symbolmi

Členenie

za celú firmu bez členenia

s členením na strediská

do štvrtej úrovne

za zvolené stredisko

vrátane podstredísk



Fiktívne prevodné príkazy je potrebné generovať za celú firmu bez členenia.

Na základe vygenerovaného prevodného príkazu program v Prehľade o zrazených preddavkoch v III. časti automaticky označí voľbu Žiadame o poukázanie sumy rozdielu daňového bonusu a uvedie sumu.

III. časť - ŽIADOSŤ O POUKÁZANIE SUMY ROZDIELU DAŇOVÉHO BONUSU ALEBO ZAMESTNANECKEJ PRÉMIE			
- vyplňuje sa v treťom mesiaci príslušného kalendárneho štvrťroka za celý kalendárny štvrťrok			
<input checked="" type="checkbox"/>	Žiadame o poukázanie sumy rozdielu daňového bonusu (§ 35 ods. 7 zákona)	Suma	3 2 , 5 8
<input type="checkbox"/>	Žiadame o poukázanie sumy rozdielu zamestnaneckej prémie (§ 38 ods. 6 zákona)	Suma	
<input checked="" type="checkbox"/>	poštovou poukážkou na účet	Predčíslenie účtu - 2 4 5 6 7 8 9 1 5 4	Číslo účtu / 7 5 0 0
			Kód banky
IBAN			
Vypracoval NOVÁKOVÁ ALENA		Vyhlasujem, že všetky údaje uvedené v prehľade sú správne a úplné.	
Telefónne číslo 0 4 1 / 5 6 5 5 3 2 2		Podpis a odtlačok pečiatky	

Zobrazí sa po označení políčka „Uhradené v dobe splatnosti“ v tlačovom formulári na záložke Nastavenia dokumentu.

MF/021444/2015-721

Vysporiadanie preplatku dane z RZD a DB z RZD si môžete skontrolovať s dokumentom Rekapitulácia uhradenej dane (Tlač – Tlač – Odvod dane – Rekapitulácia dane a daňového bonusu).

Rekapitulácia uhradenej dane za rok 2018

Dokumenty s.r.o., Podnikateľov 15/69, 01001 Žilina

Mesiac	Daň preddavková					Daň zrážková					Ročné zúčtovanie dane		Daňový bonus			Zamestnanecká prémie			
	odv. zrazená	odv. povinnosť	upravená uhradená*	požiadaná** / vrátená*	uhradiť	odv. zrazená	odv. povinnosť	upravená uhradená*	požiadaná** / vrátená*	uhradiť	celková požiadat*	požiadaná**	celkový roč zúčt. požiadat***	požiadaní**	celková požiadat****	požiadaná**			
1.	490,00	361,24	361,24	361,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		129,36						
2.	478,75	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809,21	327,46	327,46	129,36	321,15	450,51		
3.	547,29	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				129,36	32,85	32,85		
Spolu	1 516,04		361,24			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809,21	327,46	327,46	388,08	321,15	32,85	32,85	

Výsledok: 0,00