

Príklad:

Dňa 31.10.2014 sme obdržali dodávateľskú faktúru za nákup stravných lístkov od spoločnosti ABC, s. r.o. Faktúru je potrebné zaúčtovať v menu Evidencia - Účtovné doklady do okruhu DF s dátumom vzniku daňovej povinnosti 30.10.2014. Pri účtovaní odporúčame využiť automatické účtovanie 20 DF - Nový doklad (s rozpisom DPH).

Oprav účtovný doklad - Omega - skúšobný príklad, s.r.o. (2014)

Okruh (typ dokladu) DF - Došlé faktúry

Automatické účtovanie 20 DF - Nový doklad (s rozpisom DPH)

Evidencia DF Číselný rad DF Interné číslo 321 100
 30140026

Číslo dokladu KV DPH 987 Externé číslo 987

Partner ABC, s.r.o.
 IČO: 15269865 DIČ: 2015369874

Text Stravné lístky

Dátum vyhotovenia 30.10.2014 Mena EUR
 Dátum prijatia 31.10.2014
 Dátum splatnosti 14 13.11.2014
 DVDP (Dát. vzniku daňovej povinnosti) 30.10.2014
 Účtovné obdobie Október

Suma spolu [EUR] 2 526,00
 DPH 0% 10% 20% Bez DPH (V)
 Podrobný rozpis DPH Nastavenie

Účtovná časť Ostatné údaje Úhrady Odpočty Evidencia DPH Prepojené doklady Vlasnosti dokladu Popis Pripojené súbory Registratúra DUD 30.10.2014 DUÚP 31.10.2014

Predkontácia SZČP Uhradiť doklad

Text Suma zahr. [EUR] Suma tuz. [EUR]
 0,00 0,00

Typ sumy Oddiel KV DPH MD DAL
 Navyše oddiel KV DPH

P.č	Text	Typ sumy	Oddiel KV DPH	DPH [%]	Suma [EUR]	Suma [EUR]	MD synt.	MD anal.	DAL synt.	DAL anal.	Kód (S)	Kód (Z)	Kód (Č)	Kód (P)	Poznámka
1	ABC, s.r.o.	S	X		2 526,00	2 526,00			321	100	X	X	X	X	
2	Stravné lístky	A	B2	20	5,00	5,00	518	200			X	X	X	X	
3	Základná sadzba DPH - DPH	21A	B2	20	1,00	1,00	343	020			X	X	X	X	
4	Stravné lístky	V	X		2 520,00	2 520,00	213	000			X	X	X	X	

Pridaj Vlož Kópia Vymaž Rozúčtuj Súčty účtovných zápisov

Možnosti ... Neúčtovať Ok Storno

Pri účtovaní DF za stravné lístky je v rozpise DPH potrebné zadať hodnotu stravných lístkov do riadku Neobsahuje DPH a hodnotu manipulačného poplatku do riadku Vyššia DPH.

Výdaj stravných lístkov do spotreby odporúčame zaúčtovať jedným interným dokladom. Doklad odporúčame účtovať s použitím automatického účtovania ID

ID – Nový doklad.

Oprav účtovný doklad - Omega - skúšobný príklad, s.r.o. (2014)

Okruh (typ dokladu) ID - Interné doklady

Automatické účtovanie ID ID - Nový doklad

Evidencia IDV Číselný rad IDV Interné číslo IDV140004
 Číslo dokladu KV DPH Externé číslo IDV140004
 Partner
 Text Vyúčtovanie stravných lístkov

Dátum vyhotovenia 31.10.2014
 Dátum splatnosti 31.10.2014
 DVDP (Dát. vzniku daňovej povinnosti) 31.10.2014
 Účtovné obdobie Október

Mena EUR
 Suma spolu [EUR] 2 520,00
 DPH 0% 10% 20% Bez DPH (V)
 Podrobný rozpis DPH Nastavenie

Účtovná časť Ostatné údaje Úhrady Odpočty Evidencia DPH Prepojené doklady Vlastnosti dokladu Popis Priložené súbory Registratúra DUD 31.10.2014

Predkontácia SZČP Uhradit' dokl

Text Suma zahr. [EUR] Suma tuz. [EUR]
 0,00 0,00

Typ sumy Oddiel KV DPH MD DAL
 Nevyplnený oddiel KV DPH

P.Č	Text	Typ sumy	Oddiel KV DPH	DPH [%]	Suma [EUR]	Suma [EUR]	MD synt.	MD anal.	DAL synt.				
1	SL 55% organizácia	V	X		1 386,00	1 386,00	527	000	213	000	X	X	X
2	SL 44% pohľadávka voči zamestnan...	V	X		1 108,80	1 108,80	335	000	213	000	X	X	X
3	SL 1% príspevok zo SF	V	X		25,20	25,20	472	000	213	000	X	X	X
4											X	X	X

Príloha: Príloha 1 - Účtovný doklad

Možnosť ... Neúčtovať Ok Storno

TIP: Hodnotu v poli **Suma spolu** nevyplňajte. Pri uložení dokladu program automaticky vypočíta a doplní celkovú sumu.

Zhrnutie:

Doklad		Suma	MD	DAL
DF	Nákup stravných lístkov od spoločnosti ABC, spol. s r.o.	2 526,00 €		321.100
	Dohodnutá odmena	5,00 €	518.200	
	DPH 20% k dohodnutej odmene	1,00 €	343.020	
	Stravné lístky: 840 ks á 3,00 €	2 520,00 €	213.000	
ID	Vyúčtovanie strav. lístkov zamestnancom: 840 ks á 3,00 €			
	Náklad organizácie 55%	1386,00 €	527.000	213.000
	Pohľadávka voči zamestnancom 44% (v prípade vysporiadania pohľadávky zrážkou zo mzdy použijete účet 331)	1108,80 €	335.000	213.000
	Príspevok zo sociálneho fondu 1%	25,20 €	472.000	213.000

