

Metodický pokyn vedoucí ekonomického odboru rektorátu č. 3/2013 k postupu při zadávání závazků s režimem přenesené daňové povinnosti

A. Přenesení daňové povinnosti u stavebních a montážních prací:

- 1) pořízení závazku, režim DPH 0EU Režim přenesení daň.pov.§92a stav.práce

IFIS - Uživatel: DONATOVA - Ek.jednotka: 01 TEST (akt. 12.08.13 09:08)@FISctest

POZOR!!! START přes TEST IFIS

09211 - Finanční vztahy/Pořízení dodavatelské faktury (EKDOFA) - [úterý , 13.08.2013; 08:48:58]

Nav Stav Uzavřen Čárový kód VZ číslo / typ PID Č. závazku 1301101070

Interní údaje

Č. deníku 1 Provozní faktury - tuzemsko Období 08/13 Došlo dne 13.08.2013

Číslo smlouvy Saldo smlouvy Vlastní účet 104725778/0300 Proplatit A

Č. objednávky Saldo objednávky

NS/TA/A/KP 010105 101 01-105 provoz sekt. kvest. 102010-HLC/nevěda/přis

Referent Donátová Petra Ing. 52593

Popis TEST - PDP Schvaluje Kropáčková Hana Ing. 10419

Opis prvotního dokladu

Partner

IČO DIČ

FIKTIVNÍ FIRMA FIKTIVNÍ FIRMA

FIKTIVNÍ FIRMA
fiktivní firma
NEUVEDENO
CZE

Dodací list Č. fakt. dodavatele 112233

K úhradě

Způsob úhrady Inkasem Variabilní s. 112233

Cizí účet Konstantní s.

Splatnost 13.08.2013 Penále 0.050 Specifický s.

Datum plnění 13.08.2013 DPH Kč 0.00 Celkem Kč 1 000.00

Upozornění: Zkontrolujte zadané datum plnění a období!

Ř.	Text položky	Sazba DPH	Množství MJ	Cena/jedn. Kč	Cena bez DPH Kč	DPH Kč	Celkem Kč	K. %
1	TEST - PDP	0 EU Režim přen			1 000.00	0.00	1 000.00	100
				Celkem Kč	1 000.00	0.00	1 000.00	

Záloha Kumulace ř.

Text řádku: TEST - PDP
Záznam: 1/1

Stránka: 1 z 6 Slova: 166 Čeština

Start Doručená pošta - Mic... přenesení daňové po... IFIS - Uživatel: DON... IFIS - Uživatel: DO... Metodika DPH MP 2_2013 UDD - Mic... 9:17

- 2) uložit (F2)
- 3) zobrazit volby (F4) – vyřadit možnost daňový doklad (závatky s režimem DPH 0EU Režim přenesení daň.pov.§92a stav.práce nelze uzavřít bez vytvoření UDD)

The screenshot shows the IFIS software interface. At the top, there is a warning banner: "POZOR!!! START přes TEST IFIS". The main window contains a form for document entry with various fields for dates, codes, and account numbers. A modal dialog box titled "Jak dál ???" is open in the center, with a red box highlighting the "Daňový doklad" option. Below the dialog, a table lists document items.

Text položky table:

Ř.	Text položky	Sazba DPH	Cena bez DPH Kč	DPH Kč	Celkem Kč	K. %
1	TEST - PDP	0 0EU Režim	1 000,00	0,00	1 000,00	100
Celkem Kč			1 000,00	0,00	1 000,00	

Modal dialog "Jak dál ???":

- << Zpět
- >> Zápis změn + konec
- >> Uzavření
- >> Kontovat
- >> Daňový doklad** (highlighted with a red box)
- X Konec

- 4) je potřeba vybrat příslušný deník (UDD-§92 přenesení daňové povinnosti) – tento deník je standardně nastaven jako „neúčtovací“ (to znamená, že se kontuje přímo v prvotním dokladu)
- 5) pořídit UDD a pomocí F4 vrátit do původního závazku → přepnout do smetáku a vybrat volbu doplnit částky DPH z daňového dokladu UDD

Úloha 32 Závazky
Doklad č. 1301101070

DENÍK: 1 OBDOBÍ: 08/13 HLAVNÍ ZF: 010105 / 101 / 01-105 provoz sekr. kvest. / 102010-HLČ/nevěda/příspěvek
OBJEDNÁVKA: SMLOUVA: PID:
YBU: 104725778/0300 VSMB: 112233 CUC: UDD: 1301400046 TEST DPH:210 Cena celkem:1000 Sazba DPH:21 KR Tuz.vstup
34304091
POPIS: TEST - PDP

Ř.	T.	Položka	DPH položky	Základ DPH	DPH	Celk. částka	NS	TA	Akce	Rozpočty k ZF	KP	Příkazce	Zpráva
1	DO	TEST - PDP	0 EU Rež	1 000.00	0.00	1 000.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-	H	Kropáčková He	
Součty za řádek				1 000.00	0.00	1 000.00							
Řádek celkem				1 000.00	0.00	1 000.00							

Doplnit částky DPH z daňového dokladu UDD (highlighted in red box)

Stav: **Připraveno k odesl.** Referent: Donátová Petra Ing.

Buttons: Historie, Přílohy, Odeslat, Průběh e-schvalování

6) po dotažení UDD vybrat rozpad řádků dle režimu DPH (platí pouze u KR režimu, u režimu BNO a PO se rozpad neprovádí)

ifIS - Uživatel: DONATOVA - Ek.jednotka: 01 TEST (akt. 12.08.13 09:08)@FISCTest

POZOR!!! START přes TEST ifIS

00211 - Finanční vztahy/Příjem dodavatele faktury (EH-DOPAF) - [úterý , 13.08.2013, 08:46:59]

Nav: Stav Uzavřen Čárový kód VZ číslo / typ PID Č. závazku 1301101070

Interní údaje

Č. deníku 1 Provozní faktury - tuzemsko Období 08/13 Došlo dne 13.08.2013

Číslo smlouvy Saldo smlouvy Vlastní účet 104725778/0300 Proplatit A

Č. objednávky Saldo objednávky

NS/TA/A/KP 010105 101 01-105 provoz sekr. kvest. 102010-HLČ/nevěda/přís Referent Donátová Petra Ing. 52593

Popis TEST - PDP Schvaluje Kropáčková Hana Ing. 10419

01430 - Číselníky/Podklady pro schvalování (EKSCHVAL) - [úterý , 13.08.2013, 10:26:37]

Úloha 32 Závazky

Doklad č. 1301101070

DENÍK: 1 OBDOBÍ: 08/13 HLAVNÍ ZF: 010105 / 101 / 01-105 provoz sekr. kvest. / 102010-HLČ/nevěda/příspěvek

OBJEDNÁVKA: SMLOUVA: PID:

YBU: 104725778/0300 VSMB: 112233 CUC: UDD: 1301400046 TEST DPH:210 Cena celkem:1000 Sazba DPH21 KR Tuz.vstup

34304091

POPIS: TEST - PDP

Rozpis schvalovaných položek

Ř.	T.	Položka	DPH položky	Základ DPH	DPH	Celk. částka	NS	TA	Akce	Rozpočty k ZF	KP	Příkazce	Zpráva
1	DO	TEST - PDP	0 0EU Rež	1 000.00	0.00	1 000.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-H	Kropáčková Ha		
1	UD	TEST	21 21 KR Tuz	0.00	210.00	210.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-H	Kropáčková Ha	Řádek UDD	
2	UD	TEST	21 21EU Rež	0.00	210.00	210.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-H	Kropáčková Ha	Řádek UDD	
Součty za řádek				1 000.00	0.00	1 000.00							
Řádek celkem				1 000.00	0.00	1 000.00							

Rozpad všech řádků dle režimu DPH

Schvalovací proces

Stav: Připraveno k odesl. Referent: Donátová Petra Ing.

Historie Přílohy Odeslat Průběh e-schvalování

Seznam dostupných činností
Záznam: 1/1

Stránka: 4 z 7 Slova: 200 Čestina

Start | Doručená pošta - Micros... | Uživatel: PDONATO@rea... | ifIS - Uživatel: DONATO... | ifIS - Uživatel: DONAT... | MP 2_2013 UDD - Micros... | 10:27

7) Po rozpadnutí je smeták v případě KR režimu v této podobě:

IFIS - Uživatel: DONATOVA - Ekjednotka: 01 TEST (akt. 12.08.13 09:08)@FISCTest

Akce Editace Dotaz Blok Záznam Pole Funkce Nástroje Nápvěda Okno

POZOR!!! START přes TEST IFIS

3.2.1.1 - Finanční vzájemnýpřiznání dodavatele faktury (EK-DOPAV) - [úterý , 13.08.2013, 09:46:53]

Stav Uzavřen Čárový kód VZ číslo / typ PID Č. závazku 1301101070

Interní údaje

Č. deníku 1 Provozní faktury - tuzemsko Období 08/13 Došlo dne 13.08.2013

Číslo smlouvy Saldo smlouvy Vlastní účet 104725778/0300 Proplatit A

Č. objednávky Saldo objednávky Důvod

NS/TA/A/KP 010105 101 01-105 provoz sekr. kvest. 102010-HLČ/nevěda/přis Referent Donátová Petra Ing. 52593

Popis TEST - PDP Schvaluje Kropáčková Hana Ing. 10419

01430 - Číselníky/Podklady pro schvalování (EKSCHVAL) - [úterý , 13.08.2013, 09:23:23]

Úloha 32 Závazky DENÍK: 1 OBDOBÍ: 08/13 HLAVNÍ ZF: 010105 / 101 / 01-105 provoz sekr. kvest. / 102010-HLČ/nevěda/přispěvek

Doklad č. 1301101070 OBJEDNÁVKA: SMLOUVA: PID: VBU: 104725778/0300 VSMB: 112233 CUC: UDD: 1301400046 TEST DPH:210 Cena celkem:1000 Sazba DPH21 KR Tuz.vstup 34304091 POPI: TEST - PDP

Rozpis schvalovaných položek Kopie položky

Ř.	T.	Položka	DPH položky	Základ DPH	DPH	Celk. částka	NS	TA	Akce	Rozpočty k ZF	KP	Příkazce	Zpráva
1	DC	TEST - PDP	0 0EU Rež	1 000.00	0.00	1 000.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-	Kropáčková He		
1	UD	TEST	21 21 KR T	0.00	178.50	178.50	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-	Kropáčková He	Řádek UDD	
1	UD	TEST	21 21 KR T	0.00	31.50	31.50	010106	101	Neuplatněná DPH	102031-	Pecková Ivana	UDD Neuplatněná část DPH podle z	
2	UD	TEST	21 21EU Re	0.00	210.00	210.00	010105	101	01-105 provoz sekr. kvest.	102010-	Kropáčková He	Řádek UDD	
Součty za řádek				1 000.00	0.00	1 000.00							
Řádek celkem				1 000.00	0.00	1 000.00							

Rozpad všech řádků dle režimu DPH Proved'

Schvalovací proces

Stav Přípraveno k odesl. Referent Donátová Petra Ing. Historie Přílohy Odeslat Průběh e-schvalování

Rozpad řádků/řádků podkladů pro schválení byl proveden. Záznam: 1/4 <OSC>

Stránka: 5 z 6 Slova: 170 Čeština

Start Doručená pošta - Mic... přenesení daňové po... IFIS - Uživatel: DON... IFIS - Uživatel: DO... Metodika DPH MP_2_2013 UDD - Mic... 9:26

8) předání ke schválení (elektronicky nebo v listinné podobě)

B. Zahraniční faktury

- obdobný způsob je možný pro pořízení závazků k zahraničním fakturám
 - 1) pořízení závazku – režim DPH 0 není daňový doklad
 - 2) z prvotního dokladu vytvoření UDD v příslušném deníku – UDD nastavit jako „neúčtovací“
 - 3) dotažení UDD do smetáku
 - 4) rozpad řádků dle režimu DPH

V Českých Budějovicích, dne 17. října 2013

Zpracovala: Ing. Petra Donátová

Schválila: Ing. Ivana Pecková