

## Zálohové přijaté faktury – zálohy včetně DPH

### Použité doklady:

1. Zálohový list – proforma faktura – zálohová faktura bez DPH
2. Zálohový daňový doklad – poskytnutá záloha
3. Daňový doklad s vyúčtováním zálohy - přijatá faktura s odečtením zálohy

### 1. Zálohový list – proforma – přijatá faktura bez DPH

Tento doklad je výzva k platbě, není nutné ho evidovat. Pokud se evidují, pak v jiné řadě než přijaté faktury. Na základě tohoto dokladu se provede platba zálohy. Doklad je bez DPH, proto se částka zapisuje do řádku, který je pro částky bez DPH.

Například:

#### ZD – Zálohový doklad bez DPH

Souvztažnost pro zálohovou fakturu

Řada	Číslo	Text	Účet syn / an	Di	Stř.MD	Stř.Dal	Zákazka	Code	Organizace
ZD	1	Zálohový doklad bez DPH	MD 314 0 0%						
Barva			Dal 321 1	DIZ/S	Služba	Pl.titul	kód čerp.	Konst.s.	BÚ
Import banky - Text			DPH zs.						
			DPH ss.						
			Syn1	Di1	Záloha syn/an		EU 1	2	výdejka k FV
					314 0		Související souvztažnosti		

Řada	Číslo	Text	MD	Anmd	Dal	And
ZD	1	Zálohový doklad bez DPH	314	0	321	1

#### 314.0 Poskytnutá záloha nedaňová

#### 314.1 Poskytnutá záloha

#### 314.2 Poskytnutá záloha - DPH

### Vystavení zálohové faktury

Částka poskytnuté zálohy se na kartě přijaté faktury zapíše do řádku s 0% DPH

Přijatá faktura	Dod.číslo	2014 M.	Den	Den DPH	DDP	Splatná	Vztah	Zakázka	Stř.MD	Dal	Code	Paušál
ZD001/14	351	ZD 1	1	15.01.2014		28.01.2014	1					
Organizace	HS - objednávka	Účet	Způsob úhrady	Kon.s.PI.titul	Příkaz							
PRE		1	P	Převodní příkaz								Schválil
Firma	Adresa	Jméno	Ulice	Stát	Dovoz ?	zahraniční cena	Měna	Kurz	v Kč:			
Pražská energetika a.s.			Na hroudě 111		Ne	0,00		0,00000	0,00			
Praha 10	Číslo účtu	Spec.s.	IBAN	Banka	- záloha				celkem M			
60193913	357357357			ČSOB	SDi	Cena bez daně v Kč	Daň doklad - typ	DPH v Kč	Ceny včetně DPH			
CZ60193913	0300				Diz		DPH v Kč		Základní s.	0,00		
					Dis				Snížená s.	0,00		
					Di	20 000,00		0,00	0 %	20 000,00		
					Di			0,00	0 %	0,00		
					Záloha -		Dokl		Zaokrouhl.	0,00		
					Celkem	20 000,00		0,00		20 000,00		
Údaj v.p.	Text	Uhrazeno		Dne								
	Zálohový doklad bez DPH			..								

## 2. Zálohový daňový doklad

Po uhrazení zálohy, bankou nebo pokladnou, se doklad o poskytnuté záloze zaeviduje.

Zaeviduje se přijatá faktura – zálohový daňový doklad - zaplacená záloha.

Pro zálohové faktury se použije samostatná řada. Faktury je s DPH.

Například:

### ZP – Zálohový daňový doklad

Souvztažnost:

Řada	Číslo	Text	Účet syn / an	Di	Stř.MD	Stř.Dal	Zákazka	Code	Organizace
ZP	1	Zálohový daňový doklad	MD 314 1 0%						
Barva			Dal 321 1	DIZ/S	Služba	Pl.titul	kód čerp.	Konst.s.	BÚ
Import banky - Text		- Var/Spec.symbol	DPH zs. 343 1						
			DPH ss. 343 1						
			Syn1	Di1	Záloha syn/an		Související souvztažnosti	EU 1 2	výdejka k FV
					314 2				

Přijatá faktura	Dod.číslo	2014 M.	Den	Den DPH	DDP	Splatná	Vztah	Zakázka	Stř.MD	Dal	Code	Paušál
ZP0001/14	126	ZP 1	1 20.01.2014	..		10.02.2014	1					

Organizace	HS - objednávka	Účet	Způsob úhrady	Kon.s.Pl.titul	Příkaz
PRE		1	P	Převodní příkaz	Schválil

Firma	Pražská energetika a.s.	Dovoz ?	zahraniční cena	Měna	Kurz	v Kč:
Adresa		Ne	0,00		0,00000	0,00
Jméno		- záloha				celkem M
Ulice	Na hroudě 111					
Praha 10						
Stát						
Číslo účtu	357357357					
Spec.s.						
IBAN						
Banka	ČSOB					
SWIFT	CEKO CZ F					

SDi		Cena bez daně v Kč	Daň doklad - typ Z	DPH v Kč	Ceny včetně DPH
Diz		16 528,92		3 471,08	Základní s. 20 000,00
Dis		0,00		0,00	Snížená s. 0,00
Di		-20 000,00		0,00	0 % -20 000,00
Di		0,00		0,00	0 % 0,00
Záloha -		0,00			
<b>Celkem</b>		<b>-3 471,08</b>		<b>3 471,08</b>	<b>0,00</b>

Údaj v.p.	Uhrazeno				
Text	Zálohový daňový doklad				Dne ..

Doklad je s DPH, proto se částka zapisuje do řádku, který je pro částku s DPH (základní nebo snížená sazba DPH).

Vyplní se daň doklad – typ = Z nebo X

Důležité pro zaúčtování. Vyplní se zaplacená záloha a položka doklad zálohy musí být taky vyplněná. Např. jenom nějakým znakem.

Pokud se platba párovala se zálohovým listem, zaplacená záloha se odečte v rozúčtování faktury.

Částka	Souv.Di	DPH	Má dáti	stř.	Dal	Text
16 528,92	1	13	3 471,08	314.1	321.1	Zálohový daňový doklad
-20 000,00	1			314.0	321.1	Zálohový doklad bez DPH

Částka	Řada v.	Souvzt.	Di	Daň	Má dáti	Stř.MD	DAL	Stř.D	Text
-20000,00	ZD	1	0		314	0	321	1	Zálohový doklad bez DPH
v cizí měně									
0,00									
Vazba na příjemku:	Zákazník	Příjemka	Částka na příjemce	Záloha doklad	ZD001/14				

## Zaúčtování daňového zálohového dokladu – poskytnutá záloha

Přijátá faktura Dodav. číslo 2014

ZP00001/14 126 ZP 1 PRE Pražská energetika a.s.

Di	Částka	Účet MD	Účet Dal	Cizí	měna	Text	Stř.MD	Stř.D	Faktura	Var.symbol
13	16 528,92	314.1	321.1			Zálohový daňový doklad			ZP00001/14	126
13	3 471,08	343.1	321.1			DPH 21%			ZP00001/14	126
	3 471,08	314.1	314.2			DPH 21%			ZP00001/14	126
	-20 000,00	395.1	321.1			Zálohový doklad bez DPH			ZP00001/14	126
	20 000,00	395.1	314.0			Zálohový doklad bez DPH			ZD001/14	126

### 3. Přijátá faktura s vyúčtováním zálohy

Rozúčtování faktury bude obsahovat řádky s fakturovanými částkami a řádky s odečtenou zálohou. Tolik řádků, kolik bylo na tuto fakturu záloh.

Například:

#### FP – Přijaté faktura

Souvztažnost:

Řada	Číslo	Text	Účet syn / an	Di	Stř.MD	Stř.Dal	Zakázka	Code	Organizace
FP	1	Nákup zboží	MD 131 1 0%						
Barva			Dal 321 1	DIZ/S	Služba	Pl.titul	kód čerp.	Konst.s.	BÚ
Import banky - Text			DPH zs. 343 1						
			DPH ss. 343 1						
			Syn1	Di1	Záloha syn/an				
					314 1				
							EU 1 2		výdejka k FV
							Související souvztažnosti		

Rozúčtování faktury:

Přijátá faktura	Dodav. číslo	Měna:	Cena bez DPH	DPH	Přepočtená cena
FP00009/14	25/7		29 291,08	6 151,12	35 442,20

Částka	Souv.Di	DPH	Má dáti	Dal	stř.MD	Text	Zakázka/Záloha dok.
45 820,00	7 13		9 622,20	502.1	321.1	Spotřeba energie	
-16 528,92	1 13		-3 471,08	314.1	321.1	Čerpání zálohy ZP00001/14	ZP00001/14

Řádek s odečtenou zálohou

Částka	Řada v. Souvzt.	Di	Daň	Má dáti	Stř.MD	DAL	Stř.D	Text
-16528,92	ZP	1	13	-3471,08	314	1	0	Čerpání zálohy ZP00001/14
v cizí měně		Zakázka	Code	Služba	DPH EVD	kód PP	Počet	SD
Vazba na příjemku:		Zákazník	SKLAD	Příjemka	Částka na příjemce	Záloha doklad ZP00001/14		

Částka - částka zálohy bez DPH s mínusem

Řada – řada zálohových faktur

Souvztažnost - souvztažnost zálohového daňového dokladu

Di – daňová informace, základní nebo snížená sazba

Daň - částka DPH zálohy s mínusem

**Záloha doklad** – číslo dokladu zálohového daňového dokladu (musí být zadáno alespoň něco - má vliv na algoritmus zaúčtování)

Položku záloha doklad nevyužívejte pro jiné účely. Má vliv na zaúčtování dokladu

Zaúčtování přijaté faktury s vyúčtováním zálohy

Přijátá faktura Dodav. číslo 2014  
 FP00009/14 25/7 FP 9 PRE Pražská energetika a.s.

Di	Částka	Účet MD	Účet Dal	Cizí	měna	Text	Zakázka	Code	Faktura
13	45 820,00	502.1	321.1			Spotřeba energie			FP00009/14
13	9 622,20	343.1	321.1			DPH 21%			FP00009/14
13	-16 528,92	395.1	321.1			Odečtení zálohy 1:-ZD			FP00009/14
	-3 471,08	395.1	314.2			Odečtení zálohy 2:-D			ZP00001/14
	20 000,00	395.1	314.1			Odečtení zálohy 3:+CC			ZP00001/14
13	-3 471,08	343.1	321.1			DPH 21%			FP00009/14

Řádek s odečtenou zálohou můžeme zapsat ručně nebo použijeme činnost z menu Info – Čerpání záloh ve fakturách.

### Čerpání záloh v přijatých fakturách

Obdobná činnost jako čerpání záloh ve vydaných fakturách.

Používá se, když se platí odběrateli zálohy a potom je potřeba do rozúčtování rozepsat vyúčtování zálohy.

Zálohy se zapíší do rozúčtování faktury automaticky.

### Menu Info – Čerpání záloh ve fakturách

Použité doklady:

- Zálohový list – proforma faktura – doklad na částku bez DPH - Nemusí se vystavovat.
- Zálohový daňový doklad – poskytnutá záloha
- Daňový doklad s vyúčtováním zálohy - přijatá faktura s odečtením zálohy

Příklad:

ZD001/14 - Zálohový doklad bez DPH

ZP0001/14 – Zálohový daňový doklad

FP0009/14 – Přijátá faktura s odečtením poskytnuté zálohy

Vystaví se přijatá faktura obvyklým způsobem. Do rozúčtování faktury se zapíše fakturovaná částka. Vyplní se souvztažnost a DI, zda se jedná o základní nebo sníženou sazbu DPH.

Potom se spustí činnost v lištovém menu **Info – Čerpání záloh**. Tabulka zobrazí všechny provázané doklady a zobrazuje zůstatek nevyčerpané zálohy.

Čerpání záloh (PRUJATE) PRE Pražská energetika a.s., Na hroudě 111, IČO:60193913

den	faktura	zaloha_dok	code zaloha	zap_casika	zaplaceno	zaklad_0	zaklad_z	dan_z	zaklad_s	dan_s	zaklad_3
15.01.2014	ZD001/14			20 000	20 000,00	20.01.2014	20 000,00				
20.01.2014	ZP00001/14	ZD001/14					-20 000,00	16 528,92	3 471,08		

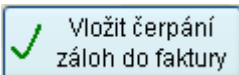
proforma	zaloha_dok	code zalohac	zaklad_0c	zaklad_zc	dan_zc	zaklad_sc	dan_sc	zaklad 3c	dan 3c
ZD001/14	ZP00001/14		20 000,00	16 528,92	3 471,08				

zaloha	zaklad_0	zaklad_z	dan_z	zaklad_s	dan_s	zaklad 3	dan 3
20 000,00		16 528,92	3 471,08				

Pouze do 0 částky na faktuře  
 Povolit dobropis  
 Pouze Code:  
 Bez ohledu na Code

Vložit čerpání záloh do faktury



Tlačítko založí do Rozúčtování faktury řádek s odečtením zálohy. Nejprve se zobrazí zálohové faktury, ze kterých lze ještě čerpat zálohy. (Přijaté zálohové faktury)

Vyber									
VYBER	Zaloha_dok	Code	Zaklad_0c	Zaklad_zc	Dan_zc	Zaklad_sc	Dan_sc	Zaklad_3c	Proforma
<input checked="" type="checkbox"/>	ZP00001/14			16 528,92	3 471,08				ZD001/14

Výběr se ukončí tlačítkem OK

Po výběru vhodných faktur se zapíše čerpání záloh do rozúčtování přijaté faktury. Každý řádek čerpání zálohy má automaticky vyplněné číslo zálohového dokladu a číslo souvztáznosti pro zálohovou fakturu.

<b>Přijátá faktura</b>	Dodav. číslo	FP	Měna:	Cena bez DPH	DPH	<b>Přepočtení ceny</b>
FP00009/14	25/7	9		29 291,08	6 151,12	35 442,20

Částka	Souv.Di	DPH	Má dáti	Dal	stř.MD	Text	Zakázka	Zaloha dok.
45 820,00	7	13	9 622,20	502.1	321.1	Spotřeba energie		
-16 528,92	1	13	-3 471,08	314.1	321.1	Čerpání zálohy ZP00001/14		ZP00001/14

Částka	Řada v. Souvzt.	Di	Daň	Má dáti	Stř.MD	DAL	Stř.D	Text
-16528,92	ZP	1	13	-3471,08	314	1	0	Čerpání zálohy ZP00001/14

v cizí měně

Zakázka	Code	Služba	DPH EVD kód PP	Počet	SD

Vazba na příjemku: Zákazník  Sklad  Příjemka  Částka na příjemce  Záloha doklad **ZP00001/14**

Tlačítko vytiskne tabulku čerpání záloh.

Do tabulky čerpání záloh se promítnou vyčerpané zálohy.