

## Uplatnění nároku na odpočet daně

Faktura s datem UZP 26.04.2011 byla doručena 03.05.2011.

- Založíte si období 05/2011
- Fakturu pořídíte do účetního období 04/2011 a daňového do 05/2011
- V daňové tabulce si přednastavený účet např. 343020 (pokud chcete daň z jiného období evidovat na jiném účtu, než je běžný) opravíte např. na 343999, aby došlo k vyloučení daně z běžného daňového účtu
- V následujícím období účetním dokladem přeúčtujete hodnotu daně z účtu 343999 na účet 343020

Faktura přijatá:

**Faktura přijatá [ZD Nedachlebice:Administrátor]**

Dialog Akce Nápvěda

Datum ... 02.05.2011 ... OBD\_úč 04/2011 OBD\_daň 05/2011 Běžná faktura přijatá

Daňový doklad faktura DODAVATEL

**Výkaz DPH ... [ZD Nedachlebice:Administrátor]**

pdp	řv	název řádku výkazu dph	základ	daň	krácení	SuAu_
3		Pořízení zboží zákl.	0,00	0,00	0,00	343120
5		Přijetí služby základ.	0,00	0,00	0,00	343120
10		Režim přenesení daň. p	0,00	0,00	0,00	343120
12		Ost.zd.pl. (§108) zákl	0,00	0,00	0,00	343220
40		Z přijatých pl. zákl.	10000,00	2000,00	0,00	343999
43		Ze zdan. plnění zákl.	0,00	0,00	0,00	343020
400		Z příj. plnění ř. 40a-47	0,00	0,00	0,00	343020

Bez daně 0,00

Základ daně 10 % 0,00 daň 0,00

Základ daně 20 % 10000,00 daň 2000,00

odvod 0,00 nárok 0,00

V základní měně ... 12000,00

Rozdíl 0,00

zůstatek daně 10,00 % 0,00

daň ... 0,00

Základ daně 20,00 % 10000,00

daň ... 2000,00

Převzal ... Dne ... Vrátil ...

Účetní doklad:

Obecný úč. dokl. DAL

Datum pořízení 02.05.2011...

Doklad 9999999

SuAu\_R 343999 ... Zachycený nárok na odpočet d...

Text dokladu Převod nároku na odpočet DPH

OBD\_úč/daň 05/2011 05/2011

Doklad úhrady

Číslo faktury 999999

VarSymbol 999999

Celkem/TYP 2000,00 DAL

daň z přidané hodnoty

Datum uzp 02.05.2011 ...

Bez daně 0,00

Základ daně 10.00 0,00

Základ daně 20.00 0,00

daň 0,00

daň 0,00

SuAu\_S 343020 ... DPH 20% ...

VarSymbol 999999

Text položky Převod nároku na odpočet

Celkem \_pol 2000,00

Množství \_pol 0,0000

Množství2 \_pol 0,0000

VýrStředisko Výrobek Zakázka VýrMisto Stroj VýrOperace

polDok	účObd	text dokladu	SuAu_R	celkem	SuAu_S	typ
1	05/11	Převod nároku na odpočet	343999	2000,00	343020	MD
				0.00		

Tímto způsobem dojde k zaúčtování nákladů do období 04/2011 a uplatnění daně v období 05/2011.

**Upozornění: Účty jsou orientační!**

Pokud použijete běžný účet pro DPH, přeúčtování se neprovádí.

Nad účetními položkami je vytvořena sestava DIST000057 pro zobrazení různého účetního a daňového období.

Nad přijatými fakturami je vytvořena sestava DIST000118.