



Přecenění DPH 1. 1. 2024 Účtárna

Vytvořte si bezpodmínečně zálohu dat.

Pozn.: nejprve si přečtěte celý návod.

V programu Účtárna je možné provést změny v nastavení DPH v centrálních číselnících v menu **Společné**. Změna se týká číselníku **Výkaz DPH** a číselníku **Specifikace účtování**.

Krok 1 – Specifikace v tabulce Výkaz DPH

Pokud specifikaci DPH pro daň 12% v tabulce nemáte, zaveďte si ji bez obav ještě před datem 1. 1. 2024.



Vytvořte si všechny nové věty (řádky) pro řádky kterých se změna DPH týká.

X	Výkaz	Popis ozn. výkazu	Sazba [Druh sazby	P/V	Účet daně	K
	01	Uskutečněná zd. pl. 21%	21,00	Z	Ρ	343/01/D	Γ
	02	Uskutečněná zd.pl. 15%	15,00	S	Р	343/02/D	
	02A	Uskutečněná zd nl. 10%	10.00	т	Р	343/02/D	
	02C	Uskutečněná zd.pl. 12%	12,00	S	Ρ	343/02/D	
	40	Přijatá zd.pl.21% - plný nárok	21,00	Z	V	343/40/M	T.

Pozor! Tyto nové hodnoty musíte vyplnit i do **Nastavení tabulky** výkazu DPH, tj. zůstaňte v tabulce **Výkaz DPH** a pokračujte:







V Nastavení tabulky pak proveďte změnu starého nastavení na nové v příslušných kolonkách.

1. část	3. část				1	4. část				
I. Zdanitelná plnění							nezapočítaná do koeficier			
Dodání zboží nebo poskytnutí s	základní snížená	1	H(01) H(02)	+H(02A)			H(01N) H(02N)			
Pořízení zboží z jiného členské	základní snížená	3 4	H(03) H(04)							
							1			
1. část	2. část	3. část					4. část			
I. Zdanitelná plnění								nezapočítaná do	koeficientu	
	1. Shi in a fat an ata Safa tana ana ta	základní	1	H(01)				H(01N)		
Dodani zbozi nebo poskytnuti s	snížená	2	H(020	C)			H(02C)			
Pořízoní zboží z jiného člonské	základní	3	H(03)							
r onzem zbozi z jmeno cieńske	no statu	snížená	4	H(04)						

Po změně ve všech příslušných kolonkách záznam uložte.

Krok 2 – Vytvoření Specifikací účtování

Vytvořte si všechny specifikace DPH, které obsahují sazbu DPH 15% či 10% znovu, avšak již se sazbou DPH 12%. V praxi tak budeme mít "staré" specifikace DPH, které budou nositelem sazby DPH 15% či 12% a nové (až na název specifikace – položka **Specifikace účtování**) totožné specifikace, které budou nositelem sazby DPH 12%. Tento postup umožňuje práci v programu se starými a novými sazbami DPH najednou. Tj. umožní plynulý přechod, kdy budete zpracovávat ještě údaje do 31. 12. 2023, ale již budete chtít současně zapisovat doklady s novou sazbou DPH platnou od 1. 1. 2024. Tato metoda umožňuje také zpětné opravy údajů dokladů zaúčtovaných do 31. 12. 2023 i po změně nastavení.

1. Filtr na specifikace 15 %.

Vstupte do tabulky Specifikace účtování a zvolte funkci Filtr – Podle příkladu.







Do položky **Sazba DPH** zapište hodnotu DPH, tedy číslo **15**. Zároveň vyplňte položku pro **Výkaz DPH** podle toho, jak jste si vyplnil řádky ve výkazu DPH. Filtr **uložte**.

						/
Popis:		Středisko:		Skupina p	TO KH:	~
Sazba DPH:	15,00	Zakazka:				
Účet celkové částky:		Činnost		ID PAP celk.č.:		
Účet platby:		Subjekt		IČ A/P celk.č.:		
Účet základu:		Měrná jednotka:		ID PAP základu:		
Účet daně:		Cena za jednotku:	0,00	IČ A/P základu:		
Příjem / Výdej:		Použití:				
Druh dokladu:		P-poł	iledávky azky	B-běžný účet	☐ Y-výdejky ☐ I-příjemky	
Výkaz DPH:	92	K-pol	dadna	S-stravné	O-ostatní	
Popis dokladu:		D-dal	ší doklady tavený doklad	U-účetní dení A-zakázky	k 🔄 V-všechny	
Vyfiltrovat Storr	10 Celá hodnota vče Uložit do uživatel	etně koncových mezer ských filtrů	Nas	taven index: Specifikac	e	

V tabulce **Specifikace účtování** se tak zobrazí pouze ty specifikace, které obsahují sazbu DPH 15%. Například:

SpecifikacPoužití Popis			Sazba (DrulP/V VýkazÚčet základu					Účet daně	Účet celkové čá	Účet platby	Popis dokladu	
	SDC15	DKP	DČ-Stravné 15%-cizí jídlonosi	15,00	ST	Ρ	02	602/11/D	343/02/D	324/00/M	324/00/D	DČ-Stravné 15%-cizí jídlonosič
	SDCZ15	DP	DČ stravne 15 % faktura	15,00	F۷	Ρ	02	602/11/D	343/02/D	311/00/M	311/00/D	DČ stravne 15 % faktura
	ZP 15%	DV	zdaňované zálohy 15%	15,00	ST	Ρ	02	324/40/D	343/02/D	324/40/M		zdaňované zálohy 15%

2. Kopie specifikace

Zvolte si specifikaci, které se změna týká (specifikace, pomocí které se účtuje např. tržba ze stravování), a pokračujete:

<u>vt</u> s	🚧 Provis - Účtárna - Specifikace účtování - okno č.2														
	Ν	lový	Opra	ava R	ušení	Úpravy	Tisk	Hledání	Fi	iltr In	dex	Ru	zné	Servis	Progra
Kontrola dat											kace				
F	orn	nulář	Se	znam											
	х	Speci	ifikar	Použiti	Popie					Sazba	Dru	P/V	Výkaz	Účet zá	kladu
		SDC15 DKP			DČ-Stravné 15%-cizí jídlonosi					15,00	ST	Ρ	02	602/11	/D
		SDCZ15		DP DC stravne 15 % faktura				ura		15,00	F۷	Ρ	02	602/11	/D
		ZP 15	5%	DV	zdaňo	vané zálo	ohy 159	%		15,00	ST	Р	02	324/40	/D

Zobrazí se záznam odpovídající původní specifikaci. Nyní:

- a) Vyplňte nové označení Specifikace účtování.
- b) Upravte Popis.
- c) V položce Sazba DPH zapište novou hodnotu DPH, tedy číslo 12.
- d) Vyplňte položku Výkaz DPH.
- e) Opravte též Popisy dokladu.
- f) Záznam uložte.

Specifikace účtování:	SDC12 a)						
Popis:	DČ-Stravné 12%-cizí jídlonosič	b) s	tředisko:		Skupina pro	o KH:	~
Sazba DPH:	12,00 C)	i	Zakázka:				
Účet celkové částky:	324/00/M		Činnost		ID PAP celk.č.:		
Účet platby:	324/00/D		Subjekt:		IČ A/P celk.č.:		
Účet základu:	602/11/D	Měrná j	ednotka:		ID PAP základu:		
Účet daně:	343/02/D	Cena za j	ednotku:	0,00	IČ A/P základu:		
Příjem / Výdej:	Příjem 🗸		Použití:				
Druh dokladu:	ST 🕨		P-poh	ledávky vzky	B-běžný účet	Y-výdejky	
Výkaz DPH:	02C 🕨 d)		K-pok	ladna	S-stravné	O-ostatní	
Popis dokladu:	DČ-Stravné 12%-cizí jídlonosič	e)	L-vyst	si doklady avený doklad	A-zakázky	v-vsecnny	
f)							
<u>U</u> ložit <u>S</u> torno							





3. Kopie dalších specifikací

Bod 2. opakujte pro všechny záznamy v tabulce Specifikace účtování, kterých se změna sazby týká.

4. Kontrola tabulky Specifikace účtování

Po vykonání všech změn vstupte znova do tabulky **Specifikace účtování** a zkontrolujte, zda máte všechny nové potřebné záznamy (řádky) v tabulce vyplněny či zda nemáte nějaké záznamy duplicitně. Případně si obsah tabulky doupravte funkcemi **Nový**, **Rušení**, **Různé** – **Kopie specifikace**.

Pro kontrolu též můžete použít **Filtr - Podle příkladu**, kde si v položce **Výkaz DPH** zadejte hodnoty pro původní i nové hodnoty z tabulky **Výkaz DPH**, tj. **02**, **41**, **62** a **02C**.