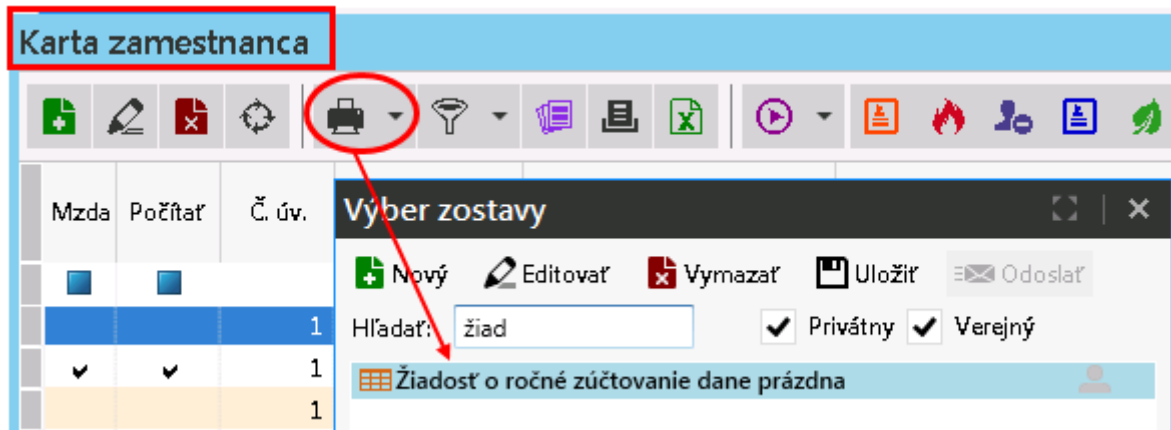


Ročné zúčtovanie dane.

1 – Zostava „Žiadosť o ročné zúčtovanie“ – za rok 2017

Nová tlačivo „Žiadosť o ročné zúčtovanie“ – za rok 2017 je zaradené v zozname zostáv v triede „Karta zamestnanca“ 21115 (ďalej KZ). Má vyplnenú iba hlavičku – jednotlivé oddiely žiadosti zamestnanec (ďalej ZC) dopíše podľa skutočnosti.



Obr.1 – zostava „Žiadosť o ročné zúčtovanie“

2 – Predplnenie triedy Ročné zúčtovanie dane (ďalej RZD).

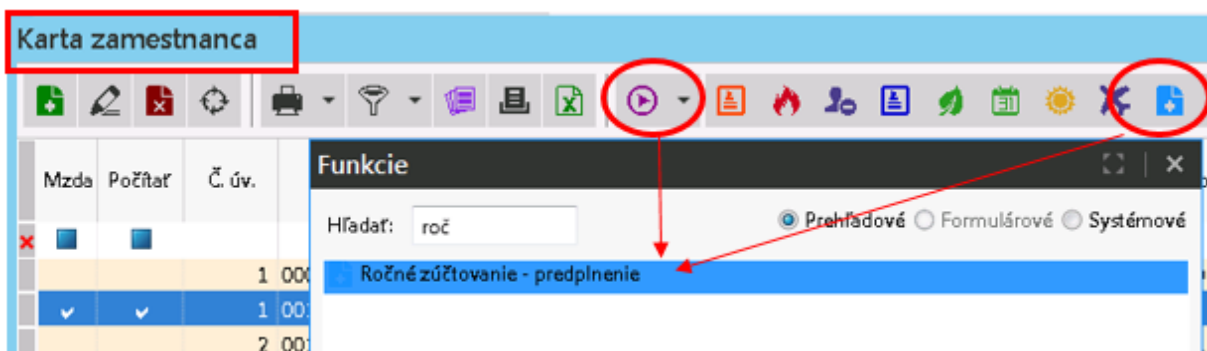
Ročné zúčtovanie dane sa vysporiada v triede „Ročné zúčtovanie dane“ 21202. Záznamy do tejto triedy vytvorí program automaticky spustením funkcie v triede „Karta zamestnanca“ – „Ročné zúčtovanie dane – predplnenie“.

Postup:

- V prehľade triedy KZ štandardným spôsobom označiť zamestnancov (všetkých, alebo len časť).
- Spustiť funkciu - **Ročné zúčtovanie - predplnenie**.
- Vybrané obdobie – aktuálny mesiac 2017.

Ak vymažete vytvorený záznam v triede RZD – predplnenie môžete opakovať.

Program upozorní na prípad, keď sa pokúšate vytvoriť predplnenie za ZC, ktorý už má vytvorený záznam v RZD.



Obr. 2 – Predplnenie RZD

Rc	Rodné č.	Os. č.	Zamestnanec (N)	Č. úv.	Úhrn zúčt. príjmov	Vypočítaná daň	Daňový bonus	Zam. prémie	EUR Prep. (-) Nedopl. (+)	Daň pre nezisk. org.	Stav	Útvar
2017 5				1	12 240,22	2 110,71	-	-	0,04	42,21	Skontrolované + RZD	S101040
2017 6				1	12 185,60	1 288,77	-	-	0,03	25,77	Skontrolované + RZD	S102030
2017 5				1	11 862,12	1 235,38	-	-	0,05	24,70	Skontrolované	S102030
2017 7				1	1 234,93	-	-	-	-45,99	-	Skontrolované	S101040
2017 7				1	14 980,76	1 742,35	-	-	0,05	24,57	Neskontrolované	S109810
2017 8				1	12 036,18	1 263,67	-	-	0,10	25,27	Neskontrolované	S101040
2017 4				1	12 931,46	2 229,91	-	-	0,05	44,59	Neskontrolované	S101040

Obr. 3 – Prehľad triedy RZD

3 – Práca v otvorenom formulári RZD za ZC.

Napočítané údaje z vypočítaných miezd sú uvedené v položkách formulára RZD. Počet položiek vo formulári závisí od počtu pracovných pomerov u zamestnávateľa (ďalej ZL) za rok.

Editovateľné sú iba **stĺpce v položkách formulára** - pre zobrazenie všetkých stĺpcov treba použiť dolný posuvník.

Pri uložení sa v hlavičke formulára hodnoty prepočítajú.

Č. z.	Zamestnanec	Os. č.	Vlastný ZC	Základ dane brutto	Príjmy z dohôd	Sociálne poistenie	Zdravotné poistenie	Poistné spolu	Čiastkový základ dane	Zníženie základu na daňovníka	Príspevky SDS (II.p.)	Príspevky DDS (III. pilier)	Zrazené predávky	Priznaný a vyplatený bonus	Nárok na daňový bonus
1	Nováková Mária	328731		23 896,86	-	2 227,37	955,82	3 183,19	20 713,67	3 803,28	-	-	3 212,89	-	-

Obr. 4 – Formulár ročného zúčtovania dane

Nezdaniteľná časť na daňovníka :

Pri základe dane do 19809 Eur = 3803,33 Eur

Pri základe dane v rozpätí 19 809,01 – 35 022,31 Eur – výpočet pomernej časti podľa vzorca:
 $8755,578 - (\text{základ dane} : 4)$ -výsledok zaokrúhlený na eurocenty nahor

Pri základe dane 35 022,32 a viac = 0

Nezdaniteľná časť na manželku:

Pri základe dane do 35 011,31 = 3 803,33 – vlastný príjme manželky

Pri základe dane v rozpätí 35 022,31 – 50 235,62 Eur – výpočet pomernej časti podľa vzorca:

$12 558,906 - (\text{základ dane} : 4)$ – vlastný príjem manželky -výsledok zaokrúhlený na eurocenty nahor

Pri základe dane 50 235,63 Eur a viac = 0

(poznámka – v položke formulára vyplniť okrem výšky príjmu manželky aj počet mesiacov)

Maximálna výška pre uplatnenie príspevku na DDS (III. pilier) – za splnenia zákonných podmienok = 180 Eur.

Maximálna výška pre uplatnenie príspevku na SDS – sa za rok 2017 už nemôže uplatniť, atribút v položke RZD je neprístupný.

Pridanie nového záznamu – v prípade, že ZC predloží Potvrdenie o príjme od iných zamestnávateľov:

Pridajte novú položku a vyplňte jednotlivé stĺpce podľa riadkov Potvrdenia.

Po uložení sa údaje v hlavičke formulára prepočítajú.

Čr.	Zamestnanec	Os. Z.	Vlastný ZC	Základ dane brutto	Príjmy z dohôd	Sociálne poistenie	Zdravotné poistenie	Poistné spolu	Čistkový základ dane	Zníženie základu na daňovníka	Príspevky SDS (II.p.)	Príspevky DDS (III. pilier)	Zrazené preddavky	Príznany vyplatený bonus
1	Nováková Mária	328731	▼	23 896,86	-	2 227,37	955,82	3 183,19	20 713,67	3 803,28	-	-	3 212,89	
2				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0

obr. 5 – pridanie novej položky do formulára v prípade, že ZC predloží ďalšie Potvrdenia o príjme.

4 – Úprava nároku na daňový bonus.

V prípade, že je nutné na základe „Žiadosti o RZD“ upraviť nárok na daňový bonus – ten upravujete tak, že v hlavičke formulára zmeníte počet detí za jednotlivé mesiace – program podľa nastavených konštánt sumu nároku automaticky upraví. Takýto spôsob úpravy nároku na daňový bonus (ďalej DB) súvisí s ročným Hlásením o dani.

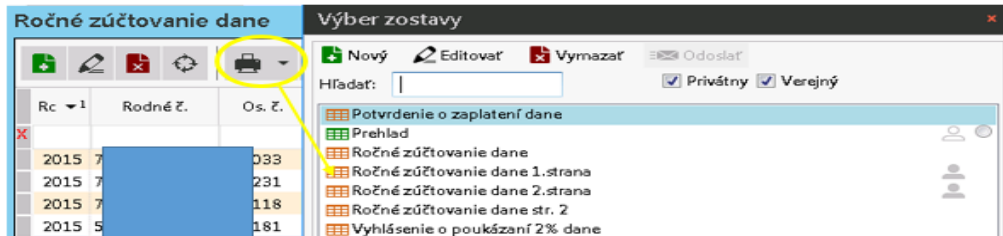
na daňový bonus	
Jan	1
Feb	1
Mar	1
Apr	2
Máj	2
Jún	2
Júl	2
Aug	2
Sep	2
Okt	2
Nov	2
Dec	2

Obr.6 – Úprava nároku na daňový bonus

6 – Zostavy

V zozname zostáv v triede RZD. Nové formuláre „Potvrdenie o zaplattení dane“ a „Vyhlásenie o poukázaní 2% dane“ bude do programu zaradené v nasledujúcej aktualizácii.

Všetky zostavy môžete tlačit aj hromadne označením zamestnancov v prehľade.

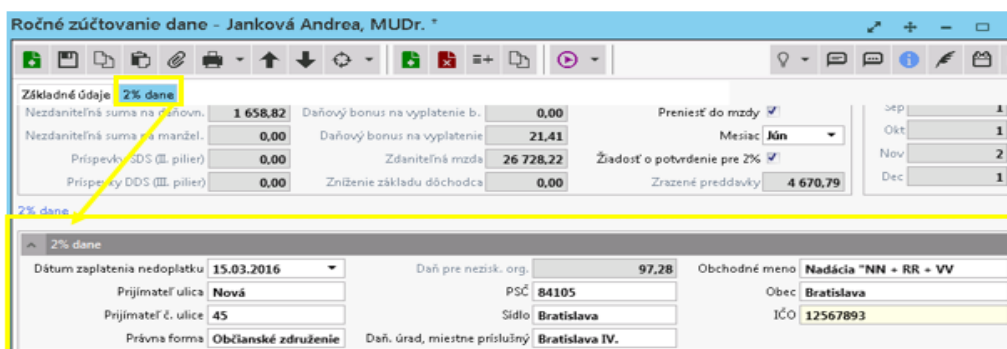


Obr. 9 – Zostavy súvisiace s ročným zúčtovaním dane

7 – Žiadosť o vystavenie potvrdenia o zaplattení dane na účely § 50

Ak ZC požiada o Potvrdenie o zaplattení dane (zakliknutý atribút „Žiadosť o potvrdenie pre 2%“) - zamestnávateľ môže vystaviť aj „Vyhlásenie o poukázaní 2% dane – pričom údaje o prijímateľovi a správcovi dane vyplňa na záložke 2% dane.

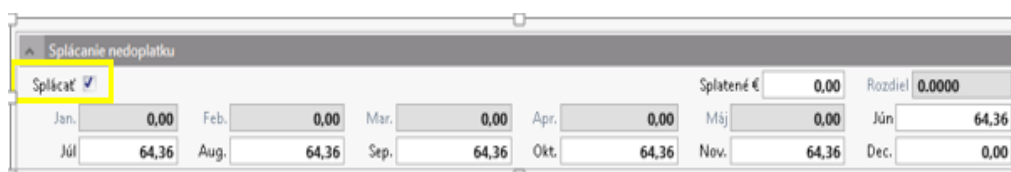
Výšku poukázateľnej čiastky vypočíta program automaticky.



Obr. 10 – Vyplnené údaje pre Vyhlásenie o poukázaní 2% dane.

8 – splácanie nedoplatku RZD

V prípade, že ZC využije možnosť splácať nedoplatkov RZD do konca kalendárneho roka – program po vyplnení atribútu „Splácať“ = ÁNO vypočíta pomernú časť nedoplatku na mesiac.



Obr. 11 – Splácanie nedoplatku RZD