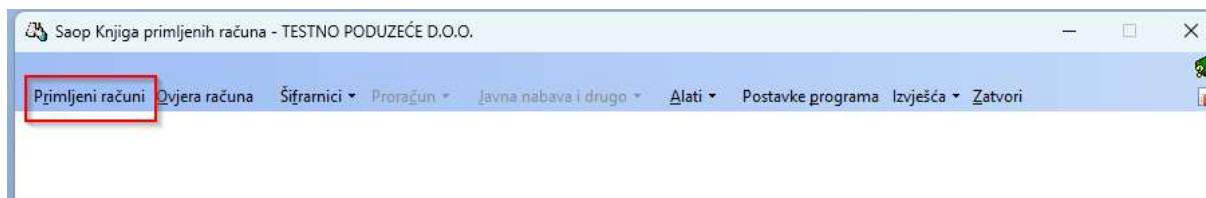


1. Knjiga primljenih računa – dani predujmovi

Kada dobavljač po primitku uplate ispostavi račun za predujam, stječe se pravo priznavanja PDV-a po tom računu te je potrebno isti unijeti u odgovarajuće evidencije.

Pokrene se aplikacija Knjiga primljenih računa i na glavnom izborniku odabere se kartica Primljeni računi.



Otvori se ekran kako slijedi. Računi za predujmove mogu se unijeti u PRAC knjige koje se inače koriste za unos ostalih računa.

Broj	Status računa	Originalni ...	Šifra stranke	Naziv stranke	Datum računa	Datum dospeća	Datum isporuke	Imos računa	Osnovica	Nastav MT	valuta	Datum primitka	Imos u domaćoj valuti
35	Knjižen	701	0000018		03.05.2024	03.05.2024	03.05.2024	209,95	167,96		978	03.05.2024	209,95
34	Knjižen	700	0000018		22.04.2024	22.04.2024	22.04.2024	209,95	0,00		978	22.04.2024	209,95
83	Knjižen	90	0000018		15.05.2024	15.05.2024	15.05.2024	100,00	80,00		978	15.05.2024	100,00
82	Knjižen	89	0000018		15.05.2024	15.05.2024	15.05.2024	100,00	0,00		978	15.05.2024	100,00
81	Knjižen	HR:240000	0000004		30.04.2024	30.05.2024	30.04.2024	21.455,07	0,00		978	14.05.2024	21.455,07
80	U pripremi	74	0000018		13.05.2024	13.05.2024	13.05.2024	100,00	0,00		978	13.05.2024	100,00
79	Knjižen	32	0000018		08.05.2024	08.05.2024	08.05.2024	560,00	448,00		978	08.05.2024	560,00
78	U pripremi	96	0000011		22.04.2024	22.04.2024	22.04.2024	100,00	0,00		978	22.04.2024	100,00
77	Knjižen	89	0000012		19.04.2024	19.04.2024	19.04.2024	500,00	400,00		978	19.04.2024	500,00
76	Prepripremljeno za knjižen	23	0000027		18.04.2024	18.04.2024	18.04.2024	800,00	640,00		978	18.04.2024	800,00
75	Prepripremljeno za knjižen	98	0000018		11.04.2024	11.04.2024	11.04.2024	500,00	400,00		978	11.04.2024	500,00
74	Knjižen	12	0000018		10.04.2024	10.04.2024	10.04.2024	600,00	480,00		978	10.04.2024	600,00
73	Knjižen	4	0000025		15.03.2024	15.03.2024	15.03.2024	65,00	52,00		978	15.03.2024	65,00
72	Knjižen	63	0000025		10.03.2024	10.03.2024	10.03.2024	150,00	120,00		978	10.03.2024	150,00
71	Knjižen	23	0000018		10.04.2024	10.04.2024	10.04.2024	100,00	80,00		978	10.04.2024	100,00
70	U pripremi	60	0000036		09.04.2024	09.04.2024	09.04.2024	80,00	0,00		978	09.04.2024	80,00

Za ispravno kontiranje računa za predujam potrebno je prije samog unosa takvih računa unijeti u program odgovarajuće postavke. Na knjižnoj grupi, koja se veže za poslovnu knjigu, može se unaprijed definirati konto predujma. O kojoj je vrsti imovine riječ ovisi o tome za koju je vrstu buduće isporuke predujam namjenjen. Ako je predujam dan na ime buduće usluge, knjiži se na potraživanja za predujmove za usluge (prema RRIF-ovom računskom planu) na račun 125. Tako primjerice predujam za materijal bilježi se na računu 370 – Predujmovi dobavljačima materijala, predujam za robu bilježi se na računu 670 – Dani predujmovi za nabavu robe, a dani predujmovi za nabavu dugotrajne materijalne ili nematerijalne imovine evidentiraju se u okviru razreda 0.

Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

Knjižne grupe

Šifra UR ... Ulazni račun redovni

Naziv Ulazni račun redovni

Temeljnica URA ...

Događaj 1 ...

Referent za potvrđivanje 0000007 ...

Predložak potvrđivanja UR

Administrator dokumenata 0000003 ...

Konta **Predujam** Zatvaranje sitnih razlika i tečajne razlike

Konto predujma 1250 ... Potraživanja za predujmljene usluge s PC

Konto PDV-a od predujma unosi se u šifrniku modula **PDV-N / Postavke knjiženja**:

Saop Porez na dodanu vrijednost izmjena - TESTNO PO...

Postavke knjiženja

Šifra konta 14010 ... Pretporez od predujmova iz prenesene po

Stopa PDV Opća stopa

Samooporezivanje

Različita razdoblja

Uvoz

Predujam

Skrbnik 002

- Unese se **Šifra konta** za pretporez iz predujmova,
- Bira se **Šifra stope** na koju se odnosi taj konto,
- Označi se da je to konto za PDV u **Predujmu**.

Kada su unesene navedene postavke može se započeti s unosom računa za predujam.

1.1 Unos računa za predujam

Na početnoj masci popune se podaci na način kako je opisano u uputama za unos računa domaćeg dobavljača. U desnom dijelu prozora može se označiti da je taj račun već plaćen. S time je deaktivirana ikona Upis u PP i onemogućena priprema naloga za plaćanje. U napomenu može se upisati da je to predujam.

Priloga: Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.
Primljeni računi 2024/URA - 84

Status: Knjižen Nalog za plaćanje: Nije pripremljen Obroci: Nisu napravljeni

Prepeti iz knjige polje:

Stranka

Stranka: [text] Opis IBAN-a: [text]
PDV ID: [text] IBAN: [text]
Adresa: [text] SWIFT/BIC: [text]

Osnovni podaci računa

Broj eRačuna: [text] Iznos: 209,95
Originalni br.: 700 VAL: 978 - Euro
Poveži s dok. nabave: [text] Iznos u domaćoj valuti: 209,95
Datum primitka: 22.04.2024 Broj dana za plaćanje: 0 Datum tečaja: 22.04.2024
Datum računa: 22.04.2024 Broj dana za plaćanje: 0 Tečaj: 1,000000
Datum isporuke: 22.04.2024 Broj dana za plaćanje: 0
Datum dospijeća: 22.04.2024
Poziv na br.: HR 00 70
Šifra namjene: SUPP - Plaćanje dobavljaču

Analitika

Mjesto troška: [text] Stroj: [text]
Nositelj troška: [text] Proizvod: [text]
Referent: [text] Analitika 3: [text]
Radni nalog: [text]

Plaćanja

Plaćeno Napomena: Predujam
Datum plaćanja: 15.05.2024
Plaćeni iznos: 209,95 Obroci: [text]

Privici

Privitak: [text]
Privitak (o.): [text]
Fascikl: [text]

Napomene

Na idućoj masci u dijelu Porezi unese se stavka koja se označi kvačicom u stupcu Predujam da je riječ o predujmu. U trenutku kada se označi da se radi o predujmu program iz Postavki knjiženja modula PDV-a uzima konto PDV-a od predujma.

Priloga: Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.
Primljeni računi 2024/URA - 84

Status: Knjižen Nalog za plaćanje: Nije pripremljen

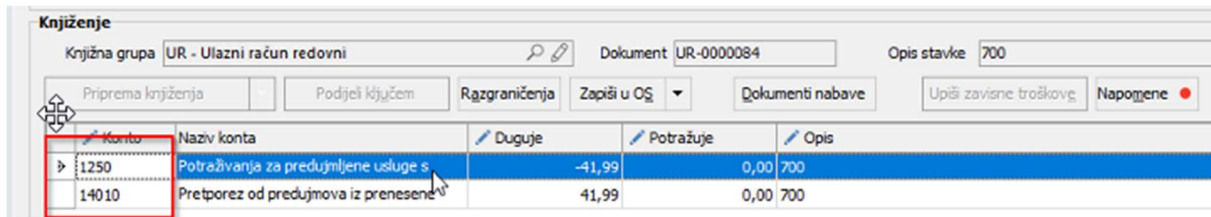
Stranka [text] **PDV ID** [text] **Obveza za PDV** Stranka je porezni obveznik

Porezi

Knjiga: URA Uložni računi Datum razdoblja PDV: 22.04.2024 Šifra predloška: [text] Postotak odbitka: 001 - 100
Stope poreza RMP: [text] Broj JCD/MRN: [text] Preračun osnovice Samofakturiranje Bez prijenosa u PDV Obr. proračun

Stavka PDV-a	Datum razdoblja PDV	Stope PDV	Postotak odbi	Osnovica	PDV	Ne odbije se	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	22.04.2024	25,00	100,00	167,96	41,99	0,00	41,99	<input checked="" type="checkbox"/>	14010

Kada se u dijelu Knjiženje pokrene Priprema knjiženja, program iz konta predujma stornira PDV i preknjižiti ga na konto PDV-a od predujma:



Konto	Naziv konta	Duguje	Potražuje	Opis
1250	Potraživanja za predujmljene usluge s	-41,99	0,00	700
14010	Pretporez od predujmova iz prenesene	41,99	0,00	700

Primljeni račun za predujam knjiži se dalje u finansijsko i PDV knjige.

1.2 Knjiženje računa

U sljedećem obračunskom razdoblju stiže račun za obavljenju uslugu. Prvo se unesu osnovni podaci s računa.

Status ● U pripremi Nalog za plaćanje ● Nije pripremljen Obroč ● Nisu napravljeni

Preinesi iz knjige pošte

Stranka

Stranka: [unosi se] Opis IBAN-a: [unosi se]
PDV ID: [unosi se] IBAN: [unosi se]
Adresa: [unosi se] SWIFT/BIC: [unosi se]

Osnovni podaci računa

Broj eRačuna: [unosi se] Iznos: 209,95
Originalni br.: 701 VAL: 978 - Euro
Poveži s dok. nabave: [Dokumenti nabave] Upiši zavisne troškove: [unosi se] Iznos u domaćoj valuti: 209,95
Datum primitka: 03.05.2024 Broj dana za plaćanje: 0 Datum tečaja: 03.05.2024
Datum računa: 03.05.2024 Broj dana za plaćanje: 0 Tečaj: 1,000000
Datum isporuke: 03.05.2024 Broj dana za plaćanje: 0
Datum dospjeća: 03.05.2024
Poziv na br.: HR 00 701
Šifra namjene: SUPP - Plaćanje dobavljaču

Analitika

Mjesto troška: [unosi se] Stroj: [unosi se]
Nositelj troška: [unosi se] Proizvod: [unosi se]
Referent: [unosi se] Analitika 3: [unosi se]
Radni nalog: [unosi se]

Plaćanja

Plaćeno Napomena: [unosi se]
Datum plaćanja: [unosi se]
Plaćeni iznos: 0,00 Obroč: [unosi se] Detalji plaćanja

Privici

Privitak: [ikonice]
Privitak (o.): [ikonice]
Fascikl: [ikonice]

Napomene

[unosi se]

Napomene Događaji

Odbijanje dobavljača

Knjiženje i porez Pošalji u platni promet Upiši u RMP

Na idućoj masi u dijelu Porezi unese se stavka za cjelokupnu vrijednost obavljene usluge odnosno isporučenih dobara. Potom se unese još jedna stavka – stavka u minus za vrijednost korištenog avansa, odnosno utipka se vrijednost osnovice u minus, a program sam izračuna PDV od te osnovice te se označi da se radi o predujmu. Uočimo da program u donjem lijevom kutu prikazuje razliku upravo za vrijednost danog predujma.

Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - TESTNO PODUZEĆE D.O.O.

Primljeni računi 2024/URA - 85

Status Pripremljeno za knjiženje Nalog za plaćanje Nije pripremljen

Stranka PDV ID Obveza za PDV Stranka je porezni obveznik

Porezi

Knjiga URA Ulazni računi Datum razdoblja PDV 03.05.2024 Šifra predložka Postotak odbitka 001 - 100

Stope poreza RMP Broj JCD/MRN Preračun osnovice Samo fakturiranje Bez prijenosa u PDV Obr.

Stavka PDV-a	Datum razdoblja PDV	Stopa PDV	Postotak odbi	Osnovica	PDV	Ne odbija se	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	03.05.2024	25,00	100,00	167,96	41,99	0,00	41,99	<input type="checkbox"/>	140012
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	03.05.2024	25,00	100,00	-167,96	-41,99	0,00	-41,99	<input checked="" type="checkbox"/>	14010

Razlika 209,95

Nastavlja se s knjiženjem u dijelu *Knjiženje* gdje će se proknjižiti vrijednost računa i storno ranije knjiženog predujma. Račun se dalje knjiži u financijsko i PDV knjige.

Knjiženje

Knjižna grupa UR - Ulazni račun redovni Dokument UR-0000085 Opis stavke 701

Konto	Naziv konta	Duguje	Potražuje	Opis
2200	Dobavljač dobara i usl	0,00	209,95	701
140012	Pretporez - 25%	41,99	0,00	701
4050	Potrošeni rezervni dijelovi za popravak	161,59	0,00	701
4120	Nabavljene usluge tekućeg održavanja	6,37	0,00	701
2200	Dobavljač dobara i usl	209,95	0,00	701
1250	Potraživanja za predujmijene usluge s	0,00	167,96	701
14010	Pretporez od predujmova iz prenesene	-41,99	0,00	701