



Mzdy - roční

zúčtování daně

ERP informační systém

Roční zúčtování daně se provádí se provádí ve dvou krocích:

- 1) zadání a výpočet ročního zúčtování
- promítnutí doplatku / přeplatky ze zúčtování do měsíční mzdy

1) Zadání a výpočet roční zúčtování daně

Výpočet ročního zúčtování se provádí obdobně jako běžný výpočet měsíční mzdy na pracovním poměru zaměstnance:

1) zobrazte si formulář Pracovní poměr daného pracovníka

2) zkontrolujte, že máte vybraný správný mzdový formulář pro výpočet ročního zúčtování ROV06

3) přepněte se na záložku pro zadání ročních dat Pracovní poměr - Data - Roční. Zde můžete zadat hodnoty vstupující do ročního zúčtování, které nejsou součástí běžného měsíčního výpočtu mezd v průběhu roku. Nové hodnoty vkládáte pomocí tlačítka Nová data. Může se jednat např. o tyto údaje:

- úhrn příjmů od jiných organizací a sražených záloh na daň a pojistného (mzs R0102, R1902, R0202)
- hodnoty darů nebo úroky z úvěrů (mzs R1101, R1201)
- příspěvky na soukromé živ. pojištění placené mimo systém (mzs R1402)
- příspěvky na penzijní připojištění placené mimo systém (mzs R1302)
- členské odborové příspěvky placené mimo systém (mzs R1502)

Upozornění:

Pokud nebyla zaměstnanci počítána mzda v systému WAK INTRA celý kalendářní rok, je potřeba pro uplatnění maximální částky slevy na dani na poplatníka zadat do ročních dat hodnotu mzs R1810.

뤚 Pracovní pomě					1		•
Zaměstnanec							
Kód: ZV0002	Příjmení	Malík	<u>J</u> me	eno: Petr		Titul: Ing.	
<u>P</u> racovní poměr							
Typ:První	vracovní poměr			•	Kód:	10000428	
Kateg.: T - TH p	racovníci			•	<u>Středisko:</u>	S0001	-
Popis: ředitel							
⊻znik pracovního j	oměru						
Datum:		ůvod:					-
Konec pracovního	noměru						
Datum podání:		17		Datum	ukončení:		12
Důvod:							-
Pracovní <u>m</u> ísto	rofese []SP∨]						
Kód:	N	ázev:					
	_		-				
Mzdový <u>f</u> ormulář -	měsíčr í Mzdov	vý formulář - roční	vlzdový formula	ář - import z <u>k</u> a	alendáře		
ROV06 - Výpoč	et daně a daňov	vého zvýhodnění					-
Pracovní poměr - D	ata Pracovní p	oměr - Data - Roči					-
Typ Mzs Mzs	Název mzs.		MJ	Plat. od	Plat. do	Hodnota	
Roční R010	2 Úhrn příjmů u	jiných organizac	í Čá	stka 1.1.201	1 31.12.2011 15	00.000	
Roční R190	2 Sražené záloł	ny na daň u jinýcl	h organizací Čá	stka 1.1.201	1 31.12.2011 2	2 500.00	









ERP informační systém

Po kontrole a zadání potřebných hodnot proveďte výpočet stiskem tlačítka Výpočet.

Uložit N	ový Smazat	Nová data	Soub.poměry	Načíst kal.	Smazat ka.	Výpočet	sledky
Rracovní po	oměr				1		
Zaměstnanec							
Kód: [Z∨000	2 Příjmení	Malík		Jméno: Petr		Titul: Ing.	
Pracovní pomě	r						
Typ:Prv	vní pracovní poměr	0		•	Kód:	10000428	
Kateg.: T - T	H pracovníci			•	Středisko	S0001	•
Popis: ředite	el						
∑znik pracovni Datum:	ho pomeru	ůvod:					
	<u> </u>						
Konec pracovn	ího poměru	- 00		Dete			
Datum podar	11:	17.		Datu	m ukonceni:		17.
Dúvod:							
Pracovní <u>m</u> ísto	Profese ISPV						
Kód:	N	ázev:					
Mzdový <u>f</u> ormul	ář - měsíční Mzdov	vý formu <u>l</u> ář - ro	ční Mzdový for	mulář - import z	<u>k</u> alendáře		
ROV06 - Vý	počet daně a daňov	ého zvýhodn	ění				•
Pracovní poměr	- Data Pracovní po	oměr - Data - F	Roční				
	N1/m			MJ Plat.	od Plat. do	Hodnota	
Typ Mzs Ma	zs Nazev mzs.						

Po provedení výpočtu ročního zúčtování se zobrazí výsledek. Kliknutím na tlačítko Roční zúčtování si zobrazíte formuláře Výpočet daně a daňového zvýhodnění.

Uložit	Nový Smazat Nová položko Roční zúčtování	>	
📌 Mzda		1	
Pracovní pom	iěr zaměstnance		
Kód: ZV00	02 Příjmení Malík Jméno: P	Petr	Titul: Ing.
Kód: 10000	M29 Dopie: řoditol		
Rou. 10000	+20 Popis. Teuter		
Typ: První	pracovní poměr Kategegorie: Th	H pracovníci	
Období:	Středisko: Sr	0001	
obdobii 2		0001	
Doložiau			
Kód MZSI	Μτάονά ειοžκα	Hodnota MJ	
₩ R0101	Úhrn příjmů u dané organizace	50 000.00 Částka	
> R0102	Úhrn příjmů u jiných organizací	150 000.00 Částka	
⇒ R0103	Úhrn příjmů od všech plátců	200 000.00 Částka	L
⇒ R0201	Úhrn pojistného u dané organizace	17 000.00 Částka	L.
⇒ R0203	Úhrn pojistného	17 000.00 Částka	Ě.
⇒ R0301	Dílčí základ daně od všech plátců	217 000.00 Částka	1
⇒ R1701	Základ daně snížený o nezdanitelné částky	217 000.00 Částka	
⇒ R1801	∨ypočtená daň	32 550.00 Částka	
⇒ R1810	Sleva na dani - poplatník	3 940.00 Částka	E
⇒ R1850	Sleva na dani dle §35ba odst. 1 zákona - celkem	3 940.00 Částka	L. C.
⇒ R1880	Daň po slevě na dani podle § 35ba zákona	28 610.00 Částka	L.
⇒ R1901	Sražené zálohy na daň u dané organizace	4 176.00 Částka	E.
⇒ R1902	Sražené zálohy na daň u jiných organizací	22 500.00 Částka	L
⇒ R1903	Úhrn sražených záloh na daň	26 676.00 Částka	L. C.
⇒ R3050	Daňové zvýhodnění - nárok celkem	1 934.00 Částka	L.
⇒ R3051	Daňové zvýhodnění - nárok - daná organizace	1 934.00 Částka	L.
⇒ R3100	Daňové zvýhodnění - z toho sleva na dani	1 934.00 Částka	E.
⇒ R3101	Daňové zvýhodnění - z toho sleva na dani - daná organizat	ce 1 934.00 Částka	L
⇒ R3200	Zúčt. záloh na daň po slevě - daň po slevě	26 676.00 Částka	L. C.

	VÝPOČET DANĚ A DAŇOVÉHO ZVÝHODNĚN u daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a z funkčních požitků podle z. č. 586/1992 Sb., o danich z přijmů, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen " za zdaňovací období 2011	Í zákon")
Prij pop Adr	men, jmeno a titul Jatnika Petr Malík Rodné číslo ¹). <u>6</u> esa bydliště (místa trvalého pobytu). U potoka 14, Praha 8	20125/451 PSČ 180 00
1	umin prijinu ou veeun pracu s vyjimkou, u monz je dan vyporadana zvrastni sazoou dane	200 000.00
2	unni povinieno pojistieno (§ 6 008L 13 Z8K018)	1/ 000.00
-	Landa dalle du vecul plata Nazdanijalna častiv /8 15 odat 1 zakona) bodinsta dan)	217 000.00
-	Nezdaniene vasky (z to dust. 1 zakona) ricely z thán útvánů	0.00
5	rezusniteme usetky (s to otat, 5 a 4 zakona) přeněvky na panzilní přinolištění a panzilní poličiční	0.00
	Nezdanitelne caleky (§ 15 oder. 5 zakona) prepevky na penzijni pripojetelni a penzijni pojetelni	0.00
1	Nezdanitelne castiky (§ 15 odat. 6 zakona) pojistne na soukrome zivotni pojisteni	0.00
8	Nezdanitelne castky (§ 15 odar. 7 zakona) cienake prapevky ciena odborove organizace	0.00
3	Nezdanitelne častky (§ 15 odar. s zakona) uhrada za zkousky overující vysledky dalsího vzdelavaní	0.00
10	Nezdanitelne castiky celkem	00.00
11	Zakład dane enizeny o nezdanitelne castky (zaokrounieny na cele stovky KC dolu)	217 000.00
12	vypoctena dan	32 550.00
13	sleva na dani die §35ba odst. 1 zakona piem. a) na popiatnika	3 940.00
14	sieva na dani die §350a odst. 1 zakona piem. b) na manzeiku	0.00
15	sieva na dani die §35ba odst. 1 zakona piem. c) na invaliditu prvnino nedo druneno stupne	0.00
16	sieva na dani die §350a odst. 1 zakona piem. d) na invaliditu tretino stupne	0.00
17	Sleva na dani die §35ba odst. 1 zákona pism. e) poplatnik je držitelem průkazu ZTP/P	0.00
18	Sleva na dani die §35ba odst. 1 zákona pism. f) poplatnik se soustavně přípravuje na budouci povolání	0.00
19	Sleva na dani die §35ba odst. 1 zäkona celkem	3 940.00
20	Dań po slevé na dani podle § 35ba zákona (částka musi být >= 0)	28 610.00
21	Uhm sražených záloh na daň (po slevé na daní)	26 676.00
22	Přeplatek (označ +) je-il ř. 21 > 20 Nedoplatek (označ -) je-il ř. 21 < 20	0.00
23	Daňové zvýhodnění - nárok celkem	1 934.00
24	Daňové zvýhodnění - z toho sleva na daní	1 934.00
25	Daňové zvýhodnění - daňový bonue (ř. 23 - ř. 24)	0.00
26	Zučtování záloh na daň po slevě - daň po slevě (ř. 20 - ř. 24)	26 676.00
27	Zúčtování záloh na daň po slevě - rozdíl na daní po slevě (ř. 21 - ř. 26)	0.00
28	Zučtovaní měsičních daňových bonusů - vyplacené měsiční daňové bonuey od všech platců	0.00
29	Zučtování měsičních daňových bonusů - rozdíl na daňovém bonusu (ř. 25- ř. 28)	0.00
30	Kompenzace vzniklých rozdílů na daní a bonusu Doplatek ze zúčtování (kladná častka) Nedoplatek ze zúčtování (záporna častka) (f. 27 + f. 29)	0.00
31	Doplatek ze zučtování (z ř. 30) číní a) - přeplatek na daní po slevě	0.00
31	Doplatek ze zúčtování (z ř. 30) činí b) - doplatek na daňovém bonusu	0.00
Zúčt	ování záloh a daňového zvýhodnění ²) provedl dne: 12.4.2012	







ERP informační systém

2) Promítnutí doplatku / přeplatky z ročního zúčtování do měsíční mzdy

Aby se výsledek ročního zúčtování promítnul do měsíčního zpracování mzdy, je potřeba nastavit pro daný měsíc zpracování mezd hodnotu mzs 3995 - Zahrnout do mzdy roční zúčtování daně na Ano:

- jděte do menu Zaměstnanci / Mzdy / Číselníky mezd / Hodnoty MZS složek
- zadejte do pole *Kód mzd. složky* hodnotu 3995
- klikněte na tlačítko Vyhledat

A	Nový Vyhledat Vyprá:	zdnit Seřadit dle: Bez pořadí	▼Seznamy: Základní seznam ▼Stránkovat po: Vše ▼
	\bigcirc		
	Podmínky pro vyhledání - I	Mzdové složky - Hodnoty	
	Madauć alažba		
	Mzdova slozka	(it is do a	
	Typ mza. slozky:	Uc.jedn.:	
AKUVILY	Mzdová složka:		.
Vydané faktury	Kod mzd.slozky: 3995	Nazev:	
Přijaté faktury	Platnot od:	Hodnota od:	do:
✓ Účetnictví			
Pokladna	Organizace		
Bankovní výpisy	Kód:	Název:	
Platby	L		
🕰 Majetek	Symboly platby		
Katalog položek	Variabilní sym.:	Specifický sym.:	Konst.sym.:
Urganizace	L		
Zaměstnanci	and the second sec		
Personalistika			
🖻 Mzdy 😑			
Pracovní poměry			
> ∀ýpočet mezd			
Výsledky výpočtů			
Tvorba účetních dokladů			
I vorba ostatnich plateb			
Pracovni mista			
Ciselniky mezd			
Hodpoty MZS složek			
Zákl nemoc dávky			
Mzdové formuláře			
Důvod vzniku prac.poměru			
Platové třídy			
🗁 Kategorie prac.poměrů			
Docházka			

Pokud v zobrazeném seznamu nemáte mzs 3995 pro daný měsíc nastavenu na Ano, proveďte to kliknutím na tlačítko *Nový*.

Nový Mzdové složky - Hodno	oty - sezr	nam			
Mzs Mzdová složka	Тур	Úč. jedn. Platné o	d - do	Hodnota MJ	Kód org. Název org.
3995 Zahrnout do mzdy roční zúčtování daně	Odpočty	1.1.2010	31.1.2010	Ano Stav	
3995 Zahrnout do mzdy roční zúčtování daně	Odpočty	1.3.2011	31.3.2011	Ano Stav	
Počet vyhledaných záznamů: 2					







ERP informační systém

Zobrazí se vám formulář pro zadání nové hodnoty pro mzdovou složku. Vyplňte kód mzs, měsíc zpracování mezd ve tvaru období od - do, ve kterém promítne roční zúčtování daně a dejte uložit.

💑 Nový záznam - Mzdové slož	ky - Hodnoty				
<u>M</u> zdová složka					4
Typ mzd. složky:Odpočt	у 💌	Účetní jedn.:			-
Mzdová složka: 3995 - Z	ahrnout do mzdy roč	ní zúčtování dané	ě (Stav)		•
Kód mzd.složky 3995	Náz.: Za	hrnout do mzdy r	oční zúčtování daně		
Platnost od: 1.3.2012	📆 - do: 31	3.2012	Hodnota Ano	▼ Stav	
Symboly platby Vzorec					
Kód:	Název:	-			
Bankovní účet:					•
Variahilní svm :	Specific	ký svm.:	Kons	t.svm.:	

Nyní se vraťte do pracovního poměru zaměstnance a spočítejte zaměstnanci měsíční mzdu normálním způsobem. Nezapomeňte si na formuláři pracovního poměru před výpočtem zkontrolovat, že máte vybraný správný mzdový formulář pro výpočet měsíční mzdy MZDAK. Po provedení výpočtu budete mít ve výsledcích výpočtu a na výplatní pásce zahrnuto roční zúčtování daně (přeplatek/nedoplatek nebo kompenzace na dani a bonusu).

	viii poinci						1		
<u>Z</u> aměstna	inec								
Kód: Z	√0002	Příji	mení Malík	Jn	néno: P	etr		Titul:	Ing.
Pracovní	poměr								
Typ:	První praco	vní po	oměr		•	•	Kód:	10000	428
Kateg.:	T - TH praco	vníci			•	-	Středisko:	S0001	-
Popis:	ředitel				194			-	
Znik prac	covniho pomei	u PPP	Důvod:						
Konec pra	acovního pomě	iru							
Datum p	odání:		17.		Di	atum uko	nčení:		12
Důvod:									-
Dracovní	míeto Drofes	. 1 15	D//						
Pracovní <u>i</u> Kód:	místo Profes	e 🛛 IS	PV Název:						
Pracovní j Kód:	místo Profes	e j is	P√ Název:	ων form	lář - impo	rt z kalend	áře		
Pracovní j Kód: Mzdový <u>f</u> o	místo Profes	e [<u>I</u> S	P√ Název: Izdový formulář - roční ∫ Mzde	ový formu	ılář - impo	rt z <u>k</u> alend	áře		
Pracovní j Kód: Mzdový <u>f</u> o MZDAK	místo Profes ormulář - měsít : - Mzdy	e js	P∨ Název: Izdový formujář - roční ∫ Mzde	ový formu	ilář - impo	rt z <u>k</u> alend	áře		·
Pracovní j Kód: Mzdový <u>f</u> o MZDAK	místo <u>Pr</u> ofes prmulář - měsík - Mzdy	e <u>I</u> S	PV Název: Izdový formujéř - rožní Mzdé	ový formu	ılář - impo	rt z <u>k</u> alend	áře		
Pracovní j Kód: Mzdový fo MZDAK racovní po	místo <u>Profes</u> prmulář - měsík (- Mzdy oměr - <u>D</u> ata _	e IS	PV Název: tzdový formujář - roční Mzde vní poměr - Data - Roční	ový formu	lář - impo	rt z <u>k</u> alend	áře		T
Pracovní j Kód: Mzdový fo MZDAK racovní po Typ Mz	místo <u>Profes</u> ormulář - měsíů : - Mzdy oměr - <u>Data</u>	e <u>I</u> S	PV Název: Izdový formujář - roční Mzd zdový formujář - noční Mzd ní poměr - Data - Roční Název mzs.	ový formu MJ	lář - impo Plat. od	rt <u>z k</u> alend Plat. do	áře Hodnota	Doklad	I.doklad Imp
Pracovní j Kód: Mzdový to MZDAK racovní po Typ Mz Tarifní r	místo Profes ormulář - měsít - Mzdy oměr - <u>Data</u> rs mzda	e <u>I</u> S	PV Název: tzdový formujář - roční Mzde mí poměr - Data - Roční Název mzs. Tarifní mzda	ový formu MJ Částka	lář - impo Plat. od 1.1.2005	rt z <u>k</u> alend Plat. do	áře Hodnota 25 000.00	Doklad 1	I.doklad Imp
Pracovní j Kód: Mzdový (o MZDAK racovní pr Typ Mz Tarifní i Fond pi	místo Profes ormulář - měsíli :- Mzdy oměr - <u>Data</u> rs mzda racovní doby	e <u>I</u> S	PV Název: tzdový formujář - roční Mzdé ní poměr - Deta - Roční Název mzs. Taritní mzda Denní fond pracovní doby	ový formu MJ Částka Hodiny	lář - impo Plat. od 1.1.2005	rt z <u>k</u> alend Plat. do	áře Hodnota 25 000.00 8.00	Doklad 1	I.doklad Imp
Pracovní j Kód: Mzdový (o MZDAK racovní po Typ Mz > Tarifní i > Fond pi > Odpočt	místo Profes ormulář - měsíl i - Mzdy oměr - Data IS mzda racovní doby y	e <u>I</u> S iní <u>I</u> ir <u>a</u> co Mzs 2100 1500 3600	PV Název: tzdový formujéř - rožní / Mzde ní poměr - Data - Roční / Název mzs. Tarifní mzda Denní fond pracovní doby Prohlášení poplatníka daně	MJ Částka Hodiny Stav	lář - impo Plat. od 1.1.2005 1.1.2005	rt z <u>k</u> alend Plat. do	áře Hodnota 25 000.00 8.00 Ano	Doklad 1	I.doklad Imp
Pracovní j Kód: Mzdový (o MZDAK racovní pr Typ Mz Tarifní i Fond pi Srážky	místo Profes prmulář - měsí - Mzdy oměr - Data - ts mzda racovní doby y	e <u>I</u> S iní <u>I</u> racoo Mzs 2100 1500 3600 2752	PV Název: tzdový formujéř - roční Mzdé vní poměr - Data - Roční Název mzs. Tarifní mzda Denní fond pracovní doby Prohlášení poplatníka daně Spoření	MJ Částka Hodiny Stav Částka	lář - impo Plat. od 1.1.2005 1.1.2005 1.1.2005	rt <u>z k</u> alend Plat. do	áře Hodnota 25 000.00 8.00 Ano 0.00	Doklad 1	I.doklad Imp

WAK System.	VÝPLATNÍ PÁSKA za období 2012.01 Ing. Petr Malík (ZV0002)				
Středisko: S0001 Kategorie: Tarifní mzda	TH pracovníci	Směnnost-1 25 000 00 Částka	Podpis:		
Denní fond pracovní doby		8.00 Hodiny	Pracovní poměry:	:	
			ředitel	První pracovní poměr	
Odpracovaná doba - měsíční mzda Měsíční fond pracovní doby Odpracované kalendářní dny Odpracovaná doba Odpracovaná doba	176.00 Hodiny 176.00 Hodiny 31.00 Dny 22.00 Dny 176.00 Hodiny	Měsíční mzda		25 000.00 Částka	
Zdr. poj vymářoval základ Zdr. poj zaměstnance Zdr. poj granitance Soo. poj vymářoval základ Soo. poj zaměstnance Soo. poj granitace za PP (i. szche) Celik suma pojištění - zaměstnavatel Celik suma pojištění - zaměstnance	25 000.00 Částka 1 125.00 Částka 2 260.00 Částka 25 000.00 Částka 1 025.00 Částka 0 250.00 Částka 8 500.00 Částka 2 750.00 Částka	Prohlášení poplatní Hrubá mzda Úhrn příjmů a funkč Základ daně Daňové zvýho Daňové zvýhodnění Sleva na dani - Pop Celk, suma slev na Záklahe mzda Záklahe mzda Záklahe mzda Záklahe mzda Sleva na dani - DZ Záklahe dani - ZZ	ca daně ních požitků dnění na vyživované děti atník sani §25ba i na dani a bonusu	Ano Stav 25 000.00 Částka 25 000.00 Částka 33 000.00 Částka 1.00 Počet 1.117.00 Částka 2.070.00 Částka 33 000.00 Částka 5.128.00 Částka 000.00 Částka 1.117.00 Částka 1.117.00 Částka	
		Čistá mzda Mzda - k výplatě K výplatě		20 912.00 Částka 20 912.00 Částka 20 912.00 Částka	

Mzdy - roční

zúčtování daně

