

Ureditev šifranta storitev v Obračunu storitev

V tem prispevku

Zadnja sprememba 11/07/2022 2:54 pm CEST

Veliko strank nima ustrezno urejenega šifranta storitev in posledično izstavlja napačne račune (npr.: javni zavod po 94. členu ZDDV-1 ni zavezanec za DDV, na računu pa obračunani DDV vseeno prikazuje, kar je napačno).

Zato priporočamo, da najprej preverimo in uredimo šifrant storitev v programu Obračun storitev.

Storitev	Naziv storitve	Oznaka	Dopravek	Cena	Davek	Cena z DDV	Odnos	Črta račun	Konto prihodka	Evidenčni konto	Oznaka obrač.	Subvencija/malica	Subvencija/ostalo	Konto prihodka doplačila	Del	DN
018	ASAS SIETA	F	D	20,0000	0	20,0000	1,00	D	76300	713000						
017	Futbalske arge	F	D	0,1000	0	0,1000	1,00	D	76300	713000						
025	Zgajale kartice	F	D	8,0000	0	8,0000	1,00	D	76300	713000						
014	Izlet na Bled	F	D	17,3000	0	17,3000	1,00	D	76300	713000						
015	Izlet v Bohinj	F	D	23,6000	0	23,6000	1,00	D	76300	713000						
012	Izlet v Kranjsko	F	D	15,9000	0	15,9000	1,00	D	76300	713000						
013	Izlet v Postojško jama	F	D	20,5000	0	20,5000	1,00	D	76300	713000						
022	Izlet v ZOO Lj	F	D	42,0000	0	42,0000	1,00	D	76300	713000						
011	Končni svet	F	D	25,0000	0	25,0000	1,00	D	76300	713000						
006	MAJICA	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00	D	76012	713003	2					
007	MAJICNI KOLIC	F	D	2,0000	0	2,0000	1,00	D	76012	713003	3					
003	Medinska sprememba	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00	D	76000	713000						
001	OSREBA	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00	D	76000	713000						
022	Prizni naloz	F	D	25,0000	0	25,0000	1,00	D	76300	713000						
002	PORAČUN	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00	D	76000	713000						
027	Poračun Malice	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00	D	76300	713000						
028	Poračun Malice HZS	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00	D	76300	713000						
010	PREDSTAVNA	F	D	10,0000	0	10,0000	1,00	D	76300	713000						
016	Prevoz	F	D	5,0000	0	5,0000	1,00	D	76300	713000						
019	Šola v naravi (1.obrsk)	F	D	100,0000	0	100,0000	1,00	D	76300	713000						
020	Šola v naravi (2.obrsk)	F	D	50,0000	0	50,0000	1,00	D	76300	713000						

Najprej označimo storitve, ki jih ne uporabljamo več, da se ne obračunavajo. S tem bomo prečistili šifrant storitev, pri izbiri storitev na koristniku ter v predvidenih storitvah bomo prikazovali samo »aktivne« storitve, kar nam bo omogočilo hitrejše in preglednejše delo.

To naredimo na tak način, da v šifrantu storitev, pod izbrano storitvijo, izberemo »Storitev se ne obračunava«, kot prikazuje spodnja slika. Na ta način bomo šifrant storitev uredili in imeli možnost pregledovanja samo »aktivnih« storitve.

Neaktivnih storitev se namreč ne sme brisati, tudi spreminjanje nazivov odsvetujemo.

Šifra storitve: 026

Naziv storitve: Športni dan v gore (15.6.2020)

Oznaka DDV: Oprostitveni davka

Stopnja DDV: Stopnja 0 Odstotek davka: 0,00

Cena brez davka: 20,0000

Cena z davkom: 20,0000

Predvidena količina: 1,00

Gre v obračun: Storitev se ne obračunava:

Komercialna:

Konto prihodka: 76300 DRUGI PRIHODKI

Evidenčni konto: 713000 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Konto prihodka doplačila: ...

Stroškovno mesto: ...

Stroškovni nosilec: ...

Referent: ...

Delovni nalog: ...

Skupina storitve: ...

Ko »starim« storitvam določimo, da se ne obračunavajo, jih še vedno

lahko pregledujemo z obkljukanim ustreznih filtrov skupine storitev, ki jo želimo pregledovati. Lahko jih tudi ponovno aktiviramo, če bi se pojavila potreba po tem.

Storitev	Naziv storitve	Oznaka	Opis storitve	Cena	Danek	Cena z DDV	Količina	Obračun	Konto prihodka	Evidenčni konto	Oznaka obračuna	Subvencijska številka	Subvencijsko mesto	Konto prihodka doplačila	DM	IGN
018	Absolventna študija	F	D	20,0000	0	20,0000	1,00 D	76300	713000							
017	Prostovoljno delo	F	D	0,1000	0	0,1000	30,00 D	76300	713000							
025	Izjuba kartice	F	D	8,0000	0	8,0000	1,00 D	76300	713000							
014	Izlet na Bled	F	D	17,3000	0	17,3000	1,00 D	76300	713000							
015	Izlet v Bohinj	F	D	23,6000	0	23,6000	1,00 D	76300	713000							
012	Izlet v Lipico	F	D	15,5000	0	15,5000	1,00 D	76300	713000							
013	Izlet v Postojnsko jama	F	D	20,3000	0	20,3000	1,00 D	76300	713000							
022	Izlet z DDV (1)	F	D	42,0000	0	42,0000	1,00 D	76300	713000							
011	Končni izlet	F	D	25,0000	0	25,0000	1,00 D	76300	713000							
006	IMALICA	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00 D	76002	713003	2						
007	IMALICA MZSLO	F	D	2,0000	0	2,0000	1,00 D	76002	713003	3						
003	Medmesna sprememba	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00 D	76000	713000							
001	OBSEDA	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00 D	76000	713000							
002	Planirani študij	F	D	25,0000	0	25,0000	1,00 D	76300	713000							
002	POBAČUN	F	D	0,0000	0	0,0000	1,00 D	76000	713000							
027	Pararun Malice	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00 D									
008	Pararun Malice MZS	F	D	0,9000	0	0,9000	1,00 D									
010	PRIDITAVIA	F	D	10,0000	0	10,0000	1,00 D	76300	713000							
016	Priznanje	F	D	5,0000	0	5,0000	1,00 D	76300	713000							
019	Šola v naravi (1.obrsk)	F	D	100,0000	0	100,0000	1,00 D	76300	713000							
020	Šola v naravi (2.obrsk)	F	D	50,0000	0	50,0000	1,00 D	76300	713000							
021	Šola v naravi (3.obrsk)	F	D	50,0000	0	50,0000	1,00 D	76300	713000							

Za odpiranje novih storitev pa se držimo načela širšega poimenovanja, tako, da so storitve lahko uporabne pri več obračunih brez spreminjanja naziva storitve (storitev ni torej poimenovana ozko ampak širše, npr. samo »Izlet« ali pa morda »Izlet v Bohinj«, vsekakor pa brez datuma). Šifrant storitev je namreč številčno omejen, poleg tega odpiranje vedno novih šifer povzroča nepreglednost v šifrantu.

Saop Obračun storitev - sprememba - TESTNI UPORABNIK

Storitev

Šifra storitve: 015

Naziv storitve: Izlet v Bohinj (15.6.2020)

Oznaka DDV: Oprostitve davka

Stopnja DDV: Stopnja 0

Odstotek davka: 0,00

Cena brez davka: 23,6000

Cena z davkom: 23,6000

Predvidena količina: 1,00

Gre v obračun: V obračun gre storitev iz dnevnih evidenc in predvidenih storitev

Konto prihodka: 76300 DRUGI PRIHODKI

Evidenčni konto: 713000 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Konto prihodka doplačila: ...

Stroškovno mesto: ...

Stroškovni nosilec: ...

Referent: ...

Delovni nalog: ...

Ureditev šifranta storitev za potrebe ustreznega prikaza DDV na računu

Ko šifrant storitev uredimo tako, da so v njem samo aktivne storitve, ki se obračunavajo, moremo aktivnim storitvam opredeliti tudi status DDV.

Oprostitev davka: določimo ali gre za storitev oproščeno davka ali neobdavčeno storitev ali za storitev za katero se davek ne obračuna. Če je storitev oproščena davka ali se za storitev davek ne obračuna, potem je cena brez davka enaka ceni z davkom.

Stopnja DDV: določimo, pod katero davčno stopnjo je storitev razvrščena, upošteva obdobje dokončanja storitev/dobave blaga, za katero izstavljamo račune (stopnja 0, nižja stopnja 9,5%, splošna stopnja 22% in posebno nižja stopnja 5%).

Če izdajatelj računa (organizacija) ni zavezanec za DDV, moramo na vseh storitvah označiti, da gre za oprostitev davka (v skladu s 1. točko 94. člena ZDDV-1) ter DDV po stopnji 0%.

Če pa je izdajatelj računa (organizacija) zavezanec za DDV in opravljamo tudi oproščene storitve (npr. po 42. ali 44. členu ZDDV-1), te storitve označimo tako, kot je prikazano na zgornji sliki (Oprostitev davka – DA, Odstotek davka – 0%).

Na storitvah, ki so obdavčene, pa označimo, da ni oprostitve davka ter vpišemo ustrezno stopnjo.

Saop Obračun storitev - sprememba - TESTNI UPORABNIK

Storitve

Šifra storitve: 010

Naziv storitve: PREDSTAVA

Oznaka DDV: Davček se obračuna

Stopnja DDV: Nižje stopnje Odstotek davka: 9,50

Cena brez davka: 10,0000

Cena z davkom: 10,9500

Predvidena količina: 1,00

Gre v obračun: V obračun gre storitev iz dnevnih evidenc in predvidenih storitev

Komerzialna

Konto prihodka: 76300 DRUGI PRIHODKI

Evidenčni konto: 713000 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Konto prihodka doplačila: ...

Na podlagi pravih nastavitev se bodo podatki pravilno prikazovali na izdanih računih ter po potrebi ustrezno poročali v evidenco izdanih računov ter obrazec DDV-O.