



hiša poslovnih rešitev

POPRAVEK NAPAČNIH KNJIŽB DDV

UPORABNIŠKA NAVODILA

Verzija	Datum	Komentar
1.0	22.05.2007	Oblikovanje dokumenta

KAZALO

1 RAČUN JE KNJIŽEN Z NAPAČNO KNJIŽNO SKUPINO ZA DDV, NI DDV	3
1.1 POPRAVEK	3
1.2 POPRAVEK PO ODDAJI POROČILA DDV-0	4
2 RAČUN JE KNJIŽEN Z NAPAČNO KNJIŽNO SKUPINO ZA DDV, DDV NI OBRAČUNAN, PRENIZKO JE IZKAZANA TUDI OBVEZNOST ZA VREDNOST DDV	5
2.1 POPRAVEK	5
2.2 POMEMBNO-ZAČASNA SPREMEMBA NASTAVITEV	6

1 RAČUN JE KNJIŽEN Z NAPAČNO KNJIŽNO SKUPINO ZA DDV, NI DDV

Primer:

Vrsta	Št.	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Knjižna skupina tržišča za DDV	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Identifika... DDV	Opis	Količina	Neposredni strošek enote Brez	Znesek vrstice Brez DDV	Vrstični popust %
Konto GK	415300	D_NE	D_DA	D_DA	D_O		99 Zavar. premije	1	62,81	62,81	

Slika 1: Knjiženi prejeti račun

Napaka: napačna Knjižna skupina izdelka za $DDV=D_NE$, kombinacija D_NE se ne poroča, kombinacija D_O je zajeta v $DDV-O$.

1.1 Popravek

Račun se popravi tako, da se na istega dobavitelja z istimi podatki (Datum DDV, Datum prejema listine) knjiži nov račun. Potrebno je napraviti 2 vrstici. V prvi vrstici storniramo napačno knjižbo, v drugi vrstici pa poknjžimo pravilno knjižbo. V primerih knjiženja stroškov se lahko uporabi dejanski (že uporabljeni) *Kto* glavne knjige. V primerih, ko je bilo knjiženo osnovno sredstvo ali artikel in so knjižbe v analitičnih evidencah pravilne (evidenca osnovnih sredstev in blagovno knjigovodstvo) se uporabi prehodni *Kto* (npr. *Kto* v razredu 5).

Vrsta	Št.	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Knjižna skupina tržišča za DDV	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Identifika... DDV	Opis	Količina	Neposredni strošek enote Brez	Znesek vrstice Brez DDV	Vrstični popust %
Konto GK	415300	D_NE	D_DA	D_DA	D_O		99 Zavar. premije	-1	62,81	-62,81	
Konto GK	415300	D_O	D_DA	D_DA	D_O		8 Zavar. premije	1	62,81	62,81	

Slika 2: Knjiženi prejeti račun

Glava računa

Številka dobaviteljevega računa: XXXX /1

Vrstice računa

	Napačen račun	Popravki računa: prva vrstica	Popravki računa: druga vrstica
Knjižna skupina tržišča za DDV	D_DA	D_DA	D_DA
Knjižna skupina izdelka za DDV	D_NE	D_NE	D_O
Identifikator DDV	99	99	8
% DDV	0%	0%	0%
znesek DDV	0	0	0
osnova	62,81	62,81	62,81
količina	1	-1	1

Tabela 1: Vrstice računa

V prvi vrstici se knjiži (napačne) postavke z originalnega računa, v drugi vrstici pa se knjiži račun s pravimi nastavitvami.

Naredijo se naslednje postavke DDV in knjižbe v glavni knjigi:

Slika 3: Postavke glavne knjige

1.2 Popravek po oddaji Poročila DDV-0

Popravljanje je na opisan način je možno dokler ni oddano *Poročilo DDV-0*. Po oddanem poročilu je potrebno popravke knjižiti s posebnimi knjižnimi skupinami izdelka za *DDV POP_S* oz. *POP_Z*, da je omogočeno ločeno poročanje.

2 RAČUN JE KNJIŽEN Z NAPAČNO KNJIŽNO SKUPINO ZA DDV, DDV NI OBRAČUNAN, PRENIZKO JE IZKAZANA TUDI OBVEZNOST ZA VREDNOST DDV

Napaka: napačni račun je bil izdan z napačnimi nastavitvami knjiženja DDV, ki so bile nato popravljene.

2.1 Popravek

Račun se popravi tako, da se na istega dobavitelja z istimi podatki (Datum DDV, Datum prejema listine) knjiži nov račun. Potrebno je napraviti 2 vrstici. V prvi vrstici storniramo napačno knjižbo, v drugi vrstici pa poknjžimo pravilno knjižbo. V primerih knjiženja stroškov se lahko uporabi dejanski (že uporabljeni) *Kto* glavne knjige. V primerih, ko je bilo knjiženo osnovno sredstvo ali artikel in so knjižbe v analitičnih evidencah pravilne (evidenca osnovnih sredstev in blagovno knjigovodstvo) se uporabi prehodni *Kto* (npr. *Kto* v razredu 5).

Vrsta	Št.	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Identifika... DDV	Opis	Količina	Neposredni strošek enote Brez	Znesek vrstice Brez DDV	Razlika DDV	Vrstič popu: %
GK konto	500500	D_EU_DA	B_S	D_EU_POV	M_S	312	Prehodni kto ...	-5	57,20	-286,00	0,00	
GK konto	500500	D_DA	B_S	D_POV_DOM	M_S	12	Prehodni kto ...	5	57,20	286,00	0,00	

Slika 4: Prejet račun

Glava računa

Številka dobaviteljevega računa: XXXX /1

Vrstice računa

	Napačen račun	Popravki računa: prva vrstica	Popravki računa: druga vrstica
Knjižna skupina tržišča za DDV	D_EU_DA	D_EU_DA	D_DA
Knjižna skupina izdelka za DDV	B_S	B_S	B_S
Identifikator DDV	312	312	12
% DDV	0%	0%	20%
znesek DDV	0	0	57,20
osnova	286,00	286,00	286,00
količina	1	-1	1

Tabela 2: Vrstice računa

V prvi vrstici se knjiži (napačne) postavke z originalnega računa, v drugi vrstici pa se knjiži račun s pravimi nastavitvami.

2.2 Pomembno-začasna sprememba nastavitvev

Da je možno knjiženje napačnih postavk z originalnega računa, je potrebno popraviti nastavitvev knjiženja za DDV nazaj na "napačno" stanje, vendar samo za knjiženje računa. Nato se nastavitve takoj spet popravijo.