

Regres za letni dopust 2013 – postopek obračuna

1. Najprej vsem delavcem, ki bodo dobili regres, pod ustrezno vrsto plačila (običajno VP-231, lahko tudi VP-251, za uporabnike SPJS pa VP-401) vnesemo bruto znesek regresa. Če dobijo regres vsi delavci in v enakem znesku, si lahko pomagamo s podprogramom v meniju 1.1.2. Vnos določenega VP-ja za vse delavce.
2. V primeru, da kateri od delavcev dobi regres nad uredbo, potem pod VP za regres do uredbe (VP-231, za SPJS VP-401) vnesemo znesek do uredbe, pod vrsto plačila za regres nad uredbo pa znesek regresa, ki presega 70% Povprečne mesečne bruto plače v RS, (v našem primeru bo to VP-232, lahko VP-252, za SPJS pa VP-402). Če vrste plačila za regres nad uredbo še nimamo, si jo hitro lahko nastavimo s Čarodejem za izplačila nad uredbo v meniju 5.E.1.
3. Po vnosu bruto zneskov regresa gremo v meni 1.3. Obračunavanje. Tu nastavimo obdobje in datum izplačila, višino regresa na zaposlenega (letni podatek in ne znesek trenutnega izplačila) ter ostale podatke. Nato pritisnemo tipko F4 za Posebnosti pri obračunu davka kjer nastavimo naslednje podatke:
 - Formula za znesek - nastavimo na B231 (za SPJS je to B401) oziroma (v našem primeru) na B231+B232 oz.(B401+B402 za SPJS), kadar izplačujemo tudi regres nad uredbo.
 - Od tega regres - nastavimo na B231 oz.(za SPJS B401) (v obeh primerih)
 - Na koliko mesecev - nastavimo na 12 (lahko na 6 ali manj, če regres izplačujemo v dveh ali več delih)
 - **Prištejem plačo ki je ažurirana dne - kadar regres izplačujemo ločeno od plače, tu vpišemo datum shranitve zadnje plače, če pa**
 - **regres izplačujemo skupaj s plačo potem ta datum pustimo prazen.**
 - **Če ni osnove za davek potem... - tu nastavimo na opcijo Davek računam po minimalni stopnji 16%** ali na tretjo opcijo Davek računam po povprečni stopnji od delavca. Kadar izberemo tretjo opcijo moramo paziti, da imajo vsaj vsi tisti delavci nastavljeno povprečno stopnjo dohodnine pri katerih program ne more povprečne stopnje izračunati iz osnove za davek po lestvici. **Torej ta pogoj (»če ni osnove za davek«) velja le v primeru, da program samodejno ne more izračunati osnove za dohodnino (npr., izplačilo regresa osebi na porodniškem dopustu, izplačilo regresa novo zaposleni osebi, ki mu je regres prvo izplačilo pri novem delodajalcu...)**

Na koncu nastavitve posebnosti potrdimo z F9 in naredimo obračunavanje.

4. Po končanem obračunavanju preverimo pravilnost izračuna, nato po istem postopku kot pri plači, izpišemo obračunske liste za delavce, obrazce za DURS in AJPES ter plačamo pripravljene naloge.
5. V primeru obračuna regresa v večih delih moramo pri drugem (tretjem, ...) delu narediti skupni Obrazec-3 (ne velja za s.p.-je) za regres. V tem primeru moramo v meniju 1.5.2. Izpis obrazcev, na drugem zavihku »Datumi skupnih obrazcev« vnesti datume shranitve prvega, drugega, ... dela regresa. Obrazec-3 za regres lahko oddamo tudi v XML datoteki preko interneta na AJPES-ovi spletni strani na isti način kot Obrazec-1-Zap/M.
6. Ko smo regres izplačali in preverili, da je res vse pravilno, ga shranimo v letno evidenco in zadeva je zaključena.

Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o urejanju trga dela (ZUTD-A)

Na podlagi objave ZUTD-A v Uradnem listu št. 21/2013 z dne 13.3.2013 in predvsem 39. člena tega zakona (prispevek delodajalca za zavarovanje za primer brezposelnosti) smo v program Place/PlaceKe/PlaceLt vgradili novost. Predpogoj je nova verzija programa, ki mora biti vsaj z dne 26.4.2013 ali novejša. Novost glede statusa pogodbe o zaposlitvi, torej ali gre za pogodbo za določen ali nedoločen čas oz. ali boste plačevali petkratnik prispevka za zaposlovanje na bruto (0,06%) ali boste tega prispevka dve leti oproščeni, se označi v meniju 2.1. Vnos in popraviljanje delavcev, na zavihku 3. Ostalo. Določila 39. člena ZUTD-A veljajo izključno za pogodbe sklenjene po uveljavitvi zakona, torej po 12.4.2013. Več o tem si lahko preberete v Pojasnilu DURS-a z dne 21.3.2013, ki ga najdete kot prilogo novic na naši spletni strani.

V meniju 2.1. Vnos in popraviljanje delavcev imate na zavihku 1. Matični, sklop »Pogodba o zaposlitvi«, kjer bo program v primeru, da bo v polje »Od-do datuma« pod »Od« vpisan datum sklenitve pogodbe po 12.4.2013 in bo na zavihku 3. Ostalo, izbrana opcija »2-Zaposlitev za nedoločen čas po 1. ods. 39. čl. ZUTD-A (oprostitvev plačila prispevka za zaposlovanje), avtomatsko ta bonus upošteval dve leti. Če datum ne bo vpisan, bo bonus veljal glede na izbor statusa pogodbe na zavihku 3. ostalo.

V primeru, da ste oproščeni plačila prispevka za zaposlovanje na bruto, se le-ta na plačilni listi in individualnem REK-u prikaže kot da je plačan, medtem ko na skupnem REK obrazcu dobi status »obračunani«.

Podatki o delavcu (1) NOVAK JANEZ

1. Matični 2. Obračun 3. Ostalo 4. Delitev SM 5. PDPZ 6. KDPZ 7. ODPZ Opombe Priloge Delež MD (M4) Družinski člani

Št. kartice zdrav. zavarovanja Invalid nad predpisano kvoto
ZZZS številka zavar. osebe Invalid nad kvoto - subvencija %
Invalid II. kat. - štev. zadeve Priznana 100% invalidnost
Opomba za M4 obrazec Čezmejni delovni migrant
M4-Kontrola nadur Delo v tujini
Drugi delodajalec Posebnosti
Strokovna usposobljenost Poklicni športnik
Olajšava dohoda (procent) % Delavec vključen v javna dela
Število vzdrževanih otrok Zaposlen po 3.ods. 53.čl. ZIPRS
Št. otrok s posebno nego Zaposlen po 4.ods. 53.čl. ZIPRS
Št. vzdrževan. družin. članov Sofinanciranje iz Euro-skladov
Izpolnil pogoj za predčasno upokožitev
Prva zaposlitev po 157. čl. ZPIZ-2
Zaposlitev po 39. čl. ZUTD-A
Dodatne olajšave
Osebna olajšava - mesečna (F6) Ponovni izračun olajšav (F8) Povprečna stopnja davka
Posebna mesečna olajšava
Dodatna mesečna olajšava
Izplačilo iz TRR
Priprava-Vrsta obračuna
Ugodnosti mednarod. pog.
Štev. mednarod. pogodbe
Naslov (začasni) (F4)
Pošta (začas. n.) (F1)
Email - naslov
Email - geslo Ogled gesla
Država rezidentstva ✓
Država dela v tujini ✓
Indeks stroškov OZN za delo v tujini (SPJS-Z450)
Enota ZAP/M (?) ✓
Tarifni razred ✓

F9 Potrdi Esc Prekini Ctrl-PgDn Naslednji Ctrl-PgUp Predhodni

Obračun davka na finančne storitve

V zadnjih verzijah programov Fakturiranje (Faw) in Glavna knjiga (Gkw) je na voljo tudi nastavitev in izpis davka na finančne storitve (DFS) po pravilniku iz uradnega lista RS št. 7/2013 z dne 25.1.2013. Pred obračunom si obvezno zamenjajte verzijo programa.

V **Glavni knjigi** ni nobenih posebnih nastavitev. Po prenosu izdanih računov v Gkw ali ob knjiženju boste v meniju »1.1 Vnos knjižb« na gumbu »F8 Podatki DDV« našli novo postavko F – Davek na finančne storitve 6,5%:

F - Davek na finančne storitve 6,5%

V meniju 3.4.E – Obrazec DDV-O pa nov gumb »Davek na finančne storitve« kjer boste imeli možnost narediti izpis seznama računov s tem davkom, izpisati obrazec ali vse skupaj poslati po e-pošti oz. oddati na e-davke.

Primer izpisa seznama:

Vasco test

Datum: 30.04.2013

Seznam računov z davkom na finančne storitve

Leto: 2013

Zs	Datum dok.	Dokument	Osnova	Stopnja	Davek
1	24.04.2013	12-13	35,51	6,50	2,31
2	24.04.2013	13-13	28,13	6,50	1,83
SKUPAJ Leto: 2013			63,64		4,14
SKUPAJ			63,64		4,14

Za pravi izpis DFS je obvezno knjiženje plačil v programu GWK.

V **Fakturiranju** je potrebno obračun davka na finančne storitve vklopiti v parametrih v meniju »6.6.2 – Uporabniški parametri programa«, tako, da si lahko funkcionalnost kadarkoli vklopite sami. Parameter boste našli pod številko »46. Vklon davka na finančne storitve«. Nato boste imeli v šifrantu artiklov na prvem zavihku artikla možnost označiti artikel, za katerega naj se davek obračunava:

Davek na fin. storitve 1 - na ta artikel se obračunava davek na finančne storitve

V primeru, da želite davek obračunati za nazaj je tudi to mogoče, saj morate le označiti artikle, pri katerih naj se DFS obračunava, nato pa pognati preračun v meniju 3.6.5.3.

Davek na finančne storitve v Fakturiranju je na voljo v meniju 3.6.5. Na voljo sta dva izpisa in sicer 3.6.5.1 – Pregled izdanih računov z DFS, ki je »neuradni« in tako namenjen za vašo evidenco, ter 3.6.5.2 – Pregled plačanih računov z DFS, ki je »uradni«, saj v izpis DFS sodijo le plačani računi. Za pravilne izpise obračuna davka na finančne storitve je potrebno **dosledno** uporabljati tudi **knjiženje plačil**. V istem meniju 3.6.5 je na voljo tudi oddaja na e-davke, pošiljanje po e-pošti in izpis obrazca.

Tudi program **Knjiga prometa (KPW)** je dobil nadgradnjo za obračun davka na finančne storitve. Najdete ga v meniju 2.B (Obrazec DDV-O), gumb »Davek na finančne storitve«. Ima popolnoma enake funkcije kot isti gumb v Glavni knjigi, tako, da si opis preberite v razdelku za glavno knjigo zgoraj. Tudi tukaj velja, da bo obračun pravilen le, **če dosledno knjižite plačila**.

Izpis podatkov iz elektronsko vodenih evidenc o izdanih računih

Po Uradnem listu št. 35 z dne 26.4.2013 smo dobili pravilnik, ki določa kateri podatki se morajo shranjevati v elektronsko vodenih evidencah o izdanih računih pri **gotovinskem poslovanju** zavezanca za davek. Kot verjetno že veste, so se spremembe dokumentov v programih Vasco shranjevale že sedaj. Po prej navedenem uradnem listu bomo uredili vse potrebne dodelave, kot tudi izvoz podatkov v dve ločeni datoteki, ki se jih bo na zahtevo poslalo DURS-u.

Pravilnik bo začel veljati 1.7.2013, verzija pa bo na voljo po 10.6.2013. Na spletu in tudi v naslednjih novicah bomo objavili tudi navodila, kje boste lahko naredili zahtevane izpise in izvoze v datoteki, ter tudi spremembe, ki so se naredile v programih Fakturiranje in Avto šola.

Enodnevno izobraževanje uporabnikov

Ponovno razpisujemo seminarje, ki bodo Začetno-nadaljevalni in tudi Nadaljevalni. Vsebino (osnove programa, knjiženje bančnih izpiskov, izdelava poročil, uporaba SM1, SM2 in SM3,...) seminarjev bomo sproti prilagajali potrebam in povpraševanju strank. Seminarji so na voljo za vse programe in module.

Vsak eventuelni udeleženec seminarja se lahko prijavi na seminar preko elektronske pošte **info@vasco.si** ali pa preko telefonske podpore (kontakt gdč. Mateja). Termini seminarjev se bodo oblikovali sproti, odvisno od povpraševanja. Na seminarju so zelo zaželjena tudi konkretna vprašanja, ki vas tarejo pri vsakdanjem delu z našimi programi. V primeru, da se seminar izvaja za točno določeno podjetje, je smiselno, da se izvaja na podatkih konkretnega podjetja. O prevzemu podatkov za seminar se dogovorimo naknadno. Cena seminarja na udeleženca znaša 38,00 EUR plus 20% DDV. V primeru prijave treh ali več udeležencev iz istega podjetja vam priznamo 25% popust. Plačilo se izvede pred udeležbo na seminarju in sicer na podlagi izdanega predračuna.

Humor

»Kakšna je razlika med facebookom in zaporom?«

»Ni je. Sediš, zapravljaš čas in pišeš po zidu.«

Šenčur, maj 2013

VASCO d.o.o.

