

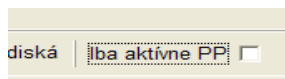
Ročné zúčtovanie dane za rok 2021

Po stiahnutí verzie prepísať vzory výstupov!

Ročné zúčtovanie dane pre zamestnanca, ktorý už **nepracuje**:

- **personalistika**: nerobí sa nič

- **kmeňové údaje**: zrušiť fajku *Iba aktívne pp*



- na ľavej strane sa nastavíte na zamestnanca, ktorému budete robiť ročné zúčtovanie dane
- na pravej strane **založíte kmeňové údaje podľa obrázku**:

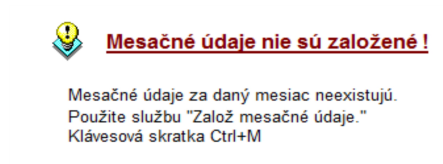
Tarifný plat		
▪ Stupeň náročnosti	1	
▪ Zrážková daň		
▪ Trexima		
▪ Prihliadať na životné minimum		
▪ Uplatniť nezdaniteľnú časť		
▪ Spôsob vyplácania výplaty	Na účet	
▪ Mzdová sadzba		
▪ Druh mzdovej sadzby	Hodinová	
▪ Na úväzok	Neprepočítavat	
▪ Kalendár		
▪ Zmennosť		
▪ Mimoriadna záloha		
▪ Spôsob vyplácania zálohy		
▪ Spôsob výpočtu priem. mzdy	Zákonník práce	
▪ Platí DSS		
ZOOZ		
▪ Platí ZOOZ		
▪ Vyrovnávacia známka ZOOZ		
▪ Členenie na zákazky		
Prémie		
Zrážky		
▪ Zdravotné poistenie	0	0
▪ Výplata		0

Verejná služba si zadáva *Spôsob výpočtu priem. mzdy* Zákon o verejnej službe.

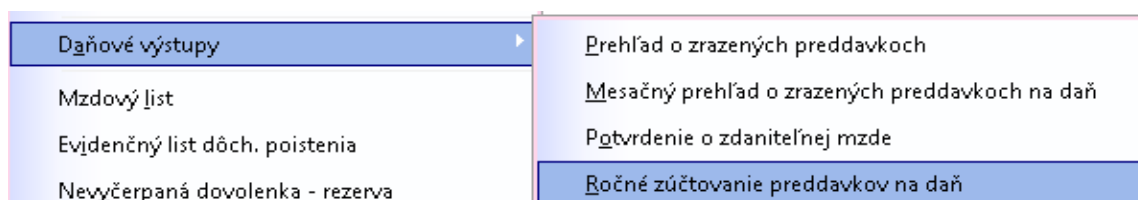
Spôsob vyplácania výplaty vyberáte buď na účet alebo hotovosť.

Po založení kmeňových údajov sa môže urobiť zamestnancovi ročné zúčtovanie dane vo *Výstupoch – ročné zúčtovanie dane*. Po spracovaní ročného zúčtovania dane dať vypočítané údaje zapísať do kmeňových údajov. V mesačných údajoch **založiť** a **vypočítať** mesačné údaje.

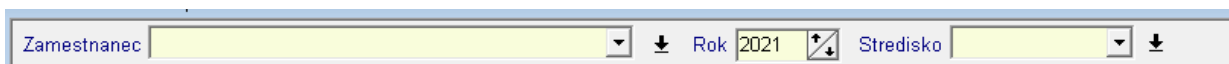
Pred ročným zúčtovaním dane nesmú byť založené mesačné údaje !



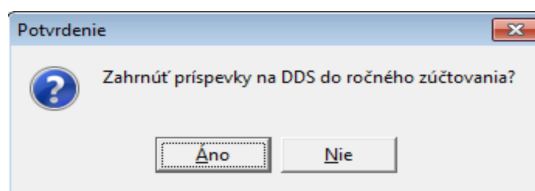
Prejsť do *Mzdy - výstupy – daňové výstupy – ročné zúčtovanie preddavkov na daň:*



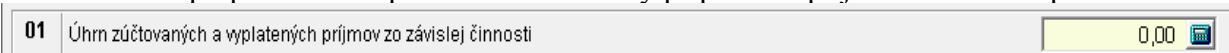
Vyberať cez zamestnanca, ktorému sa ide robiť ročné zúčtovanie a rok, v prípade potreby aj stredisko (nie je povinné).



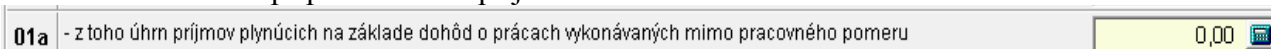
Pokiaľ sa zamestnancovi v priebehu roku 2021 zrážali zo mzdy príspevky na DDS, po výbere zamestnanca sa ukáže hláška **Zahrnúť príspevky na DDS do ročného zúčtovania?** Ak si zamestnanec požiadal v žiadosti na ročné zúčtovanie uplatnenie DDS potvrdiť **áno**, ak nie, tak zadať **nie**.



V riadku 01 skontrolovať a v prípade viacerých potvrdení o zdaniteľnej mzde od iných zamestnávateľov prepísať alebo pomocou kalkulačky pripočítať príjem od ďalších platiteľov dane



V riadku 01a je úhrn príjmov z dohôd mimo pracovného pomeru (príjem vyčlenený z celkovej sumy z riadku 01). Ak mal zamestnanec príjem z dohôd aj u iných zamestnávateľov, treba prepísať alebo cez kalkulačku pripočítať tento príjem



V riadku 02 je úhrn povinného poistného zrazeného zamestnancovi. Ak mal zamestnanec príjem od iných zamestnávateľov, treba prepísať alebo cez kalkulačku pripočítať poistné z daného príjmu (sociálne, zdravotné - úhrn sa neprepisuje, spočítava sám)

02	Úhrn povinného poistného (§ 5 ods. 8 zákona)	0,00
	sociálne poistenie (zabezpečenie)	0,00
	zdravotné poistenie	0,00

Riadok 03 základ dane – automatické spočítanie riadkov neopravovať

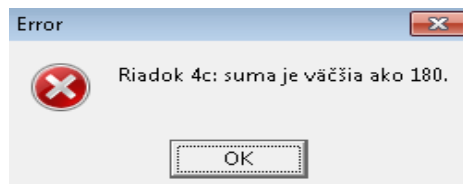
03	Základ dane (r. 01 - r. 02)	0,00
----	-----------------------------	------

Riadok 04 zníženie základu dane

04a – na daňovníka: nárok má každý okrem starobných dôchodcov, kt. sú na začiatku zdaňovacieho obdobia poberateľmi dôchodku (1.1.2021). Dáva sa fajka, ak sa má uplatniť nezdaniteľná časť základu dane na daňovníka, pokiaľ si neuplatňoval v priebehu roku. Ak si uplatňoval, program dá fajku automaticky. Na rok 2021 je ročná nezdaniteľná časť vo výške 4511,43 € . Pokiaľ zamestnanec dosiahne základ dane vyšší ako 19 936,22 € nezdaniteľná časť sa kráti. Ak dosiahne základ dane 37 981,95 € a viac , nezdaniteľná časť je nula. Program počíta výšku nezdaniteľnej časti automaticky.

04b – na manželku (manžela): vypočítať a zapísať sumu nezdaniteľnej časti na manželku ak ju zamestnanec uviedol v Žiadosti o vykonanie ročného zúčtovania dane

04c – na zaplatené príspevky na doplnkové dôchodkové sporenie: uvádza sa suma nezdaniteľnej časti daná ako suma zaplatených príspevkov na DDS (III.pilier), maximálne do výšky 180,- € Pokiaľ sa zadá vyššia suma ako je 180,- € vyhodí hlášku:



04 spolu : automatické sčítanie riadkov 04a – 04c

04	Zníženie základu dane podľa § 11 zákona	04a	na daňovníka	<input type="checkbox"/> uplatniť	0,00
		04b	na manželku (manžela)		0,00
		04c	na zaplatené príspevky na doplnkové dôchodkové sporenie		0,00
		Spolu			0,00

Riadok 05 zdaniteľná mzda: automatické sčítanie

Riadok 06 daň: program počíta automaticky, neopravovať!

06	Daň podľa § 15 zákona, zaokrúhlená na eurocenty matematicky	
----	---	--

Riadok 07 a 08 zamestnanecká prémie : vyplniť v prípade nároku

Riadok 09 nárok na daňový bonus: suma daňového bonusu v úhrne na všetky vyživované deti. Nárok počíta z počtu a veku detí uvedených v personalistike. Skontrolovať a v prípade potreby upraviť počet detí hlavne u zamestnancov, u ktorých sa menil v priebehu roka (časť roka si uplatňovala manželka a časť manžel, narodenie dieťaťa, atď.).

09	Nárok na daňový bonus (v úhrne na všetky vyživované deti podľa § 33 zákona)	počet detí	3	776,16
----	---	------------	---	--------

Riadok 10 daňový bonus priznaný a vyplatený: suma daňového bonusu v úhrne na všetky vyživované deti vypočítaný v mesačných údajoch. Upraví sa v prípade zmeny v priebehu roka a ak mal zamestnanec príjem aj u iných zamestnávateľov a uplatňoval si daňový bonus, prepísať alebo cez kalkulačku pripočítať daňový bonus

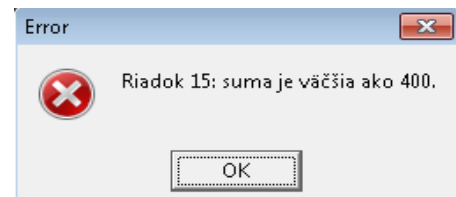
10	Daňový bonus priznaný a vyplatený všetkými zamestnávateľmi, ktorí sú platiteľmi dane	0,00
----	--	------

Riadok 11;12;13;14: automatické počítanie

Riadok 15 daňový bonus na zaplatené úroky: zapíše sa suma daňového bonusu na zaplatené úroky z úverov na bývanie, najviac vo výške 400,- €.

15	Nárok na daňový bonus na zaplatené úroky (§ 33a zákona)	0,00
----	---	------

Pokiaľ sa zadá vyššia suma ako je 400,- € vyhodí hlášku:



Riadok 16; 17: automatické počítanie

Riadok 18 úhrn preddavkov: ak mal zamestnanec príjem aj u iných zamestnávateľov prepísať alebo cez kalkulačku pripočítať preddavky na daň zo všetkých príjmov

18	Úhrn predd. na daň, zrazených všet. zamestnávateľmi, ktorí sú platiteľmi dane), neupr. o daň. bonus	0,00
----	---	------

Riadok 19; 20; 21; 22: automatické počítanie

Pri prvom zamestnancovi v spodnej časti lišty doplníme *Ročné zúčtovanie vykonal* a *Dátum ...* (pri ďalších zamestnancoch bude dávať automaticky).

Zamestnávateľ vypísal zamestnancovi sumu	(r. 19 - r. 19 - r. 11 - r. 07 + r. 08 +
Ročné zúčtovanie vykonal	Dňa

Po správnom zadaní všetkých položiek vyberieme zostavu za rok 2021

Zostava	Ročné zúčt. dane za rok 2021
---------	------------------------------

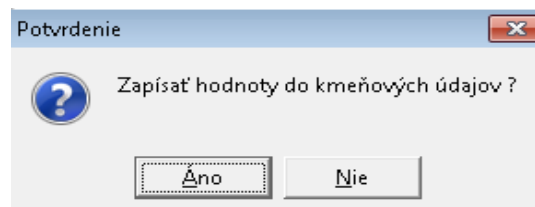
a dáme



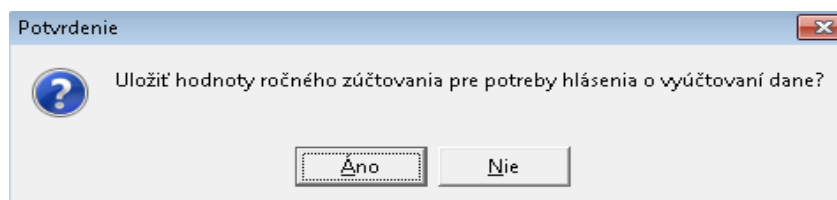
Pri zápise do kmeňových údajov nesmú byť založené mesačné údaje !

Program sa bude pýtať či má hodnoty zapísať v prvom kroku do kmeňových údajov a v prípadnom druhom kroku do hlásenia o vyúčtovaní dane.

Ak dáte **áno**, do kmeňových údajov zapíše údaje z ročného zúčtovania a zároveň sa zapíše aj do ročného hlásenia na DÚ



Ak dáte **nie**, zobrazí sa druhé potvrdenie



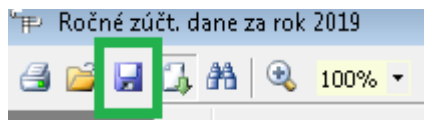
Ak dáte **áno**, do hlásenia o vyúčtovaní dane zapíše údaje z ročného zúčtovania.

Ak dáte **nie**, hodnoty z ročného zúčtovania sa nezapíšu do hlásenia o vyúčtovaní dane ani sa neuložia a pri znovu otvorení zamestnanca treba hodnoty znovu nahodiť a skontrolovať.

Po zápisoch do kmeňových údajov a hlásenia sa na obrazovke objaví zostava ročné zúčtovanie dane. Zostavu cez Tlač dáte vytlačiť, prípadne uložiť.

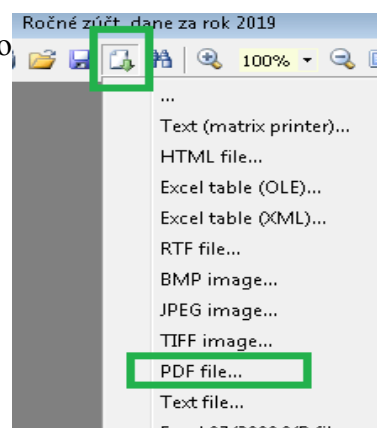
Zostavu si môžete uložiť:

1. cez ikonku disketa do ľubovlného adresára



Uložené zostavy (uložené cez ikonku disketa) si môžete kedykoľvek otvoriť cez *Služby – Prezeranie uložených zostáv*.

2. cez ikonku papier so šípkou do PDF súboru do ľubovlného adresára



Po vytlačení alebo uložení zostavy zavriete tlač (ESC, alebo červený X v pravom hornom rohu) a vrátite sa do ročného zúčtovania dane. Program ponúkne ďalšieho zamestnanca. Ak ponúknutému zamestnancovi nechcete robiť ročné zúčtovanie dane vyberiete cez šíпку ďalšieho zamestnanca a pokračujete tak ako pri predchádzajúcom zamestnancovi.

V prípade potreby znovu otvorenia alebo vytlačenia ročného zúčtovania (pokiaľ bolo urobené rzd) a nie je uložené v súbore, si otvoríte ročné zúčtovanie dane, vyberiete zamestnanca a cez okienko **Načítať už vypočítané a uložené RZ** si načítate uložené údaje, ktoré musia byť pri predošlom spracovaní zapísané do kmeňových údajov alebo hlásenia. Pokiaľ údaje nebudú zapísané v kmeňových údajoch a chcete vytlačiť ročné zúčtovanie musíte urobiť znovu výpočet.

Načítať už vypočítané a uložené RZ

Pokiaľ ste omylom dali zapísať hodnoty do Hlásenia, načítate vypočítané RZ a kliknete na políčko

Vymazať uložené RZ z databázy.

Vymazať uložené RZ z databázy

Pokiaľ zamestnanec požiada o **Potvrdenie o príjme** (zbadal sa, že musí robiť sám daňové priznanie) a už sa mu **urobilo ročné zúčtovanie dane** (zapísané v kmeni aj hlásení) je potrebné mu vydať **II.časť ročného zúčtovania**

II. časť vystavíte:

- vybrať konkrétneho zamestnanca
- vybrať zostavu 2.časť RZ dane za rok 2021
- dať tlač
- cez **editáciu doplniť chýbajúce údaje**
- vytlačiť a dať zamestnancovi spolu s ročným zúčtovaním

Zostava 2. časť RZ dane za rok 2021

Program ponúka možnosť zaslania ročného zúčtovania dane priamo na email zamestnanca cez službu: Odoslať emailom

ostáv Odoslať emailom

- v personalistike musí mať zamestnanec zadanú emailovú adresu

Adresa a kontakty

- Mobil
- email

Trvalý pobyt

Súbor sa zasiela zaheslovaný a zazipovaný. Heslo súboru dáva celé rodné číslo zamestnanca bez lomítka. Pokiaľ si želá zamestnanec iné heslo ako rodné číslo, tak heslo treba zadať do personalistiky do políčka **Heslo**

Bankové účty

- Heslo

Kmeňové údaje

po výpočte rzd a po potvrdení zápisu do kmeňových údajov sa zapíše preplatok alebo nedoplatok do políčok určených pre ročné zúčtovanie dane. Pokiaľ má zamestnanec veľký nedoplatok (len nedoplatok) je možnosť zadania splátok.

Sumu nedoplatku dane ponecháte tak, ako sa zapísalo z výpočtu ročného zúčtovania. Zadáte len sumu mesačnej splátky dane. Program kontroluje nedoplatok dane a splátky dane ukončí, keď je zrazený celý nedoplatok dane.

Ročné zúčtovanie dane	
Preplatok dane	
Nedoplatok dane	200,00
Splátka dane	50,00
Daňový bonus RZ	
Daňový bonus na úroky	
Zamestnanecká prémie	

UPOZORNENIE !!!

- dávať pozor v ktorom mesiaci čo zapisujete, program sleduje predošlé mesiace a kontroluje vyplatené preplatky a zrazené nedoplatky.

- Ročné hlásenie – bude nové tlačivo

- Vyhlásenie o poukázaní podielu zaplatenej dane - bude nové tlačivo