

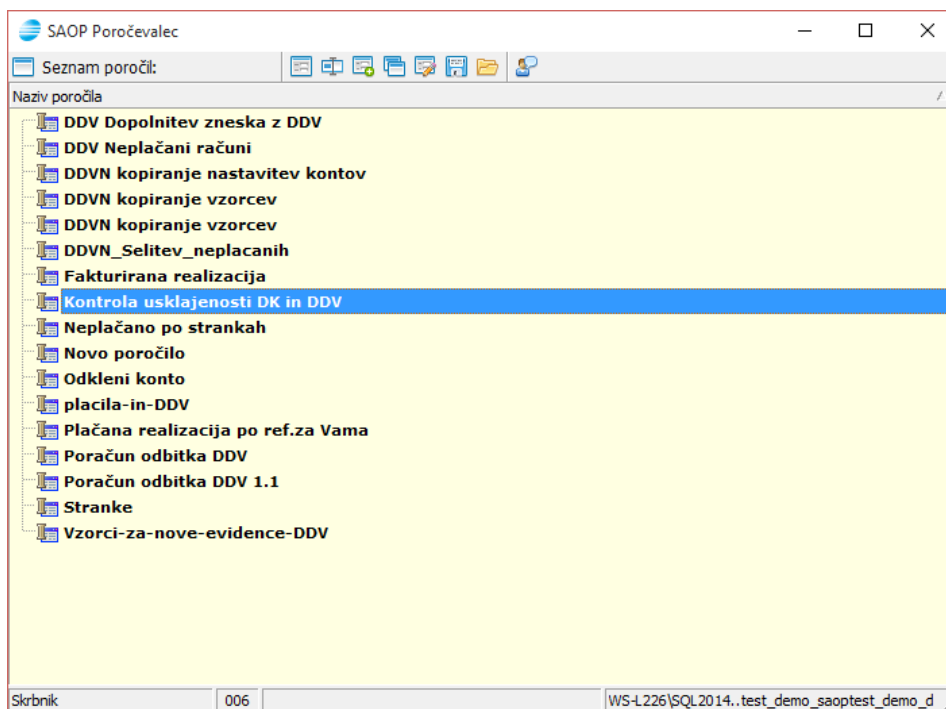
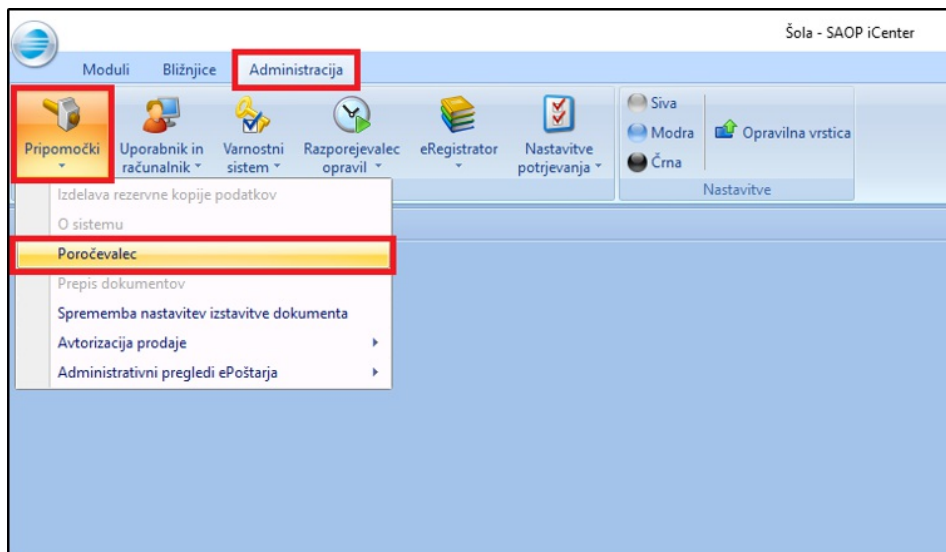
Kontrola med davčno in glavno knjigo

V tem prispevku

Zadnja sprememba 14/05/2021 10:25 am CEST

Pred samo oddajo obračuna DDV-O je potrebno obvezno narediti kontrolo med davčno in glavno knjigo.

Kontrola usklajenosti DK in DDV se nahaja pod Administracija – Pripomočki – Poročevalec – Kontrola usklajenosti DK in DDV.



Odpre se nam spodnje okno, kamor vpišemo zahtevane podatke o davčnem

obračunu:

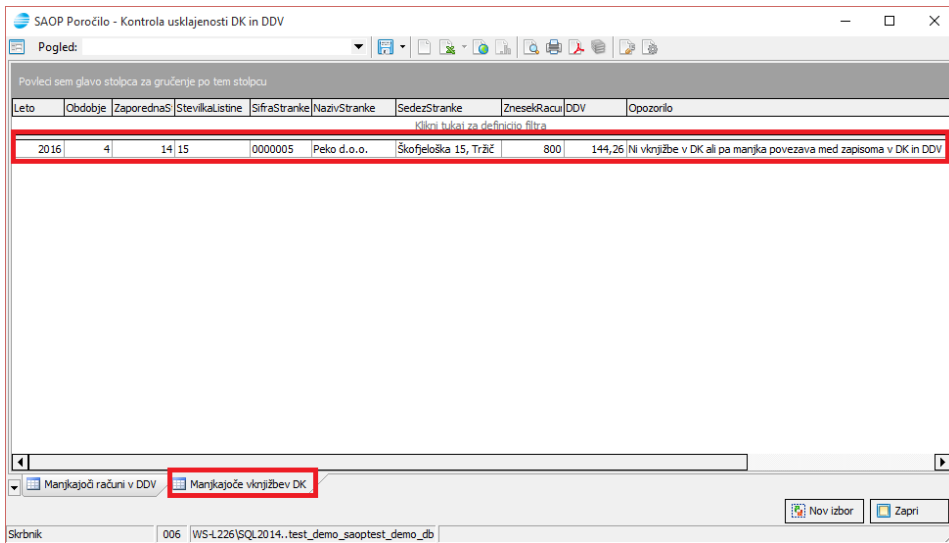
- **Leto DDV:** Vpišemo leto obračuna DDV, za katerega pregledujemo podatke.
- **Obdobje DDV:** Vpišemo obdobje DDV, za katerega pregledujemo podatke.
- **Datum dokumenta od – do:** Vpišemo datum davčnega obdobja, za katerega pregledujemo podatke in potrdimo s tipko Poročilo.

Odpre se tabela, v kateri se prikažejo morebitni Manjkajoči računi v DDV ali Manjkajoče vknjižbe v DK. Če so podatki usklajeni, sta obe tabeli prazni.

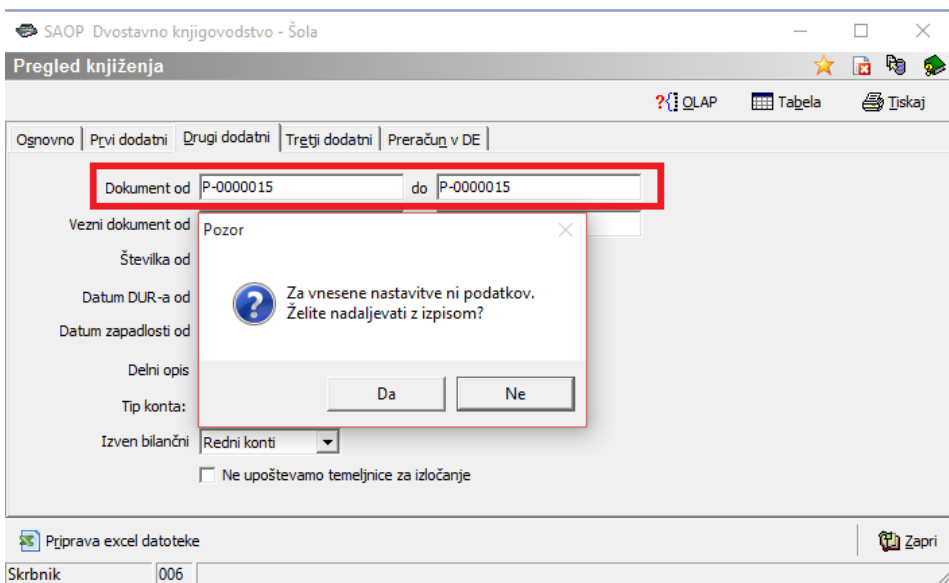
LetnicaPoslo	SifraKonta	Dokument
<Ni podatkov>		

Če se davčna knjiga ne ujema z glavno knjigo, se v tabeli prikaže Opozorilo, v našem primeru Manjkajoče vknjižbe v DK. Preveriti moramo ali podatki za prikazan račun res manjkajo v glavni knjigi, in sicer v Dvostavnem knjigovodstvu na Pregledu knjiženja ali pa smo knjižbe v posrednem knjiženju samo popravljali in se je tako

povezava med DK in DDV izgubila, račun pa je v glavno knjigi poknjižen.



Preveriti moramo ali podatki za prikazan račun res manjkajo v glavni knjigi, in sicer v Dvostavnem knjigovodstvu na Pregledu knjiženja.



Obstajata dva razloga, zaradi katerih lahko knjižbe manjkajo v glavni knjigi; lahko so še vedno v posrednem knjiženju in jih moramo samo poknjižiti v glavno knjigo ali pa smo jih iz posrednega knjiženja brisali.

Priporočamo pa tudi uporabo OLAP tabele, kjer so na podlagi Analize po vrsticah davčnega knjigovodstva lepo vidni podatki, ki jih tudi primerjamo z Dvostavnim knjigovodstvom in lažje ugotovimo neskladja med Davčno knjigo in Dvostavnim knjigovodstvom.

Davčna knjiga

SAOP - Davčno knjigovodstvo [DEMO] - Šola

DDV - Računi

Knjiga: Prejeti računi
 Leto: 2016
 Obdobje: 4 do 4 Odbitni delež - vrstice

Leto: [] [50] Vsi zapisi

Obdobje: [] [] Datum knjiženja listi: []

Datum op. od	Datum op. do	Datum dav. obdobja	Šifra stranke	Naziv stranke	Sedež stranke
28.03.2016	28.03.2016	02.04.2016	0000014	Uporabnik d.o.o.	Cesta Goriške fronte 46, Šempe
06.04.2016	06.04.2016	06.04.2016	0000015	Kooperant d.o.o.	Cankarjeva 22, Ljubljana
08.04.2016	08.04.2016	08.04.2016	0000015	Kooperant d.o.o.	Cankarjeva 22, Ljubljana
08.04.2016	08.04.2016	08.04.2016	0000137	ELPRO LEPENIK & CO. d.o.o.	Ob gozdu 007 C, Rogoza
08.04.2016	08.04.2016	12.04.2016	0000005	Peko d.o.o.	Škofjeloška 15, Tržič

5 Plačila Izbor računov Zapri

Skrbnik: 006

Po postavkah obrazca DDVO
 Po vrsticah DDV

SAOP Davčno knjigovodstvo [DEMO] - Šola [DEMO]

Analiza po vrsticah davčnega knjigovodstva

IDRačuna Šifra knjige Leto Šifra stranke Sedež stranke Datum knjiženja Datum prejema listine Datum listine Datum opravljanja od

Znesek računa Šifra vrstice DDV Stopnja DDV Vrsta računa Datum stopnje DDV Obračun Popravek Plačana realizacija Šifra SM

Šifra SN Šifra referenta Nalog Obdobje Zap. številka Datum opravljanja do Stranka Opombe Šifra odbitnega deleža Analitika 2

Analitika 3 Analitika 1 Vzorec

Osnova DDV DDV Neodbitni

Povleči sem polja stolpca

Naziv vrstice	Velika suma		
	Osnova	DDV	DDV Neodbitni
+ Obdavčeno SLO nižja st.	18,26	1,74	0,00
+ Obdavčeno SLO splošna st.	778,69	171,31	0,00
+ Oproščeno	48,80	0,00	0,00
+ Samoobdavčitev SLO splošna st.	200,00	44,00	0,00
Velika suma	1045,75	217,05	0,00

Grafikon Zapri

Skrbnik: 006

Na Pregledu knjiženja se omejimo na konto davka, in sicer zaradi lažje kontrole priporočamo izpis za vsako konto davka posebej in vpišemo še datum prejema od – do. To velja za vse prejete račune, kjer se dddv obračunava po datumu prejema.

SAOP Dvostavno knjigovodstvo - Šola

Pregled knjiženja

Osnovno | Prvi dodatni | Drugi dodatni | Tretji dodatni | Preračun v DE

Letnica obr. leta **2015** do **2015**

Obdobje od ... do ...

Temeljnica od ... do ...

Konti od **16000** ... do **16000** ...

Datum dokumenta od ... do ...

Datum knjiženja od ... do ...

Datum prejema od **01.04.2016** do **30.04.2016**

Ime izpisne liste

Izpis nastavitvev

Priloga excel datoteke

Skrbnik 006

SAOP Dvostavno knjigovodstvo - Šola

Pregled knjiženja

Leto **2015** do **2015**

Obdobje

Temeljnica

Datum knjiženja

Vsi zapisi

Obrač. leto	Temeljnica	Dokument	Konto	Naziv konta	Dogodek	Datum	Znesek v Breme	Znesek v Dobro	Strz
2015 016	PR-15	15	16000	DDV V PREJETIH RAČUNIH 22%		1 08.04.2016	144,26	0,00	
2015 015	PR-11	11	16000	DDV V PREJETIH RAČUNIH 22%		1 28.03.2016	27,05	0,00	
							171,31	0,00	

2

Popravi zapis Pregled združeno

Skrbnik 006

Ko pa preverjamo konto davka za samoobdavčitve, se omejimo na obdobje od – do in vpišemo ustrezen konto davka za samoobdavčitve.

SAOP Dvostavno knjigovodstvo - Šola

Pregled knjiženja

Osnovno | Prvi dodatni | Drugi dodatni | Tretji dodatni | Preračun v DE

Letnica obr. leta **2015** do **2015**

Obdobje od **016** ... do **016** ...

Temeljnica od ... do ...

Konti od **16007** ... do **16007** ...

Datum dokumenta od ... do ...

Datum knjiženja od ... do ...

Datum prejema od ... do ...

Ime izpisne liste

Izpis nastavitvev

Priloga excel datoteke

Skrbnik 006

SAOP Dvostavno knjigovodstvo - Šola

Pregled knjiženja

Leto 2015 do 2015

Obdobje

Temeljnica Datum knjiženja

Obrač. leto	Temeljnica	Dokument	Konto	Naziv konta	Dogodek	Datum	Znesek v Breme	Znesek v Dobro	Stre
2015	016	PR-13	13	16007	OBRAČUN VHODNEGA DDV	1.08.04.2016	44,00	0,00	
							44,00	0,00	

1 Popravi zapis Pregled združeno Zapri

Skrbnik 006