

Színesfém felvásárlás utáni szja

A színesfém felvásárlás utáni szja-t, azaz a „fémkereskedelem anyag értékesítésére tekintettel levont szja-t be kell vallani. A levont szja-t be kell vallani a 08-as adatszolgáltatás „A”-s lapjának 10. sorában. Amennyiben a bérszámfejtő programot a könyvelő programmal együtt használják, akkor lehetőség van az automatikus átemelésre. A kettős, és az egyszeres könyvviteli program leírása szerint kell könyvelni a színesfém értékesítésből származó bevételt. Így a program a bevétel utáni szja-t automatikusan átemeli a 08-as adatszolgáltatásra. Ha önállóan használják a bérszámfejtő programot, akkor a könyvelő programtól kapott adatok alapján, az szja-t kézzel kell az „A”-lap 10. sorába rögzíteni.

TAXA:

A bérszámfejtő program a 08-as adatszolgáltatás készítésekor a 243 jogcímre könyvelt szja-t gyűjti a 08-as adatszolgáltatás „A”-s lapjára.

NTAX:

A színesfém felvásárlónak a felvásárlási érték után szja-t kell fizetni, a fizetendő szja-t a 08-as adatszolgáltatás „A”-s lapján be kell vallani. Ahhoz, hogy a felvásárlási árból utáni szja-t a bérszámfejtő program gyűjteni tudja a „08”-as adatszolgáltatás „A”-s lapjára, érdemes a könyvelőprogramba épített automatizmust használni.

Az automatizmus a következők szerint működik:

A számlatükörben a színes fém felvásárlása után fizetendő szja könyvelésére létre kell hozni egy számlaszámot. A számlaszám számlajelleg mezőjét „TO 23”-ra kell beállítani (a törzs számlatükörben a 462633-as számlaszám). A felvásárlás könyvelésekor az összeg beírása után meg kell nyomni az „Alt F10” billentyűket vagy az „Egyéb funkciók” gombra kell kattintani. Ezután kell kiválasztani (rákattintani) a „Színes fém b.m.sz. gombra. Így a program kiszámolja, és a TO 23-as jellegű számlára könyveli a felvásárlási ár után fizetendő szja-t. A bérszámfejtő program a 08-s adatszolgáltatás készítésekor a TO 23-as jelű számlák egyenlegét jeleníti meg az

Színesfém felvásárlás utáni szja

adatszolgáltatás „A”-s lapján.