

# Налаштування ПДВ-рахунку у картці підприємства

Кожне підприємство, яке зареєстроване як платник податку на додану вартість, зобов'язане відкрити у системі електронного адміністрування Казначейства України ПДВ-рахунок (електронний рахунок).

Відповідно до п. 4 Порядку електронного адміністрування податку на додану вартість, затвердженого постановою КМУ від 16 жовтня 2014 року № 569 рахунок у системі електронного адміністрування податку – це рахунок, відкритий платнику податку в Державній казначейській службі, на який таким платником перераховуються кошти у сумі, необхідній для досягнення розміру суми податку, на яку платник податку має право зареєструвати податкові накладні т а/або розрахунки коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних, а також у сумі, необхідній для сплати узгоджених податкових зобов'язань з податку.

Для відображення у системі **ISpro** операцій з перерахування коштів на електронний рахунок, а також сплату ПДВ з електронного рахунку у системі необхідно провести певні налаштування за одним з двох варіантів:

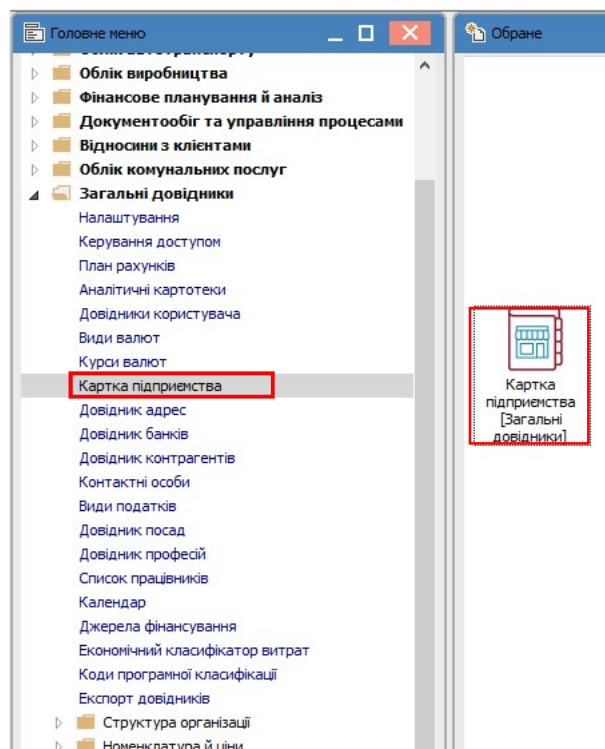
перший варіант – створення Картки контрагента для власного підприємства із зазначенням електронного рахунку для перерахування ПДВ;

другий варіант – створення електронного рахунку у Картки підприємства.

Кожен варіант розглянутий в окремій нотатці.

## 2 варіант - створення електронного рахунку для перерахування ПДВ у Картки підприємства

Новий рахунок налаштовується у системі **Загальні довідники** у модулі **Картка підприємства**.



У вікні **Картка підприємства** на закладці **Рахунки** по пункту меню **Реєстр/Створити** відкривається вікно **Створення**.

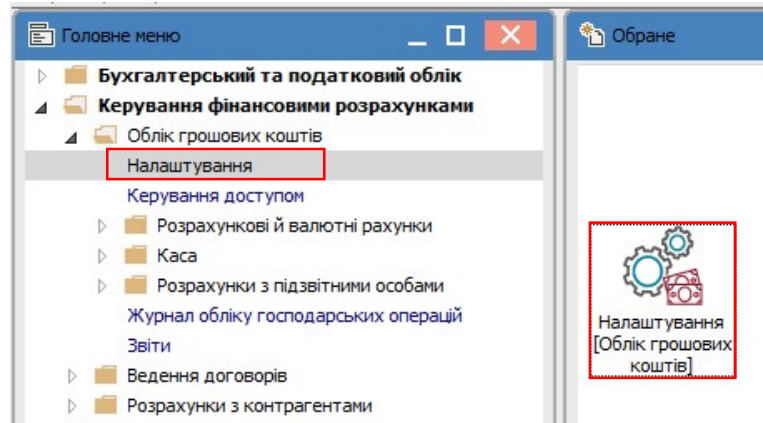
У вікні **Створення** заповнити наступні поля:

- 1 – у полі **Номер рахунку** зазначити № рахунку для зарахування коштів, що будуть призначені для сплати податкових зобов'язань з ПДВ;
- 2 – у полі **Тип рахунку** необхідне вибрати зі списку, а саме **Розрахунковий рахунок**;
- 3 – у полі **Призначення** вручну ввести призначення рахунку;
- 4 – **Банк** обрати із **Довідника банків**;
- 5 – у полі **Спец.рах.ПДВ** зазначити № рахунку для зарахування коштів, що будуть призначені для сплати податкових зобов'язань з ПДВ;
- 6 – натиснути кнопку **ОК**.

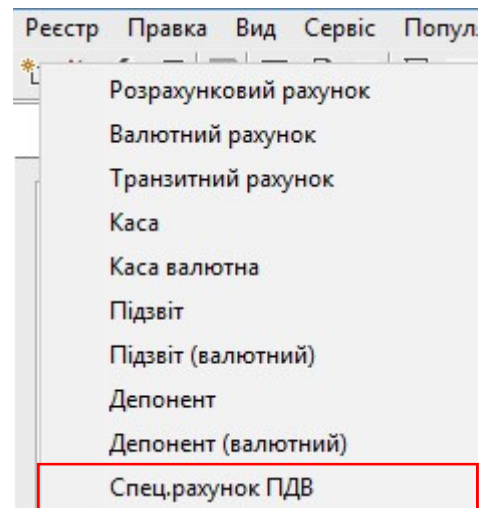
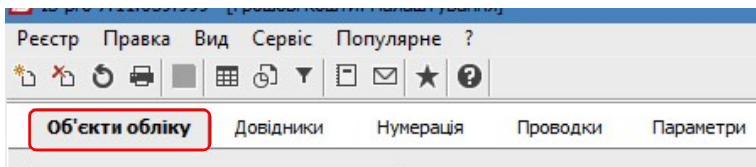
У вікні **Картка підприємства** на закладці **Рахунки** відобразиться створений ПДВ-рахунок.

Рахунок	Тип	Призначення	Код бан...	Найменування банку	Спец.рах. ПДВ
26002184152364	Поточний		302689	Приват банк	
3735539292197	Казначейський	Цільове фінансування	820172	ДКСУ у м.Києві	
260002184587522	Валютний		320478	ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК"	
UA8999980000012345	Розрахунковий	Для розрахунків з ПДВ	899998	Казначейство України (ел. адм. по...	UA8999980000012345

Далі перейти у систему **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів** в модуль **Налаштування**.



У вікні **Грошові кошти.Налаштування** на закладці **Об'єкти обліку** по пункту меню **Реєстр/Створити** зі списку обрати **Спец.рахунок ПДВ**.



Праворуч у вікні заповнити необхідні поля.

- 1 – **Тип** проставляється автоматично;
- 2 – **Найменування** зазначається автоматично;

3 - **Банківський рахунок** обрати з **Довідника банківських рахунків підприємства**;

4 – поле **Рахунок ПДВ** заповнюється автоматично після обрання банківського рахунку;

5 – **Банк** заповнюється автоматично;

6 – **Балансовий рахунок** обрати з **Плану рахунків**;

7 – поле **Бухгалтерська книга** заповнюється автоматично.